

AGGIORNAMENTI FATTURA ELETTRONICA 2022

I nuovi tipi di Autofatture

La “guida alla compilazione delle fatture elettroniche e dell’esterometro” rilasciata dall’Agenzie delle Entrate in data 18 dicembre 2020 ha precisato l’uso dei nuovi “TipoDocumento” e delle “NaturaOperazione” presenti nel tracciato XML (versione 1.6.1) obbligatorio dal 2021. Per l’anno 2021, con riferimento al reverse charge “interno” (acquisti/servizi resi da soggetti IVA Italia) e a quello “esterno” (acquisti/servizi resi da soggetti IVA UE/Extra UE), l’Agenzia ha confermato il precedente orientamento che prevede la facoltà di scegliere tra: l’integrazione cartacea della fattura in reverse charge (si stampa la FE e si effettua l’integrazione manuale) oppure l’emissione di un file xml con annotazione del reverse charge da inviare obbligatoriamente al SDI. La Legge di Bilancio per l’anno 2021 (Legge 178/2020), con l’abolizione della comunicazione telematica dei dati relativi alle cessioni di beni e servizi transfrontaliere (c.d. “esterometro”), ha reso obbligatorio, a partire dal 1.1.2022, l’emissione della fattura “integrata” attraverso la generazione di un file xml che transita dallo SDI.

Autofatture per reverse charge interno (TD16)

Si tratta di autofatture o integrazioni nel caso in cui l’utente riceva una fattura da un fornitore per i casi previsti dall’articolo 17, commi 5 e 6 del DPR 633/1972.

Si tratta di operazioni effettuate nell’ambito di:

- cessioni di oro e argento puro
- prestazioni di servizi nel settore edile a subappaltatori
- cessione di fabbricati
- cessione di telefoni cellulari
- cessione di prodotti elettronici
- prestazioni nel settore edile e servizi connessi
- operazioni nel settore energetico

Autofattura per acquisto servizi dall’estero (TD17)

Si tratta della casistica in cui un soggetto passivo IVA (impresa dotata di partita IVA) riceve una prestazione di servizio da un altro soggetto passivo IVA residente all’estero. La regola generale è quella stabilita dall’art 7-ter del DPR 633/72 secondo la quale le prestazioni di servizi si considerano effettuate in Italia quando sono rese a soggetti passivi stabiliti nel territorio nazionale. In pratica tutte le prestazioni di servizi generiche, non rientranti nelle deroghe contenute negli articoli da 7-quater a 7-septies, sono imponibili in Italia. In questo caso l’impresa italiana che riceve una fattura per servizi generici da un soggetto estero deve assoggettare ad IVA l’operazione tramite il meccanismo del reverse charge.

Autofattura\Integrazione per acquisti di beni intracomunitari (TD18)

I soggetti passivi IVA che effettuano acquisti di beni e servizi da altri soggetti passivi dell’UE devono adottare il meccanismo del reverse charge annotando la fattura sia sul registro degli acquisti che sul registro delle fatture emesse. Il soggetto passivo IVA italiano acquirente, è tenuto:

- Ad applicare l’imposta mediante l’integrazione della fattura ricevuta dal fornitore UE, secondo le disposizioni di cui all’art. 46 del DL n 331/93
- Ad annotare la fattura estera, debitamente integrata, secondo le disposizioni di cui all’art. 47 del DL n 331/93.

Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72 (TD19)

Si tratta di acquisti di beni che si trovano nel territorio dello stato italiano effettuati da fornitore estero identificato in Italia o che abbia nominato un rappresentante fiscale ma privo di stabile organizzazione. In questo caso il fornitore non disponendo di stabile organizzazione non emette fattura elettronica ma emette una fattura cartacea in regime di inversione contabile. Si tratta di operazioni rilevanti territorialmente ai fini Iva in Italia (riguardanti beni o servizi) per le quali l'imposta è applicata dal cessionario o committente soggetto passivo d'imposta in Italia in quanto il cedente o prestatore è un soggetto passivo d'imposta in altro Paese. Secondo le indicazioni della guida alla fatturazione elettronica pubblicata sul sito dell'AE il tipo TD19 va utilizzato anche per le fatture senza IVA ricevute per acquisti di beni provenienti dalla Repubblica di San Marino e dalla Stato della Città del Vaticano. Il codice TD19 deve essere utilizzato anche in caso di integrazione/autofattura ex articolo 17 c.2 d.P.R. 633/72 per acquisti da soggetti non residenti di beni già presenti in Italia con introduzione in un deposito IVA (articolo 50-bis, comma 4, lettera c)), oppure per acquisti da soggetti non residenti di beni (o di servizi su beni) che si trovano all'interno di un deposito IVA utilizzando la natura N3.6.

