

E-Shop/X4-Shop : Fatturazione PA

La seguente guida, illustra le modalità operative per poter esportare con E-Shop o X4-Shop una Fattura Elettronica per le Pubbliche Amministrazioni. Per qualsiasi informazione, fare riferimento al sito <http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/index.htm>. La Finanziaria 2008 ha stabilito che la fatturazione nei confronti delle amministrazioni dello stato debba avvenire esclusivamente in forma elettronica. La Fattura PA è una fattura elettronica ai sensi dell'articolo 21, comma 1, del DPR 633/72 ed è la sola tipologia di fattura accettata dalle Amministrazioni che, secondo le disposizioni di legge, sono tenute ad avvalersi del Sistema di Interscambio (SDI).

La Fattura PA ha le seguenti caratteristiche:

- il contenuto è rappresentato, in un file XML (eXtensible Markup Language), secondo il formato della FatturaPA. Questo formato è l'unico accettato dal Sistema di Interscambio.
- l'autenticità dell'origine e l'integrità del contenuto sono garantite tramite l'apposizione della firma elettronica qualificata di chi emette la fattura.
- la trasmissione è vincolata alla presenza del codice identificativo univoco dell'ufficio destinatario della fattura riportato nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni.

Prima di poter procedere occorre:

- disporre delle credenziali Entratel o Fisconline oppure disporre di una Carta Nazionale dei Servizi (CNS) precedentemente abilitata ai servizi telematici dell'Agenzia delle Entrate;
- registrarsi tramite il sito <http://www.fatturapa.gov.it>. Per registrarsi occorre disporre di un indirizzo di PEC (Posta Elettronica Certificata).

Una volta ottenuto il “Codice univoco Trasmittente” (corrispondente all'identificativo fiscale, ossia la Partita Iva), accedere al Setup e spostarsi nella sezione Documenti->Documenti PA.

DATI GENERALI PER FATTURA ELETTRONICA XML PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

Codice univoco Trasmittente : IT

Regime Fiscale :

Progressivo Invio (ultimo) : 0 (Corrisponde a: 00000)

Esigibilità Iva : Differita

Tipologia Ritenuta Acconto : RT02 Persone Giuridiche

Causale ritenuta (Mod. 770) : A

Società soggetta a Split-Payment - versamento iva diretto all'erario da parte della PA

Formato Fattura : SDI10 (SDI10, al 1/2/2015 SDI11)

DATI FISCALI RICHIESTI PER SRL, SPA etc. ai sensi Art. 2250 cod. civ.

Sigla provincia REA :

Numero REA :

Capitale Sociale I.V. : 0,00

Tipo Società : SRL Soci

Stato :

Terzo Intermediario (Società terza che si occupa della firma ed invio)

Codice univoco Trasmittente : IT

Rag. Sociale Società Intermediaria :

Preferenze

Esporta nel file XML anche il tag <ImportoTotaleDocumento>

Codice univoco trasmittente: è un codice alfanumerico che rappresenta l'identificativo “fiscale” del trasmittente (partita iva o codice fiscale per le persone fisiche).

Regime Fiscale: Menù a scelta obbligata che identifica il regime fiscale dell'attività.

Regime Fiscale :

Progressivo Invio (ultimo) :

DATI FISCALI RICHIESTI PER SRL, SPA etc. ai sensi Art. 2250 cod. civ.

Sigla provincia REA :

Numero REA :

Capitale Sociale I.V. :

Tipo Società :

Stato :

RF01 Ordinario

RF02 Contribuenti minimi (art. 1, c.96-117, L. ...)

RF03 Nuove iniziative produttive (art.13, L. ...)

RF04 Agricoltura e attività connesse e pesca

RF05 Vendita sali e tabacchi (art. 74, c.1, D. ...)

RF06 Commercio dei fiammiferi (art. 74, c.1, ...)

RF07 Editoria (art. 74, c.1, D.P.R. 633/1972)

RF08 Gestione di servizi di telefonia pubblica

Progressivo Invio: ogni file comunicato alla PA deve essere contrassegnato da un numeratore alfanumerico univoco e progressivo. Questa casella, in sola lettura, mostra l'ultimo utilizzato.

Esigibilità Iva: selezionare la modalità di esigibilità IVA che può essere "Immediata" o "Differita".

Tipologia Ritenuta d'Acconto: indicare, nel caso di applicazione di Ritenuta d'Acconto, la corretta tipologia.

Causale Ritenuta d'Acconto (mod 770): consultare l'apposito elenco di decodifica (A, B, C...)

Società soggetta a Split-Payment: con la nuova Finanziaria 2015 potrebbe entrare in vigore lo split-payment, che prevede il versamento diretto dell'IVA, da parte della PA destinataria, all'erario. Questa modalità di emissione produce un normale documento, composto di imponibile ed iva, ma uno scadenziario della sola parte imponibile (anche nel file XML).

