

Generazione prima nota da file telematici

ATTENZIONE!

Tutti i codici, le cifre, i numeri e le scelte riportate negli esempi sono puramente indicativi: l'utilizzatore di Media-db dovrà utilizzare i propri dati.

CP informatica non potrà essere ritenuta responsabile per l'improprio utilizzo delle indicazioni contenute in questo esempio.

Per ogni eventuale dubbio di tenuta contabile l'utilizzatore di Media-db dovrebbe rivolgersi al proprio consulente fiscale

Attenzione!

Le procedure elencate di seguito sono disponibili dalla versione di Media-db W19.

L'importazione dei corrispettivi è disponibile dalla versione di Media-db W20.

La procedura è attiva se fosse attivato il modulo **Media-db importazione file telematici** e permette di effettuare la selezione dei file telematici delle fatture elettroniche (*sia emesse che ricevute*) e la successiva lettura dei dati utili a generare la registrazione di prima nota: la procedura sarà di tipo semi-automatico in quanto alcuni dati (come, per esempio, i conti di costo e ricavo) non potranno essere ricavati dal file XML poiché non sono riportati nello stesso.

Dalla versione di Media-db **W20** è implementata anche l'importazione dei corrispettivi: possono essere importati in prima nota i file telematici dei corrispettivi prelevati tramite il portale delle Fatture e Corrispettivi oppure quelli generati tramite l'applicazione messa a disposizione dall'Agenzia delle Entrate.

Dalla versione di Media-db **W21** è prevista la possibilità di estrarre i file telematici direttamente dal file compresso ottenuto tramite uno scaricamento massivo: affinché questo sia possibile è necessario che sul computer dove avviene l'importazione sia presente l'applicazione 7-Zip e che sia indicato a Media-db il percorso (completo del nome dell'applicazione) di 7-Zip tramite la procedura:
menù **Utilità**→**Parametri di lavoro**→campo **Eseguibile 7-Zip**

Dalla versione di Media-db **W22** è prevista la possibilità di importare anche i file telematici relativi alle autofatture di integrazione operazioni in **inversione contabile** (*reverse charge*) (tipologia documento **TD16, TD17, TD18, TD19** e **TD20**)

N.B.

Solitamente sarà possibile importare anche file firmati digitalmente. In alcuni casi, però, la decodifica di alcuni file non è possibile pertanto, per questi file, sarà necessario registrare la fattura tramite le normali operazioni di prima nota.

Un esempio di questi file è quello di un file compresso, contenente la fattura elettronica, firmato digitalmente. In questi casi possono essere di aiuto applicazioni che consentono l'estrazione del documento originale: applicazioni del genere sono Dike, Arubasign etc.

Di seguito il dettaglio della sequenza delle operazioni da eseguire per poter generare la prima nota dai file telematici delle fatture elettroniche e dei corrispettivi.

Passaggio 1: trasferimento file XML in opportune cartelle

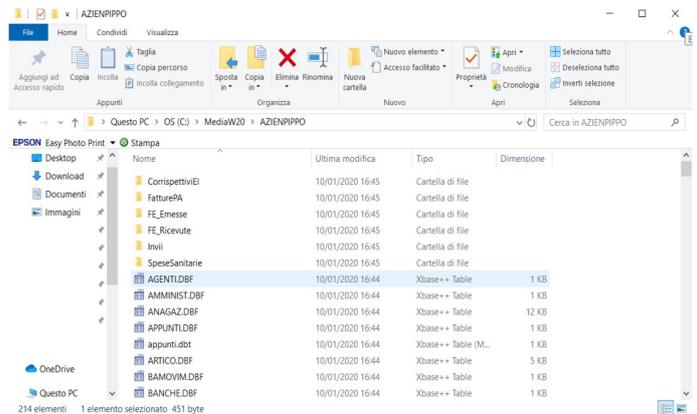
Affinché il modulo Media-db importazione elettronica funzioni correttamente è indispensabile che i file XML risiedano in opportune cartelle create dal programma Media-db stesso e da quest'ultimo raggiungibili.

