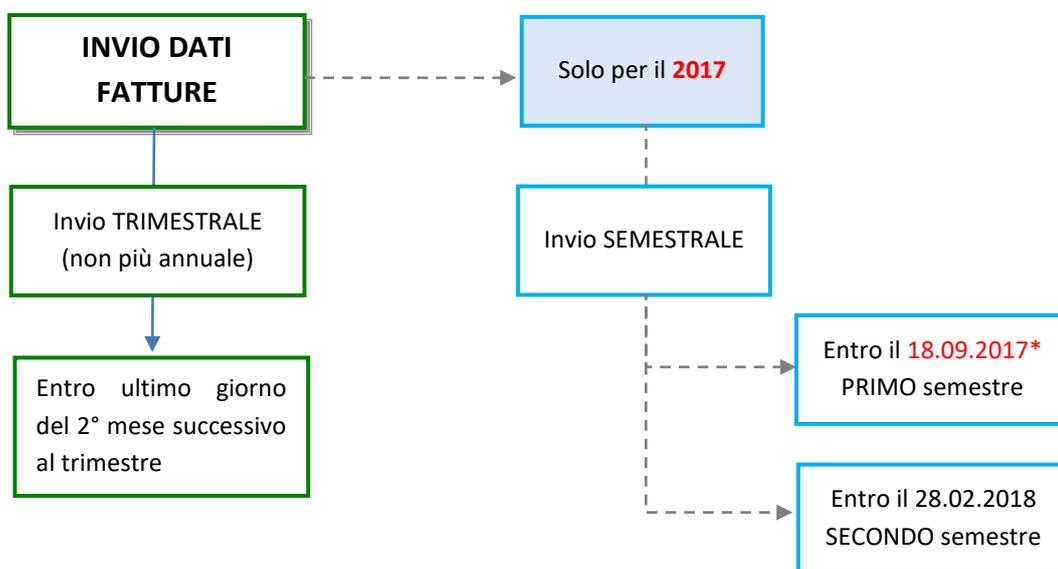


Il “nuovo” spesometro

Come già sappiamo la Legge – di conversione – 225/2016, entrata in vigore lo scorso 2 dicembre, ha modificato profondamente le disposizioni in precedenza contenute nell’**articolo 21 del D.L. 78/2010**. A seguito dell’intervento normativo infatti viene sostituito il vecchio adempimento della comunicazione conosciuta come “**spesometro**” con una comunicazione telematica **trimestrale** (per comodità “Nuovo spesometro”) contenente i dati delle fatture emesse, fatture acquisti, bollette doganali e note di variazione.

Schemi riassuntivi “Invio Dati Fatture”



** questa scadenza potrebbe essere oggetto di proroga*

Soggetti OBBLIGATI

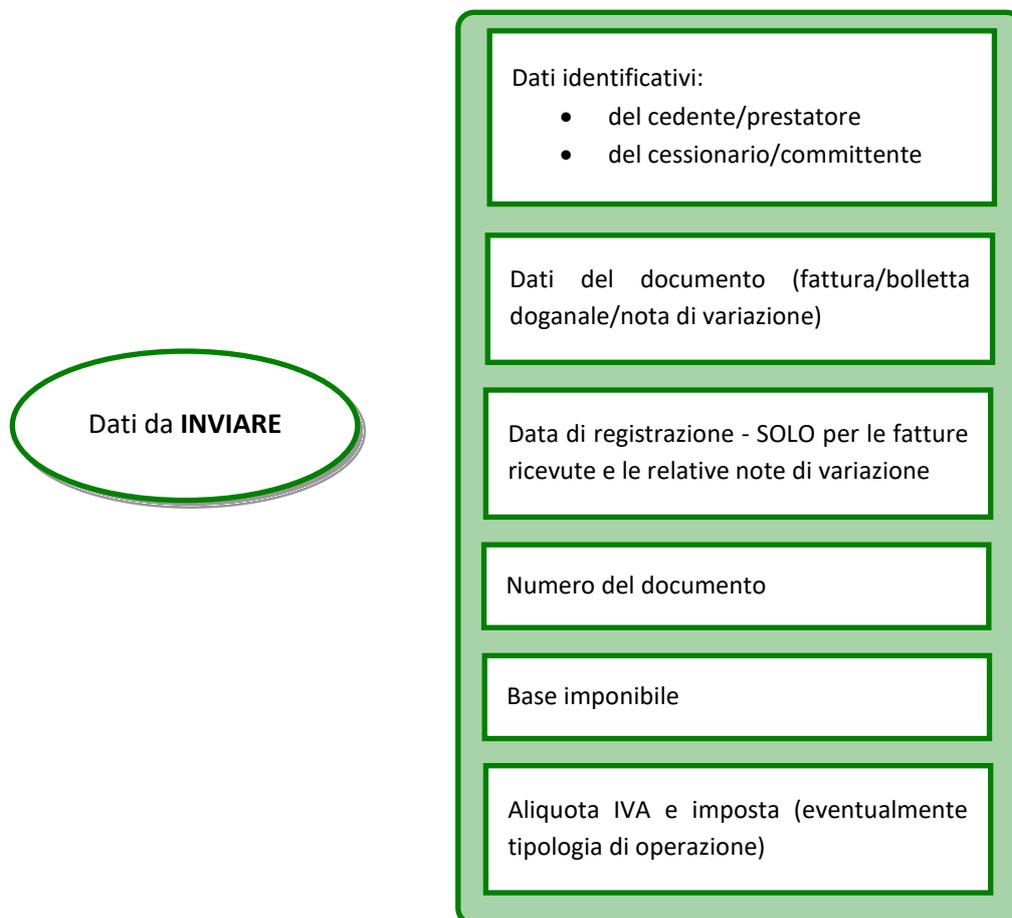
Tutti i soggetti IVA, compresi:

- Soggetti in contabilità semplificata
- Enti non commerciali
- Soggetti non residenti
- Curatori fallimentari e commissari liquidatori
- Soggetti che hanno esercitato l’opzione ex art. 36-bis, DPR n. 633/1972

Soggetti ESONERATI

- Agricoltori in regime di esonero situati nelle zone montane
- Soggetti che adottano il regime forfetario ex Legge n. 398/1991 → la Circ. 7 febbraio 2017 n. 1 ha precisato che per tali soggetti l’invio riguarda solamente i dati delle fatture emesse per le attività rientranti nel regime agevolato (no fatture ricevute perché non sono tenuti alla loro registrazione)
- Contribuenti in regime fiscale agevolato (minimi e forfetari) → non addebitano né detraggono l’IVA, non liquidano né versano l’imposta, non annotano le fatture e non sono tenuti a presentare la dichiarazione IVA annuale.
- Amministrazioni pubbliche

COSA VA TRASMESSO



NESSUN OBBLIGO DI TRASMISSIONE → per operazioni attive e passive che non devono essere documentate da fattura, qualunque sia l'importo (con il vecchio spesometro era previsto l'invio telematico se l'importo di tali operazioni non era inferiore a euro 3.600 IVA compresa).

Una delle modifiche introdotte dalla normativa riguarda i dati contenuti nel file da trasmettere attraverso il portale "Fatture e Corrispettivi": è richiesto infatti maggior dettaglio nei dati identificativi sia del cedente/prestatore che del cessionario/committente. Per questo sottolineiamo l'importanza di compilare correttamente e in modo completo le anagrafiche all'interno della procedura.

Inoltre per ogni soggetto IVA dovranno essere creati e trasmessi un file per le fatture emesse e uno per le fatture ricevute. La normativa prevede infatti che all'interno dello stesso file non possano essere presenti tipologie di dati diverse tra loro. La procedura quindi crea un file per ogni tipologia:

- **DTE** identifica i "Dati fatture emesse"
- **DTR** identifica i "Dati fatture ricevute"
- **ANN** identifica gli "annullamenti" qualora vi sia la necessità di annullare i dati relativi a una o più fatture inviati in precedenza

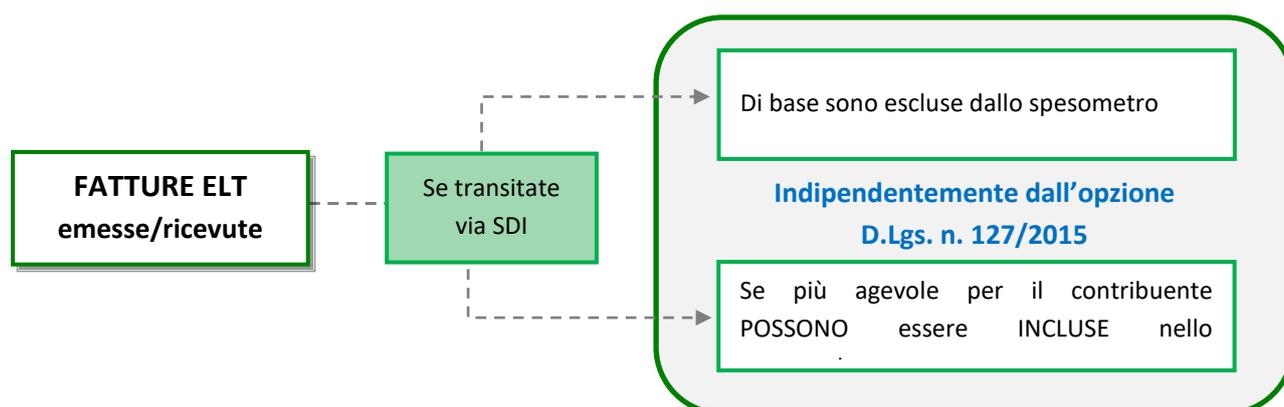
All'interno della tipologia di fornitura saranno inclusi i diversi tipi di documenti:

DTE – Dati Fatture Emesse	DTR – Dati Fatture Ricevute
<ul style="list-style-type: none"> - TD01 fattura; - TD04 nota di credito; - TD05 nota di debito; - TD07 fattura semplificata; - TD08 nota di credito semplificata. 	<ul style="list-style-type: none"> - TD01 fattura; - TD04 nota di credito; - TD05 nota di debito; - TD07 fattura semplificata; - TD08 nota di credito semplificata; - TD10 fattura di acquisto intracomunitario beni; - TD11 fattura di acquisto intracomunitario servizi.

TRATTAMENTO FATTURE ELETTRONICHE

Nel caso di fatturazione elettronica con transito attraverso lo SDI (Sistema di Interscambio), il nuovo spesometro trimestrale **potrà non contenere** i dati delle suddette fatture transitate via SDI. Per i soggetti che hanno esercitato l'opzione ai sensi del D.Lgs. n. 127/2015, non è necessario inviare i dati delle fatture transitate da SDI a meno che per il contribuente risulta più agevole.

In entrambi le situazioni quindi (con o senza opzione) è possibile inviare i dati di tutte le fatture anche se transitate da SDI.



