

Gentile Fornitore/Partner,
C.A. Ufficio Amministrazione/Fatturazione:

a ormai 4 mesi dalla partenza della Fatturazione Elettronica obbligatoria in Italia, abbiamo avuto modo di raccogliere ed analizzare molte informazioni ricevute e, al fine di migliorare e rendere più efficiente la registrazione dei documenti da voi trasmessi, vorremo portare alla vostra attenzione alcune indicazioni che permetteranno una più efficiente gestione dei vostri documenti. L'obiettivo che vorremmo raggiungere è quello di sfruttare l'opportunità che la fatturazione elettronica ci ha dato di standardizzazione nella gestione delle informazioni.

Grazie mille per la collaborazione che vorrete accordarci.

Numero Documento:

- Il Numero documento, campo **2.1.1.4 <Numero>** è un campo alfanumerico.

Vi preghiamo di verificare che il numero documento inviato al Sistema di Interscambio contenga il numero che vi aspettate.

Nel caso specifico vi chiediamo di controllare se gli spazi siano realmente necessari: ad esempio in alcuni casi il vecchio numero documento "123V" viene adesso ricevuto nel seguente modo "123 V", in altri casi il documento "123" viene ricevute come "123 ".

Vi chiediamo quindi, se possibile, di **eliminare gli spazi non necessari**.

Dati relativi al Fornitore e dati relativi ai beni/servizi acquistati:

Nel tracciato della Pubblica Amministrazione, sono presenti dei campi, per cui vi chiediamo, se non lo avete già fatto, di provvedere all'alimentazione. I campi in questione sono:

- **1.2.6 < RiferimentoAmministrazione >** indicando il **Codice Fornitore Pagamento** o in alternativa **Codice Fornitore Logistico/Rifornimento**, oppure, se non avete a disposizione tali informazioni, l'area o il plant in cui in passato inviavate la fattura cartacea (es. Pomigliano, Cento, Plant di Brescia, etc)
- **2.1.2 < DatiOrdineAcquisto >** indicando il numero **Ordine di Acquisto**
- **2.1.8.1 < Numero DDT >** inserendo il **Numero Bolla di Consegna o numero di delivery note**
 - ***In caso di consignment stock** inserire nel campo <Numero DDT> il riferimento ai **Bolloni**,*
 - ***In caso di servizi prestati da trasportatori** inserire nel campo <Numero DDT> il **Numero di Spedizione** oppure il **Numero tabulato** oppure il **Numero Ordine***

*Attenzione: E' importante che, durante l'alimentazione del campo Delivery Notes, inseriate il numero del DDT **senza zeri (valori non significativi) davanti al numero**. Sono numerosi infatti i casi in cui in fattura è riportato 00001234 e sulla delivery note originaria emessa è riportato 1234*

Dati di riepilogo importi della fattura:

- Dati di riepilogo importi della fattura, campo **2.2.2.8 <RiferimentoNormativo>** da valorizzare **possibilmente** con il riferimento al testo normativo per cui la fattura viene emessa senza IVA (es. numero articolo di esenzione, numero dichiarazione di intento etc)

Metodo di pagamento:

- Metodo di pagamento, Dati di pagamento **2.4.2.2 <ModalitaPagamento>** da valorizzare con il metodo con cui attendete il pagamento.

*Attenzione: E' importante che, se prevedete il **pagamento tramite bonifico bancario**, il valore inserito sia **MP05** che equivale appunto a "Bonifico"*

Dati Gestionali:

Vi chiediamo inoltre, se avete la possibilità, di alimentare alcuni campi facoltativi riportati nella sezione **2.2.1.16.1 AltriDatiGestionali** presenti sul tracciato SDI con le seguenti regole:

- **2.2.1.16.1 < TipoDato > 'SM'**, **2.2.1.16.2** inserendo valore fisso 'ETLX' nel caso in cui inviate già anche le fatture tramite "ODETTE / EDIFACT"
- **2.2.1.16.1 < TipoDato > 'Cod_IVA'**, **2.2.1.16.2** inserendo il Codice Iva con cui codificate l'aliquota IVA sul vostro sistema contabile o il riferimento normativo (es DDI, Art 8, etc). Tale richiesta vale per tutti i fornitori e ci permette, previa analisi della vostra fattura, di associare il codice iva da voi utilizzato con quello del nostro sistema contabile

*Attenzione: E' importante che, per i fornitori in Teletrasmissione (ODETTE/EDIFACT), le informazioni inserite nell'XML **coincidano esattamente** con le informazioni trasmesse sul canale TLX (Numero documento, Documento di trasporto, Numero di Ordine), abbiamo rilevato e in alcuni casi già comunicato, casi in cui la lunghezza dei campi differiva o vi erano dei prefissi solo su uno dei due flussi.*