Formato Fattura: dal giorno 01/02/2015, l'Agenzia delle Entrate prevede il nuovo formato 1.1, in sostituzione dell'attuale 1.0

Nel caso l'attività rientri nella tipologia indicata dall'apposita legge, occorre compilare anche la sezione successiva, dove sono elencati alcuni altri dati integrativi. Il programma inserirà i dati nel file Xml, utilizzando come discriminante il Capitale Sociale (se = 0, non verranno inviati i dati di questa sezione).

Sigla Provincia REA: Provincia di appartenenza del Registro Imprese.

Numero REA: Numero di iscrizione.

Capitale Sociale: Capitale societario interamente versato.

Tipo di Società: Menù a scelta obbligata per specificare la tipologia.

Capitale Sociale I.V. :	€ 10.000,00
Tipo Società :	SM Più Soci
Stato :	SU Socio Unico SM Più Soci

Stato: Stato in cui si trova la società.

Stato :	
	LN Non in liquidazione LS In liquidazione

La fatturazione alla PA, prevede anche l'ausilio di società di Terze Parti, per l'invio e l'archiviazione dei documenti elettronici. Nel caso ci si avvalga di questa facoltà, occorre compilare l'apposita sezione, accendendo il check-box ed inserendo partita iva e ragione sociale della Società Intermediaria.

A questo punto, premere il tasto "verde" in alto per confermare.

Per emettere un documento ad una PA, sarà necessario inoltre:

- Integrare la sua anagrafica con il Codice Destinatario (codice alfanumerico 5 caratteri)

The screenshot shows the 'Dati Anagrafici' and 'Dati Fiscali' sections of the software. The 'Riferimenti esterni' field is highlighted with a red arrow, showing the P.A. code 'UFTV71'.

- Integrare negli ordini clienti, il Codice CIG ed il Codice CUP, ove forniti dalle Pubbliche Amministrazioni, all'emissione dell'ordine nei vostri confronti.

The screenshot shows the 'Dati Cliente' form. The 'Codice CUP' field is highlighted with a red arrow and contains the value 'J7876'.

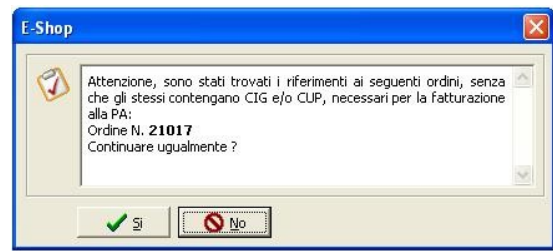
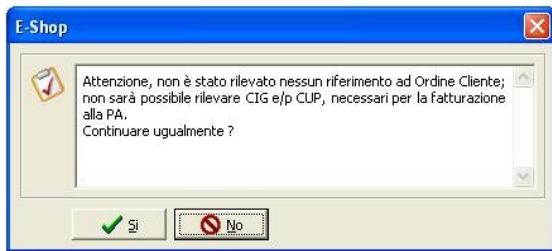
L'emissione del documento avviene nelle consuete modalità con cui si emettono normalmente Fatture, Note di Credito e Fatture Differite. Occorre però utilizzare l'apposito Numeratore predisposto, in quanto i documenti elettronici non possono essere mischiati con quelli cartacei. La produzione del file .XML avviene solo su richiesta dell'operatore, dalla Ricerca e Ristampa Documenti.

The screenshot shows the 'E Shop - Visualizzazione e Ristampa Documenti' window. It includes search filters, a list of documents, and a summary table at the bottom.

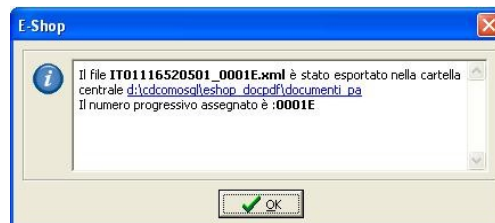
N.Ven.	Tipo	N.Doc.	Data Doc.	Cod. C/F	Cliente/Forn.	Utente	CF	Pagamento	Importo	Causale
10361	F	138	27/05/2014	00001977	Scuola Media Anna Frank	Admin	C	E101 Bonifico Bancario 60 gg d. f. RM	410,92	Vendita a cliente

Summary: Tot. doc: 410,92

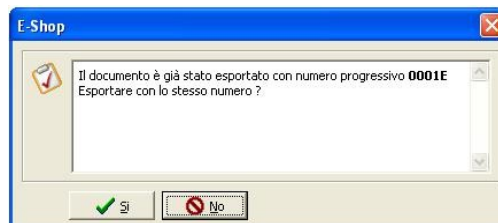
All'emissione del documento, il programma verificherà la corretta assegnazione di un ordine cliente, con i relativi codici CIG e CUP; questi dati sono normalmente necessari affinché il documento sia valido per la successiva esportazione PA.