Le cartelle si troveranno all'interno della cartella contenente gli archivi dell'azienda e si chiameranno:

- **FE_Emesse** per le fatture emesse
- **FE_Ricevute** per le fatture ricevute
- **CorrispettiviEl** per i corrispettivi

In genere il nome della cartella contenente gli archivi di un'azienda sarà AZIENyyyyyy dove yyyyyy è il codice dell'azienda in Media-db (se il codice dell'azienda fosse, per esempio, AZ18 allora la cartella si chiamerà AzienAZ18) e, solitamente, la cartella si troverà all'interno della cartella di installazione del programma Media-db.

La cartella del programma Media-db si chiama **Mediawin** e, solitamente ed in installazioni mono-utente, si troverà nel disco C: del computer



Il trasferimento dei file XML nelle rispettive cartelle dovrà essere effettuato dall'utilizzatore di Media-db.

Nelle versioni **W19** e **W20** l'estrazione dei file **xml** o **p7m** nella corretta cartella deve essere effettuata manualmente mentre, come accennato in precedenza, dalla versione di Media-db **W21** è possibile estrarre i file telematici direttamente dal file compresso che li contiene (file compresso ottenibile tramite lo scaricamento massivo sia dal portale Fatture e corrispettivi che, solitamente, anche da piattaforme esterne).

Affinché il processo di estrazione possa avvenire con successo è necessario:

1. che sia installata, sul computer su cui viene effettuata l'importazione, l'applicazione di compressione/estrazione file 7-Zip (free, scaricabile dal sito <http://www.7-zip.org>)
2. che sia indicato al programma Media-db dove rintracciare l'applicazione 7-Zip tramite la procedura: menù **Utilità** → **Parametri di lavoro** → campo **Eseguibile 7-Zip**
3. che il file compresso sia stato salvato/copiato nella corretta cartella (FE_Emesse, FE_Ricevute, CorrispettiviEl)

Al termine dell'estrazione dei file con estensione **.xml** e **.p7m** dal file compresso, quest'ultimo sarà rinominato **cambiando** la sua estensione da **.zip** a **.imp** per evitare di eseguire nuovamente l'estrazione dei file già estratti.

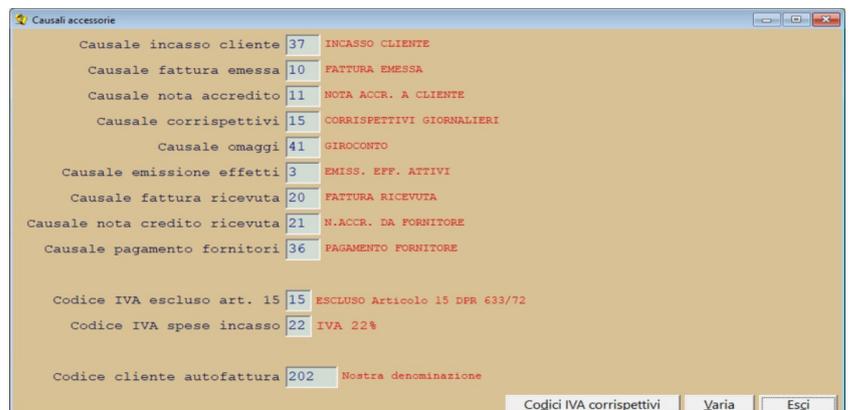
Passaggio 2: controlli impostazioni generali

Tramite la procedura:

- menù **Archivi**
- **Contropartite**
- pulsante **Causali**

controllare che siano riempiti correttamente i campi:

- **Causale fattura emessa**
- **Causale nota accredito (a cliente)**
- **Causale fattura ricevuta**
- **Causale nota credito ricevuta**
- **Causale corrispettivi** (se venissero gestiti i corrispettivi e si volesse effettuare l'importazione degli stessi)
- Tramite il pulsante **Codici IVA corrispettivi** si accede alla procedura che permette di associare ad aliquote IVA il rispettivo codice IVA: questa associazione è utile nel caso di importazione dei corrispettivi



Verranno proposte, viste, le caselle relative ai documenti che ancora devono essere importati in prima nota. Nel caso in cui, nella cartella dove sono salvati i file XML delle fatture, fossero presenti anche i file di metadati relativi alle fatture stesse (questi file si contraddistinguono per la presenza, nel nome del file, della sequenza "_MT_001") allora la procedura cercherà di ricavare anche l'identificativo del file attribuito dal Sistema di Interscambio (SdI) permettendo la registrazione in prima nota anche di questo elemento.

