

Fatturazione B2B

*Da obbligo normativo
ad opportunità organizzativa.*

Gianfranco Altamore
Luigi Lombardi

09 ottobre 2018



Wolters Kluwer

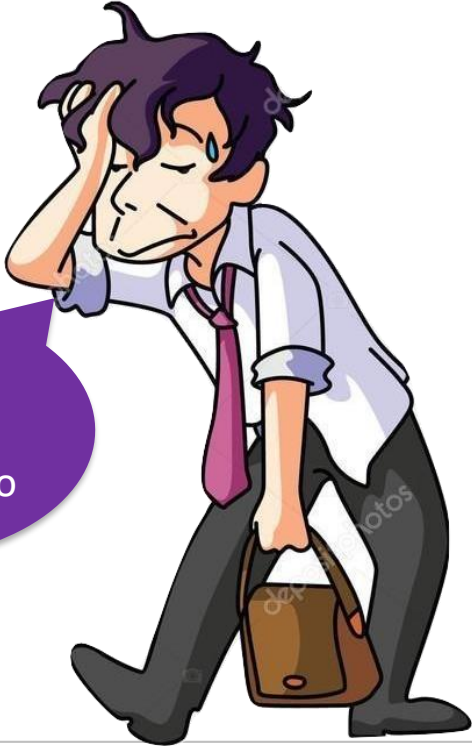


Agenda

- Allineamento normativo
- Fatturazione elettronica e impatti organizzativi
- Fatturazione elettronica: cogliere i vantaggi
- La soluzione Wolters Kluwer

Inviare le domande selezionando nella chat "Tutti i coordinatori"

Qual è stata la vostra prima reazione?



Oh mamma
un altro
adempimento

A cartoon illustration of a man in a white shirt and pink tie, looking stressed with his hand on his forehead and a sweat drop on his face. He is carrying a brown briefcase. A purple speech bubble contains the text 'Oh mamma un altro adempimento'.



Agenda

- Allineamento normativo
- Fatturazione elettronica e impatti organizzativi
- Fatturazione elettronica: cogliere i vantaggi
- La soluzione Wolters Kluwer

Decorrenza Fatturazione elettronica

Obbligatorietà della fatturazione elettronica B2B

Dal 1 luglio 2018

per le **cessioni di carburanti** per motori e prestazioni rese da subappaltatori e subcontraenti

DL 79 28/06/18

Rinvio al 1 gennaio 2019 le cessioni di carburante per autotrazione presso gli impianti stradali di distribuzione

Dal 1 gennaio 2019

per **tutti i soggetti con Partita IVA** ad eccezione di minimi e forfettari; la consegna dei documenti tra il Sistema di

Circolare ADE 13/E del 02/07/18

Subappaltatori: obbligo per attività svolte in riferimento all'appalto e comunicati alla stazione appaltante.

fatturazione
e detraibilità

Ha rinviato gli aspetti tecnici e operativi a specifici provvedimenti del Direttore dell'Agenzia dell'Entrate (usciti il 30 aprile 18)

Legge 27 dicembre 2017, n. 205 (GU n.302 del 29-12-2017 - Suppl. Ordinario n. 62)

ART.1 C.3

D.Lgs 127/2015

- Fattura Elettronica per tutti residenti o stabili organizzazioni dello stato
- Le fatture verso privati copia cartacea
- Esclusi «minimi» e «forfetari»

ART.1 C.3 bis

D.Lgs 127/2015

- Le fatture emesse e ricevute verso l'estero devono essere comunicate entro la fine del mese successivo

ART.1 C.6

D.Lgs 127/2015

- Se non transitata dallo SDI la fattura si considera non emessa
- Il committente è passibile di sanzione se non assolve agli obblighi previsti per la FE tramite il SDI
- **Provv 30/4/18 n.6 per le modalità tecniche**

Legge 27 dicembre 2017, n. 205 (GU n.302 del 29-12-2017 - Suppl. Ordinario n. 62)

ART.1 C.6 bis D.Lgs 127/2015

- Gli obblighi di conservazione si intendono soddisfatti per tutte le fatture elettroniche nonché per tutti i documenti informatici trasmessi attraverso il Sistema di Interscambio e memorizzati dall'agenzia delle Entrate
- **Provvedimento 30/4/18 – punto 7 gratuita e a validità civilistica**

ART.3

D.Lgs 127/2015

- I termini di accertamento sono ridotti di due anni.
- Devono essere tracciati tutti i pagamenti sopra i 500 euro.
- Chi fa commercio al dettaglio ha diritto alla riduzione solo se effettua l'opzione per l'invio dei corrispettivi telematici prevista dall'articolo 2 c. 3 del D.Lgs 127/2015.

