



Importatore Fatture - Invio SdI Fatture con Reverse Charge ed Estere (TD16/TD17/TD18/TD19)

Quando serve

Per la gestione della nuova funzionalità Reverse Charge presente all'interno dell'**Importatore Fatture** per l'invio al SdI delle Integrazioni XML delle fatture con **Reverse Charge** ed **Estere**.

Novità

Nuovo documento

In questo documento:

1. Premessa
2. Premessa normativa
3. Flusso Operativo - Sintesi
4. Flusso Operativo - Impostazione Dati Costanti di importazione
5. Flusso Operativo - Registrazione fatture da Prima Nota IVA SMART
6. Flusso Operativo - Importatore Fatture
7. Flusso Operativo - Bottone Reverse Charge - Funzioni principali
8. Flusso operativo - Import Integrazione e associazione fattura (documento "padre")
9. Utilità - Variazione fatture da Manutenzione Prima Nota IVA SMART
10. Utilità - Bottone Reverse Charge - Ulteriori funzioni
11. Casi Particolari - Gestione documento scartato e re-Invio
12. Casi Particolari - Impostazione manuale del campo "Natura"
13. Precisazioni sulle indicazioni fornite dalla Circolare 26/E del 13/07/2022
14. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Descrizioni, immagini, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

1. Premessa



Le funzionalità esposte sono valide per l'esercizio contabile corrente anche se le immagini si riferiscono ad anni precedenti.

A partire dalla Release **22.00.00** sono state rilasciate nuove funzionalità per la gestione dell'**integrazione** dei **reverse charge nazionali (TD16)** e dell'**integrazione/autofattura dei documenti di acquisto da fornitori esteri (TD17/TD18/TD19)** con la generazione e l'invio al Sistema di Interscambio (SdI) del **documento elettronico** in formato **XML**. **(Novità NR 22.00.00 pag.5)**

Le modalità di generazione e compilazione delle integrazioni/autofattura in formato XML sono stabilite nelle "**Guida alla compilazione delle fatture elettroniche e dell'esterometro**" (alla data di pubblicazione del presente documento è disponibile a questo [link](#) la versione **1.7 del 15/07/2022**).

I controlli effettuati dalla procedura sulle licenze per la gestione dei documenti elettronici di integrazione/autofatture (TD16/TD17/TD18/TD19) operano come segue:

- ↳ per accedere e variare, nei **Dati Costanti di importazione**, le opzioni **<Gestione fatture estere>** e **<Gestione reverse charge nazionali>** occorre essere in possesso di uno (qualsiasi) dei seguenti sottomoduli: **COMTELIVA**, **COMTELFAT** o **FEPA**.

 Per gestire l'adempimento è altresì **necessaria** l'attivazione per l'azienda del servizio **webdesk** di **Consegna fatture**. In caso contrario sarà inibito l'accesso alla scelta **IF Importatore Fatture**.

✚ per **inviare allo SdI** le fatture con tipo documento TD16/TD17/TD18/TD19 dal bottone **[Reverse Charge]** occorre aver accettato le condizioni di utilizzo per l'invio delle fatture elettroniche **EULA** "End-user license agreement". Per le istruzioni si rimanda al manuale della fatturazione elettronica, presente nella procedura dal bottone  **[Documentazione]** nella sezione **MANUALI ALTRI ADEMPIMENTI**.

✚ per **eseguire l'archiviazione** di tali fatture e delle ricevute (qualora presenti) deve essere attivo il sottomodulo **ARKPAS** e deve altresì essere impostato a "S" l'opzione **<Archiviaz. fatture su ARKon>** per il **<Tipo registro>** "3 - Fatture" nella scelta **MR Manutenzione Registri**.

L'operatività da seguire in B.Point per le due casistiche di **Reverse charge nazionale** e di **Operazioni transfrontaliere** sono comuni. Nel presente documento saranno illustrate congiuntamente, evidenziando le eventuali differenze e particolarità.

Inizio documento

2. Premessa normativa

Operazioni transfrontaliere (Tipo documento TD17/TD18/TD19)

Per effetto delle modifiche apportate all'articolo 1, comma 3-bis, del D.lgs. n. 127/2015, dall'articolo 1, comma 1103, della Legge n. 178/2020, con riferimento alle operazioni attive e passive effettuate a partire dal **01/07/2022¹**, i dati delle **operazioni transfrontaliere** dovranno essere **trasmessi esclusivamente utilizzando il SdI** e il formato del file fattura elettronica.

Il provvedimento stabilisce termini differenziati per le operazioni attive e passive:

- per le **operazioni attive**, la trasmissione dovrà essere effettuata entro i termini di emissione delle fatture o dei documenti che ne certificano i corrispettivi;
- per le **operazioni passive**, la trasmissione dovrà essere effettuata entro il quindicesimo giorno del mese successivo a quello di ricevimento del documento comprovante l'operazione o di effettuazione dell'operazione.

In particolare, per le operazioni passive transfrontaliere, l'acquirente cessionario dovrà compilare uno specifico documento XML identificato con uno dei seguenti tre **<TipoDocumento>**:

- **TD17** Integrazione/autofattura per acquisto **servizi** dall'estero;
- **TD18** Integrazione per acquisto di **beni intracomunitari**;
- **TD19** Integrazione/autofattura per acquisto di **beni ex art. 17 c.2 DPR 633/72** (beni non intracomunitari e beni che non transitano per la dogana).



Per maggiori informazioni si rimanda alle **Note di Rilascio** della Release **22.00.00** da pag. 5 e seguenti. 

Reverse charge nazionali (Tipo documento TD16)

Per quanto riguarda l'integrazione delle fatture in presenza di **reverse charge interno** si conferma (almeno per il 2022) la **facoltatività** di utilizzo del documento XML integrativo **TD16**, con possibilità di continuare ad effettuare l'integrazione "analogica" su carta.

In ogni caso, poiché le modalità operative di fatto rispecchiano quelle che occorrerà obbligatoriamente adottare per i documenti TD17/TD18/TD19, potrebbe risultare operativamente vantaggioso utilizzare tale modalità anche per il documento TD16, indipendentemente dall'eventuale introduzione o meno dell'obbligo.

 Si consiglia, una volta attivata la gestione di integrazione con l'invio al SdI, di non utilizzare più l'integrazione cartacea.

Inizio documento

¹ Termine originario del 01/01/2022 rinviato al 01/07/2022 della proroga introdotta dal D.L. 146/2021.

3. Flusso Operativo - Sintesi

Attivazione gestione

Per abilitare una o entrambe le gestioni è necessario impostare nella scelta **Dati Costanti di importazione** i relativi test. (Vedi § 4)

Operazioni transfrontaliere (Tipo documento TD17/TD18/TD19)

In merito al flusso operativo da adottare, in caso integrazione/autofattura per acquisti da fornitori transfrontalieri, per la produzione del documento TD17/TD18/TD19, è possibile far riferimento al seguente schema di sintesi:

- ✓ perviene **documento cartaceo da fornitore UE o extra-UE**, che deve essere registrato in **Prima Nota IVA SMART** (non è possibile utilizzare la Prima Nota IVA tradizionale) come integrazione/autofattura sul registro degli acquisti e contestualmente anche sul registro delle vendite come cessione compensativa nella generalità dei casi in cui vengono utilizzate causali di reverse charge (es. 174/199 ovvero prefisso 40, ecc.);
- ✓ a seguire va generato il documento elettronico di integrazione/autofattura vero e proprio con Tipo Documento TD17/TD18/TD19 e va inviato al SdI per espletare l'adempimento telematico (sia ai fini IVA, che ai fini della comunicazione dati transfrontalieri, che sostituisce l'Esterometro);
- ✓ il documento elettronico di integrazione/autofattura avrà una sua numerazione propria, come anche consigliato dell'AdE nella Guida sopra citata;
- ✓ sul documento elettronico di integrazione/autofattura vengono riportati i dati dell'autofattura cartacea nell'elemento **2.1.6 <DatiFattureCollegate>**, in particolare negli attributi **2.1.2.2 <IdDocumento>** e **2.1.2.3 <Data>**;
- ✓ gli estremi del documento di integrazione/autofattura riportati sui registri IVA sono quelli del documento di acquisto cartaceo, che l'operatore ha inserito a sistema quando ha registrato tale documento nel registro degli acquisti;
- ✓ sui registri IVA degli acquisti e delle vendite su B.Point non vengono riportati gli estremi del documento elettronico di integrazione/autofattura, in quanto non necessario poiché nel documento elettronico di integrazione/autofattura TD17/TD18/TD19 sono già presenti tutti gli elementi utili a ricondurre la stessa al documento originale cartaceo annotato sui registri IVA.

Inizio documento

4. Flusso Operativo - Impostazione Dati Costanti di importazione

Scelta di menù

Percorso	
CONTABILE	
11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti	→ 1. Elaborazioni Giornaliere
01. Prima Nota	→ Utilità
	→ IF Importatore Fatture
	→ Dati Costanti di importazione

Per predisporre ed inviare il documento elettronico in formato XML di integrazione dei reverse charge nazionali (tipo documento TD16) e il documento elettronico in formato XML di integrazione delle fatture di acquisto comunitarie nonché delle autofatture extra-UE (tipo documento TD17/TD18/TD19), quest'ultimo finalizzato anche all'assolvimento della Comunicazione dei dati transfrontalieri, sono state introdotte, nella presente scelta (per studio o per azienda) le opzioni evidenziate nel riquadro rosso a seguire:

i L'utilizzo di dette opzioni è controllato dall'attivazione di uno (qualsiasi) dei seguenti sottomoduli: **COMTELIVA**, **COMTELFAT** o **FEPA**. In assenza di tutti questi sottomoduli entrambe le opzioni sono preimpostate a 0 e inibite.

