

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



RELEASE Versione 2019.4.0	
Applicativo:	Gestione STUDIO Modulo Parcelazione
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2019.04.00 (Versione completa)
Data di rilascio:	11.07.2019
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Data documento.....	3
Data documento.....	3
<i>Data emissione documento</i>	<i>3</i>
<i>Stampa data emissione documento.....</i>	<i>3</i>
<i>Data di ricezione da parte di SDI</i>	<i>4</i>
Fattura elettronica	4
Fattura elettronica	4
<i>Gestione e invio fatture</i>	<i>4</i>
<i>Emissione autofattura</i>	<i>4</i>
<i>Richiesta dati fatturazione elettronica</i>	<i>5</i>
<i>Controlli preventivi per evitare scarti.....</i>	<i>5</i>
Emissione notule/fatture laser ed RTF	6
FATSTU.....	6
Visualizzazione notule e fatture da storico	6
FATSTU5.....	6
Generazione movimenti da servizio F24	7
GESSER	7
Stampa elenco movimenti di fatturazione.....	7
STASTU28	7
Implementazioni per Allineamento con modulo Gestione Studio 2019.02.01	8
<i>ANACLI – Estensione dati clienti</i>	<i>8</i>



Riferimenti normativi

DOMANDA:

Qual è la “data documento” da indicare nella fattura?

RISPOSTA:

Ai sensi dell'art.21 del DPR 633/72, *“La fattura, cartacea o elettronica, si ha per emessa all'atto della sua consegna, spedizione, trasmissione o messa a disposizione del cessionario o committente”*. La Circolare 14/2019 afferma che *“.... la data del documento dovrà sempre essere valorizzata con la data dell'operazione e i 10 giorni citati potranno essere sfruttati per la trasmissione del file della fattura elettronica al Sistema di Interscambio.... Resta inteso che nel caso di fatture cartacee, o elettroniche per mezzo di canali diversi dallo Sdl, emesse nei 10 giorni successivi alla data di effettuazione dell'operazione, il documento deve contenere entrambe le date.”*

Pertanto, nel caso ad esempio, di data effettuazione dell'operazione 28/9/2019 e data trasmissione del documento elettronico 2/10/2019, la data documento indicata all'interno del file xml dovrà essere 28/9/2019 e la data di emissione del documento sarà rappresentata dalla data di trasmissione al Sdl (2/10/2019) presente all'interno della ricevuta di consegna/mancato recapito rilasciata da Sdl con la nomenclatura <DataOraRicezione>.

Se la fattura è cartacea o elettronica extra Sdl, si ritiene che considerato il mutato quadro normativo e la necessità di mantenere chiarezza e univocità nel significato della “data documento”, nel campo “data documento” vada indicata la data di effettuazione dell'operazione. Qualora quest'ultima non coincida con la data di emissione, occorrerà indicare nel corpo anche la data di emissione.

Quindi applicando l'esempio al documento analogico avremo che nel caso di data effettuazione dell'operazione 28/9/2019 e data consegna del documento 2/10/2019, all'interno della fattura dovranno comparire sia la data del documento (28/9/2019) che la data di emissione (2/10/2019).

DOMANDA:

Quale data va riportata in fase di annotazione della fattura nel registro vendite?

RISPOSTA:

La circolare 14/2019 afferma: *“Le modifiche legislative non hanno toccato l'articolo 23, comma 2, del decreto IVA, a mente del quale, «Per ciascuna fattura devono essere indicati il numero progressivo e la data di emissione di essa, [...]». Tuttavia, in riferimento a tale ultima indicazione (data di emissione della fattura), anch'essa deve essere letta alla luce del mutato quadro tecnico-normativo descritto nel paragrafo 3.1. Ne deriva, considerata altresì la finalità dell'articolo 23 del decreto IVA, volto, in primo luogo, alla corretta liquidazione dell'imposta, che la data riportata nel campo “Data” della sezione “Dati Generali” del file della fattura elettronica – coerente con l'effettuazione dell'operazione, l'esigibilità dell'imposta e la relativa liquidazione – è quella che è possibile indicare nel registro delle fatture emesse. E ciò sarà possibile anche nell'ipotesi di fattura cartacea o di fattura elettronica extra Sdl. Resta inteso, in ipotesi di avvenuta registrazione con successivo scarto della fattura da parte dello Sdl – e, dunque, di fattura non emessa (si veda il punto 2.4 del provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate prot. n. 89757 del 30 aprile 2018) – che saranno necessarie le conseguenti rettifiche.”*