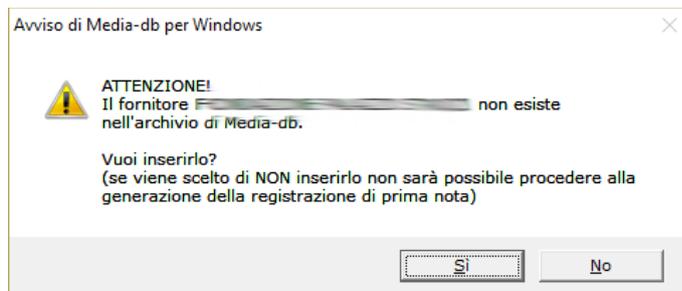
Una volta selezionati i file da importare è possibile procedere tramite il pulsante **Registra prima nota**.

Passaggio 4: controllo dei dati ricavati dai file XML

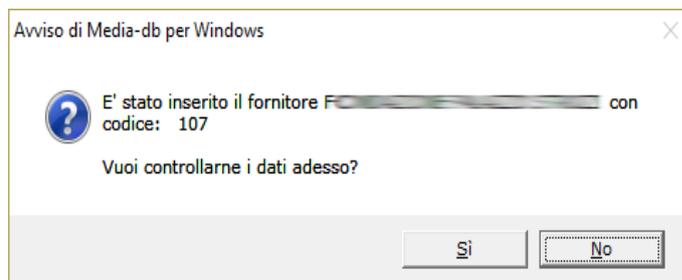
Per prima cosa la procedura esegue una ricerca sui clienti e fornitori per controllare se il soggetto fosse già memorizzato nel relativo archivio di Media-db.

La ricerca avviene sulla partita IVA e successivamente, in caso di esito negativo oppure nel caso che questa non fosse presente, sul codice fiscale ricavato dal file XML.

Nel caso in cui la precedente ricerca desse esito negativo la procedura chiederà di inserire o meno il cliente o fornitore visualizzando la finestra della relativa richiesta: il pulsante selezionato di default sarà il **Si** (quello relativo all'inserimento dell'anagrafica).



Selezionando la scelta **Si** verrà creato un nuovo cliente o fornitore assegnandoli il primo codice disponibile e sarà possibile controllare ed integrare i dati del cliente o fornitore già in questa fase selezionando il pulsante **Si** nella finestra di avviso.



A questo punto verrà visualizzata la schermata contenente i dati ricavati dal file XML.

Le successive indicazioni si riferiscono alle finestre relative alle fatture emesse e ricevute: quelle relative ai corrispettivi sono riportate più avanti.

Generazione prima nota da fatture elettroniche

Generazione prima nota dal file [redacted] Documento 6 del 14/01/2019

Data registrazione: 10/12/2021 Identificativo SdI: [redacted]

Causale contabile: 20 FATTURA RICEVUTA Registro: 01-A

Importo totale: 202,69 Differenza dare/avere: 0,00

		importo dare	importo avere
Sottoconto fornitori	2205001 Fornitori Italia		
Codice fornitore	159 [redacted]		202,69
Primo conto di costo	4001001 Acquisti di Materie Prime	166,14	
Secondo conto di costo		0,00	
Terzo conto di costo		0,00	
Quarto conto di costo		0,00	

		imponibile	imposta
Primo codice IVA	22	166,14	36,55
Secondo codice IVA	F9=Zoom		
Terzo codice IVA			
Quarto codice IVA			
Quinto codice IVA			
Sesto codice IVA			

Visualizza nel browser | Dettaglio corpo documento | Genera prima nota | Annulla | Esci dalla procedura

Nel caso in cui, nella scheda anagrafica del cliente o fornitore, fosse inserita una contropartita di ricavo o di costo il relativo sottoconto verrà proposto nel campo del primo conto di ricavo o di costo.