Il campo **<Gestione reverse charge nazionale (TD16)>** può assumere i valori:

i L'invio del documento TD16 relativo al reverse charge nazionale è facoltativo anche per il 2022, per questo motivo l'opzione viene al momento preimpostata a 0. È comunque possibile abilitare la gestione impostando un valore diverso da 0 ed una data di attivazione, non antecedente all'01/11/2021.

0 = Disabilitata.
 1 = Da Importatore Fatture
 2 = Da Prima Nota (e/o da Importatore Fatture)
 3 = Esterna: integrazione fattura da altra procedura.

Valore	Descrizione
0	le fatture di acquisto in reverse charge nazionale vengono (come di consueto) importate in IF (importatore fatture), ma non confluiscono nella gestione del reverse charge "elettronico" con documento TD16.
1	le fatture reverse charge nazionale importate in IF confluiscono anche nella gestione reverse charge "elettronico" con documento TD16.
2	le fatture reverse charge nazionale confluiscono in IF anche se registrate manualmente in Prima Nota IVA SMART (per chi non utilizza l'importatore fatture) e successivamente confluiscono anche nella gestione reverse charge "elettronico" con tipo documento TD16.
3	le fatture reverse charge nazionale importate in IF non confluiscono nella gestione reverse charge "elettronico" in quanto il documento TD16 è stato già generato da altra procedura.  In questo caso confluiscono direttamente nella griglia reverse charge SOLO le integrazioni fatture importate in IF come TD16 con lo stato "Già inviato da altra procedura" proprio perché già inviate da altra procedura. L'utilità è quella di avere questi documenti nella griglia reverse charge ai fini di poterli archiviare su ARKon . In fase di import del documento TD16 viene eseguita una procedura di associazione automatica dello stesso al documento di acquisto che lo ha originato (c.d. "padre"). Nel caso in cui l'associazione fallisca, il documento TD16 viene visualizzato nella griglia reverse charge come documento "non associato", in attesa di essere eventualmente associato successivamente.

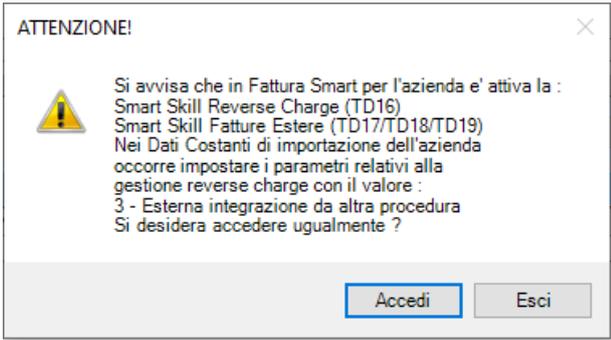
Valore	Descrizione
	 <p>Tale impostazione è consigliata se l'azienda utilizza in Fattura SMART la relativa SKILL, come eventualmente evidenziato dalla procedura provando ad accedere al bottone [Reverse Charge].</p> <div data-bbox="544 309 1155 645" style="border: 1px solid gray; padding: 5px; margin: 10px auto; width: fit-content;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">ATTENZIONE!</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">  Si avvisa che in Fattura Smart per l'azienda e' attiva la : Smart Skill Reverse Charge (TD16) Smart Skill Fatture Estere (TD17/TD18/TD19) Nei Dati Costanti di importazione dell'azienda occorre impostare i parametri relativi alla gestione reverse charge con il valore : 3 - Esterna integrazione da altra procedura Si desidera accedere ugualmente ? </p> <p style="text-align: center; margin: 0;"> <input type="button" value="Accedi"/> <input type="button" value="Esci"/> </p> </div>

Il campo **<Gestione fatture estere (TD17/TD18/TD19)>** può assumere i valori:

-  L'invio del documento TD17/TD18/TD19, correlato alle fatture di acquisto estere (cartacee), è obbligatorio a partire dal 01/07/2022. L'opzione viene preimpostata a 2 con data attivazione 01/01/2022. È possibile variare l'impostazione del test e la data di attivazione, che non può essere antecedente all'01/11/2021.

<p>0 = Disabilitata.</p> <p>2 = Da Prima Nota (e/o da Importatore Fatture per acquisti da San Marino)</p> <p>3 = Esterna: integrazione fattura da altra procedura.</p>
--

Valore	Descrizione
0	<p>le fatture estere (cartacee) registrate in Prima Nota IVA SMART non confluiscono nell'IF e di conseguenza neppure nella griglia reverse. Se importate come elettroniche (ad esempio nel caso di fornitore di San Marino) non confluiscono nella gestione del reverse charge "elettronico" con documento TD17/TD18/TD19.</p>
2	<p>le fatture estere registrate in Prima Nota IVA SMART confluiscono in IF e di conseguenza nella gestione reverse charge "elettronico" con documento TD17/TD18/TD19. Confluiscono nella gestione reverse charge anche gli acquisti da San Marino importati in IF.</p>
3	<p>le fatture estere registrate in Prima Nota IVA SMART non confluiscono in IF e quindi non confluiscono neppure nella gestione reverse charge "elettronico" con documento TD17/TD18/TD19. Anche le fatture estere importate in IF (es. San Marino) non confluiscono nella gestione reverse charge "elettronico" con documento TD17/TD18/TD19.</p> <p> In questo caso confluiscono direttamente nella griglia reverse charge SOLO i documenti importati in IF come TD17/TD18/TD19 con lo stato "Già inviato da altra procedura", proprio perché già inviati da altra procedura. L'utilità è quella di avere questi documenti nella griglia reverse charge ai fini di poterli archiviare su ARKon. In fase di import del TD17/TD18/TD19 viene eseguita una procedura di associazione automatica dello stesso al documento "padre". Nel caso in cui l'associazione fallisca, l'integrazione fattura viene visualizzata nella griglia reverse charge come documento "non associato", in attesa di essere eventualmente associato successivamente. (Vedi § 8)</p> <p> Tale impostazione è consigliata se l'azienda utilizza in Fattura SMART la relativa SKILL, come eventualmente evidenziato dalla procedura provando ad accedere al bottone [Reverse Charge].</p>

Valore	Descrizione
	

L'utente può attivare in un primo momento una sola gestione, ad esempio le Operazioni estere a partire dal 01/07/2022 e, successivamente, attivare il Reverse Charge nazionale.



Dalla Release 22.10.00, oltre al valore impostato nelle due opzioni, è verificata puntualmente anche la data di attivazione, nella fase di caricamento della fattura dalla **Prima Nota IVA SMART**. (Novità NR 22.10.00 pag.23) 

[Inizio documento](#)

5. Flusso Operativo - Registrazione fatture da Prima Nota IVA SMART

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE 11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti → 1. Elaborazioni Giornaliere → 01. Prima Nota → Gestione Dati → PI Prima Nota IVA → Prima Nota IVA SMART

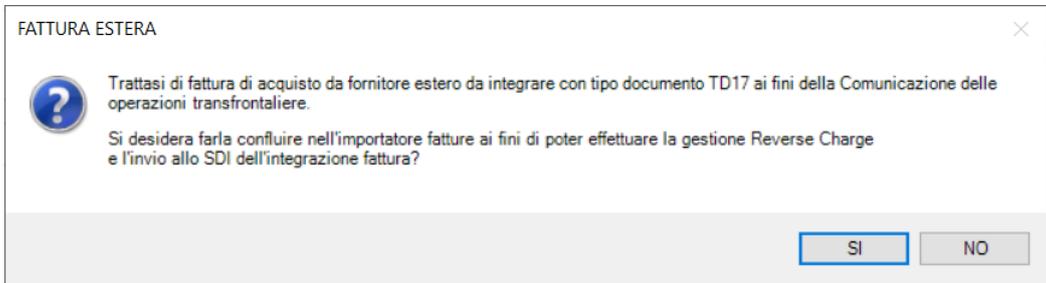


La gestione reverse charge TD17/TD18/TD19 delle fatture cartacee estere viene abilitata solo registrando le stesse dalla **Prima Nota IVA SMART** (non è possibile utilizzare la Prima Nota IVA tradizionale).

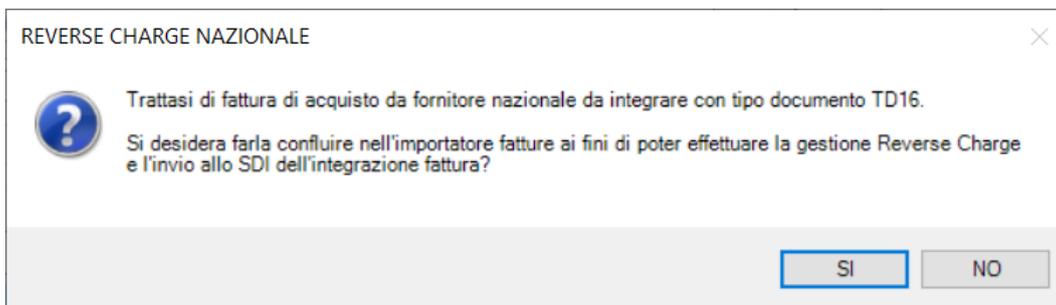
Le "fatture cartacee" pervenute da operatori INTRA o EXTRA UE per confluire nella gestione del Reverse Charge Elettronico devono essere registrate in Prima Nota IVA SMART con determinate Causali IVA (Vedi la sezione [Regole di aggregazione](#) del § 6).