Castelletto IVA / Dati Riepilogo Fattura:

Come indicato dall'Agenzia delle Entrate vi ricordiamo che i dati di riepilogo IVA della fattura devono essere aggregati per aliquota IVA / Natura

Attenzione: Abbiamo rilevato casistiche in cui, a fronte della stessa aliquota/natura, abbiamo ricevuto più record (a volte anche con importo negativo)

Importo totale in fattura e sommatoria delle linee (il bollo virtuale addebitato al cliente):

Anche se l'Agenzia delle Entrate attualmente non effettua alcun controllo di quadratura tra sommatoria delle linee ed importo totale, vi chiediamo di prestare attenzione a tale casistica. Inoltre abbiamo verificato diversi casi in cui, in presenza di bollo addebitato al Cliente, tale bollo viene riportato solo nell'importo da pagare, chiediamo di inserire tale importo anche tra le linee fatturate.

Completezza informazioni e copia cortesia:

Come già anticipato nelle precedenti comunicazioni la fattura Elettronica deve contenere tutti i dati contenuti nella precedente fattura cartacea, questo è importante per permetterne la relativa verifica. Se possibile inserire la **copia di cortesia e/o eventuali allegati** necessari alla verifica direttamente nella fattura SDI.

*Attenzione: **Le fatture o eventuali allegati**, inoltre, siano essi elettronici o cartacei, **non dovranno essere inviati al Call Center o ad altri indirizzi del ciclo passivo**, salvo accordo diretto.*

Fattura in valuta:

In caso di **fatture in VALUTA**, come da Q&A divulgata dalla Agenzia delle Entrate, vi ricordiamo che essa **dovrà essere sempre espressa in EUR**, sia nei dati di dettaglio che nei dati di riepilogo. Potrete, come da indicazioni, andare ad inserire per ogni linea il controvalore in valuta in altri dati gestionali oppure nella sessione relativa al part number.

Abbiamo notato che per comodità alcuni fornitori inseriscono nell'importo totale del documento il valore in valuta estera. Vi chiediamo gentilmente di fare riferimento alle regole di compilazione disposte dall'Agenzia delle Entrate.

Gruppi IVA:

In caso faceste parte di un Gruppo IVA vi chiediamo di compilare il campo **1.2.6 <**

RiferimentoAmministrazione > inserendo il **Codice Fornitore Pagamento** che vi è stato assegnato oppure **inserendo in questo campo il codice fiscale delle vostra società** che sta emettendo la fattura.

Documenti in dichiarazione di Intento:

Nel caso emettiate documenti con lettera di intento, il **numero della lettera d'intento** è un dato obbligatorio ai fini IVA. Tale informazione può essere inserita utilizzando uno dei campi facoltativi relativi ai dati generali della fattura che le specifiche tecniche lasciano a disposizione dei contribuenti, ad esempio nel campo **2.1.1.11 <Causale>**.

Fatture ad importo 0:

Stiamo ricevendo diverse fatture con importo pari a 0 ad esempio per:

- riparazione/sostituzione di beni in garanzia che **non richiede l'emissione di fattura**
- articoli/servizi esclusi art. 15 che sono documenti fuori ambito IVA

Vi chiediamo in generale, per tutte quelle casistiche in cui prima non inviavate fatture, di **evitare di trasmettere tali documenti al Sistema di Interscambio** mantenendo così la prassi precedente.

Note debito Fuori Ambito Iva:

Vi ricordiamo che per i casi qui di seguito riportati:

- Delta quantità
- Delta riscontrati di quantità
- Reso di materiale (non per verifica, escluse casistiche di retrovendita gestite come fatture)
- Risarcimento danni
- Malus a fornitori
- Sconti forfettari
- Recupero costi in garanzia
- Penali

potrete ricevere Note Debito Fuori Ambito Iva (che non transitano dal Sistema di Interscambio).

Vi è la possibilità di riceverle tramite pdf via mail. Per poter attivare tale funzionalità vi preghiamo di indicarci, per società, i codici fornitori ed il relativo indirizzo mail a cui inviare i documenti emessi.

In caso contrario continuerete a riceverle nei metodi tradizionali

Restiamo a disposizione per ulteriori informazioni al seguente indirizzo e-mail dedicato alle tematiche relative alla fatturazione elettronica, chiedendovi di inserire nell'oggetto: EINV – Vostra Ragione Sociale:

FatturazioneElettronica.FornitoriITA@fcagroup.com

Grazie mille della collaborazione