

VIDEOFISCO DEL 20 febbraio 2019

**Privacy e sicurezza nello Studio Professionale.
Fatturazione elettronica: primi problemi
operativi e stato dell'arte**

A cura di Valerio Vertua e Robert Braga

Privacy e sicurezza nello Studio professionale

avv. Valerio Edoardo Vertua

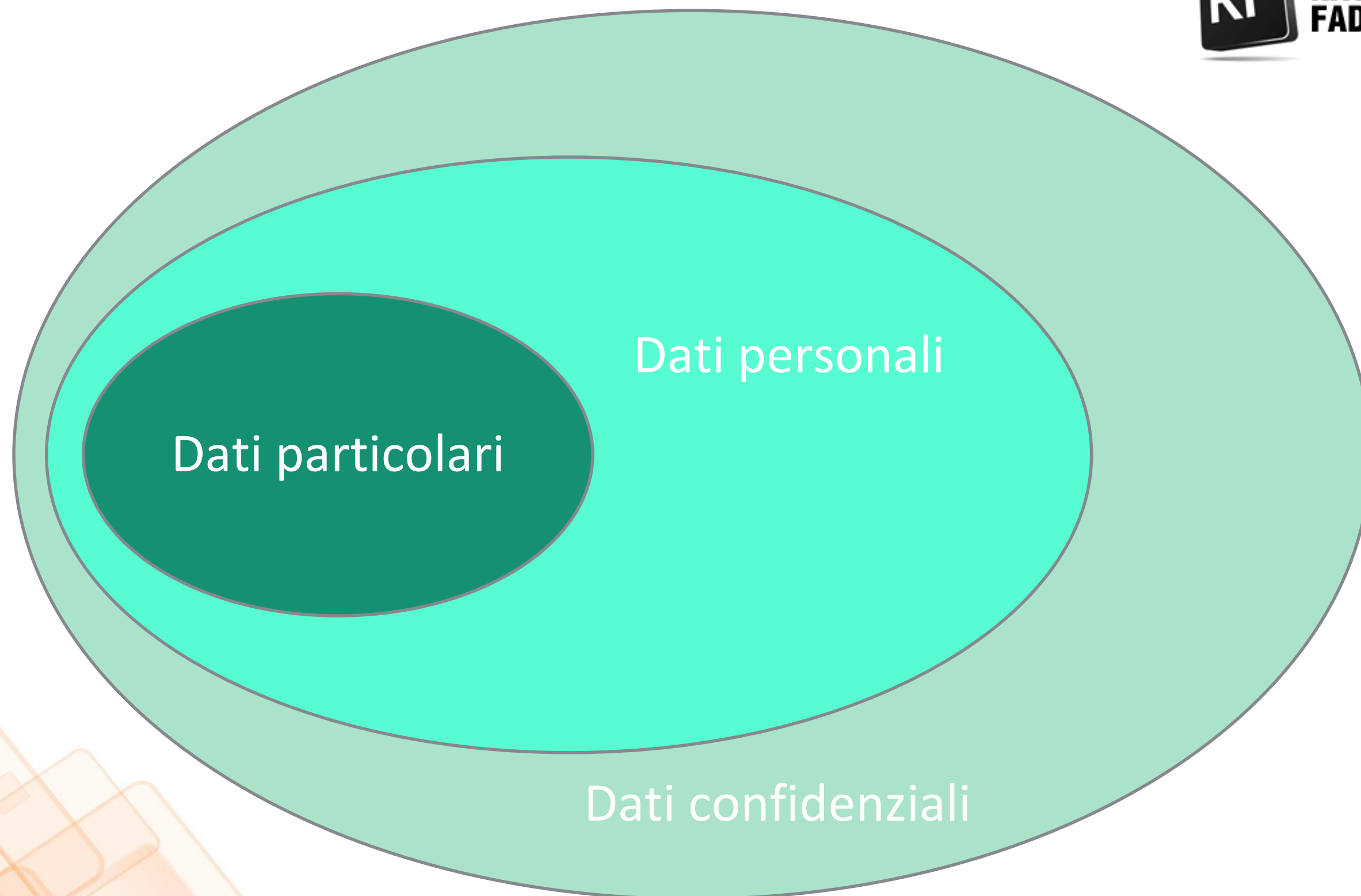
13 febbraio 2019

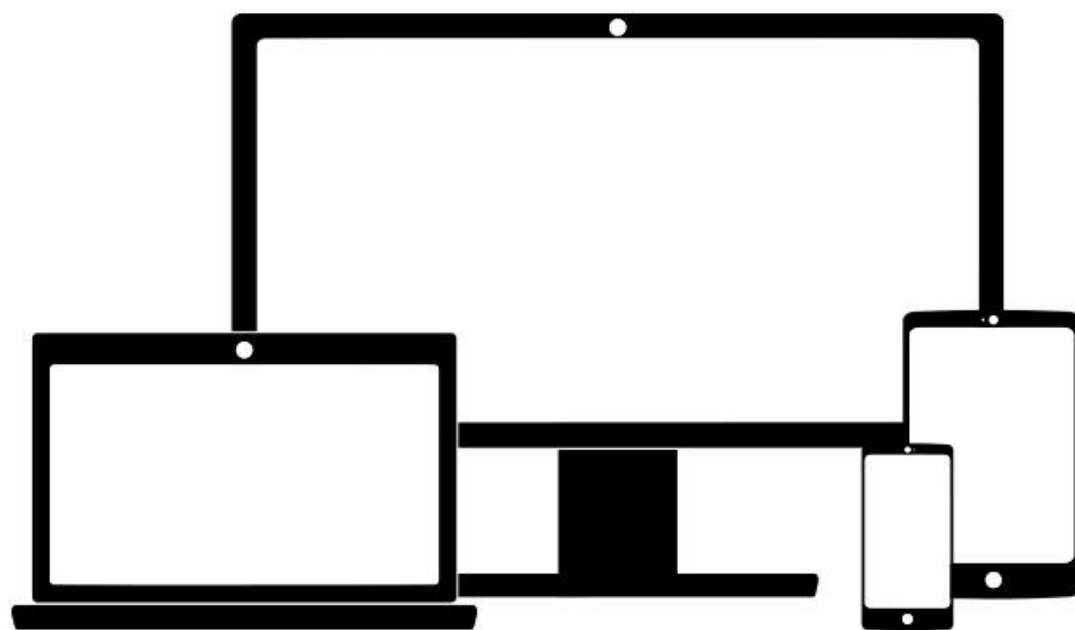
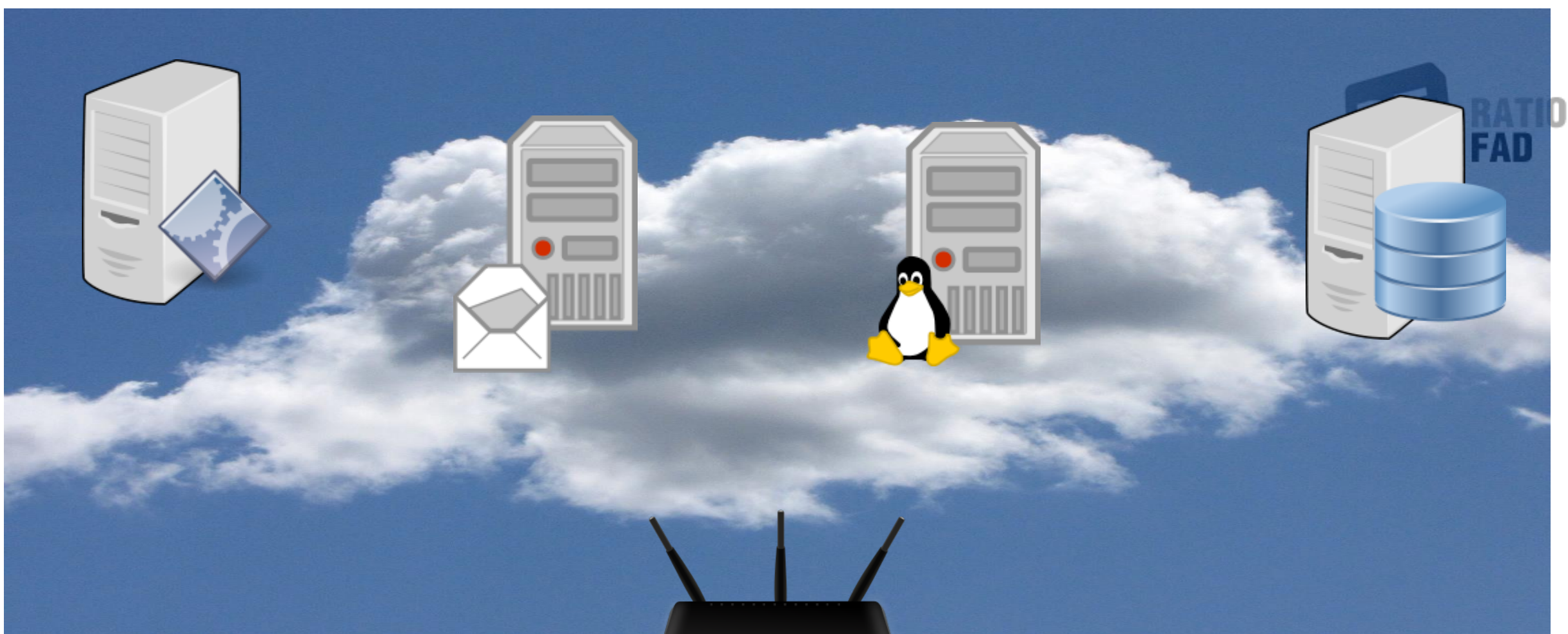
Processo
Sicurezza
e
Data protection

Normativa

Tecnologia

Comportamento





pluralità di soggetti

tipologia dei dati

gestione, conservazione, cancellazione dei dati

perdita dei dati

attacchi interni o esterni

contrattuali

accessi e/o verifica e/o controlli della P.A.

furto / smarrimento

centro di riparazione



Principali attacchi



Dipendente infedele / Attacco a strascico o mirato

Phishing (ingegneria sociale / furto di credenziali)

Spoofing (falsificazione dell'identità)

Sniffing

Malware (keylogger - botnet / zombie - Ransomware / CryptoLocker)

Attacco DOS / DDOS

Attacco reputazionale

Furto di proprietà intellettuale

Furto



- 📌 Codice Amministrazione Digitale
- 📌 Responsabilità amministrativa degli Enti
- 📌 **GDPR**
- 📌 Contratto
- 📌 Codice Deontologico



Titolare dei dati

Accountability

Data Protection

Data Governance

Informativa

Data breach

Registro dei
trattamenti

Misure tecniche e
organizzative adeguate

Tenendo conto dello **stato dell'arte** e dei **costi di attuazione**, nonché della **natura**, dell'**oggetto**, del **contesto** e delle **finalità** del trattamento, come anche del **rischio** di varia probabilità e gravità per i diritti e le libertà delle persone fisiche, il titolare del trattamento e il responsabile del trattamento mettono in atto **misure tecniche e organizzative adeguate per garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio**, che comprendono, tra le altre, se del caso:

- a) la pseudonimizzazione e la cifratura dei dati personali;
- b) la capacità di assicurare su base permanente la riservatezza, l'integrità, la disponibilità e la resilienza dei sistemi e dei servizi di trattamento;
- c) la capacità di ripristinare tempestivamente la disponibilità e l'accesso dei dati personali in caso di incidente fisico o tecnico;
- d) una procedura per testare, verificare e valutare regolarmente l'efficacia delle misure tecniche e organizzative al fine di garantire la sicurezza del trattamento.

- 📌 anti-malware
- 📌 firewall
- 📌 accessi personalizzati
- 📌 aggiornamenti S.O. e App

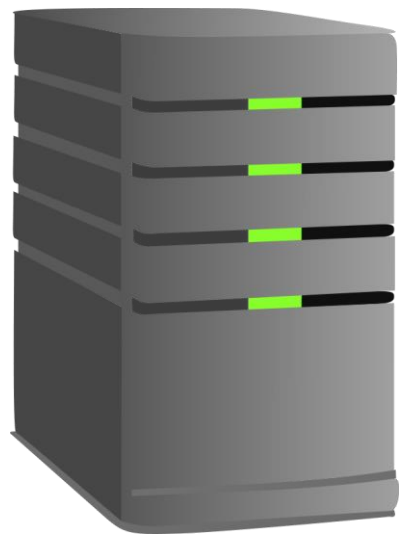


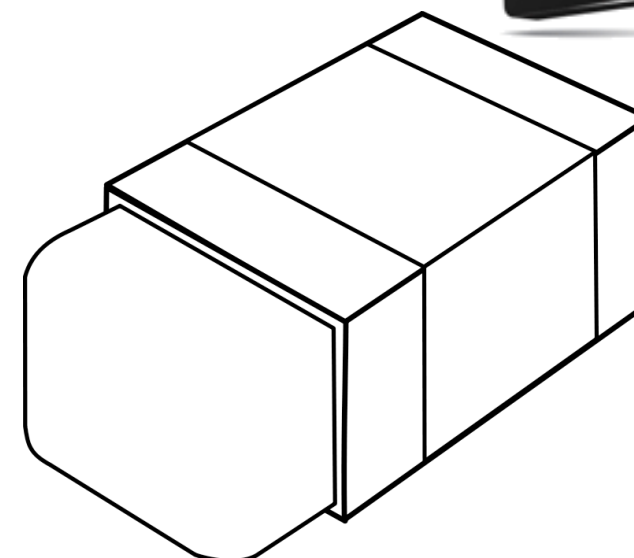
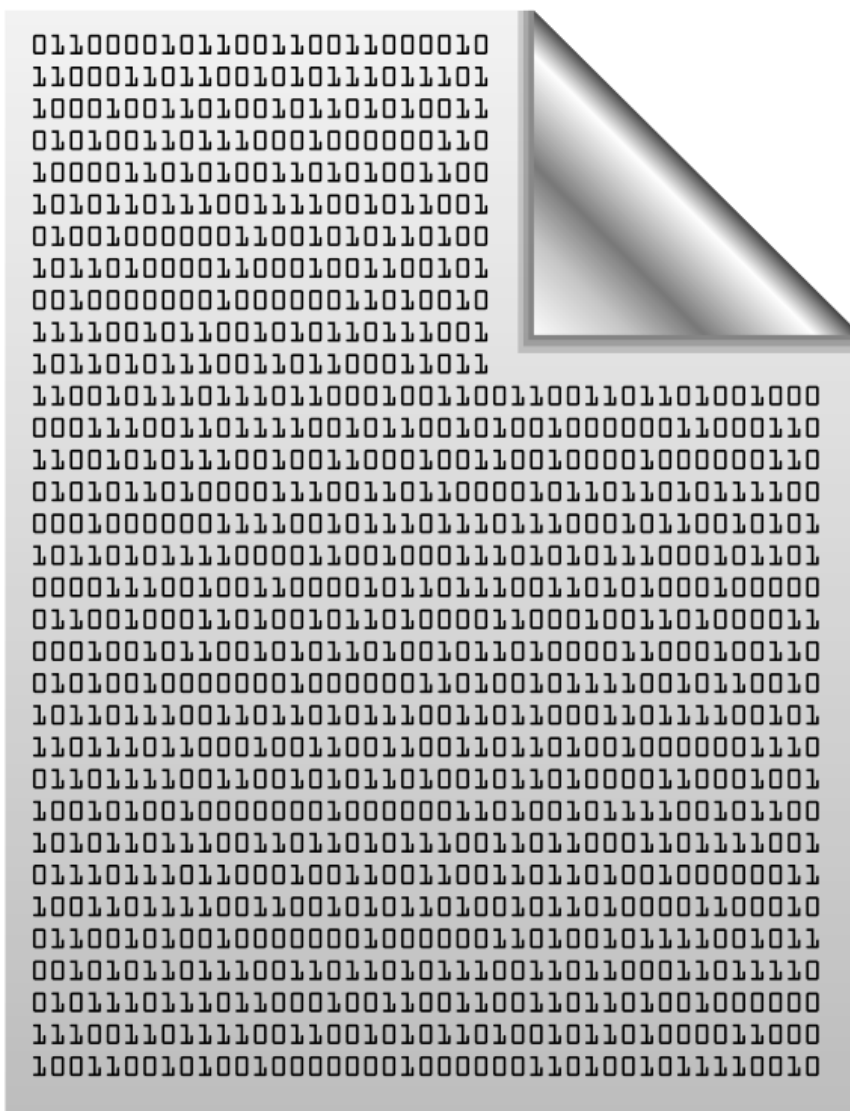
- 📌 crittografia
- 📌 password robuste
- 📌 MFA
- 📌 backup
- 📌 cancellazione sicura
- 📌 VPN