Se la procedura, in base alle impostazioni della tabella **Dati Costanti di importazione** ed alla registrazione effettuata, alla conferma della stessa riconosce l'operazione da gestire come:

- integrazione di **Operazione transfrontaliera** (Tipo Documento da generare TD17/TD18/TD19) propone il seguente messaggio:

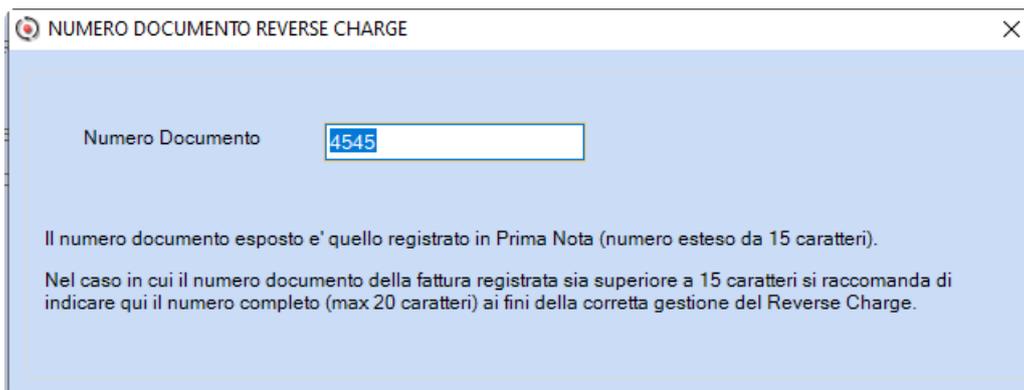


- integrazione di **Reverse Charge nazionale** (Tipo Documento da generare TD16) propone il seguente messaggio:



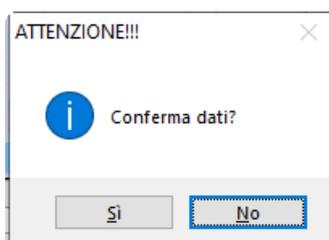
Se l'operatore risponde **[No]** la fattura non confluirà nell'**Importatore Fatture** e di conseguenza non sarà gestibile nella gestione del **Reverse Charge**. Successivamente è possibile variare tale decisione dalla **Manutenzione Primanota**. (Vedi § 9).

Se l'operatore risponde **[Si]** viene mostrato il box a seguire:



Nel **<Numero Documento>** viene proposto il numero indicato nella fattura registrata. In **Prima Nota IVA SMART** tale numero ha il limite dei 15 caratteri. È possibile, in questo momento, indicare il numero completo del documento, qualora superiore a 15 caratteri, ai fini della corretta gestione del reverse charge nell'importatore fatture e della corretta associazione tra documento "padre" (ossia la fattura di acquisto) e il documento di integrazione TD16/TD17/TD18/TD19.

Alla conferma del **<Numero Documento>** viene evidenziata la presenta richiesta:



Il documento sarà riportato e gestibile nell'**Importatore Fatture** come di seguito descritto (vedi § 6). Per la variazione, in **Manutenzione Prima Nota SMART**, delle presenti fatture vedi il § 9.

Inizio documento

6. Flusso Operativo - Importatore Fatture

Scelta di menù

Percorso	
CONTABILE	
11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti	→ 1. Elaborazioni Giornaliere →
01. Prima Nota	→ Utilità → IF Importatore Fatture → Importatore Fatture

Nell'**Importatore Fatture**, relativamente alla gestione Reverse Charge, confluiscono:

Fatture estere

le fatture estere se il test **<Gestione fatture estere (TD17/TD18/TD19)>** dei **Dati Costanti di importazione** è impostato a 2, secondo le seguenti regole:

- vengono portate come **TD17 "Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero"** le fatture di servizi registrate con prefisso 40 o con fornitore estero con sede legale in uno Stato diverso da "IT";



Il caso particolare di fornitore italiano e rappresentante fiscale estero non viene gestito.

- Trattasi delle causali 184, 185, 197, 174, 179, 199, ma anche delle causali 124, 129, 131, 139, 135 e delle causali agenzie viaggi 175, 176, 177, 178.
- Trattasi anche delle causali di beni, diverse da quelle già in elenco, registrate senza il prefisso 40 (come TD18 vanno infatti solo gli acquisti di beni intracomunitari).
- vengono portate come **TD18 "Integrazione per acquisto di beni intracomunitari"** le fatture intracomunitarie diverse da quelle confluite come TD17 ossia le fatture di beni registrate con **prefisso 40**;
- le fatture estere **non** vengono mai portate come **TD19 "Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72"**, ma tale tipo di documento potrà essere impostato dall'operatore direttamente nella gestione del Reverse Charge. (vedi sezione [Variazione integrazione](#) nel § 10) 🏠

Regole di aggregazione

Per queste tipologie di fatture confluirà nella gestione del Reverse Charge per l'invio del TD17/TD18/TD19 la fattura completa, sommando i vari rigi in un unico dettaglio al 22%, uno al 10% e così via e allo stesso modo sommando i vari rigi senza IVA in un unico dettaglio per ciascuna Natura, in base alla classificazione fiscale del codice IVA.

In particolare, vengono aggregati:

- in un rigo con Natura N3.6 "Non imponibili - altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond" i rigi registrati con codice IVA con classificazione fiscale 1 "Non imponibili";
- in un rigo con Natura N4 "Esenti" i rigi registrati con codice IVA con classificazione fiscale 2 "Esenti";
- in un rigo con Natura N1 "Escluse ex art. 15" i rigi registrati con codice IVA con classificazione fiscale 3 "Escluso";
- in un rigo con Natura N2.2 "Non soggette - altri casi" i rigi registrati con codice IVA con classificazione fiscale 4 "Non IVA".

Note di Credito

Anche le **note di credito** registrate in **Prima Nota IVA SMART** (reverse charge nazionali o fatture estere) confluiscono in IF per la gestione dell'integrazione fattura. In questo caso verrà sempre inviato un TD16/TD17/TD18/TD19, ma gli importi avranno segno negativo (sia i riepiloghi che il totale documento).

Importazione fatture elettroniche reverse charge in IF

Nell'importatore fatture confluiscono le fatture elettroniche relative ad acquisti in reverse charge nazionale se il test **<Reverse charge nazionale (TD16)>** dei **Dati Costanti di importazione** è impostato a 1 oppure 2.

Confluiscono altresì le fatture elettroniche di fornitori esteri (in particolare per ora di San Marino) se il test "Gestione fatture estere (TD17/TD18/TD19)" dei **Dati Costanti importazione** è impostato a "2".

Note di Credito

Anche le **note di credito** importate in **IF** con **TD04** (reverse charge nazionali o fatture estere da San Marino) confluiscono in IF per la gestione dell'integrazione fattura. In questo caso verrà sempre inviato un TD16/TD17/TD18/TD19 ma con gli importi con segno negativo (sia rigi che riepiloghi che totale documento).

Le fatture confluiscono in **IF** nello **<Stato>** 🟢 "verde" tra i documenti **"Contabilizzati"**. Nella descrizione dei rigi di dettaglio compare sempre la dicitura fissa **"Fattura generata in automatico dalla Prima Nota"**, come esposto qui di seguito:

The screenshot shows the 'Elenco Documenti' window. At the top, there are filters for 'Tipo' (Acquisti), 'Data doc. da' (01/01/00), 'a' (31/12/22), and 'Stato' (Contabilizzati). Below the filters is a table of documents with columns: N., Sel., Cli/For, Mastro, Data Doc., Numero Documento, Totale Documento, Data Operaz., Protocollo, Caus., CdC, Sez., R/R, Stato, Alleg., XML, ARK, Ann. The 'Stato' column for the first three rows shows green checkmarks. A red box highlights the 'Stato' column header and the checkmarks. Below the table, a yellow bar shows '00003 TOTALE 17.568,00+'. A red arrow points from this bar to a 'Reverse Charge' button. Below the button, there are options for 'Contab. Automatica' and 'Contab. Interattiva'. At the bottom, a 'Dettaglio Rigo' section shows details for document 4545, with a red box highlighting the description 'Fattura generata in automatico dalla Prima Nota p...'.

Il passo seguente è utilizzare il bottone **[Reverse Charge]**, le cui funzionalità principali sono descritte nel paragrafo successivo.

Inizio documento

7. Flusso Operativo - Bottone Reverse Charge - Funzioni principali

Scelta di menù

Percorso

CONTABILE
 11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti → 1. Elaborazioni Giornaliere →
 01. Prima Nota → Utilità → IF Importatore Fatture → Importatore Fatture

Gestione integrazioni Reverse Charge

Utilizzando il bottone **[Reverse Charge]** viene presentata una nuova finestra per la gestione dell'integrazione fattura per l'invio al SdI della stessa.