Opzione D.Lgs n. 127/2015 → **Trasmissione telematica** delle operazioni Iva e di controllo delle cessioni di beni effettuate attraverso distributori automatici.

FLUSSO OPERATIVO – GESTIONE DATI

La procedura per la gestione della Comunicazione Dati Fatture si trova al punto **01 – 03 – 26**.

01 Contabilità -> 03 Gestione IVA -> 26 Comunicazione Dati Fattura C#

Dalla scelta **26 – 1 “Gestione Dati”** è possibile elaborare i dati di una o più ditte effettuando le opportune selezioni nella maschera seguente:

Cliccare sul pulsante per estrarre i dati relativi alle ditte selezionate

Riga per effettuare la ricerca

Spuntare la casella in corrispondenza della ditta per la quale si intende procedere con l'elaborazione

STEP BY STEP

1. Effettuare la selezione della/e Ditta/e per le quali elaborare i dati per la comunicazione dati fatture
2. Le caselle “Anno” e “Periodicità” vengono settate automaticamente dalla procedura in base alla data del computer. Per l’anno 2017 la procedura prevede come periodicità 1° e 2° semestre, a partire dal 2018 proporrà i trimestri.

NOTA BENE

Data computer compresa tra 01.01.2017 e 30.09.2017 → propone 1° semestre 2017

Data computer compresa tra 01.10.2017 e 28.02.2018 → propone 2° semestre 2017

Data computer compresa tra 01.03.2018 e 31.05.2018 → propone 1° trimestre 2018

3. Cliccare sul pulsante **Elabora** in altro a sinistra.

ORIGINE DATI - Quali dati vengono elaborati

ACQUISTI	Gli acquisti vengono estratti in base alla data di registrazione del documento
VENDITE	Le vendite vengono estratte in base alla data del documento. Per gli autotrasportatori le vendite vengono estratti in base alla data IVA.
ESCLUSIONI	<p>La procedura esclude i movimenti con “clifor” che hanno la tipologia “Documento riepilogativo”. In merito alle autofatture vengono escluse:</p> <ul style="list-style-type: none"> • per le Autofatture ESTERE: le registrazioni nel registro acquisti che hanno il gruppo trattamento 60/61 perché è il trattamento IVA presente nel registro Vendite che differenzia le tipologie di acquisto e viene utilizzato per associare il tipo documento e la natura IVA; • per le altre Autofatture: le registrazioni nel registro VENDITE che hanno trattamento 90. <p>Tali registrazioni vengono riepilogate in un file di log al termine della generazione dati. Vengono esclusi gli incassi e pagamenti relativi alla gestione dell'IVA per cassa.</p>

Associazione del dato “Tipo documento”

Tipi documento previsti nelle specifiche tecniche

TD01	fattura
TD04	nota di credito
TD05	nota di debito
TD07	fattura semplificata
TD08	nota di credito semplificata
TD10	fattura di acquisto intracomunitario beni
TD11	fattura di acquisto intracomunitario servizi

È valorizzato in automatico **TD01** se la causale ha tipo documento:

1	Fattura
3	Autofattura
10	Fattura ad esigibilità differita
11	Acquisti Reverse Charge
15	Beni Usati
20	Agricoltura art.34 c.1
21	Agricoltura art.34 c.5
22	Agenzie Viaggi
24	Bolla Doganale / Triangolazioni
25	Fattura su Reg. Corrispettivi
30	Beni Usati analitico acquisti
31	Beni Usati analitico vendite
32	Fattura IVA per cassa
40	Fattura IVA split payment

È valorizzato in automatico **TD04** se la causale ha tipo documento:

2	Nota Credito
12	Nota credito Reverse Charge
13	Nota credito ad esigibilità differita
26	Nota credito su Reg. Corrispettivi
27	Nota credito rif. anni precedenti
33	Nota cred. IVA per cassa
41	Nota credito IVA split payment
43	Nota credito fornitore split (reg.vendite)

È valorizzato in automatico **TD05** se la causale ha tipo documento:

35	Nota debito
36	Nota debito su Reg. Corrispettivi
37	Nota debito ad esigibilità differita
38	Nota debito Reverse Charge
39	Nota debito IVA per cassa
42	Nota debito IVA split payment



ATTENZIONE – Tipologie non gestite nel programma

TD07 – fattura semplificata

TD08 – nota di credito semplificata

È valorizzato in automatico **TD10** se nei rigli dei movimenti ci sono i seguenti trattamenti IVA:

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	1	NORMALI
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	2	IVA INDETRAIBILE (A)
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	3	N.I. ARTT. 8/9 e CEE (V)
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	4	TERREMOTATI
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	5	ROTTAMI
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	6	DICH. INT. (V) PLAFOND (A)
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	13	ALTRI ESENTI
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	14	ORO (CESSIONI)
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	16	PRESTAZIONI PRIVATI O DEROGA
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	18	ORO REVERSE CHARGE
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	19	ROTTAMI REVERSE CHARGE
0	20	MERCI, MATERIE PRIME CEE	28	CELLULARI REVERSE CHARGE
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	1	NORMALI
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	2	IVA INDETRAIBILE (A)
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	3	N.I. ARTT. 8/9 e CEE (V)

(segue)

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	4	TERREMOTATI
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	5	ROTTAMI
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	6	DICH. INT. (V) PLAFOND (A)
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	13	ALTRI ESENTI
0	22	BENI AMMORTIZZABILI CEE	16	PRESTAZIONI PRIVATI O DEROGA
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	1	NORMALI
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	2	IVA INDETRAIBILE (A)
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	3	N.I. ARTT. 8/9 e CEE (V)
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	4	TERREMOTATI
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	6	DICH. INT. (V) PLAFOND (A)
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	13	ALTRI ESENTI
0	23	NON AMMORTIZZABILI/LEASING CEE	16	PRESTAZIONI PRIVATI O DEROGA

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	1	NORMALI CEE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	1	NORMALI CEE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	1	NORMALI CEE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	1	NORMALI CEE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	3	N.I. ART.8 E CEE (V)
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	4	TERREMOTATI
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	5	ROTTAMI (Vend.)
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	6	DICH. INT (V) PLAFOND (A)
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	54	AUTOFATTURA Art17c.2 CEE	13	ALTRI ESENTI

È valorizzato in automatico **TD11** con questi trattamenti IVA

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	21	ALTRO CEE	1	NORMALI
0	21	ALTRO CEE	2	CON IVA INDETRAIBILE (A)
0	21	ALTRO CEE	3	N.I. ARTT. 8/9 e CEE (V)
0	21	ALTRO CEE	4	TERREMOTATI
0	21	ALTRO CEE	5	ROTTAMI
0	21	ALTRO CEE	6	DICH. INT. (V) PLAFOND (A)
0	21	ALTRO CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	21	ALTRO CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11

(segue)

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	21	ALTRO CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	21	ALTRO CEE	13	ALTRI ESENTI
0	21	ALTRO CEE	16	PRESTAZIONI PRIVATI O DEROGA
0	21	ALTRO CEE	24	SERVIZI CEE
0	21	ALTRO CEE	25	SUBAPPALTI REVERSE CHARGE

IvTITipo	IvTIGr		IvTICod	
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	1	NORMALI CEE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	1	NORMALI CEE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	1	NORMALI CEE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	1	NORMALI CEE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	2	IVA INDETRAIBILE
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	3	N.I. ART.8 E CEE (V)
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	4	TERREMOTATI
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	5	ROTTAMI (Vend.)
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	6	DICH. INT (V) PLAFOND (A)
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	7	ALTRI NON IMPONIBILI
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	11	ESENTI ART. 10 N. 11
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	12	ESENTI ART. 10 DA 1 A 9
0	56	AUTOF.Art17c.2 Serv. CEE	13	ALTRI ESENTI

Se il programma trova registrazioni col segno negativo sul cliente/fornitore (corrisponde al primo rigo contabile in fase di manutenzione prima nota), cambia il segno e associa il tipo documento **TD04**.

Associazione della tipologia di esigibilità

La procedura esegue automaticamente le seguenti associazioni:

S	(scissione dei pagamenti): se la causale ha tipo documento 40/41/42 e i trattamenti IVA sono: 10/45, 10/46, 11/45, 11/46, 12/45, 12/46, 13/45 e 13/46
D	(IVA ad esigibilità differita): se la causale ha tipo documento 10/13/32/33/37/39
I	(IVA ad esigibilità immediata): in tutti gli altri casi

Associare i campi detraibile e deducibile

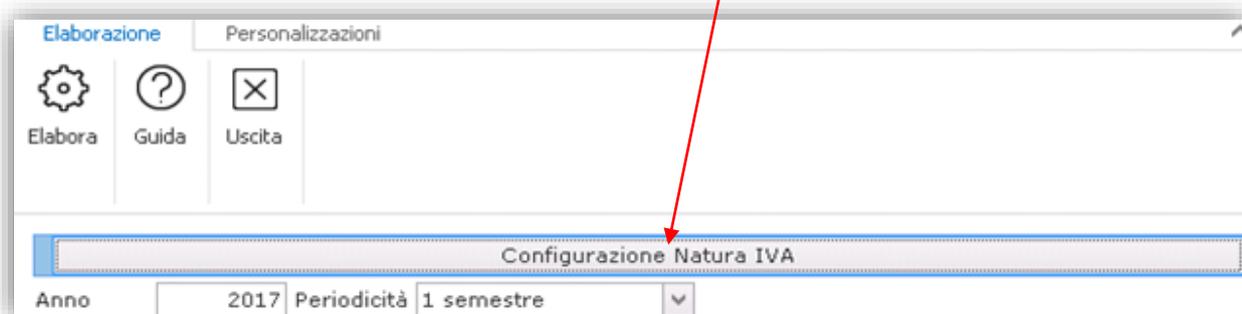
I campi detraibile e deducibile fanno riferimento alla detraibilità e deducibilità ai fini della dichiarazione dei redditi e non ad adempimenti IVA. Non vanno compilati, per esempio, per le fatture che hanno spese telefoniche deducibili, indeducibili. Tali campi sono facoltativi.

Casi particolari

Se il cliente/fornitore ha tipologia '**Dogana**' nel campo "Nazione" viene inserito il valore '**OO**' mentre nel campo partita IVA una sequenza di undici 9 (come indicato nella risposta 4 della Risoluzione n. 87/E dell'Agenzia delle Entrate).

