

Sommario

1	CONTENUTO DELL'UPDATE	2
2	INSTALLAZIONE	2
3	FATTURAZIONE ELETTRONICA	3
3.1	DOCUMENTI INTEGRATIVI/AUTOFATTURE	3
3.1.1	DESCRIZIONE DELLE RIGHE DEL DOCUMENTO	3
3.1.1.1	Configurazione documento integrativo/autofattura	3
3.1.1.2	Generazione del documento	5
3.1.2	ADEGUAMENTO SPECIFICHE V1.7.1	7
3.1.2.1	Acquisti di beni da San Marino	7
3.1.2.2	Verifiche di coerenza sul contenuto della fattura elettronica	13
3.1.2.3	Codice Natura N7 – Aggiornamento della descrizione	17
4	SEGNALAZIONI RISOLTE	18

Dettaglio argomenti

1 CONTENUTO DELL'UPDATE

Forms\Cmd_fte.fxp
Forms\Cmd_fte.rll
Forms\Cmd_fte_import.vct
Forms\Cmd_fte_import.vcx
Forms\Fedi_cf.vct
Forms\Fedi_cf.vcx
Forms\Fedi_do.vct
Forms\Fedi_do.vcx
Forms\Fedi_doc.vct
Forms\Fedi_doc.vcx
Forms\Fedi_doccommon.vct
Forms\Fedi_doccommon.vcx
Forms\Fte_autotd.fxp
Forms\Fte_reader.fxp
Forms\Fte_writer.fxp

Update_6471_FE.abls

2 INSTALLAZIONE

- Assicurarsi che l'applicazione non sia in uso.
- Scompattare il file ZIP nella cartella dove è installata la parte client di Arca rispettando la struttura delle cartelle contenute (per ogni client).
- Eseguire doppio click sul file abls (per ogni ditta da aggiornare).

Questo Update è applicabile alla Versione 2/2022 A (Build 6471)

3 FATTURAZIONE ELETTRONICA

3.1 DOCUMENTI INTEGRATIVI/AUTOFATTURE

3.1.1 DESCRIZIONE DELLE RIGHE DEL DOCUMENTO

La circolare 26/E del 13 luglio 2022 introduce la facoltà di riportare nel documento integrativo o autofattura generata a fronte della ricezione di una fattura di acquisto, una descrizione semplificata al fine di individuare la natura delle operazioni oggetto di transazione.

Dalla circolare 26/E:

[...]

Quanto alle ulteriori operazioni passive, ossia quelle che danno luogo all'integrazione di un documento ricevuto, anche ai fini della più ampia semplificazione nei limiti consentiti dal legislatore, si ritiene che la coerenza non debba consistere in una perfetta coincidenza delle informazioni, potendo i dati essere riportati in maniera più sintetica qualora vi sia omogeneità tra i beni/servizi acquistati. Pertanto, anche per generare il file XML in cui riportare i dati della fattura ricevuta dal soggetto estero e da trasmettere a Sdl per l'esterometro, il campo 2.2.1.4 <Descrizione> potrà essere valorizzato - in via semplificativa - riportando la parola "BENI" ovvero la parola "SERVIZI" o, se nella fattura sono riportati sia beni che servizi, le parole "BENI E SERVIZI", rinviando, come per le operazioni attive, alla descrizione contenuta nel documento di dettaglio ricevuto

[...]

In ottemperanza a quanto disposto viene introdotta la possibilità di indicare all'interno della configurazione del documento l'eventuale descrizione che verrà riportata nelle righe di dettaglio del documento integrativo qualora si opti per il riporto del riepilogo IVA anziché del dettaglio della fattura.

L'attuale operatività prevede che in fase di generazione di un documento di integrazione, sia possibile definire se debba essere riportato il dettaglio delle righe della fattura di acquisto oppure soltanto il riepilogo IVA riportando il codice Iva delle operazioni e la relativa descrizione.

L'adeguamento permette di riportare all'interno del documento integrativo l'eventuale descrizione definita all'interno della configurazione del documento.

3.1.1.1 CONFIGURAZIONE DOCUMENTO INTEGRATIVO/AUTOFATTURA

Documenti > Configurazione

All'interno della pagina dedicata alla configurazione della fattura elettronica è stato introdotto uno spazio dedicato alla definizione di una descrizione facoltativa che sarà riportata nel documento integrativo al posto della descrizione del codice IVA. Costituendo facoltà viene demandata all'utente la volontà di applicazione inserendo quanto ritenuto opportuno nel caso venga richiesto.