Analogamente se nella scheda anagrafica fosse inserito un codice IVA e questo risultasse coerente con quello ricavato dal file XML allora il codice IVA verrà proposto nel campo del primo codice IVA.

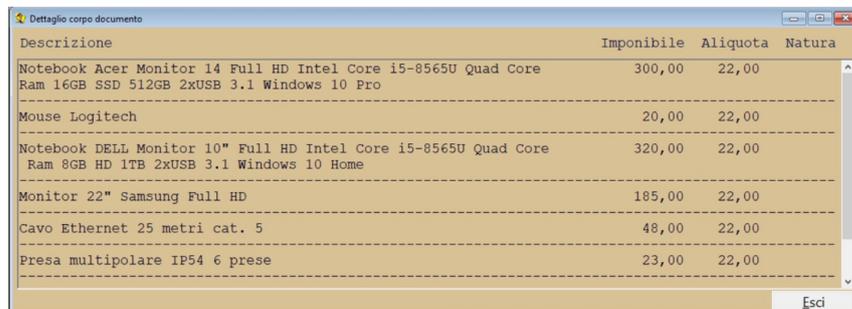
Sarà comunque possibile modificare e/o integrare i dati della registrazione già in questa fase prima di procedere alla creazione definitiva della registrazione di prima nota.

N.B.

Posizionandosi con il mouse sui campi dei codici IVA caricati dal file telematico verrà visualizzata una finestra che riporta le indicazioni dell'aliquota e dell'eventuale natura inserite nel file telematico stesso.

Tramite il pulsante **Genera prima nota** verranno effettuati i controlli sui dati immessi nella precedente finestra e se non venisse riscontrata alcuna anomalia la procedura procederà alla creazione di una nuova registrazione di prima nota.

Tramite il pulsante **Dettaglio corpo documento** (dalla versione W20) è possibile aprire una finestra in cui viene riportato, in modalità testo, il contenuto del corpo del documento che viene importato in quel momento: il pulsante è utile per poter analizzare le voci di costo o di ricavo che sono contenute nel documento stesso.

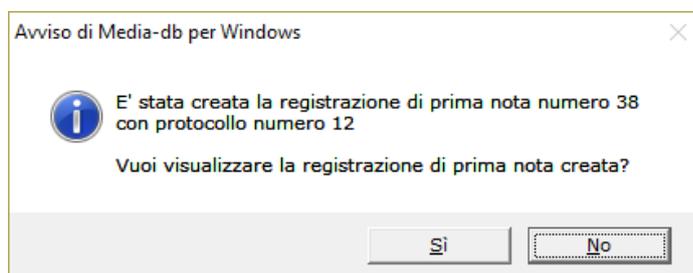


Descrizione	Imponibile	Aliquota	Natura
Notebook Acer Monitor 14 Full HD Intel Core i5-8565U Quad Core Ram 16GB SSD 512GB 2xUSB 3.1 Windows 10 Pro	300,00	22,00	
Mouse Logitech	20,00	22,00	
Notebook DELL Monitor 10" Full HD Intel Core i5-8565U Quad Core Ram 8GB HD 1TB 2xUSB 3.1 Windows 10 Home	320,00	22,00	
Monitor 22" Samsung Full HD	185,00	22,00	
Cavo Ethernet 25 metri cat. 5	48,00	22,00	
Presse multipolare IP54 6 prese	23,00	22,00	

Tramite il pulsante **Visualizza nel browser** sarà possibile visualizzare la fattura nel browser internet (Mozilla Firefox, Microsoft Edge, Google Chrome etc.) impostato di default nel sistema.

Sarà possibile visualizzare la fattura solo se sia installata sul computer la Java Virtual Machine versione 1.8.

La visualizzazione rispecchia il foglio di stile distribuito da AssoSoftware: una volta visualizzata nel browser sarà possibile effettuare la stampa della fattura tramite le funzionalità del browser stesso. Tramite il pulsante **Esci dalla procedura** la procedura di importazione delle fatture elettroniche in prima nota verrà interrotta.