Configurazione Natura IVA

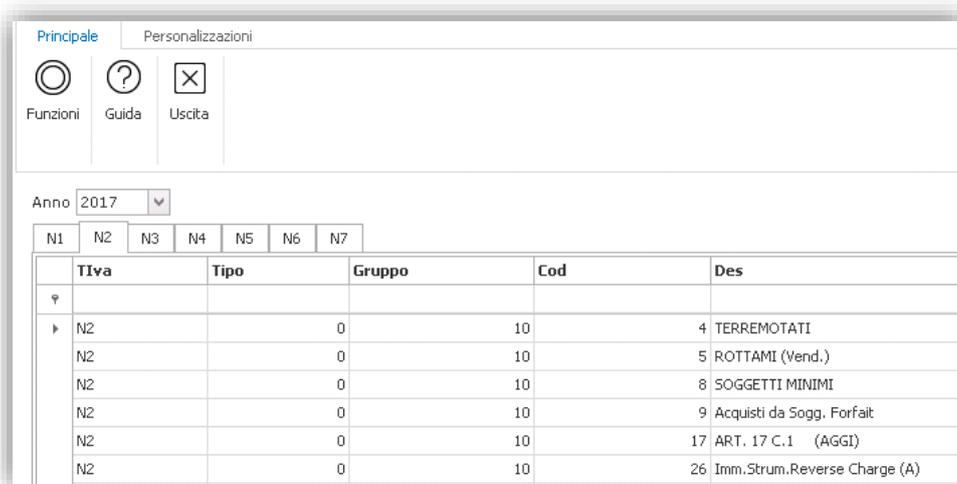
All'interno della procedura, l'associazione tra Natura e Trattamento IVA è già stata eseguita in **automatico** ed è possibile visualizzarla attraverso l'apposito pulsante:



Di seguito sono riportati i codici "Natura" previsti dalle specifiche tecniche:

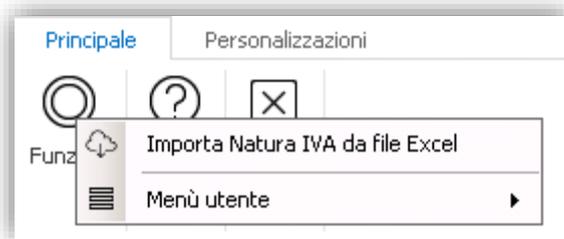
Codice	Tipo di esclusione
N1	Escluse art. 15
N2	Non soggette
N3	Non imponibili
N4	Esenti
N5	Regime del margine/IVA non esposta in fattura
N6	Inversione contabile
N7	IVA assolta in un altro Stato UE

Nel seguente esempio è possibile vedere alcuni trattamenti IVA associati alla natura N2.



TIva	Tipo	Gruppo	Cod	Des
N2	0	10	4	TERREMOTATI
N2	0	10	5	ROTTAMI (Vend.)
N2	0	10	8	SOGGETTI MINIMI
N2	0	10	9	Acquisti da Sogg. Forfait
N2	0	10	17	ART. 17 C.1 (AGGI)
N2	0	10	26	Imm.Strum.Reverse Charge (A)

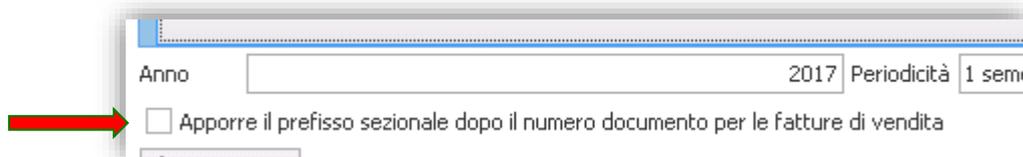
Dalla scelta “**Funzioni**” è possibile fare import da file Excel solo in casi straordinari ed **esclusivamente DOPO aver contattato l’assistenza.**



Prefisso sezionale nel numeratore

Per le fatture emesse nel caso in cui si utilizzi il prefisso sezionale nel numeratore della ditta, selezionando la scelta, la procedura riporterà come numero documento il prefisso preceduto dal numero indicato nella registrazione di prima nota.

Attenzione! Nel prefisso sezionale non sono ammessi caratteri speciali (es. %, &ecc..)



	Modifica	RIC...	Inavigazione
Anno	2017		Periodicità 1 seme
Tipo Registro	1	Vendite	
Ditta	2857	CONSOLIDATO	
Attività	1		
Numero Registro	1		
Tipo documento per conservazione sostitutiva		Non richiesto	0
.....			
Dati Registro			
Descrizione	Reg. Vendite...		
Tipo Progressivi Giornali		Data ultimo inserimento	01/01/2017
Progressivo Dare	0,00	Numero ultimo inserimento	0
Progressivo Avere	0,00	Data ultima stampa	
Stampa Fronte-Retro		Numero ultima pagina stampata	0
Prima bollatura dopo	0 pagine	Numero riga ultima stampa	0
Successive bollature ogni	0 pagine	Data ultima stampa Prosp. B.U.	
Numeraz. pagina bollo:	<input type="checkbox"/>	Prefisso Sezionale	

FLUSSO OPERATIVO – MANUTENZIONE DATI

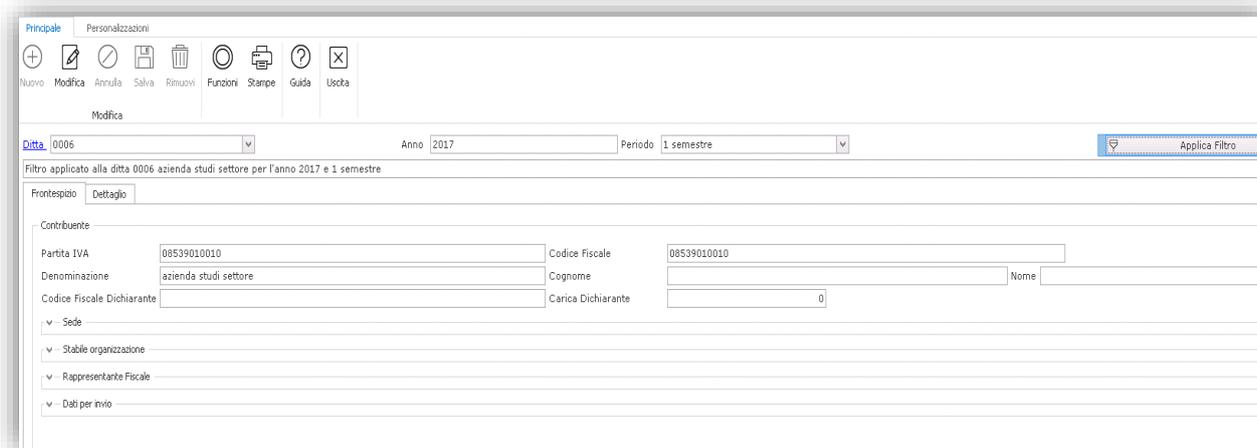
Una volta eseguita l'elaborazione dei dati è possibile mantenerli accedendo alla scelta 26 – 2 **“Manutenzione Dati”**.

Per visualizzare i dati è necessario:



1. Indicare la ditta, l'anno ed il periodo
2. Cliccare su **“applica filtro”**

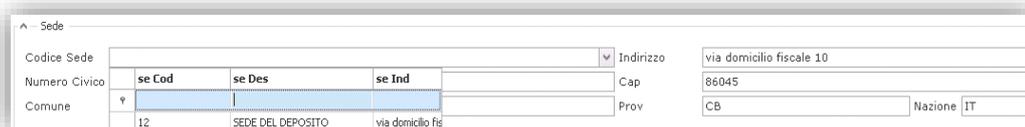
In questa prima maschera saranno presenti 2 sezioni: **Frontespizio** e **Dettaglio**.



- **Frontespizio**

In questa paletta sono presenti i dati riferiti a:

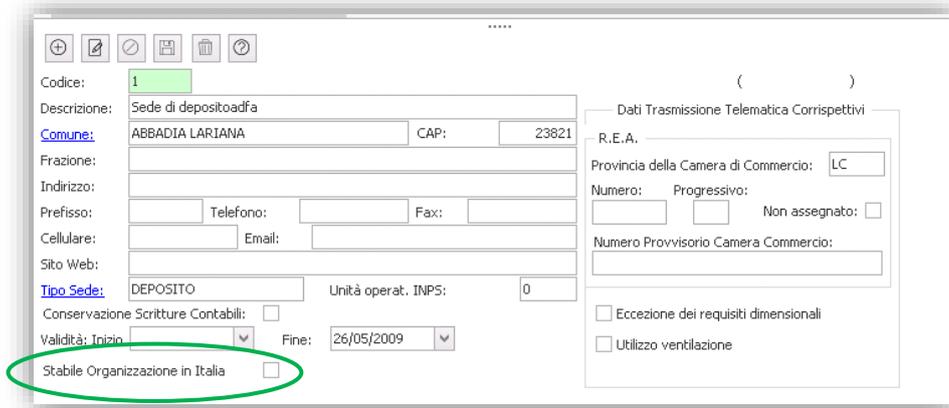
1. il contribuente;
2. la sede;



se Cod	se Des	se Ind
12	SEDE DEL DEPOSITO	via domicilio fis

Nel menu a tendina (o combo) **“Codice sede”** è possibile scegliere la sede attività indicata in anagrafica generale. Di default verrà riportato il domicilio fiscale.

3. la stabile organizzazione: i dati vengono prelevati in automatico se sui dati **“Sede att.”** in Anagrafica generale è presente il flag **“Stabile organizzazione”**;



Codice: 1
 Descrizione: Sede di deposito ad fa
 Comune: ABBADIA LARIANA CAP: 23821
 Frazione:
 Indirizzo:
 Prefisso: Telefono: Fax:
 Cellulare: Email:
 Sito Web:
 Tipo Sede: DEPOSITO Unità operat. INPS: 0
 Conservazione Scritture Contabili:
 Validità: Inizio Fine: 26/05/2009
 Stabile Organizzazione in Italia

Dati Trasmissione Telematica Corrispettivi
 R.E.A.
 Provincia della Camera di Commercio: LC
 Numero: Progressivo:
 Non assegnato:
 Numero Provvisorio Camera Commercio:
 Eccezione dei requisiti dimensionali
 Utilizzo ventilazione

4. il rappresentante fiscale: i dati vengono prelevati in automatico se sui dati "Ammin" in Anagrafica generale è presente il codice Carica 6 - **Rappresentante fiscale**

