

Rilascio Aggiornamento per nuovo tracciato Fattura Elettronica 1.6

Premessa normativa e operativa

Con provvedimento del 20/02/2020 l'Agenzia delle Entrate ha pubblicato le nuove specifiche per la creazione dei file XML delle fatture elettroniche.

Il nuovo tracciato sarà utilizzabile **dal 1° ottobre 2020** ma diventerà **obbligatorio dal 1° gennaio 2021**.

Le modifiche introdotte sono mirate a dettagliare maggiormente i dati trasmessi al fine di consentire in futuro la "Dichiarazione Iva precompilata".

In particolare:

- è stata ampliata la tabella dei **<Tipi Documento>** (TD) introducendo:
- l'invio dei dati delle **autofatture** relative agli acquisti in Reverse Charge, Intra e ExtraUE (da TD16 a TD19);
- sono stati introdotti nuovi codici per distinguere le fatture da bolle dalle fatture immediate/accompagnatorie, le vendite cespiti ammortizzabili, le fatture per autoconsumo e le cessioni senza rivalsa iva (da TD24 a TD27);
- è stata ampliata la tabella dei codici relativi alla **<Natura>** dell'operazione per identificare le ragioni di mancata applicazione dell'Iva, in particolare:
- il codice **N2** viene sostituito da 2 codici NON SOGGETTI, **N2.1** per i non soggetti Iva artt. da 7 a 7 septies (ad es le prestazioni di servizio rese a soggetti esteri) e **N2.2** per tutti gli altri casi;
- il codice **N3** viene sostituito da 6 codici per individuare con precisione il tipo NON IMPONIBILE (Esportazioni, Cessioni Intra, cessioni verso San Marino, assimilate all'export, dichiarazioni intento, etc.);
- il codice **N6** del reverse charge viene sostituito da 9 codici che individuano i diversi tipi di Reverse Charge (rottami, subappalto, comparto edile e pulizia, settore energetico etc.);
- Sono stati introdotti i **<Tipi Ritenuta>** per individuare i soggetti che emettono fatture/parcelle con ritenuta (se persone fisiche o giuridiche) e per dettagliare le tipologie di contributi previdenziali.

Per effetto di tali modifiche **è assolutamente necessario l'intervento dell'utente**, soprattutto nella prima fase di MODIFICA dei "Tipi Documento" sulle CAUSALI CONTABILI e della "Natura" sui CODICI IVA.

Successivamente, sarà compito dell'**utente** porre attenzione alla scelta delle causali contabili in **Emissione documenti** dove con la "Fattura normale" sarà possibile emettere:

- **TD01** Fattura
- **TD02** Fattura di acconto/anticipo
- **TD05** Nota di debito
- **TD20** Autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture
- **TD26** Fattura di beni ammortizzabili e per passaggi interni
- **TD27** fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa

Dopo l'installazione dell'aggiornamento il programma per l'invio delle fatture **continuerà a funzionare con l'attuale formato in vigore (1.2)**, ma per inviare le fatture con il nuovo formato 1.6 è assolutamente necessario impostare gli archivi come indicato nella [Guida 1.6](#).

I nostri tecnici sono a disposizione per supportare l'utente nelle operazioni di aggiornamento, sempre nel rispetto delle prescrizioni anticontagio Covid-19.

Per appuntamenti contattare il nostro ufficio commerciale.

Per proseguire con l'aggiornamento [cliccare qui](#).

19/10/20

Buon Lavoro

Supporto Clienti eQuilibra