Se sono presenti fatture non ancora elaborate, viene mostrato il seguente messaggio:

The dialog box titled 'REVERSE CHARGE' contains the following text: 'Sono presenti fatture di acquisto Reverse Charge non ancora confluite nell'omonima gestione. Si desidera procedere con l'elaborazione?'. Below this, there are two paragraphs: 'Con 'Si (elabora)' vengono elaborate le fatture reverse charge e a seguire, viene richiamata la procedura per la gestione dei dati.' and 'Con 'No (visualizza)' viene richiamata direttamente la procedura di gestione dei dati senza effettuare l'elaborazione.'. At the bottom, there are two buttons: 'Si (elabora)' and 'No (visualizza)'.

e viene richiesto all'operatore se desidera elaborarle ed, a seguire, visualizzare la gestione **Reverse Charge**, oppure se desidera visualizzare direttamente la gestione senza eseguire l'elaborazione.

Vengono elaborate:

- le fatture di reverse charge nazionali e le fatture estere importate (presenti nell'**Importatore Fatture** come documenti "**Da contabilizzare**" o "**Contabilizzati**")
- le fatture confluite nell'**Importatore Fatture** dalla Prima Nota (presenti nell'**Importatore Fatture** come documenti "**Contabilizzati**")
- Non vengono elaborate le fatture presenti nell'**Importatore Fatture** nello <Stato> "**Non contabilizzabile**" 🚫.

L'elaborazione dei documenti viene eseguita anche quando si conferma la variazione nell'**Importatore Fatture** del singolo documento.

In generale per ciascuna fattura la procedura:

- ✓ genera il record nella gestione **Reverse Charge** qualora non ancora presente (es. nuova fattura importata);
- ✓ aggiorna il record già esistente nella gestione **Reverse Charge** per aggiornare i dati variati;

- ✓ cancella il record esistente nella gestione **Reverse Charge** qualora seppur già confluita non abbia più le caratteristiche per essere gestita come reverse charge (es. causale 199 già confluita nella griglia che viene variata in causale 100).

Sel	Tipo Doc.	Fornitore	Ragione Sociale	Data Documento	Numero Documenti	Totale Documento	Data Operazione	Protocollo	Causale	Sez.	Integr. Fattura	Stile	Stato	Ricevuta	ARKon
<input checked="" type="checkbox"/>	TD01	BEXIOA	BEXIO AG	01/07/22	4545	6.100,00+	01/07/22	2	174	1	TD17				
<input type="checkbox"/>	TD01	LIVE02	LIVE FASHION LTD	01/07/22	322	4.636,00+	01/07/22	3	174	1	TD17				
<input type="checkbox"/>	TD01	BEXIOA	BEXIO AG	01/07/22	323333	6.832,00+	01/07/22	4	100	1	TD17				

Stato: = Da inviare = Scartato = In attesa di ricevuta = Inviato = Download file per invio esterno

Integr. Fattura : fare "click" sulla colonna per modificare il Tipo documento

Alla gestione si accede sempre con lo **<Stato Documento>** "Da inviare". Vengono, così visualizzate le fatture di reverse charge nazionale e le fatture estere popolate dall'**Importatore Fatture** e non ancora inviate allo SdI.

Gli **<Stato documento>** gestiti, e utilizzabili per filtrare i dati, sono i seguenti:

Stato documento	Da inviare
	Tutti
	Da inviare
	Inviati in attesa di ricevuta
	Inviati con ricevuta
	Scartati
	Archiviati

I dati esposti in griglia (fino alla colonna **<Sez.>**) sono relativi alla fattura di acquisto (documento "padre").

La colonna **<Protocollo>** è valorizzata se la fattura di acquisto importata in nell'**Importatore Fatture** è già stata contabilizzata in Prima Nota o è stata registrata in Prima Nota. Il campo è a **0** nel caso in cui l'integrazione fattura sia stata gestita (o inviata) prima di aver contabilizzato in Prima Nota la fattura di acquisto importata nell'**Importatore Fatture**.

Dalla colonna **<Integr. Fattura>** a seguire sono dati dell'integrazione fattura TD16/TD17/TD18/TD19 gestita (documento "figlio").

Nella Colonna **<Stato>** viene evidenziata attraverso delle icone la situazione della singola integrazione.

Stato: = Da inviare = Scartato = In attesa di ricevuta = Inviato = Download file per invio esterno

Nella gestione **Reverse Charge** sono possibili, oltre all'Invio e allo Scarico delle ricevute, di seguito descritte, ulteriori funzioni esposte nel § 10. **Utilità - Bottone Reverse Charge - Ulteriori funzioni.**

Invio allo SdI delle integrazioni

Se non sono necessarie ulteriori variazioni ai documenti di integrazione si può procedere all'invio, con il bottone **[Invia allo SdI]**, dopo aver selezionato uno o più righe. In questa fase è possibile utilizzare anche il bottone **[Seleziona tutti]** oppure **[Filtri]**.



Se nel bottone **[Destinatario/PEC]** è evidenziato il pallino rosso è necessario indicare le informazioni richieste. Vedi sezione [Bottone \[Destinatario/PEC\]](#)



al § 10.

Scarico delle Ricevute

Il bottone **[Notifiche]** permette di procedere allo scarico puntuale delle ricevute relative alle fatture desiderate.

Le fatture appena inviate acquisiscono lo Stato "**Inviato in attesa di ricevuta**" (pallino giallo 🟡).

L'operatore quando desidera scaricare le ricevute, deve selezionare le fatture per cui richiedere le ricevute e premere il bottone **[Notifiche]**.

La procedura scarica puntualmente le ricevute selezionate e le collega alle fatture a cui si riferiscono.

Le fatture con ricevute passano nello Stato "**Inviato con ricevuta**" (pallino verde 🟢) e premendo nella colonna **<Stato>** è possibile visualizzare sia l'XML sia la ricevuta scaricata.

Caratteristiche principali file XML di integrazione fattura TD16/TD17/TD18/TD19

Il file XML generato ha le seguenti caratteristiche:

- nei dati relativi alla trasmissione vengono memorizzati i dati inseriti nel bottone **[Destinatario/PEC]**; Vedi sezione [Bottone \[Destinatario/PEC\]](#) al § 10.
- nei dati del **Cedente/Prestatore** vengono indicati i dati anagrafici del fornitore e i dati della sede (nel caso di fornitore estero viene indicata la sede legale) e i dati della stabile organizzazione reperiti dalla sede operativa ed indicati solo se in Italia;
- nei dati del **Cessionario/Committente** vengono indicati i dati dell'azienda stessa;
- nei **dati generali documento** vengono indicati gli estremi dell'integrazione fattura sotto riportati:

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD17** (integrazione/autofattura per acquisto servizi da estero)

Valuta importi: **EUR**

Data documento: **2021-11-24** (24 Novembre 2021)

Numero documento: **000008-24/11/2021**

Importo totale documento: **183.00**

- il **Numero documento** è il numero progressivo univoco assegnato dalla procedura, il cui formato è "SSPPPPP-GGMAACCCCC" (ad esempio: "0200017-230222IESIVR") dove: 🌳 🌳
 - "SS" è il codice del sezionale, se l'azienda gestisce più sezionali;
 - "PPPPP" rappresenta il numero progressivo assegnato al documento;
 - " GGMAA " rappresenta la data di invio;
 - "CCCCC" rappresenta il codice anagrafico dell'azienda che invia.
 - Se l'azienda non utilizza più sezionali sugli acquisti, il formato del numero assegnato sarà "PPPPPPP-AAMMGCCCCC" (ad esempio "0000017-230222IESIVR");
- la **Data documento** è la data operazione della fattura di acquisto (documento "padre");
- nei **dati fattura collegata** sono riportati gli estremi della fattura di acquisto (documento "padre") in particolare l'identificativo SdI, se presente, o il numero documento e la data documento;



l'identificativo SDI è presente solo se in fase di importazione della fattura di acquisto in IF è stato importato anche il **file dei metadati** che contiene tale informazione, che viene quindi memorizzata. Non è disponibile nel caso di fattura estera registrata in Prima Nota IVA.

- nei **dati relativi alle linee di dettaglio** e ai **riepiloghi IVA** vengono riportati i dati di dettagli, sommati in un unico rigo/riepilogo per aliquota IVA e/o Natura, in base alla classificazione fiscale del codice IVA, con le [Regole di aggregazione](#)
- .

Inizio documento

8. Flusso operativo - Import Integrazione e associazione fattura (documento "padre")

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE 11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti → 1. Elaborazioni Giornaliere → 01. Prima Nota → Utilità → IF Importatore Fatture → Importatore Fatture

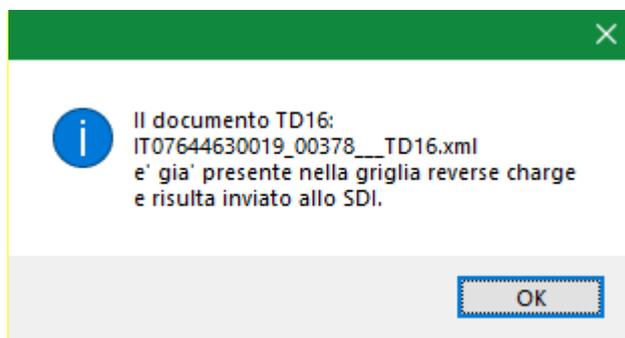
Con la Release 22.00.00 è stata aperta l'importazione nell'**Importatore Fatture** delle fatture XML con Tipo documento TD16/TD17/TD18/TD19, fino a prima bloccata.

