



## Trasmissione Corrispettivi - Periodo Transitorio

### Quando serve

Per la trasmissione dei corrispettivi giornalieri da parte degli esercenti di cui all'articolo 22, del D.P.R.633/1972, con volume d'affari superiore a euro 400.000, che (pur essendo obbligati all'utilizzo) non sono riusciti ad attivare entro il 1/7/2019 il Registratore Telematico oppure il Server RT.

### La normativa

Art. 12-quinquies, DL n. 34/2019  
Circolare Agenzia Entrate 15/E del 29/06/2019  
Provvedimento Agenzia Entrate 04/07/2019 (Prot. N. 236086/2019)

### Termini presentazione

Trasmissione telematica entro l'ultimo giorno del mese successivo a quello di effettuazione delle operazioni.

### In questo documento:

1. Sintesi Normativa
2. Sintesi modalità operative
3. Gestione Comunicazione
4. Avvertenza importante
5. Generazione e invio Telematico da scelta esterna
6. Stampa Modello (non Ministeriale)
7. Esito invio telematico
8. Pannello di Controllo "Flusso Forniture"
9. Modalità di compilazione file XML
10. Caso Particolare - Multiattività Art. 36
11. Caso Particolare - Annullamento file
12. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Descrizioni, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

## 1. Sintesi Normativa

Per effetto della proroga disposta dal Decreto Crescita (*articolo 12-quinquies, D.L.34/2019*), per i soggetti per i quali vige l'obbligo di **memorizzazione** e di **trasmissione** dei corrispettivi giornalieri tramite Registratore Telematico, che non siano riusciti ad entrare in possesso e/o attivare entro il 1/7/2019 tutta la strumentazione necessaria, è possibile *adempiere temporaneamente* all'obbligo di **trasmissione**, utilizzando le modalità alternative previste dal Provvedimento del 4/7/2019 (Prot. n. 236086/2019).

La versione novellata dell'articolo 2, comma 6-ter, del D.gs. 127/2015, aveva previsto infatti che *"omissis..."*

*Nel primo semestre di vigenza dell'obbligo di cui al comma 1, decorrente dal 1° luglio 2019 per i soggetti con volume di affari superiore a euro 400.000 e dal 1° gennaio 2020 per gli altri soggetti, le sanzioni previste dal comma 6 non si applicano in caso di trasmissione telematica dei dati relativi ai corrispettivi giornalieri entro il mese successivo a quello di effettuazione dell'operazione, fermi restando i termini di liquidazione dell'imposta sul valore aggiunto".*

In pratica il Decreto Crescita ha creato due finestre di non sanzionabilità:

- dal 01/07/2019 al 31/12/2019, per i soggetti per i quali l'obbligo di certificazione dei corrispettivi in modalità telematica è scattato dal 1/7/2019;
- dal 01/01/2020 al 30/06/2020, per i soggetti per i quali tale obbligo scatterà dal 01/01/2020.

Tale non sanzionabilità è però legata alla condizione che la trasmissione telematica dei dati relativi ai corrispettivi giornalieri sia effettuata entro l'ultimo giorno del mese successivo a quello di effettuazione dell'operazione.

Sul punto è intervenuta, lo scorso 29/06/2019, la Circolare 15/E dell'Ade che, nel chiarire l'intero quadro normativo, ha anticipato la pubblicazione del citato Provvedimento del 04/07/2019 (Prot. n. 236086/2019), con il quale sono state successivamente definite le modalità tecniche di trasmissione dei Corrispettivi nel "doppio" periodo transitorio.

Le nuove regole permettono a tutti gli altri **intermediari fiscali** di effettuare mensilmente, per conto dei propri clienti, la trasmissione dei dati dei corrispettivi giornalieri registrati nell'apposito registro IVA dei Corrispettivi, di cui all'articolo 24 del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, nello specifico utilizzando come vettore dei dati la "*Comunicazione Dati delle Fatture Transfrontaliere*" (c.d. *Esterometro*).

In tale circostanza gli esercenti possono **adempiere**:

- all'**obbligo di memorizzazione** giornaliera dei corrispettivi, mediante i "vecchi" registratori di cassa già in uso ovvero tramite ricevute fiscali (di cui all'articolo 12, comma 1, della Legge 413/1991 e al D.P.R. 696/1996);
- all'**obbligo di trasmissione**, utilizzando le modalità previste dal citato Provvedimento.

Tale facoltà è ammessa fino al momento di attivazione del registratore telematico e, in ogni caso, non oltre la scadenza del semestre.

Restano fermi, in ogni caso:

- l'obbligo di rilascio al cliente dello scontrino e della ricevuta fiscale e l'obbligo di tenuta del registro dei corrispettivi, fino alla messa in uso del registratore telematico;
- l'obbligo di liquidazione dell'IVA periodica nei termini ordinari.

*Inizio documento*

## 2. Sintesi modalità operative

Nel primo semestre di vigenza dell'obbligo, la trasmissione telematica dei corrispettivi potrà essere effettuata:

- direttamente dal contribuente;
- da un intermediario fiscale di cui all'articolo 3, comma 3, del D.P.R. 322/1998, per conto del contribuente.

La trasmissione dei corrispettivi dovrà essere effettuata entro l'ultimo giorno del mese successivo a quello di effettuazione delle operazioni, utilizzando le nuove funzionalità messe a disposizione all'interno dell'applicativo **Transfront-Corrispettivi** (scelta 16.1.3.1)

Tramite le nuove funzionalità, si potranno:

- acquisire in modo totalmente automatico, tramite la Funzione **CC Calcolo Modello**, i dati dei corrispettivi giornalieri dalle registrazioni effettuate in contabilità con le causali 300 e successive;
- generare e trasmettere all'AdE il file telematico in formato XML.