ART.4

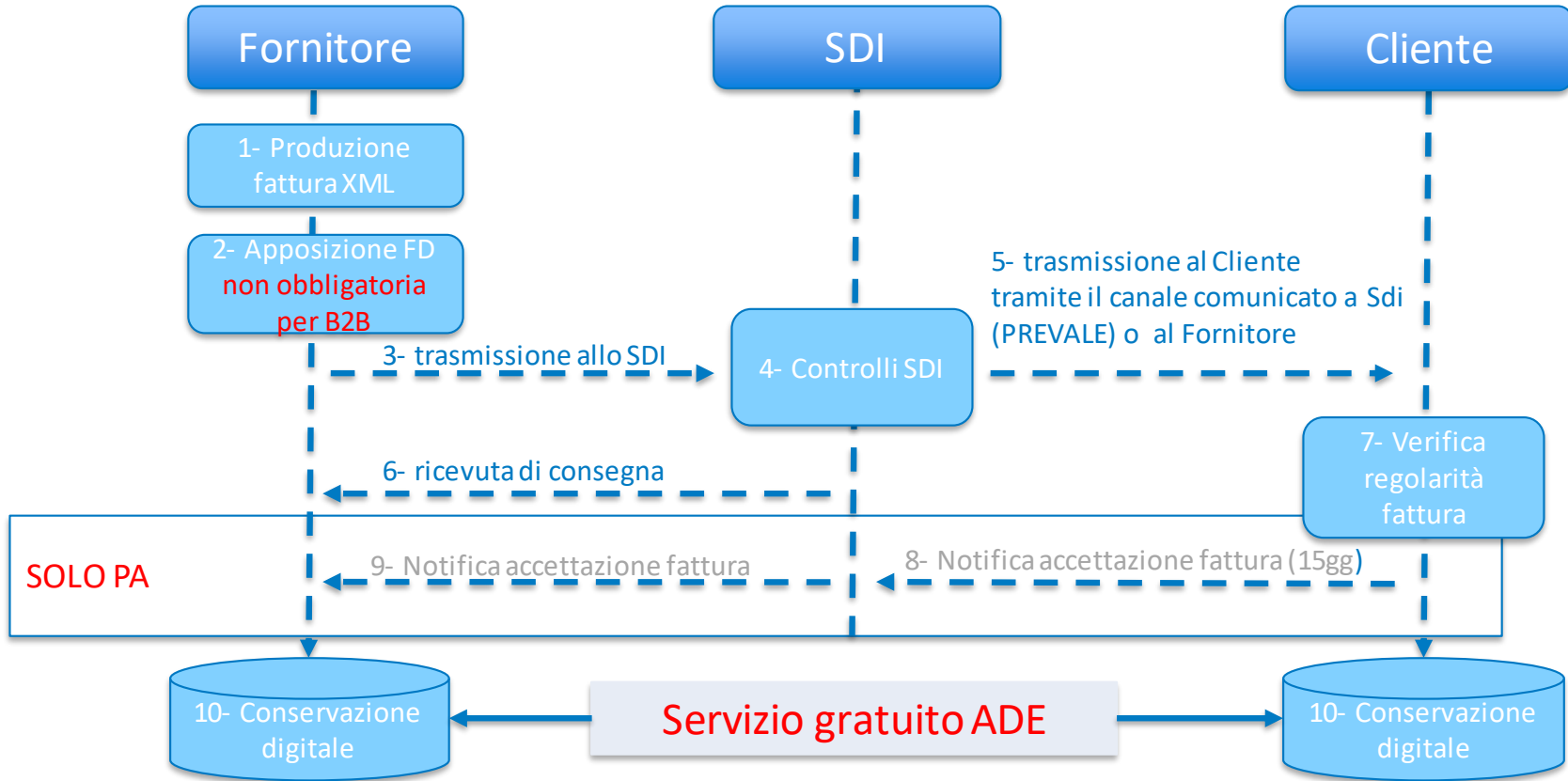
D.Lgs 127/2015

- Per i semplificati saranno proposti:
 - Bozza liquidazione periodica
 - Bozza liquidazione IVA annuale
 - Bozza F24
- Non sarà necessario tenere i libri iva acquisti e vendite

**Circolare ADE
13/E del
02/07/18**

AdE conserva
sia le fatture
elettroniche PA
che B2B.

Il flusso della fattura elettronica



Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

1. Definizione, contenuto e predisposizione della fattura elettronica

- Fattura privati può essere integrata con dati utili al gestionale
- *Specifiche tecniche: 1.2.1 anche prive di firma elettroniche*
- AdE metterà a disposizione gli strumenti per il contribuente

- Fattura PA restano valide le disposizioni precedenti: firma e disputa

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

2. Trasmissione della fattura elettronica al Sdl e controlli sui file

- Trasmessa dal soggetto obbligato o intermediario
- Canali: a) PEC; b) servizi AdE; c) webservice; d) FTP
 - c) e d) accreditamento
 - **Ndr Wolters Kluwer è accreditata al canale webservice**

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

3. Recapito della fattura elettronica

- La fattura è recapitata al destinatario dal SdI
 - Al cessionario committente
 - Ad un intermediario indicato dal cessionario/committente (vedi punto5)
- **Canali** a) PEC; b) **webservice (codice destinatario)**; c) FTP

Ndr Wolters Kluwer è accreditata al canale webservice

	Codice B2B	I
<input type="checkbox"/>	W YVJ 9	

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

3. Recapito della fattura elettronica /2

CANALE DI CONSEGNA

- AdE rende disponibile il servizio di registrazione Indirizzo Telematico dove indicare il canale di consegna
- Se registrato SdI recapita sempre all'indirizzo indicato nel servizio
- Altrimenti compilato dal cedente/prestatore nell'anagrafica del cliente o in sede di emissione

(omis 3.5 L'Agenzia delle entrate non è responsabile per ogni errata compilazione da parte del cedente/prestatore dell'indirizzo telematico riportato nel *file* della fattura elettronica o del lotto di fatture elettroniche.

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

4. Data di emissione e data di ricezione della fattura elettronica via SdI

DATA DI EMISSIONE: è la data di emissione indicata nel file della fattura elettronica

- **La fattura è emessa** solo se consegnata al destinatario o resa disponibile nella sua area web. L'avvenuta consegna è notificata al cedente da una ricevuta SdI -> la ricevuta attesta che la fattura è emessa.

DATA DI RICEZIONE: quando è resa disponibile al destinatario, riportato

- Agenzie Entrate garantisce la consegna entro 5 giorni, quindi fattura emessa a fine a mese potrebbe non essere detraibile per il destinatario nel periodo.
- In caso di mancata consegna: "ai fini fiscali la data di ricezione della fattura è rappresentata dalla data di presa visione della stessa sul sito web dell'Agenzia delle entrate da parte del cessionario/committente."

Registrare nei
termini

Termini di trasmissione fatture SdI

Circolare13/E del 2/07/18 Punto 1.5

- Non sono cambiate le regole di emissione
- Entro le ore 24 del giorno della cessione, salvo fatture differite
- Per la Fattura Elettronica conta la data di emissione e l'invio tempestivo al SdI
- In fase di prima applicazione **il file fattura inviato con un minimo ritardo**, comunque tale da non pregiudicare la corretta liquidazione dell'imposta costituisca violazione non punibile.

Fatture e annotazioni su fattura

Circolare 13/E 02/07/2018 Punto 3.1

- Le regole di registrazione non sono cambiate...
- La fattura elettronica è immutabile, quindi
 - Numero protocollo
 - Integrazione richieste (es. Fattura intracomunitaria, Reverse Charge)
- Creare un allegato "cartaceo" da allegare alla fattura elettronica con le annotazioni richieste...

