

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



<b>RELEASE Versione 2019.00.01</b>	
<b>Applicativo:</b>	<b>Lynfa Service</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2019.00.01 (Versione update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>11/02/2019</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Implementazioni</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## **IMPLEMENTAZIONI**

<b>Calcolo bollo su importi con aliquote Iva art. 7 .....</b>	<b>2</b>
<b>DOCUMENTI .....</b>	<b>2</b>
<b>Determinazione automatica data di registrazione fatture .....</b>	<b>2</b>
<b>AGYO .....</b>	<b>2</b>
<b>Controllo su attivazione servizio eRicevi .....</b>	<b>7</b>
<b>AGYO .....</b>	<b>7</b>
<b>Controlli su accettazione parametri nel dettaglio tracciato .....</b>	<b>7</b>
<b>PERSXML .....</b>	<b>7</b>
<b>Richiamo dettaglio tracciato dalle anagrafiche dei clienti e dei destinatari.....</b>	<b>7</b>
<b>CLI/CLIGEST .....</b>	<b>7</b>
<b>FAQ su Fatturazione elettronica .....</b>	<b>8</b>
<b>FAQ .....</b>	<b>8</b>
Registrazione fatture con importo 0 .....	8

### Calcolo bollo su importi con aliquote Iva art. 7

#### Gestione documenti

#### DOCUMENTI

In caso di aliquote IVA standard sono state incluse nel calcolo del bollo le aliquote che fanno riferimento all'art. 7, in particolare i codici IVA 307 – 330 – 332 – 344.

### Determinazione automatica data di registrazione fatture

#### Console per la gestione delle fatture elettroniche

#### AGYO

L'articolo 14 del D.L. 119/2018, che ha modificato l'articolo 1 del D.P.R. 100/1998, stabilisce che il diritto alla detrazione può essere esercitato relativamente **“ai documenti di acquisto ricevuti e annotati entro il 15 del mese successivo a quello di effettuazione dell'operazione, fatta eccezione per i documenti di acquisto relativi ad operazioni effettuate nell'anno precedente.”**.

Con il presente aggiornamento, vengono estesi alla Contabilizzazione delle fatture, gli stessi controlli già attuati in primanota con il rilascio di Lynfa Contabilità versione 2019.00.00. I nuovi automatismi applicati in fase di contabilizzazione delle fatture nella Console Agyo, consentono di determinare automaticamente la data di registrazione delle fatture in funzione della data del documento e/o della data dei relativi DDT (bolle di consegna).


La procedura, già ad oggi, consentiva la contabilizzazione di fatture differite: era sufficiente utilizzare una causale contabile specifica con il parametro **“Fattura differita”** attivo (come ad esempio la **“Causale standard Teamsystem”** 42).

Le modifiche introdotte con il presente aggiornamento consentono invece di utilizzare le “normali” causali contabili (ad esempio la causale **“11 Fattura di acquisto”** o la causale **“1 Fattura di vendita”**) e di determinare il corretto periodo in cui considerare l'Iva.

Sono quindi possibili i 3 distinti utilizzi di seguito riportati:

- Utilizzare le specifiche causali contabili con attivo il parametro **“Fattura differita”**;
- Non applicare alcun automatismo e liquidare l'Iva relativa alle fatture nel mese/trimestre in cui si registra il documento;
- Utilizzare la nuova modalità operativa.

Mentre l'utilizzo di specifiche causali contabili è a discrezione dell'utente, gli altri 2 possibili utilizzi sono determinati dall'impostazione che va fatta in STARTUPAGYO, nella Configurazione generale contabilizzazione oppure nella Configurazione ditte per invio e ricezione fatture

 Configurazione ditte per invio e ricezione fatture.

Mediante il check “*Differimento automatico*” è dunque possibile determinare se applicare o non il differimento dell’Iva in funzione della data del documento e/o della data dei DDT.

Appare evidente che qualora si utilizzino causali contabili con il parametro “**Fattura differita**” attivo, il suddetto check “*Differimento automatico*” risulta essere ininfluente, avvenendo già di fatto il differimento della competenza Iva grazie alle impostazioni della causale contabile.