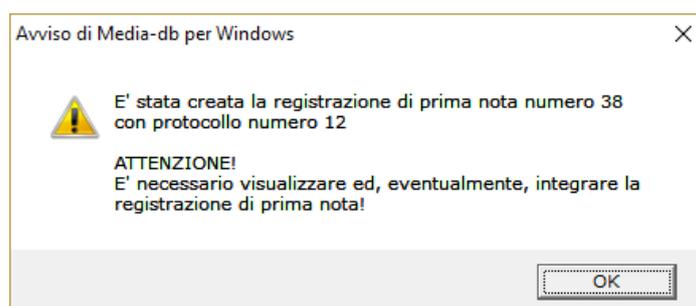


Creata la registrazione la procedura visualizzerà il numero di registrazione attribuito alla stessa e, in caso di fatture di acquisto, il protocollo attribuito.

Verrà anche richiesto se si vuole visualizzare la registrazione di prima nota creata: in caso di risposta affermativa sarà aperta la finestra della prima nota con i dati della registrazione creata.

In alcuni casi la visualizzazione della registrazione di prima nota diventa obbligatoria per poter effettuare alcune operazioni indispensabili ai fini della corretta memorizzazione della registrazione stessa.

In questo caso la finestra di avviso visualizzata sarà simile alla seguente:



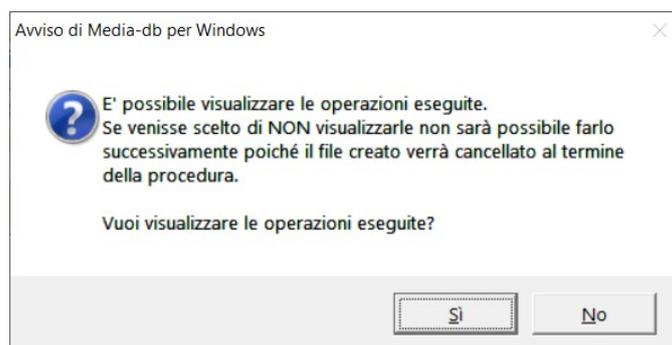
I casi in cui è necessaria l'apertura della finestra della prima nota sono i seguenti:

- la causale contabile interessa lo scadenziario
- la causale contabile ed un conto interessano le partite aperte
- un conto di costo è parzialmente o totalmente indeducibile.
- un codice IVA è parzialmente o totalmente indetraibile.
- un codice IVA riguarda lo split payment
- la causale contabile ha una causale autofattura inserita.
- se fosse installato il modulo *Media-db compensi a terzi* e la causale interessa l'aggiornamento delle ritenute d'acconto
- se fosse installato il modulo *Media-db beni ammortizzabili* ed un conto di costo riguarda un'immobilizzazione (bene ammortizzabile).
- se fosse installato il modulo *Media-db centri di costo* ed un conto di costo o di ricavo ha una riclassificazione sui centri di costo
- se fosse installato il modulo *Media-db regime del margine* ed un sottoconto inserito interessa il regime del margine
- se fosse installato il modulo *Media-db ratei e risconti* e la causale interessa i ratei e risconti.

Terminata la registrazione la procedura passerà ad esaminare la fattura successiva selezionata come da importare.

Esaminate tutte le fatture selezionate sarà possibile visualizzare le operazioni effettuate.

La finestra per la scelta se visualizzare o meno le operazioni effettuate verrà mostrata solo se fosse impostato il programma per aprire i file di testo nel menù **Utilità** → **Parametri di lavoro**.



Nel caso venisse scelto di non visualizzare le operazioni effettuate non sarà possibile visualizzarlo in seguito in quanto il file log utilizzato per memorizzare le operazioni verrà cancellato al momento dell'uscita dalla procedura.

Importazione file telematici autofatture

L'importazione delle autofatture può essere eseguita solamente nel caso in cui sia indicato il codice del cliente per autofattura nella procedura:

- menù **Archivi**
- **Contropartite**
- pulsante **Causali**
- campo **Codice cliente autofattura**

N.B.

