



LE NOVITÀ DEI FIX 08.06.08 E 08.06.09

Generale

- **Sostituzione dati dei clienti (fix 08.06.08)**

Nelle Opzioni della maschera dei Clienti, alla prima voce 'Sostituzione dati', è stata aggiunta la possibilità di sostituire massivamente il codice di destinazione per la fatturazione elettronica ("Cod. Ident Dest.") e la data di inizio fatturazione elettronica ("Data Iniz. Fat.el"). Prima di agire con questa funzionalità è vivamente consigliato di eseguire le copie degli archivi.

Nel caso di sostituzione del codice di Destinazione, questo verrà cambiato solo per i clienti che non hanno il campo Codice IPA valorizzato.

Contabilità

- **Data competenza IVA su fatture di acquisto (fix 08.06.09)**

Con l'introduzione della fatturazione elettronica, l'Agenzia delle Entrate ha avuto modo di tornare sulla problematica del ciclo passivo della fattura elettronica ed in particolare sulla competenza IVA delle fatture di acquisto.

E' cosa nota che la fattura elettronica si considera "EMESSA", per le fatture di vendita, solo dopo la ricezione e la validazione da parte dello Sdi; di contro, per il fornitore, la stessa fattura si considera "RICEVUTA" nel momento in cui è messa a sua disposizione dallo stesso Sdi.

Fino ad ora le fatture di acquisto inserite in prima nota erano di "competenza IVA" di un determinato periodo, in base alla data di registrazione. A partire dalla rel. 08.06.09, l'utente ha la possibilità di stabilire se le fatture di acquisto sono di competenza IVA di un determinato periodo quando è resa disponibile dallo Sdi.

A tal fine, sia da Coge – Prima nota sia dal modulo Acquisti, in fase di caricamento di una fattura di acquisto, il campo Data competenza IVA si può abilitare e l'utente può indicare una data competenza IVA diversa dalla data di registrazione.

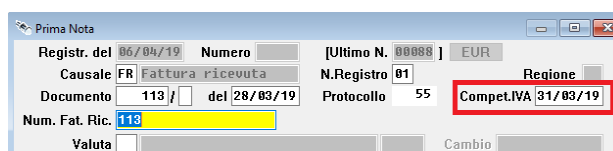
Per abilitare il campo *Data competenza IVA* è necessario selezionare dal menù Archivi\Azienda\Parametri Coge l'indicatore "Gestione data di competenza IVA"; in questo modo il suddetto campo sarà abilitato sia per le fatture di acquisto che per le fatture di vendita.

Esempio:

Una fattura di acquisto con data documento 28/03/2019, ma resa a disposizione dallo Sdi in data 31/03/2019, viene registrata in data 06/04/2019, ossia entro i 16 gg previsti per legge, ma sarà di competenza IVA di marzo, per cui basterà semplicemente indicare il campo Compet.IVA pari a 31/03/2019.

In questo modo la fattura di acquisto in esame sarà riportata:

- Nella stampa registri IVA acquisti di marzo.
- Nella Stampa liquidazione in simulazione, in prova o definitivo dello stesso mese o trimestre.
- Nella stampa del libro giornale di aprile, perché in questo caso si tiene sempre in considerazione la data di registrazione.



Registr. del	06/04/19	Numero		[Ultimo N. 00000]	EUR
Causale	FR	Fattura ricevuta	N.Registro	01	Regione
Documento	113	/ del 28/03/19	Protocollo	55	Compet.IVA 31/03/19
Num. Fat. Ric.	113				
Valuta					Cambio

INFORMAZIONI IMPORTANTI

Per quanto riguarda le fatture a cavallo d'anno, Vi ricordiamo che la possibilità di detrarsi l'IVA di una fattura elettronica di acquisto, in base alla data in cui è stata resa disponibile dallo Sdi, non è permesso per legge se si tratta di fatture a cavallo d'anno. Di conseguenza le fatture elettroniche datate Dicembre 2019 ma pervenute a Gennaio 2020 non possono essere detratte nella liquidazione di Dicembre 2019 per cui si deve indicare Data competenza IVA = Data ricevimento, poiché l'IVA è detraibile nell'anno di ricevimento della fattura e quindi queste fatture devono essere registrate ed inserite nella liquidazione di Gennaio o primo Trimestre 2020.

e/satto non esegue alcun tipo di controllo in questo senso per cui per le fatture di acquisto datate a Dicembre, ma ricevute a Gennaio, è a cura dell'utente indicare la corretta Data competenza IVA.