Fino a quando non si accede alla Configurazione, il parametro risulta essere disabilitato. Accedendovi invece viene automaticamente abilitato.

Una volta entrati nella suddetta Configurazione, nel caso in cui NON si volesse applicare alcun automatismo e liquidare l’Iva delle fatture nel mese/trimestre di registrazione del documento, occorre disabilitare il parametro.

Considerato che ai fini degli acquisti, entrano in gioco anche il parametro “*Data registrazione*” e “*Data ricezione auto-invio*” della suddetta **Configurazione**, ne riepiloghiamo il funzionamento nel contesto di tali note.

Il parametro “*Data registrazione*” consente di impostare la data di registrazione delle fatture di acquisto tenendo conto sia delle novità introdotte dalla fatturazione elettronica, sia delle normali modalità operative dello Studio.

I valori che può assumere il parametro sono:

- “**Notifica ricezione**”: verrà proposta la data con cui viene notificata la fattura di acquisto ovvero la data in cui la fattura viene scaricata da Agyo (scelta consigliata).



Esempio:

Sel	Stato	Cod.	Ragione sociale	IdCodice	Data. Ricez.	Data Reg.	Data Doc.	Nr. Doc.	Totale
<input checked="" type="checkbox"/>	Anagrafica differente	2	...	428	31/01/2019	31/01/2019	01/02/2019	12/AA	179,34
<input type="checkbox"/>	Fattura incompleta		...	428	31/01/2019	31/01/2019	31/01/2019	7/AQ	241,56
<input type="checkbox"/>	Fattura completa	1	... ELE-	776	01/02/2019	01/02/2019	01/02/2019	1	3.050,00
<input type="checkbox"/>	Fattura incompleta	2	...	428	01/02/2019	01/02/2019	01/02/2019	257/AQ	274,50

Come si può vedere, in questo caso la data di registrazione è esattamente la stessa della data di ricezione.

- **“Fine mese notifica”**: viene proposto l’ultimo giorno feriale del mese di notifica delle fatture. Abilitare questa scelta nel caso in cui si abbia l’abitudine di contabilizzare tutte le fatture di acquisto a fine mese.



Esempio:

Sel	Stato	Cod.	Ragione sociale	IdCodice	Data. Ricez.	Data Reg.	Data Doc.	Nr. Doc.	Totale
<input checked="" type="checkbox"/>	Anagrafica differente	2	...	428	31/01/2019	31/01/2019	01/02/2019	12/AA	179,34
<input type="checkbox"/>	Fattura incompleta		...	428	31/01/2019	31/01/2019	31/01/2019	7/AQ	241,56
<input type="checkbox"/>	Fattura completa	1	... ELE-	76	01/02/2019	28/02/2019	01/02/2019	1	3.050,00
<input type="checkbox"/>	Fattura incompleta	2	...	428	01/02/2019	28/02/2019	01/02/2019	257/AQ	274,50
<input type="checkbox"/>	Fattura incompleta		... VIT	37	01/02/2019	28/02/2019	15/02/2019	37/VD	581,94

Nel caso specifico, come si può notare, a fronte di documenti ricevuti ad esempio al 1° febbraio 2019, il programma propone come data registrazione sempre quella di fine mese relativa al periodo di notifica.



## ATTENZIONE

In presenza di fatture con data ricezione entro il 15 del mese e data documento e/o data DDT del mese precedente, il programma propone come data di registrazione il 15 del mese (e non fine mese), al fine di consentirne la detraibilità nel mese precedente. Ovviamente tale comportamento si verifica con l’abilitazione del nuovo parametro *“Differimento automatico”*.

- **“Quindicina notifica”**: viene proposto il 15 del mese di notifica per le fatture di acquisto con data notifica entro il 15 e fine mese, per quelle con data notifica oltre il 15.