A livello strettamente operativo, il flusso da seguire sarà il seguente:

- il contribuente o l'operatore di studio registreranno in Contabilità i corrispettivi dell'intera mensilità con le medesime modalità utilizzate finora ai fini della liquidazione IVA;
- i dati di tali corrispettivi, tramite la funzione **CC Calcolo Modello**, verranno estratti dalla Contabilità e riportati nel nuovo quadro **CO Gestione Corrispettivi**, dell'applicativo **Transfront-Corrispettivi**, utilizzando le regole indicate nelle specifiche tecniche allegate al Provvedimento;
- la trasmissione dei dati avverrà con le consuete modalità previste per le operazioni transfrontaliere con l'unica differenza che i dati dei Corrispettivi saranno inclusi in un file XML, che deve avere la stessa struttura e nome-file di quello delle Fatture Emesse.

*Inizio documento*

## 3. Gestione Comunicazione

*Scelta di menù*

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 01. Gestione Modello

All'interno della scelta Gestione modello è stato rivisto il menù separando le scelte relative alla Comunicazioni Transfrontaliere da quelle relative ai Corrispettivi. Le scelte **Dati**, **Esito Telematici** ed **Utilità** sono comuni ad entrambi gli adempimenti.

Le tendine **Gestione TR-FR** e **Telematico TR-FR**, sotto riportate, accolgono le funzioni relative alla Comunicazione Dati delle Fatture Transfrontaliere:

The screenshot shows a software interface with a top navigation bar containing various menu items: DA, GA, DG, DI, CM, FE, FR, IM, EX, SI, CS, LA, IT, TT, CC, CO, SC, LC, IC, TC, ES, RI, AN, RF, CD, PD, PQ. Below this bar, a sub-menu is visible with 'Gestione TR-FR' and 'Telematico TR-FR' highlighted in red. The main area of the interface contains fields for 'Codice Azienda', 'Partita Iva', 'Ragione sociale', and 'Mese di invio' (set to 7 Luglio). On the right, there are buttons for 'Esercizio CO.GE. 19/19' and 'Esercizio IVA 2019'.

Le tendine **Gestione CORR** e **Telematico CORR** accolgono invece le funzioni relative alla Trasmissione Corrispettivi:

This screenshot is similar to the previous one, showing the same software interface. In this instance, the sub-menu items 'Gestione CORR' and 'Telematico CORR' are highlighted in red, indicating the selection for transmitting tax returns.

### Scelta Dati → DA Dati Anagrafici

Tramite questa funzione è possibile inserire e variare i dati anagrafici utili all' adempimento.

### Scelta Dati → DI Dati Intermediario

Va premesso che, ancorché i file XML non contengano le informazioni dell'Intermediario, queste sono tuttavia presenti nella firma elettronica che viene apposta al file XML nel caso l'invio telematico sia effettuato dall'Intermediario fiscale.


Tramite questa funzione è possibile caricare i dati dell'Intermediario Fiscale, qualora l'invio del file XML sia da questi effettuato per conto del contribuente.



Se l'invio viene effettuato direttamente dal contribuente o dal rappresentante legale della società, con le sue credenziali, tale campo non va compilato.

### Scelta DG Dati Generali

Tramite questa funzione è possibile memorizzare alcune informazioni necessarie alla funzionalità della procedura. Ai fini della Comunicazione dei Corrispettivi sono rilevanti esclusivamente i seguenti campi:

Colonna	Descrizione
Dichiarante se diverso da contribuente	Da indicare nelle ipotesi in cui il dichiarante sia una società che presenta la Comunicazione per conto di un altro contribuente.   Nel caso i flussi telematici XML non siano firmati da un Intermediario fiscale, i dati indicati in questa sezione devono essere gli stessi del soggetto che appone la firma elettronica.
Stabile Organizzazione o Rappresentante Fiscale del soggetto obbligato	Questi dati si riferiscono alla Stabile Organizzazione o al Rappresentante Fiscale italiano del Contribuente e non ai suoi clienti o fornitori. Ne consegue che sono davvero pochi i casi in cui questi campi devono essere compilati.

### Scelta Gestione CORR → CC Calcolo Modello

La funzione permette di acquisire in modo totalmente automatico, i dati dei corrispettivi giornalieri dalle registrazioni effettuate in Contabilità con le causali 300 e 301, riportando i dati nella scelta **CO Gestione Corrispettivi**.



gli importi dei corrispettivi inseriti con la causale 309 (DISTINTA ASL) non vengono recuperati.

## Scelta Gestione CORR → CO Gestione Corrispettivi

La funzione permette di verificare, variare o cancellare i dati dei corrispettivi acquisiti dalla Contabilità attraverso la scelta **CC Calcolo Modello**, e/o di inserire manualmente i corrispettivi qualora non presenti in Contabilità.



In caso di prelievo dalla contabilità la maschera della funzione **CO Gestione Corrispettivi** si presenta come segue:

The screenshot shows the 'Corrispettivi giornalieri' window with the following details:

- Tipo generazione:** Elaborato Calcolo Modello (highlighted with a red box)
- ID Paese:** XX
- Partita IVA o ID Fiscale estero:** COR10
- Data Operazione (\*):** 01/07/2019
- Data Documento:** 01/07/2019
- Numero Documento (\*):** 0000016 (highlighted with a red box)
- Totale Documento:** 3.500,00+

Rigo	Imponibile	Iva	Aliquota	Natura	% Detrabile	Deducibile	Esigibilità Iva
1	2.868,85+	631,15+	22,00		0,00		
2	0,00+	0,00+	0,00		0,00		



Nel tracciato telematico il **Numero Documento** è un campo obbligatorio; nei corrispettivi non essendoci un numero documento, la procedura riporta il numero partita.