Flusso Documentale **Fattura Elettronica** Controllo Finanziario Varie >

TIPOLOGIA

Tipo documento
TD16 Integrazione fattura reverse charge interno

Self Billing / Autofattura
Autofattura / Integrazione

☐ Riporta tutte le righe della fattura
☐ Solo anagrafiche dedicate
☐ Genera scadenze

NOTE DEL DOCUMENTO

☐ Principali
☐ Spedizione
☐ Consegna

NOTE DI RIGA

☐ Principali
☐ Spedizione
☐ Consegna

☐ Aggiungi righe descrittive

RIFERIMENTI

☐ Riporta note della configurazione in <Causale> (2.1.1.11)
☐ Riporta estremi lettera Intento in <AltriDatiGestionali> (2.2.1.16)
☐ Riporta righe di riferimento dell'evasione nel dettaglio

Riporta lo sconto di testa in

Descrizione per Autofattura/Integrazione
in caso di riporto del solo riepilogo IVA [Aggiorna](#)

Cessioni di BENI e/o SERVIZI con rif. al documento di acquisto originale. **Riporta la descrizione standard associata al tipo documento**

Utilizza la funzione "Aggiorna" per riportare la descrizione standard

Si ricorda che la descrizione sarà attribuita a tutte le righe di riepilogo riportate nel documento.

Per i documenti già presenti la descrizione risulterà non compilata, ma agendo sul link [Aggiorna](#) (disponibile soltanto in modalità di modifica e che visualizza il tooltip "Riporta la descrizione standard associato al tipo documento", al puntamento del mouse) verrà riportata la descrizione standard disponibile per questa tipologia di integrazione/autofattura. La frase viene proposta in formato diverso in base al tipo documento definito e secondo lo scopo per il quale è previsto, ovvero:

- TD16 Cessioni di BENI e/o SERVIZI con rif. al documento di acquisto originale.
- TD17 Prestazioni di SERVIZI con rif. al documento di acquisto originale.
- TD18 Cessioni di BENI e SERVIZI accessori con rif. al doc. di acquisto originale.
- TD19 Cessioni di BENI e SERVIZI accessori con rif. al doc. di acquisto originale.
- TD28 Cessioni di BENI con rif. al documento di acquisto originale.

In ogni caso in fase di modifica della scheda del documento attribuendo una tipologia di documento tra quelle previste per autofattura/integrazione (TD16, TD17, TD18, TD19, TD28) verrà automaticamente riportata la descrizione. Sarà cura dell'utente provvedere ad eventuale rettifica secondo le proprie esigenze.

TIPOLOGIA

Tipo documento **TD17** *Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall*

Self Billing / Autofattura
Autofattura / Integrazione

NOTE DEL DOCUMENTO

☐ Principali
☐ Spedizione
☐ Consegna
☐ Elettronica
☐ CONAI

NOTE DI RIGA

☐ Principali
☐ Spedizione
☐ Consegna
☐ Elettronica
☐ CONAI

☐ Aggiungi righe descrittive

RIFERIMENTI

☐ Riporta note della configurazione in <Causale> (2.1.1.11)
☐ Riporta estremi lettera Intento in <AltriDatiGestionali> (2.2.1.16)
☐ Riporta righe di riferimento dell'evasione nel dettaglio
Riporta lo sconto di testa in Percentuale

Descrizione per autofattura/Integrazione
Prestazioni di SERVIZI con rif. al documento di acquisto originale.

3.1.1.2 GENERAZIONE DEL DOCUMENTO

L'operazione troverà risultato nel momento in cui si andrà a generare il documento integrativo a seguito della registrazione del relativo documento di acquisto. Qualora sia impostata la generazione per il riporto del solo riepilogo IVA, sarà proposta la descrizione indicata per tutte le righe del documento.

Integrazione **Opzioni**

Riporta nel documento integrativo il **RIEPILOGO IVA**

Documento di acquisto

Fornitore **FINTRA** [Fornitore INTRA UE](#)
P. IVA **DE** 00635710247
Nazione **DE** Germania **UE**
Tipo **FAF** [Fattura di Acquisto da Fornitore](#)
Data Rif. **05-09-2021**
Numero Rif. **INTRA.UE.2**

Dettaglio **Spese** **Riepilogo IVA**

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S	Note
1		Acquisto beni riga 1	100.00	22	22.00		UE	07010101001	B	
2		Acquisto beni riga 2	300.00	22	22.00		UE	07010101001	B	

Integrazione

Tipo **T18** *Integrazione per acquisto di beni intracomunitari* (TD18)
Data **07-09-2021**
Numero **02E** [Autofatture](#)

Dettaglio **Spese** **Riferimenti**

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note
1		Cessioni di BENI e SERVIZI accessori con rif. al doc. di acquisto originale.	400.00	22	22.00		IVA 22%

Sarà possibile notare la differenza di comportamento anche in fase di generazione agendo sulle opzioni ed effettuando ricalcolo ed aggiornamento del documento proposto. Selezionando “Riepilogo IVA” nel pannello delle opzioni, sarà sufficiente tornare nella pagina Integrazione e cliccare su “Aggiorna”.

Arca Evolution

File Modifica Visualizza Azioni Righe Window Help

Integrazione Opzioni

Documento di acquisto Dettaglio

Fornitore **F000012** [Falegnameria A.B.C. Fornitore San Marino](#) Tipo **FAF** [Fattura di Acquisto da Fornitore](#)
 P. IVA **SM 01116830934** Data Rif. **01-09-2022**
 Nazione **SM** San Marino EX Numero Rif. **1**

Dettaglio Spese Riepilogo IVA

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S	Note
1	ALIM	Alimentatore	300.00	22	22.00	.NULL.	RSM	07010107001	B	.NULL.
2	CASE1	Case Desk 11	198.00	22	22.00	.NULL.	RSM	07010107001	B	.NULL.
3	MOLG21	Monitor LG 21"	518.00	22	22.00	.NULL.	RSM	07010107001	B	.NULL.