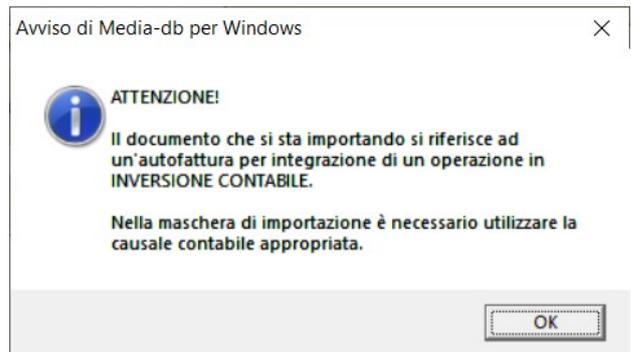
Nel caso in cui il precedente codice **non** fosse inserito la casella **non includere, nell'elenco, eventuali autofatture** della finestra iniziale di importazione file telematici non verrà attivata nemmeno per le fatture emesse.

L'importazione delle autofatture di integrazione è sostanzialmente diversa da quella delle normali fatture emesse.

Al momento dell'importazione di un file del genere il programma avverte che il documento che viene importato si riferisce a un'autofattura e, quindi, di scegliere la causale contabile appropriata per questo genere di registrazione (la causale deve interessare il registro IVA vendite e avere attivo il test di **autofattura integrazione reverse charge**).

Anche la finestra che suggerisce i dati letti nel file telematico è diversa.

Per mantenere la coerenza con le registrazioni dell'autofattura effettuate in automatico dal programma in fase di registrazione di una fattura ricevuta in reverse charge nella finestra dei dati verrà richiesto il codice del fornitore (che verrà movimentato per la sola IVA) e verrà visualizzato il cliente per autofattura sia in dare che in avere per il totale del documento. Niente cambia, invece, per la parte relativa ai codici IVA.



Sottoconto fornitori	2205001 Fornitori Italia	importo dare	importo avere
Codice fornitore	150	108,90	
Cliente autofattura	202		603,90
Cliente autofattura	202	603,90	

	descrizione	imponibile	imposta
Primo codice IVA	60	Iva 22% per integrazione :	495,00
Secondo codice IVA			108,90
Terzo codice IVA			
Quarto codice IVA			
Quinto codice IVA			
Sesto codice IVA			

Da notare che, anche se nella precedente finestra il cliente per l'autofattura viene riportato nel secondo e terzo rigo, al momento della generazione della registrazione di prima nota avremo:

- nel primo rigo il cliente autofattura in dare
- nel secondo rigo il cliente autofattura in avere
- nel terzo rigo il fornitore in dare

Di lato un esempio di registrazione

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
		202	Cliente per autofattura	603,90	Autoft.reverse charge
		202	Cliente per autofattura	603,90	Autoft.reverse charge
		150		108,90	Autoft.reverse charge

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
60	Iva 22% per integraz.	22,00	495,00	108,90			0,00
							Differ. IVA
							0,00

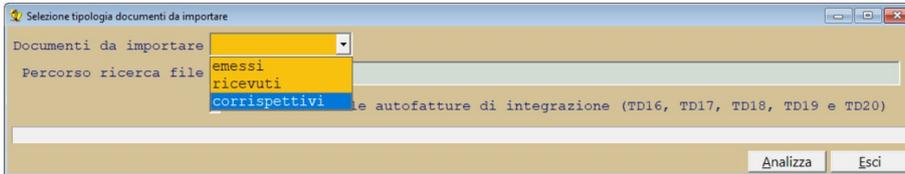
Importazione file telematici corrispettivi

Dalla versione di Media-db W20 è possibile effettuare anche l'importazione dei corrispettivi in prima nota.

I file telematici da cui è possibile prelevare i dati coerenti per effettuare l'importazione sono quelli prelevabili dal portale **Fatture e Corrispettivi** (tramite download massivo) oppure quelli generati tramite l'applicazione messa a disposizione dall'Agenzia delle Entrate.

L'accesso alla procedura di importazione avviene sempre tramite:

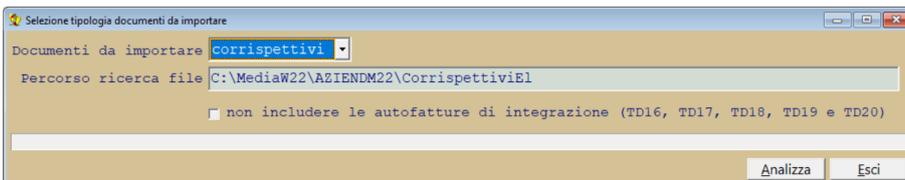
- menù **Contabilità**
- **Prima nota da file telematici**



N.B.

