



# BEONE E-INVOICE

Fattura Elettronica B2B e B2G

Nova Systems Services S.r.l.

## Sommario

Che cosa è la Fatturazione Elettronica.....	2
Fatturazione Elettronica B2B: un'opportunità o un ulteriore adempimento? .....	2
La Digitalizzazione .....	2
La Digitalizzazione dei Processi .....	3
I Vantaggi Fiscali.....	3
Fatturazione Elettronica B2B .....	4
Normativa .....	4
Conservazione Sostitutiva.....	4
Cedente (Ciclo Attivo) .....	4
Cessionario (Ciclo Passivo).....	4
Soluzione del Modulo BeOne e-invoice .....	5
Cedente (Ciclo Attivo – Soggetti sia Italiani che Esteri , comunitari e non).....	5
Cessionario (Ciclo Passivo – Soggetti solo Italiani).....	6
Soggetti Italiani .....	6
Soggetti Esteri .....	7

## Che cosa è la Fatturazione Elettronica

La Fatturazione Elettronica è un processo regolamentato dalla legge italiana che permette di gestire e conservare direttamente in digitale sia il ciclo attivo sia il ciclo passivo delle fatture di un'azienda.

Dopo che le Pubbliche Amministrazioni hanno fatto da apripista per questa opportunità, ora si ha l'ampliamento della fatturazione elettronica anche nella gestione tra privati.

Dal 1° gennaio 2017 è in vigore il nuovo tracciato proposto da Sdi (Sistema di Interscambio) che permette a qualunque soggetto IVA di emettere una fattura elettronica verso qualunque altro soggetto IVA e quindi a quest'ultimo di riceverla.

Dal 1° Luglio 2018 avrà luogo l'introduzione del terzo ciclo di obbligatorietà che vede l'emissione obbligatoria di una fattura elettronica da parte dei fornitori di prodotti petroliferi per autotrazione e da parte di sub-fornitori in appalti della Pubblica Amministrazione Italiana.

Dal 1° Gennaio 2019 entrata in vigore, su tutto il territorio nazionale, dell'obbligo di fatturazione elettronica tra operatori economici privati (B2B).

## Fatturazione Elettronica B2B: un'opportunità o un ulteriore adempimento?

La fatturazione elettronica tra privati rappresenta un enorme vantaggio per tutte le aziende italiane, **di digitalizzare i propri processi aziendali** semplificandoli e rendendoli innovativi, sicuri e semplici.

### La Digitalizzazione

Digitalizzare significa trasformare qualcosa che vive o viene gestito con strumenti analogici, su strumenti digitali.

Ad esempio scansionare un documento e memorizzarlo in PDF, in modo tale da dematerializzarlo eliminando completamente la carta e poterlo utilizzare all'interno dei processi Aziendali.

I vantaggi Economici della digitalizzazione sono:

- Riduzione nell'acquisto di materiali quali carta, buste e bolli
- Riduzione dei costi di stampa e spedizione
- Eliminazione dei costi per gli spazi di archiviazione
- Riduzione del tempo destinato all'archiviazione e per le successive ricerche dei documenti
- Riduzione delle attività manuali

La Fatturazione Elettronica si basa proprio sui principi della Digitalizzazione

**Il maggior vantaggio della Fattura Elettronica non si ottiene solamente digitalizzando i documenti in modo da eliminare la carta, ma è quello di Digitalizzare i Processi all'interno dell'azienda.**

## La Digitalizzazione dei Processi

Digitalizzare un processo aziendale è molto più della digitalizzazione di un semplice documento.

**Gestire i dati, le informazioni e i documenti direttamente in digitale permette di digitalizzare i processi.**

Questo per esempio sta avvenendo già oggi in BeOne quando riceviamo un messaggio EDI e creiamo in modo automatico una Spedizione, abbiamo digitalizzato il processo di inserimento della spedizione, evitando i costi derivanti dal data entry, da eventuali errori di compilazione e liberando risorse aziendali.

Quindi la digitalizzazione dei processi permette di risparmiare sulle tempistiche e sui costi, oltre a garantire un livello di performance più elevato.