Nel caso in cui viene importata tale tipo di documento XML questo non confluisce nell'**Importatore Fatture** e la procedura opera come segue:

- se l'integrazione fattura non è presente nella griglia reverse (ossia non è stata inviata da B.Point), confluisce come nuovo rigo direttamente nella gestione **Reverse Charge** come "**Inviata con ricevuta**" insieme al file dei metadati, qualora presente. In questa fase viene ricercata la fattura di acquisto (documento "padre") nell'**Importatore Fatture** tramite gli estremi indicati nel tag Dati fatture collegate:
 - se presente, viene fatta l'associazione automatica così da avere gestione **Reverse Charge** anche tutti i dati del documento "padre". Verrà mostrata la seguente finestra informativa:



- se non presente, l'integrazione fattura confluirà comunque nella gestione **Reverse Charge** come documento "**Da associare**" (Orfano). Per l'associazione automatica in una successiva importazione del documento padre vedi la sezione [Associazione automatica](#) nel presente paragrafo.
- se l'integrazione fattura è già presente nella griglia reverse charge (ossia inviata da B.Point), l'XML non viene importato ma viene recuperato ed associato al record nella gestione **Reverse Charge** insieme al file dei metadati, qualora presente. Verrà mostrata la seguente finestra informativa:



Per maggiori dettagli sui messaggi informativi evidenziati durante l'importazione fare riferimento alle Note di Rilascio della Fix 22.00.10. *(Novità NR 22.00.10 pag.5)* 📖

Nei casi esposti il documento di integrazione (nello stato "**Inviata con ricevuta**") potrà essere sempre consultato, visionato e soprattutto archiviato su **ARKon** (completa di ricevuta e metadati qualora presenti).

Per visualizzare il **Diario notifiche** è sufficiente fare click nella colonna **<Stato>** della riga desiderata.

Associazione automatica del documento "padre" all'integrazione in griglia nello stato "Da associare" (orfano)

Come sopra esposto se importando dei documenti di **Integrazione** TD16/TD17/TD18/TD19 in assenza del documento padre, l'integrazione viene comunque importata nella gestione **Reverse Charge** con lo stato **"Da associare"**.

Se successivamente viene importato il documento padre (la fattura di acquisto) la procedura effettua una ricerca per l'associazione attraverso il campo **<IdDocumento>** presente nel tag **<DatiFattureCollegate>** dell'integrazione fattura. Tale campo può contenere:

- ♦ l'**IdSDI** del documento padre, in questo caso l'associazione è possibile solo se oltre al documento padre viene importato anche il file dei **metadati** perché l'**IdSDI** è contenuto in tale file;
- ♦ il **Numero Documento** del documento padre.

Se la ricerca **non** riesce ad abbinare all'integrazione TD16/TD17/TD18/TD19, questa rimane nello stato **"Da associare"**, mentre il documento padre viene importato in **Importatore Fatture** come una normale fattura di acquisto in reverse charge.

Se invece l'**associazione automatica va a buon fine**, il TD16/TD17/TD18/TD19 viene integrato con i dati del documento padre e passa allo **<Stato>** **"Inviato con ricevuta"**. *(Novità NR 22.20.00 pag.21)*

Inizio documento

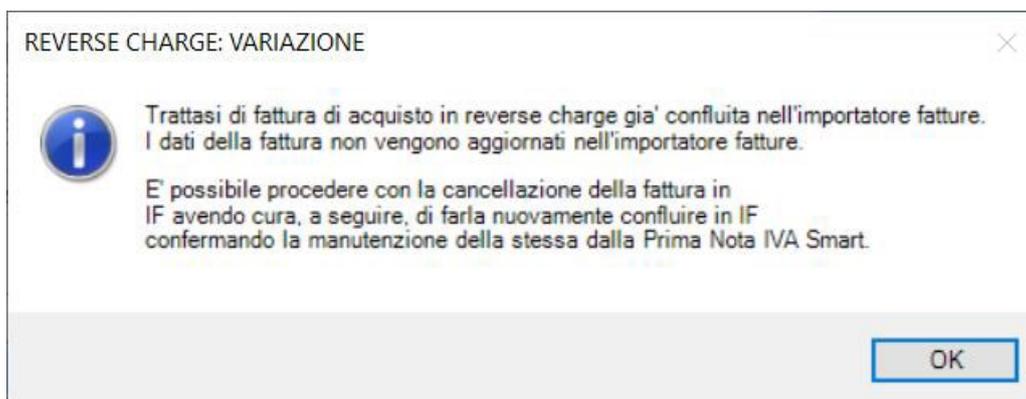
9. Utilità - Variazione fatture da Manutenzione Prima Nota IVA SMART

Scelta di menù

Percorso	
CONTABILE	11/12/13. Ordinaria/Semplificata/Professionisti → 1. Elaborazioni Giornaliere → 01. Prima Nota → Gestione Dati → MP Manutenzione Prima Nota → MP Manutenzione Prima Nota IVA SMART

Richiamando dalla **Manutenzione di Prima Nota SMART** un documento identificato dalla procedura come oggetto di integrazione:

- se la fattura reverse charge registrata in **Prima Nota IVA SMART non** è già confluita in **Importatore Fatture** per la gestione dell'integrazione fattura (perché in fase di caricamento l'operatore aveva risposto negativamente alla domanda), alla conferma della variazione verrà riproposta di nuovo la richiesta di far confluire la fattura nell'**Importatore Fatture**;
- se la fattura reverse charge registrata in **Prima Nota IVA SMART** è già confluita in **Importatore Fatture** per la gestione dell'integrazione fattura, alla conferma della variazione viene mostrato il box a seguire con la spiegazione di come procedere:



Inizio documento

10. Utilità - Bottone Reverse Charge - Ulteriori funzioni

Nella gestione **Reverse Charge** è possibile:

Variazione integrazione

- variare il **<Tipo documento>** dell'integrazione fattura proposto dalla procedura e visualizzare gli estremi della stessa facendo click nella colonna **<Integr. Fattura>**:



Si ricorda che il **<Numero documento>** viene valorizzato nella fase di invio al SdI, fino a quel momento è impostato a "Da assegnare".



La **<Data documento>** viene valorizzata con la Data Operazione della fattura di acquisto (documento "padre").

Visualizzare

- visualizzare il **foglio stile dell'integrazione** fattura in formato AdE o AssoSoftware, anche in modalità provvisoria per i documenti ancora da inviare;
- visualizzare lo **stato del documento** e, per i documenti inviati, visualizzare il **Diario notifiche** con il dettaglio dei file inviati facendo click nella colonna **<Stato>**;

N	Data	Tipo Op.	Descrizione operazione	Stile	Operatore
1	25/11/2021	RC	Ricevuta di consegna		a1
2	25/11/2021	IN	Invio XML		a1

- per i documenti inviati visualizzare se è **presente la ricevuta** (icona nella colonna **<Ricevuta>**) e se il documento è stato **archiviato** su **ARKon** (icona nella colonna **<ARKon>**).

Bottone [Archivia]

- archiviare su **ARKon** le integrazioni inviate (compresi gli allegati come ricevuta, metadato), selezionando i documenti desiderati ed utilizzando il bottone **[Archivia]**;

Bottone [Destinatario/PEC]

- gestire il codice **[Destinatario/PEC]** utilizzando l'omonimo bottone. Viene mostrato la seguente finestra per il caricamento dei dati da indicare nell'XML dell'integrazione fattura (vengono proposti i dati eventualmente già impostati per l'anagrafica nei moduli di fatturazione elettronica/parcellazione). Nella finestra sono evidenziate alcune ipotesi di compilazione da valutare azienda per azienda.

REVERSE CHARGE-Gestione codice destinatario e PEC

Indicare l'indirizzo telematico dell'azienda ABACO - SOCIETA' DI PROVA

- il Codice Univoco Ufficio (codice IPA) nel caso tale Azienda sia una Pubblica Amministrazione
- il Codice Destinatario oppure la PEC, qualora si tratti di un'azienda privata.

Le ipotesi di compilazione sono tre :

- 1) Nel caso in cui sia stata effettuata la registrazione dell'indirizzo telematico sul sito Fatture e Corrispettivi, la compilazione di questi campi e' facoltativa:
- indicare il Codice Destinatario o la Pec utilizzati nella registrazione oppure indicare "0000000" nel campo Codice Destinatario (indicare il codice WKI W7YVJK9 per chi utilizza Fattura SMART o FEPASSIVA).
- 2) Nel caso in cui NON sia stata effettuata la registrazione dell'indirizzo telematico sul sito Fatture e Corrispettivi e si disponga di un Codice Destinatario, ovvero si desideri ricevere le fatture trasmesse dal SDI sulla PEC :
- indicare il Codice Destinatario ovvero la PEC su cui si desidera che il SDI invii il documento Xml TD16/17/18/19 di integrazione.
- 3) Nel caso NON sia stata effettuata la registrazione all'indirizzo telematico sul sito Fatture e Corrispettivi e non si desidera ricevere le fatture trasmesse dal SDI sulla PEC:
- indicare "0000000" nel Codice Destinatario
(in questo caso il documento xml TD16/17/18/19 di integrazione rimane a disposizione sul sito Fatture e Corrispettivi).

N.B. Si ricorda che per i documenti TD16/17/18/19 l'azienda ABACO - SOCIETA' DI PROVA viene esposta nel file XML come cessionario/committente(cliente), per cui e' essa stessa a ricevere il file XML trasmesso dal Sdi.

Codice Univoco Ufficio

Codice Destinatario

Indirizzo e-mail PEC

- L'eventuale presenza del pallino rosso nel bottone indica l'assenza dei dati, in questo caso l'invio viene bloccato con apposito box di avvertenza che richiede di caricarli.