Firewall



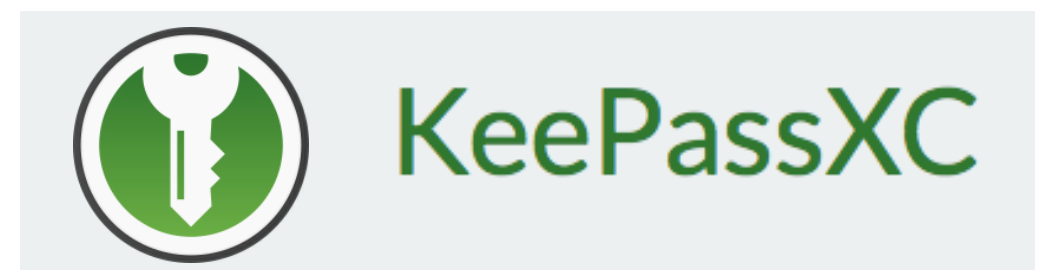


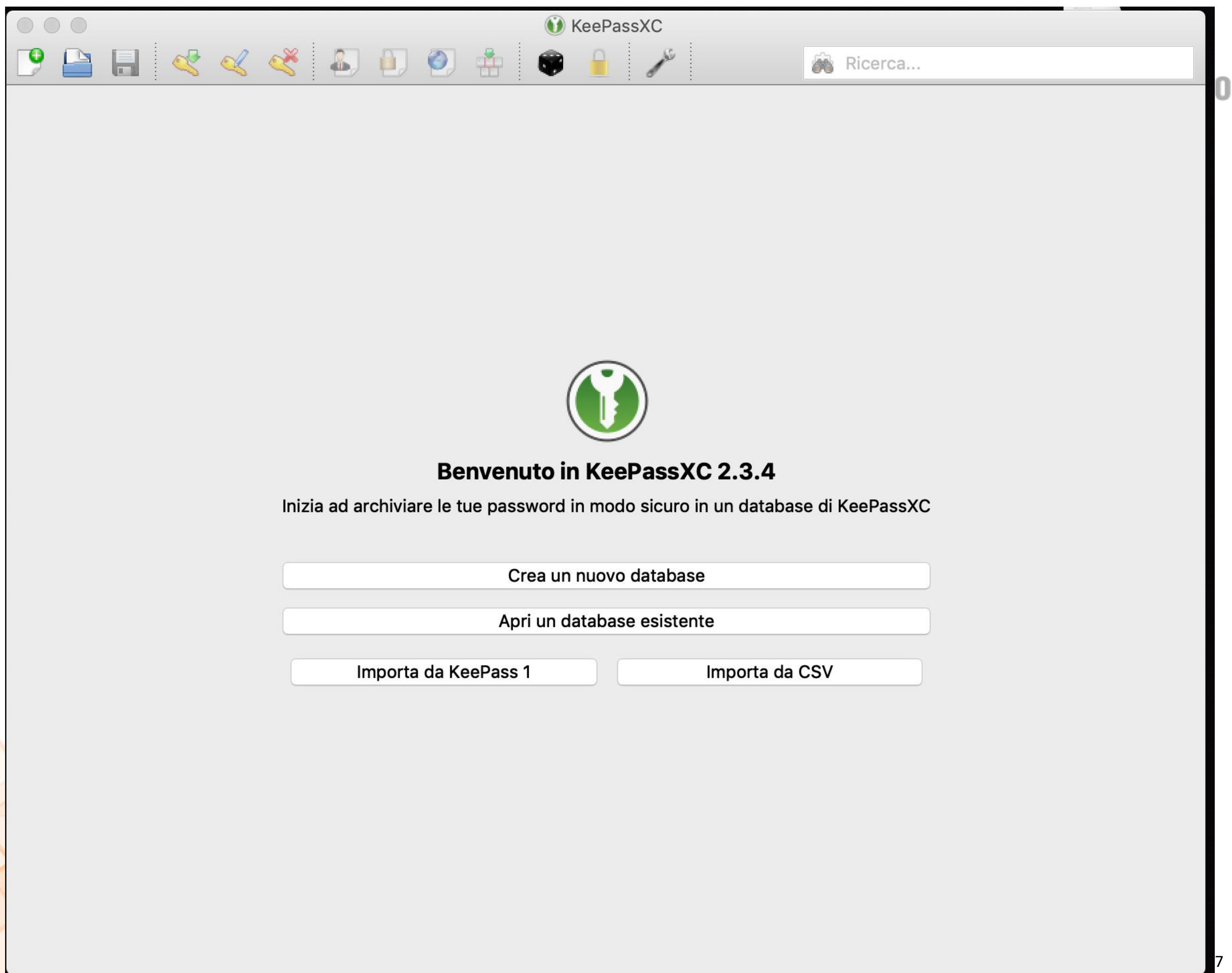


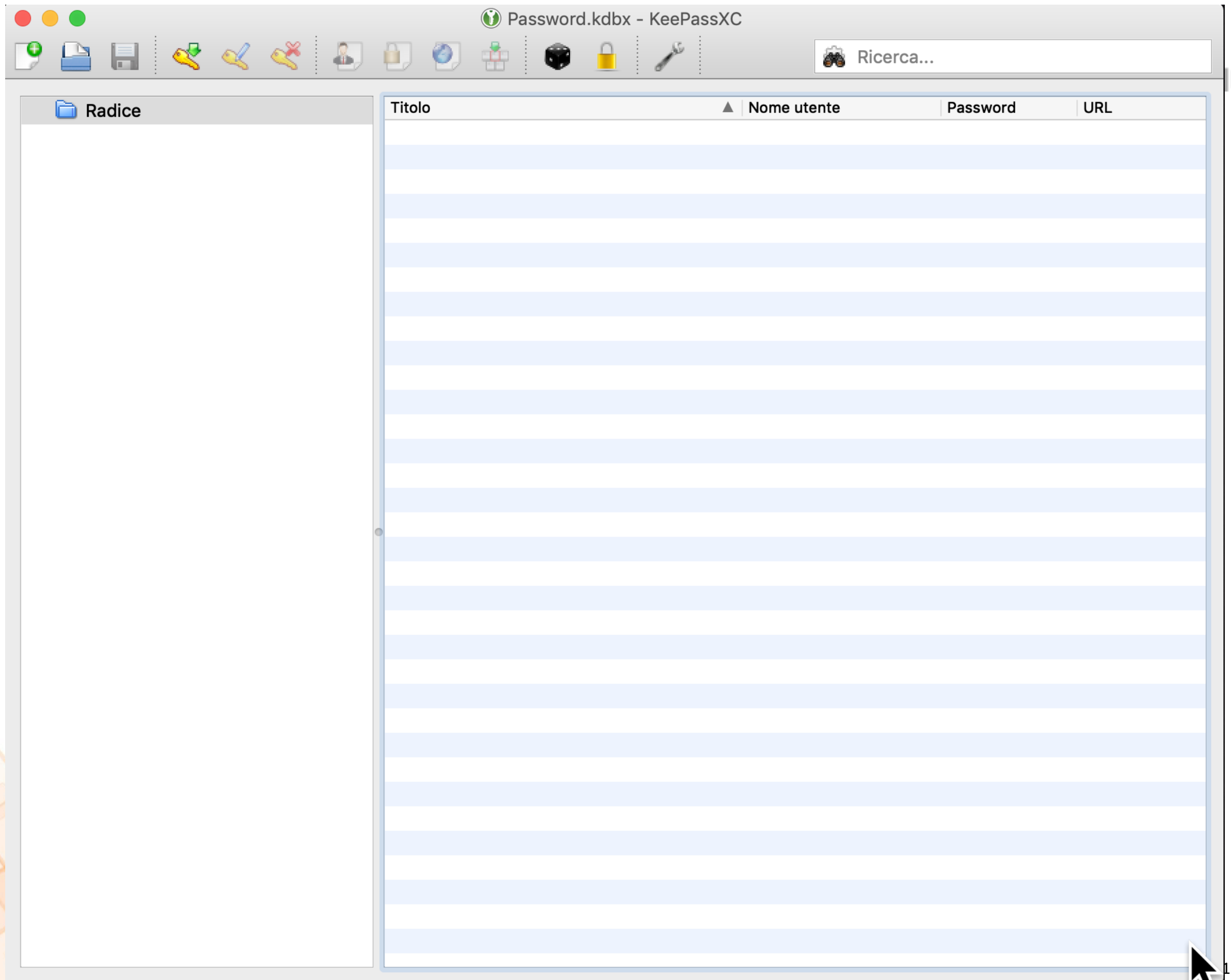


- 📌 Full disk Encryption
- 📌 Cifrare pendrive / HD
- 📌 Cloud (ento-to-end)
- 📌 Posta elettronica (GPG - S/Mime)
- 📌 Vpn

- [Min. 8 caratteri]
- Lettere (maiuscole/minuscole) - numeri - simboli - spazi
- **Passphrase**
 - No password di senso compiuto
 - Non riconducibili all'utente
 - **No la stessa password per diversi servizi**
 - No a questo tipo di password:
 - 1234567890
 - qwerty
 - 111111
 - password
 - 987654321









Password.kdbx - KeePassXC

Ricerca...


Radice > Aggiungi voce




Voce




Avanzate




Icona



Completamento automatico





Proprietà





Titolo:

Nome utente:

Password: 

Ripeti: 

URL:

☐ Scade  

☒ Note

10

Password.kdbx - KeePassXC

Ricerca...

Radice > Aggiungi voce

Voce

Avanzate


Icona


Completamento automatico

Proprietà

Titolo:

Nome utente:

Password: 

Ripeti: 


Password:

Qualità password: Buona

Entropia: 96.84 bit

Password

Frase segreta

Lunghezza: 20 

Tipi di carattere

A-Z

a-z

0-9

/*_ ...

ASCII esteso

☒ Escludi caratteri simili


☒ Seleziona caratteri da ogni gruppo

Genera


Copia

Applica

URL:

☐ Scade 

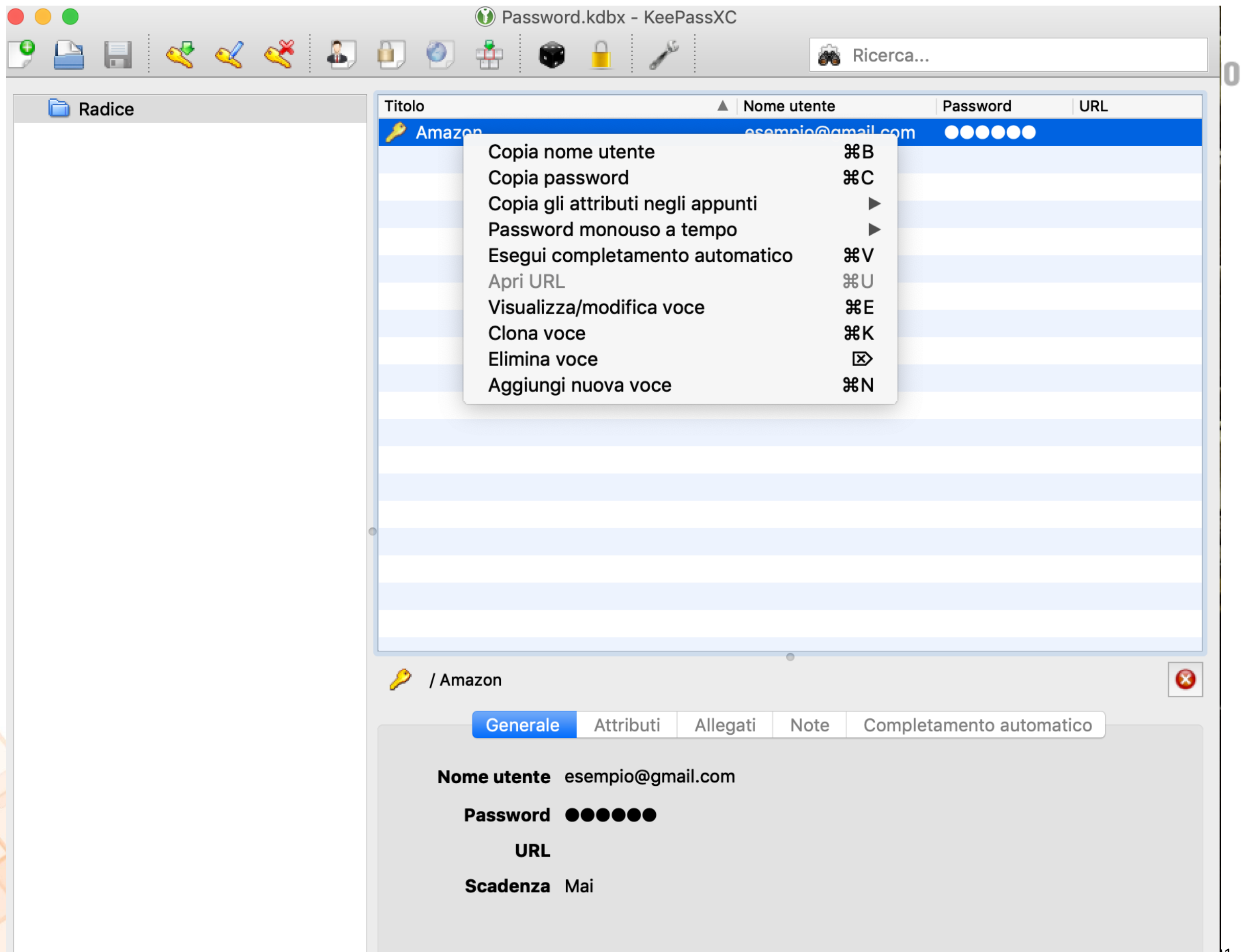
☒ Note

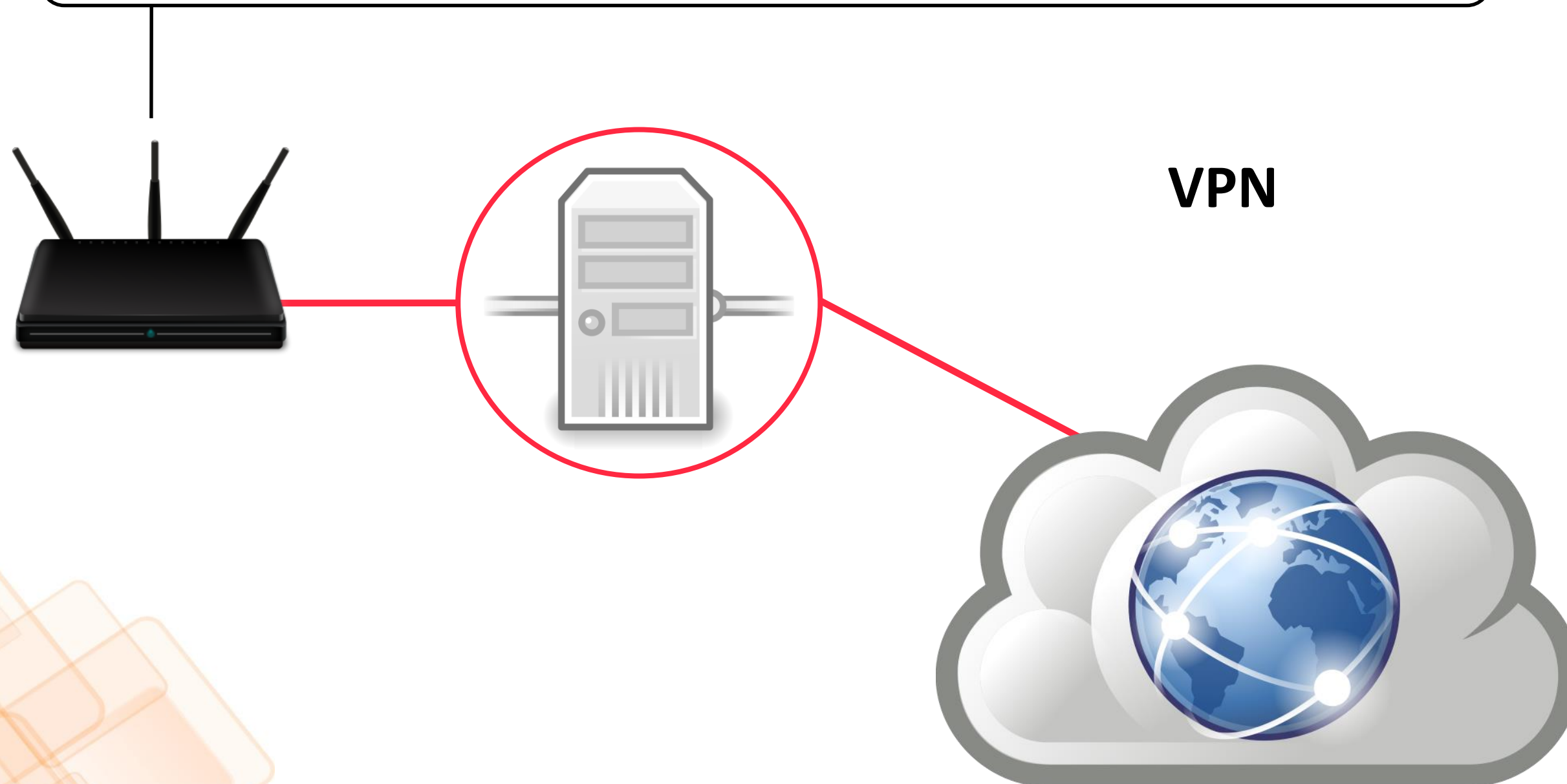
Preimpostazioni 

Annulla

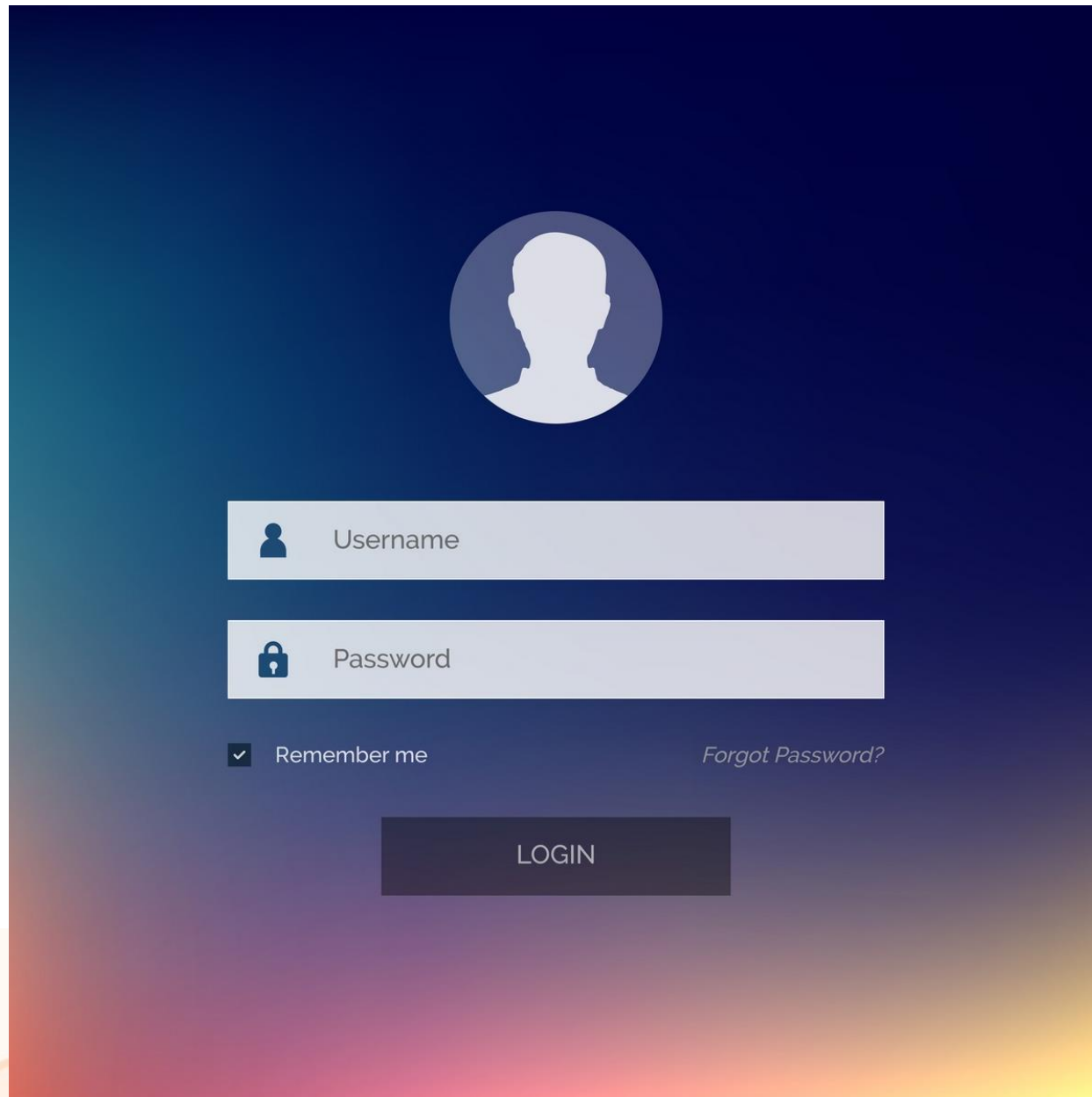
OK

20



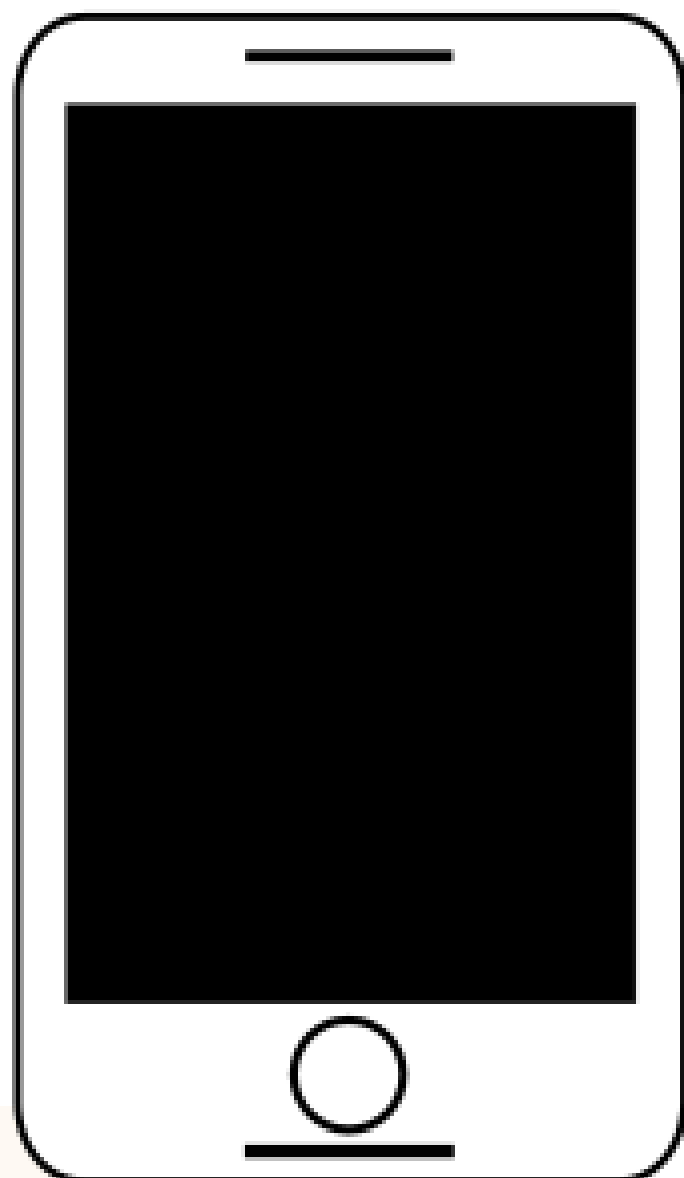


Multi-Factor Authentication



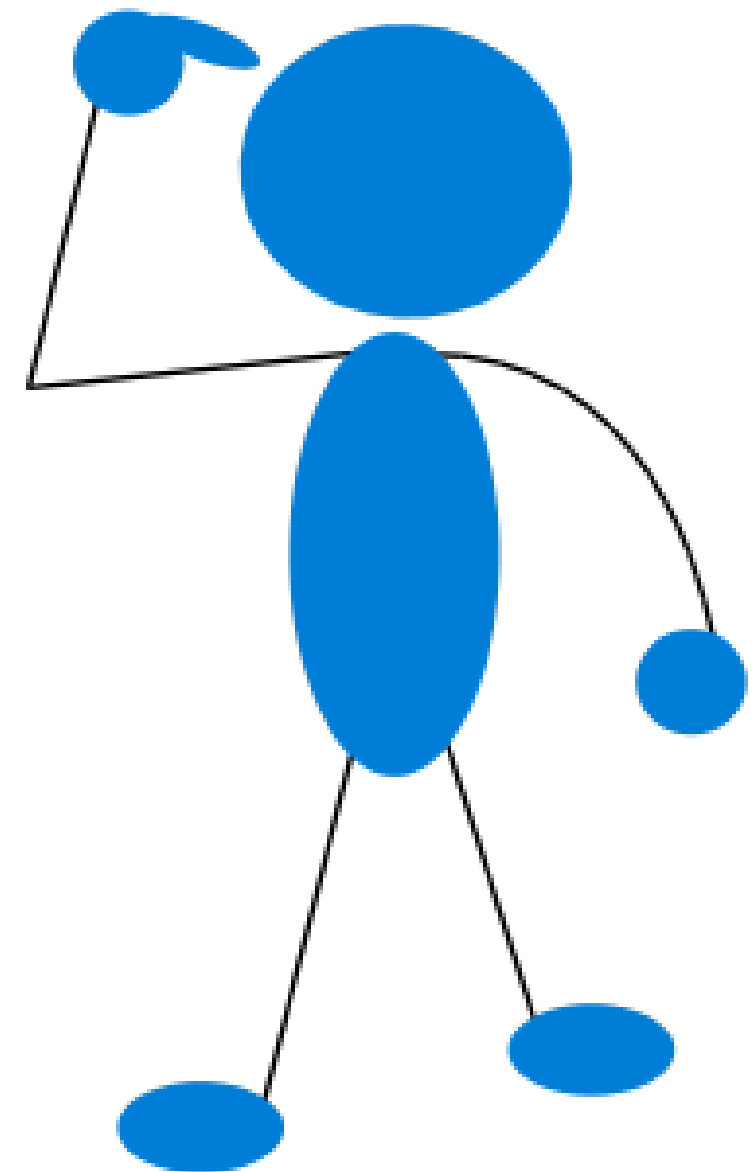
(Icon vector created by starline - www.freepik.com)



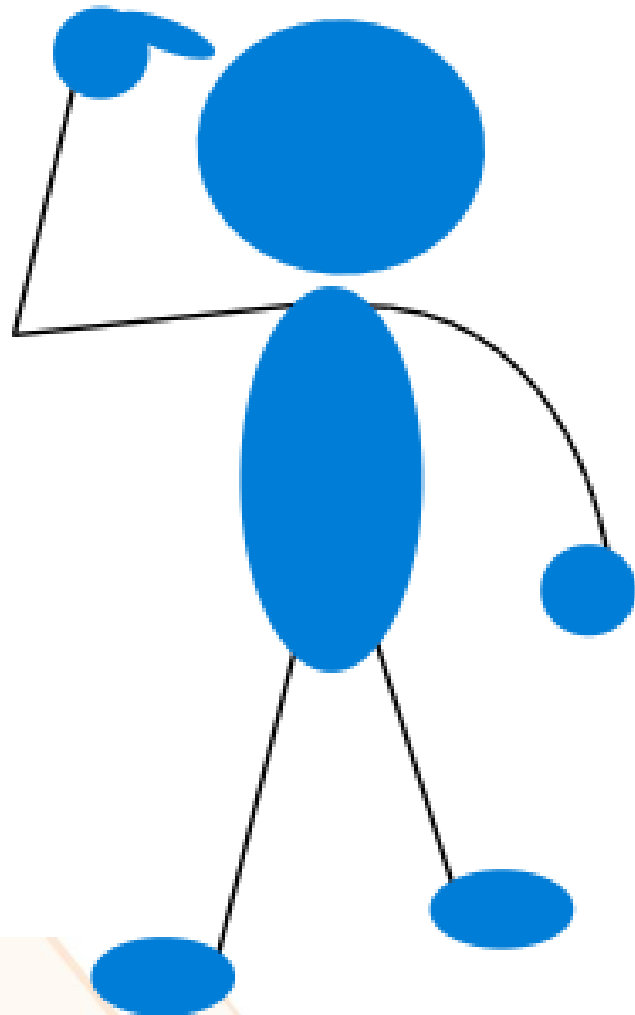


- Connessione a PC di terzi in colonnine di ricarica
- Pin - Password (10) - Touch/Face ID
- Servizi Cloud: doppia autenticazione
- VPN
- Limitare dati in locale
- Backup con password su computer
- Servizi non necessari: off

Conclusioni



1. Proteggere computer, tablet e smartphone: Cifratura, Password, Pin, Touch/Face ID
2. Aggiornare Sistema Operativo e App
3. Trasferire dati cifrandoli - Prestare attenzione agli allegati delle email
4. Non lasciare incustodito il proprio device in pubblico
5. Programmi anti-malware (falsa sicurezza)
6. Backup
7. Gestione delle Password
8. Servizi Cloud: protezione - doppia autenticazione
9. Consapevolezza WI-FI pubblico: VPN
10. Servizi non necessari: off



FATTURAZIONE ELETTRONICA

primi problemi operativi e stato dell'arte

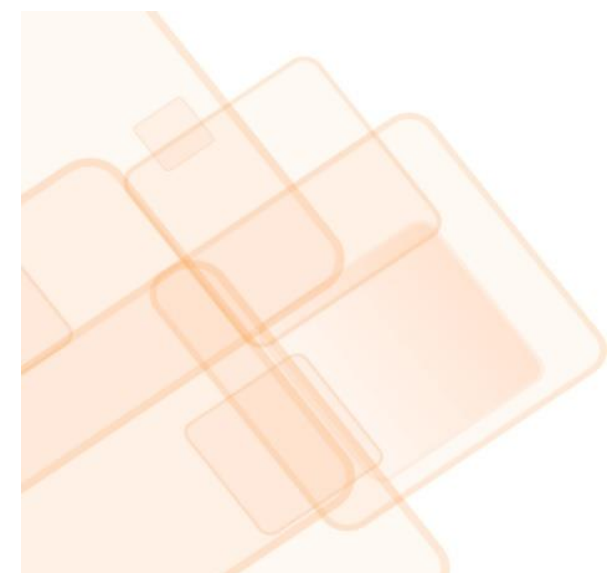
a cura di Robert Braga

DOTTORE COMMERCIALISTA

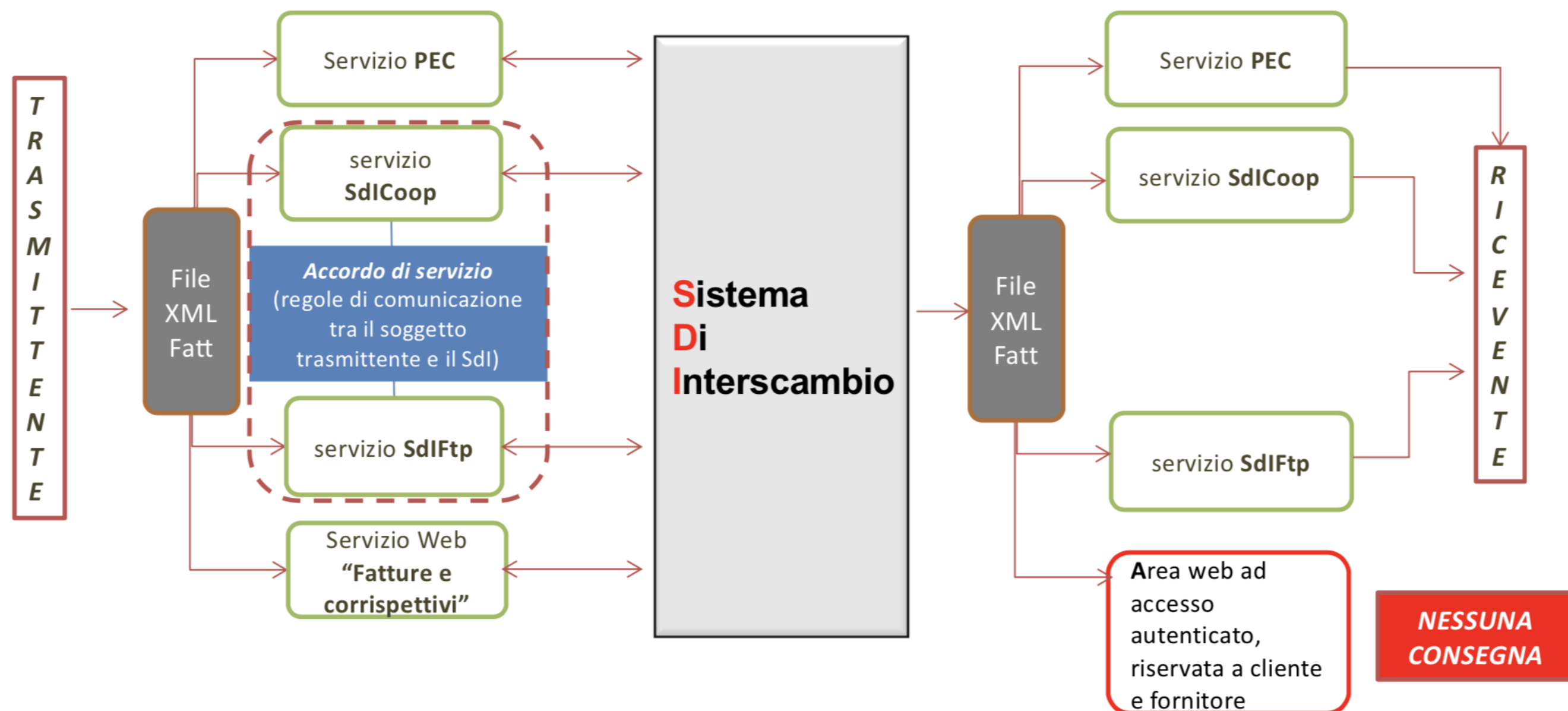
Presidente Commissione IT ODCEC Novara

Componente Forum Italiano Fattura Elettronica c/o AdE

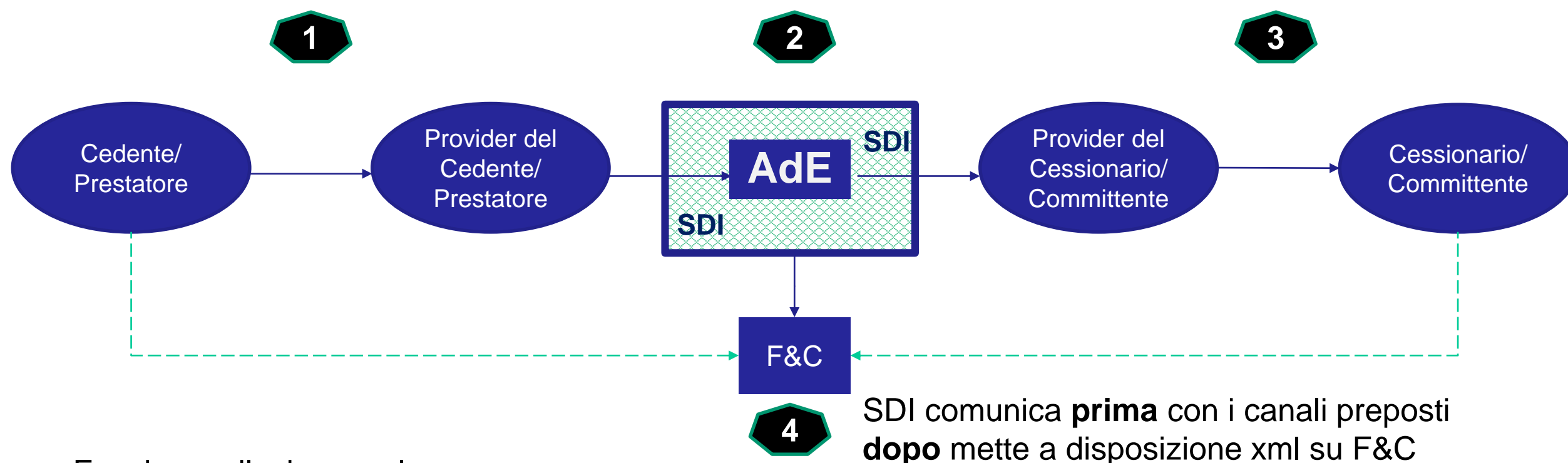
Presidente Associazione PROdigitale



Qualche ultimo dubbio sulla logica di funzionamento dello SDI



ATTENZIONE AI TEMPI DI «SINCRONIZZAZIONE»



1

Errori compilazione xml
Lentezza provider acquisizione/spedizione

2

Problemi di comunicazione con SDI
Lentezza SDI acquisizione/trasmissione

3

Problemi di compilazione errata xml
Lentezza ricezione da provider cessionario/committente

ATTENZIONE AI TEMPI DI «SINCRONIZZAZIONE»



Esempio di piattaforma di ricezione FE

Braga Robert

Ritorna utente braga2

Fatture elettroniche ricevute

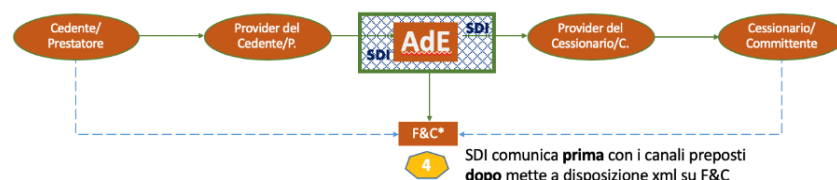
Carica per Archiviazione

Export Fatture XML

Fornitore Partita IVA Codice Fiscale Data Documento Num. Documento Codice Sdi Data Ricezione

Fornitore	P.IVA	Cod.Fisc.	N° Documento	Data documento	Codice Sdl	Imponibile	Data ricezione	Stato	Registrata	
TELEPASS SPA	097	01	899582797/T	31 gennaio 2019	325	2,26	11 febbraio 2019	accettata		XML Dettaglio
AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.P.A	075	00	899521351/D	31 gennaio 2019	310	251,80	10 febbraio 2019	accettata		XML Dettaglio
THREE PILOTS SRL	024	33 0240	43	03 febbraio 2019	291	28,18	10 febbraio 2019	accettata		XML P7M Dettaglio
AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.P.A	075	00	323897/D	30 gennaio 2019	290	251,80	07 febbraio 2019	accettata		XML Dettaglio
THREE PILOTS SRL	024	33 0240	41	02 febbraio 2019	295	53,64	07 febbraio 2019	accettata		XML P7M Dettaglio
TELEPASS SPA	097	01	50317591/T	30 gennaio 2019	287	4,52	07 febbraio 2019	accettata		XML Dettaglio
MEET MILANO RARICENTRO SNC DI	038	30 ABC	1567890	3/2019	09 gennaio	204	15,00	23 gennaio	accettata	XML Dettaglio

ATTENZIONE AI TEMPI DI «SINCRONIZZAZIONE»



← Fatture e Corrispettivi

Info e Assistenza

Fatture elettroniche e altri dati IVA

Utente: **T8!**
per conto c

13

Esci

Cambia utenza di lavoro

Notifiche

Home consultazione

Fatture elettroniche

Dati fatture transfrontaliere

Corrispettivi

Spesometro

Liquidazioni periodiche iva

L'Agenzia scrive

Le tue fatture ricevute

la fattura di TELEPASS n.899582797/T ricevuta dal provider il 11.02.2017 non è ancora presente

Ricerca

Partita IVA: ?