Con la Fattura Elettronica B2B andiamo a Digitalizzare i seguenti processi:

### *Cedente (Ciclo Attivo)*

Invio automatico della fattura eliminando la stampa  
Eliminazione dell'archiviazione cartacea della fattura

### *Cessionario (Ciclo Passivo)*

Registrazione automatica della Fattura in Prima Nota  
Riconciliazione automatica della fattura sulla base dei Costi Previsionali presenti in BeOne  
Eliminazione dell'archiviazione cartacea della fattura  
Eliminazione del processo di digitalizzazione (scansione documento)

## I Vantaggi Fiscali

- 1) L'esclusione dalla trasmissione delle transazioni attraverso lo spesometro
- 2) L'esclusione dalla trasmissione delle comunicazioni operazioni blacklist
- 3) L'esclusione dalla trasmissione degli acquisti effettuati da operatori di San Marino
- 4) L'esclusione dalla trasmissione dei modelli Intrastat
- 5) L'esclusione dalla trasmissione dei contratti stipulati dalle società di leasing
- 6) Il diritto a ricevere rimborsi entro i 3 mesi successivi alla presentazione della dichiarazione
- 7) Le verifiche e controlli e accertamenti fiscali ridotti a 2 anni
- 8) L'esonero dall'obbligo di apposizione del visto di conformità
- 9) L'esonero dall'obbligo di registrare le fatture emesse e gli acquisti nell'apposito registro

## Fatturazione Elettronica B2B

### Normativa

Il 1 gennaio 2019 e il 1 luglio 2018 per alcuni settori specifici, sono le date di entrata in vigore, su tutto il territorio nazionale, dell'obbligo di fatturazione elettronica tra operatori economici privati (B2B).

La Legge di Bilancio 2018, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale numero 302 del 27 dicembre 2017 (Legge 205/2017), ha stabilito che la fatturazione sia esclusivamente in forma elettronica. L'obbligo in questione prevede che le transazioni commerciali tra partite IVA, di qualsiasi natura e dimensione, siano regolate esclusivamente da fatture elettroniche in formato XML specifico, trasmesse e ricevute attraverso il Sistema di Interscambio (SDI).

Le direttive AgID (Agenzia per l'Italia Digitale) espresse nel Codice dell'Amministrazione Digitale richiedono di adottare un sistema in grado garantire l'autenticità dei documenti digitalizzati, a valenza legale e fiscale, mantenendone accessibilità e immutabilità per un periodo 10 anni.

### Conservazione Sostitutiva

La Conservazione Digitale dei documenti di interesse civilistico-fiscale prevede l'esecuzione di un processo organizzativo ed informatico e l'adempimento delle disposizioni normative in vigore. Riferimento fondamentale per le tematiche di dematerializzazione, conservazione digitale a norma e fatturazione elettronica è il Codice dell'Amministrazione Digitale. Il CAD ha lo scopo di assicurare e regolare la disponibilità, la gestione, l'accesso, la trasmissione, la conservazione e la fruibilità dell'informazione in modalità digitale, utilizzando nel modo più appropriato le tecnologie dell'informazione e della comunicazione all'interno della pubblica amministrazione e nei rapporti tra amministrazione e privati.

La normativa fiscale, direttamente applicabile nel caso di conservazione di documenti fiscalmente rilevanti, è un significativo riferimento di processo anche nel caso di conservazione di documenti di altre tipologie.

### *Quali sono i ruoli e le fasi più importanti del processo di fatturazione?*

#### Cedente (Ciclo Attivo)

Dovrà creare il file XML, (Standard XML V1.2 in uso anche per la fattura PA) gestire la relativa trasmissione allo SDI (Sistema di Interscambio) e le notifiche di ritorno.

Sarà inoltre responsabile della conservazione elettronica obbligatoria della fattura (Conservazione Sostitutiva).

Notifiche ricevute generate dallo SDI:

Scarto della fattura (errori nella formazione dell'XML, la fattura non viene inoltrata all'AdE)