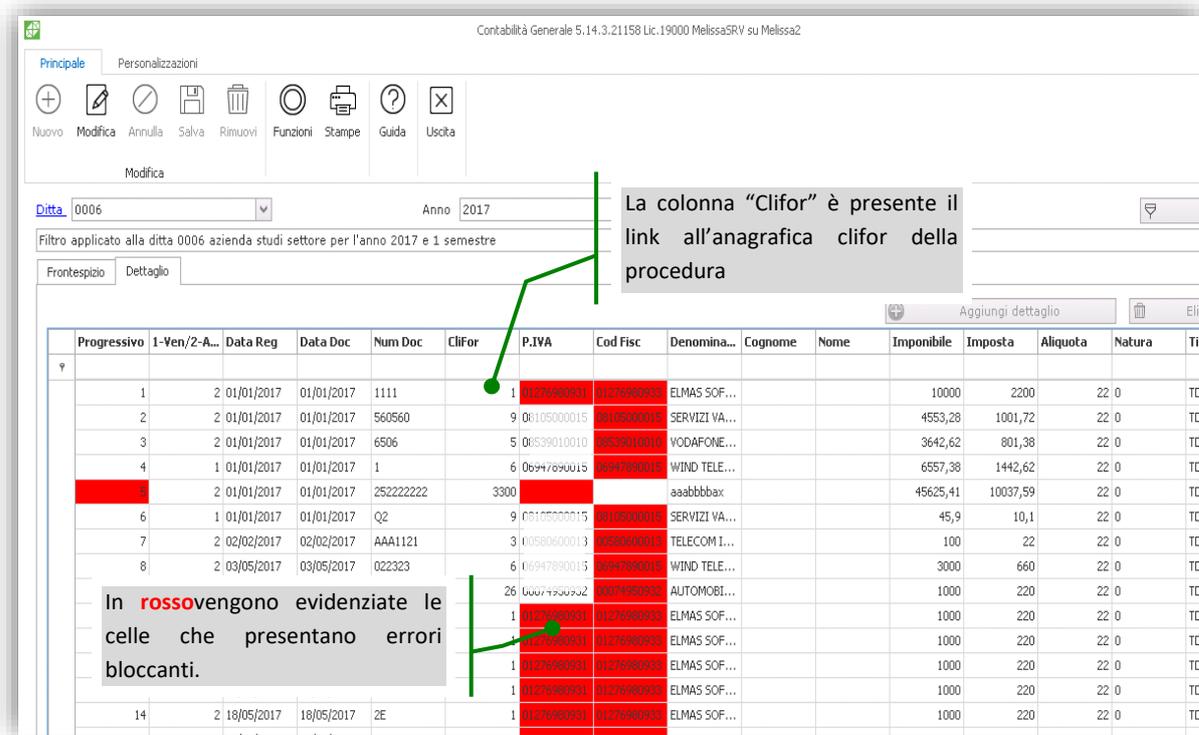


Amministratore: 44 NEGRI BIANCA

Inizio Validità	Cessazione Rapporto	Rap.	Firm.	Data Carica	St. Data	Carica	Qualifica	Revisori
01/01/2017		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2010	<input checked="" type="checkbox"/>	6	A	0

- Dettaglio**

Nella paletta “Dettaglio” sono presenti i dati di tutte le fatture prelevate in automatico dalla contabilità.



Contabilità Generale 5.14.3.21158 Lic. 19000 MelissaSRV su Melissa2

Principale Personalizzazioni

Modifica

Ditta: 0006 Anno: 2017

Filtro applicato alla ditta 0006 azienda studi settore per l'anno 2017 e 1 semestre

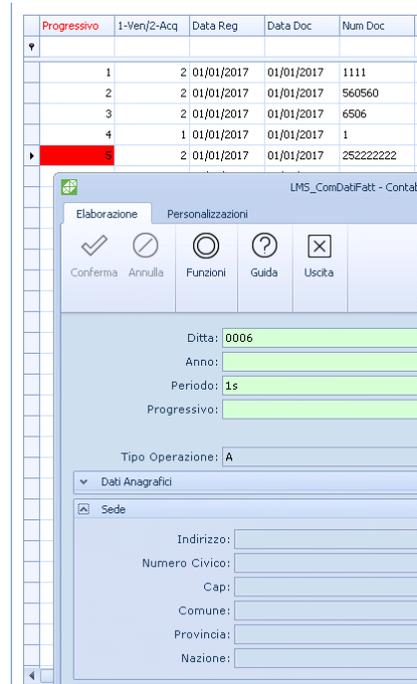
Frontespizio Dettaglio

Aggiungi dettaglio

Progressivo	1-Ven/2-Ac...	Data Reg	Data Doc	Num Doc	Clifor	P.IVA	Cod Fisc	Denomina...	Cognome	Nome	Imponibile	Imposta	Aliquota	Natura	Tip
1	2	01/01/2017	01/01/2017	1111		0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			10000	2200	22 0		TD
2	2	01/01/2017	01/01/2017	560560		010105000015	010105000015	SERVIZI VA...			4553,28	1001,72	22 0		TD
3	2	01/01/2017	01/01/2017	6506		006599010010	006599010010	VODAFONE...			3642,62	801,38	22 0		TD
4	1	01/01/2017	01/01/2017	1		06947890015	06947890015	WIND TELE...			6557,38	1442,62	22 0		TD
5	2	01/01/2017	01/01/2017	25222222		3300		aaabbbax			45625,41	10037,59	22 0		TD
6	1	01/01/2017	01/01/2017	Q2		00105000015	00105000015	SERVIZI VA...			45,9	10,1	22 0		TD
7	2	02/02/2017	02/02/2017	AAA1121		00580600013	00580600013	TELECOM I...			100	22	22 0		TD
8	2	03/05/2017	03/05/2017	022323		06947890015	06947890015	WIND TELE...			3000	660	22 0		TD
						06947890015	007405032	AUTOMOBIL...			1000	220	22 0		TD
						0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			1000	220	22 0		TD
						0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			1000	220	22 0		TD
						0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			1000	220	22 0		TD
						0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			1000	220	22 0		TD
14	2	18/05/2017	18/05/2017	2E		0127698093	0127698093	ELMAS SOF...			1000	220	22 0		TD

In rosso vengono evidenziate le celle che presentano errori bloccanti.

ESEMPIO N. 1– Riguardo i dati della sede, sono obbligatori l'indirizzo, comune e nazione e ne viene data evidenza nella prima cella. Cliccare sul pulsante Modifica e accedere al dettaglio del rigo con un doppio click.



LMS_ComDatiFatt - Contab

Elaborazione Personalizzazioni

Conferma Annulla Funzioni Guida Uscita

Ditta: 0006

Anno:

Periodo: 1s

Progressivo:

Tipo Operazione: A

Dati Anagrafici

Sede

Indirizzo:

Numero Civico:

Cap:

Comune:

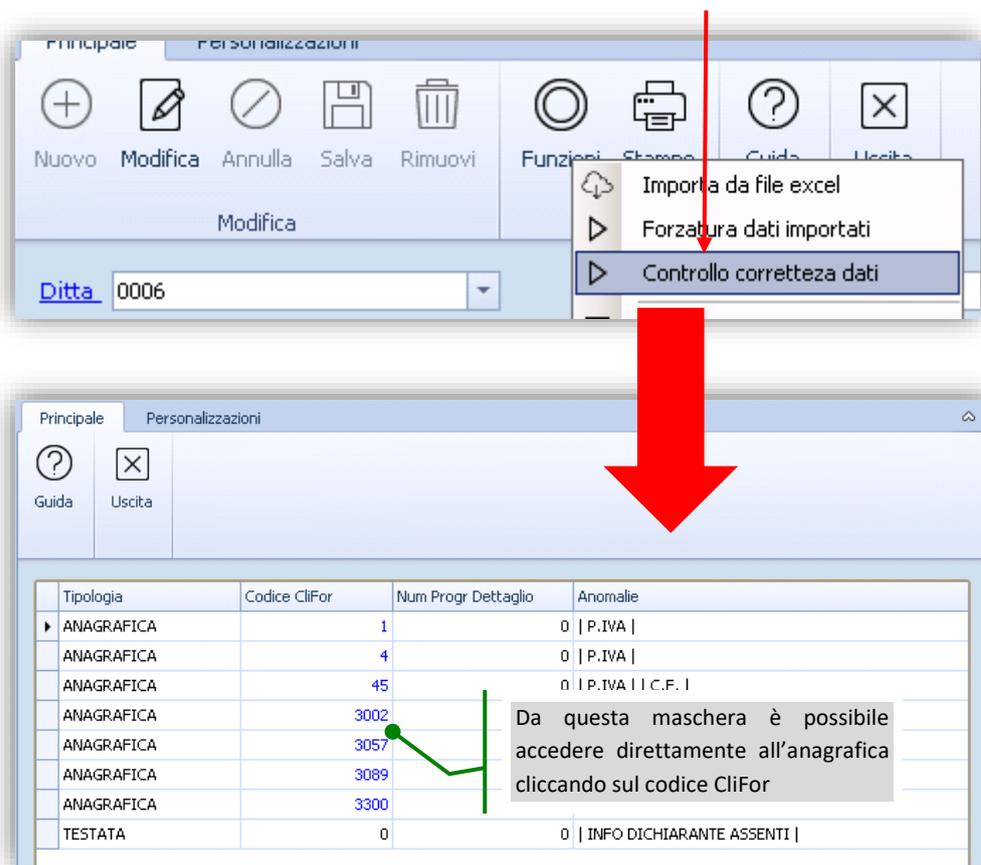
Provincia:

Nazione:

ESEMPIO N. 2 – Partita IVA assente o errata.

42	2	19/05/2017	19/05/2017	121		5	08539010010	08539010010	VODAFONE OMNITEL N.V.
43	1	19/06/2017	19/06/2017	4		1	01276980931	01276980933	ELMAS SOFTWARE SPA
44	2	19/06/2017	19/06/2017	111		3	00580600013	00580600013	TELECOM ITALIA SPA
48	1	31/05/2017	31/05/2017	6		1	01276980931	01276980933	ELMAS SOFTWARE SPA
49	2	19/06/2017	19/06/2017	1112		6	06947890015	06947890015	WIND TELECOMUNICAZI...
50	2	19/06/2017	19/06/2017	1112		6	06947890015	06947890015	WIND TELECOMUNICAZI...
51	2	19/06/2017	19/06/2017	1121		3089	FR743255208	FR7432552...	FORNITORE CEE - FRAN...
52	2	20/06/2017	20/06/2017	555		45	GE012050313	GE0112054...	FORNITORE CEE - GERM...
53	2	20/06/2017	20/06/2017	5678		45	GE012050313	GE0112054...	FORNITORE CEE - GERM...
54	2	20/06/2017	20/06/2017	1111		1	01276980931	01276980933	ELMAS SOFTWARE SPA
55	2	20/06/2017	20/06/2017	55		6	06947890015	06947890015	WIND TELECOMUNICAZI...

È possibile visualizzare l'elenco degli errori, tramite il bottone **"Funzioni - Controllo correttezza dati"**. Una volta ottenuto l'elenco cliccare con il tasto destro del mouse e procedere con la stampa.



The image shows two screenshots of the software interface. The top screenshot shows the 'Funzioni' menu with the 'Controllo correttezza dati' option highlighted. A red arrow points from this option to the bottom screenshot. The bottom screenshot shows a table of errors with a red arrow pointing to the 'Codice CliFor' column. A text box explains that clicking on the code in this column leads directly to the client's profile.

Tipologia	Codice CliFor	Num Progr Dettaglio	Anomalie
ANAGRAFICA	1	0	P.IVA
ANAGRAFICA	4	0	P.IVA
ANAGRAFICA	45	0	P.IVA C.F.
ANAGRAFICA	3002		
ANAGRAFICA	3057		
ANAGRAFICA	3089		
ANAGRAFICA	3300		
TESTATA	0	0	INFO DICHIARANTE ASSENTI

Da questa maschera è possibile accedere direttamente all'anagrafica cliccando sul codice CliFor

Modificare i dati

La procedura permette di effettuare delle modifiche se necessario.

