

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Analisi preliminare Fatturazione elettronica PA ciclo attivo V1.1 Adattamenti per Odoo (già OpenERP)

Revisione	Zero
Prima edizione	23/05/14
Ultima revisione	23/05/14
Autore	Antonio M. Vigliotti
Revisore	Antonio M. Vigliotti

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Indice generale

Scopo.....	3
Campo d'applicazione.....	3
Destinatari del documento.....	3
Riferimenti normativi e legislativi.....	3
Terminologia e Abbreviazioni.....	3
Sommario.....	4
La fatturazione elettronica.....	4
Flusso operativo.....	4
View.....	7
LFE - Lista fatture emesse.....	7
DFI - Distinta fatture inviate.....	7
Azioni e metodi pubblici.....	8
Genera_fatturaPA.....	8
Rigenera_fatturaPA.....	9
Imposta_stato_trx.....	9
Riassegna_protocollo.....	10
Acquisisci_notifica_SdI.....	10
Limiti di usabilità.....	10
Potenziali problemi da approfondire.....	11
Configurazione.....	11
Tabelle di supporto.....	11
Tabella stati di invio.....	12
Tabella distinta fatture.....	12
Tabella regimi fiscali.....	12
Tabella tipo cassa previdenziale.....	13
Tabella tipo pagamento PA.....	13
Tabella tipo documento PA.....	13
Tabella natura IVA.....	13
Sequenze.....	13
Estensione tabella res_partner.....	13
Estensione tabella pagamenti.....	14
Estensione testata fattura.....	14
Estensione codici IVA o conti IVA.....	14

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Scopo

Determinare le modifiche software Odoo (già OpenERP) per adattarlo alla normativa della fatturazione elettronica, per la parte di ciclo attivo. Non è prevista, in questa analisi la parte di ciclo passivo, che al momento è applicabile esclusivamente alla PA.

Campo d'applicazione

Destinatari del documento

Sviluppatori e analisti di Odoo e utenti interessati al progetto.

Riferimenti normativi e legislativi

Legge 244 del 24 dicembre 2007 (legge finanziaria 2009 che istituisce la fattura elettronica).

Decreto attuativo del 7 marzo 2008 (istituisce il sistema SdI).

Direttiva europea 45/2010.

Circolare interpretativa del MEF n. 1 del 31 marzo 2014.

Maggiori informazioni sono disponibile nella pagina ufficiale dell'Agenzia delle Entrate <http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/normativa/f-1.htm>

Terminologia e Abbreviazioni

Cedente/Prestatore	Soggetto (entità giuridica) che emette la fattura a seguito di una vendita di beni o di prestazione d'opera
Cessionario/Committente	Soggetto che ha ricevuto i beni o le prestazioni di servizio
Destinatario	Identifica l'ufficio appartenente alla <u>PA</u> al quale è destinata la <u>fatturaPA</u>
Distinta fatture	File XML contenente una o più <u>fatturePA</u>
FatturaPA	Fattura elettronica destinata alla <u>PA</u>
Identificativo fiscale IVA	Partita IVA composta che ha un prefisso con il codice ISO-3166 del paese
Numero di distinta fatture per la PA	Campo aggiuntivo della fattura che assegna la fattura ad una specifica <u>Distinta fatture</u>
Numero R.E.A.	Numero di registrazione all'ufficio delle imprese della CCIAA della provincia
PA	Pubblica Amministrazione
Rappresentante fiscale	Persona fisica che rappresenta il <u>cedente/prestatore</u>
SdI	Sistema di Interscambio rappresenta l'infrastruttura istituita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze attraverso la quale avviene la trasmissione delle fatture elettroniche verso l'Amministrazione (art.1, comma 211, legge 24 dicembre 2007 n. 244).
Soggetto emittente	Soggetto che ha emesso la <u>fatturaPA</u> per conto del <u>cedente/prestatore</u> che possono essere coincidenti
Trasmittente	Soggetto che trasmette la <u>fatturaPA</u> nel circuito <u>SdI</u> per conto del <u>cedente/prestatore</u> che possono essere coincidenti



SHS-AV s.r.l.

