

Note Operative fattura acquisto di BENI Extra Cee ON LINE NO Bolle Doganali

Predisposizione archivi di base

Prima di procedere con la registrazione contabile bisogna predisporre gli archivi come segue:

1. Ragione Sociale Utenti (C 1-1-9): se s'intende creare un' apposita sezione Iva dedicata alle fatture Acquisto di BENI ExtraCEE On Line, aggiungere un numero alle sezioni Iva già esistenti nel campo "Sez.Iva"(es. sezione 5 Acquisti di Beni ExtraCee On Line).

Attenzione!! dopo l'inserimento del nuovo sezionale , è obbligatorio configurare il numero della fattura per l'invio dell'autofattura a SDI. E' anche necessario dare un nome alla sezione e attivarla altrimenti non sarà possibile inserire la registrazione contabile.

Eseguire il programma **Progressivi (C 1-1-8)**, richiamando la sezione interessata dal menu a tendina, passare poi con PagGiù alla pagina seguente e compilare come nell'esempio che segue:

Proseguire con invio per configurare il numero della fattura, [vedi capitolo dedicato](#).

Attenzione! I nomi, i numeri dei conti, i codici delle nazioni, dell' Iva e delle causali contabili, potrebbero non coincidere con i vostri, vi invitiamo a verificare come sono stati creati i vostri dati standard, in modo da non alterare la struttura degli stessi.

2. Nazioni (V 4-A-1): controllare che ogni nazione abbia il **Codice Iso** ([vedi tabella](#)) e il **Codice Paese** ([vedi tabella](#)) valorizzato.

Nazione India

3. Fornitori (V 1-1-4/C 1-1-3): inserire il fornitore estero con i dati rilasciati , mentre nei campi:

- **C.A.P.** inserire "00000",
- nella provincia **Pr.** inserire "EE",
- in **Naz.** inserire il codice della nazione estera (nel nostro esempio IND = India), verificare che i dati della nazione siano caricati correttamente (vedi [punto 2](#)),

- in **Codice Fiscale** inserire il codice ISO + partita iva estera; nel caso di fornitori ExtraUE per i quali non si ha a disposizione la partita iva ma il solo codice ISO, indicare il codice ISO + un codice che lo identifichi univocamente, come ad esempio il suo stesso codice, (nel nostro esempio codice ISO **IN**+codice dell'anagrafica del fornitore **00433**)

Esempio di codifica del codice fiscale di un fornitore indiano:

Fornitori - 147

VENDITE Stampante selezionata: VIDEO

Mastro 2130 DEBITI VS. FORNITORI

Fornitore 00433 FORNITORE EXTRA CEE - INDIA

Persona giuridica o fisica(G/F) ☒ G

Dati aggiuntivi

Indirizzo

C.A.P. 00000 Citta' Jamnagar (INDIA) Pr. EE Naz. IND

Cod. Fiscale IN00433 Partita IVA

Mod. pagamento BSC 50% IN ADVANCE / 50% DELIVERY Giorno

Banca appoggio 0 IBAN CIN CAB

Agenzia C/C BIC

Attenzione!! Le aziende che intendono inviare in automatico l'Autofattura in formato XML al Servizio di Interscambio (SdI) devono duplicare il fornitore sul cliente [vedi capitolo dedicato](#).

La registrazione contabile delle fatture d'acquisto ExtraCee di beni soggetti all'applicazione del reverse charge può essere [diretta](#) oppure [indiretta](#). Con la registrazione diretta, in prima nota la fattura sarà registrata solo col fornitore estero, mentre con quella indiretta sarà possibile inserire anche l'anagrafica dell'Autofattura e per farlo è necessario, oltre ai dati sopra riportati, attivare i campi **Autofattura art.17 = S** e **l'elenco IVA/B2B = R**.

Banca appoggio 0 IBAN CIN CAB

Agenzia C/C BIC

Telefoni

Telex/Fax

Indirizzo e-mail

Autofatt. art.17 ☒ S

ref 1 Dogana ☒ N

ref 2 Elenco IVA / B2B ☒ R

ref 3 GG. min coper. 0

P.O. BOX Esterometro (S/N)

Inserire una nuova anagrafica, **quella aziendale**, in Fornitori (V 1-1-4/C 1-1-3) che sarà utilizzata per la registrazione contabile. Attivare solo l'indicatore **Autofatt.art.17=S**, nell'esempio sotto riportato abbiamo messo la nostra aziendale.