Contabilità Generale 5.14.3.21158 Lic.19000 MelissaSRV su Melissa2

Principale Personalizzazioni

Nuovo Modifica Annulla Salva Rimuovi Funzioni Stampe Guida Uscta

Modifica

Ditta: 0006 Anno: 2017 Periodo: 1 semestre

Filtro applicato alla ditta 0006 azienda studi settore per l'anno 2017 e 1 semestre

Frontespizio Dettaglio

Aggiungi dettaglio

Progressivo	1-Ven/2-A...	Data Reg	Data Doc	Num Doc	Clifor	P.IVA	Cod Fisc	Denomina...	Cognome	Nome	Imponibile	Imposta	Aliquota	Natura	Tip
1		01/01/2017	01/01/2017	1111		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			10000	2200	22,0		TD
2		01/01/2017	01/01/2017	560560		08105000015	08105000015	SERVIZI VA...			4553,28	1001,72	22,0		TD
3		01/01/2017	01/01/2017	6506		08539010010	08539010010	VODAFONE...			3642,62	801,38	22,0		TD
4		01/01/2017	01/01/2017	1		06947890015	06947890015	WIND TELE...			6557,38	1442,62	22,0		TD
5		01/01/2017	01/01/2017	25222222	3300			aaabbbbx			45625,41	10037,59	22,0		TD
6		01/01/2017	01/01/2017	Q2		08105000015	08105000015	SERVIZI VA...			45,9	10,1	22,0		TD
7		02/02/2017	02/02/2017	AAA1121		00580600013	00580600013	TELECOM I...			100	22	22,0		TD
8		03/05/2017	03/05/2017	022323		06947890015	06947890015	WIND TELE...			3000	660	22,0		TD
9		03/05/2017	03/05/2017	0120AAAAA		00074950932	00074950932	AUTOMOBI...			1000	220	22,0		TD
10		18/05/2017	18/05/2017	2A		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			1000	220	22,0		TD
11		18/05/2017	18/05/2017	2B		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			1000	220	22,0		TD
12		18/05/2017	18/05/2017	2C		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			1000	220	22,0		TD
13		18/05/2017	18/05/2017	2D		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			1000	220	22,0		TD
14		18/05/2017	18/05/2017	2E		01276980931	01276980931	ELMAS SOF...			1000	220	22,0		TD

1. Cliccare su “Modifica”
 2. Doppio click sul rigo su cui si desidera intervenire
- Si aprirà una maschera riepilogativa dati del singolo rigo contabile

Elaborazione Personalizzazioni

Conferma Annulla Funzioni Guida Uscta

Ditta: 0006 Anno: 2017 Periodo: 1s Progressivo: 18 Tipo Operazione: A

Dati Anagrafici
 Codice Clifor: 1 Codice Fiscale: 01276980931 Partita IVA: 01276980931
 Cognome: Nome:
 Ragione Sociale: ELMAS SOFTWARE SPA

Sede
 Indirizzo: VIA DELLE CREDE 3 Numero Civico:
 Cap: 33170 Comune: Provincia: PN Nazione: IT

Dati Fattura
 Tipo Documento: Fattura Data Registrazione: 18/05/2017 Data Documento: 18/05/2017 Numero Documento: 21
 Imponibile: 1.000,00 Imposta: 220,00 Aliquota: 22,00 Natura:
 Detraibile: 0,00 Deducibile: Esigibila: Differita

Stabile Organizzazione
 Rappresentanza Fiscale

Anno Registrazione: 2017 Numero Registrazione: 22

Id File:
Posizione:

Stampare l'elenco delle fatture estratte

Se si desidera avere un elenco dei dati delle fatture estratte presenti nella griglia è possibile utilizzare due funzioni cliccando con il pulsante destro del mouse sull'elenco:

- **"Stampa"** per la stampa cartacea o su file pdf
- **"Esporta su foglio di calcolo"** per ottenere un file in formato Excel.

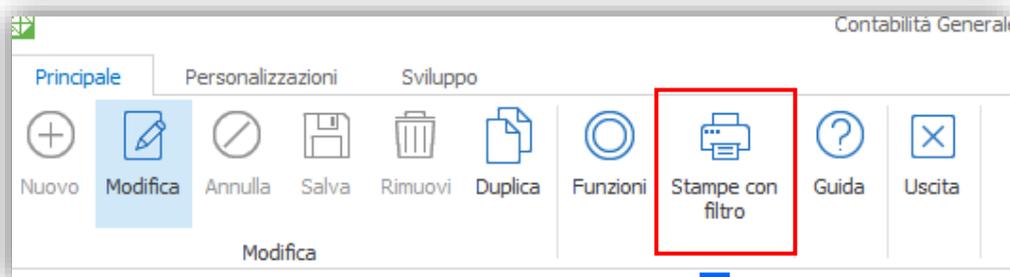
progressivo	1-Ven/2-...	Data Reg	Data Doc	Num Doc	CliFor	P.IVA	Cod Fisc	Denomina...	Cogn
1	1	01/03/2017	01/03/2017	1		01276980933	01276980933	ELMAS SOE...	
2	1	01/03/2017	01/03/2017	2					
3	2	01/03/2017	01/03/2017	1					
4	2	01/03/2017	01/03/2017	456879					

Eliminazione riga

Stampa

Esporta su foglio di calcolo

Per la stampa con parametri di ricerca utilizzare il bottone **"Stampa con Filtro"** il quale permette di effettuare delle selezioni di stampa in base ai parametri impostati.



Elenco dati fatture [Fr_ElenCoComDatFatt / LMS_rElencoComDatFatt] - Contabilità Generale

Stampa Anteprima PDF Apri ... Salva ... Progetta SubReport Parametri Info Uscita

Stampa Preferenze Progettazione

Filtro

Da Ditta: A:

Anno (=): Periodo (=):

Tipo Operazione (=):

Natura (=):

Trattamento IVA (=):

Ordinamento

Ditta: Crescente

Data Registrazione: Crescente

Codice CliFor: Non ordinato

Ragione Sociale: Non ordinato

Salto Pagina

Salto Pagina per CliFor: Indefinito

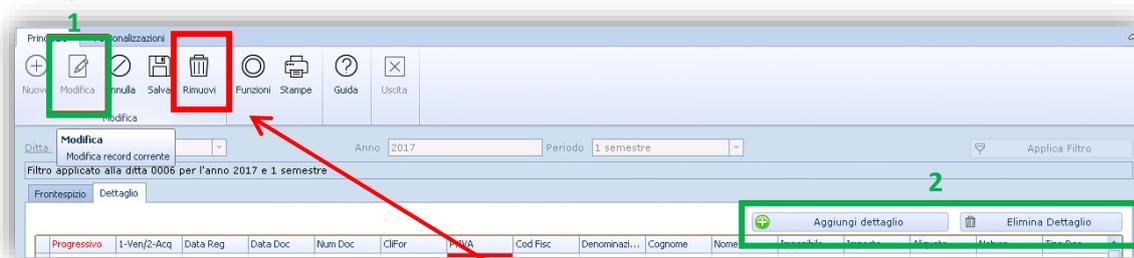
Parametri

Filtro in testata: Non stampa filtro in testata

Eliminare righe estratti ed inserirne di nuovi

Per eliminare i righe estratti o inserirne di nuovi:

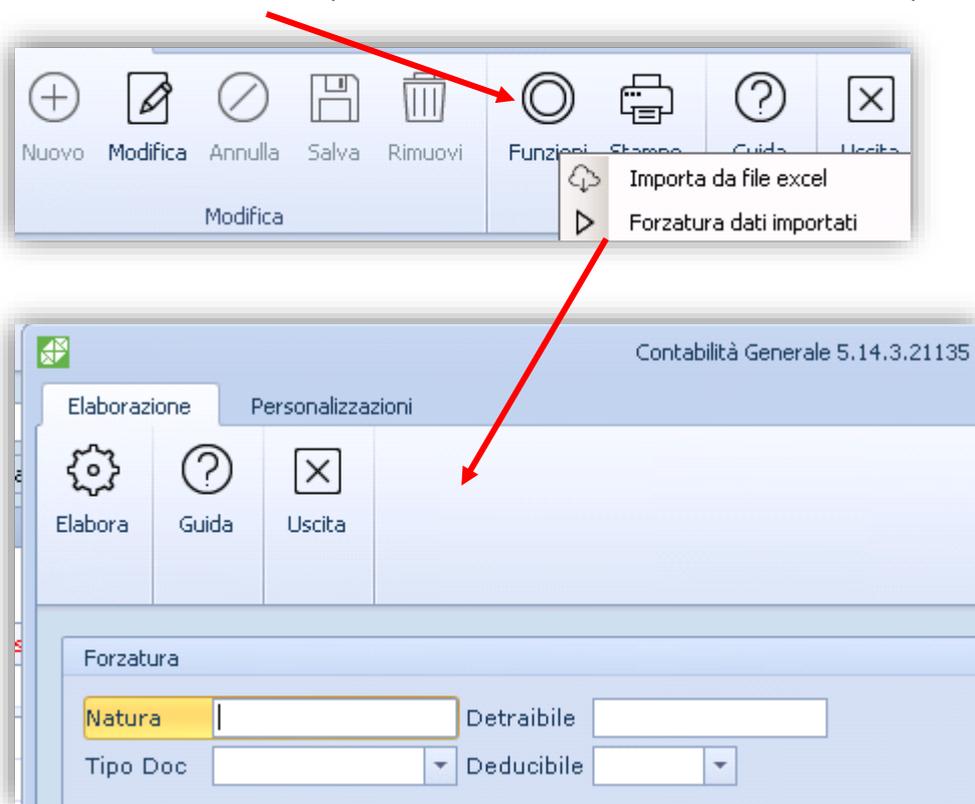
1. cliccare sul pulsante **Modifica** in alto a sinistra
2. cliccare sui bottoni presenti a destra



ATTENZIONE – il pulsante **RIMUOVI** elimina tutte le fatture per la ditta su cui si è posizionati.