Tutte

Data di ricezione

Dal:

01/01/2019

Al:

12/02/2019

Tipo fattura:

Tutte

Ricerca avanzata

Cerca

Ripulisce

Fatture individuate (9) nel periodo 01/01/2019 - 12/02/2019

Esporta la tabella

Vai a Consultazioni e download massivi

cerca il testo nell'elenco

Tipo fattura	Tipo documento	Numero fattura / Documento	Data emissione	Identificativo fornitore	Imponibile / Importo €	Imposta €	Sdi / file	Fatture consegnate	Data ricezione	
Fattura tra privati	Fattura	43	03/02/2019	0241 3	28,18	2,82	290051771	✓	10/02/2019	
Fattura tra privati	Nota di credito	899521351/D	31/01/2019	075 0	251,80	55,40	311281340	✓	10/02/2019	
Fattura tra privati	Fattura	50317591/T	30/01/2019	097 1	4,52	1,00	289435517	✓	07/02/2019	
Fattura tra privati	Fattura	41	02/02/2019	0241 3	53,64	5,36	290029135	✓	07/02/2019	
Fattura tra privati	Fattura	323897/D	30/01/2019	075 0	251,80	55,40	290939420	✓	07/02/2019	
Fattura tra privati	Fattura	3/2019	09/01/2019	0381 9	15,00	1,50	203999554	✓	23/01/2019	

Caso operativo: emissione fattura datata 31.01.2019

PERIODICITA' LIQ.NE IVA MENSILE: PERIODO TRANSITORIO FINO AL 30/09/2019

Tipo Cessionario/ committente	Canale di trasmissione	Data ultima per la trasmissione*	Ulteriore Proroga*	Sanzione in caso di ritardo
ESTERO (a scopo di esterometro)	XXXXXXX	28/02/2019	--	€ 2,00 per omessa o errata trasmissione singola fattura (max € 1000 a trimestre); riduzione 50% entro 15 gg (max € 500)
ITA Titolare di P.IVA	Codice SDI PEC 0000000	16/02/2019	16/03/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)
ITA Codice fiscale 16 cifre (privato)**	Codice SDI PEC 0000000	16/02/2019	16/03/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)
ITA Codice fiscale 11 cifre	Codice SDI PEC 0000000	16/02/2019	16/03/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)

(*) le scadenze riportate non tengono conto del rinvio al giorno lavorativo seguente per gli adempimenti che cadono al sabato o giorno festivo, così come stabilito dall'art.7 D.L. n.70/11

(**) medesime scadenze per emissione di fatture cartacee da parte di tutti gli operatori interessati del comparto «spese mediche» (divieto 2019 F.E.)

Caso operativo: emissione fattura datata 31.01.2019

PERIODICITA' LIQ.NE IVA TRIMESTRALE: PERIODO TRANSITORIO FINO AL 30/06/2019

Tipo Cessionario/ committente	Canale di trasmissione	Data ultima per la trasmissione*	Ulteriore Proroga*	Sanzione in caso di ritardo
ESTERO (a scopo di esterometro)	XXXXXXX	28/02/2019	--	€ 2,00 per omessa o errata trasmissione singola fattura (max € 1000 a trimestre); riduzione 50% entro 15 gg (max € 500)
ITA Titolare di P.IVA	Codice SDI PEC 0000000	16/05/2019	16/08/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)
ITA Codice fiscale 16 cifre (privato)**	Codice SDI PEC 0000000	16/05/2019	16/08/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)
ITA Codice fiscale 11 cifre	Codice SDI PEC 0000000	16/05/2019	16/08/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500 (entro proroga, sanzione ridotta dell'80%)

(*) le scadenze riportate non tengono conto del rinvio al giorno lavorativo seguente per gli adempimenti che cadono al sabato o giorno festivo, così come stabilito dall'art.7 D.L. n.70/11

(**) medesime scadenze per emissione di fatture cartacee da parte di tutti gli operatori interessati del comparto «spese mediche» (divieto 2019 F.E.)

Caso operativo: emissione fattura datata 01.10.2019

PERIODICITA' LIQ.NE IVA MENSILE: A REGIME DAL 01/10/2019

Tipo Cessionario/ committente	Canale di trasmissione	Data ultima per la trasmissione*	Sanzione in caso di ritardo
ESTERO (a scopo di esterometro)	XXXXXXX	30/11/2019	€ 2,00 per omessa o errata trasmissione singola fattura (max € 1000 a trimestre); riduzione 50% entro 15 gg (max € 500)
ESTERO (anche FE europea)	Codice SDI PEC	11/10/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Titolare di P.IVA	Codice SDI PEC 0000000	11/10/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Codice fiscale 16 cifre (privato)**	Codice SDI PEC 0000000	11/10/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Codice fiscale 11 cifre	Codice SDI PEC 0000000	11/10/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500

(*) le scadenze riportate non tengono conto del rinvio al giorno lavorativo seguente per gli adempimenti che cadono al sabato o giorno festivo, così come stabilito dall'art.7 D.L. n.70/11

(**) medesime scadenze per emissione di fatture cartacee da parte di tutti gli operatori interessati del comparto «spese mediche» (divieto 2019 F.E.)

Caso operativo: emissione fattura datata 01.07.2019

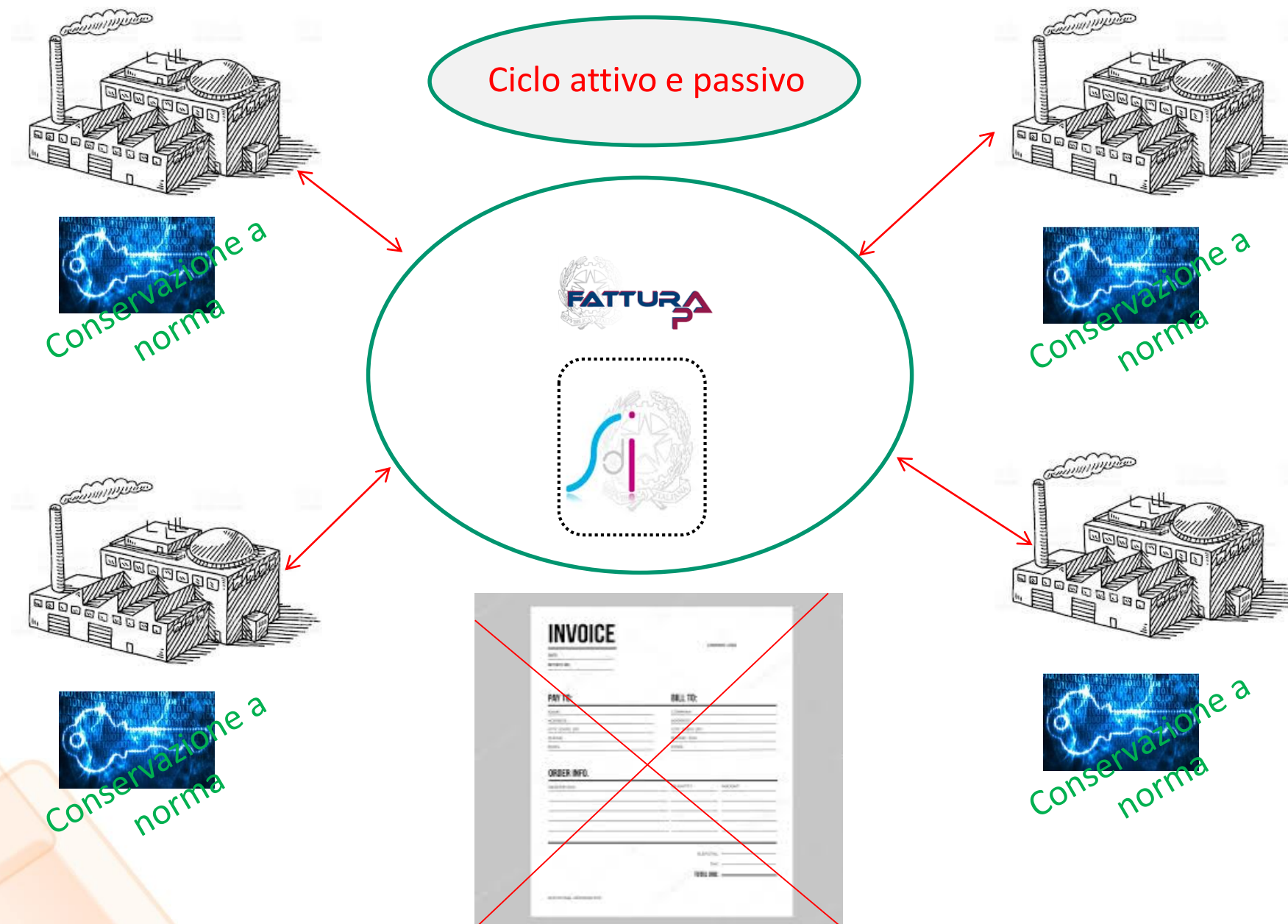
PERIODICITA' LIQ.NE IVA TRIMESTRALE: A REGIME DAL 01/07/2019

Tipo Cessionario/ committente	Canale di trasmissione e	Data ultima per la trasmissione*	Sanzione in caso di ritardo
ESTERO (a scopo di esterometro)	XXXXXXX PEC	31/08/2019	€ 2,00 per omessa o errata trasmissione singola fattura (max € 1000 a trimestre); riduzione 50% entro 15 gg (max € 500)
ESTERO (anche FE europea)	Codice SDI PEC	11/07/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Titolare di P.IVA	Codice SDI PEC 0000000	11/07/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Codice fiscale 16 cifre (privato)**	Codice SDI PEC 0000000	11/07/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500
ITA Codice fiscale 11 cifre	Codice SDI PEC 0000000	11/07/2019	da 90% a 180% dell'imposta relativa all'imponibile, minimo € 500

(*) le scadenze riportate non tengono conto del rinvio al giorno lavorativo seguente per gli adempimenti che cadono al sabato o giorno festivo, così come stabilito dall'art.7 D.L. n.70/11

(**) medesime scadenze per emissione di fatture cartacee da parte di tutti gli operatori interessati del comparto «spese mediche» (divieto 2019 F.E.)

Dal 1/01/2019: SOLO FATTURA ELETTRONICA



Dal 1° gennaio 2019: LE ESCLUSIONI

soggetti	Emesse	Emesse	Emesse	Ricevute	Ricevute
	carta	elettroniche	miste	carta	elettroniche
Forfait - vantaggio	SI	SI	SI	SI	SI
Medici e STS	SI	NO	NO	NO	SI
Medici Opposizione STS	SI	NO	NO	NO	SI
Medici altre prestazioni	NO	SI	SI	NO	SI
Ass.ni L.398 Vol.Aff. <65k	SI	SI	SI	SI	SI
Ass.ni L.398 Vol.Aff. >65k	NO	SI COMMITTENTE (cedente x facoltà)*	NO	SI	SI

(*) Conferma con risposta FAQ n.2.14 del 15.01.2019

BOLLO su e-fattura

1

4 nuove scadenze trimestrali

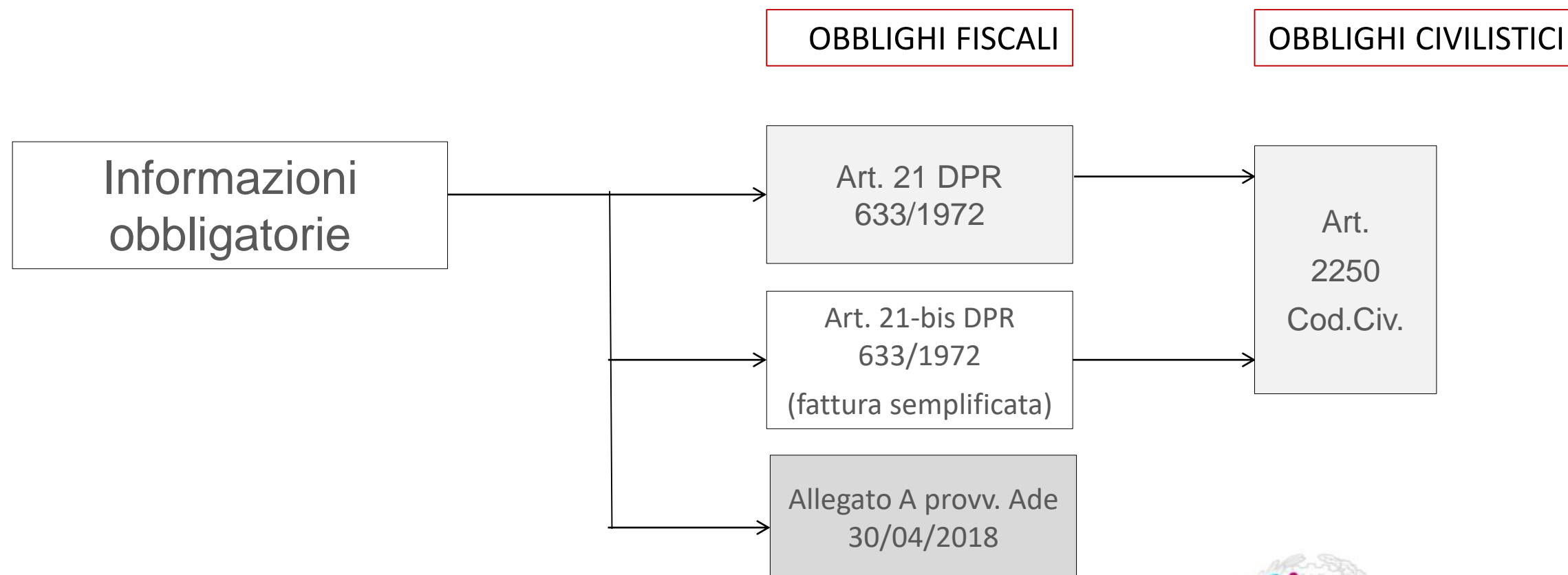
2

L'importo predisposto in piattaforma F&C è solo una indicazione

3

La dimenticanza di indicazione del bollo in xml non va a inficiare la fattura

Dati rilevanti per «fattura regolare»



«anche se oggi la fattura è diventata elettronica, non sono cambiate le regole di compilazione e di buon senso»



Dati rilevanti per «fattura regolare»

Definizione
di
**«DATI
FATTURA»**

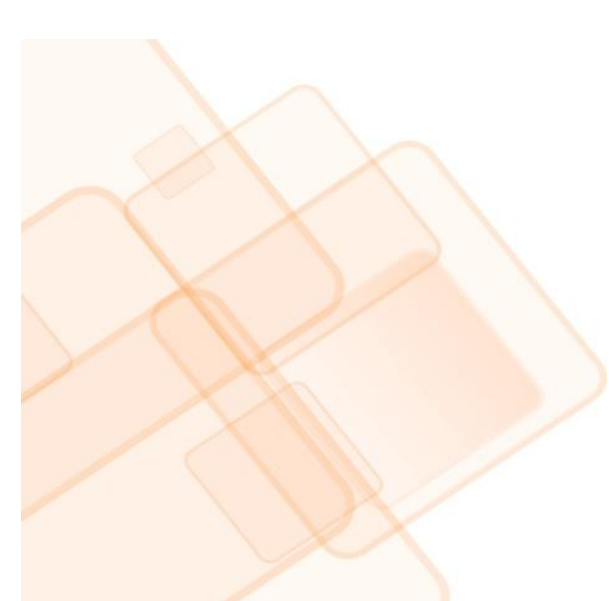
Art. 21 DPR
escluso
co. 2 lettera g)