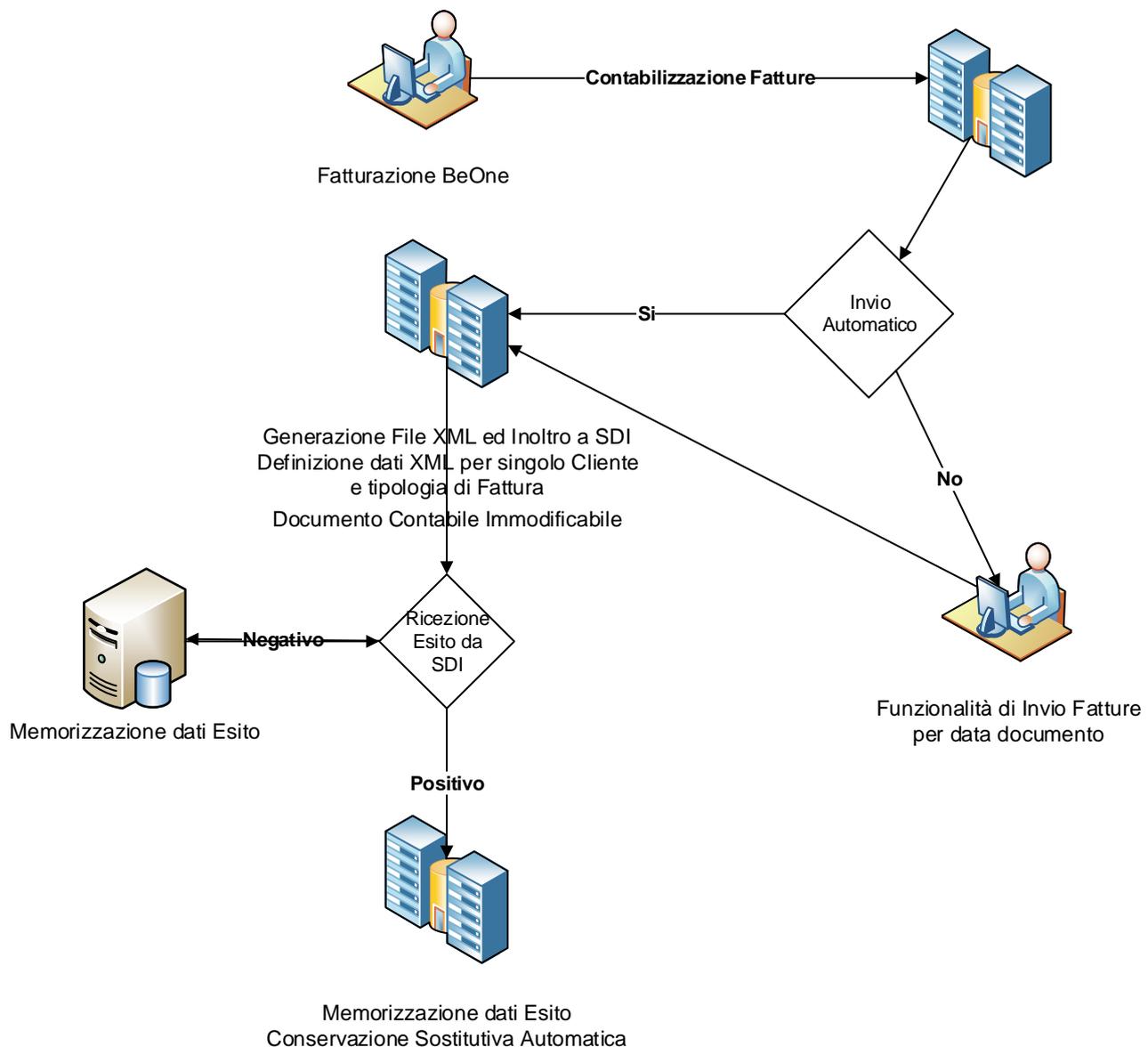
#### Cessionario (Ciclo Passivo)

Dovrà gestire la ricezione della fattura e il relativo trattamento del file XML, creare le notifiche di ritorno per lo SDI e procedere con la conservazione elettronica della fattura (Conservazione Sostitutiva).