Posto che il registro di cui all'art.23 del DPR 633/1972 prevede l'indicazione obbligatoria di una sola data (nel testo sopra riportato “data di emissione”) e che la circolare nr. 14/2019 autorizza ad interpretare tale data come quella di effettuazione dell'operazione, si può giungere alla conclusione che **nulla cambia rispetto ad ora nell'annotazione delle fatture di vendita nel registro IVA**, dove si potrà riportare la sola **data del documento (ora “data di effettuazione dell'operazione”)**, effettuando la registrazione in un momento qualsiasi a partire dalla data del documento fino al giorno 15 del mese successivo.



Data documento

Data documento

Data emissione documento

A seguito della circolare Ade del 14.06.2019 è stata implementata la procedura per permettere di gestire la data di emissione del documento diversa dalla data di effettuazione dell'operazione.

Per fare questo in "FATSTU4 – Visualizzazione notule e fatture" è stata aggiunta una nuova colonna dove indicare la data di emissione.

Il programma provvederà ad indicare nella nuova colonna:

- per le **fatture elettroniche** la data di accettazione della fattura elettronica da parte di SDI o eventuale data variata dall'utente tramite l'apposita funzione "Varia data di emissione"; fino a che non viene richiamata l'apposita funzione presente in FATSTU6 la data di emissione documento non sarà valorizzata;
- per le **fatture non elettroniche** la data del documento o eventuale data variata dall'utente tramite l'apposita funzione "Varia data emissione".
- per le **notule** il campo non sarà gestibile perché non necessario.

Codice	Nominativo cliente	Data docum.	Num. doc.	Importo	Comunic. Ar	Mastro cliente	Data ricalcolo	Tipo	Data emissione
1	PRATI S.R.L.	08/07/2019	120/00	1.220,00	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	08/07/2019
1	PRATI S.R.L.	10/07/2019	124/00	2.992,60	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	08/07/2019
1	PRATI S.R.L.	10/07/2019	126/00	155,44	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	08/07/2019
1	PRATI S.R.L.	10/07/2019	129/00	575,58	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	10/07/2019
1	PRATI S.R.L.	10/07/2019	130/00	1.068,80	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	10/07/2019
2	PRO LOCO ASS. TURISTICA	08/07/2019	121/00	122,00	Fatture SDI	Mastro cliente		Da inv	08/07/2019
2	PRO LOCO ASS. TURISTICA	10/07/2019	131/00	116,68	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	10/07/2019
3	COLARIETI VARIATA S.A.S.	10/07/2019	132/00	385,95	Fatture SDI	Mastro cliente 2		Da inv	10/07/2019

Per le fatture già emesse la conversione provvederà alla compilazione del nuovo campo con questi criteri:

- per le fatture elettroniche la data di emissione non sarà valorizzata;
- per le fatture non elettroniche la data di emissione sarà sempre valorizzata con la data del documento.

Stampa data emissione documento

Inserito un nuovo codice parametrico RTF e laser per stampare la data di emissione nella fattura cartacea. Il nuovo codice è:

- @189 – data emissione fattura.

Data di ricezione da parte di SDI

Nella gestione delle fatture elettroniche FATSTU6 è stata aggiunta una nuova funzione che permetterà di ricevere da **TS digital** la **data di ricezione della fattura da parte dello SDI** e di memorizzare tale informazione nella fattura.

Cod	Nominativo cliente	Tipo doc	Data docum	Num. doc	Stato	Nome file	Tipo invio	Hub id	Data emissione
1	AMMINISTRA ANAGRAFICA TRE	Fattura	11/07/2019	2025/00	Generato	IT00740190442_003B0.xml	SDIPR		
2	STUDIO PAGHE SUSANNA S.R.L.	Fattura	11/07/2019	2026/00	Generato	IT00740190442_003B1.xml	SDIPR		
3	D & B s.r.l.	Fattura	25/03/2019	2023/00	Digital: SCARTATA	IT00740190442_003AU.xml	AUTOFAT	2de431ca-e1f0-4adf-84b4-f53fe373	27/03/2019

Fattura elettronica

Fattura elettronica

Gestione e invio fatture

Emissione autofattura

Nel caso di emissione “Autofattura di vendita (TD01)” inserito un nuovo controllo che verifica la congruità tra la partita IVA della ditta e del cliente; nel caso in cui risultassero diverse viene visualizzato un messaggio non bloccante che segnala l’anomalia.