Schema riassuntivo per gestire i nuovi tipi documento

	CEDENTE	CESSIONARIO	NUMERO DOCUMENTO ESTESO	DATA EMISSIONE	DATA INVIO	CC
TD16	FORNITORE	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA REGISTRAZIONE	CONSIGLIATO: ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO
TD17	FORNITORE INTRA	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA REGISTRAZIONE	CONSIGLIATO: ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO
TD17	FORNITORE EXTRA/RSM	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA DOCUMENTO	CONSIGLIATO: ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO
TD18	FORNITORE	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA REGISTRAZIONE	CONSIGLIATO:ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO
TD19	FORNITORE EXTRA/RSM	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA DOCUMENTO	CONSIGLIATO:ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO
TD19	FORNITORE INTRA	DITTA	PROTOCOLLO VENDITE	DATA REGISTRAZIONE	CONSIGLIATO:ENTRO FINE MESE DALLA DATA AUTOFAT	CESSIONARIO

IMPORTANTE:

- **L'aggiornamento automatico che verrà rilasciato interessa solamente le procedure di estrazione del file XML, in funzione dei parametri che andranno impostati manualmente come descritto nella guida. Le parametrizzazioni sul gestionale non vengono impostate dall'aggiornamento, di conseguenza sarà cura dell'utente finale, con l'opportuno ed eventuale supporto del tecnico di riferimento, approntare le configurazioni in relazione al proprio flusso documentale e/o gestione contabile.**

Parametri da settare per l'invio allo SDI dei nuovi tipi di Autofatture

- Creare un nuovo sezionale IVA Acquisti dedicato (vedi esempio "85 ACQUISTI TD-16-17-18-19")

- Creare (se non già presenti) due nuovi sezionali IVA Vendite integrati (vedi esempio "7 Vendite / Acquisti Autofatture" e "20 Vendite/Acq. Intra CEE")

Registri Fiscali

Codice	Descrizione	Contatore	Descrizione	Tipo	Sezionale Iva
1	Vendite	1	FATTURE DI VENDITA	Vendite	
2	Acquisti	2	FATTURE DI ACQUISTO	Acquisti	
3	Contabilità generale	0		Giornale	
4	Registro corrisp. vent.	8	CORRISPETTIVI	Corrispettivi	
5	Registro corrip. aliq.	56	CORRISPETTIVI PER ALIQ.	Corrispettivi	
6	Vendite nac	59	NOTE DI ACCREDITO	Vendite	
7	Vendite / Acquisti Autofatture	77	AUToFATTURE	Vendite	
10	Giornale di magazzino	0		Giornale Mag.	
11	IVA esig. diff. pagata	73	IVA SOSPESA	IVA Sospesa	
12	Registro unico	2	FATTURE DI ACQUISTO	Acq. Intra	
13	Magazzino clavoro	0		Giornale Mag.	
20	Vendite/Acq. Intra CEE	80	Vendite/Acq Intra CEE	Vendite	
85	ACQUISTI TD-16-17-18-19	85	ACQUISTI TD-16-17-18-19	Acquisti	R