In caso di compilazione manuale la maschera della funzione **CO Gestione Corrispettivi** si presenta come segue e l'operatore dovrà indicare:

The screenshot shows the 'Corrispettivi giornalieri' window with the following details:

- Tipo generazione:** Manuale (highlighted with a red box)
- ID Paese:** XX
- Partita IVA o ID Fiscale estero:** COR10
- Data Operazione (\*):** 00/00/0000 (with a red arrow pointing to the field)
- Data Documento:** 00/00/0000 (with a red arrow pointing to the field)
- Numero Documento (\*):** 1 (with a red arrow pointing to the field)
- Totale Documento:** 0,00+ (with a red arrow pointing to the field)

Rigo	Imponibile	Iva	Aliquota	Natura	% Detrabile	Deducibile	Esigibilità Iva
1	0,00+	0,00+	0,00		0,00		

- la **Data Operazione** che corrisponde alla data in cui è stata effettuata l'operazione, che verrà riportata dalla procedura sul campo;
- la **Data Documento** che materialmente viene inserito nel file XML;
- il **Numero Documento** un valore diverso da zero (automaticamente la procedura riporta "1");
- il **Totale Documento** e tutti i Corrispettivi del giorno, riepilogati per aliquota IVA e Natura, in relazione alla data indicata nei due campi di cui al punto precedente.

## Scelta Telematico CORR → SC Controlli SOGEI

Al fine di poter effettuare un controllo preventivo circa la possibile "validità" dei flussi XML che dovranno essere inviati al SdI di SOGEI, la funzione CS Controlli SOGEI genera in modo simulato i flussi XML relativi ai corrispettivi verificando la correttezza dei dati da inviare.

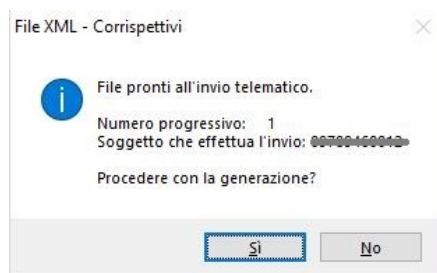


Si evidenzia che il controllo SOGEI disponibile è sempre il **Mod. DTF 2017 - Procedura di Controllo delle Comunicazioni alla Versione 1.0.3 del 01/03/2018**, in uso anche per l'Esterometro ed utilizzato in precedenza per l'Invio Dati fatture.

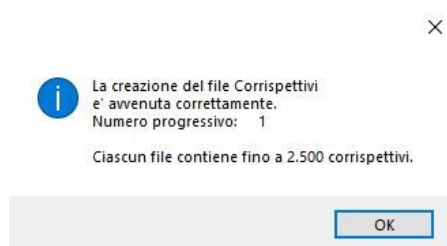
## Scelta Telematico CORR → TC Generazione Telematico Corris.

La presente scelta può essere utilizzata in alternativa alla **scelta 16.1.3.5.8 Telematico Corrispettivi**, per la generazione del file contenente la singola anagrafica da inviare successivamente tramite il portale web "Fatture e Corrispettivi" oppure tramite TuttoTel.

In questa scelta viene generato il file XML dei Corrispettivi;



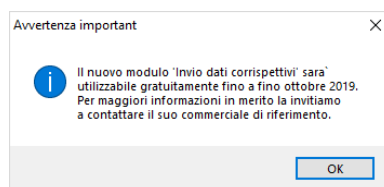
a conferma della corretta creazione del file si avrà il seguente messaggio.



[Inizio documento](#)

## 4. Avvertenza importante

Dopo aver effettuato il **CC Calcolo Modello**, quando si accede alla scelta **CO Gestione Corrispettivi** appare il seguente messaggio.



Il nuovo modulo "Invio dati corrispettivi" sarà utilizzabile gratuitamente fino a fine ottobre 2019. Per maggiori informazioni in merito la invitiamo a contattare il suo commerciale di riferimento.

[Inizio documento](#)

## 5. Generazione e invio Telematico da scelta esterna

*Scelta di menù*

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 05. Modulistica e Telematico → 07. Telematico Corrispettivi


Le funzioni di firma e di trasmissione risultano le medesime già in uso per la "Comunicazione Dati delle Fatture Transfrontaliere" (c.d. Esterometro) e permette di operare nelle seguenti modalità:

- invio tramite il portale web "Fatture e Corrispettivi";
- invio tramite le funzionalità di trasmissione integrate di B.Point;
- Invio tramite TuttoTel.

Invio Corrispettivi - Generazione file per Invio Telematico

**ESTREMI GENERAZIONE**

Esercizio IVA: 2019  
 Mese di invio: 8  
 Data generazione: 23/09/2019  
 Tipo invio: 1 - Normale  
 Tipo generazione: 1 - Prima generazione  
 Tipo Trasmissione: 1 - Solo Generazione ZIP  
 Intermediario:

Campo	Descrizione
<b>Mese di Invio</b>	Indicare il mese di riferimento
<b>Tipo Invio</b>	<p>È possibile selezionare le seguenti modalità di invio:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ <b>Normale:</b> invio di tutte le fatture emesse e ricevute;</li> <li>◆ <b>Annullamento file:</b> annullamento completo della singola fornitura.</li> </ul>
<b>Tipo generazione</b>	<p>È possibile selezionare le seguenti modalità di generazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ <b>Prima generazione:</b> quando si procede al primo invio e non si è mai generato precedentemente;</li> <li>◆ <b>Rigenerazione:</b> quando si procede alla rigenerazione di un file precedentemente già inviato;</li> <li>◆ <b>Prima generazione + rigenerazione:</b> quando si hanno file al primo invio e file già inviati.</li> </ul>
<b>Tipo Trasmissione</b>	<p>È possibile selezionare le seguenti modalità di trasmissione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ <b>Solo Generazione ZIP</b> contiene al suo interno le comunicazioni di più contribuenti (più file XML non firmati), che deve essere successivamente firmato (lo ZIP oppure gli XML ivi contenuti) con certificato qualificato. (Scelta usata per l'invio con TuttoTel).</li> <li>◆ <b>Generazione ZIP + Firma (Entratel o Smart Card)</b> (Firma esterna) contiene al suo interno i flussi Dati Fatture di più contribuenti (più file XML firmati), e può essere successivamente inviato tramite portale Web.</li> <li>◆ <b>Generazione + Firma (Entratel o Smart Card) + Trasmissione:</b> se client da cui invio è integrato con la firma Smart Card oppure dell'ambiente di sicurezza di Entratel - Desktop Telematico, è possibile l'invio automatico direttamente con B.Point. Prima di generare il file appare la maschera:</li> </ul> <div data-bbox="641 1326 1157 1518" data-label="Image"> </div> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ <b>Solo Generazione su cartella (per firma esterna):</b> solo generazione su cartella (per firma esterna) dalla scelta di menu esterno "Telematico Dati Fatture", che possono essere successivamente firmati o sigillati, e poi inviati tramite portale Web.</li> </ul> <p> Si precisa che, a differenza di quanto avviene della Comunicazione Liquidazioni periodiche IVA, non è stato previsto l'invio integrato con firma esterna, essendo ora disponibile la funzionalità di firma con "Entratel - Desktop Telematico" direttamente nella procedura;</p>

*Inizio documento*

## 6. Stampa Modello (non Ministeriale)

Scelta di menù  
Interno

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 01. Gestione Modello → Telematico CORR → LC Stampa Laser.