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Sommario

La fatturazione elettronica

La fattura elettronica o fatturaPA è un documento elettronico in formato XML ed è la sola tipologia di fattura elettronica accettata dagli enti di PA che, secondo le disposizioni di legge, sono tenute ad avvalersi del Sistema di Interscambio.

La fatturazione elettronica nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (Legge Finanziaria 2008) si colloca nell'ambito delle linee di azione dell'Unione Europea («i2010») che incoraggia gli Stati membri a dotarsi di un adeguato quadro normativo, organizzativo e tecnologico per gestire in forma elettronica l'intero ciclo degli acquisti.

Flusso operativo

Il flusso operativo è il seguente:

1. Viene generata la fattura nel sistema Odoo che da origine ad un formato PDF per scopi usuali; la fattura è generata con il numero di distinta fatture per la PA valorizzato a zero.
2. Se il cliente appartiene alla PA (dato presente in anagrafica partner) e la fattura ha il campo numero di distinta fatture per la PA a zero è possibile generare un file in formato XML (conforme allo schema legislativo per singola fattura), scaricabile dall'utente. La generazione, per assegnare il nome al file, acquisisce un numero inserito nel relativo campo della fattura definito dal menu: Configurazione → Sequenze e identificatori → Sequenze. Il numero di sequenza è inserito nella fattura.

The screenshot shows the 'Fatture Clienti' interface in Odoo. At the top, it says 'Fatture Clienti / 2014/0004 Vostro ordine 5 del 28/04/2014'. Below this is a navigation bar with buttons: 'Modifica', 'Crea', 'Altro', 'Invia per Email', 'Stampa Fattura', 'Genera fatturaPA', 'Registra pagamento' (highlighted in green), 'Nota di Credito', 'Cancella fattura', 'Bozza', 'Aperto', and 'Pagato'. The main content area displays the invoice details for 'Fattura 2014/0004'. It is divided into two columns. The left column shows 'Cliente' (Rossi, Via Milano 10, Torino TO 10123, Italia) and 'Posizione fiscale' (Italia). The right column shows 'Data Fattura' (30/04/2014), 'Data di registrazione' (30/04/2014), 'Sezionale' (Sezionale Vendite (EUR)), and 'Conto' (152100 Crediti clienti Italia). At the bottom, there are tabs for 'Righe Fattura', 'Altre informazioni', 'Pagamenti', and 'Condizioni'.

3. In alternativa, l'utente ha accesso ad alla vista "LFE - Lista fatture Emesse". L'utente può selezionare una o più fatture per generare un file XML (conforme allo schema legislativo per lotto). Il file può essere scaricato dall'utente. La generazione per assegnare il nome al file, acquisisce un numero di sequenza definito dal menu: Configurazione → Sequenze e identificatori → Sequenze. Il numero di sequenza è inserito nella fattura.
4. Il record della distinta fatture del file XML assume lo stato di trasmissione "Generato file XML" e viene collegato il protocollo assegnato dai punti 2 e 3. Il campo Identificativo fiscale IVA del Trasmittente è richiesto nei punti 2 e 3 all'utente e proposto con il valore del Cessionario/Committente. ToDo: sarebbe opportuno depositare il file XML nel database per recuperi successivi.
5. L'utente scarica il file XML (conforme allo schema legislativo) e lo firma (esternamente al software Odoo) con un sistema di firma elettronica.
6. L'utente comprime il file firmato firmato nel formato .zip e lo invia a SdI (esternamente al sistema Odoo). Da questo momento inizia il flusso di trasmissione previsto dalla legge che qui viene riportato:

