

Note Operative Fatture acquisto SERVIZI da fornitore ExtraCee – TD17

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 SERVIZI ExtraCEE TD17**, aggiungere un numero alle sezioni Iva già esistenti nel campo "Sez.Iva"(es. sezione 6 Acquisti di Servizi ExtraCee TD17).

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. Vedi esempio sotto riportato

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:

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 servizi 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 che sarà riportata sul registro acquisti, 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		Dec. st.	0	Serie P.
Telex/Fax		Dt. val.	- - -	
Indirizzo e-mail		Autofatt. art.17		<input checked="" type="checkbox"/> S
rif 1		Dogana		<input type="checkbox"/> N
rif 2		Elenco IVA / B2B		<input checked="" type="checkbox"/> R
rif 3		GG. min coper.		<input type="checkbox"/> 0
P.O. BOX		Esterometro (S/N)		<input type="checkbox"/>

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 Dec. st. Serie P.

Telex/Fax Dt. val. - - -

Indirizzo e-mail Autofatt. art.17 S

rif 1 Dogana N

rif 2 Elenco IVA / B2B

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

Codici IVA - 95

CONTABILITA Stampante selezionata: VIDEO

Codice Iva 0103

(Codice 0099 riservato alla ventilazione)

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

descrizione 22%EXC.SER per fatture acquisto intraCEE ? (S/N) N

conto indet. versamento differito ? (S/N)

descr.agg. Iva 22% ExtraCee Servizi

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

CONTABILITÀ Stampante selezionata: VIDEO

Codice Causale 0283

Descrizione AUTOF.SERVIZI EX.CEE TD17

Appartenenza C Tipo Documento U

Forza <TipoDocumento> su file XML TD17

Descr.reg.IVA

Verifica IVA S

Codice Partita 203000012 IVA DEBITO REVERSE CHARGD/A\A

Codice Controp. 203000010 C/TO GIRO REVERSE CHARGE

Rif. contratto N Cau. controp. Sezione IVA 6

Gest. Data2 N

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

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

per la registrazione sul registro acquisti

CONTABILITÀ Stampante selezionata: VIDEO

Codice Causale 0284

Descrizione F.AC.EX.CEE SERV.ART.17C2

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. 306000200 ACQUISTI SERVIZI EXTRACEE

Rif. contratto N Cau. controp. 0283 Sezione IVA 6

Gest. Data2 N

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

Conto	Tipo	Segno	Ver. imp.	IVA
Mastro Fornitori	202000000	T	A	
Conto di Costo	306000200	I	D	
c/to di giro Rev.Charge	203000005	R	A	
Iva a Credito Rev.Charge	203000004	D	D	

La causale deve richiamare quella per la registrazione dell'integrazione/autofattura; impostarla nel campo "**Cau.controp.**" nel nostro esempio "**0283**".