- Creare (se non già presenti) le contropartite per l'inversione contabile IVA

Anagrafica Generici

Descrizione

Codice: G 654 Validità dal: 01/01/1990 al: 31/12/2090

Denominazione: IVAAUTOFATTURE

Mastro: 190 ERARIO IVA Tipo: P

Soggetto ad inserimento di ratei/risconti Gestione Partite

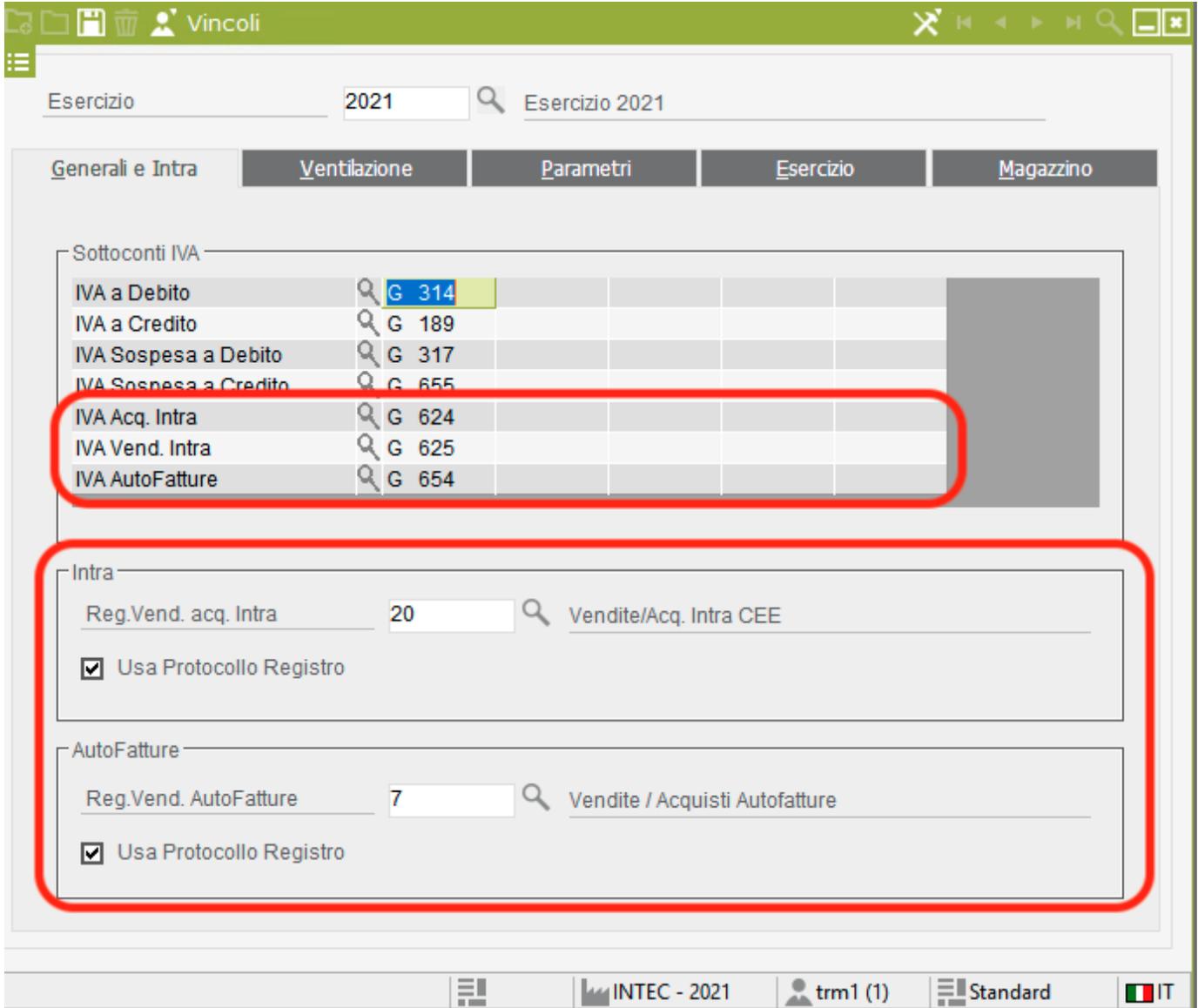
Dati Tessera Sanitaria

Tipo Spesa: []

Note: []

INTEC - 2021 trm1 (1) Standard IT

- Compilare i vincoli generali in “Generale\Strumenti\Vincoli” associando i sezionali IVA e le contropartite come da esempio



Esercizio

Generali e Intra | Ventilazione | Parametri | Esercizio | Magazzino

Sottoconti IVA

IVA a Debito	G	314			
IVA a Credito	G	189			
IVA Sospesa a Debito	G	317			
IVA Sospesa a Credito	G	655			
IVA Acq. Intra	G	624			
IVA Vend. Intra	G	625			
IVA AutoFatture	G	654			

Intra

Reg.Vend. acq. Intra

Usa Protocollo Registro

AutoFatture

Reg.Vend. AutoFatture

Usa Protocollo Registro

INTEC - 2021 | trm1 (1) | Standard | IT

- Creare le causali contabili dedicate (una per ogni tipologia di TDxx) comprese le note di accredito, configurate per l’inversione contabile come da standard Metodo

Causali Contabili

Dati Causale

Causale: 300 ACQUISTI REVERSE CHARGE TD16

Contatore: 85 ACQUISTI TD-16-17-18-19

Registro Iva: 85 ACQUISTI TD-16-17-18-19

R.Iva Vend. Integr.: 0

Giornale: 3 Contabilità generale

Periodo di Validità: Inizio 01/01/1900, Fine 01/01/2099

Scadenze: Quadr. Obblig.

C. di Costo: Facoltativo

Competenze: Facoltativo

Tipo Doc. Dati Fattura: TD01 - Fattura

Ratei/Risconti: Nessuna Gestione

Mastro	Conto	Descrizione Conto	Sezione	Consenti Cambio	Descr. Movimento	Ripeti
0 F		Tutti i Fornitori - Tutti i Mastri	Avere	<input type="checkbox"/>	Rif.Doc. Numero e Data	<input type="checkbox"/>
0 G	189	IVA SU ACQUISTI	Dare	<input type="checkbox"/>	Descr. Conto Precedente	<input type="checkbox"/>
0 G	655	IVA REVERSE CHARGE	Avere	<input type="checkbox"/>	Rif.Doc. Numero e Data	<input type="checkbox"/>
0 G		Tutti i Generici - Tutti i Mastri	Dare	<input type="checkbox"/>	Ragione Sociale Cli/For	<input checked="" type="checkbox"/>

Causali Contabili

Dati Causale

Causale: 301 ACQUISTI EXTRACEE TD17

Contatore: 85 ACQUISTI TD-16-17-18-19

Registro Iva: 85 ACQUISTI TD-16-17-18-19

R.Iva Vend. Integr.: 0

Giornale: 3 Contabilità generale

Periodo di Validità: Inizio 01/01/1900, Fine 01/01/2099

Scadenze: Quadr. Obblig.