Allegato B provv.
AdE 30/04/2018

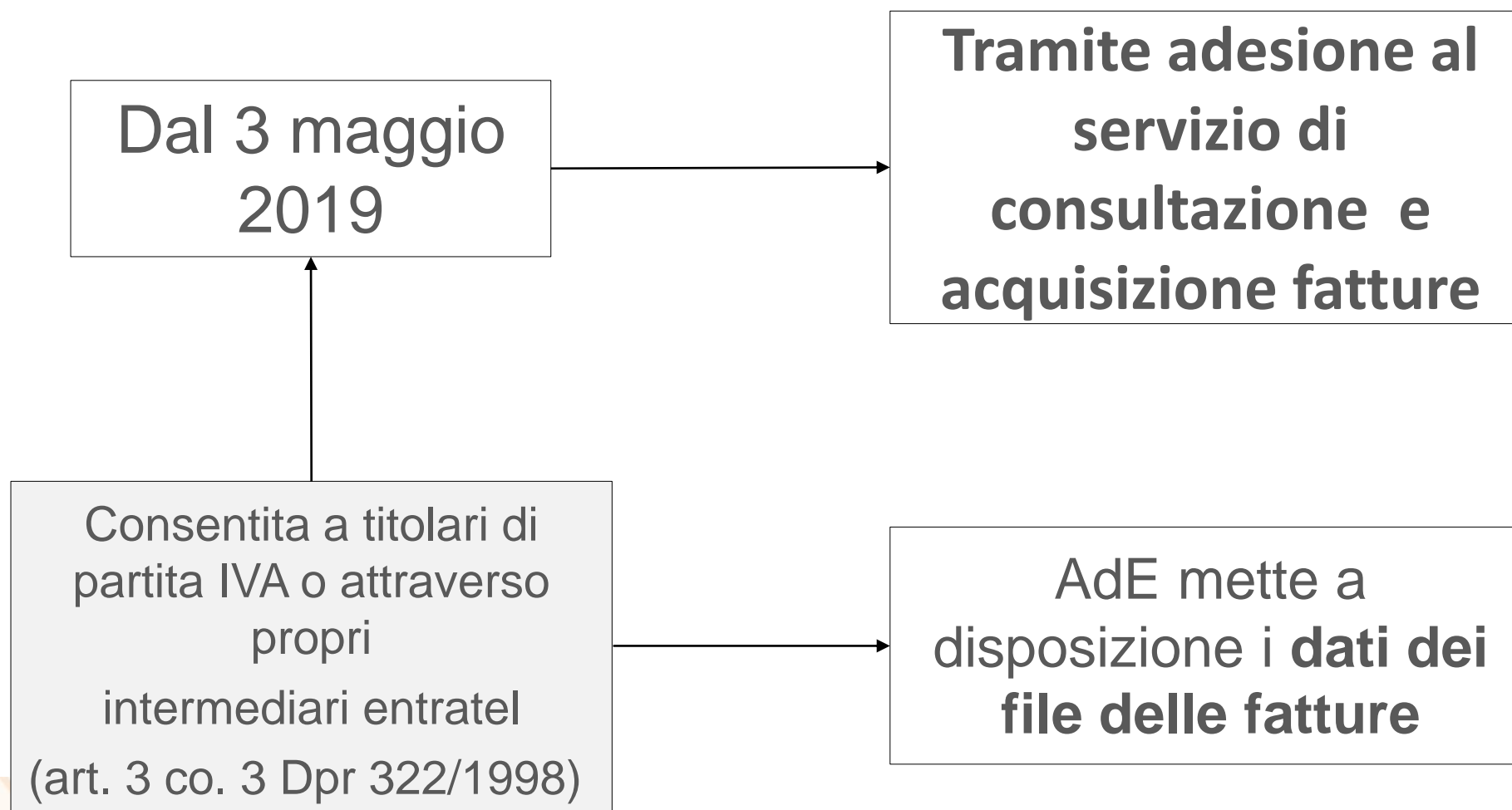
Altri dati per
disposizioni
tributarie

Codice hash
Ricevuta SDI

il servizio di consultazione e acquisizione fatture elettroniche e transfrontaliere



Adesione al servizio di consultazione e acquisizione fatture elettroniche

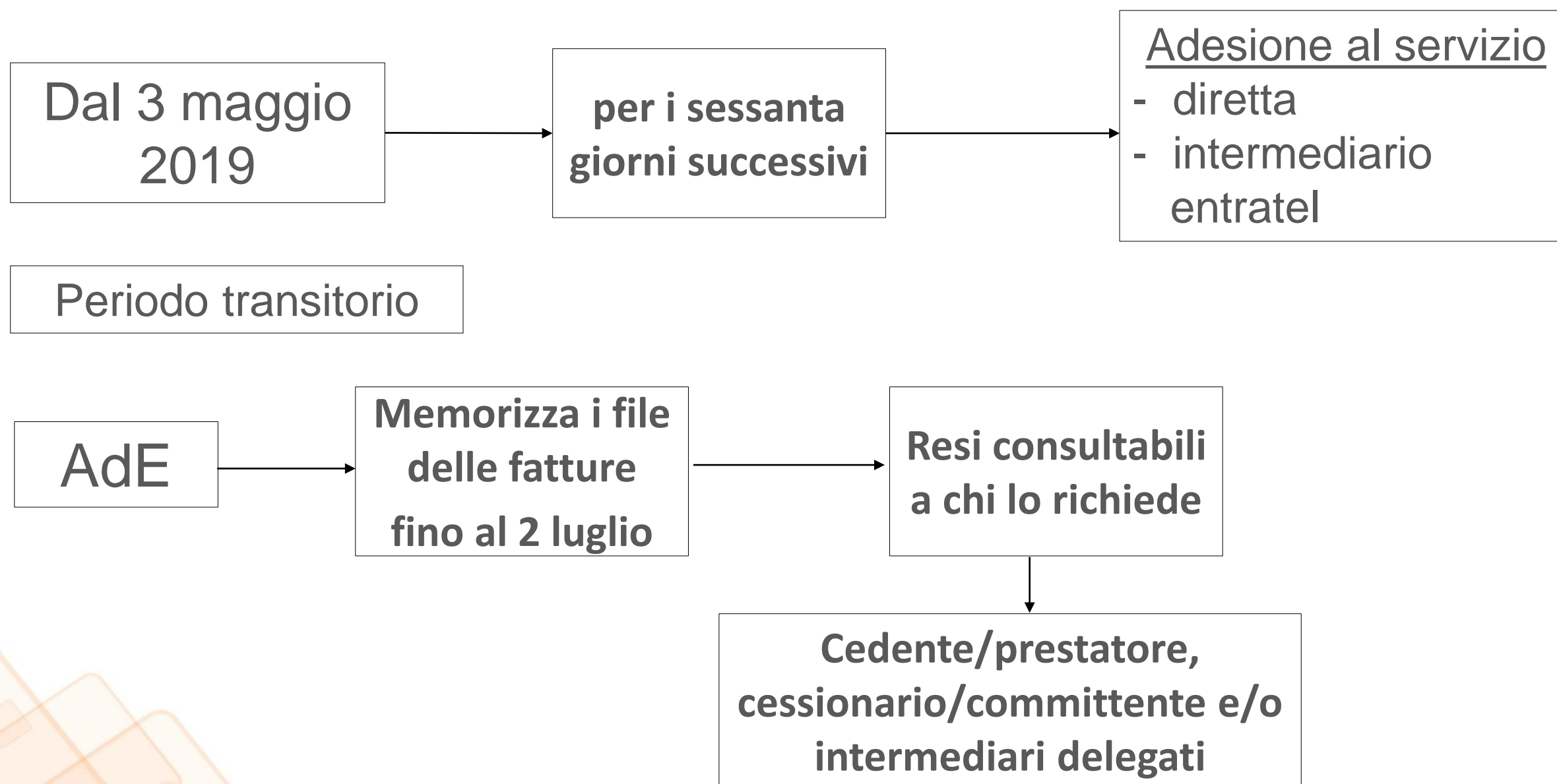


Consultazione dei «file fattura» valida sino al 31/12 del secondo anno successivo alla ricezione da parte dello Sdi



AdE opera quale responsabile del trattamento dati

Periodo previsto di adesione al servizio



Servizio consultazione e acquisizione fatture

File XML per singola FATTURA B2B disponibili a	Servizio attivato	Servizio non attivato
Cedente/prestatore	SI	NO
Cessionario/committente titolare P.IVA	SI	NO
Intermediario entratel	SI	NO
Intermediari NON entratel	NO	NO

dopo adesione al servizio

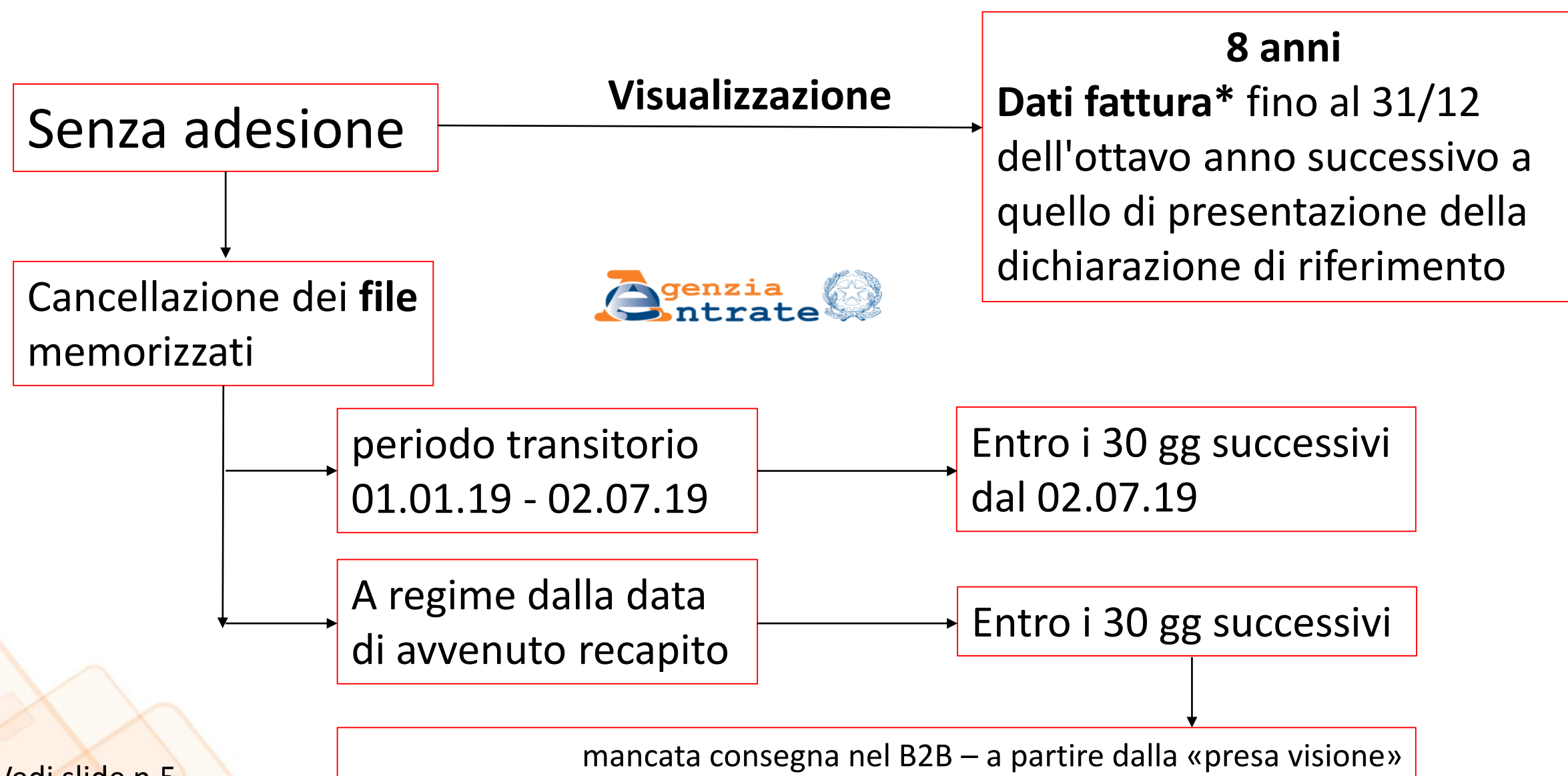
I file xml sono **cancellati** decorsi 30 gg dal 31.12 del secondo anno successivo dalla data di ricezione SDI

Servizio consultazione e acquisizione fatture

XML RICEVUTI CONSUMATORE FINALE		
	Servizio attivato	Servizio non attivato
CONSUMATORE NO IVA	SI	NO
Intermediario entratel	NO	NO
Intermediari NON entratel	NO	NO

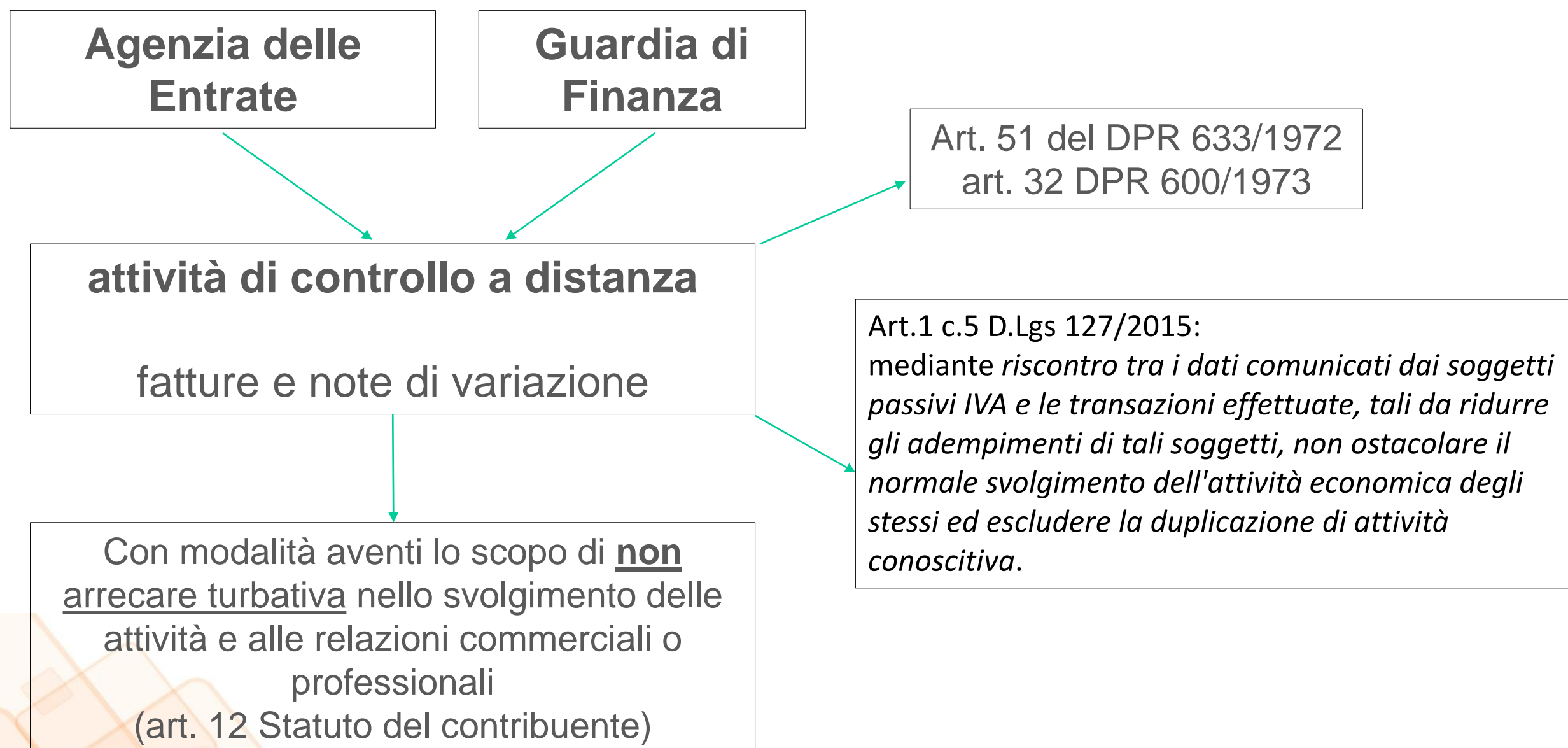
dal 3 maggio 2019 con adesione al servizio

Mancata adesione al servizio



(*) Vedi slide n.5

Trattamento dei dati – in caso di adesione



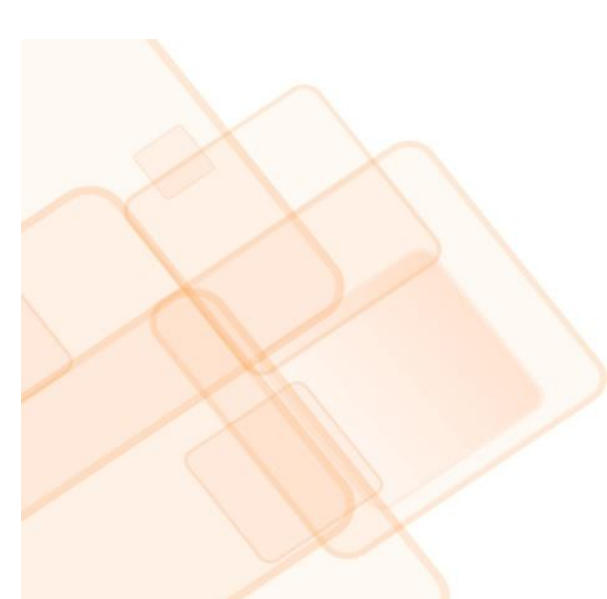
Trattamento dei dati



(*) Vedi slide n.5

NOVITA' DL. 119/2018 collegato finanziaria 2019

aspetti pratici



DL. 119/2018 – modifiche art.25 DPR 633/72

- **soppressione del numero protocollo** assegnato alle fatture ricevute
- al primo comma, le parole «Il contribuente **deve numerare in ordine progressivo** le fatture e le bollette doganali sono sostituite dalle seguenti: *«Il contribuente deve annotare in un apposito registro le fatture e le bollette doganali relative ai beni e ai servizi acquistati o importati nell'esercizio dell'impresa, arte o professione, comprese quelle emesse a norma del secondo comma dell'articolo 17,»*



DL. 119/2018 – modifiche art. 1 DPR 100/1998

- Diritto alla **detrazione dell'imposta per tutti i documenti registrati entro il 15 del mese successivo** a quello di effettuazione dell'operazione (non previsto per i documenti relativi all'anno precedente).

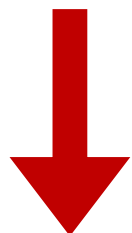
Art. 1

Dichiarazioni e versamenti periodici

1. Entro il giorno 16 di ciascun mese, il contribuente determina la differenza tra l'ammontare complessivo dell'imposta sul valore aggiunto esigibile nel mese precedente, risultante dalle annotazioni eseguite o da eseguire nei registri relativi alle fatture emesse o ai corrispettivi delle operazioni imponibili, e quello dell'imposta, risultante dalle annotazioni eseguite, nei registri relativi ai beni ed ai servizi acquistati, sulla base dei documenti di acquisto di cui è in possesso e per i quali il diritto alla detrazione viene esercitato nello stesso mese ai sensi dell'articolo 19 del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633. Gli elementi necessari per il calcolo dell'imposta sono indicati in apposita sezione dei registri delle fatture o dei corrispettivi. (*Le pa-*

dopo il primo periodo e' aggiunto il seguente:
«Entro il medesimo termine di cui al periodo precedente puo' essere esercitato il diritto alla detrazione dell'imposta relativa 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.»

