



INNOVATION HUB



REGIME FORFETTARIO

dal 1° luglio arriva la fatturazione elettronica



LUCA BOSELLI

Sales Director

Digital Technologies Srl



THINGS TO REMEMBER

ricorda che...

DURANTE IL WEBINAR



Puoi porre le domande
dall'apposite sezione

DOPO IL WEBINAR



Riceverai un mail per prenotare
una sessione con un nostro
esperto

DOPO IL WEBINAR



Riceverai un mail per accedere
al materiale illustrato oggi



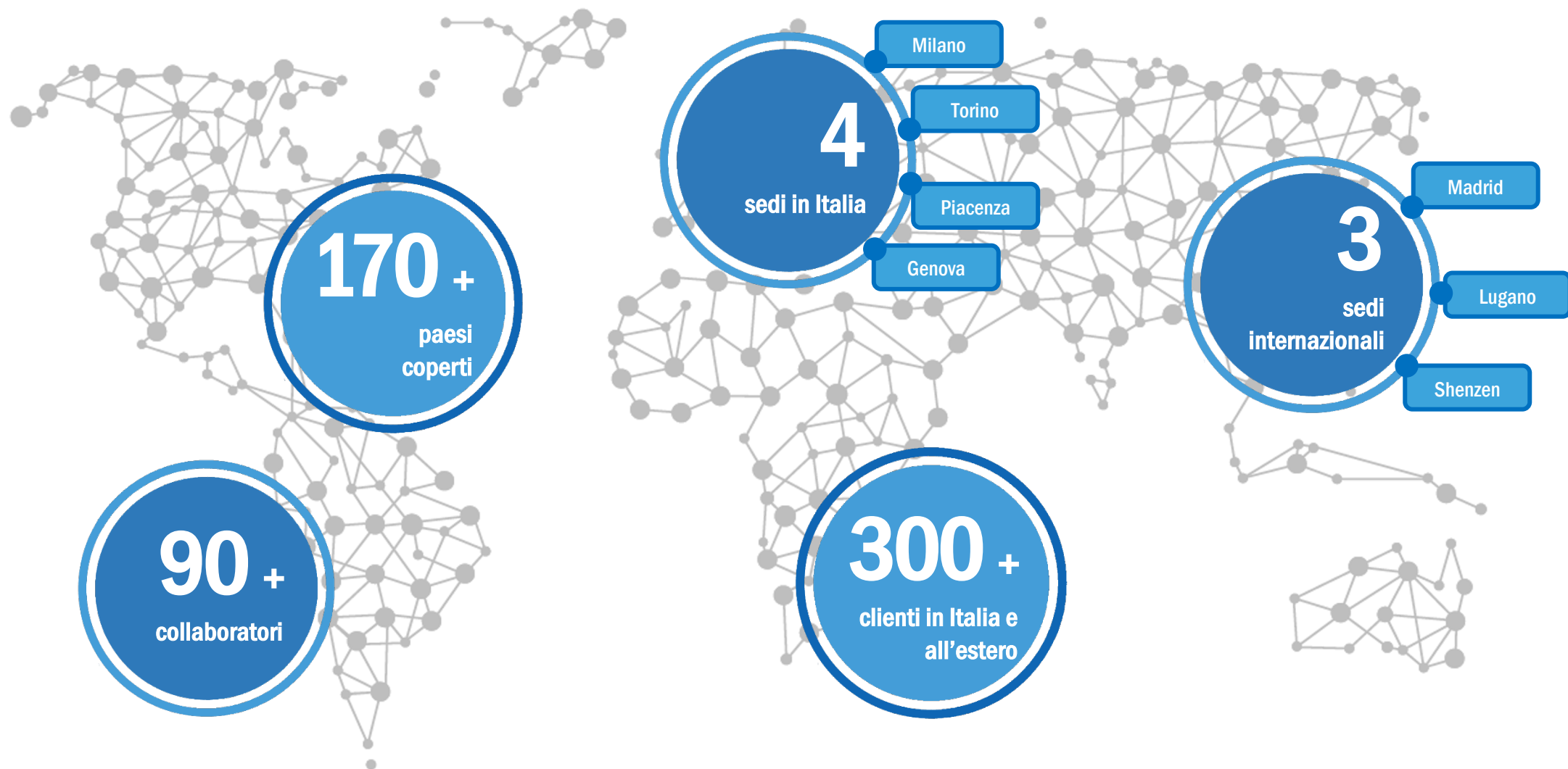
Digital Technologies

LA NOSTRA REALTA'