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 05. Modulistica e Telematico → 07 Stampa Corrispettivi.

Dalla nuova funzione **LC Stampa Laser** è possibile stampare un prospetto di controllo dei corrispettivi presenti all'interno della scelta CO Gestione Corrispettivi.



Dopo la prima pagina in cui sono riportati gli elementi identificativi del soggetto obbligato, nelle pagine successive sono indicati i dati relativi a ciascuna giornata.

CORRISPETTIVI GIORNALIERI - PERIODO TRANSITORIO										
ANNO		2019		PERIODO		07				
<b>Contribuente</b>		Denominazione / Cognome				Nome				
		Partita IVA				Codice Fiscale				
Prog.	Rigo	Data registr.	Data documento	Num. documento	Imponibile	Iva	Aliquota	Na	Es.	Totale Documento
1	TD12	01/07/2019	01/07/2019	0000016	2868,85	631,15	22,00		I	3500,00
2	TD12	02/07/2019	02/07/2019	0000017	1475,41	324,59	22,00		I	1800,00
3	TD12	03/07/2019	03/07/2019	0000018	5573,77	1226,23	22,00		I	6800,00
4	TD12	04/07/2019	04/07/2019	0000019	4918,03	1081,97	22,00		I	6000,00
5	TD12	05/07/2019	05/07/2019	0000020	272,95	60,05	22,00		I	333,00
6	TD12	06/07/2019	06/07/2019	0000021	18,03	3,97	22,00		I	22,00
7	TD12	07/07/2019	07/07/2019	0000022	1406,56	309,44	22,00		I	1716,00
8	TD12	08/07/2019	08/07/2019	0000023	647,54	142,46	22,00		I	790,00
9	TD12	09/07/2019	09/07/2019	0000024	49,18	10,82	22,00		I	60,00
10	TD12	10/07/2019	10/07/2019	0000025	131,97	29,03	22,00		I	161,00

E' possibile effettuare la stessa stampa anche dalla scelta esterna 16.1.3.5.7.

[Inizio documento](#)

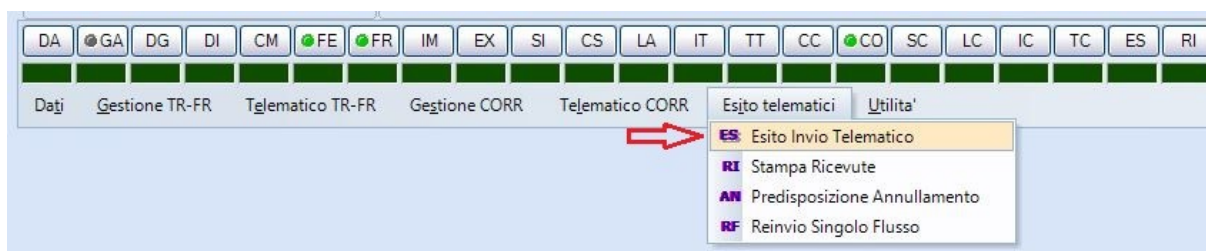
## 7. Esito invio telematico

Scelta di menù  
Interno

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 01. Gestione Modello → ES Esito Invio Telematico.

Il recupero della ricevuta dei file telematici XML trasmessi avviene tramite la procedura **ES Esito Invio Telematico**; la scelta opera:

- sia per i file telematici delle operazioni transfrontaliere,
- sia per i file telematici dei corrispettivi



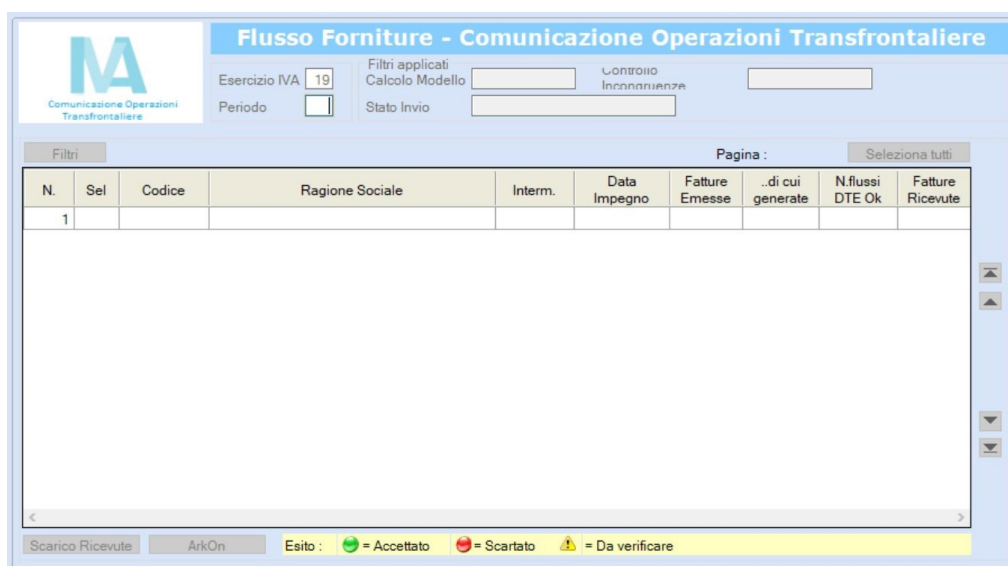
Inizio documento

## 8. Pannello di Controllo "Flusso Forniture"

Scelta di menù

Percorso	
CONTABILE	
16. Altri adempimenti Iva → 01. Com.Transfront. - Liquid. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 10 Flusso Forniture	

La scelta permette di visualizzare la lista delle aziende per le quali sono stati predisposti flussi telematici **esclusivamente per le operazioni transfrontaliere**.