**SHS-AV s.r.l.**

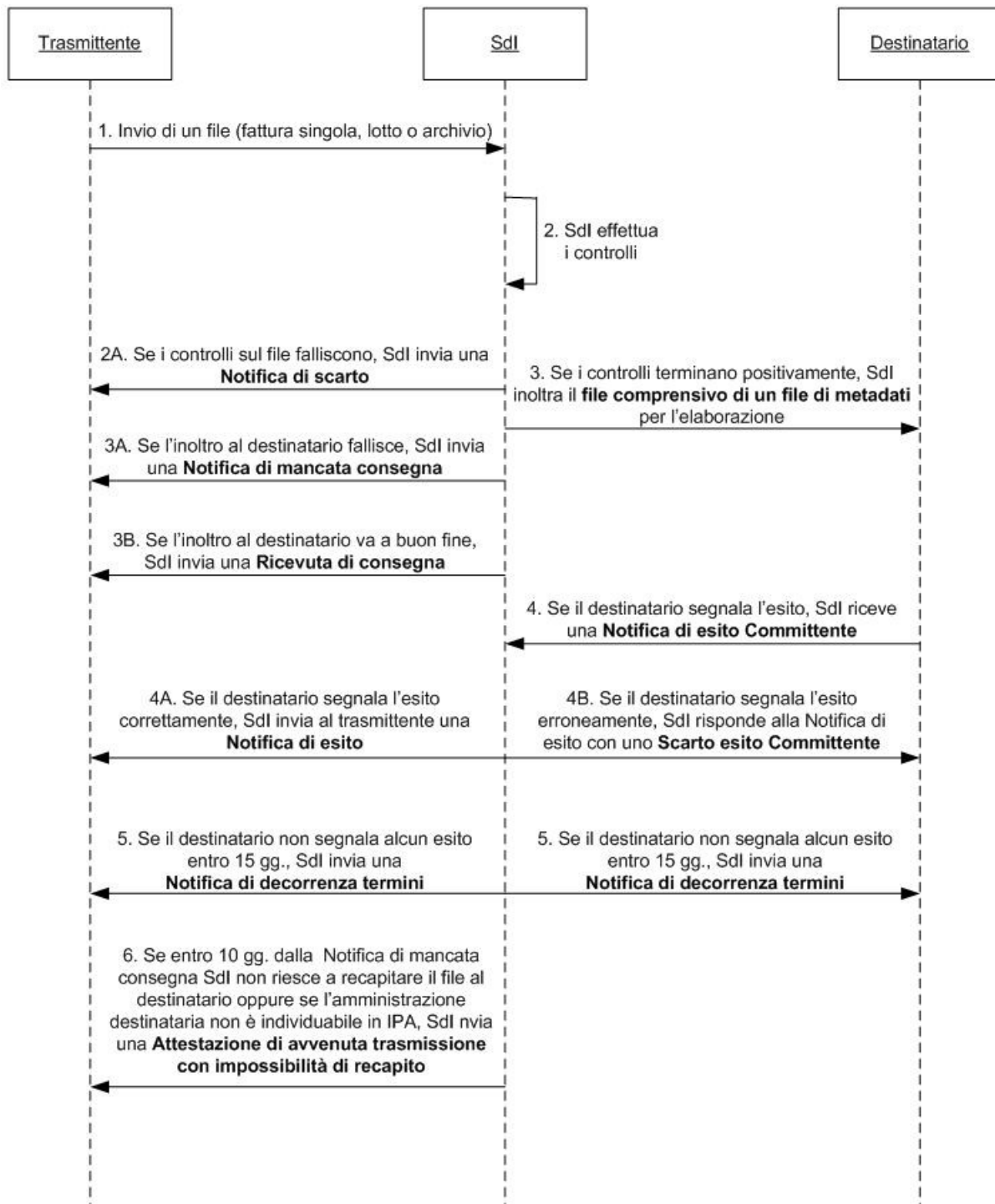
Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)



7. Se l'utente riceve una “notifica di scarto da SdI” (2A), apre in Odoo la pagina delle “DFI - Distinta fatture inviate” (file XML trasmessi) per selezionare uno specifico file XML. In questa pagina può cambiare lo stato di trasmissione del file in “Scartata da SdI” (2A) e riabilita la generazione di un nuovo file XML. L'utente facoltà di compilare nel campo il motivo dello scarto, se lo desidera.
1. L'utente può nuovamente modificare o annullare una o più fatture. Attenzione: in caso di annullo fattura riportare l'informazione nella lista (che perda una riga). Non è necessario implementare l'inserimento di altre fatture se complicherrebbe il codice, in quanto non introdurre reali vantaggi per l'utente finale.

