



Fatturazione Elettronica B2B

Lunedì 15 Ottobre 2018

Andrea Innocenti, Alberto Bongini

1. Digitalizzazione dei processi Aziendali
2. Normativa di legge
3. Le soluzioni per SIGLA Ultimate/SIGLA Start Edition
4. Presentazione del servizio Fatturazione B2B Pro
5. Politica commerciale
6. Domande e risposte

da OBBLIGO a OPPORTUNITA'

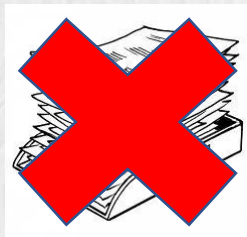
Ciclo Passivo



Ordine



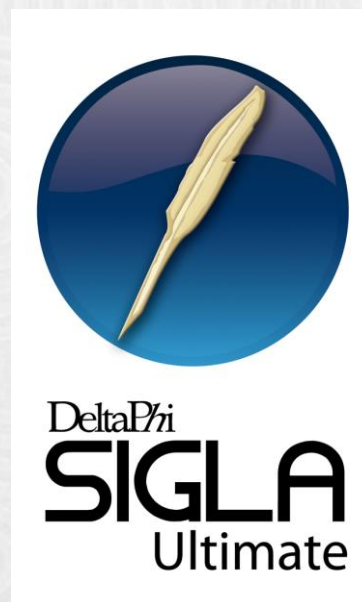
Bolla



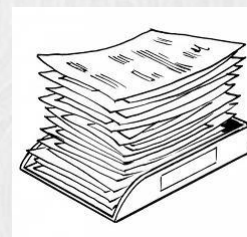
Fattura



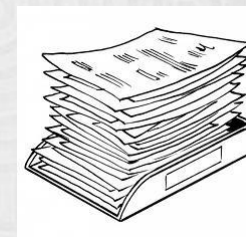
Fattura XML



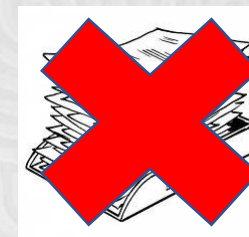
Ciclo Attivo



Ordine



Bolla



Fattura



Fattura XML

Entrata in vigore

- 01 Luglio 2018
 - Subappaltatori P.A.
 - Filiera Carburanti
 - 01 Gennaio 2019
 - Tutti
-
- Tutti i Clienti che hanno gestito la carta carburante dal 1 Luglio riceveranno la fattura di acquisto del carburante in formato XML.
 - Alcuni Clienti potranno partire anche prima della scadenza

L'obbligo di fatturazione elettronica è introdotto dalla legge di bilancio che prevede:

- “Sono soggetti all’obbligo di emettere fatture elettroniche tutti i ***soggetti residenti, stabiliti o identificati nel territorio dello Stato***, con la ***esclusione dei soggetti passivi che rientrano nel cosiddetto “regime di vantaggio”*** (di cui all’articolo 27, commi 1 e 2, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n. 111), ***e quelli che applicano il regime forfettario*** (di cui all’articolo 1, commi da 54 a 89, della legge 23 dicembre 2014, n. 190)”

No a soggetti residenti all'estero

L'obbligo di fatturazione elettronica è introdotto dalla legge di bilancio che prevede:

- *“Al fine di razionalizzare il procedimento di fatturazione e registrazione, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate tra soggetti residenti, stabiliti o identificati nel territorio dello Stato, e per le relative variazioni, **sono emesse esclusivamente fatture elettroniche** utilizzando il **Sistema di Interscambio (SDI)** e secondo il formato di cui al comma 2.”*

È un sistema informatico, gestito dall'Agenzia delle Entrate, in grado di:

- **ricevere le fatture** sotto forma di files con le caratteristiche del formato XML
- **effettuare controlli** sui files ricevuti
- **inoltrare le fatture** ai destinatari
- **conservare in modo sostitutivo***



- La **conservazione sostitutiva** è una procedura [legale/informatica](#) regolamentata dalla legge [italiana](#), in grado di garantire nel tempo la validità legale di un documento informatico, inteso come una *rappresentazione di atti o fatti e dati su un supporto sia esso cartaceo o informatico* (delibera [CNIPA](#) n. 11/2004).
 - Firma digitale
 - Marca Temporale