Inizio documento

## 9. Modalità di compilazione file XML

Le Specifiche Tecniche allegate al Provvedimento, che contengono precise indicazioni di compilazione dei corrispettivi all'interno del file XML e sono corredate da diversi esempi.

Il file è reperibile al seguente indirizzo:

<https://www.fiscoetasse.com/upload/Provvedimento-del-04072019-236086-e-specifiche-tecniche.pdf>

In particolare, per i Corrispettivi riteniamo utile evidenziare che occorrerà compilare:

- un rigo di Corrispettivi per ogni giornata lavorativa (come fosse una fattura);
- i Corrispettivi dovranno essere indicati al netto dei resi e degli annulli, che però di regola già non sono presenti nel registro corrispettivi (e quindi non vengono registrati con le causali 300 e successive), che contiene gli importi al netto;
- l'elemento <IdFiscaleIVA> del <CessionarioCommittenteDTE>, deve essere contraddistinto con l'indicazione dei valori:
  - ✓ "XX" nel campo <IdPaese>;
  - ✓ "COR10" nel campo <IdCodice>.
- all'interno dei <DatiGenerali> dell'elemento <DatiFatturaBodyDTE>, dovrà essere indicato:
  - ✓ il valore "TD12" nel campo <TipoDocumento>;
  - ✓ la data di rilevazione nel campo <Data>;



- ✓ un valore diverso da zero (ad esempio "1" oppure un progressivo qual è la Partita contabile) nel campo <Numero>.
- nei <DatiRiepilogo> dell'elemento <DatiFatturaBodyDTE>, andranno indicati i valori contabili e fiscali dei corrispettivi giornalieri, sempre al netto di eventuali resi e/o annulli.

In particolare, nel caso di corrispettivi soggetti a IVA, si dovranno valorizzare:

- il campo <ImponibileImporto> con l'ammontare dell'imponibile;
- il campo <DatiIva-Imposta> con l'ammontare dell'imposta;
- il campo <DatiIva-Aliquota> per indicare l'aliquota IVA

Nel caso di corrispettivi non soggetti a IVA, si dovranno valorizzare:

- il campo <ImponibileImporto> con l'ammontare dell'importo;
- i campi <DatiIva-Imposta> e <DatiIva-Aliquota> con il valore "0.00";
- il campo <Natura> con uno dei codici previsti tra N1 e N6.

Nel caso, infine, di corrispettivi con ventilazione IVA, si dovranno valorizzare:

- il campo <ImponibileImporto> con l'ammontare dell'imponibile;
- i campi <DatiIva-Imposta> e <DatiIva-Aliquota> con il valore "0.00";
- il campo <Natura> con il codice N7.

All'interno dello stesso file XML verranno inseriti più blocchi, ad esempio 31, per ciascuno dei giorni in cui sono stati emessi corrispettivi nel mese, o più blocchi nel caso di registrazioni effettuate separatamente.

[Inizio documento](#)

## 10. Caso Particolare - Multiattività Art. 36

*Scelta di menù  
Interno*

Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 01. Gestione Modello → Dati → GA Gestione altre Aziende

Tramite questa funzione è possibile, per le sole aziende in multiattività articolo 36, "collegare" le diverse attività, codificate nella procedura come aziende diverse, al fine di effettuare un unico invio (è comunque altresì possibile effettuare invii distinti).



Per questo adempimento si ritiene non necessario (ancorché possibile) utilizzare questa funzione in caso di operazioni straordinarie, in quanto in tali situazioni l'invio può essere effettuato separatamente da ciascuno dei soggetti obbligati.

## 11. Caso Particolare - Annullamento file

### Predisposizione Annullamento singolo flusso XML

*Scelta di menù  
Interno*

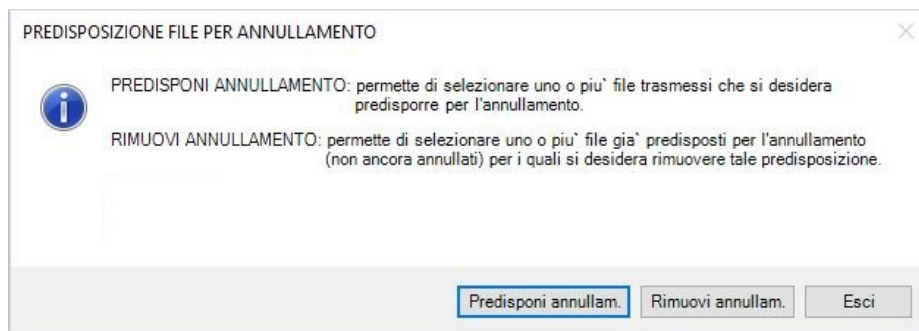
Percorso
CONTABILE 16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 01. Gestione Modello → Utilità → AN Predisposizione Annullamento



L'annullamento di un flusso Corrispettivi Telematici XML consiste nell'invio telematico di uno specifico file XML di annullamento che contiene i riferimenti al file XML originario che si intende annullare.



La funzione di limbo **AN Predisposizione Annullamento** permette di preparare l'archivio di annullamento relativo al flusso Corrispettivi Telematici XML inviato (sia direttamente dalla procedura che esternamente dal portale web Fatture e Corrispettivi dell' AdE) e che si desidera annullare. La funzione permette altresì di eliminare il suddetto archivio di annullamento, in caso di errore dell'operatore, però solo prima che sia avvenuto l'invio del file XML di annullamento.