La voce relativa ai corrispettivi verrà visualizzata, nella casella a discesa, solo se fosse compilato il campo **Causale corrispettivi** nella procedura menù *Archivi*→*Contropartite*→*Causali* e se fosse stato attivato uno o più registri IVA dei corrispettivi nella procedura menù *Archivi*→*Anagrafica azienda*→*Registri IVA*

Selezionando **corrispettivi** verrà visualizzata la seguente finestra



Selezionando il pulsante **Analizza** verrà effettuata una scansione dei file contenuti nella cartella **CorrispettiviEl** e, nel caso fosse presente uno o più file da importare, verrà visualizzato l'elenco dei file trovati.

Seleziona	File	N. documento	Data docum.	Matricola RT	C. multipli	Importo totale	Ventilaz.
<input type="checkbox"/>	59	788	03/02/2021	96	NO	58,50	NO
<input type="checkbox"/>	60	789	04/02/2021	96	NO	4,50	NO
<input type="checkbox"/>	60	790	05/02/2021	96	NO	9,00	NO
<input type="checkbox"/>	60	792	10/02/2021	96	NO	76,90	NO
<input type="checkbox"/>	610	794	12/02/2021	96	NO	56,32	NO
<input type="checkbox"/>	61	796	16/02/2021	96	NO	24,50	NO
<input type="checkbox"/>	618	798	18/02/2021	96	NO	32,40	NO
<input type="checkbox"/>	62	799	19/02/2021	96	NO	98,15	NO
<input type="checkbox"/>	62	800	20/02/2021	96	NO	45,00	NO
<input type="checkbox"/>	62	803	25/02/2021	96	NO	99,00	NO
<input type="checkbox"/>	62	804	26/02/2021	96	NO	5,95	NO
<input type="checkbox"/>	63	805	27/02/2021	96	NO	3,00	NO

N.B.

I file generati dalla procedura messa a disposizione dall'AdE possono contenere riferimenti a più giorni di corrispettivi nello stesso file.

Nell'elenco visualizzato verrà, pertanto, ripetuto lo stesso nome del file tante volte quanti corrispettivi sono inseriti nello stesso: per questo tipo di file, nella colonna **C. multipli** (corrispettivi multipli) sarà riportata la dicitura **SI**.

Analogamente per i corrispettivi in ventilazione, nella colonna **Ventilaz.**, verrà riportata la dicitura **SI**

La colonna **Matricola RT** viene visualizzata solo nel caso in cui sia inserito il numero di matricola del registratore di cassa telematico nel file telematico del corrispettivo. In caso di presenza di questo dato l'ordinamento dell'elenco verrà fatto sul numero di matricola più la data del documento. Il dato presente in questa colonna

potrà essere utile nel caso di memorizzazione dei corrispettivi emessi da più registratori di cassa.

Nella finestra sarà possibile selezionare i file da importare.

Premendo il tasto **Registra prima nota** si accederà alla finestra che riepiloga i dati dei corrispettivi: la successiva finestra si riferisce all'importazione di corrispettivi con imponibile ed imposta.

		importo dare	importo avere
Primo conto cassa	1703001 Cassa Denaro	1.247,50	
Secondo conto cassa			
Primo conto di ricavo	5001001 Ricavi delle Vendite Ital:		1.173,69
Secondo conto di ricavo			
Terzo conto di ricavo			

		imponibile	imposta
Primo codice IVA	22	153,69	33,81
Secondo codice IVA	F9=Zoom	1.000,00	40,00
Terzo codice IVA		20,00	0,00
Quarto codice IVA			
Quinto codice IVA			
Sesto codice IVA			

Come si nota nella finestra di importazione dei corrispettivi è possibile indicare due sottoconti di cassa e tre sottoconti di ricavo: nel campo del primo sottoconto di cassa verrà proposto il conto inserito nel campo **Cassa** della procedura menù **Archivi**→**Contropartite** mentre nel primo sottoconto di ricavo verrà suggerito il primo sottoconto inserito nelle Contropartite ricavi sempre nella stessa procedura.

