

Studio DG Consulting

Fatturazione **Elettronica**



01/01/2019

FE: COME ADEGUARSI AL NUOVO OBBLIGO

Dal **01 gennaio 2019** tutti i titolari di partita IVA saranno obbligati ad emettere la *fattura elettronica* (FE); il modello cartaceo non sarà più valido (se non in rari casi). La presente guida cercherà di rispondere ai vari dubbi ed allo stesso tempo di fornire linee guida per adeguarsi al nuovo obbligo nel rispetto della tempistica prevista dalla normativa.

Studio DG Consulting

FE: COME ADEGUARSI AL NUOVO OBBLIGO

Cosa è la fattura elettronica

È un documento in **formato xml** conforme alle specifiche dettate dall'agenzia delle entrate.

Differenze con la fattura cartacea o analogica

La fattura cartacea o analogica (es. formato pdf o word o excel) non potranno più essere né emesse (se non in rari casi) o ricevute. L'unico modo per emettere e ricevere una fattura sarà quello elettronico previsto dal sistema implementato dall'agenzia delle entrate.

Posso emettere o ricevere una fattura cartacea o analogica

Dal **1 gennaio 2019** tutti i documenti dovranno essere in formato FE (fattura elettronica) questo vuol dire che i documenti cartacei o analogici non saranno validi. Esistono solo 2 eccezioni a questa regola:

- I piccoli agricoltori e i contribuenti in regime forfetario o di vantaggio, potranno continuare facoltativamente ad emettere i documenti cartacei; tuttavia dovranno ricevere le fatture in formato elettronico.
- La fatturazione a soggetti passivi IVA residenti fuori dal territorio italiano potrà essere effettuata con i vecchi sistemi.

Quale programma devo utilizzare per emettere una FE

In commercio esistono molti prodotti tra cui quelli gratuiti dell'agenzia delle entrate; tuttavia l'impiego di questi software consentono solo pochissime funzioni e costringono l'utente a dover compiere una serie di azioni per finalizzare l'invio della fattura emessa. Lo studio propone un software compatibile con le disposizioni normative ed in grado di dialogare con il nostro gestionale; questa soluzione consente:

- di personalizzare le funzioni di emissione della fattura con il proprio format e logo
- di finalizzare l'invio della fattura automatizzando le procedure di firma digitale e marcatura temporale
- di poter ricevere le fatture elettroniche
- di inviare tutta la documentazione automaticamente allo studio; in questo modo non riceverete più richieste di invio della documentazione
- avrete un software in cloud accessibile tramite internet da qualunque parte del mondo, nonché un app per lo smartphone per poter emettere le fatture direttamente dal telefono.

Come ricevo una fattura elettronica

Per ricevere le fatture elettroniche dovrete in primo luogo registrare nel sito dell'agenzia delle entrate la modalità di ricezione comunicando o il **codice identificativo** o il vostro **indirizzo pec**; gli stessi poi andranno anche comunicati al fornitore che vi emetterà la fattura. L'agenzia delle entrate, per favorire la comunicazione di questi codici e dei propri dati anagrafici, ha inserito nell'area utenti del sito la possibilità di generare un **QR code** da portare sempre dietro e da mostrare all'atto di acquisto. Per coloro che opereranno per il nostro software, verrà fornito un codice identificativo particolare che permetterà al cliente di visionare la documentazione ed allo studio di acquisire la stessa in maniera diretta.

Elaborata la fattura, cosa devo fare

Per prima cosa per poter emettere una fattura elettronica dovrete conoscere il codice identificativo o la pec del vostro cliente (oltre i suoi dati anagrafici); una volta che la fattura elettronica è stata generata con i dati essenziali previsti dalla normativa, la stessa andrà firmata digitalmente, marcata temporalmente e inviata attraverso il canale SDI dell'agenzia delle entrate. Il contribuente dovrà poi verificare l'esito dell'invio ed in caso negativo dovrà provvedere ad effettuare le correzioni ed inoltrare il tutto. Attraverso l'utilizzo del software che vi proponiamo, a parte la redazione della fattura che resta un compito del contribuente, il resto delle operazioni verranno svolte automaticamente ed in caso di errore una notifica avvertirà della stessa.

Conservazione delle fatture elettroniche

Non è possibile effettuare la conservazione delle fatture sul proprio pc o nei cloud; il processo di conservazione deve avvenire utilizzando **operatori** che sono **accreditati** e che consentono di poter conservare i documenti negli anni e secondo gli standard previsti delle norme. Per coloro che opereranno per l'utilizzo del software proposto dalla studio la conservazione avverrà in maniera automatica ad ogni download dei documenti.

Cosa devo fare per iniziare

E' importante fin dall'inizio capire quale opzione si vuole scegliere per emettere e ricevere le fatture elettroniche; i software messi a disposizione dall'agenzia delle entrate hanno il pregio di essere **gratuiti**, ma sono rivolti ad un'utenza che emette/riceve poche fatture e comporta il **compimento manuale** di varie operazioni per finalizzare l'invio e l'esito della fattura. I software di terze parti, come quello che il nostro studio propone, hanno un costo non elevato ma garantisce personalizzazioni e automatismi in grado di semplificare il passaggio dalla fatturazione cartacea a quella elettronica.

Una volta fatta la scelta del programma, bisognerà fare le configurazioni necessarie per renderlo utilizzabile.

Come funziona il programma proposto dallo studio

Lo studio può offrire soluzioni diverse a seconda della dimensione e delle necessità del cliente; riceverete un indirizzo web e login/pass; con le stesse potrete accedere alla vostra area privata utilizzando un browser internet ed una connessione; una volta entrati, accederete ad una dashboard dove poter fare tutte le configurazioni e personalizzazioni quali inserire il vostro logo sulle fatture, formattare la fattura con il layout grafico preferito, impostare i vari campi e le descrizioni dei servizi/beni che andrete ad esporre in fattura. Inoltre, daremo la possibilità di avere già inserita nell'anagrafica del vostro programma i dati dei vostri clienti, in questo modo non dovrete reinserirli ed ancora, il programma è in grado di connettersi alla piattaforma **cerved** ed estrapolare automaticamente i dati di coloro che sono iscritti in cciaa. Il software consente, oltre ad emettere la fattura elettronica, anche di gestire preventivi o preavvisi.

Il software verrà connesso al gestionale dello studio e lo scambio dei dati avverrà in tempo reale. In questo modo sarà possibile per il cliente avere i dati della propria situazione sempre a portata di mano.

Come potrà aiutarvi lo studio

Il nostro studio potrà fornire assistenza alla implementazione della struttura per l'emissione/ricezione delle FE **solo a coloro che opteranno per la soluzione del software da noi proposto**; i clienti che decideranno di utilizzare altri software dovranno fornire periodicamente la documentazione o i tracciati XML al fine di favorire l'attività di gestione amministrativa e fiscale. Ci spiace, ma non siamo tecnici informatici e non possiamo conoscere il funzionamento di tutti i software in circolazione.

Che tempi ci sono

La norma prevede che dal **01 gennaio 2019** tutti dovranno utilizzare il nuovo sistema. Il nostro consiglio è quello di attrezzarsi già a partire dal mese di novembre per prendere confidenza con il software. E' importante mettersi in contatto prima possibile per analizzare le esigenze e verificare quale soluzione si adatterà meglio alle rispettive necessità.

Siti web per approfondimenti

Guida Agenzia delle Entrate: [link](#)

Area FE sito Agenzia delle Entrate (contiene video tutorial, procedure e riferimenti normativi): [link](#)

Video demo software FatturaGO (scelto dallo studio): [link](#)