RICEZIONE E DIRITTO ALLA DETRAIBILITÀ



La **data di ricezione** valida ai fini del termine per la detraibilità dell'IVA:

- nel caso di consegna con esito positivo della e-fattura da parte di SdI è **la data indicata all'interno della ricevuta di consegna (PEC) – data esposta servizio webservices/FTP;**
- in caso di **Impossibilità di Recapito della e-fattura al cessionario/committente** è la **data di presa visione** della stessa da parte del cessionario/committente o del suo intermediario fiscale con delega sul portale web «Fatture e Corrispettivi» dell'AdE. il SdI comunica al trasmittente-cedente/prestatore l'avvenuta presa visione della fattura elettronica da parte del cessionario/committente;
- in tutti i casi in cui il cessionario/committente **è un consumatore finale, un operatore in regime di vantaggio, forfettario o agricolo (minimo)**, è la **data di messa a disposizione del file della fattura nell'area riservata F&C.**



Ricezione e diritto alla detraibilità

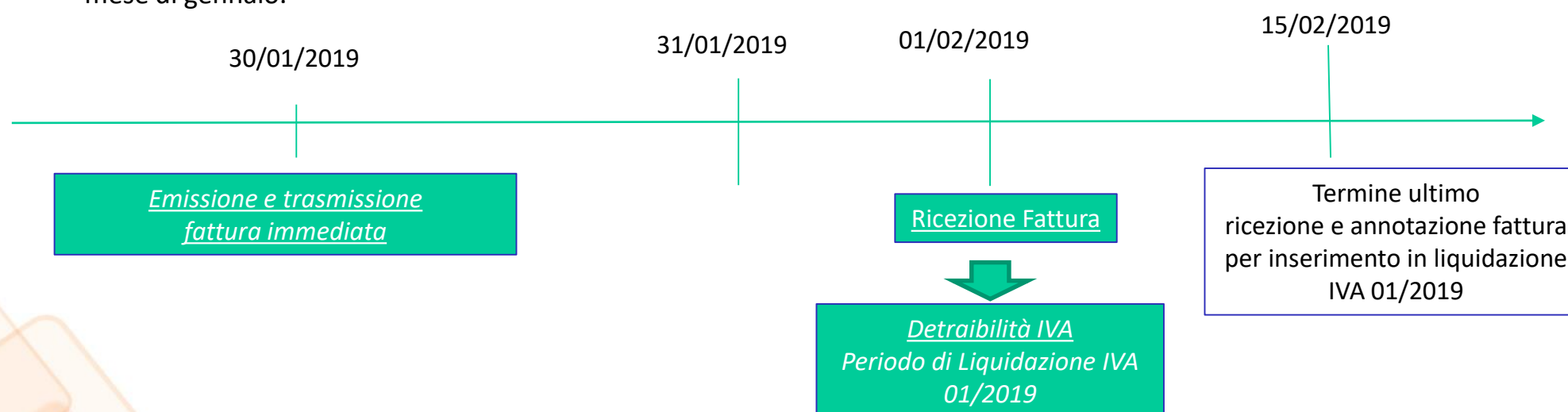
Faq Agenzia Entrate del 29.11.2018

Risulta tuttora vigente il DPR 100/1998 che permette di portare in detrazione l'IVA emergente dalle fatture registrate riferibili al periodo precedente (mese o trimestre) entro il termine della liquidazione riferibile al detto periodo. Stante i tempi fisiologici del Sistema di interscambio, quindi, una fattura di acquisto del mese gennaio, pervenuta nei primi giorni di febbraio, può partecipare alla liquidazione del mese di gennaio?

Risposta

L'articolo 14 del decreto legge n. 119 del 23 ottobre scorso — ha introdotto una modifica all'articolo 1, comma 1, del d.P.R. n. 100 del 1998, stabilendo che entro il giorno 16 di ciascun mese può essere esercitato il diritto alla detrazione dell'imposta relativa 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.

Pertanto, ad esempio, per una fattura elettronica di acquisto che riporta la data del 30 gennaio 2019 ed è ricevuta attraverso il SdI il giorno 1 febbraio 2019, potrà essere esercitato il diritto alla detrazione dell'imposta con riferimento al mese di gennaio.




DL. 119/2018 – modifiche art.1 c.213 L.244/07

NUOVE MODALITA' DI RIFIUTO F.E. RICEVUTE - in futuro anche per B2B

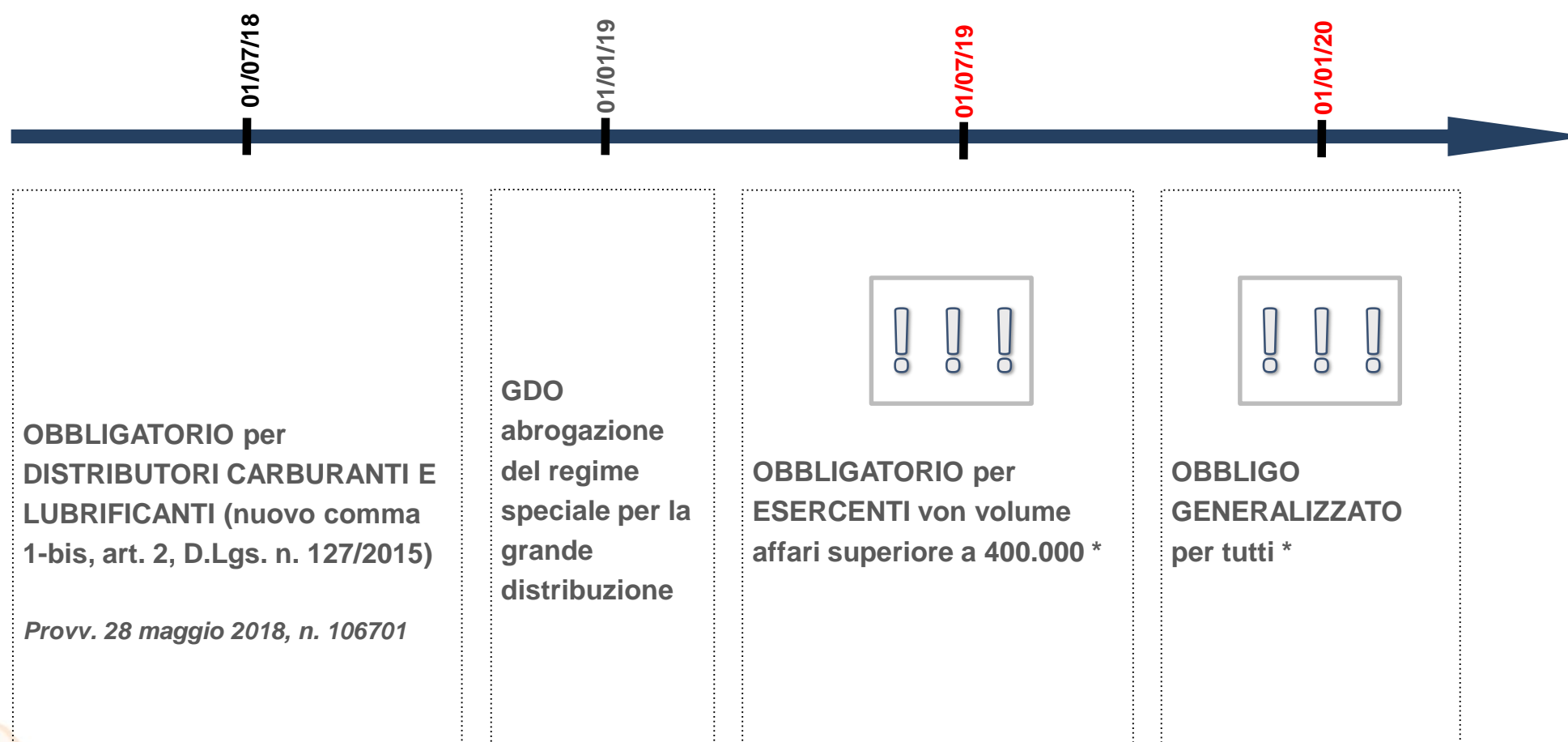
aggiunta della seguente lettera:

"g-ter) le cause che possono consentire alle amministrazioni destinatarie delle fatture elettroniche di rifiutare le stesse, nonche' le modalita' tecniche con le quali comunicare tale rifiuto al cedente/prestatore, anche al fine di evitare rigetti impropri e di armonizzare tali modalita' con le regole tecniche del processo di fatturazione elettronica tra privati"



DL. 119/2018 – modifiche art.2 D.Lgs 127/2015

CORRISPETTIVI TELEMATICI



DL. 119/2018 – modifiche art.2 D.Lgs 127/2015

CREDITO DI IMPOSTA all'esercente su acquisto o adattamento attuali dispositivi

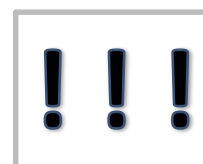
Max 50% della spesa

Max € 250,00 per acquisto

Max € 50,00 a macchinario adattato

Con DMEF sono poi stabilite delle zone escluse dall'obbligo

01.01.2020 - Lotteria scontrini: tutte le persone fisiche per acquisti (no attività IVA) effettuati presso esercenti con R.T. partecipano estrazione a sorte lotteria nazionale comunicando proprio codice fiscale



ECCEZIONE

6-quater.

I soggetti tenuti all'invio dei dati al Sistema tessera sanitaria,, possono adempiere all'obbligo di cui al comma 1 mediante la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati, relativi a tutti i corrispettivi giornalieri, al Sistema tessera sanitaria

I VANTAGGI del corrispettivo telematico

Alcuni esempi

Informazioni in tempo reale sull'andamento vendite

Per l'azienda : dettaglio statistiche anche per prodotto, per zona, per cliente

Per il consulente: monitoraggio cliente

Il riscatto del corrispettivo telematico

Periodo 01/04/2018 - 17/06/2018	Numero invii
Registratori telematici	67
Distributori automatici	0
Multicassa	0

Corrispettivi relativi a Registratori telematici

Download elenco (in formato CSV)



cerca il testo nell'elenco

Id Invio	Matricola dispositivo	Data e ora rilevazione	Totale invio (totale in euro)	Periodo di inattività		
				da	a	
35932549	80M0701	15/06/2018 21:28:17	226,85			
35820919	80M0701	14/06/2018 21:30:50	366,62			
35706870	80M0701	13/06/2018 21:29:43	288,52			
35589669	80M0701	12/06/2018 21:22:38	666,40			
35474268	80M0701	11/06/2018 21:30:24	193,30			
35401115	80M0701	11/06/2018 11:55:48	0,00	09/06/2018 21:29:38	11/06/2018 11:30:08	
35401095	80M0701	09/06/2018 21:29:31	255,48			
35335538	80M0701	08/06/2018 21:29:17	381,70			
35218930	80M0701	07/06/2018 21:33:13	656,85			
35218928	80M0701	06/06/2018 21:31:14	412,97			

Il riscatto del corrispettivo telematico

Dettaglio corrispettivo

Registratore telematico

Invio effettuato dalla partita IVA **0032** - Rilevazione effettuata il **15/06/2018 19:28** - Identificativo invio: **35932549**

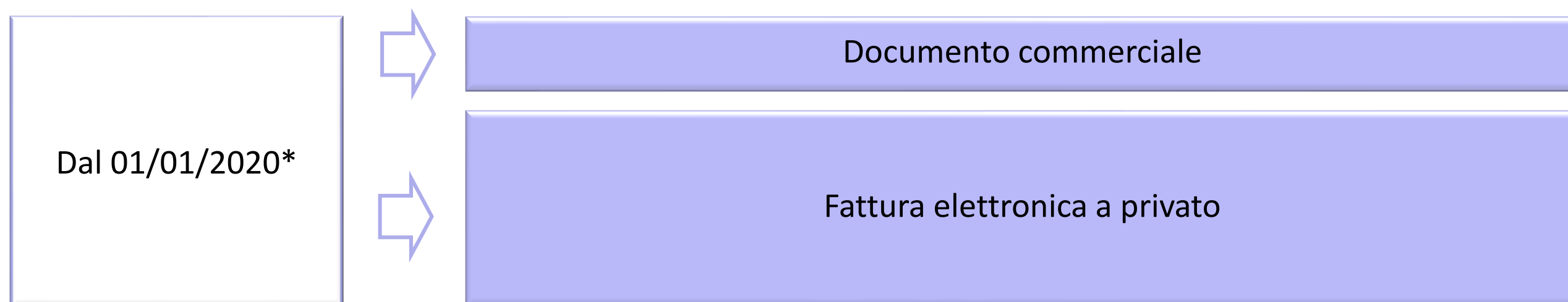
Matricola dispositivo: **80M0701**

Dati contabili del corrispettivo

Aliquota IVA	Imponibile	Imposta	Natura	Ventilazione IVA	Resi	Annulato
22.00 %	167,17 €	36,78 €			0,00 €	0,00 €
0.00 %	22,90 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
	Totale: 190,07 €	Totale: 36,78 €			Totale: 0,00 €	Totale: 0,00 €

[← Torna alla pagina precedente](#)

il corrispettivo telematico manda in pensione la ricevuta fiscale



La valenza fiscale del documento commerciale si ottiene solo se lo stesso è richiesto non oltre il momento di effettuazione dell'operazione e contiene anche il codice fiscale o il numero di partita Iva dell'acquirente

(*) anticipato al 01.07.2019 per vol.affari > € 400.000

ESEMPIO CORRISPETTIVO TELEMATICO

REGISTRATORE TELEMATICO

di [redacted]
 via [redacted] 38
 28069 Trecate (NO)
 Tel. [redacted]
 P.IVA 0 [redacted]

DOCUMENTO COMMERCIALE
di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo(€)
CARTOLERIA	22%	2,00
TOTALE COMPLESSIVO		2,00
di cui IVA		0,36
Pagamento contante		2,00
Pagamento elettronico		0,00
Non Riscosso		0,00
Resto		0,00
Importo pagato		2,00

CASSA: 01
 02-01-2018 09:36
 DOCUMENTO NUMERO 0003-0001
 RT 80M07012706

OLD STILE

DI [redacted]
 VIA G. [redacted]
 28069 TRECATE (NOVARA)
 TELEF. [redacted]
 P.IVA 0 [redacted]

EURO

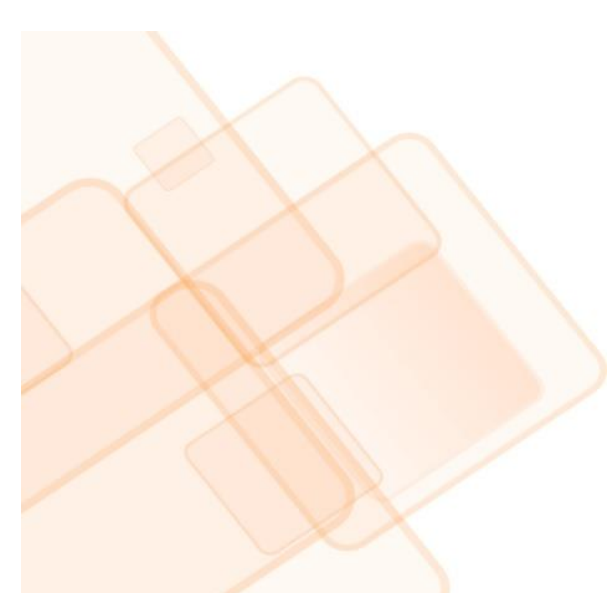
CARTO.GIOCHI 3,60
 TOTALE EURO 3,60
 CONTANTE 3,60

CASSA: 01
 30-12-2017 18:33
 N.SCONTR.FISCALE 45
 MF 02 80032969

NOVITA' VIDEOFORUM ADE-CNDCEC DEL 15.01.2019

F.A.Q.

Alcune considerazioni pratiche



Alcune info operative

CAP soggetti esteri

indicare «00000»

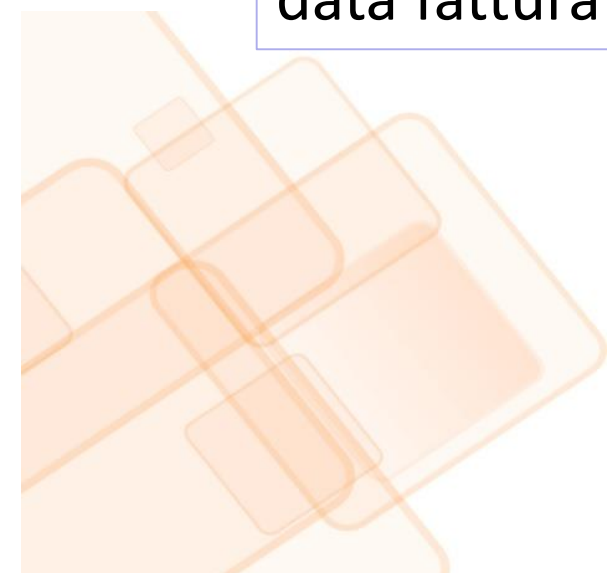
DATA FATTURA IMMEDIATA

data operazione = data fattura = data emissione

DATA FATTURA DIFFERITA

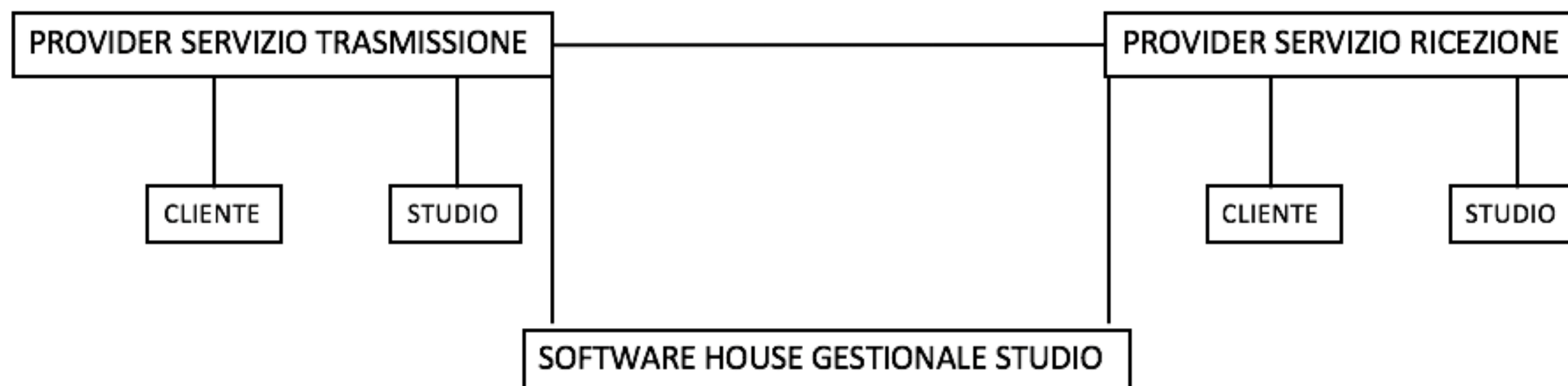
data operazione = data DDT

data fattura = data emissione



+ canali di emissione

+ canali di ricezione



ad es: ristorante con punto cassa FE veloci + ft differite con altro gestionale

SERVIZIO REGISTRAZIONE INDIRIZZO PREFERITO ? dipende

GRUPPI IVA

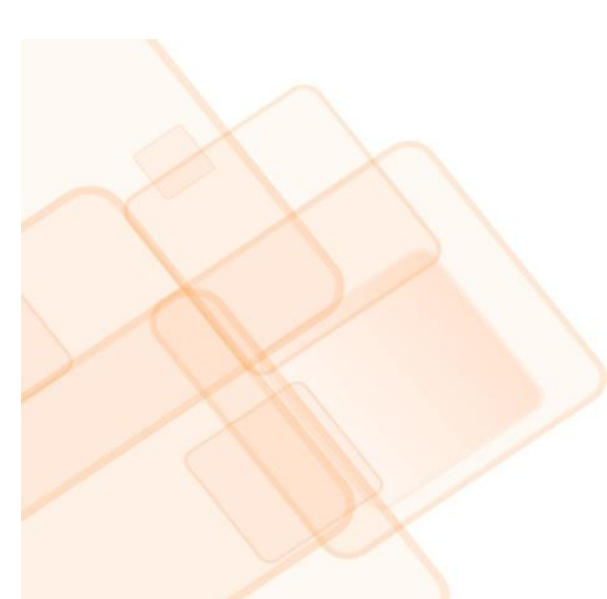
ID IVA	sempre inserito
ID COD.FISC.	diverso per ciascuna società destinataria di FE