Forzatura dati importati

Tramite il bottone **Funzioni** è possibile accedere all'utilità di "forzatura dati importati"



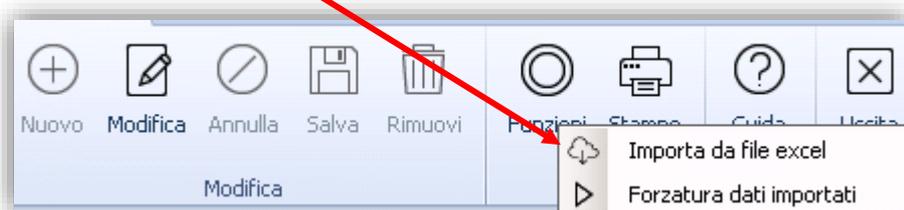
Da questa maschera è possibile forzare i seguenti valori:

- 'Natura'
- 'Detraibile'

- 'Tipo Doc'
- 'Deducibile'
- 'Esigibilità'
- 'Deducibile'
- 'tipo operazione'
- 'Impostare numero documento a 0'

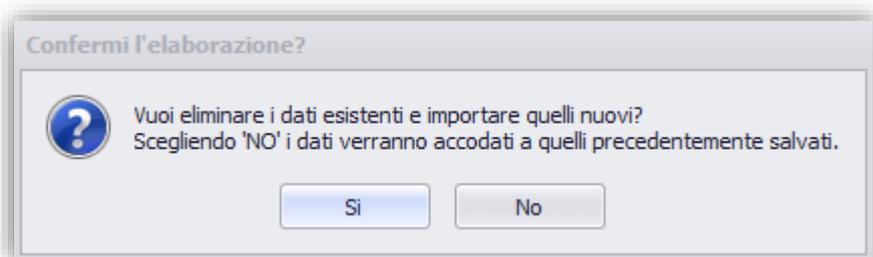
Importazione dati da file Excel

Tramite il bottone **Funzioni** è possibile importare il file Excel che deve avere il nome:
DatiFatture_DittaAnnoPeriodo.xls (es. DatiFatture_000120171s.xls)



(Le note per la compilazione del file Excel sono riproposte nelle pagine seguenti)

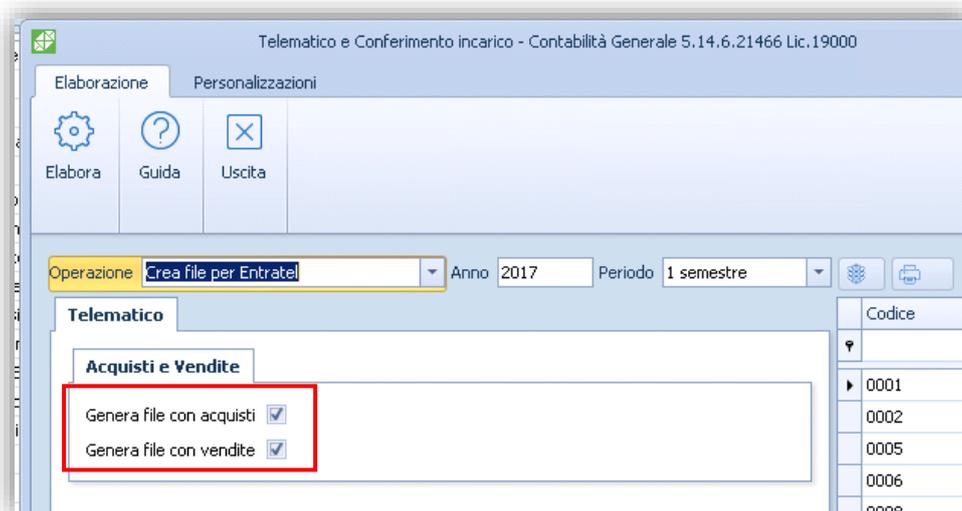
La procedura una volta letto il contenuto del file chiede se si vogliono sovrascrivere i dati già presenti nella griglia oppure accodarli.



Una volta importati per visualizzare i dati è necessario cliccare sul pulsante "Applica filtro".

FLUSSO OPERATIVO – CREAZIONE E TRASMISSIONE DEL FILE XML

Dalla scelta "**01.03.26.03 - Genera File**" è possibile creare i file telematici in formato xml per le fatture emesse e ricevute. La normativa prevede infatti che vengano creati un file per le fatture emesse e un file per le fatture ricevute.

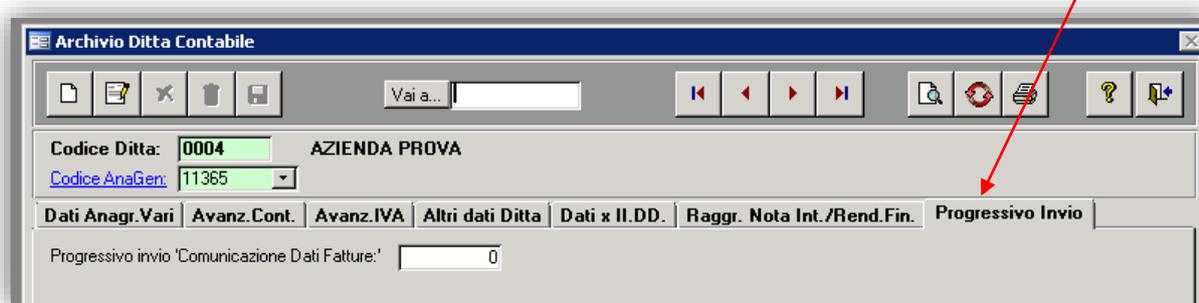


La nomenclatura del file, come da specifiche tecniche, sarà la seguente:

ID Paese	Identificativo univoco del soggetto trasmittente	_	DF	_	Progr. Univoco
↓	↓		↓		↓
IT	PARTITA IVA DEL SOGGETTO OBBLIGATO	_	DF	_	A/V/R/N Prog.

Il progressivo univoco viene così costruito:

- **Tipologia** dati fatture (dove **A** = acquisto, **V** = vendita, **R** = rettifica e **N** = annullamento);
- **Numero progressivo** memorizzato nella Ditta Contabile, nella nuova paletta "progressivo Invio".



Se nel periodo indicato non sono presenti fatture di vendita o acquisto il file non va inviato.

Da specifiche tecniche dell'Agenzia delle Entrate c'è un limite massimo di 1.000 fatture per file. Il software nel caso venga superato questo limite genera più file dello stesso tipo. Ogni file avrà un nome diverso per evitare duplicazioni al momento del controllo.

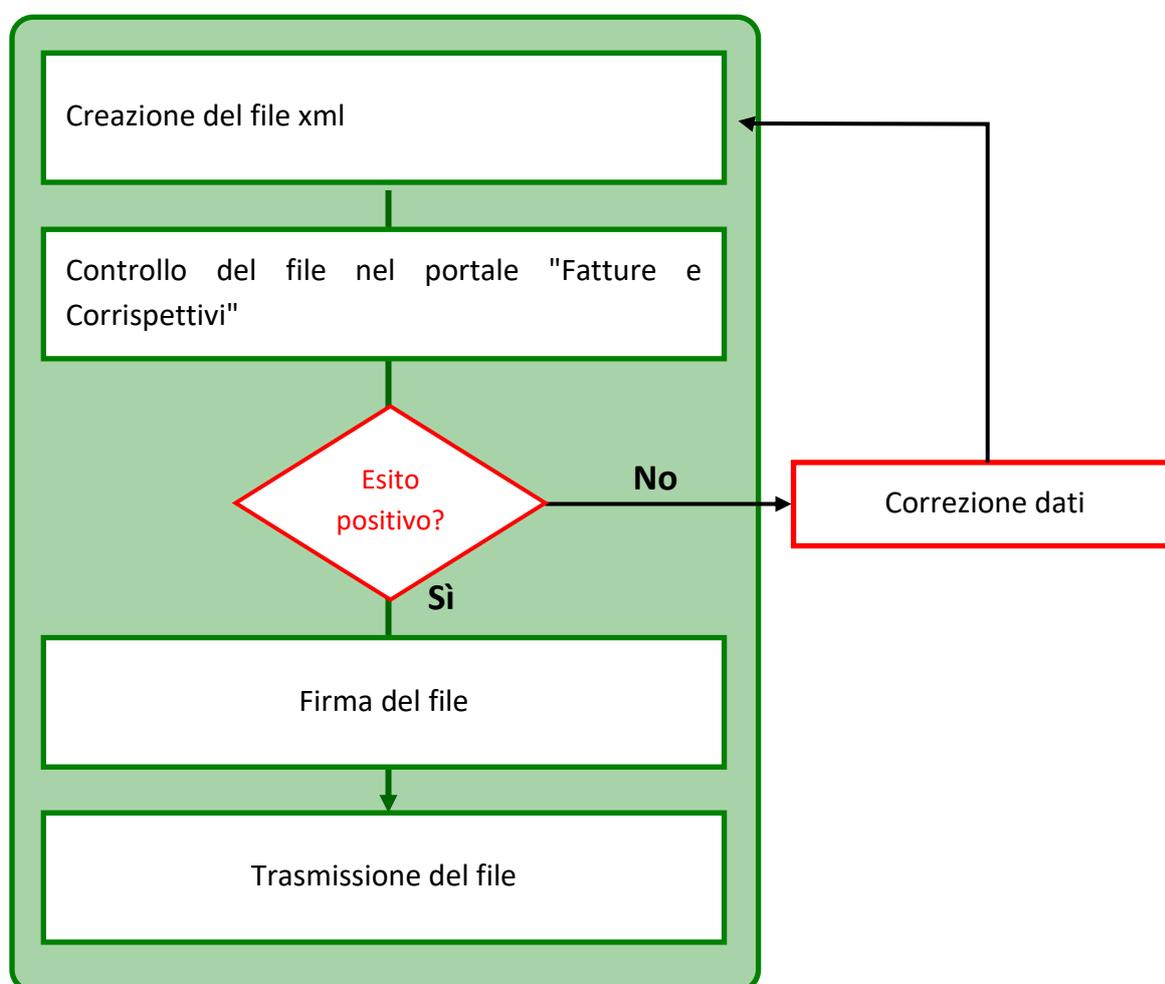
Diversamente dalle comunicazioni delle liquidazioni trimestrali dell'IVA, i dati dell'impegno a trasmettere NON vanno indicati nel flusso XML. L'intermediario indicato nella testata serve solo per la compressione dei file.

Dopo aver creato il file Xml questo deve essere controllato nel portale Fatture e Corrispettivi <https://ivaservizi.agenziaentrate.gov.it/portale/>.

Se il controllo ha esito positivo è possibile proseguire firmando digitalmente il file con la propria firma elettronica qualificata oppure attraverso la funzione di firma messa a disposizione all'interno della piattaforma dall'Agenzia delle Entrate (così detta firma Entratel).

A questo punto sarà possibile effettuare la trasmissione del file firmato.