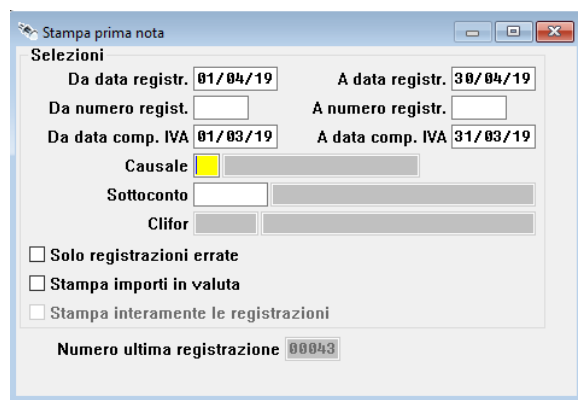
Per quanto riguarda il programma Autofat./Fat.Acq.CEE (che genera automaticamente le tre registrazioni di prima nota relative ad una Fattura acquisto CEE e relativa annotazione dell'autofattura sulle vendite e rilevazione del puro costo fornitore CEE) non sono state fatte modifiche per la gestione della data competenza IVA, per cui la procedura valorizza la data competenza IVA uguale alla data registrazione.

Se necessario, l'utente può eseguire eventuali variazioni direttamente da Coge – Prima nota, una volta generate le registrazioni contabili.

- **Stampa prima nota (fix 08.06.09)**

Nella Stampa prima nota (menu COGE), è stata aggiunto il filtro di selezione "Da Data competenza IVA – A data Competenza IVA".

L'utente può eseguire una stampa delle registrazioni di prima nota, registrate ad esempio ad aprile, ma di competenza IVA a Marzo, per cui si imposta la stampa come da maschera a fianco.



Vendite

- **Nota su stampe fatture in formato cartaceo o PDF (fix 08.06.08)**

Poiché la fattura elettronica ha introdotto specifici vincoli nella composizione del file XML del documento elettronico (ad esempio, riporto degli sconti di testata a livello di righe documento, impossibilità di riportare prezzi articolo ivati, etc...), ne è conseguita una possibile difformità di rappresentazione fra il modulo fattura PDF prodotto e/o stampato dal gestionale ed il file XML generato, che è la fattura elettronica avente a tutti gli effetti valore fiscale.

E' stata quindi definita una apposita dicitura da apporre agli allegati PDF, stampati o inviati in accompagnamento al documento elettronico direttamente dal gestionale, in modo da esplicitarne la semplice funzione di allegato.

Si consiglia di inserire la seguente dicitura nel modulo parametrico di stampa della fattura immediata/nota di credito/differita (non accompagnatoria).

Copia della fattura elettronica disponibile nella Sua area riservata dell'Agenzia delle Entrate.

Fatturazione elettronica (modulo attivabile a pagamento)

- **Implementazione Dichiarazione di intento (fix 08.06.09)**

A partire dal fix 08.06.09 vengono riportati automaticamente gli estremi della Dichiarazione di intento nel file XML della fattura elettronica come nodo “2.1.1.11 Causale”

Esempio pratico sul file XML:

2.1.1.11 Causale : Fattura

2.1.1.11 Causale : Dich. intento: Num. Autorizz. 124578/A Data Autorizz. 01/01/2019 Prot. 45601/BX

- **Fattura elettronica con ritenuta (fix 08.06.08)**

Nel caso di emissione fatture elettroniche con ritenuta d’acconto è necessario valorizzare in Archivi – Azienda - Parametri Comag sezione Fatturazione elettronica il campo “Caus. pag. ritenuta” come da istruzioni del modello 770.