CODICE DESTINATARIO PER CIASCUNA SOCIETA'

SI

NO REGISTRAZIONE INDIRIZZO PREFERITO

SI REGISTRAZIONE INDIRIZZO PREFERITO
il provider smista le FE in sub-portali di
visualizzazione per ciascuna società del gruppo



soggetto PRIVATO con P.IVA

FE x attività

campo xml

IVA SI

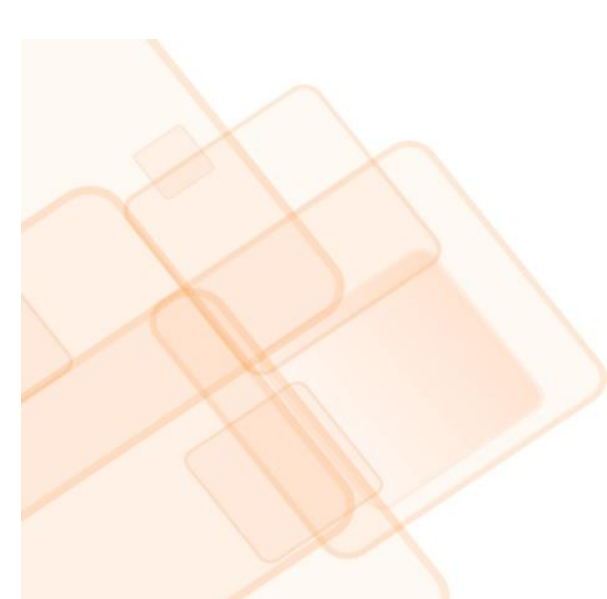
cod. fisc. facoltativo

FE come privato cittadino

campo xml

IVA NO

cod. fisc. SI

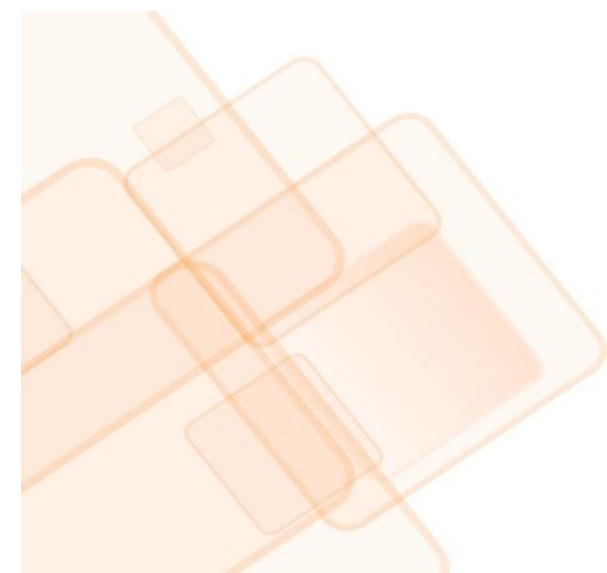


AUTOFATTURE IN REVERSE CHARGE - interno

TIPO DOCUMENTO

TD 01

TD20 SOLO PER AUTOFATTURE
«DENUNCIA» EX ART. 6 C.8 DLGS
471/97



FAQ GENN'19 – IL CONTENUTO DELLA FE

fatture in VALUTA estera

campo xml 2.1.1.2 <divisa>

EUR

sempre !!!

ex art 21 c.2 lett. l) DPR 633/72

campo xml 2.2.13 <codice articolo>

.1 <codice tipo> valuta in formato ISO 4217 alpha-3:2001 es USD

.1 <codice valore> importo in valuta

in alternativa:

campo xml 2.2.1.16 <altri dati gestionali>

.1 <tipo dato> VALUTA

.2 <riferimento testo> USD

.3 <riferimento numero> importo valuta

FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

fatture verso estero

Codice destinatario	Spesometro estero	intrastat
Xml con codice «XXXXXXX» + fattura cartacea	NO	SI se dovuto
Fattura cartacea CEE	SI	SI se dovuto
Fattura cartacea extracee servizi	SI	NO
Fattura cartacea + bolla doganale	NO	NO

FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

fatture emesse dal cessionario/committente

Cedente prestatore	Valore campo <2.1.1.1> tipo documento	Valore campo <1.6> soggettoemittente	CESSIONARIO COMMITTENTE
PIPPO	TD01	CC previsione di legge	PLUTO
PIPPO	TD01	TZ accordo tra le parti	PLUTO

come fa PIPPO a ricevere fattura?

- se PLUTO non si è preregistrato l'indirizzo preferito allora nella FE Pluto indicherà il codice destinatario o PEC di PIPPO
- altrimenti PIPPO accederà alla sua area riservata sito F&C di AdE

FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

indicazione di più casse di previdenza

si possono indicare più campi codice xml <2.1.1.7> <DatiCassaPrevidenziale>

fatt. emesse cointestate a PRIVATI senza P.IVA

un C.F. va indicato nel campo CESSIONARIO/COMMITTENTE
il secondo C.F. va indicato in altro campo del file xml come ad esempio:
<2.1.1.4> «descrizione» blocco beni e servizi
oppure
<2.1.1.11> «causale»

FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

NOTA VARIAZIONE SOLO IVA

è consigliato emettere fattura semplificata

(caso tipico emissione nota di variazione di sola IVA per chiusura procedura fallimentare)

IN ALTERNATIVA

Emissione di fattura ordinaria (non si modifica il sistema di fatturazione)

Campo xml riga 1 imponibile con segno negativo e aliquota iva (ordinaria)

Campo xml riga 2 imponibile con segno positivo e aliquota iva a zero

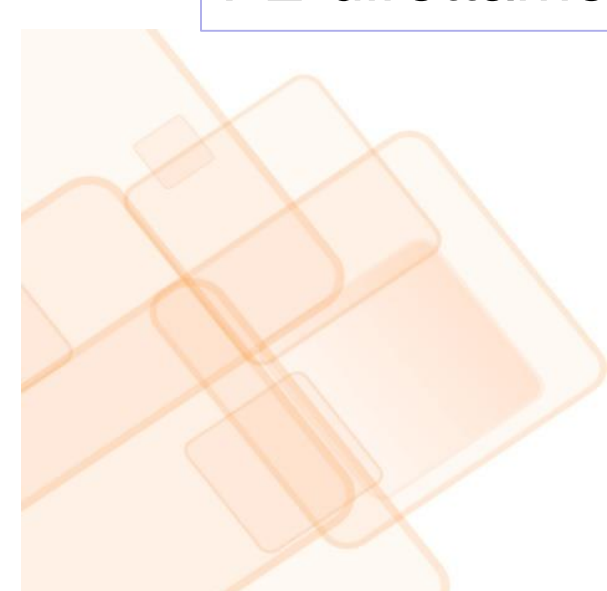
Totale fattura pari al solo valore negativo dell'IVA

FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

FATTURE EMESSE DA TERZI

Nel Fallimento il curatore è legale rappresentante per visualizzare le FE da servizi telematici accede a soggetti incaricati e attiva la funzione di visualizzazione FE su F&C

Anche il professionista delegato alle vendite emette fattura per conto dell'esecutato (se tenuto a emettere fattura) nel caso non voglia emettere FE direttamente lui



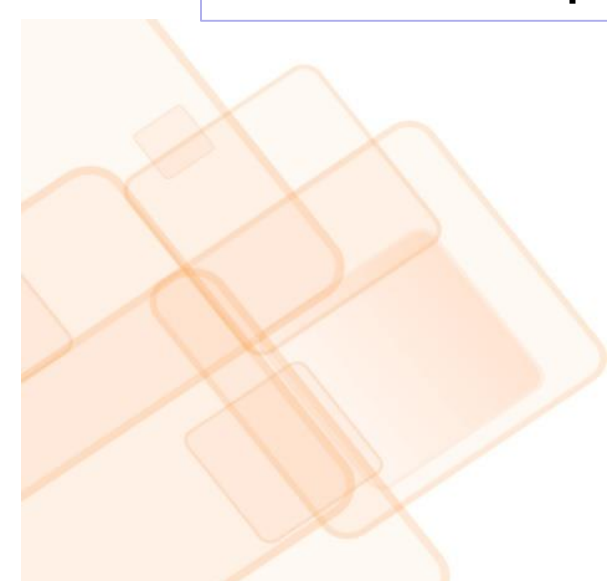
FAQ GENN'19 – EMISSIONE E RICEZIONE FE

QR-CODE e ditte individuali/professionisti

Oggi nel QR-CODE AdE risulta indirizzo di residenza (Anagrafe Tributaria)

Sarà prevista una implementazione al sistema in modo da poter indicare l'indirizzo della sede operativa/studio professionale

Nel contempo è garantita l'inerenza dei costi delle FE ricevute (FAQ 4.1)



FAQ GENN'19 – CONSERVAZIONE FE

Conservazione AdE + privata ?

SI

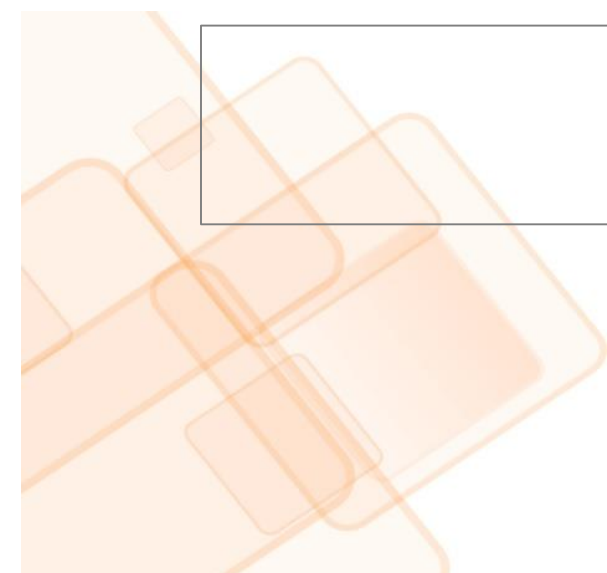
occorre firma digitale sulle FE ?

NO

è garantita autenticità FE con sistema AdE ?

NO

valgono le regole Circ. 18/E del 24/06/2014



FAQ GENN'19 – CONSERVAZIONE FE

Conservazione AdE. Il responsabile della conservazione è

l'imprenditore/professionista

che ruolo riveste Sogei ?

responsabile del servizio di conservazione

compiti imprenditore/professionista

redazione manuale della conservazione

art.8 DPCM 3/12/2013

FOCUS – CONSERVAZIONE FE

Conservazione AdE

**l'imprenditore
professionista**



delega



servizio di conservazione

conservazione privata

**l'imprenditore
professionista**



delega

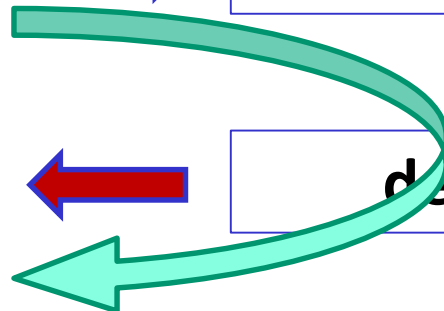
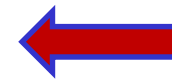


**professionista allo
svolgimento del processo
di conservazione**
artt.6 c.6 e 7 DPCM 03/12/13
redige il manuale della conservazione

**servizio di
conservazione**



delega



FE vs ORGANIZZAZIONE



emissione FE

**invio fattura elettronica corretta
a cod destinatario o PEC di altro cessionario /committente**

- **SDI**
- **cessionario /committente**
- **cedente/prestatore**

OK

KO

non riceve nulla
quando si accorge del problema
invia comunicazione che evidenzia
l'errore e informa che l'originale xml
è presente nell'area riservata F&C

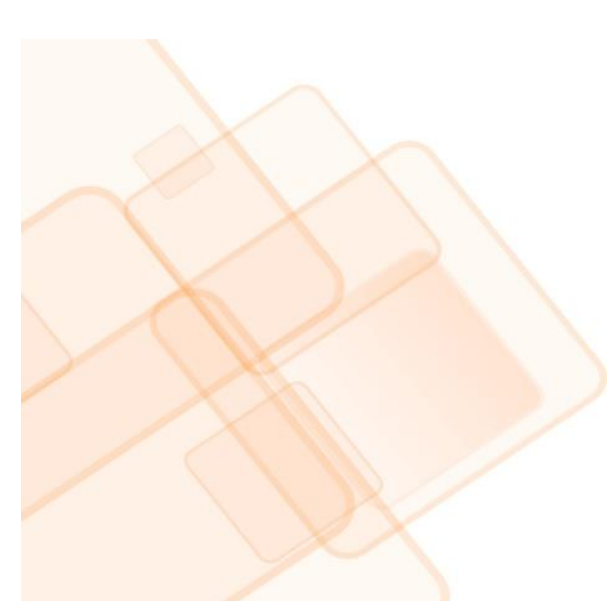


necessità di pre-registrare l'indirizzo telematico su portale F&C

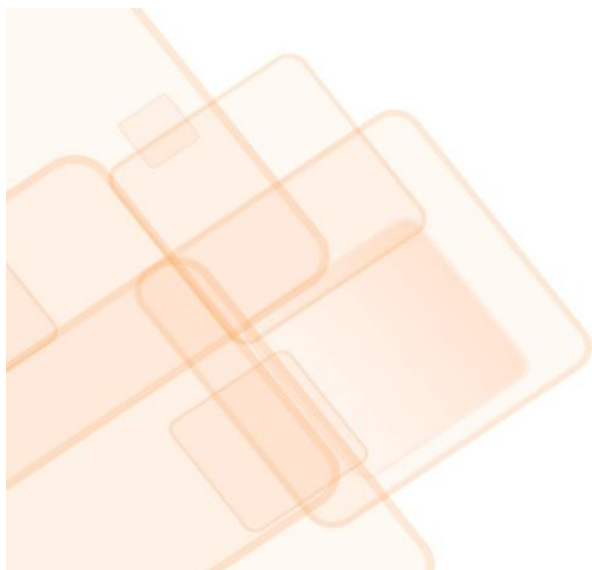
emissione FE

necessità AGGIORNAMENTO ANAGRAFICHE CLIENTI destinatari FE

- | | |
|------------------------------------|----------------------------------|
| - P.IVA CORRETTA e attiva | OK SDI |
| - P.IVA CORRETTA ma cessata | OK SDI |
| - P.IVA ERRATA | KO SDI ricevuta di SCARTO |



il Servizio di consultazione e acquisizione FE



consultazione e acquisizione FE

 Info e Assistenza

Fatture e Corrispettivi

Utenza di lavoro selezionata

Codice fiscale: 

Partita IVA: **019**

L'accesso può avvenire solo ed esclusivamente per finalità strettamente connesse alla propria attività. L'operatore, procedendo nel collegamento, dichiara di conoscere le vigenti norme a tutela della riservatezza delle informazioni contenute nella banca dati, e di essere pienamente consapevole delle responsabilità connesse all'accesso ai dati illegittimo o non autorizzato o non determinato da ragioni professionali e alla comunicazione dei dati o al loro utilizzo indebito. **Ogni operazione effettuata viene memorizzata dal sistema informativo**

☒ Accetto

 [Prosegui](#)

Avviso per gli utenti - Obbligo Fattura elettronica

Gentile Utente,

a partire dal 1° gennaio 2019 è previsto l'obbligo di emettere la fattura elettronica a seguito di cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate tra soggetti residenti o stabiliti in Italia.

Questo obbligo è stato introdotto dalla Legge di Bilancio 2018 ed è previsto sia nel caso in cui la cessione del bene o la prestazione di servizio sia effettuata tra due operatori Iva (operazioni B2B), sia nel caso in cui la cessione/prestazione sia effettuata da un operatore Iva verso un consumatore finale (operazioni B2C).

La trasmissione e la ricezione delle fatture elettroniche avviene attraverso il Sistema di Interscambio (SDI), gestito dall'Agenzia delle entrate.

