

# Fatturazione Elettronica B2B

# Agenda

# Agenda

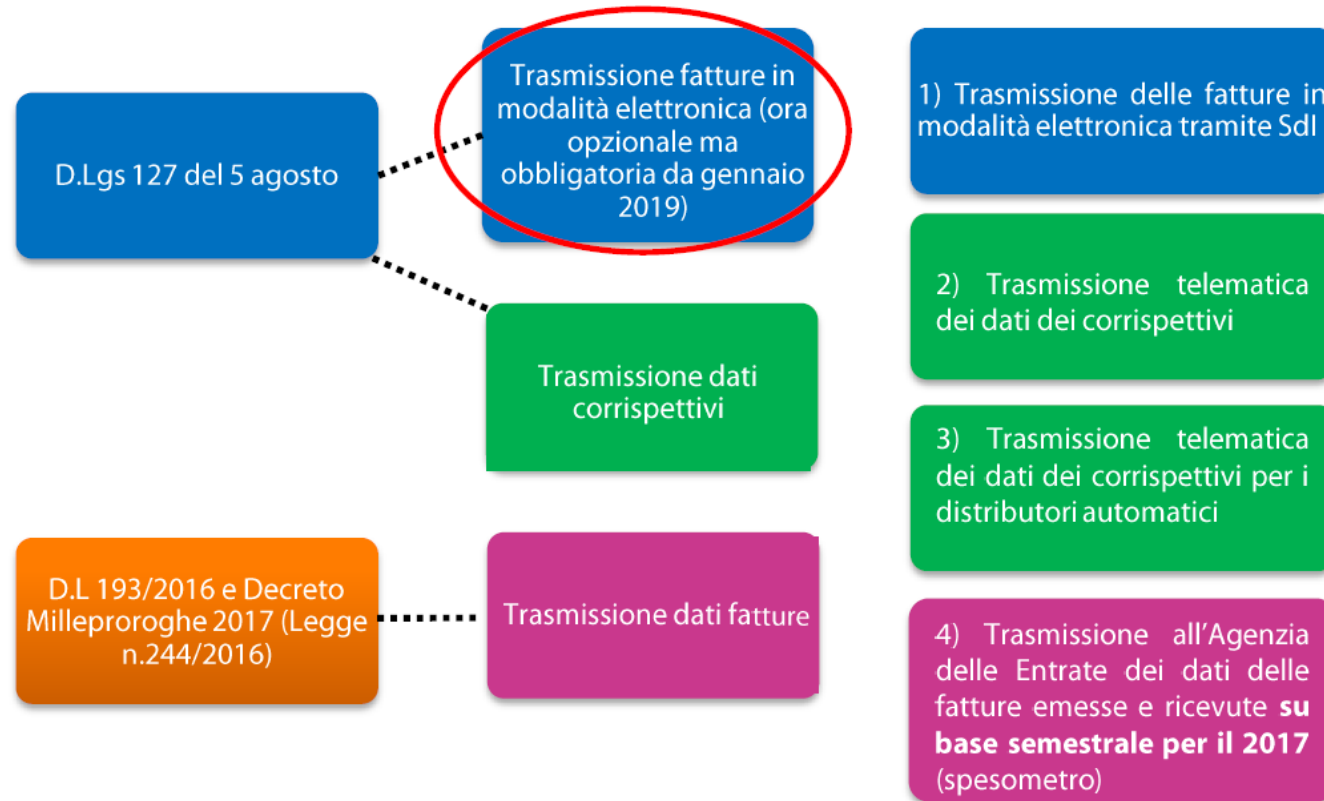
- ✓ Introduzione alle legge e obblighi
- ✓ Il sistema e le figure coinvolte
- ✓ Obblighi, operatività, vantaggi
- ✓ Funzionamento con SAGE X3
- ✓ Domande e risposte

# Introduzione

# La legge

Dal 1 Gennaio sono entrati in vigore in Italia il **D.Lgs. 127/2015** e il **D.L. 193/2016**, che coinvolgono tutte le imprese nell'ambito della **trasmissione telematica dei dati delle fatture**.

Da Gennaio 2019 la FE sarà obbligatoria anche tra privati (**Disegno di Legge di Bilancio 2018**)



La **legge di bilancio** estende l'obbligo di fatturazione elettronica anche agli scambi **B2B** (tra le aziende) e **B2C** (verso i consumatori privati)

# Le scadenze



1 luglio 2018

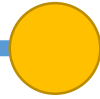
- ~~Ricevere fatture dei carburanti in formato elettronico (eliminazione della carta carburante)\*~~
- Inviare le fatture in formato elettronico per i sub appalti alla PA (fino al secondo liv. di filiera: il mio cliente lavora per la PA e mi chiede di indicare il CUP in fattura)

1 gennaio 2019

- Ogni azienda dovrà inviare e ricevere fatture in formato elettronico
- Escluse cessione di beni, prestazioni e servizi da e con soggetti esteri
- Spesometro mensile
- Ricevere fatture dei carburanti in formato elettronico (eliminazione della carta carburante)

\* Obbligo che i pagamenti dei carburanti siano tracciati per poter dedurre l'iva

# Gestione e obbligo di conservazione



1 Gennaio 2019



- Per le fatture **emesse** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
- Per fatture **ricevute** in formato elettronico **NON** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
  - Quindi le stampo (il file XML) e le archivio come faccio attualmente\*



- Per le fatture **emesse** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
- Per **TUTTE** le fatture **ricevute** in formato elettronico sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva

\* consiglio: attualmente , fare un sezionale specifico per le fatture elettroniche per queste fatture in modo che se il legislatore dovesse introdurre modifiche alla normativa riguardo la conservazione sarà semplice applicarle.