RICHIESTA DATI FATTURAZIONE ELETTRONICA

Autofattura
Regime fiscale
Tipo cassa
Codice univoco ufficio
Riferimento amministrazione
Descrizione causale documento
Data del documento
Codice commessa/convenzione
Codice CUP
Codice CIG
Tipo dato
Riferimento testo
Riferimento numero
Riferimento data

Di vendita (TD01)
RF01
TC02
MSUXCR1

La ditta ed il cliente non hanno la stessa partita iva!

OK

MOVSTU

Inserisci allegati

F9 Uscita

Richiesta dati fatturazione elettronica

Da questa versione sarà possibile visualizzare la richiesta dati della fattura elettronica da tutti i comandi di fatturazione.

In FATSTU e PASANN la funzione già presente “F6 – Allegati” è stata rinominata in “F6 – Dati FE” e consentirà di visualizzare la maschera di inserimento dei dati specifici FE.

The screenshot shows the 'FATSTU - Note e fatture' window. At the bottom right, there is a row of buttons: 'F1', 'F2', 'F6 Dati FE' (highlighted with a red box), and 'F9 Uscita'. The main area of the window contains various input fields for invoice data, including 'Data fattura', 'Data da/a', 'Cliente da/a', 'Nomo da/a', 'FE-SDI', 'Tipo stampa', 'Cod pagamento', 'Conto incasso', 'Num. fattura', 'Periodo fatturazione', 'Nominativo', 'Nota', and 'Condizione di pagamento'.

E' stata inoltre implementata tutta la procedura per fare in modo che venga registrata la richiesta della fatturazione elettronica impostata dall'utente.

Grazie a ciò, in FATSTU4, se vengono variati i movimenti di una fattura elettronica o se viene richiesto l'aggiornamento della stessa, verrà visualizzata la maschera di richiesta dati FE con la possibilità per l'utente di variarli o confermarli a proprio piacimento (ivi compresa la gestione di eventuali allegati).

The screenshot shows the 'RICHIESTA DATI FATTURAZIONE ELETTRONICA' window. It contains several sections for data entry: 'Autofattura' (No), 'Regime fiscale' (RF01), 'Tipo cassa' (TC02), 'Codice univoco ufficio' (0000000), 'Riferimento amministrazione' (RF amministrazione), 'Descrizione causale documento', 'Dati contratto/convenzione' (Dati Contratto), 'Numero del documento' (10/2019), 'Data del documento' (10/07/2019), 'Codice commessa/convenzione' (n.33), 'Codice CUP' (454648), 'Codice CIG' (455555), 'Tipo dato' (Tipo dato), 'Riferimento testo' (Riferimento testo), 'Riferimento numero' (111.00), and 'Riferimento data' (10/07/2019). There are buttons for 'Inserisci allegati', 'F9 Uscita', 'Nuovo', and 'Uscita'.

Controlli preventivi per evitare scarti

Aggiunti dei controlli preventivi per evitare l'invio di fatture elettroniche che sarebbero poi scartate.

- controllo che obbliga all'inserimento del campo “Numero del documento” nel caso siano stati attivati i “Dati contratto/convenzione/ordine di acquisto” nella richiesta dei dati aggiuntivi per la fatturazione elettronica;
- controllo che impedisce l'emissione di una fattura o nota di credito elettronica in assenza di almeno uno tra codice fiscale o partita iva nel caso di clienti nazionali o codice fiscale o partita iva estera nel caso di clienti esteri;

- controllo che esclude dalla scrittura sulla fattura elettronica delle righe che non hanno né descrizione né importo (di solito utilizzate nella fattura cartacea per separare le righe o scopi simili);
- controllo per evitare la scrittura errata del file xml nel caso in cui, per il pagamento utilizzato, in TBPA03 non sia stato impostato un valore per il campo “Tipo IVA su effetti” (la procedura si comporta come se fosse stato impostato il valore di default “IVA proporzionale sugli effetti”);
- controllo che segnala l'errore in fase di emissione di una fattura elettronica per la presenza di una causale senza aliquota IVA (da questo controllo sono escluse le causali descrittive per cui non si può indicare un'aliquota, con conseguente assegnazione automatica dell'aliquota IVA 22% nel caso in cui si scelga di riportarla nella fattura elettronica).