Nel periodo transitorio, che decorre dal 1 gennaio 2019 fino al 3 maggio 2019, l'Agenzia delle Entrate procederà alla temporanea memorizzazione delle fatture elettroniche che la interessano in qualità di cedente/prestatore o cessionario/committente, in conformità alle indicazioni ricevute dal Garante per la protezione dei dati personali, esclusivamente al fine di realizzare le seguenti funzionalità:

1. acquisizione di alcuni dati di natura fiscale contenuti nelle fatture elettroniche, definiti principalmente nell'articolo 21 del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972, ad esclusione dei dati di cui al comma 2, lettera g) relativi alla natura, qualità e quantità dei beni e dei servizi formanti oggetto dell'operazione (i c.d. dati fattura di cui al [Provvedimento del 21/12/2018](#)), che saranno estrapolati e raccolti dall'Agenzia delle Entrate in una banca dati separata e verranno trattati dall'Agenzia per le attività istituzionali di assistenza e di controllo automatizzato mediante l'incrocio dei dati di natura fiscale presenti nelle fatture con quelli presenti nelle banche dati dell'Agenzia delle Entrate;
2. realizzazione di un servizio facoltativo attraverso il quale avrà la possibilità di consultare o scaricare i file XML delle fatture emesse e ricevute attraverso SDI nella sua area riservata del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Tale servizio sarà subordinato all'adesione a uno specifico Accordo di servizio che verrà pubblicato nella medesima area riservata entro la data del 3 maggio 2019. In tale contesto, l'Agenzia delle Entrate assumerà il ruolo di responsabile del trattamento, archiviando le fatture, in nome e per conto suo, in una banca dati dedicata. A partire dalla data di disponibilità del nuovo servizio facoltativo, lei potrà manifestare la volontà di aderire all'Accordo del servizio di consultazione e scarico del file XML della fattura elettronica, comprese le fatture memorizzate nel periodo transitorio. Se Lei è titolare di partita IVA potrà aderire anche attraverso intermediari delegati.

In caso di mancata adesione all'Accordo di cui sopra nei tempi previsti, l'Agenzia procederà alla cancellazione delle fatture elettroniche memorizzate durante il periodo transitorio entro il 2 luglio 2019 e i soli dati fattura verranno mantenuti per le previste attività istituzionali di assistenza e di controllo automatizzato, fino a che non saranno decorsi i termini per gli eventuali accertamenti - vale a dire entro il 31 dicembre dell'ottavo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento - ovvero definiti gli eventuali giudizi.

In caso di adesione al Servizio di almeno una delle parti del rapporto economico, l'Agenzia memorizzerà comunque la fattura nella sua interezza, rendendola disponibile per la consultazione e lo scarico solo a chi abbia aderito al Servizio.

Resta fermo l'eventuale Servizio di conservazione da lei fruito in base al relativo Accordo di servizio stipulato con l'Agenzia.

 [Prosegui](#)

consultazione e acquisizione FE

 Home consultazione

Avviso per gli utenti - Obbligo Fattura elettronica

Gentile Utente,

l'Agenzia ha temporaneamente memorizzato le fatture elettroniche che la interessano come rappresentato nella comunicazione: [Vai alla comunicazione](#).

Se desidera procedere, nell'area riservata del sito web dell'Agenzia delle Entrate, alla consultazione ed all'acquisizione delle fatture elettroniche temporaneamente memorizzate, dopo aver letto attentamente questo *disclaimer* clicchi sul pulsante "Accetta e prosegui", in questo modo aderisce al SERVIZIO TEMPORANEO DI CONSULTAZIONE E ACQUISIZIONE DELLE FATTURE ELETTRONICHE.

Terminato il periodo transitorio, la consultazione e l'acquisizione delle fatture elettroniche sarà subordinata all'adesione all'Accordo di servizio che verrà pubblicato sul Portale Fatture e Corrispettivi entro la data del 3 maggio 2019.

Il "Servizio temporaneo di consultazione e acquisizione delle fatture elettroniche" non potrà essere erogato in mancanza della sua adesione.

[Indietro](#)

[Accetta e prosegui →](#)



Servizio consultazione e acquisizione FE

[Home consultazione](#)
[Fatture elettroniche](#)
[Dati fatture transfrontaliere](#)
[Corrispettivi](#)
[Spesometro](#)
[Liquidazioni periodiche iva](#)
[@ L'Agenzia scrive](#)

Home consultazione

Fatture elettroniche



In questa sezione puoi consultare le tue fatture elettroniche e le note di variazione, emesse e ricevute messe a disposizione attraverso il Sistema di Interscambio. **Per consultazioni massive delle fatture:**

[Vai a Consultazioni e download massivi.](#)

[Le tue fatture emesse](#) →

[Le tue fatture ricevute](#) →

[Le tue FE passive messe a disposizione](#) →

Dati fatture transfrontaliere



In questa sezione puoi consultare tutti i dati delle fatture verso e da operatori esteri che hai comunicato all'Agenzia delle Entrate a partire dal 1 gennaio 2019.

[Fatture transfrontaliere emesse](#) →

[Fatture transfrontaliere ricevute](#) →

Corrispettivi



In questa sezione puoi consultare tutti i dati dei corrispettivi che hai trasmesso telematicamente all'Agenzia delle Entrate.

[Numeri invii effettuati](#) →

[Dettaglio singolo invio](#) →

Spesometro



In questa sezione puoi consultare tutti i dati delle fatture e delle relative note di variazione, emesse e ricevute, comunicate da te o dai tuoi clienti e fornitori all'Agenzia delle Entrate con riferimento alle operazioni degli anni 2017 e 2018.

[Spesometro](#) →

Liquidazioni periodiche Iva



In questa sezione puoi consultare le comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA che hai inviato all'Agenzia delle Entrate.

[Liquidazioni periodiche Iva](#) →

L'Agenzia scrive



In questa sezione puoi consultare tutte le comunicazioni relative ai dati rilevanti ai fini Iva che ti sono stati inviati dall'Agenzia delle Entrate.

[Lettere di compliance](#) →

[Comunicazioni di irregolarità](#) →

Servizio consultazione e acquisizione FE

Le tue FE passive messe a disposizione Le tue fatture emesse

Ricerca

Partita IVA: ?

Tutte le PIVA

Data di emissione

Dal:

01/01/2019

Al:

20/01/2019

Identificativo fornitore

Tipologia:

Partita IVA

Paese:

IT

Partita IVA:

Indicare l'Identificativo della controparte

Cerca

Ripulisci

Ricerca

Partita IVA: ?

Tutte

Data di emissione

Dal:

01/01/2019

Al:

20/01/2019

Tipo fattura:

Tutte

Ricerca avanzata

Cerca

Ripulisci

Fatture individuate (1) nel periodo 01/01/2019 - 20

Esporta la tabella Vai a Consultazioni e download massivi →

cerca il testo nell'elenco

Tipo fattura	Tipo documento	Numero fattura / Documento	Data emissione	Identificativo client
Fattura tra privati	Parcella	2019/E/1	04/01/2019	01392

<< < 1 > >>

Servizio consultazione e acquisizione FE

Le tue fatture ricevute

Ricerca

Partita IVA: ?

Tutte

Data di ricezione

Dal:

01/01/2019

Al:

20/01/2019

Tipo fattura:


Tutte

> Ricerca avanzata

Cerca



Ripulisci

 Fatture individuate (2) nel periodo 01/01/2019 - 20/01/2019

 Esporta la tabella

Vai a Consultazioni e download massivi →

 cerca il testo nell'elenco

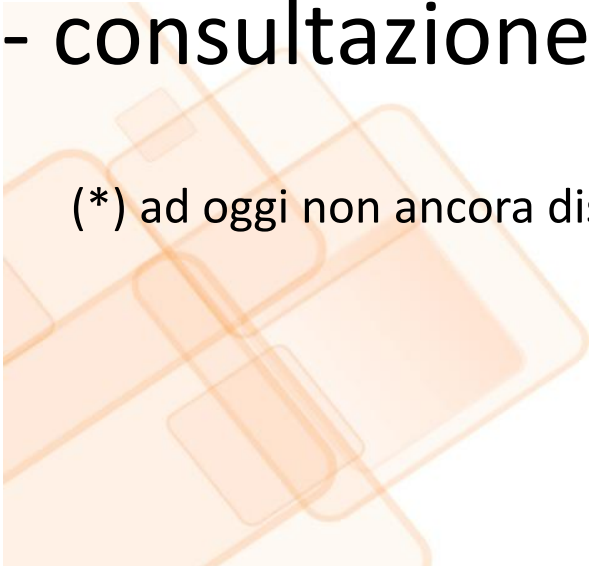
↕ Tipo fattura	↕ Tipo documento	↕ Numero fattura / Documento	↕ Data emissione	↕ Identificativo fornitore	↕ Imponibile / Importo €	↕ Imposta €	↕ Sdi / file	↕ Fatture consegnate	↕ Data ricezione	
Fattura tra privati	Fattura	18/FE	11/01/2019	0755	64,64	6,36	174382160	✓	15/01/2019	
Fattura tra privati	Fattura	30248085	31/12/2018	0056	402,95	84,25	172138986	✓	15/01/2019	

« < 1 > »

il Servizio MASSIVO di:

- verifica **anagrafiche**
- consultazione e acquisizione **FE**
- consultazione e acquisizione **ricevute***

(*) ad oggi non ancora disponibile



il servizio MASSIVO

[Home](#) [Richieste](#) [Risposte](#)

[Home](#)



Richieste

In questa sezione puoi effettuare richieste "massive" di consultazione di dati che verranno elaborate in asincrono. Per effettuare una richiesta di consultazione è necessario effettuare lo upload del file con i parametri di ricerca d'interesse; il file può essere predisposto secondo il tracciato previsto ovvero generato in maniera guidata.

[Verifica anagrafica →](#)
[Fatture elettroniche →](#)
[Ricevute →](#)



Risposte

In questa sezione puoi verificare lo stato di elaborazione delle tue richieste ed effettuare lo scarico dei file generati a seguito dell'elaborazione che sarà completata al massimo entro 5 giorni.

[Visualizza le risposte →](#)

il servizio MASSIVO – la richiesta di FE


Richieste di Fatture Elettroniche

Upload file XML

E' possibile inoltrare una richiesta avendo predisposto il file xml che rispetti il [tracciato](#) descritto dalle seguenti [specifiche tecniche](#)

File:

nessuno selezionato

 **Invia richiesta**

i nella richiesta sarà consentito indicare solo la partita IVA **01628190033**

Creazione richiesta guidata

Selezionare i parametri di ricerca per la creazione della richiesta (che sarà generata in formato xml) relativamente alla partita IVA **01628190033**

Ruolo

☒ Cliente

☐ Fornitore

Data di emissione

Dal:

01/01/2019



Al:

20/01/2019



Tipologia di ricerca

☐ Puntuale

☒ Estesa

 **aiuto**

Tipo di fattura

Tutte



Genera richiesta

il servizio MASSIVO – la richiesta di FE

Richiesta generata

[✕ Chiudi](#)

i il file prodotto in formato XML, il cui contenuto è sotto riportato, può essere direttamente inviato a sistema o salvato per successivi invii.

➤ XML generato

[Download richiesta \(xml\)](#)

[Invia richiesta](#)

Richiesta generata

[✕ Chiudi](#)

i il file prodotto in formato XML, il cui contenuto è sotto riportato, può essere direttamente inviato a sistema o salvato per successivi invii.

➤ XML generato

✓ Richiesta correttamente acquisita con identificativo
200119062843000000000000205947
L'elaborazione sarà completata al massimo entro 5 giorni.

[Download richiesta \(xml\)](#)

NB - Possibilità di risposte con MAX di n.1 file zip giornaliero da 50MB

il servizio MASSIVO – la richiesta di FE

file xml richiesta massiva fatture elettroniche

esempio_file_richieste_verifica_fatture_ricevute.xml

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<ns1:InputMassivo
  xsi:schemaLocation="http://www.sogei.it/InputPubblico
untitled.xsd"
  xmlns:ns1="http://www.sogei.it/InputPubblico"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <ns1:TipoRichiesta>
  <ns1:Fatture>
    <ns1:Richiesta>FATT</ns1:Richiesta>
    <ns1:DataEmissione>
      <ns1:Da>2019-01-01</ns1:Da>
      <ns1:A>2019-01-20</ns1:A>
    </ns1:DataEmissione>
    <ns1:ElencoPiva>
      <ns1:Piva>01628190033</ns1:Piva>
    </ns1:ElencoPiva>
    <ns1:Flusso>ALL</ns1:Flusso>
    <ns1:Ruolo>CESSIONARIO</ns1:Ruolo>
    <ns1:TipoRicerca>COMPLETA</ns1:TipoRicerca>
  </ns1:Fatture>
</ns1:TipoRichiesta>
</ns1:InputMassivo>
```


esempio_file_richieste_verifica_fatture_emesse.xml

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<ns1:InputMassivo
  xsi:schemaLocation="http://www.sogei.it/InputPubblico
untitled.xsd"
  xmlns:ns1="http://www.sogei.it/InputPubblico"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <ns1:TipoRichiesta>
  <ns1:Fatture>
    <ns1:Richiesta>FATT</ns1:Richiesta>
    <ns1:DataEmissione>
      <ns1:Da>2019-01-01</ns1:Da>
      <ns1:A>2019-01-20</ns1:A>
    </ns1:DataEmissione>
    <ns1:ElencoPiva>
      <ns1:Piva>01628190033</ns1:Piva>
    </ns1:ElencoPiva>
    <ns1:Flusso>ALL</ns1:Flusso>
    <ns1:Ruolo>CEDENTE</ns1:Ruolo>
    <ns1:TipoRicerca>COMPLETA</ns1:TipoRicerca>
  </ns1:Fatture>
</ns1:TipoRichiesta>
</ns1:InputMassivo>
```

il servizio MASSIVO – la risposta di AdE

file xml risposta AdE e notifiche

Elenco risposte








 le informazioni visualizzate sono relative alle richieste inserite negli ultimi 30 giorni [Aggiorna elenco](#)

filtra elenco per tipologia di richiesta

Tutte



cerca il testo nell'elenco

 Identificativo richiesta	 Tipo	 Data inserimento	 Stato richiesta	
200119062558000000000000205946	Verifica Anagrafica	20/01/2019 06:25:58	Elaborata	
200119062843000000000000205947	Fatture Elettroniche	20/01/2019 06:28:43	Acquisita - in elaborazione	
200119062934000000000000205948	Fatture Elettroniche	20/01/2019 06:29:34	Acquisita - in elaborazione	

NB - Se all'interno delle fatture risultano anche alcune nello stato «MESSE A DISPOSIZIONE» allora cambieranno il loro stato in «CONSEGNATE»

il servizio MASSIVO – la risposta di AdE

Dati della Risposta

[✕ Chiudi](#)

Identificativo richiesta 200119062843000000000000205947

Richiesta di tipo **Fatture Elettroniche** del 20/01/2019 06:28:43

stato **Elaborata** il 20/01/2019

[download file della richiesta](#)

✓ Per il soggetto richiesto **01628190033** le informazioni sono state correttamente reperite

ulteriori identificativi fiscali del soggetto per i quali è stata fatta la ricerca

- BRGRRT68T30F952X

File prodotti

il file sono prodotti in formato **ZIP** e contengono i file fattura acquisiti in formato **XML** secondo i [tracciati](#) pubblicati nell'area tematica sulla Fatturazione Elettronica dell'Agenzia delle Entrate

1. [download file](#) il file ZIP prodotto contiene 2 file

Nome
▼ ricevuta_FE_attive_20011906...00000205948_fileProdotto1
141928117_IT01373680030_004iV.xml.p7m
141928117_IT01373680030...4iV.xml.p7m_metaDato.xml
▼ ricevuta_FE_passive_200119...000000205947_fileProdotto1
174382160_SM03473_02jwQ.xml.p7m
174382160_SM03473_02jwQ.xml.p7m_metaDato.xml
ricevuta_FE_attive_20011906...000205948_fileProdotto1.zip
ricevuta_FE_passive_200119...000205947_fileProdotto1.zip

il file .zip contiene:

- FE ricevuta dal fornitore
- file metadati SDI

il servizio MASSIVO – la VERIFICA delle P.IVA


Richieste di Verifica Anagrafica

Upload file XML

E' possibile inoltrare una richiesta avendo predisposto il file xml che rispetti il [tracciato](#) descritto dalle seguenti [specifiche tecniche](#)

File:

nessuno selezionato

 **Invia richiesta**

Creazione richiesta guidata

Per generare un file xml da utilizzare per inviare la richiesta è necessario indicare la tipologia di verifica e aggiungere i Codici Fiscali/Partite IVA (fino ad un massimo di 20).

Tipologia di verifica

- ☐ sui Codici Fiscali
☒ sulle Partite IVA

Partita IVA:



lista dei soggetti inseriti:

```
<ns1:Soggetto>01967770031</ns1:Soggetto>  
<ns1:Soggetto>01628190033</ns1:Soggetto>
```

Genera richiesta

Cancella lista

max 20
anagrafiche
per volta

Verifica puntuale

il servizio MASSIVO – la VERIFICA delle P.IVA

Dati della Risposta

[✕ Chiudi](#)

Identificativo richiesta 200119062558000000000000205946

Richiesta di tipo **Verifica Anagrafica** del 20/01/2019 06:25:58

stato **Elaborata** il 20/01/2019

[download file della richiesta](#)

▼ File prodotti

il file sono prodotti in formato **XML** secondo il [tracciato](#) descritto dalle seguenti [specifiche tecniche](#)

1. [download file](#) [anteprima file](#)

Dati della Risposta

[✕ Chiudi](#)

Identificativo richiesta 200119062558000000000000205946

Richiesta di tipo **Verifica Anagrafica** del 20/01/2019 06:25:58

stato **Elaborata** il 20/01/2019

[download file della richiesta](#)

▼ File prodotti

il file sono prodotti in formato **XML** secondo il [tracciato](#) descritto dalle seguenti [specifiche tecniche](#)

1. [download file](#) [anteprima file](#)

Partita Iva	Esito	Stato	Gruppo
01628190033	✓	A	
01967770031	✓	A	

Un attimo di attenzione

*Le informazioni dell'impresa (i dati) devono essere disponibili
il prima possibile*

*Occorre monitorare periodicamente l'andamento economico
dell'impresa*

I VANTAGGI OPERATIVI

Il DATO
deve essere inserito
una SOLA volta,
in origine



grazie alla fatturazione elettronica



maggior tempo a disposizione per

- analizzare i dati
- monitorare l'andamento economico dell'azienda

**il commercialista
al centro dell'attenzione del cliente**

- intermediari processo f.e.
- inoltro e ricezione fatture
- conservazione per il cliente

**NUOVI
SERVIZI
DELLO
STUDIO**

- Controllo di gestione
- Report direzionali
- Verifica indici finanziari e liquidità prospettica

Riforma crisi d'impresa

alcuni esempi

Arrivederci al prossimo incontro Videofisco di del 13 Marzo 2019

Bilancio 2018 (parte 2^a): aspetti fiscali.

Focus: rendiconto finanziario e fondo svalutazione magazzino.

Con Andrea Scaini e Luca Quiri