Bottone [Filtri]

- impostare i **[Filtri]** di visualizzazione attraverso l'omonimo bottone. Viene proposta la seguente schermata:

Filtri per ricerca Movimenti

Informazioni fattura di acquisto reverse charge

Tipologia

Tipo Documento

Fornitore

Numero Documento

Data Operazione

Totale Documento

Protocollo

Causale testata

Sezionale

Informazioni integrazione fattura (TD16/TD19)

Integrazione Fattura Ricevuta

Bottone [Excel]

- effettuare l'**export dati su Excel** utilizzando il bottone  che apre un file come quello sotto riportato:



Tipo Documento	Codice Fornitore	Regione Sociale	Data Documento	Numero Documento	Totale Documento	Data Operazione	Protocollo	Causale testata	Sezionale	Integr. Fattura	Stato	Ricevuta	ARKon
TD01	IMMOBI	IMMOBILIARE F LLI SPINELLI SRL	04/11/21	12345678901234567890	581,12	04/11/21	0000000	199	01	TD16	Ricevuto	SI	NO
TD01	SIMON2	SIMONE ORDINARIA	13/11/21	34	915,00	22/11/21	0000000	199	01	TD16	In attesa di ricevuta	NO	NO
TD01	SIMON2	SIMONE ORDINARIA	14/11/21	35	1.610,00	22/11/21	0000000	199	01	TD16	In attesa di ricevuta	NO	NO
TD01	ESTER2	ESTERO S.R.L.	15/11/21	numero2255888/prova	915,00	23/11/21	0000000	199	01	TD16	Ricevuto	SI	NO
TD01	ESTER2	ESTERO S.R.L.	23/11/21	999	122,00	23/11/21	0000007	100	01	TD17	In attesa di ricevuta	NO	NO
TD01	ESTER2	ESTERO S.R.L.	23/11/21	343	81,00	23/11/21	0000008	100	01	TD17	In attesa di ricevuta	NO	NO
TD01	ESTER2	ESTERO S.R.L.	24/11/21	444	183,00	24/11/21	0000009	100	01	TD17	Ricevuto	SI	NO
TD01	ESTER2	ESTERO S.R.L.	15/11/21	numero2255888/prova	915,00	25/11/21	0000000	199	01	TD16	Da inviare	NO	NO

Bottone [Opzioni]

- gestire le **[Opzioni]** di invio, attraverso l'apposito bottone. Nella finestra proposta è possibile definire la **<Tipologia Invio>** e la **<Firma digitale>**.

Invio documenti elettronici TD16/TD17/TD18/TD19

Tipologia Invio

Invio tramite Hub Wolters Kluwer Download file per Invio esterno

Firma digitale

Senza firma digitale (.xml) Firma contestuale (.p7m)

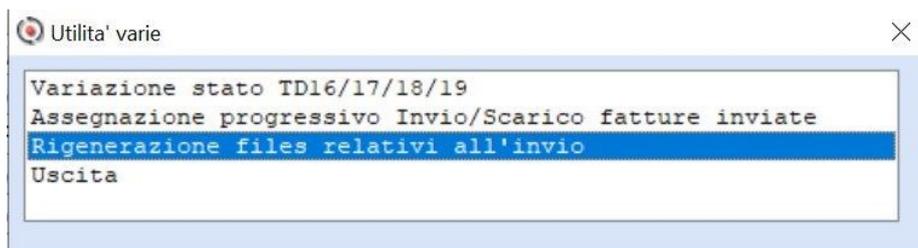
- I valori selezionati di default nel box sono:
 - <Tipologia di invio>**: "Invio tramite Hub Wolters Kluwer";
 - <Firma digitale>**: "Senza firma digitale (xml)".
 In questo modo viene eseguito il normale invio del file non firmato con estensione ".xml".
- Se si desidera firmare i documenti prima di eseguire l'invio, occorre selezionare l'opzione **<Firma digitale>** con "Firma contestuale (.p7m)". 
 In questo modo verrà richiesto di scegliere il certificato da utilizzare per firmare il documento e la procedura provvederà in automatico ad apporre la firma e ad inviare il file firmato con estensione ".p7m".
- Se si desidera inviare il file XML con un'altra procedura esterna selezionare l'opzione **<Tipologia Invio>** con "Download file per invio esterno". 
 A questo punto è possibile, dopo aver selezionato le fatture, procedere con l'Invio al SdI. In

questo caso, tuttavia, non viene effettuata la trasmissione, ma viene richiesto il percorso sul quale memorizzare il file .Xml, che potrà successivamente essere inviato utilizzando una procedura esterna.

- Il rigo nella gestione **Reverse Charge** si presenta nello stato "**Download file per invio esterno**", con l'icona .
 - A livello di **<Stato>**, il documento viene trattato come un documento "**Inviato**", anche se l'invio viene effettuato tramite altra procedura. Il file XML prodotto risulta completo di tutti i dati, compreso il numero documento con la sintassi prevista da B.Point.
 - Il documento è sottoposto, al pari dei documenti inviati con la procedura, ai controlli che inibiscono la cancellazione del documento padre sia dalla griglia dell'**Importatore Fatture** sia dalla **Manutenzione Prima Nota** o dalle cancellazioni massive (se il documento padre risulta già contabilizzato in **Prima Nota**).
 - In questo specifico caso viene consentita la cancellazione del rigo dalla gestione **Reverse Charge** relativo al documento per il quale è stato effettuato il download.
 - Qualora si proceda con la cancellazione dalla gestione **Reverse Charge**, si potrà altresì procedere anche alla cancellazione del documento padre dall'**Importatore Fatture** o dalla **Prima Nota**.

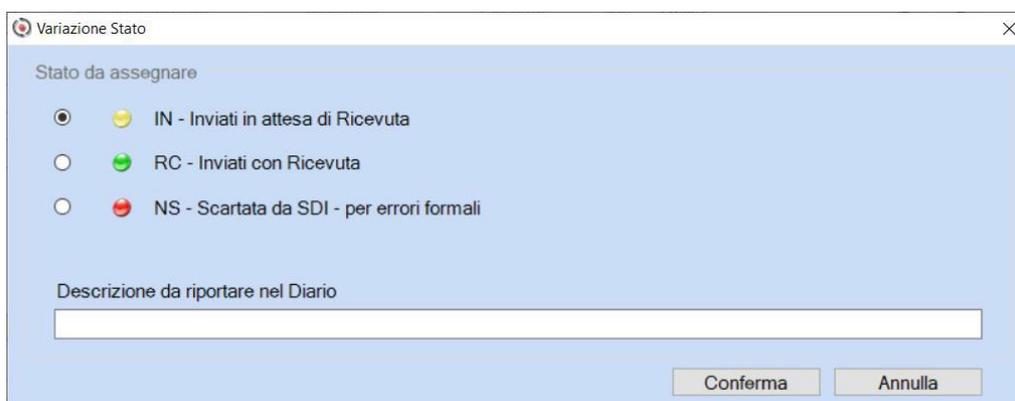
Bottone [Utilità]

- Eseguire delle procedure di **[Utilità]**, presenti nell'omonimo bottone, il cui utilizzo risulta necessario nel caso di invio al SdI di documenti TD16/TD17/TD18/TD19 effettuato con successo, ma con mancata ricezione della risposta di conferma e quindi con mancato aggiornamento dello **<Stato>** documento o del **<Progressivo di Invio>**.
 - Si tratta di casi molto rari, ma che possono comunque verificarsi in fase di trasmissione delle fatture, ad esempio, a causa di problemi di linea.



- Queste funzioni agiscono:
 - sulle fatture inviate, ossia con **<Stato>**:
 - ◆ "**Inviato in attesa di ricevuta**" (pallino giallo),
 - ◆ "**Inviato con ricevuta**" (pallino verde),
 - ◆ "**Scartato**" (pallino rosso)
 - sulla singola fattura selezionata nella gestione **Reverse Charge**.
- Scelta "**Variazione stato TD16/17/18/19**" 

Accedendo alla schermata risulta selezionato lo Stato in cui si trova la fattura. L'operatore può cambiare lo **<Stato>** indicando successivamente la descrizione che verrà riportata all'interno del **Diario**.

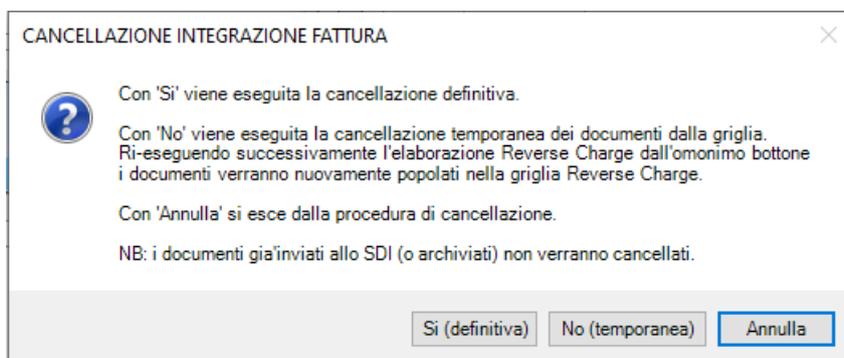


- Scelta "**Assegnazione progressivo Invio/Scarico fatture inviate**" 

- Se accedendo alla schermata viene visualizzato il **<Progressivo Invio>**. In questo caso è solo possibile attivare la spunta per ri-acquisire la fattura dall'Hub WKI qualora non fosse stata acquisita in fase di trasmissione.
- Nel caso in cui la procedura di trasmissione, pur avendo correttamente trasmesso la fattura, non sia stata in grado di acquisirne il **<Progressivo Invio>**, è possibile indicarlo manualmente. Trattasi degli ultimi 5 caratteri del nome del file, prima dell'estensione .xml.
- Nel secondo campo va inserita la descrizione che verrà riportata all'interno del **Diario**. A questo punto sarà anche possibile procedere con la ri-acquisizione della fattura dall'Hub WKI.
- Scelta **"Rigenerazione file relativi all'invio"** 
 - la presente utilità è da utilizzare nel caso le fatture che avevano lo stato **"Inviato con ricevuta"**, presentano il simbolo clessidra (**"Da inviare"**). Dopo aver eseguita questa funzione è necessario anche procedere con l'**"Assegnazione del progressivo Invio"** dall'omonima scelta sopra descritta.