L'operatività è la seguente:

- tramite il bottone **Predisponi annullam.** è possibile accedere all'elenco dei flussi Corrispettivi Telematici già inviati per i quali:
  - ◆ l'invio è stato effettuato tramite le funzioni di trasmissione integrate nella procedura oppure tramite il portale Web Fatture e Corrispettivi dell'AdE (in questo caso la colonna ID File conterrà tutti zeri);
  - ◆ l'esito della ricevuta di invio è positivo (nel caso di invio eseguito esternamente si presuppone che abbia avuto esito positivo);
  - ◆ l'invio originario non è già stato annullato;
  - ◆ il flusso non è stato già inserito nell'archivio di quelli predisposti per l'annullamento.
- ❗ se oltre al file per corrispettivi venissero generati anche file per fatture emesse e/o ricevute per operazioni transfrontaliere, nell'elenco dei codici generati il **Tipo File** verranno contraddistinti con le seguenti lettere:
  - **E** per fatture (operazioni transfrontaliere);
  - **R** per fatture ricevute (operazioni transfrontaliere).
  - **C** per corrispettivi;

Sel	Nome File generato	ID File	Tipo file	Numero fatture inviate
<input type="checkbox"/>	1 IT09789460012_DF_0A008.xml	0000000000000000	E	1
<input type="checkbox"/>	2 IT09789460012_DF_0A009.xml	0000000000000000	R	1
<input type="checkbox"/>	3 IT09789460012_DF_0A00A.xml	0000000000000000	C	10

Nel caso in cui si selezioni un rigo con l'ID File a zero (invio eseguito tramite il portale web Fatture e Corrispettivi dell'AdE) compare la seguente schermata nella quale viene richiesto di digitare l'ID File, prestando le dovute attenzioni alla digitazione del suddetto file in quanto un'errata indicazione potrebbe comportare l'annullamento di un file diverso da quello selezionato.

- ❗ NB. È possibile recuperare l'ID File dalla ricevuta

Il file XML da annullare non è stato trasmesso con B.Point, per cui l'ID File deve essere indicato direttamente dall'operatore prelevandolo dalla Ricevuta rilasciata dallo SdI. Occorre prestare la massima attenzione alla digitazione del suddetto ID File in quanto un'errata indicazione potrebbe comportare l'annullamento di un file diverso da quello selezionato.

N.B. Si segnala in proposito che lo SdI talvolta non verifica l'appartenenza dell'ID File all'intermediario, per cui un'errata digitazione potrebbe comportare l'annullamento di file di altri intermediari.

File Telematico da Annullare

Nome file generato: IT09789460012\_DF\_0A002.xml

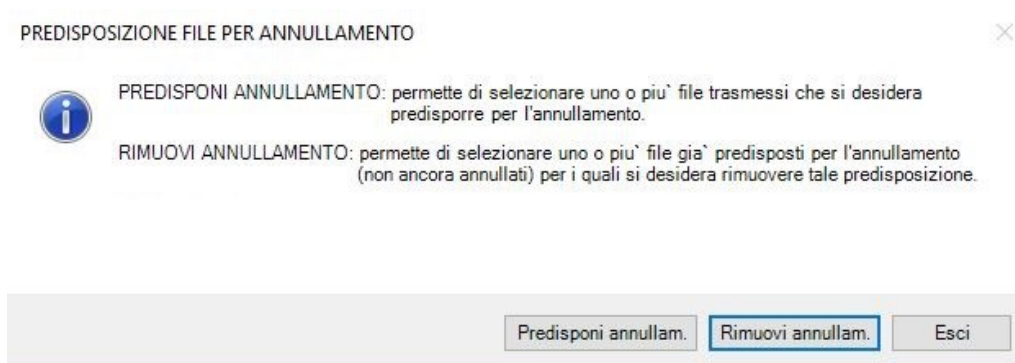
Tipo file: [ ]

Nr. fatture contenute: 10

ID File: 0000000000000000

A questo punto l'ID File digitato viene memorizzato nel file degli esiti; si presuppone che l'ID File digitato sia corretto e relativo ad un flusso inviato originariamente da portale con esito positivo.

- i** Se per qualche motivo si volesse rimuovere la predisposizione dell'annullamento tramite il bottone "**Rimuovi annullam.**" è possibile accedere all'elenco dei flussi Corrispettivi Telematici già inseriti nell'archivio di quelli predisposti per l'annullamento e non ancora annullati definitivamente.



## Invio Telematico Annullamento singolo flusso XML

*Scelta di menù*

Percorso	
CONTABILE	
16. Altri Adempimenti IVA → 01. Com. Transfront. - Liq. IVA → 03. Transfront-Corrispettivi → 05. Modulistica e Telematico → 08. Telematico Corrispettivi	

Una volta predisposto l'archivio di annullamento, occorrerà procedere all'invio vero e proprio dei file XML tramite la scelta sopra descritta impostando le opzioni:

- **Tipo invio:** 2 - Annullamento file

- **Tipo Generazione:** 1 - Prima Generazione
- **Tipo Trasmissione:** a seconda delle modalità di invio
- Infine, occorrerà scaricare la ricevuta relativa all'invio di annullamento, che ha di fatto le medesime caratteristiche di tutte le ricevute rilasciate dal SdI:

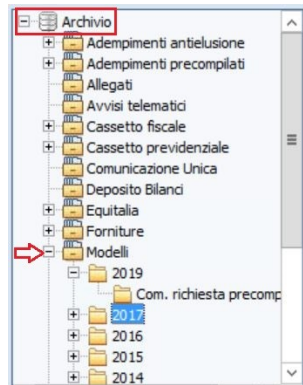
## TuttoTel - Annullamento File

E' possibile generare, inviare e archiviare le forniture di annullamento per le dichiarazioni che sono state inviate all'Agenzia delle Entrate e che si vogliono annullare.

