



dolphin
software & thinkware

FATTURAZIONE ELETTRONICA 4.1

Dicembre 2021

ARGOMENTI

- ❖ **Novità e migliorie**
- ❖ **Ricalcolo Scadenze**
- ❖ **Fatture San Marino**
- ❖ **Gestione dichiarazione d'intento**
- ❖ **Generazione e invio fatture elettroniche di acquisto/autofatture TD16-TD17-TD18-TD19-TD20**

Novità e migliorie

Caricamento fatture elettroniche d'acquisto

- ✓ Gestiti in standard alcuni rari casi che impedivano l'importazione di fatture d'acquisto (sezione ritenuta presente ma senza dati, dati incompleti in cassa previdenziale, ecc);
- ✓ Se la Fattura Elettronica proviene dall'intermediario Dolphin e letta da xml, è visualizzata la data di ricezione e l'identificativo SDI. Con "data di ricezione SDI" l'anno della registrazione viene assegnato uguale all'anno della data di ricezione SDI;
- ✓ Tab Contabilizza: aggiunta possibilità di assegnare la tipologia di documento.
- ✓ Da setup è stato introdotto il nuovo campo: "Mastro fornitori esteri", se assente la creazione del nuovo fornitore estero non viene effettuata.
- ✓ Attivata la generazione autofattura in contabilizzazione fattura di acquisto anche in presenza di fatture estere.
- ✓ Tab Totali: aggiunta la possibilità di ricalcolare le scadenze di una fattura elettronica di acquisto.

Log caricamento			
Data	Ora	Utente	Nome File
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Data consegna SDI		Identificativo SDI	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
CARICA FATTURE		Apri allegato fattura elettronica	

Interrogazione stati fattura di vendita

- ✓ Migliorata la lettura degli esiti e la gestione degli scarti con la suddivisione: "NOTIFICA DI SCARTO SDI" e "NOTIFICA DI SCARTO PA";

Generazione fatture elettroniche di vendita

- ✓ Nel tab Selezione inserito tasto funzione: lettura stati fattura.
- ✓ Nella generazione del file xml, gestita assegnazione automatica su tutti i campi cap con Zero.
- ✓ Nella generazione del file xml, nel tag di commento "<!-- DOLPHIN SRL versione Fattura Elettronica ..." sostituito "versione" con "ver"
- ✓ Nella generazione del file xml, intercettata la presenza di codice fiscale cliente uguale a "Space" per non scrivere il tag relativo.
- ✓ Anagrafica clienti XML: gestita nuova tabella Codici destinatario, per diversificare il codice destinatario.
- ✓ A seguito dell'invio di fatture xml dal 1° ottobre 2021 (su base volontaria, obbligatorio dal 1° luglio 2022) verso clienti con nazione SAN MARINO, abilitata la lettura del codice destinatario indicato in anagrafica cliente che sostituirà il codice destinatario generico 'XXXXXXX' in fattura elettronica;
- ✓ Nella generazione del file xml, gestita esposizione della quantità negativa rilevata in fattura di vendita: SDI scarta le fatture con quantità negativa, pertanto il programma in presenza di righe con quantità negativa in fattura converte automaticamente le quantità negative in positive ed assegna invece il segno negativo al prezzo di vendita.

Ricalcolo Scadenze



Alcuni fornitori spediscono fatture elettroniche senza indicare le scadenze, oppure indicandole in modo incompleto. Da questa versione le scadenze potranno essere ricalcolate direttamente in Fatturazione elettronica, così da evitare incongruenze nel modulo amministrazione dopo la contabilizzazione.

Contabilizza Scadenze: di default per ogni fattura di acquisto è impostata l'opzione "Scadenze originali", questo significa che nella contabilizzazione del documento verrà riportato in "Partite e Scadenze" quanto ricevuto nel file XML. Se l'utente invece ricalcola, tramite l'apposito tasto, le scadenze secondo una precisa modalità di pagamento per il fornitore, saranno riportate le scadenze ricalcolate in "Partite e Scadenze".