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

2. Dopo le correzioni può rigenerare il file XML. Il sistema riporta il record allo stato “Generato file XML” e permette il download del file. Possibilità di riassegnare un nuovo protocollo con relativo nome file. La data di generazione è nuovamente aggiornata.
8. Se l'utente riceve la notifica di “mancata consegna” (3A) può seguire lo stesso flusso previsto al punto 7. Uno delle casistiche della mancata consegna è l'errato codice destinatario sull'anagrafica. Il dato deve essere ricaricato ad ogni generazione del file XML in modo da permettere all'operatore di correggere questa anomalia.
9. La notifica di “ricevuta consegna” (3B) non è significativa per Odoo. Si potrebbe gestire lo stato ai fini statistici oppure per connessione con altri software.
10. Quando l'utente riceve l'esito positivo da committente (4A) può impostare lo stato in Odoo e **le fatture sono incassabili**.
11. Se l'utente riceve una notifica “decorrenza termini” (5) può impostare lo stato nella distinta fatture.
12. Se l'utente riceve una notifica “impossibile recapitare” (6) può impostare lo stato nella distinta fatture. **Le fatture sono incassabili**.

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

View

LFE - Lista fatture emesse

Contiene l'elenco delle fatture previste nel punto 3 del flusso. Sono selezionate le fatture senza numero di distinta e il cui res_parter sia marcato come PA.

Lista fatture emesse a cliente per emissione distinta fatturaPA										
Crea				Stampa		Altro		1-8 di 8		
<input checked="" type="checkbox"/>	Cliente	Data Fattura	Data di registrazione	Numero	Commerciale	Data scadenza	Documento di origine	Saldo	Subtotale	Totale
										Stato

Azioni possibili:

1. Selezione di una o più fatture dello stesso cliente
2. Generazione file XML delle fatture selezionate

DFI - Distinta fatture inviate

Contiene l'elenco dei file XML emessi. La griglia visualizza:

- Data di ultima emissione file
- Nome del file
- Stato di esportazione
- Note
- Canale di ricezione

La selezione di una riga apre un dettaglio con l'elenco delle fatture inserite nel file

Azioni possibili:

1. Cambio stato (vedere schema di transizione più avanti)
2. Scarica file (se gestito deposito in database)
3. Rigenera file (soltanto per stato “Scartata da SdI” o “Mancata consegna”)
4. Riassegna protocollo e nome file (in caso di scarto da SdI con errore di ritorno 00002); questa funzione duplica la distinta e imposta la distinta corrente in stato “annullato”.
5. Acquisisci file messaggio da SdI. Funzione da implementare in una seconda release per automatizzare gestione stati e connettore a software esterni.

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Controlli di sicurezza tra stati

↓ Da →	a	Pronta per Invio ¹	Generato file XML	Scartata da SdI (2A)	Manca consegna (3A)	Ricevuta consegna (3B)	Esito da committente (4A)	Notifica decorrenza termini (5)	Impossibile recapitare (6)	Annullato
Pronta per Invio ¹		■	✓	✗	✗	✗	✗	✗	✗	■
Generato file XML		✓ ²	■	✓	✓	✓	✓	✓ ✓ ³	✓	✓
Scartata da SdI (2A)		✓ ²	✓ ⁴	■	✗	✗	✗	✗	✗	✓
Manca consegna (3A)		✓ ²	✓ ⁴	✗	■	✗	✗	✗	✗	✓
Ricevuta consegna (3B)		✗	✗	✗	✗	■	✓	✗	✗	✗
Esito da committente (4A)		✗	✗	✗	✗	✗	■	✗	✗	✗
Notifica decorrenza termini (5)		✗	✗	✗	✗	✗	✗	■	✓	✗
Impossibile recapitare (6)		✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	■	✗
Annullato										■