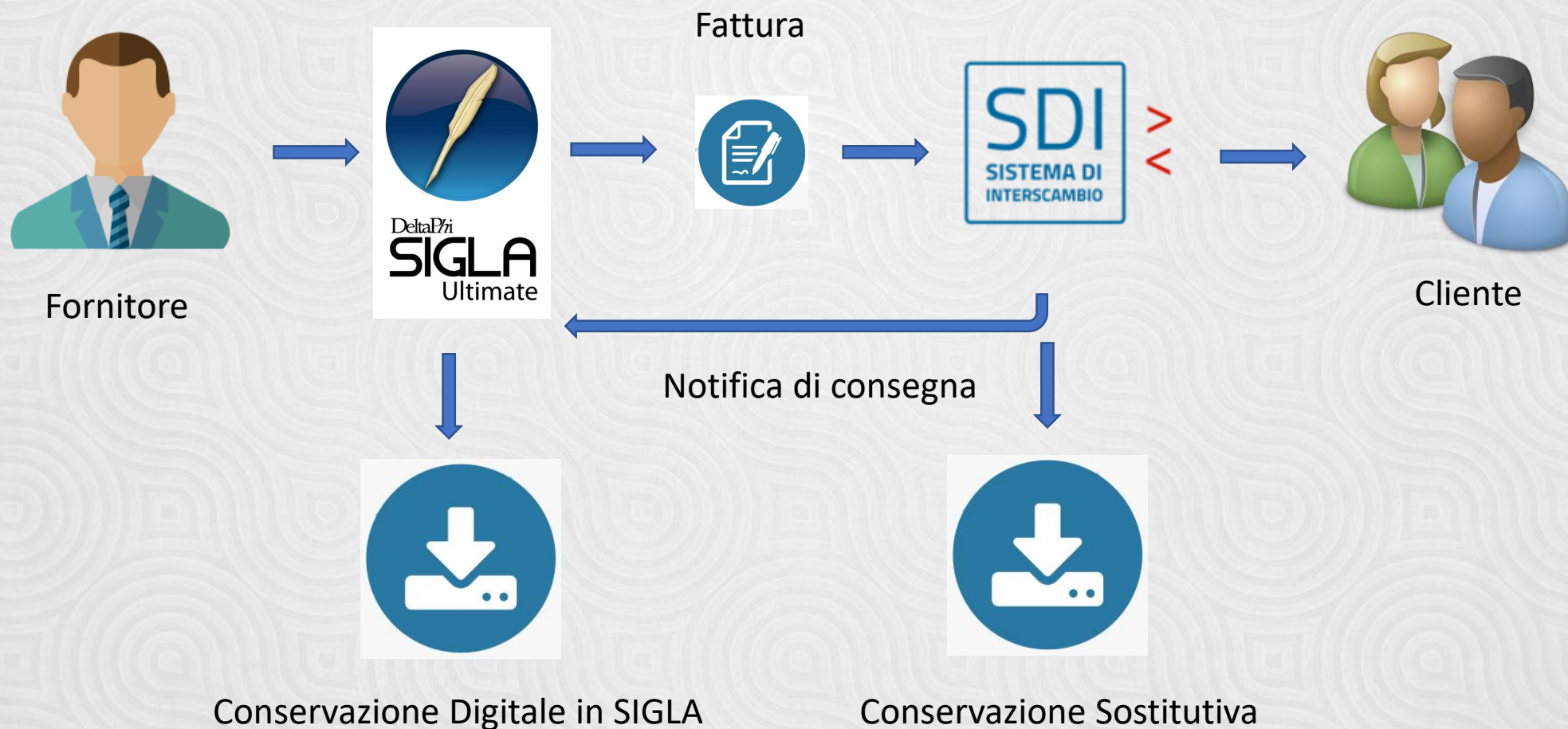
- *L'articolo 21, comma 3, del D.L. 78/2010, come modificato dal D.L. 193/2016, prevede che **gli obblighi di conservazione** previsti dall'articolo 3 del DMEF 17 giugno 2014 **“si intendono soddisfatti** per tutte le fatture elettroniche nonché per tutti i documenti informatici trasmessi attraverso il sistema di interscambio”*