SCADENZE ORIGINALI

- **Modalità di pagamento:** viene assegnata la modalità di pagamento rispettando il seguente ordine di priorità:
 1. Modalità di pagamento inserita in anagrafica fornitore;
 2. Modalità di pagamento impostabile nel setup della fattura elettronica
- **Tipo scadenza:** viene assegnato il tipo scadenza per il quale viene trovata una corrispondenza nel campo codice modalità pagamento presente in Archivi di base/ dati scadenze
- **Iban / Abi Cab / Banca di appoggio:** se le scadenze importate dalla fattura elettronica non riportano già i dati bancari IBAN o ABI CAB, vengono assegnati i dati bancari presenti nell'anagrafica fornitori di Stratega; lo stesso vale per la banca di appoggio indicata nell'anagrafica fornitori di Stratega;

SCADENZE RICALCOLATE:

- **Tasto Ricalcola:** a discrezione dell'utente, è possibile lanciare il ricalcolo delle scadenze che, in base alla modalità di pagamento impostata a video, compilerà la tabella delle scadenze ricalcolate adottando le regole di assegnazione scadenze presenti in Stratega. Ricalcolando le scadenze in automatico viene accesa l'opzione "Scadenze ricalcolate" nel riquadro Contabilizza Scadenze;

Repubblica di San Marino



Fatturazione elettronica da e verso soggetti Sammarinesi

Dal 1 Ottobre 2021 al 30 Giugno 2022, è istituito un periodo «transitorio» e su base volontaria di invio delle fatture elettroniche verso soggetti residenti nella Repubblica di San Marino.

Quindi la fatturazione in formato elettronico verso i soggetti Sammarinesi diventerà obbligatoria del 1 Luglio 2022.

A tal fine, l'Ufficio Tributario della Repubblica di San Marino, ha individuato un codice destinatario di sette caratteri, utilizzabile nella fattura (2R4GTO8).

Le fatture elettroniche saranno inviate normalmente al SDI, che leggendo il codice destinatario apposito, provvederà ad inviare il file all'ufficio preposto della Repubblica di San Marino.

SOLUZIONE DOLPHIN:

Attivata la possibilità di inserire un codice destinatario, anche per i clienti non nazionali.

In vista della ricezione di fatture da fornitori sammarinesi, inserito in Fatturazione Elettronica, nella pagina Parametri di setup > Ciclo passivo, il campo di parametrizzazione Mastro Nuovi Fornitori Esteri

NSO



NSO : NODO SMISTAMENTO ORDINI

Dal 1 Gennaio 2022 tutte le fatture soggette (derivate da ordini del SSN sia beni che servizi) devono obbligatoriamente contenere la tripletta di identificazione.

Questi dati sono da indicare solo se la pubblica amministrazione aderisce al circuito del NSO. La “tripletta” di identificazione dell’ordine è così composta:

- L’identificativo del soggetto che lo ha emesso: ovvero il codice ufficio della pubblica amministrazione circondato da cancelletti: **#codice ufficio#**
- L’identificativo dell’ordine di acquisto rilasciato dalla pubblica amministrazione;
- La data dell’ordine di acquisto rilasciato dalla pubblica amministrazione;

NSO



NSO – SOLUZIONE DOLPHIN

Per agevolare la compilazione della tripletta, è stato aggiunto nell’anagrafica Cliente di Fatturazione elettronica un’apposita casella da barrare.

Il codice identificativo è composto dal codice ufficio dell’amministrazione, e se attiva la gestione NSO, viene automaticamente contornato dal simbolo #, nel file XML.

La data e il numero ordine acquisto invece vengono riportati da differenti ambiti Stratega, secondo la priorità seguente:

1. **Fatturazione elettronica > Archivi di base > Dati Anagrafica Cliente**, nel tab fatture, è disponibile l’elenco fatture, in ogni riga è possibile riportare manualmente il numero e la data «Ordine d’acquisto».
2. **Stratega > Ciclo Attivo > Fatture di Vendita**, nel tab Condizioni sono presenti i due campi «Riferimento ordine» e «Del», se nei parametri di setup di fatturazione elettronica è barrata l’opzione «Rileva riferimento ordine da fattura di acquisto».
3. **Stratega > Ciclo Attivo > Ordini da Cliente**, sono presenti i campi «Riferimento numero» e «Del» che saranno usati nella fattura collegata all’ordine.
4. **Stratega > CRM Service Manager > Gestione Contratti**, nel tab Proprietà sono presenti i campi «protocollo» e «Del» che saranno usati nella fattura collegata.