LA NOSTRA **REALTA'**

creiamo ecosistemi digitali per risultati esponenziali



LA NOSTRA REALTA'

key facts

SEDI

Milano

Shenzen

Lugano

Madrid

certifications

Certified



UNI CEI EN ISO/IEC 27001:2017



SISTEMA DI GESTIONE
PER LA SICUREZZA DELLE
INFORMAZIONI CERTIFICATO

Deloitte.



awards/mentions



agenda

01 FATTURAZIONE ELETTRONICA ITALIA

- il contesto normativo e roadmap di adozione
- estensione dell'obbligo ai regimi forfettari
- come funziona?
- la soluzione DT: come possiamo supportarti?
- demo

Q&A





FATTURAZIONE ELETTRONICA ITALIA

il contesto normativo e roadmap di adozione

FATTURA ELETTRONICA ITALIA

roadmap adozione e prossime novità

TIMELINE ADOZIONE

2014/2015

La e-fattura diventa obbligatoria per i rapporti con la Pubblica Amministrazione

2017

Anche i Privati possono scegliere la fattura elettronica, su base volontaria

2019

La e-fattura diventa obbligatoria anche tra Privati (per effetto della Legge di Bilancio 2018)

2021

Obbligo di emettere e-fatture secondo i nuovi tracciati, definiti dalle specifiche tecniche 1.6

2022

Abolizione dell'esterometro

2022

L'Italia ha chiesto e ottenuto dal Consiglio UE la legittimazione a prorogare l'obbligo di e-fattura fino al 31.12.2024, estendendolo anche ai contribuenti in regime forfettario.





FATTURAZIONE ELETTRONICA ITALIA

estensione dell'obbligo ai regimi forfettari

REGIME FORFETTARIO

un passo indietro: come funziona?

DI CHE COSA SI TRATTA?

Il **regime forfettario** è un **regime di tassazione sostitutivo** dell' Irpef, destinato alle persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti o professioni.

Possono accedervi i titolari di partita IVA che, nel rispetto dei requisiti previsti e purché non si incorra in una delle clausole ostative previste per legge, beneficiano di una **tassazione agevolata del 15 per cento, che scende al 5 per cento per le nuove attività**.

REQUISITI DA RISPETTARE?

65.000 euro

Ricavi e compensi conseguiti nell'anno, considerando tutte le attività esercitate anche se contraddistinte da diversi codici Ateco.

20.000 euro

Spese per lavoro accessorio di terzi, compresi dipendenti e collaboratori (anche a progetto).



FATTURAZIONE ELETTRONICA

estensione obbligo al regime forfettario

WHAT?



Obbligo di fattura elettronica per i forfettari: rientra nel pacchetto di misure approvato dal Governo nel Consiglio dei Ministri del 13 aprile, nell'ambito di un decreto legge finalizzato all'attuazione di 45 obiettivi del previsti per metà 2022 e che prevedono con interventi per contrastare l'evasione fiscale.

WHEN?



Dal 1° luglio 2022 viene abolita l'attuale esenzione per i contribuenti che applicano il regime forfettario con flat tax al 15%: a partire da tale data **scatterà l'obbligo di fatturazione elettronica**.

WHO?



Il nuovo obbligo scatta per i **contribuenti che rientrano nel regime forfettario con flat tax al 15%, per un fatturato annuo compreso fra i 25 mila e 65 mila euro**, compresi i soggetti che hanno adottato il regime di vantaggio (art. 27 commi 1 e 2 del DL 98/2011), le associazioni sportive dilettantistiche e gli enti del terzo settore.

Restano **esentati**: i soggetti che erogano prestazioni sanitarie (medici, specialisti, ospedali, farmacie) attraverso il Sistema Tessera Sanitaria (STS); alcuni operatori dell'agricoltura che applicano un regime fiscale speciale.