Bottone [Cancella]

- cancellare le **integrazioni** utilizzando il bottone . Il bottone è abilitato solo per i documenti nello stato **"Da inviare"** o **"Scartato"** (per i documenti **"Inviato con ricevuta"** o **"Inviato in attesa di ricevuta"** o **"Archiviato"** il bottone di cancellazione è inibito).
 - Nella Gestione **Reverse Charge** può essere eseguita la cancellazione definitiva o temporanea:



- con **[Si (definitiva)]** l'integrazione sarà cancellata definitivamente;
- con **[No (temporanea)]** viene eseguita una cancellazione temporanea dell'integrazione che potrà essere reimportata al successivo utilizzo del bottone **[Reverse Charge]**.

Ulteriori informazioni relative alle cancellazioni

Una **fattura di acquisto in reverse charge NON** può essere cancellata se è già stata **inviata** al SdI come **integrazione fattura**.

Il controllo è presente:

- ✓ nella cancellazione puntuale della fattura dalla **Manutenzione Prima Nota tradizionale e SMART**;
- ✓ nelle cancellazioni massive da numero a numero e da data a data (scelte **11/12/13.14.06.02** e **11/12/13.14.06.04**);
- ✓ nella cancellazione dalla griglia dell'**Importatore Fatture**;
- ✓ nella cancellazione dalla gestione **Reverse Charge**.

Inizio documento

11. Casi Particolari - Gestione documento scartato e re-invio

In caso di scarto di un invio del documento di integrazione devono essere gestite diversamente se si tratta di TD16 oppure di TD17/TD18/TD19:

Scarto di Integrazione TD16

In questo caso sono possibili due scenari:

- nel caso in cui la fattura di acquisto correlata non è ancora stata contabilizzata (caso tipo documento **TD16** o **San Marino importati in IF** e presenti nella griglia dei documenti "**Da contabilizzare**"):
 - ✓ variare la fattura In IF Importatore Fatture, richiamando eventualmente l'anagrafica del fornitore con il tasto funzione **[F4]**;
 - ✓ **cancellare l'integrazione** in modalità **temporanea** (vedi sezione [Bottone \[Cancella\]](#) nel § 10);
 - ✓ accedere nuovamente alla gestione **Reverse Charge**;
 - ✓ confermare il caricamento delle nuove integrazioni (vedi sezione [Gestione integrazioni Reverse Charge](#) nel § 7);
 - ✓ dopo l'eventuale gestione, ed aver controllato il contenuto nel foglio stile, eseguire l'invio della nuova integrazione (vedi sezione [Invio allo SdI delle integrazioni](#) nel § 7).
 - se è già stata contabilizzata dall'importatore fatture (caso tipo documento **TD16** o **San Marino importati in IF** e presenti nella griglia dei documenti "**Contabilizzati**"):
 - ✓ cancellare la fattura dalla **Manutenzione Prima Nota IVA SMART** con "**Ripristina**".
- ✓ In questi due casi si tratta di variazione dello stesso documento già inviato, che viene riproposto nella gestione **Reverse Charge** nuovamente come "**Da inviare**", e cliccando nella colonna **<Stato>**, è visibile la storia del documento completa dell'XML scartato, della ricevuta di scarto, dell'XML nuovamente inviato e della ricevuta di consegna andata a buon fine.

N.	Data	Tipo Op.	Descrizione operazione	Stile	Op.
1	25/01/2022	RC	Ricevuta di consegna	a1	a1
2	25/01/2022	NS	Notifica di scarto	a1	a1
3	25/01/2022	IN	Invio XML	a1	a1
4	25/01/2022	IN	Invio XML	a1	a1

Scarto di Integrazione TD17/TD18/TD19

In caso di fatture estere con tipo documento **TD17/TD18/TD19** registrate manualmente nella **Prima Nota IVA SMART** sono possibili due scenari:

- è necessario fare la modifica dell'anagrafica del fornitore (secondo l'errore segnalato nella ricevuta di scarto):
 - ✓ variare la fattura dalla **Manutenzione Prima Nota IVA SMART**, richiamando l'anagrafica del fornitore con il tasto funzione **[F4]**;
 - ✓ **cancellare l'integrazione** in modalità **temporanea** (vedi sezione [Bottone \[Cancella\]](#) nel § 10);
 - ✓ accedere nuovamente alla gestione **Reverse Charge**;
 - ✓ confermare il caricamento delle nuove integrazioni (vedi sezione [Gestione integrazioni Reverse Charge](#) nel § 7);
 - ✓ dopo l'eventuale gestione, ed aver controllato il contenuto nel foglio stile, eseguire l'invio della nuova integrazione (vedi sezione [Invio allo SdI delle integrazioni](#) nel § 7).
- è necessario fare la modifica dell'anagrafica del fornitore e/o della fattura (secondo l'errore segnalato nella ricevuta di scarto):
 - ✓ cancellare la fattura dalla **Manutenzione Prima Nota IVA SMART**. La procedura prevede anche alla cancellazione dell'integrazione scartata dalla gestione **Reverse Charge**;
 - ✓ registrare di nuovo la fattura da **Prima Nota IVA SMART**;
 - ✓ accedere nuovamente alla gestione **Reverse Charge**;
 - ✓ confermare il caricamento delle nuove integrazioni (vedi sezione [Gestione integrazioni Reverse Charge](#) nel § 7);
 - ✓ dopo l'eventuale gestione, ed aver controllato il contenuto nel foglio stile, eseguire l'invio della nuova integrazione (vedi sezione [Invio allo SdI delle integrazioni](#) nel § 7).
 - ✓ **In questa circostanza non sarà possibile consultare la storia del documento precedentemente scartato.**

 I casi sopra esposti si riferiscono a fatture estere registrate in **Prima Nota IVA SMART**.

[Inizio documento](#)

12. Casi Particolari - Impostazione manuale del campo "Natura"

La generazione del file XML dei documenti di integrazione TD16/TD17/TD18/TD19 viene eseguita partendo dai righe del documento padre, elaborati per **Aliquota** ovvero per **Natura**. 

La **Natura** viene impostata a partire dalla classificazione fiscale del Codice IVA indicato nel documento padre, come di seguito riportato:

- Classificazione fiscale **1 "Non imponibili"** → **Natura N3.6** "non imponibili - altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond";
- Classificazione fiscale **2 "Esente"** → **Natura N4** "esenti";
- Classificazione fiscale **3 "Escluso"** → **Natura N1** "escluse ex art. 15";
- Classificazione fiscale **4 "Non IVA"** → **Natura N2.2** "non soggette - altri casi".

Dalla Fix 22.50.10 è stata attivata, per i Codici IVA **7T**, **7Q** e **7S**, l'impostazione fissa della **Natura N2.1** "Non soggette ad IVA ai sensi degli artt. da 7 a 7-septies del DPR 633/72".

Dalla Release 22.60.00 è presente nella **11/12/13.12.1 Tabella Codici IVA**, il nuovo campo **<Natura per integraz. Reverse Charge>** che permette all'operatore di indicare una **Natura** diversa rispetto a quella impostata dalla procedura in base alle regole sopra riportate.

Fatturazione Elettronica	
Natura	N1 - Escluse ex art. 15
Natura per integraz. Reverse Charge	- non utilizzata nel caso di aliquota IVA diversa da zero o non valorizzata
Codice per dati aggiuntivi	N010100 Escluso dalla base imponibile art. 15

Se tale campo è compilato, la **Natura** indicata verrà utilizzata in fase di generazione dell'XML di integrazione della fattura.

In caso contrario la procedura continuerà a funzionare applicando le regole standard di cui sopra. **(Novità NR 22.60.00 pag.8)** 

[Inizio documento](#)

13. Precisazioni sulle indicazioni fornite dalla Circolare 26/E del 13/07/2022

Con la risposta 2.1) fornita nella [Circolare 26/E del 13/07/2022](#) sono state confermate, da parte dell'AdE, le modalità operative adottate dalle software house in base alle indicazioni fornite ad AssoSoftware, in relazione ai contenuti e alle modalità di redazione dei documenti di integrazione o di autofattura di tipo **TD17/TD18/TD19** (che dal 01/07/2022 vanno obbligatoriamente utilizzati per assolvere all'adempimento del c.d. Esterometro) e di tipo **TD16** (reverse charge nazionale, al momento facoltativo). Alla luce delle considerazioni riportate nelle Note di Rilascio della Fix 22.60.10, di seguito si descrivono le modifiche apportate al corpo del documento XML di integrazione. **(Novità NR 22.60.10 pag.7)** 

Al fine fornire nel documento di integrazione apposita indicazione se trattasi di acquisti di beni ovvero di servizi, in fase di generazione del documento XML viene ora inserito in modo automatico, in calce al corpo, un nuovo rigo esclusivamente descrittivo così composto.