A screenshot of a software interface for 'Fatturazione Elettronica verso PA (B2G)'. It shows a form with a text input field for 'Codice Ufficio (destinatario fatturazione PA)' and a checked checkbox labeled 'Nodo Smistamento Ordini'.

Dichiarazione d'intento

Normativa:

Con Provvedimento 293390/2021 del 29 ottobre 2021, Agenzia delle Entrate individua e rende noti i criteri e le modalità operative per l'attuazione del presidio previsto dalla Legge di Bilancio 2021, contemporaneamente ha specificato le modalità operative di emissione di una fattura elettronica da parte del fornitore di un soggetto "esportatore abituale".

In particolare a partire dal 1° gennaio 2022, il fornitore/prestatore dell'esportatore abituale dovrà riportare nel tracciato della fattura elettronica le seguenti informazioni:

- ✓ nel campo 2.2.1.14 "Natura": il codice specifico N3.5 "Non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento";
- ✓ nel blocco 2.2.1.16 "Altri dati gestionali" per ogni lettera d'intento, trasmessa all'Agenzia delle Entrate dal proprio cliente esportatore abituale: gli estremi della dichiarazione di intento ricevuta che dovranno essere indicati nel seguente modo:
- ✓ nel campo 2.2.1.16.1 <TipoDato>: la dicitura "INTENTO";
- ✓ nel campo 2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>: il protocollo di ricezione della dichiarazione d'intento rilasciato dall'Agenzia delle entrate, che è composto di 2 parti: la prima, formata da 17 cifre e la seconda, di 6 cifre, che rappresenta il progressivo che deve essere separata dalla prima dal segno "-" oppure dal segno "/".
- ✓ nel campo 2.2.1.16.4 <RiferimentoData>: la data della ricevuta telematica rilasciata dall'Agenzia delle Entrate e contenente il protocollo della dichiarazione d'intento.

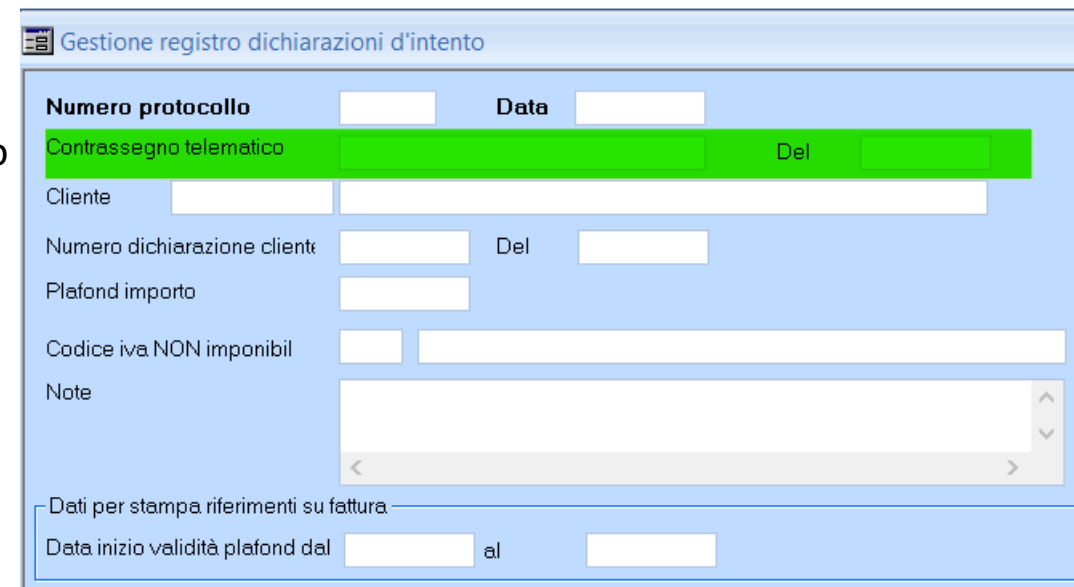
Dichiarazione d'intento

SOLUZIONE DOLPHIN

Dolphin dalla versione 6 sp 14 di Stratega gestisce correttamente sia il protocollo telematico che la data.

[CICLO ATTIVO → GESTIONE REGISTRO DICHIARAZIONI D'INTENTO]

Nelle versioni precedenti di Fatturazione Elettronica veniva inserita una riga a corpo nel file XML. Con la **versione 4.1** è recepita la richiesta di Agenzia Entrate e compilati in modo automatico i campi richiesti.