- **Controllo esiti (fix 08.06.08)**

All’avvio del programma è stato aggiunto un filtro sulla data iniziale da cui visualizzare le fatture elettroniche, in modo che riporti solo quelle a partire da 31 giorni indietro (anzichè tutte quelle esistenti).

Viene evidenziata l’esistenza del filtro dal simbolo cerchiato in figura. E’ possibile eliminare il filtro con un click sul simbolo stesso. Premendo sul pulsante ‘Filtro’, invece, è possibile modificare il filtro attivo.



E’ possibile modificare l’impostazione in giorni agendo sul file di configurazione ESATTO.INI inserendo questo paragrafo:

[Controllo esiti]

Filtro_PartenzaGGDaOggi=31

- **Controllo esiti (fix 08.06.09)**

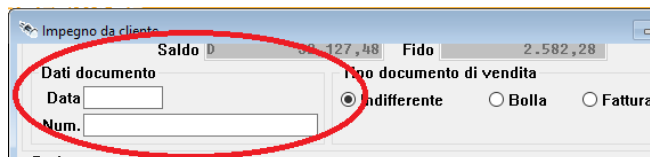
Nella versione precedente (08.06.08) di e/satto, in “Controllo esiti” non venivano visualizzati i documenti già contabilizzati in prima nota. Con questa versione la procedura Controllo Esiti permette di visualizzare anche le fatture elettroniche già contabilizzate.

E’ stato aggiunto un nuovo indicatore tra i filtri di selezione “Visualizza documenti contabilizzati” (già attivato come default), modificabile dall’utente, in base alle proprie esigenze.

E’ stata anche aggiunta la colonna “Contabiliz.” nella griglia che, riporta lo stato di contabilizzazione in prima nota della fattura elettronica e le righe corrispondenti a “documenti contabilizzati” evidenziandole in colore giallo.

- **Implementazione dati ordine di acquisto per riga e riporto riferimento estremi documento degli appalti (fix 08.06.09)**

Dal modulo Ordini, in caricamento di un impegno da cliente, l’utente ha la possibilità di indicare i dati relativi al documento controparte (ordine esterno), che saranno poi recuperati del documento di evasione “Bolla da impegni” o “Fattura da impegni”.



Da questa versione, i dati del documento controparte (ordine esterno) saranno riportati nella fattura elettronica come nodo “**2.1.2 DatiOrdineAcquisto**”, relativi a ciascuna riga articolo che proviene dall’impegno cliente.

Inoltre, sono riportati nella fattura elettronica anche gli estremi documento ed i codici CIG e CUP, in presenza di Appalti.

Se l’appalto è di tipo Convenzione, la procedura riporterà gli estremi del documento di origine dell’appalto e i codici CIG e CUP, compilando sia il tag 2.1.2 sia il corrispondente tag 2.1.4, come da specifiche tecniche.

Se l’appalto è di tipo Contratto, la procedura riporterà gli estremi del documento di origine dell’appalto e i codici CIG e CUP, compilando sia il tag 2.1.2 sia il corrispondente tag 2.1.3, come da specifiche tecniche.