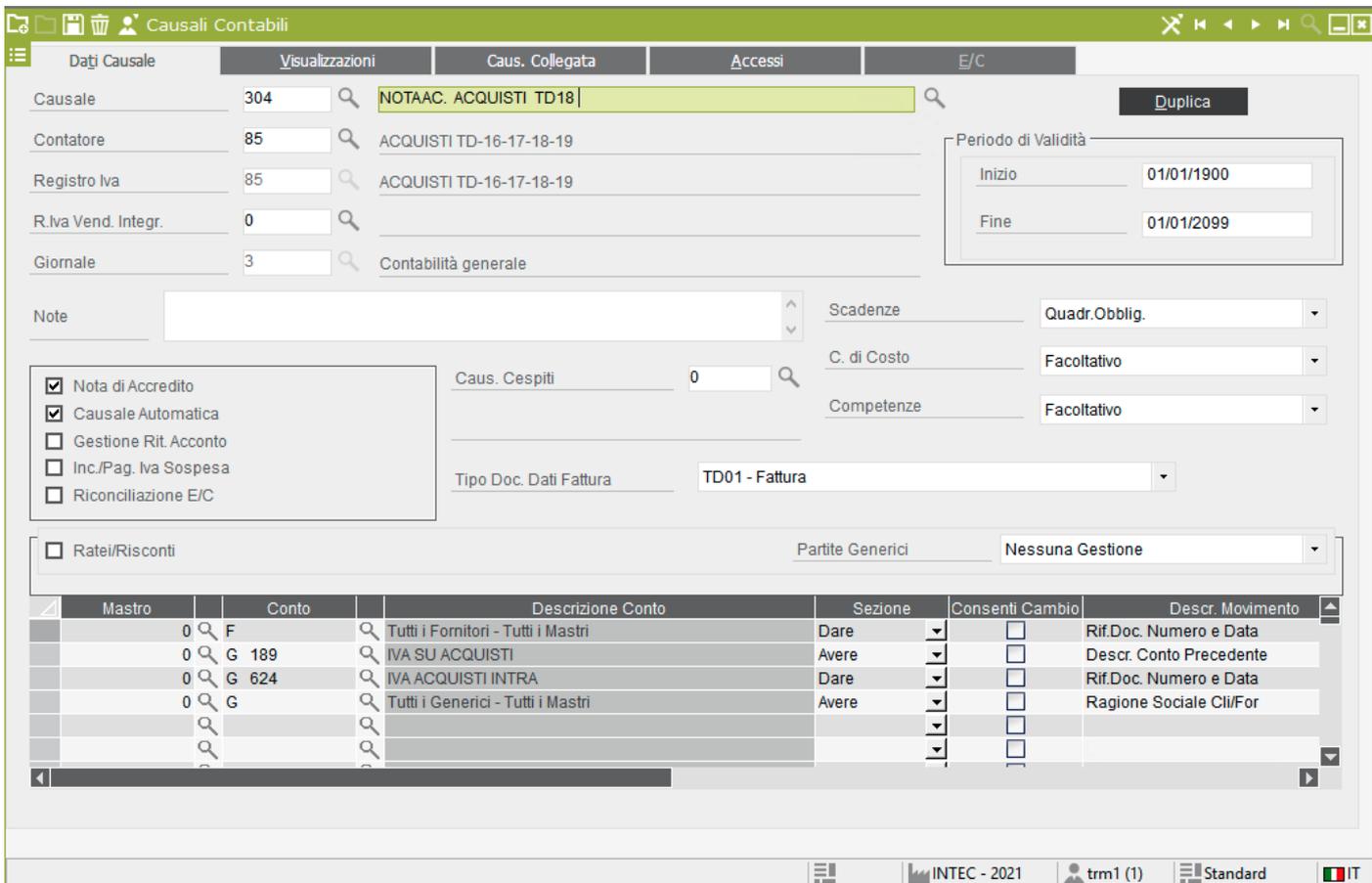
C. di Costo: Facoltativo

Competenze: Facoltativo

Tipo Doc. Dati Fattura: TD01 - Fattura

Ratei/Risconti: Nessuna Gestione

Mastro	Conto	Descrizione Conto	Sezione	Consenti Cambio	Descr. Movimento	Ripeti
0 F		Tutti i Fornitori - Tutti i Mastri	Avere	<input type="checkbox"/>	Rif.Doc. Numero e Data	<input type="checkbox"/>
0 G	189	IVA SU ACQUISTI	Dare	<input type="checkbox"/>	Descr. Conto Precedente	<input type="checkbox"/>
0 G	654	IVA AUTOFATTURE	Avere	<input type="checkbox"/>	Rif.Doc. Numero e Data	<input type="checkbox"/>
0 G		Tutti i Generici - Tutti i Mastri	Dare	<input type="checkbox"/>	Ragione Sociale Cli/For	<input checked="" type="checkbox"/>



The screenshot shows the 'Causali Contabili' configuration window. It includes several sections:

- Dati Causale:** Fields for Causale (304), Contatore (85), Registro Iva (85), R.Iva Vend. Integr. (0), and Giornale (3).
- Visualizzazioni:** A search field containing 'NOTAAC. ACQUISTI TD18'.
- Periodo di Validità:** Start date (01/01/1900) and End date (01/01/2099).
- Scadenze:** Set to 'Quadr.Obblig.'.
- C. di Costo:** Set to 'Facoltativo'.
- Competenze:** Set to 'Facoltativo'.
- Tipo Doc. Dati Fattura:** Set to 'TD01 - Fattura'.
- Partite Generici:** Set to 'Nessuna Gestione'.
- Checkboxes:** 'Nota di Accredito' and 'Causale Automatica' are checked. 'Gestione Rit. Acconto', 'Inc./Pag. Iva Sospesa', and 'Riconciliazione E/C' are unchecked.
- Table:** A table with columns: Mastro, Conto, Descrizione Conto, Sezione, Consenti Cambio, and Descr. Movimento. It lists accounts like 'Tutti i Fornitori - Tutti i Mastri', 'IVA SU ACQUISTI', and 'IVA ACQUISTI INTRA'.

- Creare i parametri documento (uno per ogni tipologia di TDxx) associando nella sezione "Contabili" la relativa causale di contabilità

* Parametri Documenti

Parametri | Prelevio | Stampa | Contabili | Default | Magazzino | Produzione | Cauzioni | Accessi | Par. Estesi | Extra

Codice: **T16** | Descrizione: FT. REV.CH TD16 | **Duplica**

Tipo Doc.: **Fattura** | Cli/For: **Fornitore** | Documento di trasporto

Registra Doc.: **Si** | Registra Fatt.: **Fatt. + Scad.** | Contatore: **85**

Tipo Righe: **Descr Righe Documento ag prezzo(000)**

Tipo Piede: **Piede Documento standard (999)**

Tipo Doc. P.A.: **TD01 fattura** | Tipo Doc. B2B: **TD01 Fattura** | Tipologia Vendita B2B:

U.M. Gest/Prezzo: **4** | **Acquisto** | **4** | **Acquisto**

Arr. Prz. Unitario: **Nr. Decimali Massimo** | Controllo Data Consegna: **No**

Gestione Prezzi Particolari

- Non aggiorna Prezzi
- Crea sempre nuova riga Prezzo
- Aggiorna Riga Prezzo solo se esiste
- Crea nuova Riga Prezzo solo se esiste
- Aggiorna Riga Prezzo se esiste altrimenti crea nuov...
- Proponi Ultimo Prezzo Acq./Vend.

Collega Distinta Base

Calcolo Provigioni Finali su Totale Merce Netto

Controllo Quantità Minima

Gestione Prenotati

Input Qta Per Ultima Variante

Esegui Controllo Fido

Controllo Fido Bloccante

Documento di Reso

Cerca per Data Consegna

- Prezzi Particolari
- Provigioni Particolari

Colli

- Calc. Automatico
- Arrotonda

Non Avisare se

- Righe con Prezzi a zero
- Righe senza Controp.
- Righe senza Cod.Iva

INTEC - 2021 | trm1 (1) | Standard | IT

* Parametri Documenti

Parametri | Prelevio | Stampa | Contabili | Default | Magazzino | Produzione | Cauzioni | Accessi | Par. Estesi | Extra

Parametri | **Contropartite**

Causale Contabile: **300** | **ACQUISTI REVERSE CHARGE TD16**

Scadenze Previsionali: **Manuale**

Trattamento dati estero

- Attiva Gestione Intra
- Ripartisci Spese Intra per
 - Valore
 - Quantità
 - Peso
- Valore Statistico in Valuta
- Usa Peso del Piede Documento
- Importi già espressi nella Valuta del Fornitore

Includi

- Spese Effetto
- Spese Documento
- Altre Spese

Controllo Aliquote IVA Bloccante

Genera rif. contratto per Elenchi Cli/For

INTEC - 2021 | trm1 (1) | Standard | IT

- Inserire i nuovi tipi documento in “Gestione Fatturazione Elettronica\Configurazioni\Tipologie Documento” associando l’opportuno TDxx

Tab. Tipologie Documenti

Tipo Ciclo	Tipo Doc.	Descrizione	Tip	De	Tr	Des	Tipo Doc. SDI	Descrizione
Attivo	FVC	FT. DI VENDITA					TD24	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, lett. a)
Attivo	FVI	FT. DI VENDITA IMMEDIATA					TD01	fattura
Attivo	NAC	NOTA ACCREDITO CLIENTE					TD04	nota di credito
Passiv	T16	FT. REV.CH TD16					TD16	integrazione fattura reverse charge interno
Passiv	T17	FT. EXTRACEE TD17					TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
Passiv	T18	FT. INTRA TD18					TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
Passiv	T19	AUTOFATTURA TD19					TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 6

INTEC - 2021 trm1 (1) Standard IT

- Creare (se non già presenti) i codici IVA Autofatture e IVA CEE con le relative esenzioni