Legenda: ✓ ammesso - ✓ ammesso soltanto attraverso un'azione specifica del software - ✗ non ammesso

Note:

1. Pseudo stato delle fatture non assegnate ad alcune distinta
2. Azione ammessa in caso di annullo del file; lo stato è applicato alle fatture, la distinta resta in stato annullato
3. Azione eventualmente automatica del sistema dopo 15 giorni dall'emissione
4. In caso di azione “Rigenera file”

Azioni e metodi pubblici

Genera_fatturaPA

Acquisisce il numero di protocollo invio; genera da questo il nome del file .xml; scrive il file XML nel formato corretto; imposta la data di generazione ad oggi; imposta lo stato di trasmissione a “Generato file XML”.

I parametri sono:

- Lista fatture da includere nel file; ad ogni fattura viene assegnato il numero di distinta fatturePA per successive elaborazioni
- Canale di trasmissione/ricezione

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Possibili errori di ritorno:

- Manca regime fiscale dell'azienda
- Dati anagrafici aziendali incompleti
- Manca codice destinatario
- Codice fiscale cliente non valido
- Manca regime fiscale del cliente
- Tipo pagamento fattura *nnnn* non valido o assente
- Tipo documento fattura *nnnn* non valido o assente
- Manca norma IVA in riga *nn* della fattura *nnnn* codice tassa *xxx*
- Dati anagrafici del cliente incompleti

Rigenera_fatturaPA

Riscrive il file XML nel formato corretto.

I parametri sono:

- Numero distinta fatturePA

Possibili errori di ritorno:

- Manca regime fiscale dell'azienda
- Dati anagrafici aziendali incompleti
- Manca codice destinatario
- Codice fiscale cliente non valido
- Manca regime fiscale del cliente
- Tipo pagamento fattura *nnnn* non valido o assente
- Tipo documento fattura *nnnn* non valido o assente
- Manca norma IVA in riga *nn* della fattura *nnnn* codice tassa *xxx*
- Dati anagrafici del cliente incompleti

Imposta_stato_trx

Cambia lo stato trasmissione se la transizione è ammessa.

I parametri sono:

- Numero distinta fatturePA
- Nuovo codice stato
- Azione richiesta da operatore

Possibili errori di ritorno:

- Numero distinta non valido

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

- Transizione stato non ammessa

Riassegna_protocollo

Riassegna il numero di protocollo alla distinta fatturePA e rigenera il nome file .xml. Il numero attuale è impostato a stato annullato.

I parametri sono:

- Numero distinta fatturePA

Possibili errori di ritorno:

- Numero distinta non valido

Acquisisci_notifica_SdI

Legge il file messaggio formattato da SdI ed esegue una conseguente azione sulla distinta. Restituisce un nuovo stato distinta. Da implementare in una seconda release.

I parametri sono:

- Numero distinta fatturePA
- File messaggio di notifica

Possibili errori di ritorno:

- Numero distinta non valido
- Nessuna azione possibile

Limiti di usabilità

La problematica è così complessa che occorre stabilire sin da subito i limiti di utilizzabilità della soluzione proposta.