Si ricorda che l'eventuale selezione di un tipo documento diverso da quello proposto, rigenera le righe del documento integrativo in base alle opzioni impostate e riportando il codice del documento integrativo desunto automaticamente.

Integrazione Aggiorna

Tipo **T19** Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.22 (TD19)
 Data **01-09-2022**
 Numero **.NULL.** Contatore **T19** **TD19**

Click qui

Dettaglio Spese Riferimenti

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note
1	ALIM	Alimentatore	300.00	22	22.00	.NULL.	.NULL.
2	CASE1	Case Desk 11	198.00	22	22.00	.NULL.	.NULL.
3	MOLG21	Monitor LG 21"	518.00	22	22.00	.NULL.	.NULL.

Per riportare la descrizione relativa al TD19

Integrazione Aggiorna

Tipo **T19** Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.22 (TD19)
 Data **01-09-2022**
 Numero **.NULL.** Contatore **T19** **TD19**

Dettaglio Spese Riferimenti

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note
1		Cessioni di BENI e SERVIZI accessori con rif. al doc. di acquisto originale.	1 016.00	22	22.00	.NULL.	IVA 22%

Si ricorda che in assenza di descrizione configurata nel documento (Documenti/Gestione - Fattura Elettronica) selezionando l'opzione “Riepilogo IVA” in fase di generazione dell'integrazione, verrà riportata la descrizione del codice IVA.

Integrazione							
Tipo	T16		Integrazione fattura da reverse charge interno		(TD16)		
Data	05-09-2022						
Numero	.NULL.		Contatore	T16 TD16			
<div> <div>Dettaglio</div> <div>Spese</div> <div>Riferimenti</div> </div>							
Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note
1		IVA 22%	80.00	22	22.00	.NULL.	IVA 22%

3.1.2 ADEGUAMENTO SPECIFICHE V1.7.1

L'Agenzia delle Entrate ha pubblicato il 1° agosto 2022, sul proprio sito Internet, la versione 1.7.1 delle specifiche tecniche, utilizzabili a partire dal 1° ottobre 2022. Le novità apportate alle regole tecniche - funzionali essenzialmente all'ottimizzazione del processo di fatturazione elettronica tra privati - non impattano sulla procedura di fatturazione elettronica con la PA e intendono, altresì, assicurare una qualità del dato sempre più elevata, introducendo nuovi controlli del Sistema di Interscambio e procedendo alla modifica del tracciato della fattura elettronica.

Viene aggiornato lo schema xsd di validazione della fattura ordinaria al fine di recepire le novità che riguardano soprattutto l'adozione di un nuovo tipo documento (TD28) per comunicare all'AdE le operazioni di acquisto di beni da San Marino per le quali sono state ricevute fatture cartacee con indicazione dell'IVA.

3.1.2.1 ACQUISTI DI BENI DA SAN MARINO

Per effetto dell'obbligo di fatturazione elettronica per gli scambi con la Repubblica di San Marino, in vigore dal 1° luglio 2022, il soggetto passivo IVA residente o stabilito in Italia che riceve una fattura cartacea con addebito dell'imposta da un operatore economico residente nella Repubblica di San Marino, deve emettere una autofattura, inviandola al Sistema di Interscambio, con tipo documento TD28 al fine di assolvere all'obbligo di comunicazione dei dati relativi alle operazioni transfrontaliere (esterometro), ai sensi dell'art. 1, comma 3-bis, del D.Lgs. n. 127/2015.


In presenza di una fattura cartacea emessa da un fornitore di San Marino con addebito dell'imposta va utilizzato il tipo documento TD28 e non il tipo documento TD17 o TD19 che, invece, deve essere adoperato per l'assolvimento dell'imposta ai sensi dell'art. 17, comma 2, D.P.R. n. 633/1972, nel caso in cui la fattura ricevuta dall'operatore sammarinese (elettronica o cartacea) sia senza addebito dell'imposta.

Configurazione documento TD28

Al fine di recepire correttamente questo tipo di operazione e procedere alla successiva trasmissione dell'autofattura al SdI, è necessario provvedere alla codifica di un nuovo tipo documento secondo le specifiche già enunciate in precedenza per le altre integrazioni/autofatture, ma recante la corretta indicazione del tipo come richiesto dalle specifiche dell'AdE.