HOW?



I soggetti interessati dall'obbligo dovranno ricorrere alla fatturazione elettronica **tramite il Sistema di Interscambio**, che prevede la **trasmissione di documenti in formato XML**.



Previsto un **periodo transitorio senza sanzioni**: si applica per il **terzo trimestre** del periodo d'imposta 2022

FATTURAZIONE ELETTRONICA ITALIA

un passo indietro, come funziona?

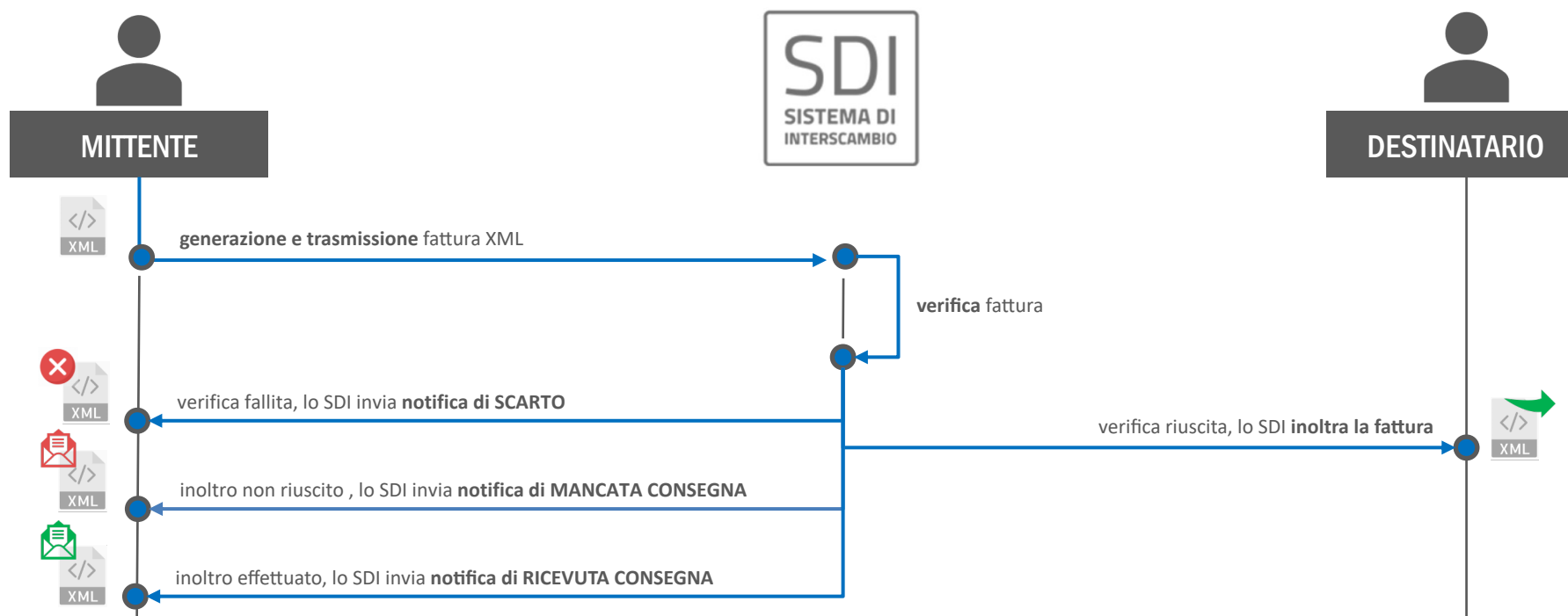


FATTURAZIONE ELETTRONICA

come funziona?

COSA È UNA FATTURA ELETTRONICA?

È un **documento informatico in formato XML** (eXtensible Markup Language) conforme alle specifiche tecniche definite dall'Agenzia delle Entrate, **che deve transitare attraverso il Sistema di interscambio** ed essere recapitato al soggetto ricevente.



MITTENTE

cosa c'è da sapere?