# Il sistema e le figure coinvolte



# Come funzionerà

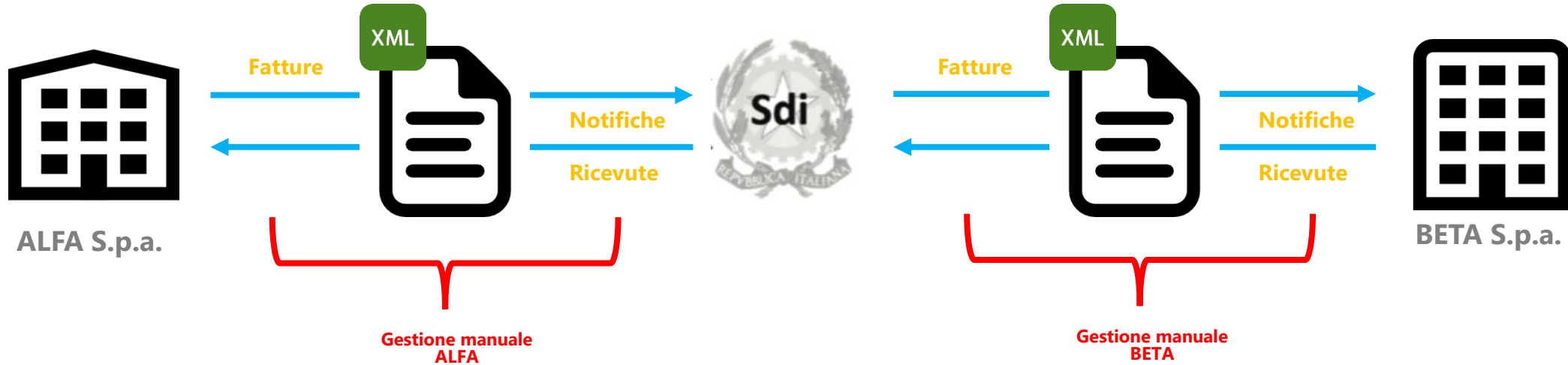
- La fattura sarà un file nel nuovo formato XML, conforme alle specifiche indicate dal legislatore
- Dovrà avere l'indicazione del destinatario (*indirizzo PEC oppure CODICE DESTINATARIO*)
  - Semplificazione: Si tratterà attraverso il sito dell'AdE
  - Nel file XML basterà riportare la partita IVA (come già avviene)
  - Potrete poi richiedere anche un QR code che contiene tutte le informazioni per la fatturazione elettronica per poter eseguire un pagamento e ricevere la fattura XML.
- Dovrà essere inviata tramite SDI
- Si dovranno gestire le notifiche che fungeranno da riferimento temporale per le registrazioni contabili delle fatture ricevute
- Dovrà essere conservata elettronicamente
  - Sia le fatture che le rispettive notifiche

# Interscambio dei dati



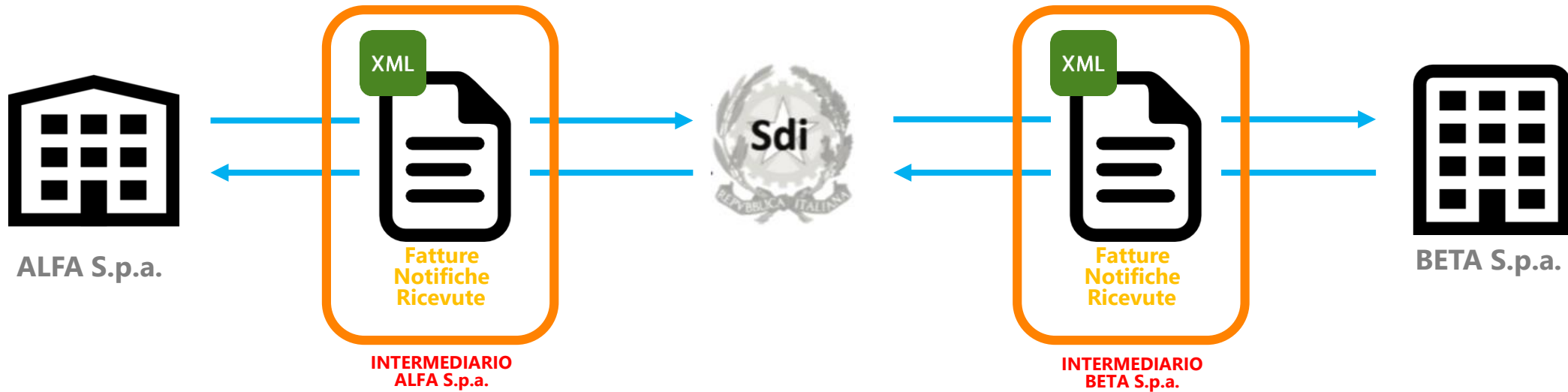
SDI controlla il documento, lo archivia  
e lo invia al destinatario

# PEC



- Mi registro sul sito dell'agenzia delle entrate indicando come 'canale di ricezione' la PEC e specificando **l'indirizzo PEC**
- Se si decide di usare la PEC
  - Gestione manuale della firma, dell'invio e della ricezione
  - Gestione manuale delle notifiche
  - I documenti (fatture e notifiche non vengono conservate automaticamente)