Aliquote

Codice	Descrizione	Aliquota IVA	Indetr. %	Tipo IVA	Tipo Codice	Note	Reparto	Escludi da	Ingle
56	22% REVERSE CHARGE	22,0000	0,0000	AutoFatture	Bene				
60	22% INTRA	22,0000	0,0000	IVA CEE	Bene				
70	22 % AUTOFATTURE ELETTRONICHE Passive	22,0000	0,0000	AutoFatture	Bene				
71	22% INTRA FATT. ELETTRONICHE Passive	22,0000	0,0000	IVA CEE	Bene				

Esenzioni

Codice	Descrizione	Plafond	Tipo IVA	Tipo Esenzione	Tipo Codice	Note	Reparto	Escludi	Prevale	Cod. Natura Esenz.	Ds	Inglese
254	22% REVERSE CHARGE	No	AutoFatture	Esente	Bene					N6.3	inv	
255	NON SOGGETTO IVA N2	No	Normale	Non Imponibile	Bene	N2.2				N2.2	nor	
256	ESENTE IVA COVID ART.124 DECR.RI	No	Normale	Non Imponibile	Bene	N4				N4	ese	
257	NON SOGGETTO IVA art.46 7 c DPR No	No	Normale	Non Imponibile	Bene					N2.1	nor	
270	ESENT. AUTOFATTURE ELETTRONICHE	No	AutoFatture	Esente	Bene					N6.6	inv	
271	ESENT. INTRA FATT. ELETTRONICHE	No	IVA CEE	Non Imponibile	Bene					N6.6	inv	

- Associare i codici IVA in “Gestione Fatturazione Elettronica\Configurazioni\Esenzioni IVA” assegnando l’appropriata natura esenzione

Tab. Esenzioni IVA

Tipo	Cod.	Descrizione	Cod. Esenzione B2B	De	Natura Esenzione	Descrizione
Ai	201	ART. 10 (N4)		Q	N4	esenti
Ai	202	ART. 15 DPR633/72		Q	N1	escluse ex art. 15
Ai	203	ART.4 ASSOC.		Q	N4	esenti
Ai	204	NON IMP.ART. 8		Q	N3.5	non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento
Ai	205	ART. 74		Q	N2.2	non soggette - altri casi
Ai	206	ART. 8-9		Q	N3	non imponibili
Ai	207	ART.1 COMMA 100 LEGGE 244		Q	N2.2	non soggette - altri casi
Ai	208	NON IMP. ART. 9		Q	N3	non imponibili
Ai	209	F.C.IVA art.2,3°com,letA		Q	N4	esenti
Ai	214	DA VENTILARE		Q	N3	non imponibili
Ai	226	ART.26 BIS L.196/97		Q	N2.2	non soggette - altri casi
Ai	241	ART41COMMA1,letA -331/93		Q	N3.2	non imponibili - cessioni intracomunitarie
Ai	254	22% REVERSE CHARGE		Q	N6.3	inversione contabile - subappalto nel settore edile
P	270	ESENT. AUTOFATTURE ELETTRONICHE		Q	N6.6	inversione contabile - cessione di prodotti elettronici
P	271	ESENT. INTRA FATT. ELETTRONICHE		Q	N6.6	inversione contabile - cessione di prodotti elettronici

- Inserire il proprio codice univoco nella sezione Impostazioni della console per l’invio delle fatture attive

Fattura Attiva

File Modifica Visualizza Strumenti ?

Simulazione Automatico Esegui Trova:

Teste Documenti

PROGRESSIVO	TIPO	NUMERO	BIS	DATA	BLOC
-------------	------	--------	-----	------	------

Impostazioni

Generali DocEasy Crea XML Carica XML Aggiorna stato Licenza

Archivio C:\FattureElettronicheTest

Genera un file per documento Genera un file per cliente

Allega PDF fattura

Copia

Alcuni software prelevano le fatture elettroniche da pubblicare direttamente da una cartella. Selezionando una cartella è possibile copiare l'xml della fattura elettronica in quest'ultima.

Cartella

Codice SDI invio fatture passive:

J6URRTW

Salva e Chiudi

POSIZIONE	ARTICOLO	DESCRIZIONE	UM	QTA
-----------	----------	-------------	----	-----

N.B.: Per essere estratte in fatturazione elettronica le fatture passive in oggetto dovranno essere prima contabilizzate in quanto il numero documento annotato sul registro delle fatture emesse viene assegnato solamente dopo l'avvenuta contabilizzazione.

Nella generazione dovrà indicare quindi:

- data dell'autofattura: secondo le indicazioni dell'AE va indicata la data di ricezione della fattura dal fornitore o comunque una data del mese in cui la fattura è stata ricevuta

Sull'autofattura elettronica che verrà generata si avrà quindi :

- Il cedente è il fornitore della merce
- il cessionario è la ditta che ha ricevuto la fattura
- sul corpo sono riportate solo le righe con natura inversione contabile e l'aliquota IVA sarà l'aliquota del codice IVA Reverse charge collegato al codice IVA della fattura fornitore
- nel blocco Fatture collegate (2.1.6 del tracciato va indicato l'ID SDI attribuito alla fattura elettronica)