N.B.

Gli importi proposti nella finestra sono prelevati dal nodo <Ammontare> del file XML dei corrispettivi. Dalla versione **W22**, nella finestra precedente, viene anche visualizzato l'eventuale matricola del registratore telematico. Se si avessero più registratori telematici, per tenere separati i corrispettivi dei vari registratori è necessario predisporre tanti registri sezionali dei corrispettivi e tante causali contabili quanti sono i registratori: ogni causale contabile deve interessare un registro sezionale dei corrispettivi.

In fase di importazione dei corrispettivi è possibile agevolare l'utilizzo della causale opportuna inserendo nella descrizione della causale il numero di matricola del registratore: il programma cercherà di proporre la causale contabile corrispondente a quel registratore telematico.

N.B.

Analogamente a quello che avviene nell'importazione delle fatture elettroniche, posizionandosi con il mouse sui campi dei codici IVA caricati dal file telematico verrà visualizzata una finestra che riporta le indicazioni dell'aliquota e dell'eventuale natura inserite nel file telematico stesso.

Dalla versione **W21** di Media-db, se fosse stata compilata la tabella di associazione dell'aliquota IVA al codice IVA tramite la procedura

Archivi→**Contropartite**→pulsante **Causali**→pulsante **Codici IVA corrispettivi** (vedi figura a fianco), il programma proporrà, nei campi dei codici IVA della finestra di importazione, il codice IVA associato all'aliquota inserita nel file XML.

Ad aliquota del	4,00 %	associare codice IVA	4	IVA 4%
Ad aliquota del	10,00 %	associare codice IVA	10	IVA 10%
Ad aliquota del	5,00 %	associare codice IVA	9	IVA 5%
Ad aliquota del	22,00 %	associare codice IVA	22	IVA 22%
Ad aliquota del	0,00 %	associare codice IVA		
Ad aliquota del	0,00 %	associare codice IVA		

A natura	N1	associare codice IVA	15	ESCLUSO Articolo 15 DPR 633/72
A natura	N2	associare codice IVA	79	Iva non esposta
A natura	N3	associare codice IVA	5	NON IMP. ART.40

Dalla versione **W22** di Media-db, la tabella di associazione dei codici IVA per agevolare l'importazione dei corrispettivi telematici è stata estesa anche a tre tipologie di natura gestibili dall'utente.

Tramite il pulsante **Genera prima nota** verranno effettuati i controlli sui dati immessi nella precedente finestra e se non venisse riscontrata alcuna anomalia la procedura procederà alla creazione di una nuova registrazione di prima nota.

La finestra successiva, invece, sarà quella visualizzata nel caso in cui debba essere importato un corrispettivo in ventilazione.

	importo dare	importo avere
Primo conto cassa 0101001 Cassa	361,54	
Secondo conto cassa		
Primo conto di ricavo 0501001 Vendita merci/prestazioni		361,54
Secondo conto di ricavo		
Terzo conto di ricavo		

ATTENZIONE

Per importare i corrispettivi in ventilazione dovrà essere creata una causale contabile apposita che deve interessare il registro IVA dei corrispettivi in ventilazione analoga alla seguente

Codice 16 Corrisp.ventilazione

Aggiornamento scadenziario
 attivo passivo diverso niente

Partite aperte
 apertura chiusura nessuna

Visualizzazione fatture
 emesse ricevute nessuna

riproponi data registrazione in prima nota
 aggiornamento saldo anno precedente
 operazione intracomunitaria
 autofattura intraUE o reverse charge
 aggiornamento ritenute acconto
 interessa ratei/risconti

Tipo registro IVA ventilazione Numero registro IVA 1

Tipo causale corrispettivo

Registro ventilazione 0 Protocollo acquisti 0 Parte alfabetica associata

Segno contropartita IVA Contropartita IVA Causale incasso/pagamento Causale autofattura

aggiorna protocollo acquisti confluisce nei corrispettivi

Incasso/pagamento non è un incasso/pagamento Tipo documento

Tipo movim.to beni amm. non interessa beni ammort. Oper. regime margine non interessa regime margine