ATTENZIONE NESSUN AUTOMATISMO È GESTITO PRIMA DI STRATEGA 6 sp14

Per consentire ai clienti che hanno versioni vecchie di Stratega (pre B6 SP14) sono disponibili le seguenti soluzioni alternative:

- ✓ Aggiornamento all'ultima versione di Stratega (6 sp20)
- ✓ Utilizzo della vista custom WFATTXML_ALTRIDATI secondo le regole già note
- ✓ Utilizzo di appositi campi da compilare manualmente nel tab 'Fatture' in Anagrafica Cliente della Fatturazione Elettronica.

FATTURAZIONE ELETTRONICA				FATTURAZIONE ELETTRONICA							
ANNO	TIPO DOC.	DATA DOC.	NUM. DOC.	UFFICIO	TIPO DOC. XML	CIG	CUP	NUMERO PROTOCOLLO INTENTO	DATA PROT. INTENTO	DATA ORD. ACQUISTO	N
2021	FATTURA DIFFERITA	24-Nov-2021	4					11122233344455566-000009	05-Jun-2021		
2021	FATTURA IMMEDIATA	15-Jan-2021	3								

Dichiarazione d'intento

RIEPILOGO REQUISITI E SOLUZIONI

Per le versioni di STRATEGA **SUPERIORI O UGUALI** alla **6-SP14** (06.00.06.14)

Compilare correttamente i campi richiesti nel **Registro Dichiarazione d'Intento** (CICLO ATTIVO) i dati saranno riportati **AUTOMATICAMENTE** nel file xml

Per le versioni di STRATEGA **PRECEDENTI** alla **6-SP14**, (non era ancora prevista la gestione del protocollo delle Dichiarazioni d'Intento), sarà a cura dell'utente la compilazione manuale dei dati richiesti (Numero e Data protocollo telematico) per le fatture soggette tramite appositi campi previsto nel programma di Fatturazione Elettronica.

Dichiarazione d'intento

CONTRASSEGNO TELEMATICO, PRECISAZIONE

Si precisa che il codice da indicare come «Contrassegno Telematico», è ben identificato da Agenzia delle Entrate e nei documenti da essa pubblicati e deve obbligatoriamente rispettare il requisito di composizione.

Il protocollo viene assegnato, nella sua composizione corretta da Agenzia delle Entrate, nel momento in cui valida il file della Dichiarazione d'Intento.

Agenzia delle entrate utilizzerà il codice per verificare, nell'ottica di rafforzamento del contrasto alle frodi, il possesso dei requisiti dell'esportatore abituale e la reale validità della Dichiarazione d'Intento individuata.

La mancata o errata indicazione del codice, o l'indicazione di un codice di una dichiarazione d'intento invalidata, genererà lo scarto della fattura.

Il contrassegno, o numero di protocollo, telematico della dichiarazione d'intento è rilevabile dalla ricevuta telematica, è composto da due parti

- la prima, formata da 17 cifre (es. 12345678901234567)
- la seconda (progressivo), di 6 cifre, separata dalla prima dal segno "-" oppure "/" (es. 000001)

Il portale web di Agenzia delle Entrate offre un servizio di controllo del numero di protocollo della Dichiarazione d'Intento, tale servizio può essere liberamente e gratuitamente utilizzato da chiunque.

Generazione e invio fatture elettroniche di acquisto e autofatture

Normativa

- Dal 1° gennaio 2022 la legge di bilancio 2021 (legge 178/2020) stabilisce che le operazioni da e verso l'estero (UE o extra-UE) dovranno essere gestite obbligatoriamente tramite fatturazione elettronica. Di conseguenza, a partire dal 2022, il cosiddetto Esterometro viene abolito.
- Per effetto del maxi-emendamento al D.L. n. 146/2021, approvato dal Senato, le regole per l'invio dei dati delle operazioni transfrontaliere cambiano dal 1° luglio 2022 (la decorrenza era prima fissata nel 1° gennaio 2022).