1. Non è prevista l'intera gestione del flusso che richiederebbe anche la conservazione dei documenti secondi i criteri di legge (molto complessi da implementare) e la necessità di certificazione ai fini dell'invio. L'autore consiglia vivamente di inserire dei metodi pubblici utilizzabili da un software connettore verso applicazioni di conservazione e invio dati.
2. Il trasmittitore ed il soggetto cedente coincidono. Poichè il dato relativo al trasmittitore è inserito nel file .xml non è possibile effettuare una scelta diversa. Nel caso che i due soggetti siano diversi è opportuno emettere una fattura in forma .xls (Excel) che il trasmittitore possa elaborare. Questo file dovrebbe essere soggetto a separata analisi.
3. Non è previsto il caso del rappresentante fiscale in Italia. Questo caso è in comune con lo Spesometro e potrà essere approfondito successivamente.
4. Dati aziendali facoltativi che potrebbero essere inseriti successivamente.
5. Soggetto emittente diverso dal Cedente/Prestatore in quanto caso considerato poco comune nella tipologia di clienti attuali.
6. Dati ritenuta. Questi dati dovranno essere inseriti subito dopo la gestione della prima release in quanto sono inerenti professionisti che operano per conto della PA. Probabilmente la casistica è da implementare immediatamente.

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

7. Fattura in reverse charge. Caso considerato poco comune nella tipologia di clienti attuali.
8. Fatture emesse da autotrasportatori. Caso considerato poco comune nella tipologia di clienti attuali.
9. Cessione mezzi di trasporto. Caso considerato poco comune nella tipologia di clienti attuali.
10. Gestione sconti, premi e abbuoni. Questi dati dovranno essere inserito subito dopo la gestione della prima release.
11. Fattura di avanzamento lavori SAL. Caso considerato poco comune nella tipologia di clienti attuali.
12. Dati del DdT. Da inserire in una successiva revisione del software. Implica emissione di una fattura per ogni DdT senza possibilità di cumulo di DdT.
13. Dati del vettore. Da inserire in una successiva revisione del software.
14. Gestione allegati alla fattura. Da inserire in una successiva revisione del software.
15. Bollo su fattura. Da inserire in una successiva revisione del software.
16. Applicazione dell'art. 73 DPR633/72. Caso considerato più unico che raro.
17. Emissione fattura da aziende in liquidazione.

Potenziali problemi da approfondire

- Effetto della crittografia, con particolare riferimento al campo Signature.
- Controlli su data fattura: deve essere nella validità dell'esercizio fiscale e non successiva alla data odierna (non sono ammissibili fatture emesse in data futura).
- L'applicazione del campo Natura IVA implica controlli sulla percentuale di IVA.
- Al momento il campo codice fiscale non è correttamente verificato.
- La modifica della tabella res_partner entra in conflitto con una richiesta di merge dell'autore, generata per la gestione dello Spesometro e per altre problematiche.

Configurazione

Tabelle di supporto

Per gestire la comunicazione sono necessarie le seguenti tabelle di supporto tecnico:

1. Tabella stati di invio
2. Tabella distinta fatture
3. Tabella regimi fiscali
4. Tabella tipo cassa previdenziale
5. Tabella tipi di pagamento PA
6. Tabella tipi documento PA
7. Tabella Natura IVA
8. Sequenze
9. Estensione tabella res_partner
10. Estensione tabella pagamenti
11. Estensione testata fattura
12. Estensione tabella codici IVA o conti IVA

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Tabella stati di invio

Determina lo stato di invio di ciascuna fattura.

Gli stati sono:

<i>Stato</i>	<i>Note</i>	<i>Controlli e sicurezza</i>
Pronta per l'invio (0)	Stato iniziale della fattura appena emessa. Indica che la fattura non ha ancora dato origine al formato elettronico.	La fattura è modificabile o annullabile.
Generato file XML (1)	La fattura è inclusa in file XML in formato singolo che in lotto.	La fattura non è più modificabile né annullabile.
Scartata da SdI (2A)	Ricezione notifica di scarto da SdI	Tutte le fatture sono modificabili o annullabili.
Manca consegna (3A)	Ricezione notifica di scarto da SdI	Tutte le fatture sono modificabili o annullabili.
Esito da committente (4A)	A seguito ricezione messaggio di notifica	La fattura non è più modificabile né annullabile e diventa incassabile.
Notifica decorrenza termini (5)	Stato che potrebbe essere impostato automaticamente	
Impossibile recapitare (6)	A seguito ricezione messaggio di notifica	La fattura non è più modificabile né annullabile e diventa incassabile.
Annullato	Stato tecnico interno al software	

Tabella distinta fatture

Tabella con l'elenco dei file generati e (presumibilmente) inviati alla PA.