"cfr. la risoluzione n. 46/E del 10 aprile 2017 e le circolari ivi richiamate, ossia, ad esempio, predisponendo un altro documento, da allegare al file della fattura in questione, contenente sia i dati necessari per l'integrazione sia gli estremi della stessa. "

Fatture di vendita, canale invio e impatti contabili

Canale invio	Commento	Contabilità
PEC	Utilizzata solo da chi non dispone di una soluzione integrata con le funzioni di invio. La PEC si invia all'indirizzo PEC che è indicato dal Sistema di Interscambio	Per l'esigibilità IVA conta la data del documento scritta nel file fattura. Il canale di invio è irrilevante. NB: se scartata da SDI come non emessa.
Servizi AdE	Consentono la generazione file XML e invio allo SdI. Non integrati in una soluzione gestionale	
webservice	Software house, invio integrato nel gestionale	
FTP	Solo per grandi gruppi	

Fatture Acquisto, canale ricezione e impatti contabili

Canale di ricezione	Commento	Contabilità: data consegna	Contabilità
PEC	<ul style="list-style-type: none"> - rischio "casella piena" e fattura non consegnata - Conservazione della PEC 	Fattura consegnata con la data della PEC,	Per la detraibilità IVA conta la data di ricezione
Area web	<p>Area residuale se non si indica nulla o la fattura non può essere consegnata. La fattura resta a disposizione fino all'anno successivo.</p> <p>In tal caso è a cura del contribuente prelevare la fattura dall'area web</p>	Fattura consegnata quando il contribuente legge la fattura area web	
webservice	Codice destinatario	E' tracciabile dall'intermediario	
FTP	Solo per grandi gruppi		

Approfondimenti operativi: canale per la trasmissione al cliente

Per l'individuazione del canale a cui trasmettere il file fattura, il SdI adotta la seguente procedura:

- se il soggetto ricevente ha registrato la modalità con la quale desidera ricevere le fatture elettroniche, provvede al recapito secondo le indicazioni fornite;
- se l'elemento informativo del file fattura *CodiceDestinatario* contiene un valore corrispondente a un canale di trasmissione attivo, inoltra il file fattura al canale individuato; *per le fatture B2B è 7 caratteri; disponibile solo gli accreditati al SdI.*
- se l'elemento informativo del file fattura *CodiceDestinatario* contiene il valore "0000000" ed è valorizzato l'elemento informativo *PECDestinatario*, il SdI inoltra il file alla casella di posta elettronica certificata individuata;
- se l'elemento informativo del file fattura *CodiceDestinatario* contiene il valore "0000000" e l'elemento informativo *PECDestinatario* non è valorizzato, il SdI mette a disposizione il file fattura nell'area autenticata dei servizi telematici del cessionario/committente.

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

5. Intermediari

- Invio e ricezione tramite intermediario, anche diverso da quelli abilitati
- Accesso area web e iscrizione servizio registrazione solo ad intermediari abilitati

Provvedimento del Direttore dell'Agenzia Entrate n.117689 del 13 giugno 2018

Intermediari Abilitati presentazione dichiarazioni

- Consultare e acquisire le fatture elettroniche
- Registrazione Indirizzo Telematico
- Esercitare e consultare opzioni invio telematico (D.Lgs 127/2015)
- Creare il QR Code

Conferire la delega

- Fisconline
- Presentazione modulo presso uffici

Indicare durata delega o 4 anni.

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

6. Note di variazioni e autofattura ai sensi dell'articolo 6, comma 8, del decreto Legislativo n. 471/1997

Contiene le istruzioni per la trasmissione dell'autofattura in caso di mancata emissione da parte del cedente

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

7. Conservazione delle fatture elettroniche

- "possono conservare elettronicamente, ai sensi del decreto del **Ministro dell'Economia e delle Finanze 17 giugno 2014**, le fatture elettroniche e le note di variazione trasmesse e ricevute attraverso il SdI, utilizzando il servizio gratuito messo a disposizione dall'Agenzia delle entrate, conforme alle disposizioni del **decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 3 dicembre 2013**"
- Adesione e consultazione anche attraverso gli intermediari abilitati e non

GRATIS,
MA

Conservazione automatica o selezione per singolo componente?
Conservazione Allegati integrativi per la registrazione?

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

8. Servizi di ausilio per il processo di fatturazione elettronica

- Gli strumenti per imprese e professionisti
 - Software installabile per predisposizione FE
 - Procedura web e app per invio allo SDI
 - Servizio web QR code con dati anagrafici e indirizzo telematico consegna fatture
 - Servizio di registrazione per indicare allo SdI canale e indirizzo telematico
 - Area web fatture elettroniche emesse e ricevute, tenute a disposizione fino all'anno successivo

Provvedimento Agenzia Entrate 30/04/18

9. Trasmissione telematica dei dati delle operazioni transfrontaliere

- Specifiche tecniche per la trasmissione fatture emesse e ricevute verso soggetti non stabiliti nel territorio dello stato.

Decreto dignità

- 3-ter. I soggetti obbligati alla comunicazione dei dati delle fatture emesse e ricevute ai sensi del comma 3 del presente articolo sono **esonerati** dall'obbligo di annotazione in apposito registro, di cui agli **articoli 23 e 25 del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633.** ^[10]
- **[10]** *Comma inserito dall' art. 11, comma 2-bis, D.L. 12 luglio 2018, n. 87, convertito, con modificazioni, dalla L. 9 agosto 2018, n. 96.*

Servono chiarimenti o interventi legislativi.