# Intermediario

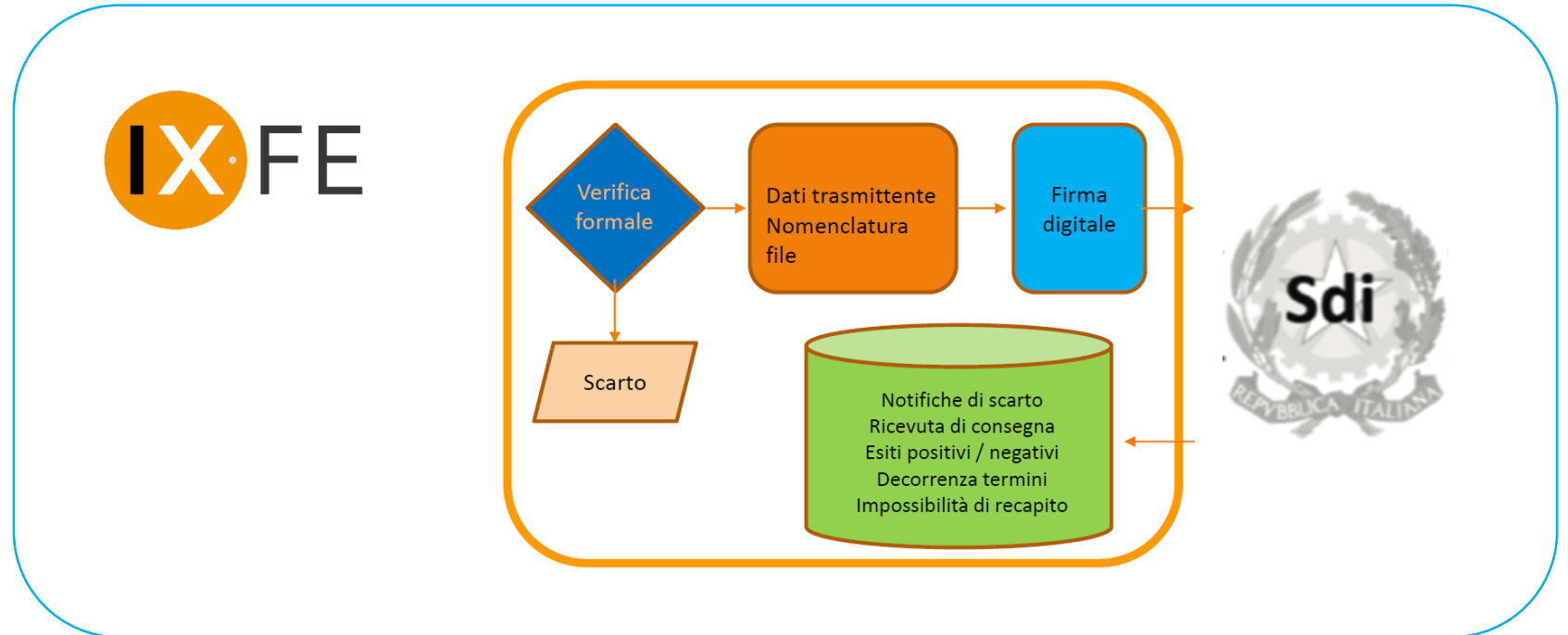


- Mi registro sul sito dell'agenzia delle entrate indicando come 'canale di ricezione' il **codice destinatario** (avvalendosi di un intermediario sarà fornito dallo stesso)
- Se si decide di avvalersi di un INTERMEDIARIO
  - Gestione automatica invio e ricezione
  - Servizi specifici
  - Conservazione a norma ove previsto

# Il nostro intermediario

## • ABLETECH

- Accreditato al canale web service dello SDI di SOGEI
- Servizio integrabile con gli ERP
- Produttore di ARXivar



È IL SERVIZIO IN OUTSOURCING PER LA CONSERVAZIONE ELETTRONICA A NORMA CHE ASSICURA IL VALORE LEGALE DEI DOCUMENTI INFORMATIZZATI.

# Obblighi e vantaggi

# Gli obblighi



- Sono soggette a fatturazione elettronica tutte le cessioni di beni e servizi nell'ambito del territorio nazionale
  - Quindi sarà attiva sia per le **fatture di VENDITA** che per le **fatture di ACQUISTO**
- Si invia e si riceve un file **XML**
  - Il file XML ha valenza ai fini fiscali
  - Il file XML dev'essere firmato (cert. co-sign) dall'emittente o dall'intermediario
  - Si può continuare a produrre \ ricevere il file PDF della fattura;
    - **NON** sostituisce il file XML ma è un documento aggiuntivo
    - Per questo è consigliato gestirlo come allegato della fattura.
- Le fatture e le rispettive notifiche devono essere conservate in formato elettronico a norma di legge
  - Questo garantisce il documento ai fini civilistici e fiscali (le notifiche attestano le data di trasmissione e ricezione)
- Comunicazione obbligatoria **MENSILE** dello '**SPESOMETRO**' per tutte le **fatture di ACQUISTO**
  - **NON** obbligatorio per le **fatture di VENDITA** che possono transitare tramite **SDI**

# Gli obblighi



- Per le fatture emesse verso l'estero **NON** c'è l'obbligo di invio tramite lo **SDI**
- Le **fatture di VENDITA** si devono inviare come oggi, in **PDF** o su **CARTA** al cliente finale
  - L'AdE offre 2 POSSIBILITA':
    - **NON GENERO** e di conseguenza **NON INVIO file XML** : **obbligo** di eseguire lo '**SPESOMETRO**' ogni **MESE**
    - **GENERO** e **INVIO** anche il **file XML** : **esonero** dalla comunicazione dello '**SPESOMETRO**' per le **fatture di VENDITA**
      - Codice **DESTINATARIO** '**XXXXXXX**'
- Le **fatture di ACQUISTO** si ricevono:
  - Come oggi se **EXTRA CEE**
  - In formato **XML** dalla **DOGANA** se **INTRA CEE**
  - Ci sarà l'**obbligo** di comunicazione dello '**SPESOMETRO**' **mensile** per tutte le **fatture di ACQUISTO**