Emesso il documento, si procederà, come detto, all'esportazione in XML; il programma assegna uno specifico numero Progressivo di Invio come nome di ogni documento esportato.

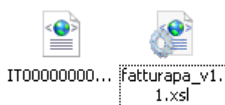


Ad eventuali esportazioni successive dello stesso documento, verrà richiesta conferma di sovrascrivere il file precedente, oppure utilizzare un nuovo progressivo.

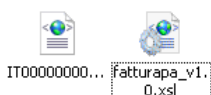




Il file esportato http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/sdi/fatturapa/v1.1/fatturapa_v1.1.xml potrà essere visualizzato scaricando nella cartella stessa il file di stile, disponibile qui: http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/sdi/fatturapa/v1.0/fatturapa_v1.0.xml.



Per visualizzare correttamente i documenti esportati prima del 1° febbraio 2015, sarà necessario scaricare nella cartella anche il foglio di stile del formato precedente (1.0), disponibile qui: http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/sdi/fatturapa/v1.0/fatturapa_v1.0.xml.



Facendo doppio clic sul file esportato potremo vedere l'anteprima dei dati contenuti, direttamente dal browser predefinito. Il passo successivo sarà quello di applicare la firma elettronica ed inviare il documento tramite una delle modalità offerte dal sito "fatturapa". La modalità più semplice e comprensibile è comunque, in questa fase iniziale, quella via "WEB", che consente l'upload della fattura e la relativa messaggistica inerente la validità formale del documento e l'accettazione da parte del destinatario.

<p>FATTURA ELETTRONICA</p> <p>Dati relativi alla trasmissione</p> <p>Identificativo del trasmittente: IT [redacted] Progressivo di invio: 00001 Formato Trasmissione: SDI10 Codice Amministrazione destinataria: UFTV71 Telefono del trasmettente: 03 [redacted] E-mail del trasmettente: [redacted]</p> <p>Dati del cedente / prestatore</p> <p>Dati anagrafici</p> <p>Identificativo fiscale ai fini IVA: IT [redacted] Denominazione: [redacted] Regime fiscale: RF01 (ordinario)</p> <p>Dati della sede</p> <p>Indirizzo: [redacted] Numero civico: [redacted] CAP: [redacted] Comune: [redacted] Provincia: CO Nazione: IT</p> <p>Dati di iscrizione nel registro delle imprese</p> <p>Provincia Ufficio Registro Imprese: PI Numero di iscrizione: 12345 Capitale sociale: 10000 0000</p>	<p>Dati generali del documento</p> <p>Tipologia documento: TD01 (fattura) Valuta importo: EUR Data documento: 2014-05-27 (27 Maggio 2014) Numero documento: 138 Importo totale documento: 410.9200 Art. 73 DPR 633/72: SI</p> <p>Dati dell'ordine di acquisto</p> <p>Numero linea di fattura a cui si riferisce: Identificativo ordine di acquisto: Data ordine di acquisto: (Mese non riconosciuto) Codice commessa/convenzione: Codice Unitario Progetto (CUP): J7876 Codice Identificativo Gara (CIG): 42348</p> <p>Dati relativi al trasporto</p> <p>Dati del vettore</p> <p>Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01116520501 Codice Fiscale: 01116520501 Denominazione: BARTOLINI Nome: Cognome: Titolo onorifico: Codice EORI: Numero licenza di guida: 73564GH</p> <p>Altri dati</p> <p>Mezzo di trasporto: Mezzo corriere Causale trasporto: Vendita a cliente Numero colli trasportati: 2</p>	<p>Codifica articolo</p> <p>Tipo: SSC Valore: 21.18 Descrizione bene/servizio: Lumix DMC-FT4 silver - argento Quantità: 1.0000 Unità di misura: PZ Valore unitario: 321.2727 Valore totale: 321.2727</p> <p>Nr. linea: 2</p> <p>Codifica articolo</p> <p>Tipo: SSC Valore: CD.K2 Descrizione bene/servizio: CUSTODIA NIKON X COOLPIX P5000/5100 CS-P Quantità: 1.0000 Unità di misura: PZ Valore unitario: 18.3306 Valore totale: 18.3306</p> <p>Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura</p> <p>Totale imponibile/importo: 339.6000 Totale imposta: 71.3200</p> <p>Dati relativi al pagamento</p> <p>Condizioni di pagamento: TP01 (pagamento a rate)</p> <p>Dettaglio pagamento</p> <p>Modalità: MP05 (bonifico) Data scadenza pagamento: 2014-07-31 (31 Luglio 2014) Importo: 410.9200 Istituto finanziario: BANCA [redacted] CIN J</p>
---	--	---