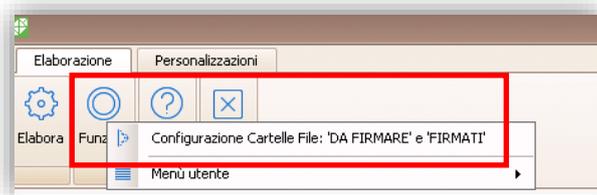
SCHEMA RIASSUNTIVO DEL FLUSSO OPERATIVO



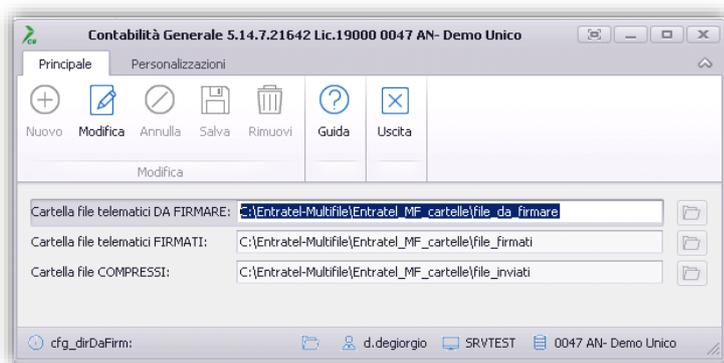
COMPRESSIONE E STORICIZZAZIONE FILE DI INVIO

STEP 1 – CONFIGURAZIONE CARTELLE “DESKTOP TELEMATICO”

Dalla scelta “26-1 Genera file”, pulsante “**Funzioni**” scegliere “Configurazione Cartelle File: ...”.



e procedere con la configurazione delle cartelle di Desktop Telematico o Entratel Multifile per l'elaborazione della firma e per la compressione del file. La configurazione è la stessa della comunicazione dati IVA.

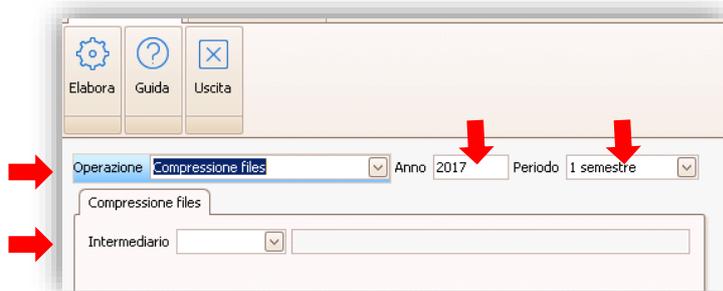


NOTA BENE – Utilizzare gli stessi percorsi configurati per la comunicazione liquidazione IVA (esempio in figura)

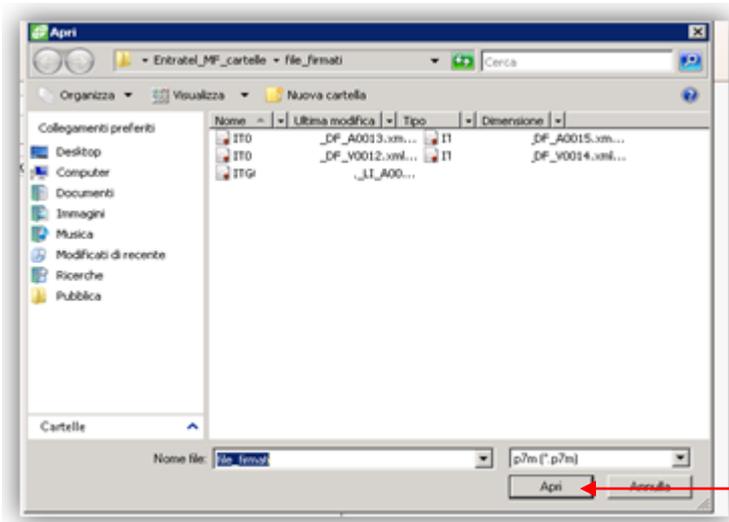
STEP 2 – COMPRESSIONE FILES

Se si vuole effettuare un invio cumulativo è possibile creare un file in formato ZIP seguendo queste istruzioni.

1. Accedere al menu “**26-3 Genera file**” e nella maschera selezionare:
 - **Operazione:** Compressione file,
 - l'**intermediario** (serve per nominare il file zippato con il codice fiscale dell'intermediario),
 - **Anno,**
 - **Periodo.**



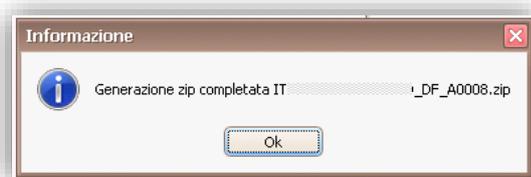
- Procedere cliccando sul pulsante “**Elabora**”. Si aprirà la cartella del Desktop Telematico dei file firmati (i file generati dalla procedura devono essere firmati con Desktop Telematico o Entratel Multifile come per la comunicazione liquidazione IVA) per selezionare i file da inserire nello ZIP.



Per effettuare una selezione di più file contemporaneamente si opera con uno dei due modi seguenti:

MODO 1: tenendo premuto il tasto sinistro del mouse con il mouse selezionare l’area d’interesse dei file da firmare.

MODO 2: tenendo premuto il tasto CTRL della tastiera selezionare con un click del mouse i file di interesse.



- Una volta selezionati i file cliccare su **Apri** per creare il file ZIP. Al termine verrà segnalato il completamento dell’operazione.

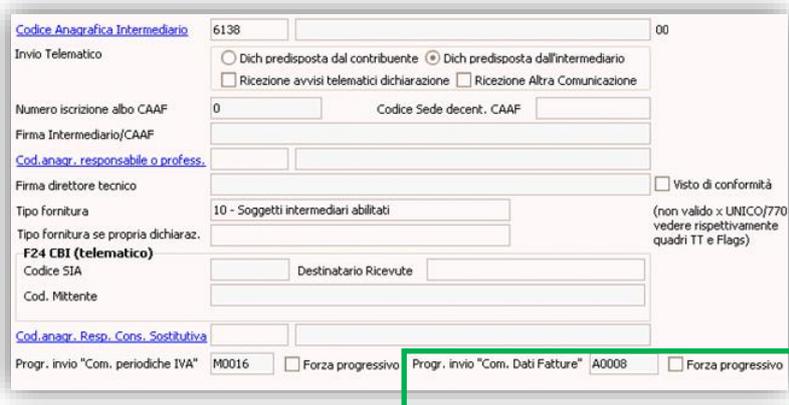
Verificare attraverso Esplora risorse di Windows che il file ZIP sia presente nella cartella dei file COMPRESSI precedentemente configurata. *(Nel nostro esempio di pagina 2 la cartella dei file COMPRESSI sarà “C:\Entratel-Multifile\Entratel_MF_cartelle\file_inviati”).*

NOMENCLATURA DEL FILE

Anche per i file zip è prevista una nomenclatura precisa che esplichiamo di seguito:

IT	CODICEFISCALEINTERMEDIARIO	_	DF	_	Progr. 5 caratteri alfanumerici	.zip
----	----------------------------	---	----	---	---------------------------------	------

Il “**Progr. 5 caratteri alfanumerici**” è presente nell’anagrafica dell’intermediario raggiungibile dalla scelta: **01 – Contabilità – 05 Manutenzione Archivi – 01 Archivio Ditta contabile** paletta “altri Dati Ditta” → “Intermediario invio tel.”



Codice Anagrafica Intermediario: 6138 00
 Invio Telematico: Dich predisposta dal contribuente Dich predisposta dall'intermediario
 Ricezione avvisi telematici dichiarazione Ricezione Altra Comunicazione
 Numero iscrizione albo CAAF: 0 Codice Sede decent. CAAF:
 Firma Intermediario/CAAF:
 Cod.anagr. responsabile o profess.:
 Firma direttore tecnico: Visto di conformità
 Tipo fornitura: 10 - Soggetti intermediari abilitati (non valido x UNICO/770 vedere rispettivamente quadri TT e Flags)
 Tipo fornitura se propria dichiaraz.:
F24 CBI (telematico)
 Codice SIA: Destinataria Ricevute:
 Cod. Mittente:
 Cod.anagr. Resp. Cons. Sostitutiva:
 Progr. invio "Com. periodiche IVA" M0016 Forza progressivo **Progr. invio "Com. Dati Fatture" A0008** Forza progressivo

STEP 3 – STORICIZZAZIONE

La storicizzazione è una funzione di “pulizia” delle cartelle dei file firmati configurate allo STEP 1, da utilizzare una volta che il flusso è andato a buon fine (generazione, firma, controllo, invio ed esito positivo). Essendo queste delle directory di transito per la firma dei file (da effettuare attraverso Desktop telematico) è necessario eseguire tale procedura per spostare i file firmati dalla cartella configurata di Desktop Telematico alla directory del programma Elmas:

- `\\Studio2\EosSrv\telemati\2017\DatiFatture\Sem1\FIRMATI` (per i clienti Studio)
- `\\Amico2\EosSrv\telemati\DatiFatture\Sem1\FIRMATI` (per i clienti Aziende)

Tale funzione è accessibile dalla scelta “26 – 3 Genera File” → Operazione “Storicizza Firmati”.

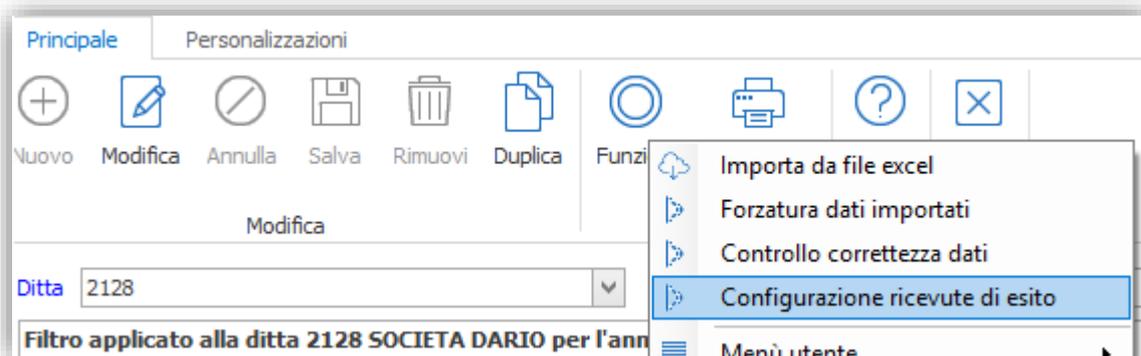
Il processo di storicizzazione controlla che il nome del file della comunicazione dati fatture visibile dalla manutenzione dati (colonna Nome File) corrisponda a quello presente nella cartella dei file firmati. Se combaciano il file viene spostato.

Quando la procedura di storicizzazione non è sufficiente, può essere necessario un intervento manuale per ripulire le cartelle (es. il file inviato viene scartato).