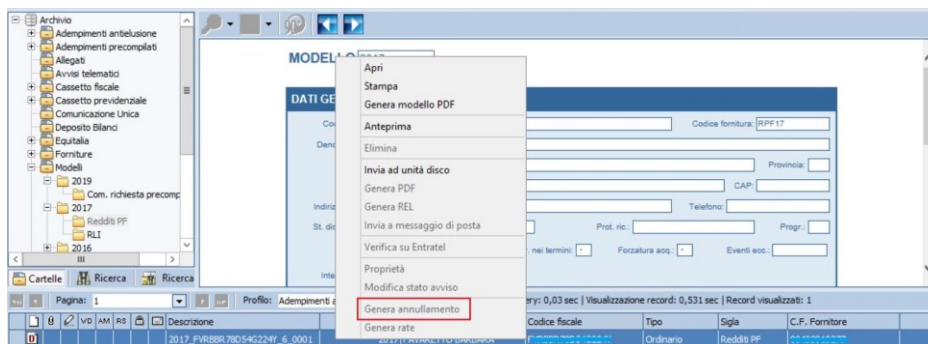
La procedura esegue automaticamente il controllo del file che si intende annullare; procedere con l'invio come un normale file

### Generazione forniture di annullamento e invio fornitura.

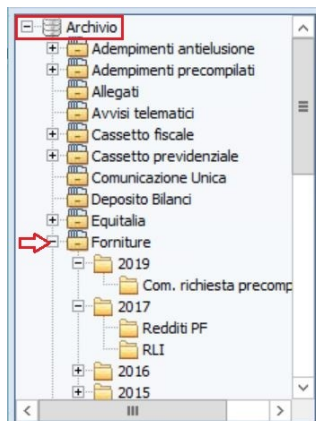
- Per generare le forniture di annullamento accedere dal raccogliatore Modelli.



- Selezionare la dichiarazione da annullare, posizionarsi sul rigo del file da annullare, con tasto destro del mouse aprire il menù e selezionare la voce "Genera annullamento".



- La fornitura generata verrà inserita automaticamente nell'Archivio/Forniture, nell'anno di riferimento della dichiarazione annullata.




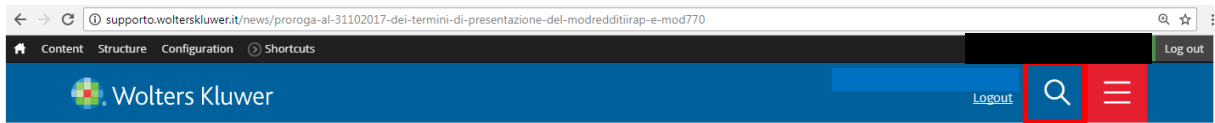
- Dopo aver generato, la fornitura dovrà essere inviata all'Agenzia delle Entrate, mediante la funzione Forniture telematiche "Invio forniture".
- Preleva ricevute di annullamento

Nel momento in cui viene prelevata la ricevuta relativa alle forniture, dal sito dell'Agenzia delle Entrate, la ricevuta verrà allegata nella dichiarazione dell'annullamento e nella dichiarazione originale annullata.

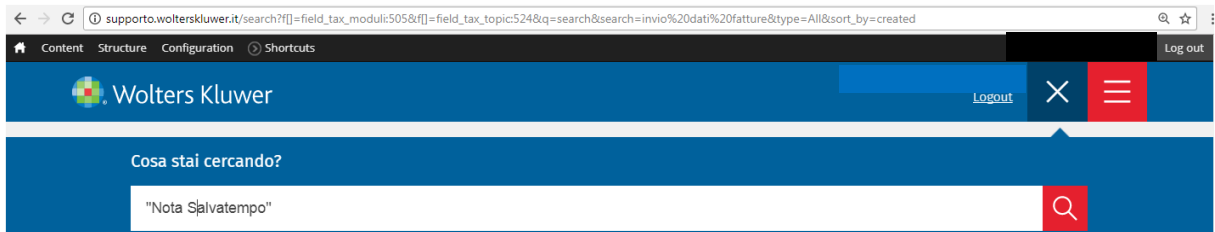
*Inizio documento*

## 12. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Le Note Salvatempo sono ora disponibili anche nel Portale di Assistenza (<http://supporto.wolterskluwer.it>) cliccando su  e in **Cosa stai cercando?**



scrivere **"nota salvatempo"** compresi gli apici appare la lista delle NS disponibili.



### Visibilità Pubblicazioni in Bpoint SP e Bpoint SAAS

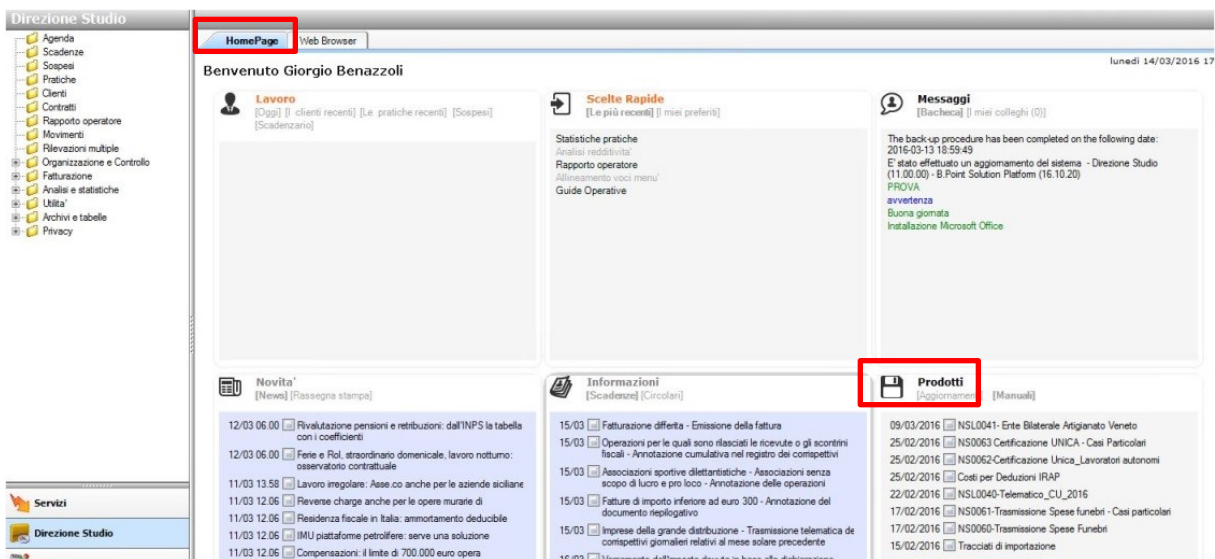
Le Note Salvatempo sono accessibili dal Desktop Attivo di **B.PointSP e B.PointSAAS** nella sezione LiveUpdate.