La tabella è così strutturata:

- Progressivo sequenza (chiave primaria univoca, solo il valore numerico)
- Data di emissione della distinta
- Nome del file .xml
- Stato di esportazione
- Note
- Canale di ricezione
- Identificativo fiscale IVA del Trasmittente

Tabella regimi fiscali

Tabella contenente i regimi fiscali previsti dalla normativa (vedere dettaglio su sito <http://www.fatturapa.gov.it>)

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Tabella tipo cassa previdenziale

Tabella contenente i tipi di cassa previdenziale previsti dalla normativa (vedere dettaglio su sito <http://www.fatturapa.gov.it>)

Tabella tipo pagamento PA

Tabella contenente i tipi di pagamento previsti dalla normativa (vedere dettaglio su sito <http://www.fatturapa.gov.it>)

Tabella tipo documento PA

Tabella contenente i tipi di documento previsti dalla normativa (vedere dettaglio su sito <http://www.fatturapa.gov.it>)

Tabella natura IVA

Tabella contenente la natura IVA dalla normativa (vedere dettaglio su sito <http://www.fatturapa.gov.it>); campo utile anche allo Spesometro

Sequenze

Assegna un numero progressivo al file XML generato. Il nome del file è:

IT - codice fiscale - spazio - Progressivo sequenza - .xml

Si consiglia di attribuire al sequenza una lunghezza fissa (6 cifre).

Estensione tabella res_partner

Occorre aggiungere i seguenti campi nella tabella res_partner:

- Campo cliente PA. Serve ridurre la “LFE - Lista fatture Emesse” quando si deve generare il file XML.
- Codice destinatario: valore alfanumerico di 6 caratteri codifica dalla PA; in futuro potrebbe essere collegato ad una tabella di destinatari fatturePA (campo obbligatorio).
- Codice Fiscale. Campo già presente ma che deve essere convalidato in fase di registrazione anagrafica (problema già emerso in analisi Spesometro); il campo può contenere il codice fiscale di una persona fisica (16 caratteri alfanumerici) oppure una partita IVA italiana (11 cifre).
- Codice EORI. Codice che identifica gli operatori economici nei rapporti con le autorità doganali sull'intero territorio dell'Unione Europea. Inizia con il prefisso ISO-3166 del paese che lo ha assegnato ed prosegue con 15 caratteri alfanumerici.
- Regime fiscale come da tabella (campo obbligatorio)
- Tipo cassa previdenziale come da tabella (campo facoltativo)
- Numero di iscrizione REA (campo facoltativo).
- All'anagrafica deve essere collegato un contatto che è il legale rappresentante contenente i dati fiscali tra cui obbligatoriamente il codice fiscale di persona fisica di 16 caratteri (facoltativo)

**SHS-AV s.r.l.**

Via Domodossola, 64 – 10145 Torino (TO)

Tel. 011.0566929

Partita IVA: IT 10978280013 – REA di Torino 1177612

Mail info@shs-av.com - PEC shs-av@legalmail.it

Capitale Sociale: 12.500€ i.v. - (impresa innovativa)

Estensione tabella pagamenti

Occorre aggiungere i seguenti campi nella tabella pagamenti:

- Tipo di pagamento come previsto da normativa (vedi tabella relativa)

Estensione testata fattura

Occorre aggiungere i seguenti campi nella tabella testata fattura:

- Contiene il numero di distinta fatture per la PA. Il valore zero indica non presente in alcuna distinta.
- Tipo documento come previsto da normativa (vedi tabella relativa)

Estensione codici IVA o conti IVA

Occorre aggiungere i seguenti campi nella tabella IVA:

- Natura dell'IVA (vedi tabella relativa)