Agenda

- Allineamento normativo
- Fatturazione elettronica e impatti organizzativi
- Fatturazione elettronica: cogliere i vantaggi
- La soluzione Wolters Kluwer

Gli impatti immediati della Fattura Elettronica

Obbligatorietà della fatturazione elettronica B2B

Dal 1 luglio 2018

per le **cessioni di carburanti** per motori e prestazioni rese da subappaltatori e subcontraenti
(~~tutte le Partite IVA con un'autovettura avranno una fattura di acquisto da registrare~~)

Dal 1 gennaio 2019

per **tutti i soggetti con Partita IVA** ad eccezione di minimi e forfettari; la consegna dei documenti tra cliente e fornitore transiterà del Sistema di Interscambio (Sdi)

Tutte le Partite IVA avranno la **necessità** di dotarsi di uno strumento che permetta di **emettere** le fatture elettroniche, di **gestire** con semplicità ed efficacia le **fatture elettroniche passive** e di **conservarle legalmente** in maniera digitale

Commercialisti e Mono/Micro: i bisogni principali



Commercialisti

- **Collezionare** le fatture attive e passive di tutti i clienti e registrarle in contabilità
- **Supportare** e **fidelizzare** i propri clienti
- **Emettere** fatture elettroniche, **gestire** le fatture elettroniche passive e **conservare** in prima persona



Aziende



- **Emettere** fatture elettroniche, **gestire** le fatture elettroniche passive e **conservare** legalmente
- Ricevere **supporto** dal proprio **commercialista** su come gestire la fatturazione elettronica

Oggi ricevo carta



Bisanzio Software Srl

Via Sansovino 45
48100 Ravenna, RA
tel. 0544 400034
www.bisanziosoftware.com

P. IVA: 02182030391
www.bisanziosoftware.com
fax: 0544 19500224

DESTINATARIO / INTERESTAZIONE FATTURA

COMPUTER HOUSE S.N.C. di Benini Fernando & C.
via Trieste 132/134
48100 RAVENNA (RA)
P. IVA 00559380399

LUOGO DI DESTINAZIONE
COMPUTER HOUSE S.N.C. di Benini Fernando & C.
via Trieste 132/134
48100 RAVENNA (RA)

CONTRIBUTO COMAI ASSOLTO		DATA DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	PAGINA	PARTITA IVA - CODICE FISCALE		
Fattura differita		12/05/2011	1035	1	00559380399		
AGENTE		DATA ORDINE	NUMERO ORDINE	CAUSALE DEL TRASPORTO			
MODALITA' DI PAGAMENTO		Vendita					
Ri.Ba 30 F.M.		SINCR. RA APPROSSO					
		CREDITO COOP.RAVENNATE E IMOLISE SCR RAVENNA AG. DARSENA					
CODICE	DESCRIZIONE	UMI	QUANTITA'	PREZZO	SCONTO	IMPORTO	% IVA
AMIPRO10	AMICA10 PROFESSIONAL SUITE €499,00 +IVA	N	10,00	499,00	20%	3.992,00	20
AMIFA10	AMICA10 FATTURAZIONE & PRIMA NOTA €99,00 +IVA	N	1,00	99,00	10%	89,10	20
AMIMPL10	AMICA10 IMPRESA PLUS SUITE €349,00 +IVA	N	1,00	0,00	20%	0,00	20
IMPONIBILE		IVA	IMPOSTA	ESIZIONI	SCONTO %		
4.081,10		20	816,22		SCONTO INCONDIZIONATO		
TOTALE IMPONIBILE		TOTALE IMPOSTA		TOTALE ESENTE	SPESA TRASPORTO	SPESA MALLAGGIO	SPESA DI INCASSO
4.081,10		816,22					
TRASPORTO A CURA DEL		NUMERO COLLI	PESO KG	ACCONTI	TOTALE DOCUMENTO		
VETTORE - CONDUCENTE		FIRMA DEL VETTORE O DEL CONDUCENTE		FIRMA DEL DESTINATARIO	NETTO A PAGARE		
					€ 4.897,32		
ANNOTAZIONI		BOCCHERNE		30/06/2011 - € 4.897,32			

N. fattura 10/2017

Data fattura 05.10.2017

Data di scadenza 19.10.2017



Emittente	Cliente			
Le bici di Luigi Via Ripamonti, 164 20136 Milano Codice fiscale: CRLFNTN22N54G8760 Partita IVA: 987654321091	Bruno Rossi Via dei Corsieri 123 20122 Milano (MI) Cod. Fisc./P. IVA IT456789456123			
Descrizione	Quantità	Unità	Prezzo	Importo
Bicicletta da corsa Bicicletta da corsa con telaio ottimale per la montagna e per competizioni.	1	pezzo	3.000,00	3.000,00
Ruote da corsa Coppia di ruote da corsa con copertura in alluminio	2	pezzo	500,00	1.000,00
Pedali RUSH Coppia di pedali con sicura per corsa	1	pezzo	50,00	50,00
Casco SAFE Casco da corsa con visiera protettiva e massima protezione	1	pezzo	100,00	100,00
Biciclette per tutti. Progettiamo la bicicletta che fa per te dal 1920.	Imponibile			4.150,00
	IVA 22% di 4.150,00			913,00
	Totale EUR			5.063,00

Pagamento in contanti o con carta di credito. Assistenza e manutenzione gratuita per 1 anno.

Le bici di Luigi
Via Ripamonti, 164 - 20136 Milano
Telefono: 0123456789
E-mail: it@example.com

Banca: Intesa San Paolo
IBAN: IT17065502100000001234567
BIC: ESP0IT33
ABI & CAB: 1340789977055448890
Conto corrente: 05070111111
Titolare del conto: Campo Bianco Caffè srl

Codice fiscale: CRLFNTN22N54G8760
Partita IVA: 987654321091

ma domani formati elaborabili ...