Esempio:

Sel	Stato	Cod.	Ragione sociale	IdCodice	Data. Ricez.	Data Reg.	Data Doc.	Nr. Doc.	Totale
<input checked="" type="checkbox"/>	Anagrafica differente	2	... 2 SRL	391	15/01/2019	15/01/2019	31/12/2018	CASO12	1.800,72
<input type="checkbox"/>	Anagrafica differente	1	... 3 SRL	428	06/02/2019	15/02/2019	06/01/2019	CASO5/2019	944,28
<input type="checkbox"/>	Anagrafica differente	1	... 3 SRL	428	06/02/2019	15/02/2019	06/02/2019	CASO7/2019	651,33
<input type="checkbox"/>	Anagrafica differente	1	... 3 SRL	428	15/02/2019	15/02/2019	05/01/2019	CASO1/2019	463,60
<input type="checkbox"/>	Anagrafica differente	1	... 3 SRL	428	15/02/2019	15/02/2019	01/02/2019	CASO4/2019	1.221,22
<input type="checkbox"/>	Anagrafica differente	1	... 3 SRL	428	16/02/2019	28/02/2019	05/01/2019	CASO2/2019	546,00

In questo caso, per le prime fatture con data ricezione entro il 15 del mese, viene proposta come data registrazione il 15 del mese; l'ultima fattura dell'elenco, avendo invece data ricezione 16 febbraio, viene proposta come data registrazione 28 febbraio (fine mese).

- **“Da parametri di elaborazione”**: viene proposta nella data di registrazione delle fatture di acquisto, la data indicata nella console delle fatture, bottone **“Filtri”**.



Esempio:

La data qui impostata viene assunta come data di registrazione di tutte le fatture di acquisto presenti nella **Console Agyo**.

- **“Come da configurazione generale”**: viene applicata una delle 3 modalità appena descritte, ma impostate a livello superiore, ovvero nella **“Configurazione generale”**.

Esaminiamo adesso alcuni aspetti legati al nuovo parametro **“Differimento automatico”**. Mediante l'attivazione di tale parametro è possibile differire la competenza Iva delle fatture di acquisto in funzione della data del documento e/o della data del DDT.

L'effetto del differimento è riscontrabile accedendo alle specifiche fatture di acquisto contabilizzate, nella testata. Esaminiamo adesso alcuni casi pratici di una ditta in contabilità ordinaria con periodicità Iva mensile e con la **“Data registrazione”** pari alla **“Data di notifica ricezione”**.

### **Caso 1: Fattura di acquisto con data documento 5 gennaio 2019 e data notifica 15 febbraio 2019. Assenza di DDT.**

In questa condizione, sussistono le condizioni per registrare la fattura come differita in quanto il mese relativo alla data del documento (gennaio) è precedente rispetto a quella di registrazione (febbraio). Come si può notare, pur avendo utilizzato la normale causale di fattura di acquisto (codice 011), il programma rileva automaticamente la data di differimento.

### **Caso 2: Fattura di acquisto con data documento 1° febbraio 2019, data ddt 31 gennaio 2019 e data notifica 15 febbraio 2019.**

Ditta	3003	Saldo		Documento in	
Data registrazione	15/02/2019	Valuta	Euro		
Codice causale	131	FT.ACQ.DIFFER.			
Documento originale	CASO4/2019	Data documento	01/02/2019		
Numero documento	1/00				
		Fattura differita	01/2019		

Anche in questo caso sussistono le condizioni di fattura differita in quanto il mese relativo alla data del ddt (gennaio) è precedente rispetto a quella di registrazione (febbraio 2019).  
Il programma rileva dunque automaticamente il differimento.

### **Caso 3: Fattura di acquisto con data documento 5 gennaio 2019, data notifica 16 febbraio 2019. Assenza di DDT.**

Ditta	3003	Saldo		Documento in	
Data registrazione	16/02/2019	Valuta	Euro		
Codice causale	11	FATTACQUISTO			
Documento originale	CASO2/2019	Data documento	05/01/2019		
Numero documento	1/00				

In questo caso, non ricorre la casistica di fattura differita in quanto la data di registrazione è successiva al 15 del mese. L'Iva della seguente fattura verrà liquidata dunque nel mese di febbraio 2019.

Si porta all'attenzione, un ulteriore parametro della **Configurazione Ditta**, ovvero quello relativo alla gestione della *"Data ricezione autoinvio"*.