Elenco	Generale	Dati da Proporre	Flusso Documentale	Fattura Elettronica > ⓘ
CODIFICA				
Codice	T28			
Descrizione	Acquisti da San Marino con IVA (fattura cartacea)			
Desc. Breve	TD28			
TIPOLOGIA		IMPOSTAZIONI		
Tipo	Fattura	Causale Contabile		
Intestazione	Cliente	Contatore	T28 Acquisti da San Marino con IVA (fattura cartacea)	
	<input type="checkbox"/> Importi Iivati	Causale Magazzino		
<input checked="" type="checkbox"/> Archiviazione automatica				

Si consideri che la trasmissione di questo tipo di autofattura elettronica non trova corrispondenza contabile in un movimento di cessione compensativa in quanto non viene applicata inversione contabile al ricevimento della fattura essendo già presente addebito di imposta secondo le regole territoriali nazionali. Pertanto, non sarà prevista esposizione della movimentazione nel registro delle vendite e di conseguenza si consiglia di prevedere un contatore dedicato a questo tipo di rilevazioni.

Generale	Dati da Proporre	Flusso Documentale	Fattura Elettronica	Controllo
TIPOLOGIA				
Tipo documento		Self Billing / Autofattura		
TD28 Acquisti da San Marino con IVA (fattura cartacea)				
<div> <div>NO</div> <div>Arca Evolution</div> <div>  <p>I documenti contrassegnati con TD16, TD17, TD18, TD19, TD20, TD28 devono essere trasmessi con l'opzione AUTOFATTURA/INTEGRAZIONE</p> </div> <div>OK</div> </div>				
<div> <div>RIF</div> <div> <p>Importa tutte le righe della fattura</p> <p>anagrafiche dedicate</p> <p>vera scadenze</p> </div> </div>				

Sarà necessario impostare la tipologia del documento pari a TD28. La procedura provvederà ad avvisare l'utente che verrà impostato obbligatoriamente l'attributo AUTOFATTURA/INTEGRAZIONE.

Al fine di ottemperare alle linee proposte dalla circolare 26/E si ricorda che verrà compilata anche la nuova sezione dedicata al riporto della descrizione in autofattura che verrà riportata qualora venga scelto di riportare il riepilogo IVA.

Descrizione per Autofattura/Integrazione in caso di riporto del solo riepilogo IVA	Aggiorna
Cessioni di BENI con rif. al documento di acquisto originale.	
Utilizza la funzione "Aggiorna" per riportare la descrizione standard	

Le operazioni riepilogate nel documento contemplano soltanto la cessione dei BENI. Sarà a discrezione dell'utente apportare eventuali modifiche ritenute opportune.

Generazione guidata autofattura TD28

La procedura di generazione dell'autofattura in oggetto si concretizza all'atto della ricezione della fattura di acquisto cartacea da operatore sammarinese nella quale vi sia addebito di imposta.

Gestione Documenti Ciclo Passivo [Fattura]

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righi Window Help

Per un efficace tracciamento di tali documenti è possibile creare un documento di tipo fattura di acquisto dedicata

Generale DMS

Tipo Fornitore Data Numero Valuta Cambio Fornitore San Marino
 SMC FSM 21-09-2022 16/ EUR 1.000000 Via Martiri della Libertà, 56 - 47890 SAN MARIN

Testa Righi Piede Totali Info Evasioni Stampe

CONDIZIONI DI PAGAMENTO **ALTRI DATI**

Agenti / Zona 072 San Marino
 Pagamento CON1 Contrassegno dal Consegna
 Sconto Cassa Sottocommissa

DATI CONTABILI

Reverse Charge

Alle operazioni coinvolte nella transazione non deve essere applicato il regime di inversione contabile per cui è necessario rimuoverla dal documento o configurare l'anagrafica del fornitore (anche passando per una sua duplicazione) senza causale di Reverse Charge per rendere più agevole l'operazione.

Sarà necessario utilizzare codici IVA imponibili senza causale di Reverse Charge (in quanto non si tratta di integrazione) per applicare l'imposta rilevata nel documento cartaceo.

DETTAGLIO DOCUMENTO

DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Prezzo Un.	%Sconto	Totale	IVA	RC	Conto
			Riga 1		nr	1.00000	10.00	100.000		1 000.00	22		07010107001
			Riga 2		nr	1.00000	15.00	150.000		2 250.00	22		07010107001

Si ricorda che, poiché il documento è soggetto ad autorizzazione da parte dell'ente tributario competente ai fini della detrazione, è necessario confutarne l'avvenuta vidimazione prima di procedere alla contabilizzazione e successiva inclusione nei conteggi per la determinazione della liquidazione dell'imposta.

La generazione guidata dell'autofattura, sia essa eseguita automaticamente al salvataggio della fattura che richiamata puntualmente dalla toolbar della gestione documentale, avviene se nel documento vengono rilevate le seguenti condizioni:

- Il cedente presenta la nazione associata alla P.Iva (in mancanza si considera quella principale) pari al codice SM.
- La fattura viene inserita da gestione documentale per cui si presume sia di tipo cartaceo.
- Il documento presenta almeno una riga di dettaglio con addebito di imposta senza indicazione di causale per reverse charge.

Tipo	Fornitore	Data	Numero	Valuta	Cambio	Fornit
SMC	FSM	21-09-2022	16/	EUR	1.000000	Via M

Testa Righe

DETTAGLIO

DB ... Articolo

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

Generale Dati da Proporre Flusso Documentale

INTEGRAZIONE

Tipo documento preferenziale

☒ Attiva gestione dopo la registrazione

XML XML

Si ricorda che la generazione avrà luogo automaticamente se nel modello della fattura di acquisto è attiva l'apposita opzione, oppure si può attivare dopo il salvataggio attraverso la funzione presente nella barra strumenti della gestione documentale.