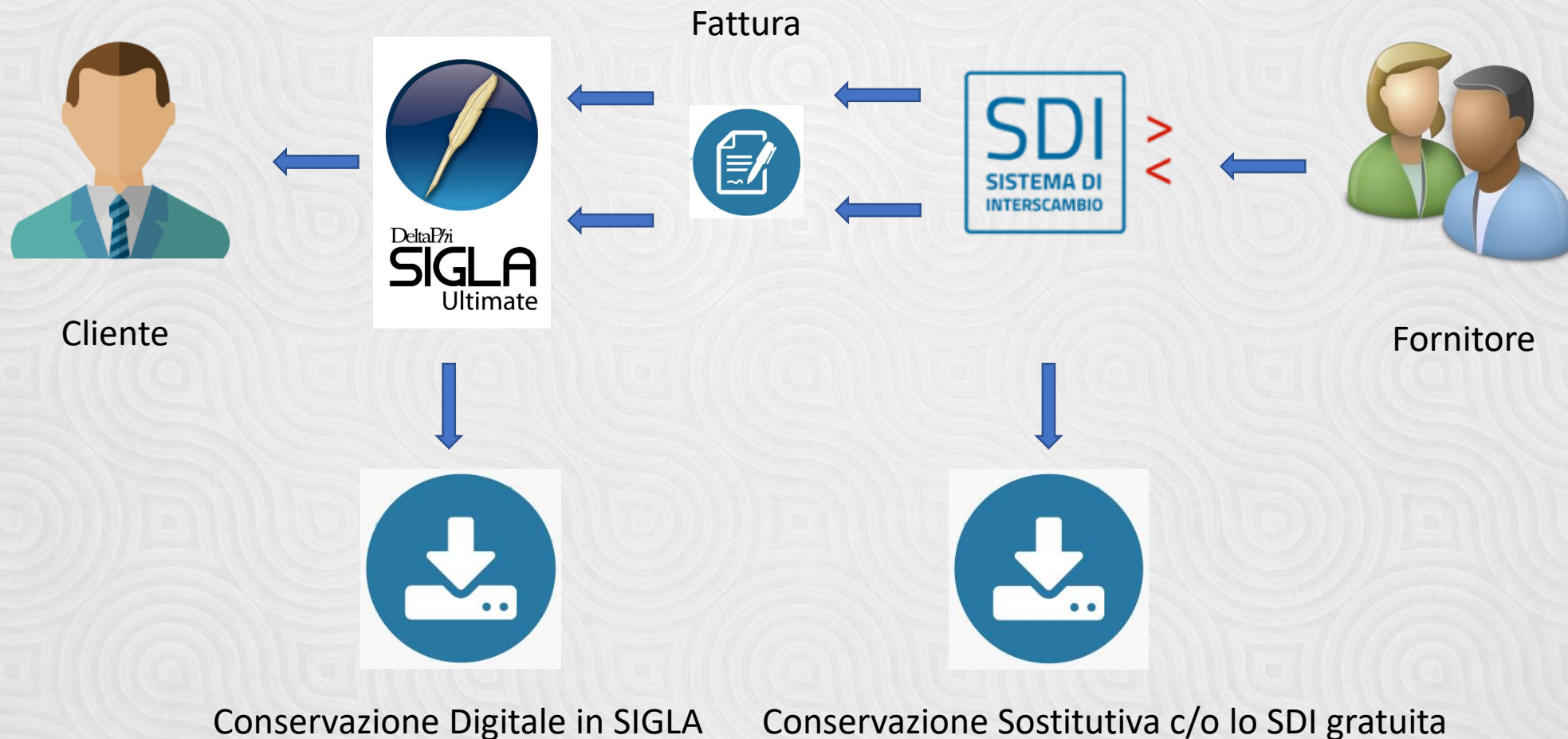
Link al provvedimento del 30 Aprile 2018

- <http://www.agenziaentrategov.it/>

Link al sito agenda digitale

- <https://www.agendadigitale.eu/>





SOLUZIONI PROPOSTE:

1. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» (tramite PEC)
2. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Conservazione sostitutiva
3. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Conservazione sostitutiva
+ invio attraverso un canale dedicato tramite HUB Var Group

DEMO SERVIZIO SIGLA FATTURAZIONE B2B PRO

SOLUZIONI PROPOSTE:

1. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» (tramite PEC)
2. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Conservazione sostitutiva
3. Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Conservazione sostitutiva
+ invio attraverso un canale dedicato tramite HUB Var Group

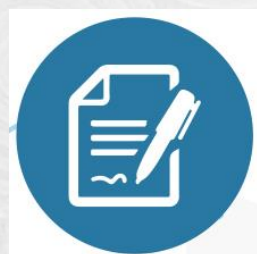
Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro»



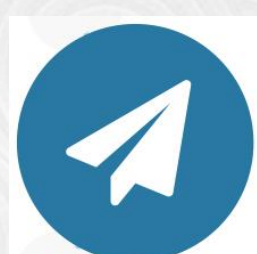
Attivazione



Creazione
file xml
in modo
massivo



Firma
digitale
opzionale



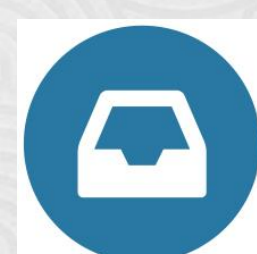
Invio
allo SDI
via PEC



gestione
delle
notifiche



Archiviazione
dei
documenti*



Consultazione
da SIGLA

Prerequisito una PEC dedicata per singola ragione sociale

*Prerequisito modulo immagini aziendali.

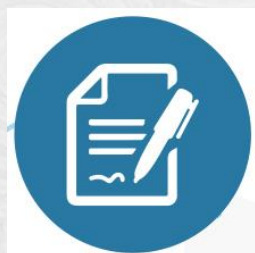
Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Conservazione sostitutiva



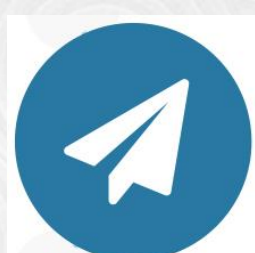
Attivazione



Creazione
file xml



Firma
digitale



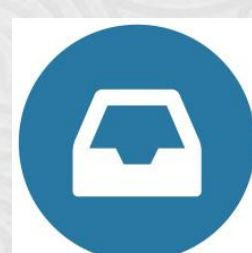
Invio
allo SDI
PEC



gestione
delle
notifiche



Archiviazione
dei
documenti*



Consultazione
da SIGLA



Prerequisito una PEC dedicata per singola ragione sociale

*Prerequisito modulo immagini aziendali.

Conservazione a norma per 10 anni

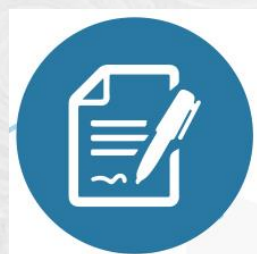
Servizio «FATTURAZIONE B2B Pro» + Var Hub



Attivazione



Creazione
file xml



Firma
digitale



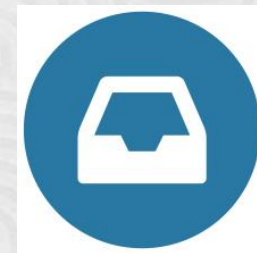
Invio
allo SDI
Var Hub



gestione
delle
notifiche



Archiviazione
dei
documenti*



Consultazione
da SIGLA



Conservazione a norma per 10 anni

*Prerequisito modulo immagini aziendali.

- Soluzione semplice ed economica.
- Soluzione integrata al gestionale, unica piattaforma, unica nel suo genere.
- Soluzione completa che risponde a qualsiasi richiesta del Cliente.
- Soluzione che gestisce sia il Ciclo Attivo che la contabilizzazione delle fatt. XML
- Soluzione in evoluzione, il servizio Fatturazione B2B Pro, verrà implementato con la gestione del ciclo passivo (standard Assosoftware)

DA NON FARE:

- Non si possono usare prezzi iva compresa.
- Non si può usare l'opzione "Sconto su prezzo unitario"
- La mancanza del codice di pagamento alla registrazione del documento è sempre segnalata.