## Soluzione del Modulo BeOne e-invoice

### Cedente (Ciclo Attivo – Soggetti sia Italiani che Esteri, comunitari e non)

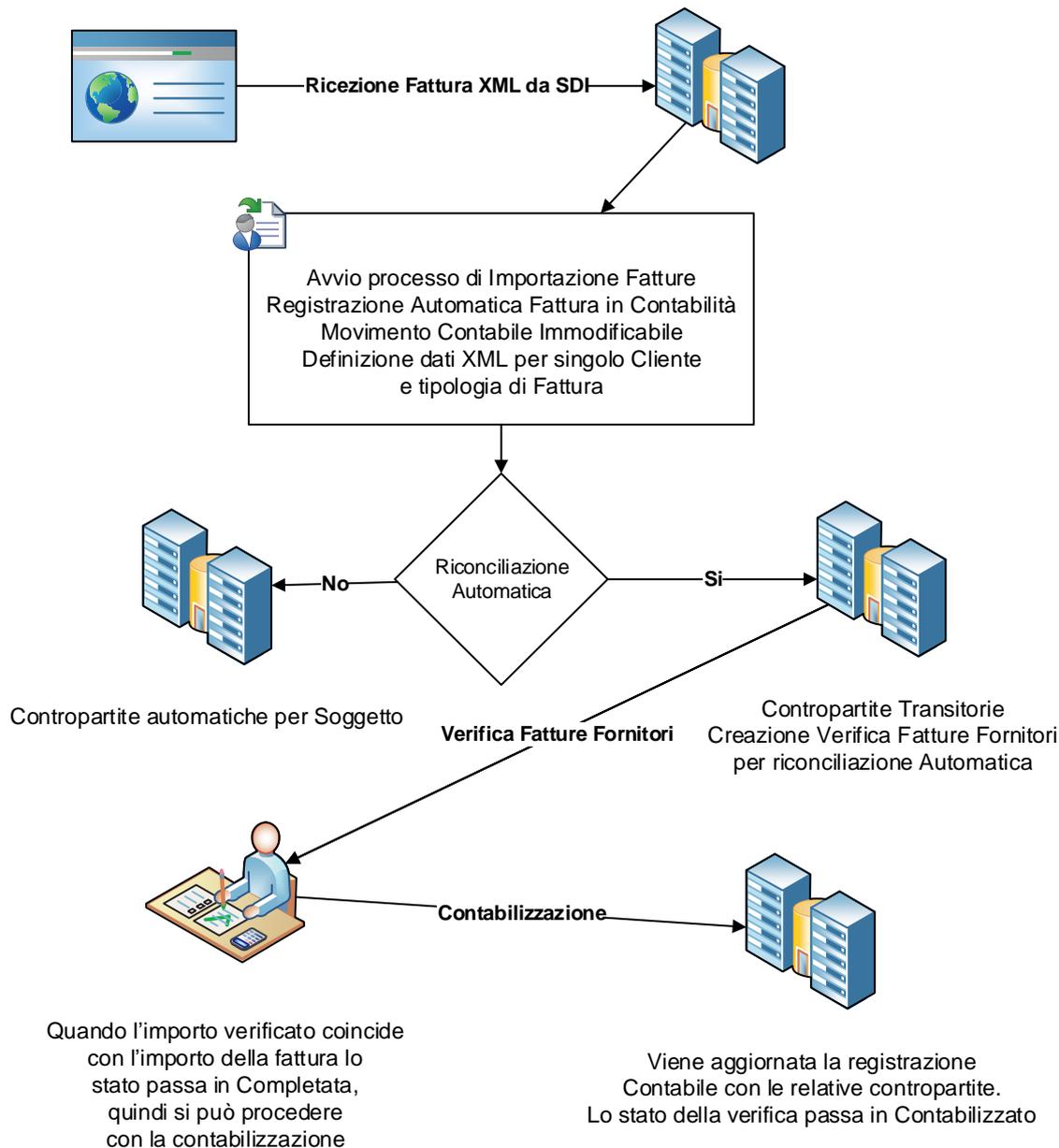
- ✓ Creazione della Fattura in formato XML in modo automatico
- ✓ Invio fattura XML a SDI in modo automatico con Firma digitale remota
- ✓ Ricezione della «Notifica di Scarto» se i controlli sul file XML falliscono
- ✓ Ricezione della «Notifica di Mancata Consegna» se l'inoltro al destinatario fallisce (solo soggetti Italiani)
- ✓ Ricezione della «Notifica consegna» (solo soggetti Italiani)
- ✓ Invio al destinatario della fattura di una mail con un link per visualizzare la fattura XML
- ✓ Cruscotto avanzamento per "stato" delle Fatture e delle relative ricevute
- ✓ Conservazione sostitutiva a norma automatica
- ✓ Visualizzatore del file XML integrato in BeOne con link agli oggetti applicativi (Spedizioni, Liste di Carico, Tassazioni, etc.)



### Cessionario (Ciclo Passivo – Soggetti solo Italiani)

- ✓ Ricezione fattura XML da SDI e caricamento automatico in BeOne Finance (Registrazione Provvisoria)
- ✓ Visualizzatore del file XML integrato in BeOne con link agli oggetti applicativi (Spedizioni, Liste di Carico, Costi Previsionali, etc.)
- ✓ Cruscotto gestione delle Fatture Ricevute con funzionalità di presa in carico
- ✓ Conservazione sostitutiva a norma automatica
- ✓ Riconciliazione Automatica delle Fatture con i Costi Previsionali presenti in BeOne

### Soggetti Italiani



Soggetti Esteri