Di fatto diventa obbligatorio l'invio dei seguenti documenti:

TIPO DOCUMENTO	DESCRIZIONE
TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni art. 17, comma 2 D.P.R. n. 633/1972

In fatturazione elettronica consentito l'invio anche dei documenti:

TIPO DOCUMENTO	DESCRIZIONE
TD16	integrazione fattura per reverse-charge interno (per questi documenti rimane facoltativo l'invio come dal 2019)
TD20	autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture

Generazione e invio fatture elettroniche di acquisto e autofatture

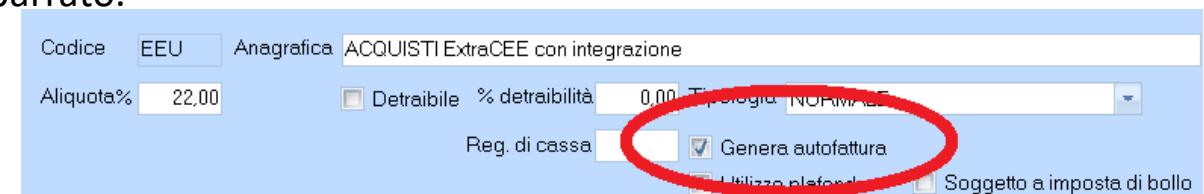
SOLUZIONE DOLPHIN

Dolphin con Stratega gestisce già le inversioni contabili e la generazione delle autofatture, tramite appositi automatismi.

Fatturazione elettronica 4.1, per abbracciare tutte le versioni di Stratega indipendentemente dal metodo usato per la generazione dell'autofattura, visualizza e quindi consente la generazione del file XML per le sole fatture di acquisto soggette all'autofattura che rispondono ad **uno dei seguenti requisiti:**

A. Il codice iva usato nella fattura di acquisto, ha il flag **Genera Autofattura** barrato.

Il programma verifica il Codice IVA della fattura di acquisto, se la casella è barrata sarà possibile selezionare la fattura di acquisto per la generazione del file XML, **indipendentemente** dal fatto che sia presente la autofattura nelle vendite oppure no.



Codice EEU Anagrafica ACQUISTI ExtraCEE con integrazione
 Aliquota% 22,00 Detraibile % detraibilità 0,00 Tipologia INDIRIZZATA
 Reg. di cassa Genera autofattura Utilizzo piattaforma Soggetto a imposta di bollo

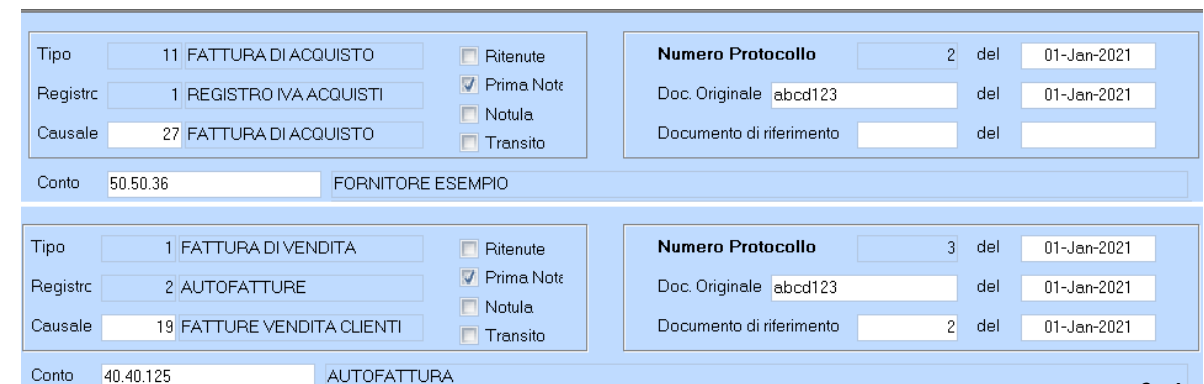
B. È presente un'autofattura tra le fatture di vendita.

Indipendentemente dal Codice IVA usato e dalla presenza o meno del flag Genera Autofattura, il programma verifica la corrispondenza tra le fatture di acquisto e quelle di vendita.

Nel caso in cui Fatture di Acquisto e di Vendita abbiano corrispondenza tra loro in:

- Numero e della Data Documento Originale;
- Numeri e Data Protocollo con Numero e Data Riferimento;

saranno disponibili per la generazione.