DA FARE:

- Scegliere la soluzione opportuna: Pec o Var HUB
 - Attivare una PEC dedicata alla gestione delle fatturazione elettronica
 - Ricevere il codice destinatario
- Registrare presso l'ADE il canale preferito per la ricezione delle fatture
- Comunicare ai propri fornitori la soluzione scelta
- Attivare il servizio di Conservazione Sostitutivo GRATUITO sul sito Ade

Generalità

- Ogni partita iva ha un codice ambiente, utente e password separati
- URL servizio : service.varhub.it
- Il Codice destinatario viene comunicato alla firma del contratto
- Non è necessaria nessuna PEC
- VARHUB è accreditato SDI (ADE) : il cliente non deve fare nulla
- La firma digitale (se necessaria) e le marche temporali sono comprese nel servizio e sono apposte automaticamente dalla piattaforma.

Fatture Attive

- Al momento dell'import della fattura su VARHUB, vengono eseguiti una serie di controlli formali sul file XML ed eventualmente scartando il file. I controlli non possono essere esaustivi (per esempio piva cessate). Se il file XML contenesse errori non evidenziati da VARHUB verrà scartato dallo SDI.
- Il cliente VARHUB può inviare fatture al proprio cliente tramite codice destinatario o tramite PEC. Tali dati devono essere richiesti dal cliente VARHUB al proprio cliente.
- In caso di mancanza di tali dati (cod. dest. 00000000) SDI metterà a disposizione la fattura nel cassetto fiscale del destinatario (nella sezione fatture e corrispettivi dell'ADE) e sarà compito del mittente segnalarne la presenza.

Fatture Attive

- La trasmissione a SDI delle fatture estere non è obbligatoria, ma consigliata in quanto si evita lo spesometro (cod. dest. XXXXXXXX). Il recapito della fattura al cliente estero funzionerà come adesso (carta, email, ecc.).
- La trasmissione a SDI delle fatture a privati cittadini è obbligatoria con cod. dest. 0000000. Sarà depositata dallo SDI nel cassetto fiscale del destinatario come sopra descritto. Al privato cittadino potrà essere rilasciata una copia della fattura e/o una comunicazione della trasmissione tramite SDI.
- E' possibile inviare allegati alle fatture attive (esempio PDF) inserendoli negli appositi campi direttamente nel file XML.

Fatture Passive

- Il codice destinatario viene fornito da VARHUB ed è uguale per tutti.
- Il cliente non deve richiedere il codice destinatario : ci ha già pensato VARHUB.
- Il codice destinatario serve solamente per ricevere le fatture passive e dovrà essere comunicato dal cliente VARHUB ai propri fornitori. E' possibile andare sul portale ADE (fatture e corrispettivi) per imputare tale codice come prioritario in modo da non doverlo comunicare ai propri fornitori.

Tipi di Esito

- “S” = Scarto da parte dello SDI : fattura considerata non emessa, si può correggere l’XML e re-inviare con stesso numero e stessa data.
- “C” = Fattura consegnata al destinatario : fattura considerata emessa e quindi non può essere modificata e non può essere ri-trasmessa.
- “M” = Mancata consegna al cliente finale : fattura considerata emessa e quindi non può essere modificata e non può essere ri-trasmessa. Lo SDI non è riuscito a consegnare la fattura al destinatario per problemi tecnici (pec piena, pec errata o mancante, cod. dest errato, ecc.) e l’ha messa a disposizione nel cassetto fiscale del destinatario (nella sezione fatture e corrispettivi dell’ADE) e sarà compito del mittente segnalarne la presenza.

Esiti

- Per le fatture B2B non è previsto l'esito (accettazione o rifiuto) da parte del cliente finale, quindi il processo si ferma con la notifica di mancata consegna (M) o di avvenuta consegna (C).
- SDI ha 5 giorni di tempo per effettuare la consegna, trascorsi 5 giorni emetterà una notifica di mancata consegna. In caso di pec o codice destinatario errati /mancanti la notifica può arrivare prima.

Domande e risposte

assistenza@siglacenter.it

0571 998033