INDIRIZZO CLIENTE

- Codice destinatario (B2B)
- Indirizzo PEC (B2B)
- Codice fiscale (B2C)

COMPILAZIONE FILE XML

- Compilazione manuale online (portale provider esterno o sezione dedicata AdE)
- Integrazione con Provider
- Export da ERP/gestionale

TRASMETTERE IL FILE XML ALLO SDI

- Trasmissione via PEC
- Provider specializzato
- Integrazione diretta canale SOGEI

GESTIONE NOTIFICHE E NOTE CREDITO

- Notifica di scarto
- Ricevuta di consegna
- Notifica di mancato recapito

ALTRE COMPONENTI

- Firma digitale
- Flusso parallelo (email, carta, portali)
- Altre fatture (es. estero)

SDI

cosa c'è da sapere?

CONTROLLO DEL XML

- Nomenclatura ed unicità del file trasmesso
- Dimensione dei file
- Integrità del documento
- Conformità formato fattura
- Coerenza e validità contenuto
- Unicità della fattura
- Recapitabilità della fattura

SLA DI SERVIZIO

- MAX 5 giorni per Ricevuta di Consegna
- MAX 3 giorni per il Mancato Recapito

PORTALE AGENZIA DELLE ENTRATE

- Valida solo la fattura XML transitata da SDI
- Provider esterno
- Adesione servizio AdE

PORTALE CENSIMENTO

- Facoltativo
- Registrazione indirizzo di destinazione
- Prioritario su altro

DESTINATARIO

cosa c'è da sapere?

COMUNICAZIONE PREVENTIVA INDIRIZZO

- Codice destinatario (B2B)
- Indirizzo PEC (B2B)
- Portale Censimento AdE

RICEZIONE DELLA FATTURA

- Import XML su ERP (B2B)
- Portale Provider (B2B)
- Download da portale AdE (B2C)

CONSERVAZIONE A NORMA

- "Cassetto fiscale" del contribuente
- View e download delle fatture
- Mancato recapito

DOPPIO CANALE DI RICEZIONE

- Fornitore invia nel XML solo i campi obbligatori
- Altri documenti come allegato al XML
- Altri documento via email/carta/portale



FATTURAZIONE ELETTRONICA ITALIA

come possiamo supportarti?



LA SOLUZIONE **DT**

di che cosa si tratta?

DI CHE COSA SI TRATTA?

Soluzione semplice e intuitiva per la gestione delle tue fatture: **invia, ricevi e conserva i tuoi documenti da un'unica piattaforma!**

FUNZIONALITÀ

CICLO ATTIVO

Creazione, caricamento e trasmissione delle fatture attive

CICLO PASSIVO

Ricezione delle fatture passive

CONSERVAZIONE

Servizio di conservazione digitale a norma incluso

ACCESSIBILE DA QUALSIASI DISPOSITIVO





DEMO **SOLUZIONE DT**

Mittente

Seleziona Valore

Num. Doc.

Data Documento

📅

Destinatario

ID Fiscale Destinatario

Codice Dest./PEC Dest.

Num. Ord.

Stato

Seleziona Valore

Cod. Errore

Seleziona Valore

Gestito

Seleziona Valore

Tipo Documento

Seleziona Valore

Ultimo Aggiornamento

📅

Data Inserimento a Sistema

📅

Sdi Identifier

Cerca

Reset

Imposta come Gestito

Deseleziona Tutti

Seleziona Tutti

	Mittente	Num. Doc.	Data Doc.	Destinatario	ID Fiscale Destinatario	Codice Dest./PEC Dest.	Data Ins. a Sistema	Ultimo Agg.	Sdi Identifier	Stato	Cod. Errore	Gestito	Tipo Documento	Importo Imponibile		
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	23/06/2020	23/06/2020	83863		Scartato	00000	NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	23/06/2020	23/06/2020	83864		Scartato	00419 00444	NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	21/06/2020	21/06/2020	83861		Ricevuta Consegna		NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	23/06/2020	23/06/2020	83862		Scartato	00000	NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	04/06/2020	21/06/2020			In elaborazione		NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	23/06/2020	23/06/2020	83866		Ricevuta Consegna		NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT12548880153	info@pec.pelletteriarartigiana.it	23/06/2020	23/06/2020	83868		Scartato	00419 00444	NO	TD16	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	24/06/2020	24/06/2020	83870		Scartato	00000	NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	24/06/2020	24/06/2020			In elaborazione	00200	NO	TD01	2.290,
	☐	VOLKSWAGEN LEADING GMBH	20200105889V1	05/06/2020	PELLETTERIA ARTIGIANA SRL	IT05800040486	info@pec.pelletteriarartigiana.it	17/06/2020	21/06/2020			In elaborazione		NO	TD01	2.290,

Righe Totali: 29,983 (Vista da 1 a 10)

Mittente

ID Fiscale Mittente

Num. Doc.