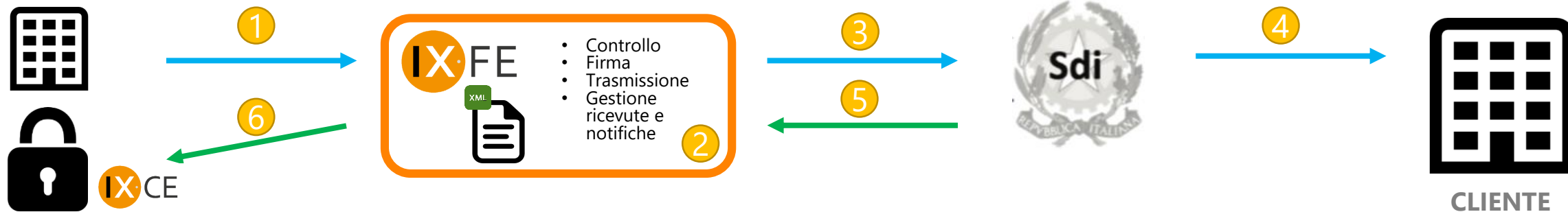


## *Vantaggi*

- Adempimenti fiscali semplificati grazie alla conservazione elettronica e all'indicizzazione dei documenti (semplificazione delle ricerche)
- Esonero della TRASMISSIONE DATI FATTURA per le fatture di vendita
- Riduzione dello spazio di archiviazione fisico
- Riduzione dei tempi di gestione del processo di fatturazione attiva e passiva
- Tracciamento dell'esito di invio dei documenti

# Operatività

# Flusso ATTIVO



1. Generazione file XML (standard attuale 1.x)

2. Controllo formale del file XML da parte di IXFE (standard attuale 1.x)

3. Firma del documento

SDI. Controllo del contenuto da parte di SDI (totale documento deve coincidere con i totali di riga, controllo IVA, ...)

- Se rifiutato da SDI il documento potrà essere rimesso perché si considera non trasmesso e quindi NON EMESSO

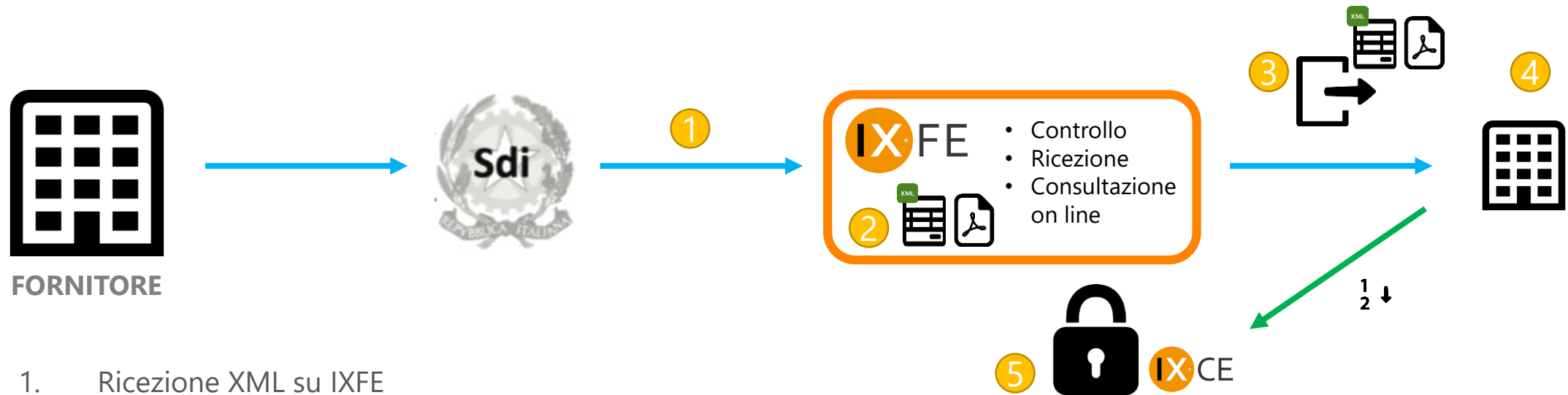
4. Consegna della fattura al cliente

5. Notifica di consegna\ mancata consegna

6. Conservazione a norma

- Avviene automaticamente dopo l'arrivo dell'ultima notifica

# Flusso PASSIVO



1. Ricezione XML su IXFE
2. Consultazione del file XML su IXFE\*
  - XML con foglio di stile
  - PDF
3. Esportazione delle fatture verso il gestionale
4. Consultazione \ Registrazione fatture sul gestionale
5. Conservazione a norma
  - Possibile dopo l'attribuzione del protocollo di acquisto

\* Potrebbe arrivare un file **XML unico** con 'n' fatture fornitore e così viene spezzato in 'n' fatture per poter registrare ogni singola fattura

# Decorrenze

- **Fatture di VENDITA**

- Il **MITTENTE** al momento dell'invio può considerare il documento già nella liquidazione IVA rispetto alla data del documento (data fattura)
- Per il **MITTENTE** non ci sono vincoli tra data della fattura e data della ricevuta di invio (es. posso fare la fattura con data di oggi e spedirla domani)