Fornitori - 147

VENDITE Stampante selezionata: VIDEO

Mastro

Fornitore 01071 SIWARE ITALIA SRL

Persona giuridica o fisica(G/F) ☒ G

Dati aggiuntivi

Indirizzo Corso Unione Sovietica 612/15/C Sogg. ritenuta

C.A.P. 10135 Citta' TORINO Pr. TO Naz.

Cod. Fiscale Partita IVA

Mod. pagamento CONT CONTRASSEGNO Giorno

Banca appoggio 0 IBAN CIN CAB

Agenzia C/C BIC

Telefoni

Telex/Fax

Indirizzo e-mail

Autofatt. art.17 ☒ S

ref 1 Dogana ☒ N

ref 2 Elenco IVA / B2B ☒ R

4. Codici Iva (C 1-1-4): si consiglia l'utilizzo di codici iva appositi per evidenziare le operazioni verso **Paesi ExtraCee Acquisto beni**. Compilare il campo aliquota e impostare a **S** il campo "Abilitazione Reverse Charge".

Codici IVA - 95

CONTABILITA Stampante selezionata: VIDEO

Codice Iva 0101

(Codice 0099 riservato alla ventilazione)

aliquota 22.00 indetraib. % 0 indice agg. <Natura>

descrizione 22% EX.CEE per fatture acquisto intraCEE ? (S/N) N

conto indet. versamento differito ? (S/N)

descr.agg. Iva 22% ExtraCee Acq.Beni

transazioni servizi intraCEE ? (S/N) codice servizio

abilitazione reverse charge ? (S/N) S forza spesometro 2016

5. Piano dei Conti (C 1-1-1): caricare dei conti in cui far confluire l'Iva ExtraCee; saranno utilizzati per configurare le causali contabili (vedi punto 6).

- **Iva Credito ExtraCee**
- **Iva Debito ExtraCee**
- **C/to di giro ExtraCee**

6. Causale di contabilità (C 1-1-6): creare le causali contabili come segue

Per la registrazione sul registro vendite

Causali di Contabilità - 97

CONTABILITA Stampante selezionata: VIDEO

Codice Causale 0281

Descrizione AU.FAC.EXCEE BENI NOBOLLA

Appartenenza C Tipo Documento U

Forza <TipoDocumento> su file XML TD19

Descr.reg.IVA

Verifica IVA S

Codice Partita 218000021 IVA DEBITO REVERSE CHARGD/A) A

Codice Controp. 218000022 CONTO GIRO IVA REVERSE CHARGE

Rif. contratto N Cau. controp. Sezione IVA 5

APPARTENENZA:
C = cliente
F = fornitore
' ' = Nessuna

| | Conto | Tipo | Segno | Ver. imp. | Ver. IVA |
|--------------------------|-----------|------|-------|-----------|----------|
| Iva a Debito Rev. Charge | 203000012 | D | A | | |
| c/to di giro Rev. Charge | 203000010 | D | D | | S |
| c/to di giro Rev. Charge | 203000010 | N | D | | |
| Iva a Debito Rev. Charge | 203000012 | N | A | | |

Per la registrazione sul registro acquisti

Causali di Contabilità - 97

CONTABILITA Stampante selezionata: VIDEO

Codice Causale 0280

Descrizione FT.AC.EX.CEE BENI NOBOLLA

Appartenenza F Tipo Documento H

Forza <TipoDocumento> su file XML

Descr.reg.IVA

Verifica IVA S

Codice Partita 202000000 FORNITORI D/A A

Codice Controp. 302000100 ACQ.BENI ON LINE EXT.CEE NO BO

Rif. contratto N Cau. controp. 0281 Sezione IVA 5

Gest. Data2 N

APPARTENENZA:
C = cliente
F = fornitore
' ' = Nessuna

| Conto | Tipo | Segno | Ver. imp. | IVA |
|--------------------------|-----------|-------|-----------|-----|
| Mastro Fornitori | 202000000 | T | A | |
| Conto di Costo | 302000100 | I | D | |
| c/to di giro Rev.Charge | 203000010 | R | A | |
| Iva a Credito Rev.Charge | 203000011 | D | D | |
| Iva Indetr.oppure Costo | 302000101 | N | D | |

La causale deve richiamare quella per la registrazione dell'integrazione/autofattura; impostarla nel campo "**Cau.controp.**" nel nostro esempio "**0281**".

Negli esempi riportati la causale è stata impostata per gestire tutte le casistiche, anche quelle con Iva indetraibile.