Documento	Descrizione
TD17	"Prestazioni di SERVIZI effettuate con riferimento al documento di acquisto originale, i cui estremi sono indicati nell'elemento DatiFattureCollegate"
TD18 e TD19	"Cessioni di BENI ed eventuali prestazioni di SERVIZI accessori effettuate con riferimento al documento di acquisto originale, i cui estremi sono indicati nell'elemento DatiFattureCollegate "
TD16	"Cessioni di BENI e/o prestazioni di SERVIZI effettuate con riferimento al documento di acquisto originale, i cui estremi sono indicati nell'elemento DatiFattureCollegate "

Per esempio, per un documento di tipo TD17 l'esposizione della dicitura sarà la seguente:

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD17 integrazione/autofattura per acquisto servizi da estero		DA ASSEGNARE	11-07-2022	W7YVJK9

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Fatt.Coll. usa2 del 11-07-2022 ----- Integrazione fattura N2.2	1,00	10,00			N2.2	10,00
	Integrazione fattura N4	1,00	50,00			N4	50,00
	Prestazioni di SERVIZI effettuate con riferimento al documento di acquisto originale, i cui estremi sono indicati nell'elemento DatiFattureCollegate						



Tale indicazione, fornita esclusivamente per maggior chiarezza espositiva, non ha effetto alcuno ai fini degli adempimenti IVA ed Esterometro.

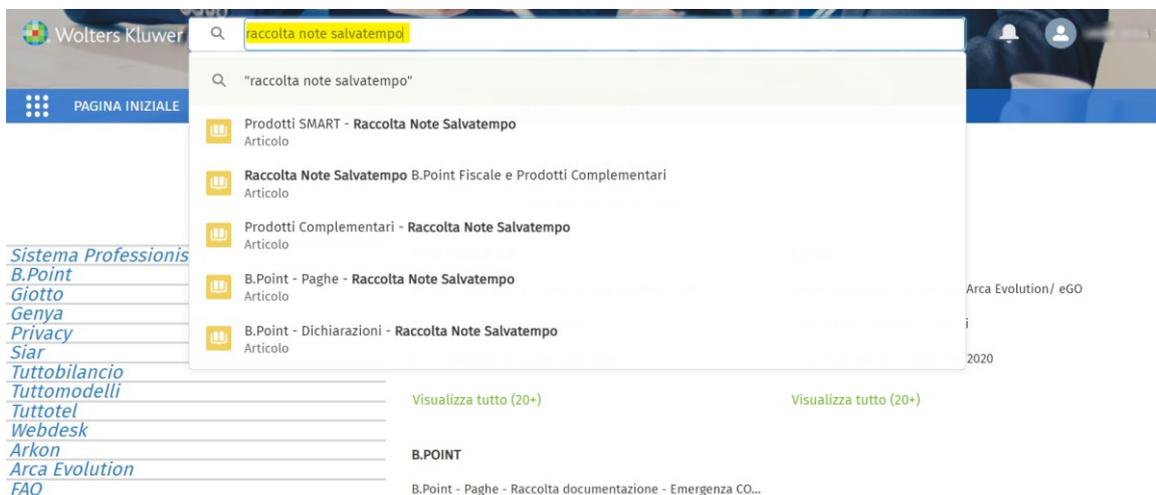
Inizio documento

14. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

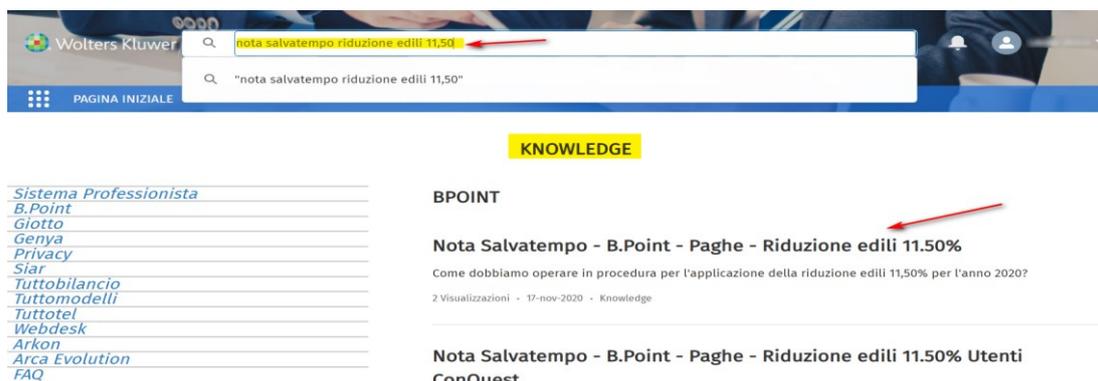
Visibilità nella Customer Community

Le Note Salvatempo sono disponibili nella **Customer Community**.

Inserendo nella **ricerca globale** : **raccolta note salvatempo**, verranno proposte, in base al proprio prodotto, le raccolte disponibili.

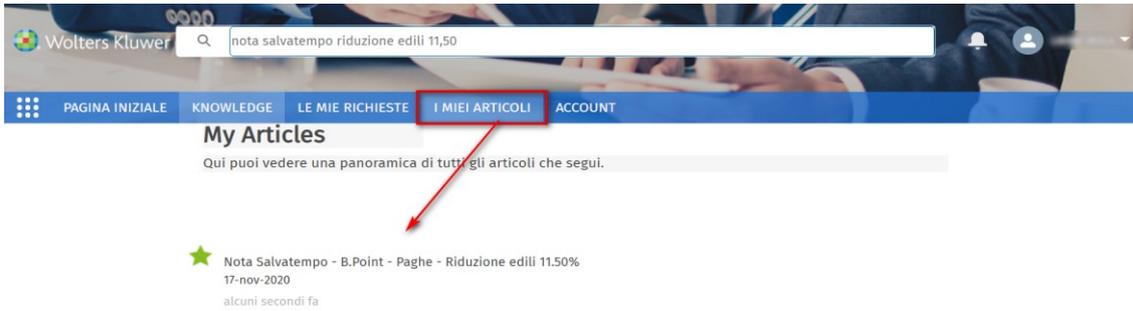


È possibile ricercare la singola Nota Salvatempo, inserendo il titolo nella **ricerca globale** , ad esempio: nota salvatempo riduzione edili 11,50%
Nella **KNOWLEDGE** verranno proposte le Note Salvatempo disponibili:



Dopo aver selezionato la Nota Salvatempo d'interesse, cliccando sul bottone , l'articolo verrà inserito nella sezione **I MIEI ARTICOLI**, esempio:





Visibilità in B.Point

Le Note Salvatempo sono presenti anche in B.Point:

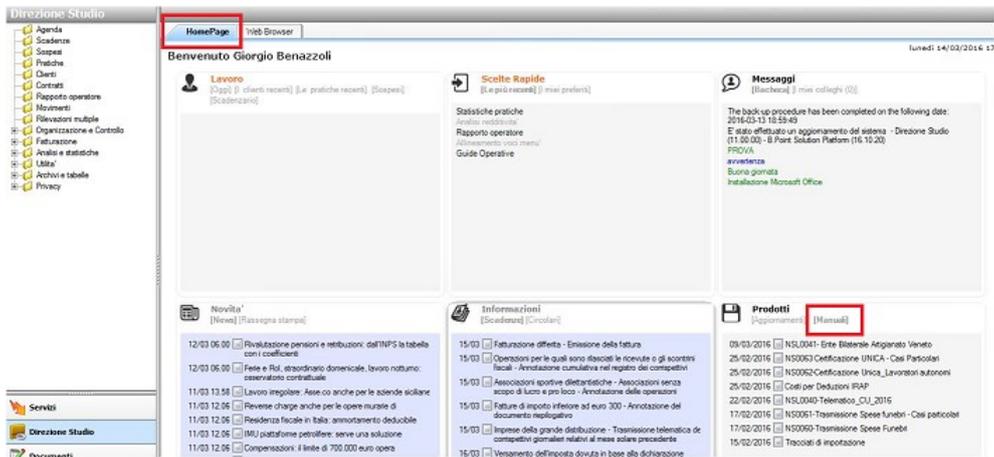
Visibilità Pubblicazioni in B.Point SP e B.Point SAAS

Desktop Attivo, sezione LiveUpdate



Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS

Home page;
Prodotti (Manuali)



Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS versione grafica

Normativa - Prassi
Manuali

Direzione Studio		B Point Solution Platform		Report Direzionali		Report Personalizzati		Normativa - Prassi (1)	
Novità		Rassegna stampa		Manuali					
Libretto famiglia e PresDi: oltre 27.000	30/08 11.00	Al via il reddito di inclusione	30/08	NS0024-Gestione_Ratei_e_Risconti	08/08/2017				
ClG area di crisi industriale complessa	30/08 11.00	Nei fondi complementari calcolo del	30/08	NS0026- Chiusure contabili	08/08/2017				
Reddito di inclusione: dal 2018 a	30/08 06.00	La malattia giustifica lo scostamento	30/08	NS0080- Invio Dati fatture	02/08/2017				
Revisione enti Locali in Sicilia:	29/08 21.39	Il nuovo Codice "scivola" su bilanci ed	30/08						
Anche gli agrotecnici possono	29/08 21.38	Spesometro, arriva la proroga	30/08						

Inizio documento