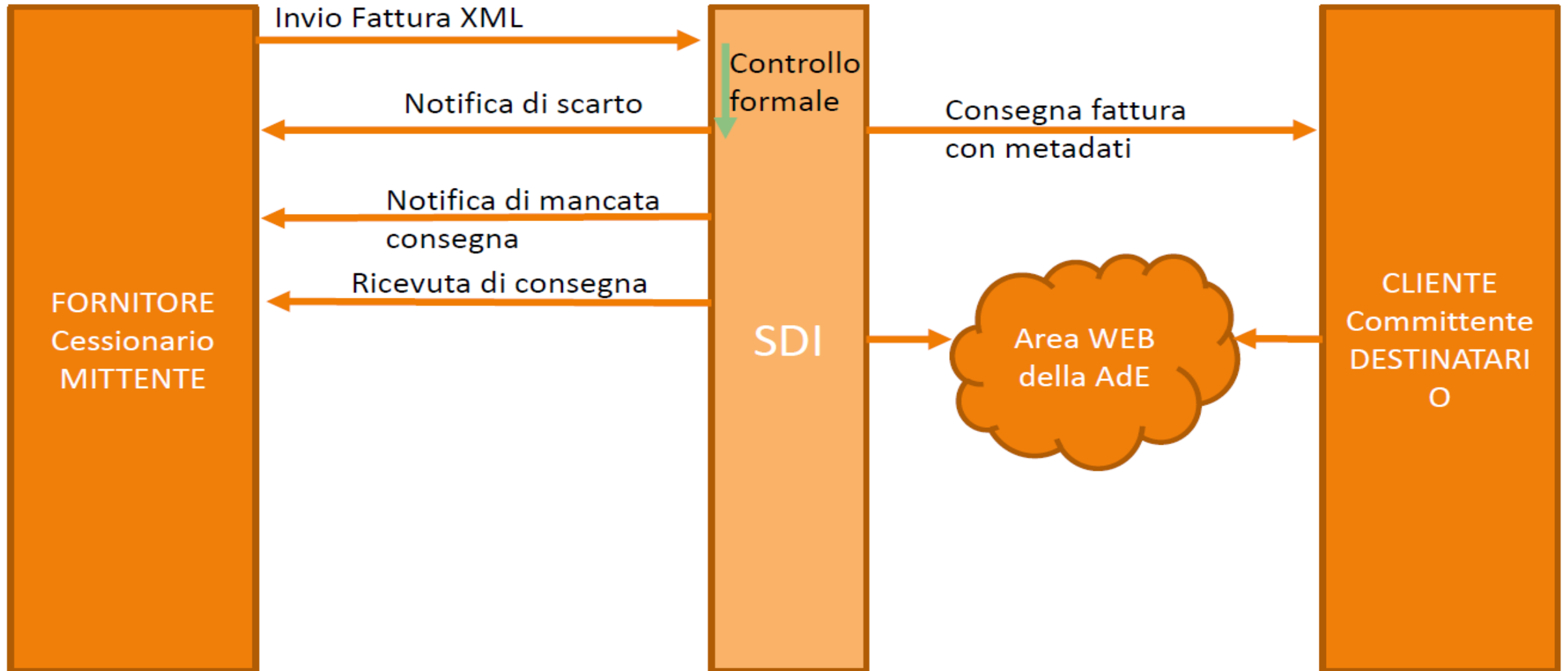
## *Decorrenze : IVA*

- **Fatture di Vendita** : Per il **MITTENTE** ai fini del versamento IVA a debito fa fede la data della fattura
- **Fatture di Acquisto** : Per il **DESTINATARIO** ai fini del versamento IVA a credito fa fede la data di ricezione presente nella ricevuta di consegna
- Nel caso in cui la fattura non possa essere recapitata al **DESTINATARIO** fa fede la data e l'ora in cui il **DESTINATARIO** accede all'area riservata per fare il download del documento

## Decorrenze

- SDI riceve il documento
  - Se SDI riesce a consegnarlo avviene la notifica di consegna al **MITTENTE** entro un massimo di 5 gg
  - Se SDI **NON** riesce a consegnarlo invia al **MITTENTE** la MANCATA CONSEGNA entro un massimo di 5 gg
    - E' compito del **MITTENTE** avvisare il **DESTINATARIO** che la fattura è disponibile sull'area personale
    - E' compito del **DESTINATARIO** eseguire il download manuale del documento. Quando il **DESTINATARIO** scarica il documento il **MITTENTE** riceve un notifica di PRESA VISIONE

# Notifiche





# La gestione con sage X3

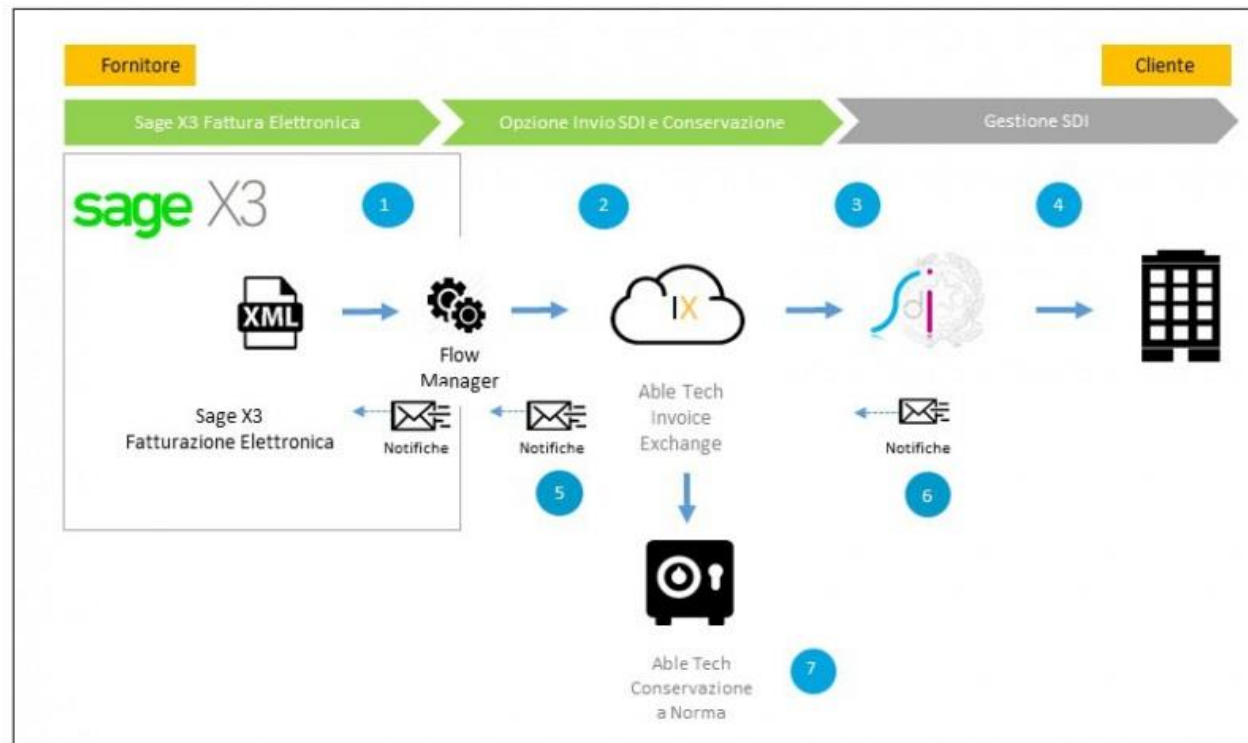
# *La nostra soluzione: CICLO ATTIVO*

## Modulo X3FAE

- Produzione del file XML
- Attivazione servizio IXFE e IXCE di Abletech
- opzionalmente, un sistema automatico collega X3FAE e IXFE