L'autofattura sarà generata in base alle righe del documento di acquisto (dettaglio o riepilogo IVA) considerando le varie opzioni (nella seconda pagina) già in uso per la costruzione delle altre tipologie di integrazione e autofatture.

Integrazione Opzioni

Documento di acquisto

Fornitore	FSM	Fornitore San Marino	Tipo	SMC	Fattura CAR
P. IVA	SM	01116830934	Data Rif.	21-09-2022	
Nazione	SM	San Marino	Numero Rif.	SMC.IVA	

Dettaglio Spese Riepilogo IVA

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S
1		Riga 1	1 000.00	22	22.00			07010107001	B
2									

Viene intercettato il tipo di operazione proponendo il documento configurato come TD28 oppure riportato direttamente il documento preferenziale configurato nel modello della fattura di acquisto. Sarà carico dell'utente effettuare eventuali rettifiche.

Integrazione

Tipo **T28** [Acquisti da San Marino con IVA \(fattura cartacea\)](#) (TD28)

Data 21-09-2022

Numero Contatore **T28** [Acquisti da San Marino con IVA \(fattura cartacea\)](#)

Dettaglio Spese Riferimenti

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note
1		Riga 1	1 000.00	22	22.00		
2		Riga 2	2 250.00	22	22.00		

Integrazione

Tipo Acquisti da S

Data

Numero Contatore

Dettaglio **Spese** **Riferimenti**

RIFERIMENTI FATTURA COLLEGATA

Numero (2.1.6.2) Data (2.1.6.3)

Come per le altre integrazioni ed autofatture verrà riportato il numero e la data del documento di acquisto nella sezione dei riferimenti alla fattura collegata.

Il documento generato dovrà essere inviato a Sdl con le consuete procedure di trasmissione delle fatture elettroniche.

Gestione Documenti Ciclo Attivo [Fattura]

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

Elenco **Generale** DMS

Tipo	Fornitore	S.O.	S.A.	Data	Numero	Valuta	Cambio	
T28	FSM		SA	21-09-2022	1/T28	EUR	1.000000	Fornitore San Marino Via Martiri della Libertà, 56 - 47890 SAN MARINO DI REPUBBLICA DI SA

Testa **Righe** Piede Totali Info Evasioni Stampe

DETTAGLIO DOCUMENTO

DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Sottocommissa	Prezzo Un.	%Sconto	Totale	IVA	Conto	RC
			Riga 1		nr	1.00000	1.00		1 000.000		1 000.00	22	07010107001	
			Riga 2		nr	1.00000	1.00		2 250.000		2 250.00	22	07010107001	

La procedura prenderà in considerazione tutte le righe del documento, siano esse relative a cessioni di beni o prestazioni di servizi (in base all'articolo o codice iva).

Tipo	Fornitore	Data	Numero	Valuta	Cambio	
SMC	FSM	21-09-2022	16/	EUR	1.000000	Fornitore San Marino Via Martiri della Libertà, 56 - 47890 SAN MARINO DI REPUBBLICA DI SA

Testa **Righe** Piede Totali Info Evasioni Stampe

DETTAGLIO DOCUMENTO

DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Prezzo Un.	%Sconto	Totale	IVA	RC	Conto
			Riga 1		nr	1.00000	10.00	100.000		1 000.00	22		07010107001
			Riga 2		nr	1.00000	15.00	150.000		2 250.00	22		07010107001
			Riga 3		nr	1.00000	8.00	50.000		400.00	22S		07010107001

Integrazione

Documento di acquisto

Fornitore **FSM** [Fornitore San Marino](#) Tipo **SMC** [Fattura CAF](#)

P. IVA **SM** 01116830934 Data Rif. **21-09-2022**

Nazione **SM** San Marino Numero Rif. **SMC.IVA**

Dettaglio **Spese** **Riepilogo IVA**

Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S
1		Riga 1	1 000.00	22	22.00			07010107001	B
2		Riga 2	2 250.00	22	22.00			07010107001	B
3		Riga 3	400.00	22S	22.00			07010107001	S

Il controllo delle anomalie riporterà un messaggio non bloccante per avvisare l'utente della presenza di un'operazione che non dovrebbe essere inclusa in questo tipo di documento.

Arca Evolution

Verifica anomalie

AVVISI (2)

Per il documento di acquisto è già presente un'integrazione.

La tipologia di documento TD28 prevede che tutte le righe siano contrassegnate come Beni.

Si ricorda che gli avvisi non critici vengono riproposti in fase di salvataggio con possibilità di forzare il proseguimento del processo.

Inserimento e modifica manuale autofattura TD28

In alternativa alla generazione automatica del documento è possibile inserirlo direttamente dalla gestione documentale del ciclo attivo.