Tale parametro entra in gioco quando si effettua una contabilizzazione delle fatture elettroniche che l'Azienda fornisce al Commercialista in quanto utilizzatore di un software non TeamSystem. In questo caso per poter contabilizzare tali fatture alla stregua di quelle inviate direttamente ad Agyo, occorre accedere alla funzione di **"Import file esterno"**.

Appare evidente che in tali casi, non si è in possesso della data di notifica allo Sdi di tali fatture (Data ricezione), motivo per cui è possibile attribuirne ad esse una tra:

- **"Data documento"**: la data di ricezione e di conseguenza quella di registrazione saranno equivalenti alla data del documento.
- **"Data importazione"**: la data di ricezione sarà esattamente quella in cui si procede all'importazione dei file xml.



### **ATTENZIONE**

L'assenza della data ricezione non garantisce la corretta individuazione della detraibilità Iva. Si supponga ad esempio di aver impostato come *data ricezione*, la data di importazione. Qualora venga importata una fattura con data documento 5 febbraio 2019, DDT al 31 gennaio 2019 e l'importazione venga effettuata al 16 febbraio 2019, il programma non sarà in grado di trattare la fattura come differita in quanto successiva al 15 del mese.

In pratica, non avendo certezza della data in cui lo Sdi ha recepito effettivamente la fattura, può risultare difficile determinare il mese corretto in cui detrarre l'Iva.

### ***Controllo su attivazione servizio eRicevi***

### ***Console per la gestione delle fatture elettroniche***

**AGYO**

In fase di sincronizzazione delle fatture passive, in assenza di documenti da scaricare la procedura effettua adesso un controllo, per verificare se la non presenza di documenti possa derivare da un problema sulle chiavi utilizzate.

In particolare, viene eseguita una verifica sull'avvenuta attivazione del servizio eRicevi per la chiave interessata, segnalando un messaggio in caso contrario.

### ***Controlli su accettazione parametri nel dettaglio tracciato***

### ***Tracciati xml fattura elettronica***

**PERSXML**

È stato inserito un controllo sul parametro "*Tipo dato*" nella funzione di dettaglio tracciati SDI, che viene accettato adesso solo per il tag 2.2.1.16<Altri dati gestionali>.

Per il tag <2.2.1.3 Codice Articolo> la descrizione del campo diventa "*Codice Tipo*".

Con gli altri tag l'informazione non viene richiesta.

### ***Richiamo dettaglio tracciato dalle anagrafiche dei clienti e dei destinatari***

### ***Clienti – Dati aggiuntivi clienti***

**CLI/CLIGEST**



Nella scheda “*Dati generali*” di **CLI** e nella scheda “*Destinazioni merce*” di **CLIGEST** – tasto “**Fatturazione elettronica**”, in corrispondenza del campo “*Tracciato SDI*”, è stata attivata la funzione di interrogazione del dettaglio tracciati SDI che richiama la corrispondente scelta di **PERSXML**, per il tracciato associato al cliente/destinatario.

### FAQ su Fatturazione elettronica

#### FAQ

#### FAQ

### Registrazione fatture con importo 0

Se in **AGYO** non è visibile il corpo di una fattura ad importo 0, è necessario selezionare nei parametri l'indicatore “*Mostra righe descrittive*”.

The screenshot shows the AGYO software interface for invoice management. The top bar includes a search field and navigation icons. The main area is titled 'AGYO - Console per la gestione delle fatture'. Below this, there's a 'Selezione' dropdown set to 'Standard'. The 'PARAMETRI' section is active, showing various settings. The 'Mostra righe descrittive' checkbox is highlighted with a red box. Other settings include 'Data registrazione' (08022019), 'Fatture da visualizzare' (Solo da contabilizzare), 'Registrazioni da mostrare' (Tutte), 'Anagrafiche da mostrare' (Tutte), and 'Fatture sospese' (Da non visualizzare). The bottom bar contains navigation buttons like 'Elabora', '<Ind.', 'Av.>', and 'Uscita', along with a 'modifica' button. The footer shows version information and logos for POLYEDRO Experience and TeamSystem.

A quel punto si può accedere nel dettaglio della fattura e contabilizzarla.