# La nostra soluzione: CICLO ATTIVO

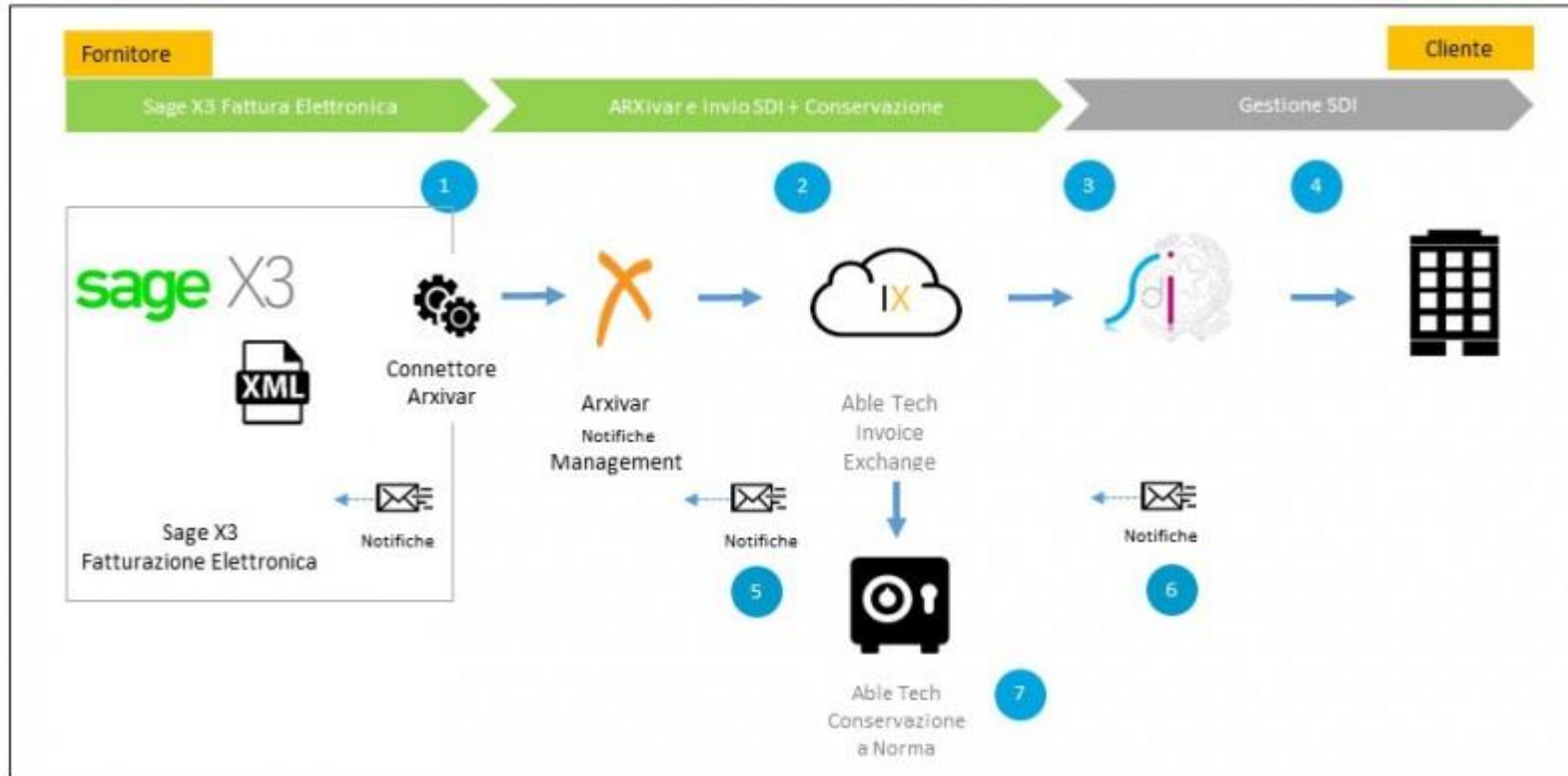
## Modulo X3FAE+ IXFE



1. Generazione Fattura XML
2. Upload su servizi IX e verifica dati obbligatori
3. Firma e Inoltro a Sistema di Interscambio
4. Trasmissione e Cliente via PEC o Intermediario
5. Gestione notifica esito inoltro
6. Gestione notifica esito trasmissione
7. Conservazione a Norma

I servizi Able Tech IX-FE per l'Intermediazione Fatture con il Sistema di Interscambio e IX-CE di Conservazione a Norma, sono opzionali. AbleTech, partner di Formula, è intermediario accreditato SDI e SOGEI e conservatore certificato AGID


# E se ho ARXivar?



1. Generazione Fattura XML  
acquisizione in Arxivar
2. Upload su servizi IX e verifica  
dati obbligatori
3. Firma e Inoltro a Sistema di  
Interscambio
4. Trasmissione e Cliente via PEC  
o Intermediario
5. Gestione notifica esito inoltro
6. Gestione notifica esito  
trasmissione
7. Conservazione a Norma

I servizi Able Tech IX-FE per l'Intermediazione Fatture con il Sistema di Interscambio e IX-CE di Conservazione a Norma, sono opzionali.  
AbleTech, partner di Formula, è intermediario accreditato SDI e SOGEI e conservatore certificato AGID

# Il portale



BENTORNATO:  
Claudio Vigasio

STAI VISITANDO L'AREA: INFORMAZIONI COOKIE

Home / Monitor fatture

Monitor fatture

Filtri standard
⚙️ Filtri avanzati

Rivenditore <input style="width: 90%;" type="text" value="Able Tech s.r.l."/>	Cliente <input style="width: 90%;" type="text" value="Able Tech s.r.l."/>	Aoo <input style="width: 90%;" type="text" value="Able Tech s.r.l."/>	Periodo <input style="width: 90%;" type="text" value="Tutte"/>	<input type="button" value="Applica filtri"/>
--	--	--	---	---

NOTE: Selezionare i filtri e premere "Applica filtri" per visualizzare i risultati.