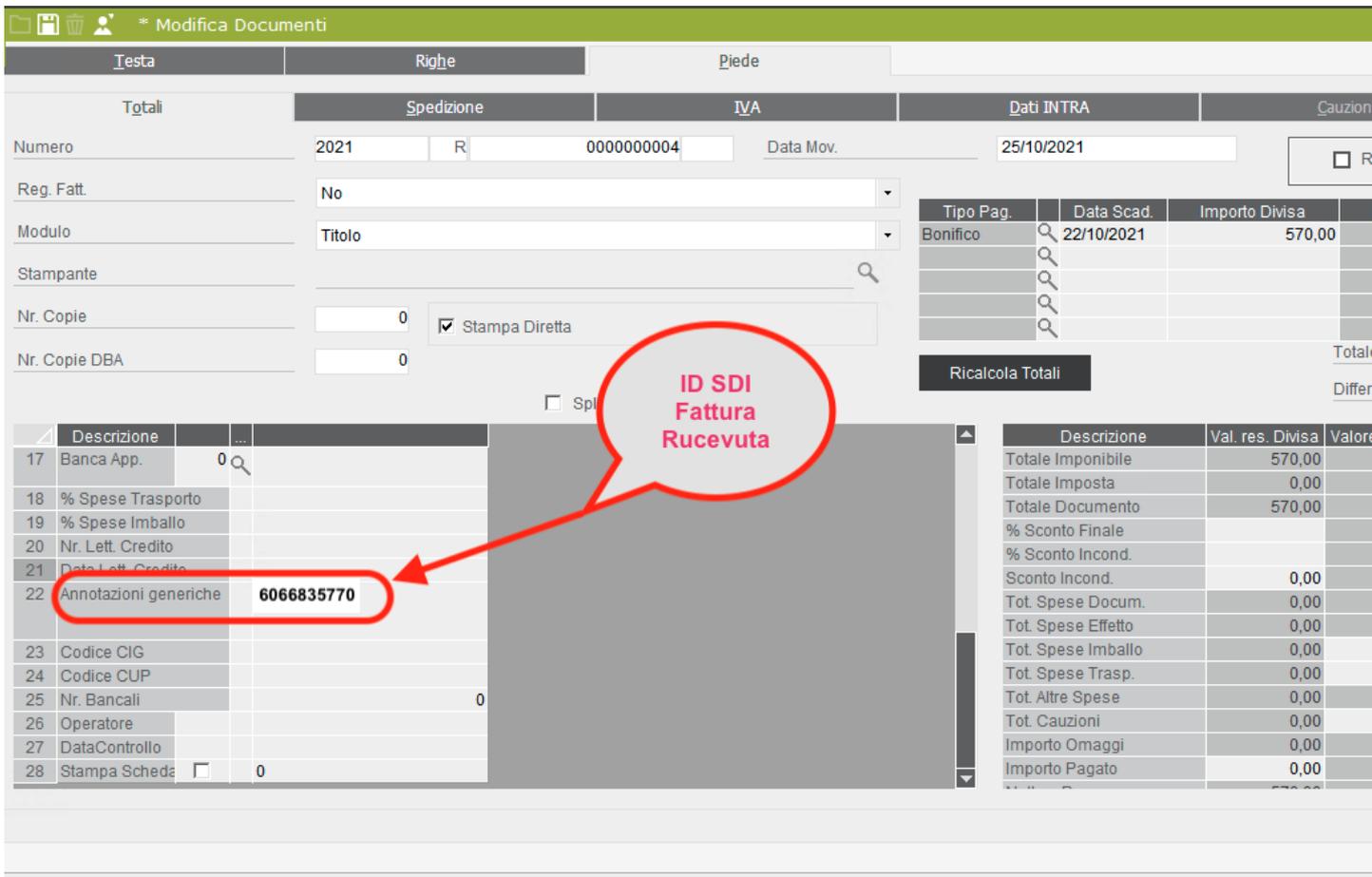
Se la fattura passiva è stata ricevuta tramite SDI (esempio TD16 Reverse Charge Interno) sarà necessario indicare l'ID SDI attribuito alla fattura elettronica nel campo "Annotazioni Generiche" del piede documento creato in Metodo. Nel caso non ci sia il transito tramite SDI (esempio Fatture INTRA o Extra CEE) lasciare vuoto il campo "Annotazioni Generiche" in quanto il sistema inserirà automaticamente nel blocco Fatture collegate il valore inserito nel campo "Num. Ft/Rif." del documento.

Informazioni documento: ✕

Numero fattura:
21B0118136
Data fattura:
31/10/2021 00:00:00
Cedente/Prestatore:
Aruba Business Srl
Partita IVA:
IT01497070381
Codice fiscale:
01497070381

Ricevute:

Identificativo Sdi	Nome	Data	Tipo
6066835770	IT01879020517_x65Lb_MT_001.xml	02/11/2021	Metadati



The screenshot shows a software interface for document management. The main form includes fields for 'Numero' (2021), 'Reg. Fatt.' (No), 'Modulo' (Titolo), and 'Data Mov.' (25/10/2021). A table on the right shows payment details: 'Tipo Pag.' (Bonifico), 'Data Scad.' (22/10/2021), and 'Importo Divisa' (570,00). A red circle highlights the 'ID SDI Fattura Rucevuta' field with the value '6066835770'. A red arrow points from the text 'ID SDI Fattura Rucevuta' to the highlighted field.