Appena pubblicate sono visibili sulla pagina principale, dove resteranno almeno 5 giorni, e da qui scaricabili con un semplice click.



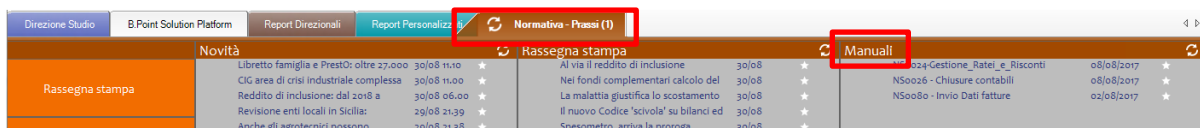
### Visibilità Pubblicazioni in Bpoint DS

- Home page;
- Prodotti (Manuali)



### Visibilità Pubblicazioni in Bpoint DS versione grafica

- Normativa - Prassi
- Manuali



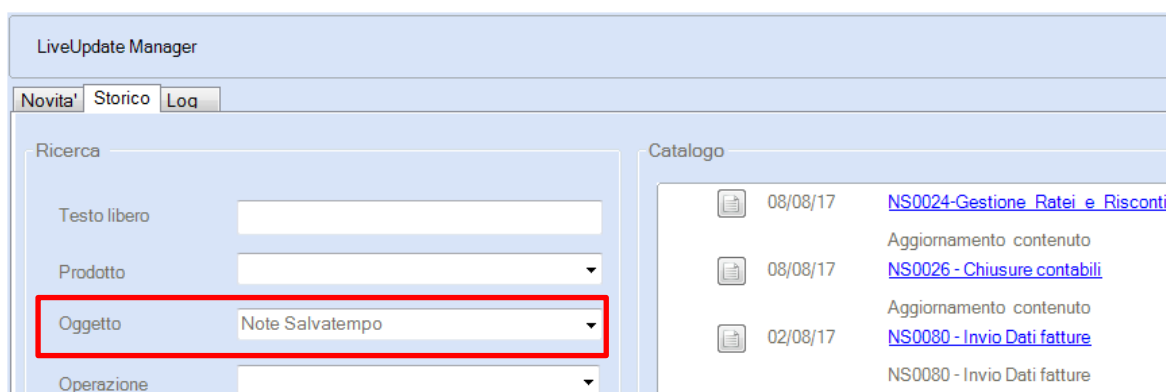
### Archivio storico

E' sempre possibile ricercare le Note Salvatempo pubblicate in precedenza, semplicemente cliccando su **LiveUpdate** per accedere al LiveUpdate Manager, richiamabile anche dal percorso:

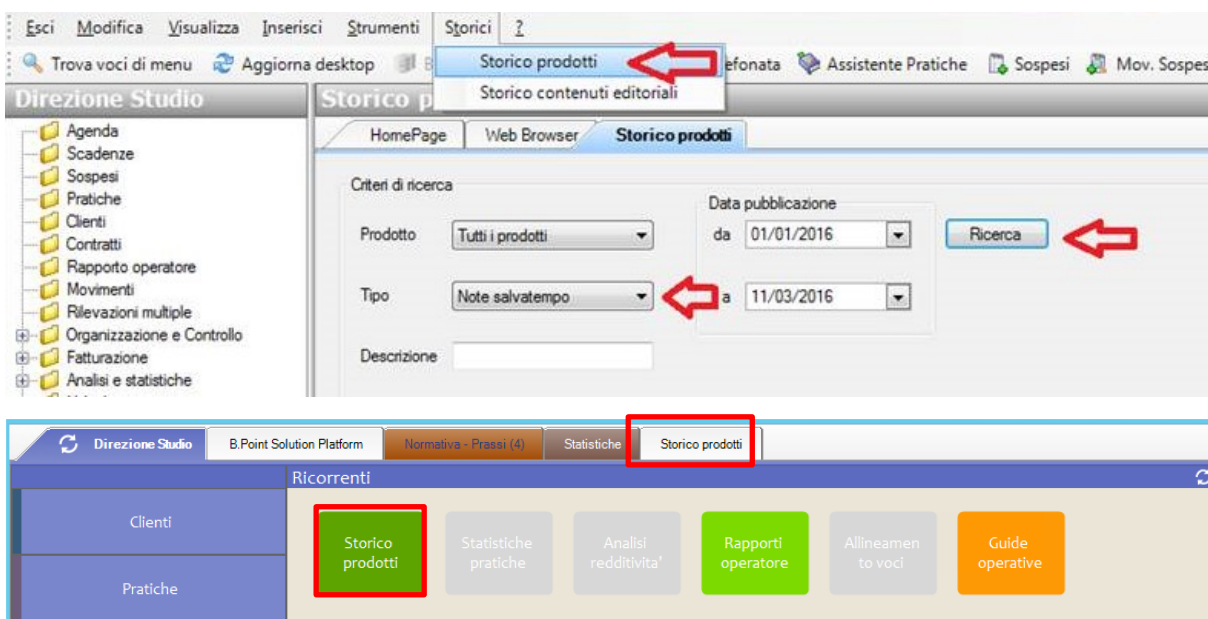
*Scelta di menù*

Percorso	
ARCHIVI E UTILITA'	
85. Utilita' → 05. Aggiornamento Moduli → 02. Gestore LiveUpDate	

Per cercare tutte le Note Salvatempo, pubblicate in un determinato periodo di tempo, selezionare nel campo Oggetto la sola voce , indicare le date desiderate e premere sul bottone . Cliccare nel catalogo proposto sulla nota che si vuole aprire.



Le Note Salvatempo in **BpointDS/BpointDS versione grafica** sono accessibili dalla scelta **STORICO** -> **STORICO PRODOTTI**



*Inizio documento*