Generale DMS

Tipo	Fornitore	S.O.	S.A.	Data	Numero	Valuta	Ce
T28	F000001			22-09-2022	/	EUR	1.000

Arca Evolution

**** ATTENZIONE ****

L'anagrafica selezionata non risulta appartenente alla Repubblica di San Marino.

L'appartenenza è necessaria per i documenti TD28

La fase di inserimento si avvale di alcuni controlli per agevolare la corretta compilazione del documento, avvisando l'utente se il soggetto cedente coinvolto non è un operatore residente in San Marino. Essendo la tipologia di documento dedicata a tali operazioni la verifica non permette la forzatura.

Arca Evolution

! La tipologia di documento TD28 prevede che tutte le righe siano contrassegnate come Beni.

In fase di salvataggio dopo l'inserimento o la modifica verrà emesso un avviso non bloccante in caso di presenza di operazioni classificate come servizio nel codice IVA o, in caso sia indicato come "altro", nell'anagrafica dell'articolo qualora presente.

Ricezione autofattura elettronica TD28

Essendo coinvolto in qualità di cessionario, il trasmittente riceverà da SdI la medesima fattura precedentemente trasmessa con le stesse modalità previste per altre autofatture ed integrazioni (TD16-19).

Considerando la natura delle operazioni (nonostante non si tratti di una fattura ricevuta), ovvero di un rapporto con operatore di San Marino che presenta addebito di imposta, sarà visibile l'evidenziazione nell'elenco delle fatture ricevute con sfondo di colore diverso.

Selezione dei File da registrare, prelevati dal file-system.						
Cartella di lavoro						
<input type="checkbox"/> Visualizza anche i file già importati						
Nome File	Partita IVA	Ragione Sociale	Tipo Doc.	Numero Doc	Data Doc.	Totale doc.
IT00863010245_002YO.xml	IT00863010245	DITTA DEMO (00863010245)	Fattura (TD01)	9/E	2022-06-02	219.60
IT10209790152_3980_SMRC_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)	27/E	2021-12-14	300.00
IT10209790152_3980_SMRC_ASW.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)	27/E	2021-12-14	300.00
IT10209790152_3978_SMIVA_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)	25/E	2021-12-14	342.00
IT10209790152_3978_SMIVA_ASW.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)	25/E	2021-12-14	342.00
IT00863010245_002YR.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Acquisti da San Marino con IVA (fattura cartacea) (TD28)	7/ZZZ	2022-09-02	666.00

Visualizza **Stile AssoSoftware**
IT00863010245_002YR.xml

Cedente/prestatore (fornitore)
Identificativo fiscale ai fini IVA: SM01116830934
Denominazione: Fornitore San Marino
Regime fiscale: RF18 altro
Indirizzo: Via Martiri della Libertà, 56
Comune: SAN MARINO DI REPUBBLICA DI SA
Cap: 47890 Nazione: SM

Cessionario
Identificativo fiscale ai fini IVA: SM01116830934
Denominazione: Fornitore San Marino
Indirizzo: Via Martiri della Libertà, 56
Comune: SAN MARINO DI REPUBBLICA DI SA
Cap: 47890 Nazione: SM

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento
TD28 acquisti da San Marino con IVA - fattura cartacea		7/ZZZ

Cod. articolo	Descrizione
	Fatt.COLL. SM.MISTO del 01-09-

Dati generali del documento
Tipologia documento: **TD28** (acquisti da San Marino con IVA - Fattura Cartacea)
Data documento: **2022-09-02** (02 Settembre 2022)
Numero documento: **7/ZZZ**
Importo totale documento: **666.00**

File	Partita IVA	Ragione Sociale	Tipo Doc.
IT00863010245_002YO.xml	IT00863010245	DITTA DEMO (00863010245)	Fattura (TD01)
IT10209790152_3980_SMRC_ADE....	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)
IT10209790152_3980_SMRC_ASW....	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)
IT10209790152_3978_SMIVA_ADE....	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)
IT10209790152_3978_SMIVA_ASW....	SM01116830934	Fornitore San Marino	Fattura (TD01)
IT00863010245_002YR.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino	Acquisti da San ...

I fogli di stile per la visualizzazione in formato Assosoftware e standard AdE sono stati aggiornati per recepire le nuove specifiche.

3.1.2.2 VERIFICHE DI COERENZA SUL CONTENUTO DELLA FATTURA ELETTRONICA

Il Sistema di Interscambio, al fine di garantire la coerenza del contenuto degli elementi informativi previsto dalle regole tecniche, effettua alcune verifiche di coerenza e, in caso di mancato rispetto delle predette regole, il documento viene rifiutato indicandone la motivazione. In particolare, sono state introdotte nella gestione documentale alcune verifiche al fine di prevenire scarti dovuti ad inserimenti che potrebbero contrastare con le nuove regole applicate.

In linea generale gli avvisi non sono di tipo critico e bloccante anche se l'utente viene avvisato sulla possibilità che il documento venga scartato qualora si intenda forzare la condizione e procedere alla registrazione e vengono emessi in fase di compilazione e in fase di salvataggio.