### Fatture trasmesse

<b>Scartate</b>	<b>Non consegnate</b>	<b>Decorrenza</b>	<b>Esito negativo</b>	<b>Attestazione</b>
✖	↺	🕒	👎	📄
201	0	192	185	0

### Fatture ricevute

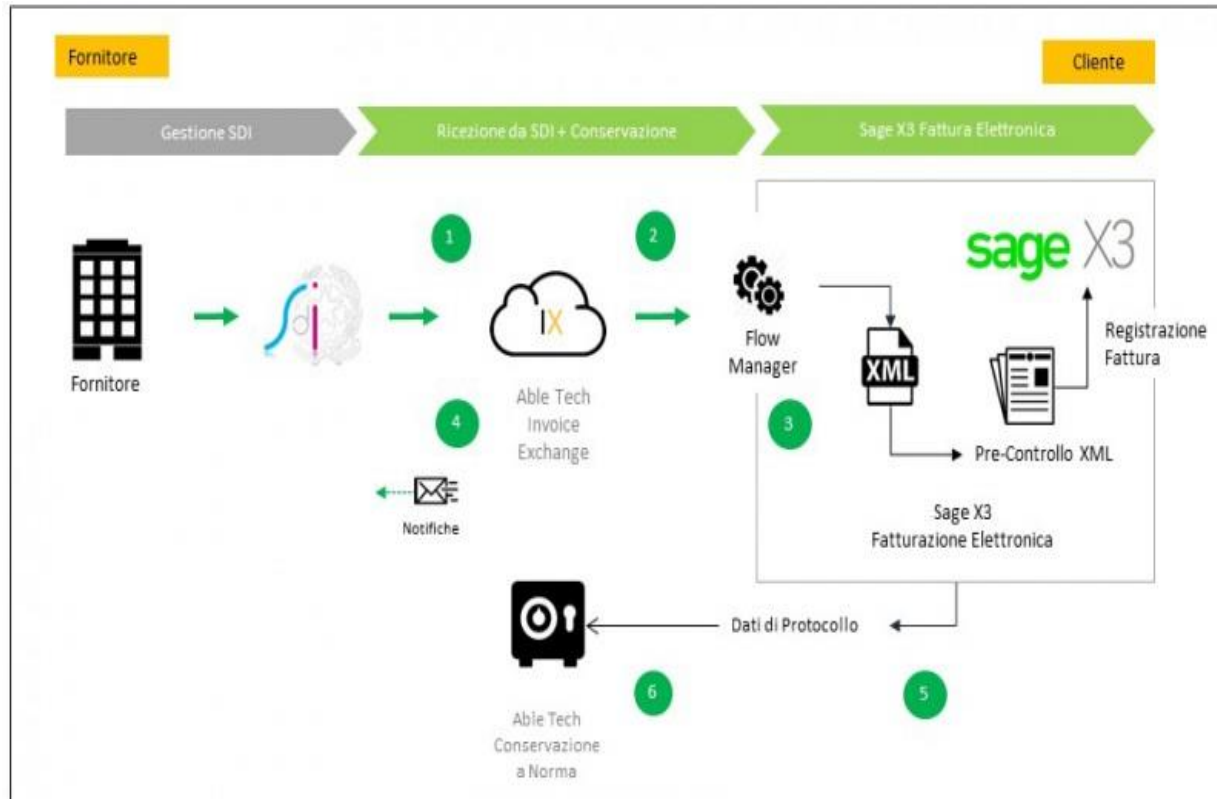
<b>Ricevute</b>	<b>Esito positivo</b>	<b>Esito negativo</b>	<b>Decorrenza</b>	<b>Scarto esito</b>
📁	👍	👎	🕒	✖
12	22	17	53	1

IX Invoice xchange

- Dashboard
- Monitor fatture
- Monitor consumi
- Aoos
- FAQ
- Comunicazioni
- Manuale di utilizzo