Emissione notule/fatture laser ed RTF

FATSTU

Aggiunti nuovi codici parametrici (da codice @595 a codice @610) per poter stampare nel piede del documento tutte le eventuali scadenze ed i relativi importi. In precedenza, si potevano stampare al massimo quattro scadenze.

Visualizzazione notule e fatture da storico

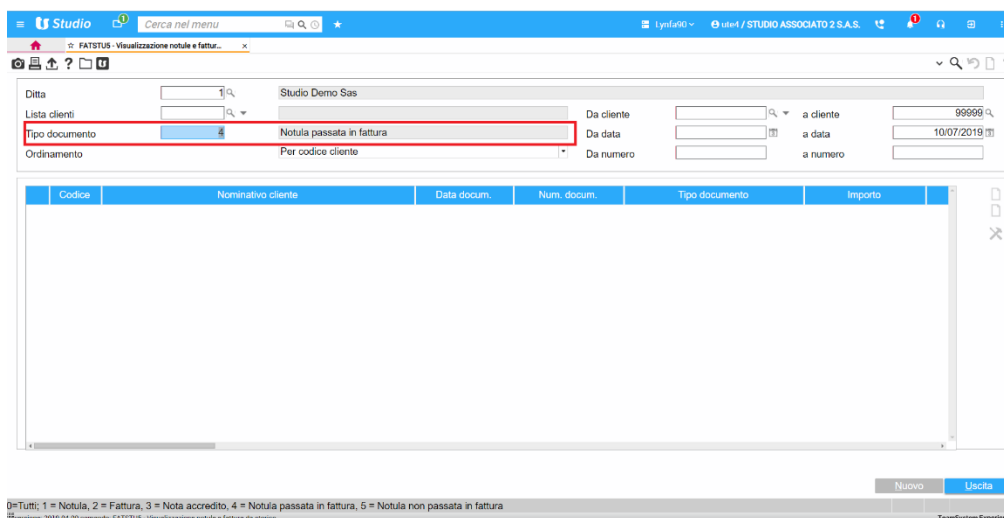
FATSTU5

Nella richiesta per il campo “Tipo documento” sono state inserite due nuove opzioni:

- “4 - Notula passata in fattura”;
- “5 - Notula non passata in fattura”.

Tali nuove scelte permetteranno di visualizzare le notule filtrandole tra quelle che sono state già trasformate in fattura oppure no.

L'opzione “1 – Notula” continuerà a visualizzare entrambe le tipologie di notule.



Generazione movimenti da servizio F24

GESSER

Implementata la possibilità di gestire le anagrafiche collegate anche per il servizio “10 – F24”. In “Anagrafica clienti” sarà possibile selezionare il servizio, quindi inserire il codice contribuente da collegare al cliente; la ricerca dei dati relativi all’anagrafica collegata verrà eseguita sempre attraverso il codice fiscale del contribuente indicato.



I M P O R T A N T E

Per il corretto funzionamento dell’implementazione è necessaria la presenza della versione F24 2019.00.04 o successiva.

Stampa elenco movimenti di fatturazione

STASTU28

Nel prospetto di stampa aggiunta la colonna “Conto cont.” in cui verrà riportato il “Conto contabile di ricavo” collegato alla causale del movimento.

ELENCO MOVIMENTI DI FATTURAZIONE DAL 01/06/2019 al 31/12/2019							11/07/2019
Ditta	10	STUDIO ASSOCIATO 2 S.A.S.					
Cliente	1	PRATI S.R.L.					
Data mov.	Causale	Descrizione	Importo	Tipo movimento	Data doc.	Numero doc.	Conto cont.
11/06/2019	1	Onorari	2.799,96	Fattura	10/07/2019	124/00	58/10/005
08/07/2019	5	Acconto	-1.000,00	Fattura	10/07/2019	129/00	38/05/005
		Fattura 2019/GSSSSS000120/00 del 8/07/19					
10/07/2019	1	Onorari	680,00	Fattura	10/07/2019	129/00	58/10/005
10/07/2019	1	Onorari	1.000,00	Fattura	10/07/2019	130/00	58/10/005
		Totale cliente	3.479,96				

Implementazioni per Allineamento con modulo Gestione Studio 2019.02.01

ANACLI – Estensione dati clienti

In fase di creazione di un nuovo cliente viene effettuato un controllo che impedisce la creazione se l'anagrafica MULTI del cliente che si vuole creare non è collegata all'anagrafica Unica.