Tracciato XML relativa alla fattura:2/PA Del 17.04.2015 - File XML:C:\mod3win\fatture\nal\TRCCVCN60A18A014P_00002.XML

Chiedi Foglio Stile Assosoftware

FATTURA

MITTENTE

Identificativo fiscale ai fini IVA: [REDACTED]
 Codice fiscale: PVI [REDACTED] 9P
 Cognome nome: P [REDACTED] MARCO
 Regime fiscale: RF02 (contribuenti minimi)
 Indirizzo: VIA [REDACTED] A
 Comune: Cambiano Provincia: TO
 Cap: 10020 Nazione: IT

DESTINATARIO

Identificativo fiscale ai fini IVA: [REDACTED]
 Codice fiscale: [REDACTED]
 Denominazione: GIO [REDACTED] IMPIANTI SNC
 Indirizzo: CORSO SAVONA 177A
 Comune: Moncalieri Provincia: TO
 Cap: 10024 Nazione: IT

TIPOLOGIA DOCUMENTO	CAUSALE	ART73	NUMERO FATTURA		DATA	CODICE DESTINATARIO	
TD06 (parcella)			1		06-06-2018	000000	
COD.ARTICOLO	DESCRIZIONE	QUANTITA	PREZZO UNITARIO	UM	SC.MAG.	%IVA	PREZZO TOTALE
Good (WIKI-NaturaContabile)	Prova	1,00	50,00	PZ		N2	50,00

DATI RIEPILOGO	%IVA	SPESE ACCESSORIE	TOTALE IMPOSTA	TOTALE IMPONIBILE
I (esigibilità immediata) Art. 27	N2		0	52,00
IMPORTO BOLLO		SC.MAG.	VALUTA	TOTALE FATTURA
			EUR	52,00

DATI CASSA PREVIDENZIALE	IMPONIBILE	%CONTR.	IMPORTO	%IVA	RITENUTA
TC04 (Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ingegneri e Architetti liberi profess.)	50,00	4,00	2,00	N2	

MODALITÀ PAGAMENTO	IBAN	ISTITUTO	DATA SCADENZA	IMPORTO
MD05 Bonifico	IT85V0306930220100000000070	INTESA SAN PAOLO	06-06-2018	52,00

Dati di iscrizione nel registro delle imprese
 Provincia Ufficio Registro Imprese: RG

Dati anagrafici

Versione 1.1

La contabilità digitale cambia i flussi di lavoro

Il cliente
consegna file
no carta

Inizio creando
clienti /
fornitori

- Digitare:
1. Partita IVA
 2. Codice Fiscale
 3. Ragione sociale
 4. Indirizzo
 5. Località

Registro la
fattura

- Digitare:
1. Numero documento
 2. Data documento
 3. Totale documento
 4. Causale contabile
 5. Aliquota IVA
 6. Imponibile
 7. Contropartita

Archiviazione

Consultazione
direttamente
dalla
registrazione

Conservazione
a norma

Risparmio atteso
50%

Proviamo a cambiare prospettiva



I cambiamenti
generano
sempre nuove
opportunità



Agenda

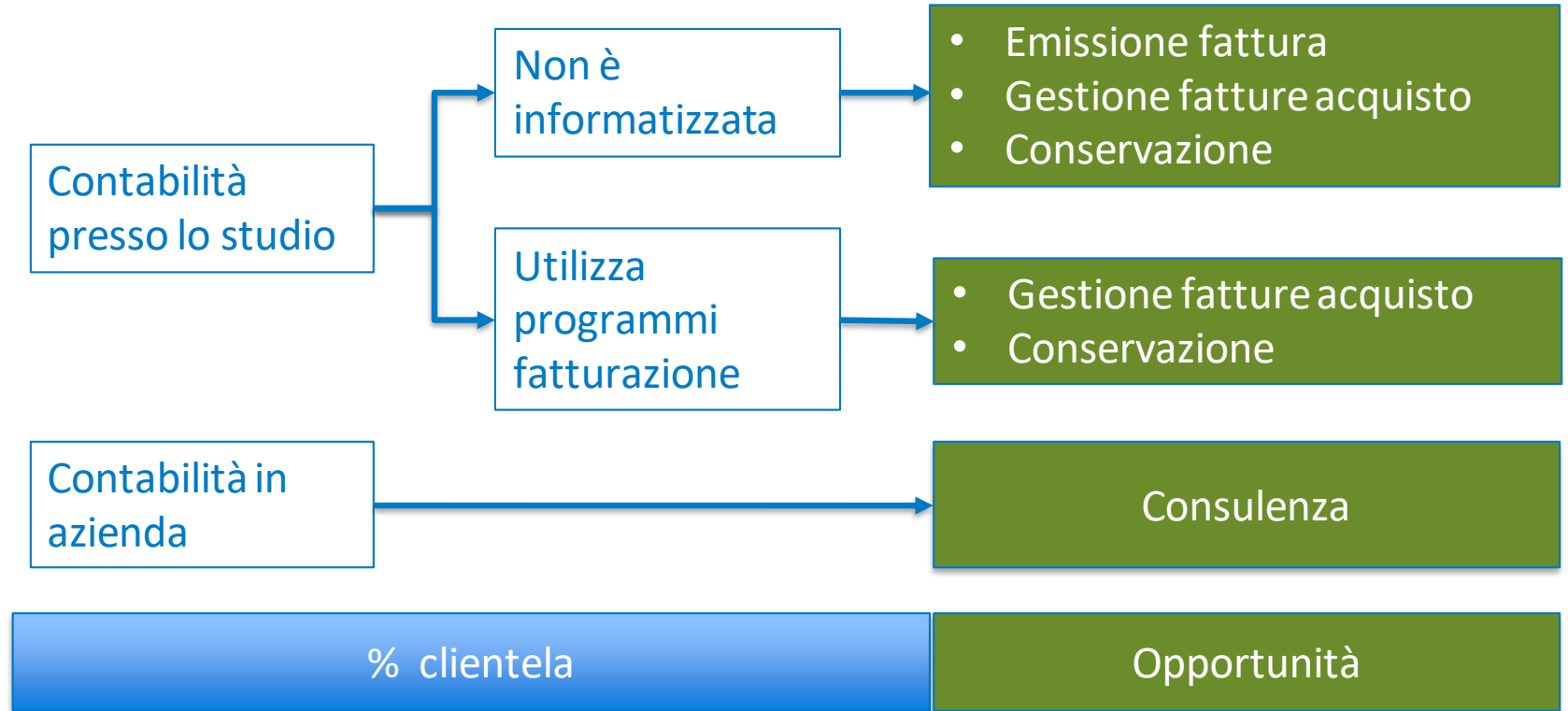
- Allineamento normativo
- Fatturazione elettronica e impatti organizzativi
- Fatturazione elettronica: cogliere i vantaggi
- La soluzione offerta da Wolters Kluwer

Fatturazione elettronica: vantaggi e sfide

- Riduzione del tempo dedicato all'imputazione dei dati contabili: per investire in nuovi servizi o ridurre gli straordinari



La fatturazione elettronica



Aziende non informatizzate: 40% dei clienti sotto attacco...