Tipo	11 FATTURA DI ACQUISTO	<input type="checkbox"/> Ritenute	Numero Protocollo	2	del	01-Jan-2021
Registrc	1 REGISTRO IVA ACQUISTI	<input checked="" type="checkbox"/> Prima Note	Doc. Originale	abcd123	del	01-Jan-2021
Causale	27 FATTURA DI ACQUISTO	<input type="checkbox"/> Notula	Documento di riferimento		del	
		<input type="checkbox"/> Transito				
Conto	50.50.36 FORNITORE ESEMPIO					
Tipo	1 FATTURA DI VENDITA	<input type="checkbox"/> Ritenute	Numero Protocollo	3	del	01-Jan-2021
Registrc	2 AUTOFATTURE	<input checked="" type="checkbox"/> Prima Note	Doc. Originale	abcd123	del	01-Jan-2021
Causale	19 FATTURE VENDITA CLIENTI	<input type="checkbox"/> Notula	Documento di riferimento	2	del	01-Jan-2021
		<input type="checkbox"/> Transito				
Conto	40.40.125 AUTOFATTURA					

Generazione e invio fatture elettroniche di acquisto e autofatture

Assegnazione Tipi documento XML

I Tipi Documento previsti da Agenzia Delle Entrate, saranno **associati automaticamente dal programma** per le fatture e per le note di credito in base al campo **NAZIONALITA'** indicata sull'anagrafica del Fornitore (che prevede i valori nazionale / estero / paese membro CEE) ed al flag **'SERVIZI'** indicato in **PRIMA NOTA IVA** (nel corpo documento). Ecco uno schema riepilogativo:

TIPO DOC.	DESCRIZIONE	REGOLA ATTRIBUZIONE
TD16	Reverse Charge	Fornitore nazionale.
TD17	Acquisto servizi dall'estero	Presente il flag servizio nella scrittura di prima nota iva di acquisto, fornitore non nazionale
TD18	Acquisto di beni intracomunitari	Fornitore membro CEE, assente flag servizio nella fattura di acquisto
TD19	Acquisto di beni art. 17, comma 2 D.P.R. n. 633/1972	Fornitore extra CEE, assente flag servizio nella fattura di acquisto

Infine il tipo documento TD20 (*autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture*) potrà essere gestito esclusivamente attraverso la causale contabile che può essere accuratamente compilata nel programma Fatturazione Elettronica. Ovverosia sarà necessario creare una fattura di acquisto compilata in tutte le sue parti in Prima Nota IVA, ed utilizzare la particolare causale contabile, configurata in precedenza.

Si precisa che ad oggi non è prevista distinzione da parte di Agenzia Delle Entrate, tra Fatture e Note ricevute. Pertanto sarà il programma Fatturazione elettronica che leggerà il tipo documento di Stratega e gestirà il segno delle operazioni.

Generazione e invio fatture elettroniche di acquisto e autofatture

RIEPILOGO REQUISITI E SOLUZIONI

- **STRATEGA:** Essere in possesso del **modulo AMMINISTRAZIONE** ed utilizzarlo costantemente e correttamente.
Attraverso questo modulo avviene la registrazione delle fatture di acquisto in reverse charge / intracomunitarie / extracomunitarie direttamente in **PRIMA NOTA IVA**, e se correttamente configurato viene innescato il già presente automatismo di generazione autofatture.
- **FATTURAZIONE ELETTRONICA:** In base ai moduli in licenza acquistati sarà possibile:
 - **FATTURAZIONE ELETTRONICA ATTIVA BASE** oppure **FATTURAZIONE ELETTRONICA ATTIVA/PASSIVA BASE**
la sola generazione dei files in formato XML, il cui invio rimarrà a carico dell'Utente.
 - **FATTURAZIONE ELETTRONICA ATTIVA FULL**
la generazione del file, l'invio, l'interrogazione degli stati ma non la visualizzazione dei documenti passivi inviati come tali dall'AdE.
 - **FATTURAZIONE ELETTRONICA ATTIVA/PASSIVA FULL**
la funzionalità è totalmente supportata (Generazione, Invio, Ricezione Esiti, Ricezione Autofatture)
- I nuovi tipi documento saranno **associati automaticamente dal programma** per le fatture e per le note di credito in base al campo **NAZIONALITA'** indicata sull'anagrafica del Fornitore (che prevede i valori nazionale / estero / paese membro CEE) ed al flag '**SERVIZI**' indicato in **PRIMA NOTA IVA** (nel corpo documento) per distinguere le righe di fattura ricevute per servizi da quelle inerenti l'acquisto di merce.