Codice: 00471

Descrizione: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> il cedente/prestatore non può essere uguale al cessionario/committente (i valori del tipo documento TD01, TD02, TD03, TD06, TD16, TD17, TD18, TD19, TD20, TD24, TD25 e TD28 (fatture ordinarie) e TD07 (fatture semplificate) non ammettono l'indicazione in fattura dello stesso soggetto sia come cedente che come cessionario)

Poiché non sarà più ammesso effettuare operazioni in qualità di cedente e cessionario simultaneamente nei suddetti casi, viene verificato che l'identificativo fiscale del cedente e del cessionario non identifichino il medesimo soggetto.

Tipo	Cliente	Data	Numero	Valuta	Cambi
FTE	CME	23-09-2022	/		

Arca Evolution

**** ATTENZIONE ****

La tipologia di documento <TD01> prevede che Cedente e Cessionario siano diversi.

N.B.: con tale condizione il documento potrebbe essere scartato dal Sistema di Interscambio

OK

L'avviso sarà emesso in fase di compilazione del cessionario in modalità non bloccante.

DATI ANAGRAFICI			
Codice	Descrizione		
CME	DITTA DEMO (00863010245)		
Indirizzo		Cap	Località
Via della ditta DEMO		00000 36100	ANCONETTA
Tipo Figura	Codice Fiscale	Partita IVA	
Persona giuridica		IT 00863010245	

CESSIONARIO

DATI ANAGRAFICI		
Ragione Sociale	Codice Fiscale	Partita Iva
DITTA DEMO (00863010245)		00863010245

CEDENTE

Arca Evolution

**** ATTENZIONE ****

La tipologia di documento <TD01> prevede che Cedente e Cessionario siano diversi.

N.B.: con tale condizione il documento potrebbe essere scartato dal Sistema di Interscambio

Confermi la registrazione?

Sì No

L'avviso sarà emesso anche in fase di salvataggio del documento con possibilità di forzare la condizione o annullare per rimanere in modalità di editing dello stesso per apportare le necessarie rettifiche.

Qualora non sia ancora stato effettuato l'adeguamento si consiglia di provvedere alla creazione di un nuovo tipo documento di tipo Fattura Cliente indicando il codice Tipo Documento dedicato all'operazione, ad esempio, in caso di fatture per autoconsumo si dovrà utilizzare il codice TD27.

Elenco **Generale** Dati da Proporre Flusso Documentale Fattura Elettronica > i

CODIFICA

Codice

Descrizione

Desc. Breve

TIPOLOGIA

Tipo

Intestazione

☐ Importi Ivat

IMPOSTAZIONI

Causale Contabile FATTURA VENDITA (P.A.)

Contatore Vendite (P.A.)

Causale Magazzino

☐ Definitivo ☐ Blocca in contabiliz.

☒ Archiviazione automatica

< da Proporre Flusso Documentale **Fattura Elettronica**

TIPOLOGIA

Tipo documento

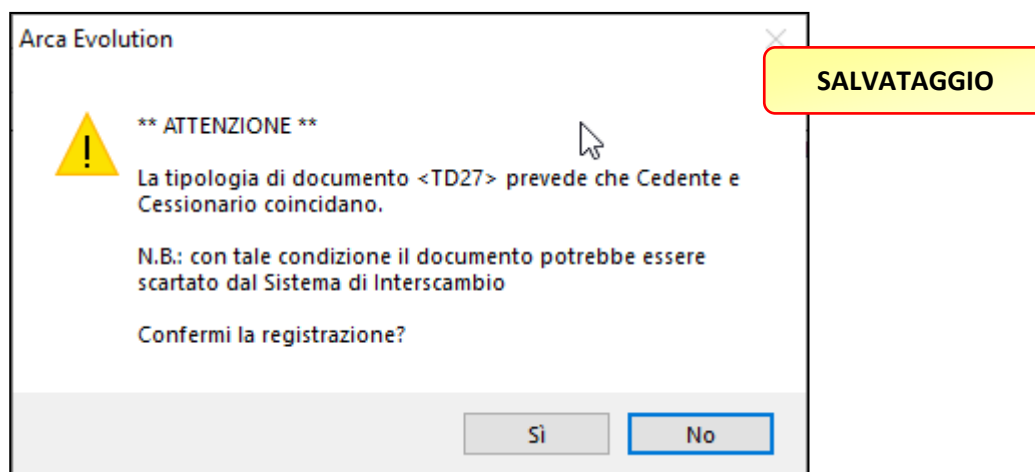
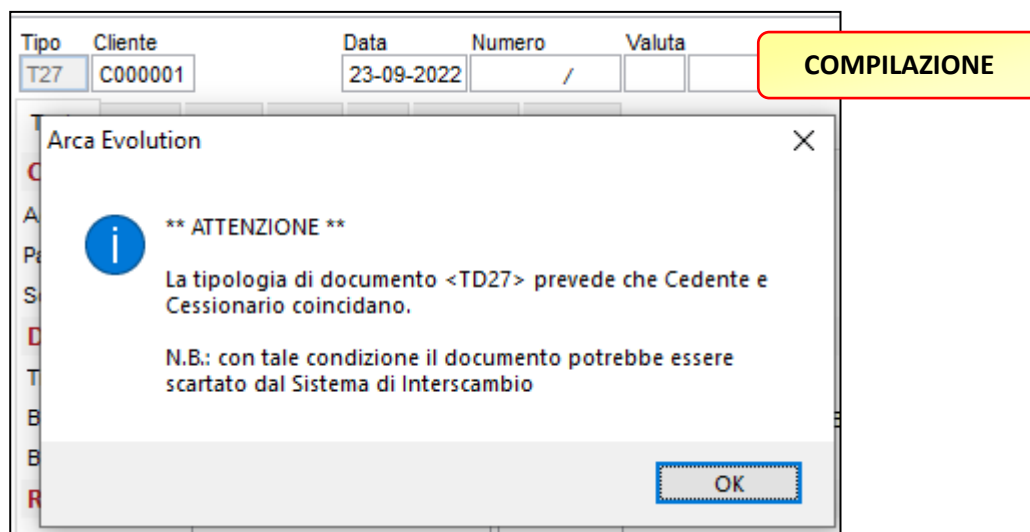
Fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa

Codice: 00472

Descrizione: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> il cedente/prestatore deve essere uguale al cessionario/committente (i tipi documento TD21 e TD27 non ammettono l'indicazione in fattura di un cedente diverso dal cessionario)
(vale solo per le fatture ordinarie)

In modalità complementare a quanto disposto per il controllo 00471 in presenza di un tipo documento TD27 (Fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa) o TD21 (Autofattura per splafonamento) è richiesto che l'identificativo fiscale (Partita IVA e/o Codice Fiscale) rappresenti il medesimo soggetto. A tal

riguardo è stata introdotta una verifica in fase di compilazione della fattura che emetterà un avviso non bloccante.



Codice: 00476


Descrizione in caso di fatture ordinarie: gli elementi 1.2.1.1.1 <IdPaese> e 1.4.1.1.1 <IdPaese> non possono essere entrambi valorizzati con codice diverso da IT.

Descrizione in caso di fatture semplificate: gli elementi 1.2.1.1 <IdPaese> e 1.3.1.1.1 <IdPaese> non possono essere entrambi valorizzati con codice diverso da IT (non è ammessa una fattura riportante contemporaneamente nel paese dell'identificativo fiscale del cedente/prestatore e del cessionario/committente un valore diverso da IT)

In sostanza, non è ammessa una fattura riportante contemporaneamente, nel Paese dell'identificativo fiscale del cedente/prestatore e del cessionario/committente, un valore diverso da IT.

Tipo	Cliente	S.O.	Data	Numero	Valuta	Cambio
FTE	C000003	.NULL	23-09-2022	/	EUR	1.000000

Arca Evolution



**** ATTENZIONE ****


La tipologia di documento <TD01> prevede che almeno uno tra Cedente e Cessionario sia in Italia.

N.B.: con tale condizione il documento potrebbe essere scartato dal Sistema di Interscambio

OK

COMPILAZIONE

Arca Evolution



**** ATTENZIONE ****

La tipologia di documento <TD01> prevede che almeno uno tra Cedente e Cessionario sia in Italia.

N.B.: con tale condizione il documento potrebbe essere scartato dal Sistema di Interscambio

Confermi la registrazione?

Sì No

SALVATAGGIO

I suddetti controlli vengono introdotti soltanto in fase di compilazione o modifica di un documento, non sono previsti nello svolgimento di altre attività guidate o di creazione massiva di documenti quali importazione, evasioni, ecc.

3.1.2.3 CODICE NATURA N7 – AGGIORNAMENTO DELLA DESCRIZIONE

Aggiornata la descrizione del codice natura della transazione N7 indicando:

Iva assolta in altro stato UE (prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-octies, comma 1 lett. a, b, art. 74-sexies DPR 633/72)

Natura	N7		Iva assolta in altro stato UE (prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-octies, comma 1 lett. a, b, art. 74-sexies DPR 633/72)
--------	----	---	--

4 SEGNALAZIONI RISOLTE

Identificativo (*)	Descrizione	Parti modificate
03564316	Anagrafiche - Nuovo con Duplicazione senza il check Sedi Operative - CFContatto è NON UNIVOCO.	Fedi_cf.vcx
05029670	Mancato riporto dati dichiarazione intento nella riga spese del tracciato XML della fattura elettronica	Fte_writer.fxp
05133734	Documenti - Sulla riga documenti sul campo Articolo se si usa la freccia giù della tastiera si svuota la riga stessa.	Fedi_doc.vcx
05403660	Ricevi Fatture Elettroniche, Formato italiano e cancellazione della registrazione di xml ricevuti da HUB - Build 2/2022-2/2022A: aprendo la form, si verifica il messaggio non bloccante Sintassi non corretta in prossimità di 'NN'	Fte_reader.fxp

(*) Per maggiori dettagli sulle segnalazioni risolte vi invitiamo a consultare gli articoli disponibili nella Customer/Reseller Community ricercando per Identificativo