Aziende non informatizzate



Agenda

- Allineamento normativo
- Fatturazione elettronica e impatti organizzativi
- Fatturazione elettronica: cogliere i vantaggi
- La soluzione offerta da Wolters Kluwer

webdesk – collaborazione studio e cliente



Comunicazioni

- Messaggi
- Circolari
- Scambio documenti

Servizi Paghe

- Raccolta presenze (Giornaliera)
- Anagrafica dipendenti
- Familiari a carico
- Consegna cedolini ai dipendenti

Servizi Dichiarativi

- Consegna studi di settore
- Raccolta spese fiscali

Servizi Contabili

- Importazione fatture da excel
- **Importazione Fatture Elettroniche (Consegna fatture + import contabile)**
- Importazione fatture da PDF
- Importazione estratti conto da excel
- **Fattura SMART**

Fattura Smart

- Fattura Smart è la soluzione per emettere le fatture elettroniche, ricevere e gestire le fatture di acquisto elettroniche.
- Fattura Smart è un servizio di webdesk e automatizza anche la consegna delle fatture allo Studio.

Fattura SMART è il supporto per la
azienda/professionista per svolgere
in modo semplice la sua attività
amministrativa

Le importazioni contabili

Fattura
SMART

Importatore contabile - [Contabile - 0000 - PROVA IMPORTAZIONE]

TESTATA

Movimento	Data Ingresso	Data Documento	Num. Doc.	Cassa	Descrizione Movimento	Reg. IVA	Post. IVA	Tipi Pagamento	RIGA	Conto Conto	Nominativo	Descrizione conto	Importo	Importo IVA	Importo	Descrizione Riga
1	05/01/2017	05/01/2017	15	VMI	Emessa Nostra Fattura	02	15	MI	110101	000003	Rossi Mario		2.440,00			FT 15 Rossi Mario
									31010101		Rischi dalle vendite Italia	-1.000,00	1.000,00	422	220,00	FT 15 Rossi Mario
									31010105		Rischi dalle vendite extra CEE	-1.000,00	1.000,00	622	220,00	FT 15 Rossi Mario
									210101		IVA C/credite	440,00				FT 15 Rossi Mario
									110101	000003	Rossi Mario		550,00			FT 15 Rossi Mario
									31010105		Rischi dalle vendite CEE	500,00	500,00	010	50,00	FT 15 Rossi Mario
									210101		IVA C/credite	60,00				FT 15 Rossi Mario
3	10/01/2017	10/01/2017	160	VMI	Emessa Nostra Fattura	02	160	MI	110101	000004	Venti		6.100,00			FT 160 Venti
									610105		Adempiti di materia di consumo L.	-3.000,00	3.000,00	622	1.100,00	FT 160 Venti
									210101		IVA C/credite	-1.100,00				FT 160 Venti
									110101	000007	Cliente 10		5.540,00			FT 160 Cliente 10
									31010101		Rischi dalle vendite Italia	-2.000,00	2.000,00	622	440,00	FT 160 Cliente 10
									31010105		Rischi dalle vendite extra CEE	-1.000,00	1.000,00	010	100,00	FT 160 Cliente 10
									210101		IVA C/credite	-540,00				FT 160 Cliente 10
									110101	000005	Cliente 11		320,00			FT 160 Cliente 11
									31010103		Rischi dalle vendite CEE	-500,00	500,00	004	20,00	FT 160 Cliente 11
									210101		IVA C/credite	-20,00				FT 160 Cliente 11
									110101		Venti		6.140,00			FT 160 Venti
									610105	000004	Adempiti di materia di consumo L.	-8.000,00	4.000,00	004	140,00	FT 160 Venti