2.1.1	DatiGeneralDocumento	Data 2019-04-19 Num. 24/01 Causale Fattura
2.1.2	DatiOrdineAcquisto	Doc. 7784012 Data 2019-03-29
2.1.2.1	RiferimentoNumeroLinea	: 2
2.1.2.2	IdDocumento	: 7784012
2.1.2.3	Data	: 2019-03-29
2.1.2.4	NumItem	: 1
2.1.2	DatiOrdineAcquisto	Doc. 7784012 Data 2019-03-29
2.1.2.1	RiferimentoNumeroLinea	: 3
2.1.2.2	IdDocumento	: 7784012
2.1.2.3	Data	: 2019-03-29
2.1.2.4	NumItem	: 2
2.1.1	DatiGeneralDocumento	Data 2019-04-19 Num. 25/01 Causale Fattura
2.1.2	DatiOrdineAcquisto	Doc. 4125 Data 2019-01-31 CUP 321321 CIG 789789
2.1.2.1	RiferimentoNumeroLinea	: 2
2.1.2.2	IdDocumento	: 4125
2.1.2.3	Data	: 2019-01-31
2.1.2.4	NumItem	: 1
2.1.2.6	CodiceCUP	: 321321
2.1.2.7	CodiceCIG	: 789789
2.1.4	DatiConvenzione	Doc. 4125 Data 2019-01-31 CUP 321321 CIG 789789
2.1.4.2	IdDocumento	: 4125
2.1.4.3	Data	: 2019-01-31
2.1.4.6	CodiceCUP	: 321321
2.1.4.7	CodiceCIG	: 789789
2.1.2	DatiOrdineAcquisto	Doc. 1564/C Data 2019-01-31 CUP 456121475621237 CIG 123456789004569
2.1.2.1	RiferimentoNumeroLinea	: 3
2.1.2.2	IdDocumento	: 1564/C
2.1.2.3	Data	: 2019-01-31
2.1.2.4	NumItem	: 2
2.1.2.6	CodiceCUP	: 456121475621237
2.1.2.7	CodiceCIG	: 123456789004569
2.1.3	DatiContratto	Doc. 1564/C Data 2019-01-31 CUP 456121475621237 CIG 123456789004569
2.1.3.2	IdDocumento	: 1564/C
2.1.3.3	Data	: 2019-01-31
2.1.3.6	CodiceCUP	: 456121475621237
2.1.3.7	CodiceCIG	: 123456789004569

Se l'appalto è di tipo Ordine, la procedura riporterà gli estremi del documento di origine dell'appalto, compilando il tag 2.1.2 e riporterà i codici CIG e CUP nel corrispondente tag 2.1.2.6 e 2.1.2.7, come da specifiche tecniche.

2.1.1	DatiGeneraliDocumento	Data	2019-04-19	Num.	27/01	Causale	Fattura
2.1.2	DatiOrdineAcquisto	Doc.	3164/O	Data	2019-01-29	CUP	98797878752
		CIG	88550456017				
2.1.2.1	RiferimentoNumeroLinea	:	2				
2.1.2.2	IdDocumento	:	3164/O				
2.1.2.3	Data	:	2019-01-29				
2.1.2.4	NumItem	:	1				
2.1.2.6	CodiceCUP	:	98797878752				
2.1.2.7	CodiceCIG	:	88550456017				

Casi particolari :

Se il codice appalto indicato in fase di evasione impegni è diverso da quello specificato sull'impegno di partenza, la procedura riporterà gli estremi documento dell'appalto ed i campi CIG e CUP dello stesso specificati in fattura, visto che ha priorità rispetto all'appalto indicato nell'impegno.

Se in impegno si indicano sia gli estremi del documento controparte (ordine esterno) sia un codice appalto, la procedura riporterà nella fattura elettronica (che corrisponde al documento di evasione), gli estremi del documento controparte in corrispondenza del tag 2.1.2, ed i codici CIG e CUP dell'appalto, solo se l'appalto in questione è di tipo "Ordine".

Con gli altri tipi di appalto, il programma compilerà il tag 2.1.2 con gli estremi documento dell'appalto ed il codice CIG e CUP ed anche il tag 2.1.3 se si tratta di Appalto di tipo "Contratto" o il tag 2.1.4 se si tratta di Appalto di tipo Convenzione, come da specifiche tecniche previste dall'Agenzia delle Entrate.