Data Documento

Ultimo Aggiornamento

Destinatario

Seleziona Valore

Codice Dest./PEC Dest.

Num. Ord.

Gestito

Seleziona Valore

Tipo Documento

Seleziona Valore

Registro

Num. Prot. Reg.

Data Protocollo Registrazione

Data Inserimento a Sistema

Sdi Identifier

Cerca

Reset

Imposta come Gestito

Deseleziona Tutti

Seleziona Tutti

	Mittente	ID Fiscale Mittente	Num. Doc.	Data Doc.	Destinatario	Codice Dest./PEC Dest.	Data Ins. a Sistema	Ultimo Agg.	Sdi Identifier	Tipo Documento	Importo Imponibile	Importo Imponibile
	☐ Proxauto S.r.l.	IT01163400334	1946	18/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2188402167	TD01	1.054,41	2
	☐ ALDI ZENTRUM ALESSANDRIA SPA	IT01834060060	191FW004883	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2188642364	TD01	1.144,99	2
	☐ AUTOCOGLATI S.P.A.	IT02479600130	191FW002382	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182633658	TD01	54,42	
	☐ ALDI ZENTRUM ALESSANDRIA SPA	IT01834060060	191FW004720	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2188644672	TD01	1.050,09	2
	☐ AUTORGOLD SPA	IT04738440967	193FW005849	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH * SEDE SECONDARIA MILANO	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182960791	TD01	84,00	
	☐ AUTO R SRL	IT01688000762	191FV000688	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182674354	TD01	32.474,14	7.1
	☐ AUTO R SRL	IT01688000762	191FW004084	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182671588	TD01	618,00	1
	☐ AUTORGOLD SPA	IT04738440967	191FV000680	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH * SEDE SECONDARIA MILANO	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182961267	TD01	24.520,44	5.3
	☐ AUTOCITY MATERA S.R.L.	IT01301960774	191FW002967	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182964748	TD01	195,24	
	☐ AUTOCITY MATERA S.R.L.	IT01301960774	191FW002989	17/12/2019	VOLKSWAGEN LEASING GMBH	J.NOSPQ	19/12/2019	19/12/2019	2182964894	TD01	205,89	

Righe Totali: 5,315 (Vista da 1 a 10)

Converti XML in PDF

1

ID	Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
1	PULVER SR (T)	MOTORE PULITO	0,50	48,00			22,00	24,00
2	PULVER SR (T)	ING FUNZIONE GUIDATA	0,60	48,00			22,00	28,80
3	PULVER SR (T)	KONTROLLO TECNICQ/RIC. GIUST .	0,70	48,00			22,00	33,60
4	PULVER SR (T)	ARRETTIPOSITION TPE	0,30	48,00			22,00	14,40
5	PULVER SR (T)	SISTEMA	0,10	48,00			22,00	4,80

CICLO PASSIVO - DETTAGLIO



Compila

Scegli file

nessun file selezionato

Show 10 entries

Search:



Caricamento Documenti

Gentile Cliente,
al fine di attivare il servizio di Conservazione Digitale a norma entro i termini di Legge, Le ricordiamo di caricare in Piattaforma, entro il 31/01/2023, le fatture attive/passive che non sono transitate dallo SdI (Agenzia delle Entrate), quali ad esempio:

- Fatture passive Estere;
- Fatture attive Estere, se non inviate allo SDI, con codice destinatario XXXXXXXX;
- Fatture ricevute da soggetti in regime dei minimi;
- Note Credito interne (non inviate allo SDI).

Seleziona tipo di Documento

Azienda

Fattura/Ricevuta da Caricare

 nessun file selezionato



info@digtechs.com - www.digtechs.com