ARKon per la conservazione

Software

Gestionali



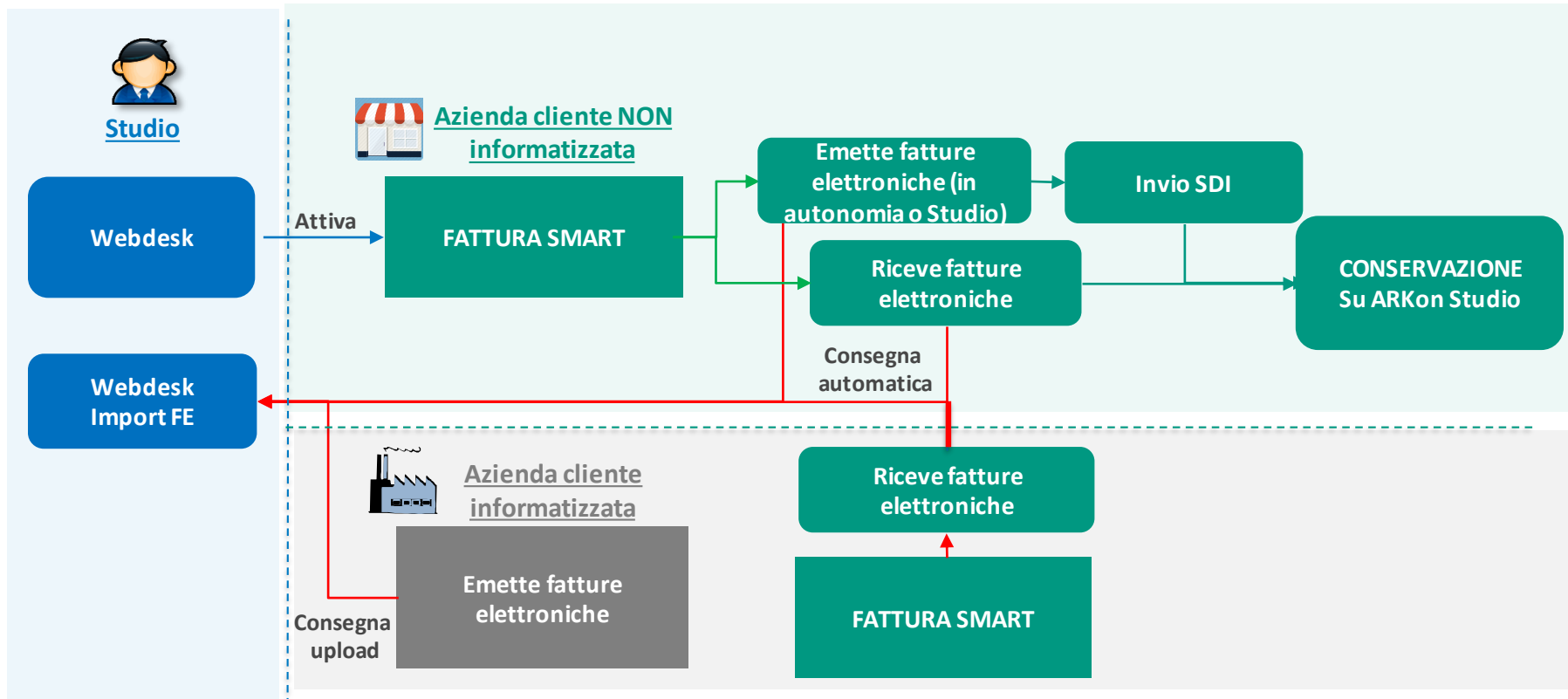
Wolters Kluwer



Archiviazione

Conservazione

Il flusso completo di gestione della fattura elettronica



Perché lo studio dovrebbe suggerire Fattura Smart ai propri clienti?



Commercialisti

Bisogni principali

- **Collezionare** le fatture attive e passive di tutti i clienti e registrarle in contabilità
- **Supportare** e **fidelizzare** i propri clienti
- **Gestire** le fatture elettroniche



Aziende Mono – Micro (non informatizzate)



Bisogni principali

- **Emettere** fatture elettroniche, **gestire** le fatture elettroniche passive e **conservare** legalmente
- Ricevere **supporto** dal proprio **commercialista** su come gestire la fatturazione elettronica

I benefici di Fattura Smart per lo studio



2

- Dotare i propri clienti di una **soluzione** per la fatturazione elettronica **integrata** con la propria **contabilità**
- **Velocizzare** le operazioni di **importazione contabile** grazie ad una quantità maggiore di informazioni disponibili sulle fatture
- **Controllare** direttamente l'attivazione **fidelizzando** il cliente e legandolo maggiormente a sé (AdE e Banche incombono...)
- Permettere ai propri clienti di **dialogare direttamente con lo SDI** senza impegnare quindi lo studio

Perché le aziende dovrebbero scegliere Fattura Smart?



Commercialisti

Bisogni principali

- **Collezionare** le fatture attive e passive di tutti i clienti e registrarle in contabilità
- **Supportare** e **fidelizzare** i propri clienti
- **Gestire** le fatture elettroniche



Aziende Mono – Micro (non informatizzate)



Bisogni principali

- **Emettere** fatture elettroniche, **gestire** le fatture elettroniche passive e **conservare** legalmente
- Ricevere **supporto** dal proprio **commercialista** su come gestire la fatturazione elettronica e la conservazione

I benefici di Fattura Smart per l'azienda



2

- Gestire il processo di **fatturazione elettronica**, sia attiva che passiva, in maniera **semplice, automatizzata, completa e integrata**
- Le fatture di **acquisto** verranno **importate in automatico** nello stesso strumento senza ulteriori attività
- **Cruscotti di monitoraggio** del business per tenere sotto controllo il fatturato, gli incassi, i pagamenti, ecc...
- **Consegnare** le fatture emesse e ricevute al **commercialista** con **un click**

Già utilizzato da
7.000 Aziende!

Quali passi?

Entro
ottobre

Entro
Novembre

Entro
20/12

- a) Classificare i clienti con Contabilità presso lo studio:
 - Non informatizzato
 - Utilizza programmi fatturazione
- b) Per ogni cliente definire la linea guida da seguire
 - Non informatizzato: Fattura SMART (attivo/passivo)
 - Utilizza programmi di fatturazione: Fattura SMART (passivo) + Import FE (+FEPA se non invia allo SDI o Fattura SMART attivo)
- c) Comunicare ai clienti come operare con lo Studio.

- 1) Raccogliere:
 - Delega per indirizzo telematico.
 - Delega per Consultazione Area Riservata.
- 2) Attivare i clienti a Fattura SMART e che inizino ad utilizzare per emettere Fatture.
- 3) Azienda o Studio procedere ad inserimento Codice Destinatario WK nell'indirizzo telematico, rilasciato al singolo cliente a seguito chiusura processo di autorizzazione a Wolters Kluwer.

- 1) Acquisire le Consegne fatture da Fattura SMART
- 2) Clienti con Programmi Fatturazione: ricordare che dovranno operare con Consegna Fatture su webdesk

1/1/19
Ready

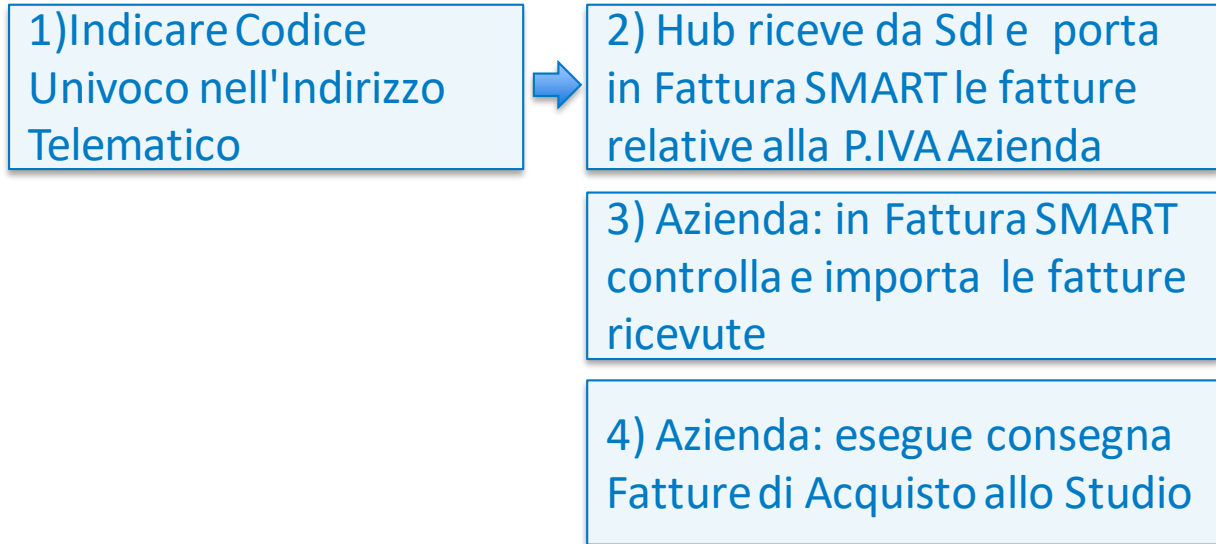
Da Luglio 2019
comincia a
pensare alla
Conservazione