- **Invio differito ad Agyo: Richiamo editor XML (fix 08.06.08)**

Direttamente dalla maschera di "Invio differ. a Agyo", utilizzando il pulsante "**Edita XML**", che si attiva quando si è posizionati su una riga della griglia, è possibile richiamare l'Editor XML per la visualizzazione/modifica del file XML associato.

- **Modifiche in generazione file XML della fattura elettronica (fix 08.06.08)**

Gestione CONAI

Se presente un articolo con CONAI di prima cessione, nel corpo della fattura elettronica, dopo l'elenco degli articoli, viene aggiunta una nuova riga per ciascuna presente nel castelletto CONAI.

Nel caso in cui esista un'esenzione, questa viene riportata come descrittivo (con la relativa percentuale) prima della riga di appartenenza.

Le quantità e gli importi riportati nelle righe aggiunte dal castelletto CONAI sono al netto dell'esenzione.

Nel caso il cliente gestisca il CONAI ma non vi sia nessun articolo con CONAI di prima cessione, viene automaticamente aggiunta, nel corpo della fattura elettronica, una riga descrittiva nel corpo che riporta "**Contributo CONAI assolto ove dovuto**".

Se richiesto è possibile modificare tale dicitura valorizzando il paragrafo dell'ESATTO.INI:

[FatturazioneElettronica]

DescrizioneConaiAssolto=dicitura desiderata

Nel caso NON si voglia riportare alcun descrittivo, valorizzare il paragrafo in questo modo:

[FatturazioneElettronica]

DescrizioneConaiAssolto=

Gestione del campo numero di iscrizione REA

E' stata implementata la gestione del campo numero iscrizione REA, Provincia, Capitale sociale e stato societario.

Tutti i dati vengono recuperati dalla maschera "**Anagrafica Azienda**".

Il numero d'iscrizione REA "**N. iscr. REA**" e la "**Prov. Ufficio iscr. Reg.Imprese**", sono nuovi campi inseriti nel gruppo "**Dati societari**". Nello stesso gruppo risiedono anche i campi "**Capitale sociale**" e "**Stato**" che può assumere i valori:

0=Non definito, 1=Soggetto normale, 2=Soggetto in liquidazione per cessione attività, 3=Soggetto fallimento/lca e 4=Soggetto estinto.

Possibilità di aggiunta del numero di registro IVA al numero documento

E' stata implementata la possibilità di aggiungere, al numero documento, il numero del registro IVA per garantire l'univocità dello stesso da inviare allo SDI.

Tale possibilità va gestita tramite il nuovo campo **"Registro IVA in numero doc."** posto nel gruppo **"Fatturazione elettronica"** presente in fondo alla maschera **"Parametri Comag"**.

Se viene attivato, ad esempio la fattura 1 del registro IVA 01 di e/**satto** verrà numerata nel file XML con numero documento 1/01, mentre la fattura 3/A del registro IVA 02 di e/**satto** con numero documento 3/A/02.

Gestione dei campi Annotazioni e del campo Riferimento come descrittivo

E' stata implementata la gestione dei campi Annotazioni (riportati insieme in unica riga descrittiva del corpo) e del campo Riferimento nel file XML.

Possibilità di cambiare il tag "2.2.1.3.2 CodiceValore" e "2.2.1.4 Descrizione"

e/**satto** riporta, sotto il tag **"2.2 DatiBeniServizi"**, il dettaglio delle righe di corpo del documento e più precisamente:

- nel tag **"2.2.1.3.2 CodiceValore"** il codice articolo interno
- nel tag **"2.2.1.4 Descrizione"** nuovamente il codice articolo e la descrizione di riga del documento.

E' possibile modificare il funzionamento standard della procedura agendo nel file di configurazione ESATTO.INI, paragrafo 'FatturazioneElettronica' aggiungendo le due voci:

[FatturazioneElettronica]

TipoCodiceArticoloInXML= (valori previsti da 0 a 7, il default=2)

TipoCodAggPerArticoloInXML= (valori previsti 01 e da 04 a 17, nessun default)