# La nostra soluzione: CICLO PASSIVO

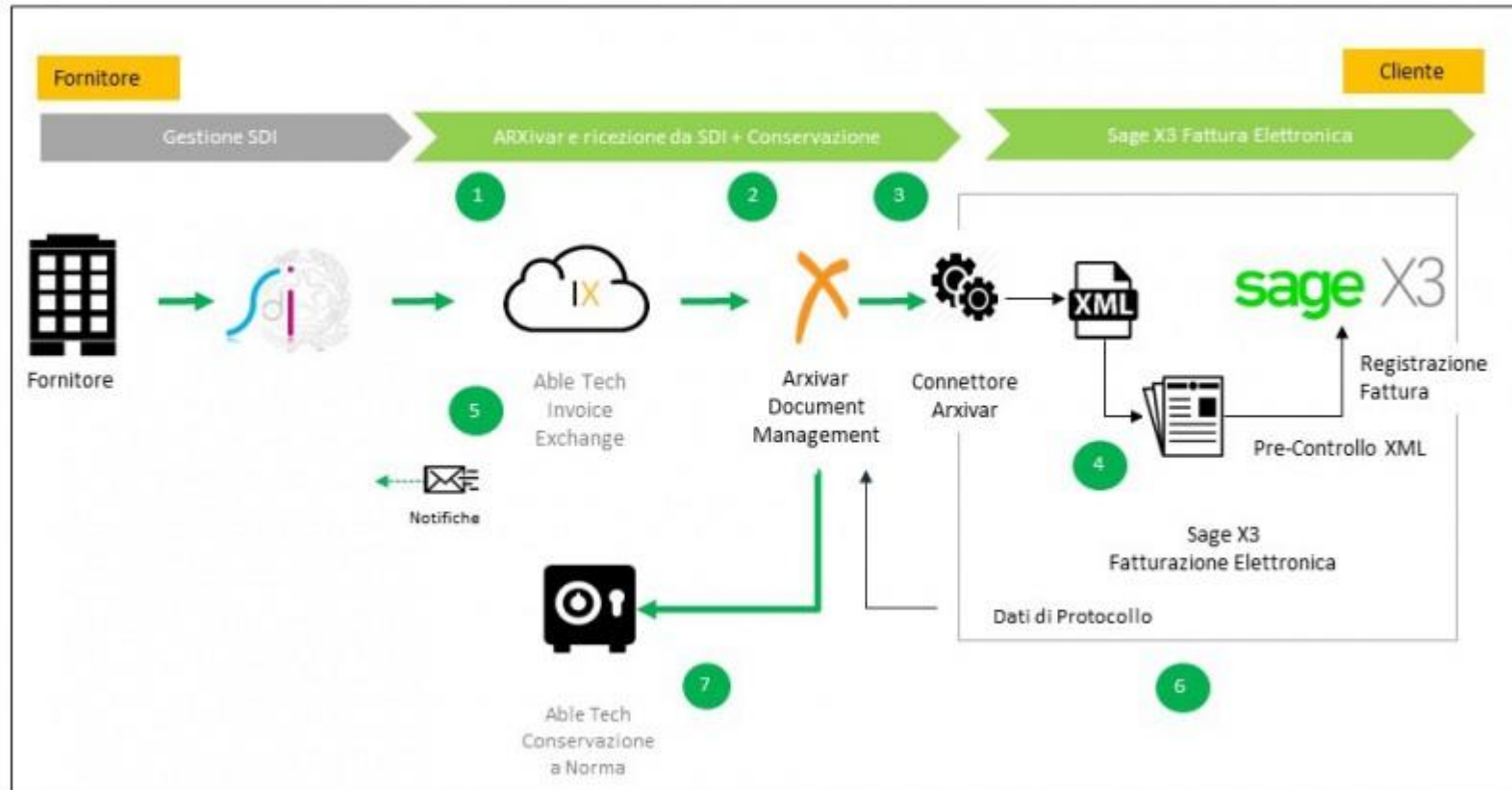
## Modulo X3FAE + IXFE



1. Ricezione Fattura XML da SDI
2. Verifica preliminare fattura XML
3. Accettazione/Rifiuto della fattura
4. Invio Notifiche Accettazione/Rifiuto
5. Contabilizzazione Fattura
6. Completamento dati Protocollo
7. Conservazione a Norma

I servizi Able Tech IX-FE per l'Intermediazione Fatture con il Sistema di Interscambio e IX-CE di Conservazione a Norma, sono opzionali. AbleTech, partner di Formula, è intermediario accreditato SDI e SOGEI e conservatore certificato AGID

## E se ho ARXivar?



1. Ricezione Fattura XML da SDI
2. Acquisizione in Arxivar
3. Verifica preliminare fattura XML
4. Accettazione/Rifiuto della fattura
5. Invio Notifiche Accettazione/Rifiuto
6. Contabilizzazione Fattura XML
7. Completamento dati Protocollo
8. Conservazione a Norma

I servizi Able Tech IX-FE per l'Intermediazione Fatture con il Sistema di Interscambio e IX-CE di Conservazione a Norma, sono opzionali. AbleTech, partner di Formula, è intermediario accreditato SDI e SOGEI e conservatore certificato AGID

# Visualizzazione documento

Cerca Cedente Prestatore...

8 • Tutti i Cedenti Prestatori •

7 Able tech s.r.l.

1 GESTIONE AZIENDALE

Cerca...

#	1/PR	01/01/2016	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	3/PR	01/02/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	7/PR	01/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	8/PR	01/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	9/PR	02/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	10/PR	03/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	11/PR	03/05/2017	TD01 (Fattura)

Cerca Cessionario Committente...

8 • Tutti i Cessionari Committenti •

7 ALFA S.r.l.

1 CLIENTE CON CODICE IPA

Esempio visualizzazione con foglio di stile

Completa

ABLE TECH S.R.L. (02355260981)

**MITTENTE**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02355260981  
 Codice fiscale: 02355260981  
 Denominazione: Able tech s.r.l.  
 Regime fiscale: RF01 (ordinario)  
 Indirizzo: Via dell'artigianato,9/A  
 Comune: Montichiari Provincia: BS  
 CAP: 25018 Nazione: IT

**DESTINATARIO**

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02355260981  
 Codice fiscale: 02355260981  
 Denominazione: ALFA S.r.l.  
 Indirizzo: Via Verdi 3  
 Comune: Montichiari Provincia: BS  
 CAP: 25018 Nazione: IT

TIPOLOGIA DOCUMENTO		NUMERO FATTURA		DATA		CODICE DESTINATARIO	
TD01 (fattura)		1/PR		01-01-2017		A4707H7	
COD.ARTICOLO	DESCRIZIONE	QUANTITA	PREZZO UNITARIO	UNITA MISURA	%SC.MAG	%IVA	PREZZO TOTALE
DATI RIEPILOGO		%IVA	SPESE ACCESSORIE	TOTALE IMPOSTA		TOTALE IMPONIBILE	
I (esigibilità immediata)		22,00		352,00		1600,00	
				VALUTA	TOTALE FATTURA		
				EUR	<b>1952,00</b>		

MODALITÀ PAGAMENTO	DATA SCADENZA	IMPORTO
MP05 Bonifico	01-02-2017	1952,00



**Grazie per l'attenzione.**