Vediamo ora all'opera



Flusso Fatture Passive con codice destinatario WK

L'acquisizione è eseguita in Fattura SMART,
dopo avere completato il processo di rilascio della manleva a Wolters Kluwer



Acquisizione Fatture da SdI in fattura SMART

Ricezione fatture elettroniche Aggiorna

FATTURE DA IMPORTARE

75

IMPORTA TUTTE

- 1 Data ricezione da hub 7 gennaio 2019
- 2 Data ricezione da hub 5 gennaio 2019
- 5 Data ricezione da hub 3 gennaio 2019
- 67 Data ricezione da hub Varie date

Carica nuova fattura da file

Avvio importazione

Fatture da importare

Data di ricezione da hub 3 gennaio 2019

ANTEPRIMA FATTURA ELETTRONICA

Stile fattura Sdi Stile AssoSoftware

MITTENTE
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT0244 [] 9
Codice fiscale: 024 [] 609
Denominazione: R []
Regime fiscale: RFD1 (ordinario)
Indirizzo: VIA POSTO 2
Comune: Re Provincia: VB
Cap: 28856 Nazione: IT
Email: []

TIPOLOGIA DOCUMENTO	CAUSALE	ART73	NUMER	NUM	NUM	N
TD01 (fattura)						
COD.ARTICOLO	DESCRIZIONE	QUANTITA	QUANTITA	QUANTITA	ANTITA	
Good (WIKI-NaturaContabile)	Budini rancidi al tamarindo	28,00	28,00	28,00	28,00	
Good (WIKI-NaturaContabile)	Cuccioli di foca sottolio	20,00	20,00	20,00	20,00	
Good (WIKI-NaturaContabile)	Ossa rotte di dinosauro finto	97,00	97,00	97,00	97,00	
Service (WIKI-NaturaContabile)	Assistenza	6,00	6,00	6,00	6,00	
Expense (WIKI-NaturaContabile)	Carburante	1,00	1,00	1,00	1,00	
Good (WIKI-NaturaContabile)	Storno	1,00	1,00	1,00	1,00	

ELENCO FATTURE
Filtra per fornitore: TUTTI I FORNITORI

- FATTURA 179/E DEL 24/7/2018**
CLIENTE FATTURA ELETTRONICA SRL
Totale: 3.125,80 €
- FATTURA 349 DEL 21/7/2018**
Amministrazione comunale Bassano del Grappa
Totale: 61,00 €
- FATTURA 349 DEL 21/7/2018**
Alberto De Rossi services
Totale: 102,00 €
- FATTURA 349 DEL 21/7/2018**
Amministrazione comunale Bassano del Grappa
Totale: 8.218,00 €
- FATTURA 349 DEL 21/7/2018**
Amministrazione comunale Bassano del Grappa

2018 ▶

Incidenza 12 %

10 H

Annulla Importa

Avvio importazione



Importazione Fattura n° 179/E
Compila o modifica i campi sottostanti



Altro



Annulla



Salva

ANTEPRIMA FATTURA ELETTRONICA

Stile fattura Sdi Stile AssoSoftware

MITTENTE	DES'
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT024 [] 309	Ide
Codice fiscale: 024 [] 609	Co
Denominazione: R []	De
Regime fiscale: RF01 (ordinario)	Inc
Indirizzo: VIA POSTO 2	Co
Comune: Re Provincia: VB	Ca
Cap: 28856 Nazione: IT	
Email: R []	

TIPOLOGIA DOCUMENTO	CAUSALE	ART73	NUM
TD01 (fattura)			
COD.ARTICOLO	DESCRIZIONE	QUANTIT	
Good (WKI- NaturaContabile)	Budini ranciati al tamarindo	28,(
Good (WKI- NaturaContabile)	Cuccioli di foca sottolio	20,(
Good (WKI- NaturaContabile)	Ossa rotte di dinosauro finto	97,(
Service (WKI- NaturaContabile)	Assistenza	6,(
Expense (WKI- NaturaContabile)	Carburante	1,(
Good (WKI- NaturaContabile)	Storno	1,(
	Bollo su importi esenti (AC)	1,(

DATI DOCUMENTO

TIPO

Fattura di Acquisto

FORNITORE

ROCCO 3

RIFERIMENTO

Nome File:"Prod test 1.xml"

NUMERO

6

DATA

24/07/2018

NUMERO RIF.

25











DATA RIF.

19/06/2018

PAGATA

Situazione Fatture

La fattura è ora parte integrante di Fattura SMART.
Scadenziario; Statistiche; ...

⋮		79		2018	06/07/2018	AV [redacted]	1.088,21 €		>
⋮		184	E	2018	27/07/2018	Am [redacted] e Bassano del Gr...	168,40 €		>
⋮		183	E	2018	27/07/2018	CA [redacted] TRI VINCENTI C...	158,00 €		>
⋮		355		2018	26/07/2018	CA [redacted]	140,00 €		>
⋮		349		2018	06/07/2018	AV [redacted]	1.088,21 €		>

Grazie per avere seguito il webinar