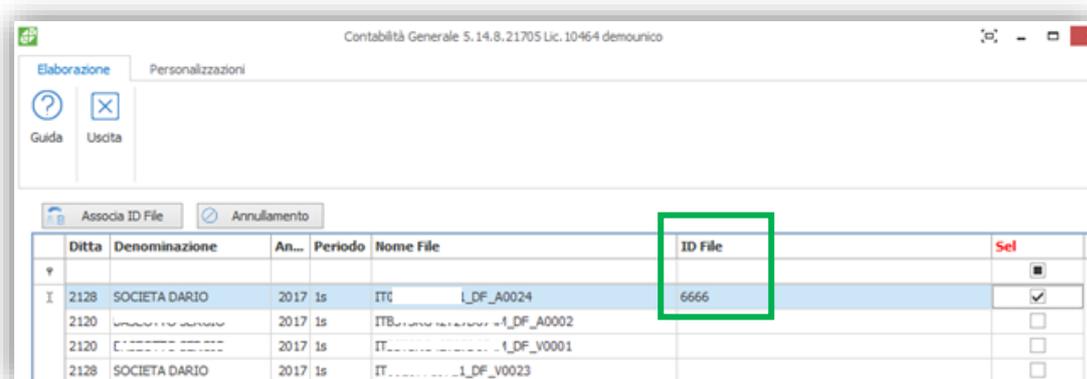
CONFIGURAZIONE RICEVUTE ESITO

La configurazione ricevute esito permette di associare ad ogni file trasmesso, l'Id file ricevuto dall'Agenzia delle Entrate come protocollo telematico.

Dalla scelta "**26-2 Manutenzione dati**" attraverso il pulsante Funzioni scegliere la voce "Configurazione ricevute di esito".



Selezionare il nome file ed inserire l'**ID file** ricevuto dall'Agenzia dell'Entrate come protocollo telematico. Per confermare l'operazione cliccare su **Associa ID File**.



In questo modo verrà:

- messo un flag nella colonna inviato;
- cambiato lo stato nella colonna "Tipo invio" da **Non inviato** a **Inviato**;
- inserito il numero "ID File" su ogni record relativo allo stesso nome file.

Inviato	Rettificato	Annullato	Tipo Invio	Posizione	ID File	Nome File	Anno Reg	Attività
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non inviato	1		IT0C _DF_V0023	2017	1
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non inviato	2		IT0I _DF_V0023	2017	1
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	1	6666	IT0I _DF_A0024	2017	1
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	2	6666	IT0I _DF_A0024	2017	1

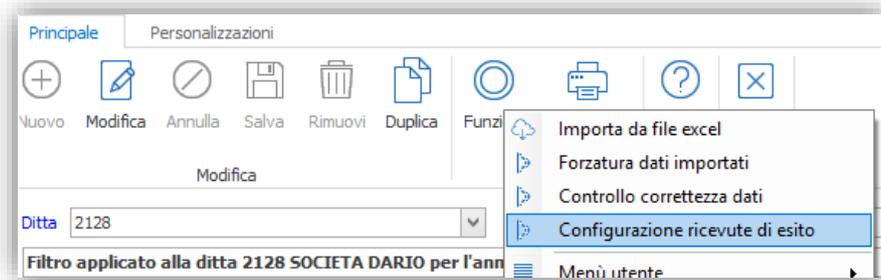


Nota Bene - Quando c'è il flag di "inviato", è comunque possibile apportare delle modifiche, cancellare righe previo un messaggio di alert ove l'operatore può decidere se proseguire o meno.

ANNULLAMENTO TOTALE

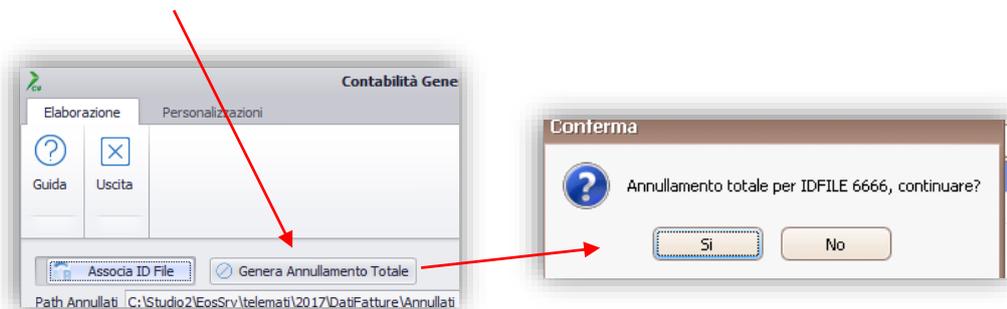
Nella gestione dell'adempimento potrebbe verificarsi la necessità di annullare l'invio di un intero file trasmesso all'Agenzia delle Entrate. Per effettuare tale operazione è necessario come **prima** cosa assegnare al file il protocollo ottenuto dal portale di trasmissione. Si procederà quindi come segue (e come visto al paragrafo precedente):

- Dalla scelta "**26-2 Manutenzione dati**" attraverso il pulsante Funzioni scegliere la voce "Configurazione ricevute di esito".



Selezionare il nome file ed inserire l'**ID file** ricevuto dall'Agenzia dell'Entrate come protocollo telematico. Per confermare l'operazione cliccare su **Associa ID File**.

A questo punto sempre dalla Funzione "Configurazione ricevute esito" si potrà procedere con l'annullamento totale del file andando a selezionare l'**ID file** interessato e cliccando il pulsante "**Genera Annullamento Totale**".



Confermando il messaggio la procedura provvederà a:

- inserire il flag nella colonna "Annullato";
- cambiare lo stato nella colonna "Tipo invio" da Inviato ad Annullato;
- creare nella cartella "**..\Eosrv\telemati\2017\DatiFatture\Annullati**" il file da inviare per procedere telematicamente all'annullamento vero e proprio.

Una volta trasmesso il file di annullamento è **necessario associare il nuovo ID file** attribuito dall'Agenzia delle Entrate così che non venga nuovamente preso in considerazione nelle eventuali future creazioni di file xml per quel periodo.

ANNULLAMENTO PARZIALE

L'annullamento parziale (di una o più fatture singole) può essere fatto **ESCLUSIVAMENTE** dal portale "Fatture e corrispettivi" indicando l'ID_file e la posizione relativi alla fattura.

Nella necessità di re-inviare dal software Elmas le fatture annullate procedere come segue:

1. Selezionare la voce di menu "26 - 2 Manutenzione Dati".
2. Visualizzare il Dettaglio per la Ditta su cui si deve intervenire.
3. Cliccare sul pulsante **Modifica**.
4. A questo punto sarà possibile andare a spuntare il flag nella colonna **Annullato** corrispondente al rigo della fattura interessata e in automatico verranno valorizzati tutti i righi che compongono quella fattura (nel nostro esempio posizione 3).

Inviato	Annullato	Tipo Invio	Posizione	ID File	Nome File
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	2	9999	ITO 1_DF_A0047
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Annullato	3	9999	ITOC L_DF_A0047
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Annullato	3	9999	ITOC L_DF_A0047
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	1	9999	ITOC .DF_A0047
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non inviato	1		ITOC L_DF_V0046

5. Terminata la selezione cliccare sul pulsante **Salva**.
6. Per generare il file con le singole fatture andare sulla scelta "26-3 Genera File" → Operazione: "Crea file per Entratel"
7. In automatico verranno generati i file contenenti le fatture con il flag di annullato o che non presentano alcun flag (sono state estratte ma mai inviate).

Una volta trasmesso il file è **necessario associare il nuovo ID file** attribuito dall'Agenzia delle Entrate così che non venga nuovamente preso in considerazione nelle eventuali future creazioni di file xml per quel periodo.

Ditta	Denominazione	A...	Periodo	Nome File	ID File	Sel
2128	SOCIETA DARIO	2017	1s	I .DF_A0047	9999	<input type="checkbox"/>
2128	SOCIETA DARIO	2017	1s	IT .DF_A0049	345	<input checked="" type="checkbox"/>
2128	SOCIETA DARIO	2017	1s	I .DF_V0048		<input type="checkbox"/>

Inviato	Annullato	Tipo Invio	Posizione	ID File	Nome File
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	2	9999	ITC .DF_A0047
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato		345	ITI .DF_A0049
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato		345	ITI .DF_A0049
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Inviato	1	9999	ITC .DF_A0047
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non inviato	1		ITC .DF_V0048

Funzione "CREA FILE PER ENTRATEL"



ATTENZIONE - L'operazione "Crea file per Entratel" genera sempre un file qualora siano presenti in "Dettaglio" dei record **senza** flag di **INVIATO** e/o **con** flag di **ANNULLATO**. Di seguito si riporta uno schema riepilogativo.

	PRESENZA SPUNTA	GENERAZIONE FILE
FLAG INVIO	SI	NO
FLAG ANNULLO	SI	SI
NESSUN FLAG	SI	SI

INVIO DATI FATTURE – FILE EXCEL

Di seguito sono riportate le istruzioni per la compilazione del file Excel per la comunicazione Dati Fattura.

Il file è reperibile cliccando qui: <http://www.elmas.net/download/DocsMailing/DatiFatture.xls>

1. Il nome del file deve essere "DatiFatture_DittaAnnoPeriodo.xls (es. DatiFatture_000120171s.xls)
2. Per l'anno 2017 indicare 1s per 1° semestre e 2s per 2° semestre, dal 2018 i periodi saranno 1t, 2t, 3t, 4t

CAMPO	CONTENUTO DEL CAMPO
Acquisti(A)/Vendite(V)	Indicare la lettera A o V
P_IVA	Dati anagrafici riferiti al cliente / fornitore
Codice_Fiscale	
Denominazione	
Nome	
Cognome	
sede_indirizzo	Come indicato nelle specifiche tecniche, si tratta della sede legale per le società e del domicilio fiscale per le ditte individuali e i lavoratori autonomi.
sede_ncivico	
sede_cap	
sede_comune	
sede_provincia	
sede_Nazione(ISO)	Dati da valorizzare nei casi di cedente / prestatore non residente , con stabile organizzazione in Italia
stabileorg_indirizzo	
stabileorg_ncivico	
stabileorg_cap	
stabileorg_comune	
stabileorg_provincia	
stabileorg_Nazione(ISO)	Dati da valorizzare nei casi in cui il cedente / prestatore si avvalga di un rappresentante fiscale in Italia.
RappFiscale_P_IVA	
RappFiscale_Denominazione	
RappFiscale_Cognome	
Tipo_Documento	Indica il tipo di documento, i valori ammessi vengono proposti in ogni cella e visibili nella legenda a destra.
Data	Data del documento
Numero	Num del documento, al massimo 20 caratteri
Data_Registrazione	Data registrazione (solo nel caso di fatture di acquisto)
Imponibile	
Imposta	
Aliquota	Aliquota IVA espressa in valore percentuale.
Natura	Natura delle operazioni ovvero il "motivo" specifico per il quale il cedente/prestatore non deve indicare l'imposta in fattura. I valori ammessi vengono proposti in ogni cella e visibili nella legenda a destra.
Detraibile	Valore percentuale di detraibilità, se gli importi si riferiscono a spese detraibili
Deducibile	Indica se gli importi indicati si riferiscono a spese deducibili
Esigibilita	Esigibilità IVA (immediata ai sensi dell'Art. 6 comma 5 del DPR 633 1972, oppure differita) e modalità di versamento (scissione dei pagamenti). I valori ammessi vengono proposti in ogni cella e visibili nella legenda a destra.