Note di accredito

Per le note di accredito ricevute da fornitori a rettifica di fatture in regime di reverse charge in cui non è indicata l'imposta il cessionario quest'ultimo può integrare la nota di credito ricevuta con il valore dell'imposta utilizzando la medesima tipologia di documento trasmessa allo SDI per integrare la prima fattura ricevuta (ossia nei casi in cui è prevista la trasmissione allo SDI di un documento integrativo o di un'autofattura con i codici da TD16 a TD19), indicando gli importi con segno negativo e non deve utilizzare il documento TD04. Questo è l'esempio riportato sulla Guida alla FE pubblicata il 23/11/2020 sul sito dell'AE:

Esempio:

- Il fornitore francese emette (con facoltà di trasmissione della stessa tramite SDI) la fattura n. 15 del 5/10/2020 non imponibile di 200 euro per cessione di beni;
- il cessionario residente o stabilito in Italia trasmette a SDI il 6/10/2020 un documento TD18 in cui, con riferimento alla fattura n. 15 del 5/10/2020 del francese, è riportato l'imponibile di 200 euro e l'imposta di 44 euro;
- il fornitore francese il 3/11/2020 emette (con facoltà di trasmissione della stessa tramite SDI), con riferimento alla fattura n. 15 del 05/10/2020, una nota di credito dell'importo di 20 euro;
- conseguentemente il cessionario residente o stabilito in Italia può trasmettere a SDI un documento TD18 rettificativo di quello trasmesso il 6/10/2020, riportando un imponibile di - 20 euro e un'imposta di - 4,4 euro.

N.B.: Nel nostro caso non serve inserire documenti con importi negativi. E' necessario avere predisposto un documento Nota Accredito con le caratteristiche descritte in precedenza. Il sistema, in presenza di Nota Accredito opportunamente configurata, genererà automaticamente il file con importi negativi.

Parametri Documenti

Parametri | Prelievo | Stampa | Contabili | Default | Magazzino | Produzione | Cauzioni | Accessi | Par. Estesi | Extra

Codice: N18 | Descrizione: NAC. INTRA TD18 | Duplica

Tipo Doc.: Nota Accredito | Cli/For: Fornitore | Documento di trasporto:

Registra Doc.: Si | Registra Fatt.: Fatt. + Scad. | Contatore: 85

Tipo Righe: Descr Righe Documento ag prezzo(000)

Tipo Piede: Piede Documento standard (999)

Tipo Doc. P.A.: TD01 fattura | Tipo Doc. B2B: TD01 Fattura | Tipologia Vendita B2B:

U.M. Gest/Prezzo: 4 Acquisito | 4 Acquisito

Arr. Priz. Unitario: Nr. Decimali Massimo | Controllo Data Consegna: No

Gestione Prezzi Particolari:

- Non aggiorna Prezzi
- Crea sempre nuova riga Prezzo
- Aggiorna Riga Prezzo solo se esiste
- Crea nuova Riga Prezzo solo se esiste
- Aggiorna Riga Prezzo se esiste altrimenti crea nuov...
- Proponi Ultimo Prezzo Acq./Vend.

Collega Distinta Base:

Calcolo Prowigioni Finali su Totale Merce Netto:

Controllo Quantità Minima:

Gestione Prenotati:

Input Qta Per Ultima Variante:

Esegui Controllo Fido:

Controllo Fido Bloccante:

Documento di Reso:

Cerca per Data Consegna:

- Prezzi Particolari
- Prowigioni Particolari

Colli:

- Calc. Automatico
- Arrotonda

Non Awisare se:

- Righe con Prezzi a zero
- Righe senza Controp.
- Righe senza Cod.Iva

INTEC - 2021 | trm1 (1) | Standard | IT

Tab. Tipologie Documenti

Tipo Ciclo	Tipo Doc.	Descrizione	Tip	De	Tr	Des	Tipo Doc. SDI	Descrizione
Attivo	FVC	FT. DI VENDITA					TD24	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, lett. a)
Attivo	FVI	FT. DI VENDITA IMMEDIATA					TD01	fattura
Attivo	NAC	NOTA ACCREDITO CLIENTE					TD04	note di credito
Passiv	N18	NAC. INTRA TD18					TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
Passiv	T16	FT. REV.CH TD16					TD16	integrazione fattura reverse charge interno
Passiv	T17	FT. EXTRACEE TD17					TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
Passiv	T18	FT. INTRA TD18					TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
Passiv	T19	AUTOFATTURA TD19					TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 63

NOTE TECNICHE:

- L'aggiornamento interviene sulle procedure standard per l'estrazione del file XML fattura elettronica.

In presenza di procedure di estrazione personalizzate, queste ultime andranno adeguatamente integrate dal tecnico di riferimento per essere rese conformi alla nuova normativa oggetto dell'aggiornamento.