



Fattura Elettronica

Informazioni generali da www.fatturapa.gov.it

&

Indicazioni per gli Enti Locali Trentini
per la fatturazione passiva



Dispensa preparata dai Presidi Territoriali di Informatica Trentina Luca Braus e Mirko Faitelli su richiesta, ed in collaborazione, di alcuni Enti del territorio.

Che cos'è la FatturaPA?



- La FatturaPA è un particolare tipo di fattura elettronica rappresentata da un file **xml** firmato digitalmente dal mittente, contenente tutte le informazioni proprie di una fattura.
- È la sola tipologia di fattura accettata dalle Pubbliche Amministrazioni (PA) che, secondo le disposizioni di legge, sono tenute ad avvalersi del Sistema di Interscambio (SdI).
- La trasmissione è vincolata alla presenza, all'interno del file xml della FatturaPA, del codice identificativo univoco dell'ufficio destinatario della fattura . Tali codici sono riportati per ogni Ente nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (Indice PA www.indicepa.gov.it).

- La denominazione delle FatturePA sarà della tipologia:

IT Identificativo univoco del Trasmittente_Progressivo univoco del file.xml

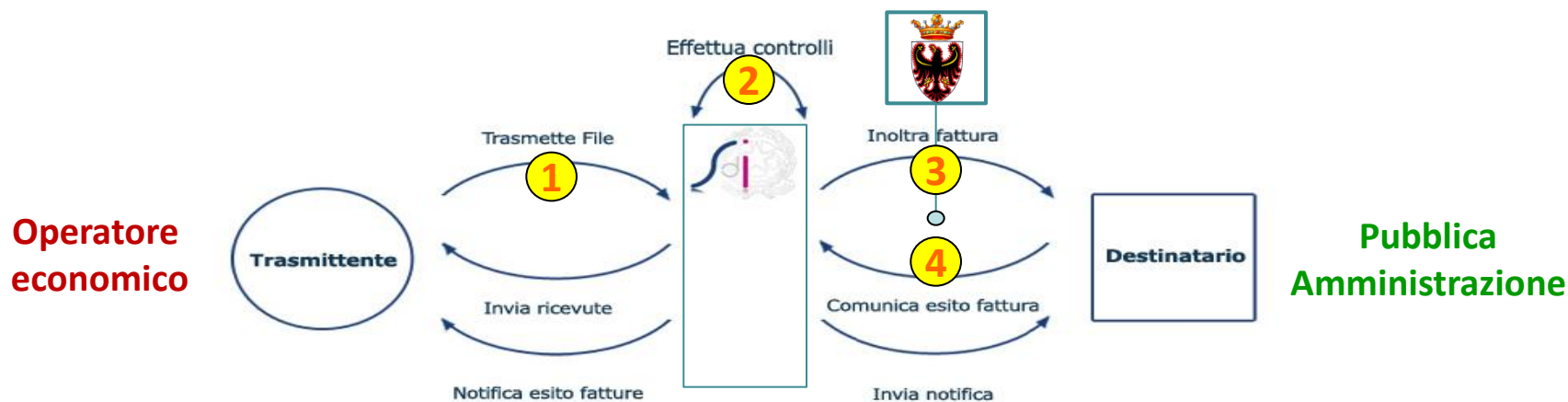
- IT è il codice per l'Italia.
- l'Identificativo univoco del Trasmittente è rappresentato dal suo identificativo fiscale.
- il Progressivo univoco del file è rappresentato da una è una stringa sequenziale (0-9, A-Z) di lunghezza massima di 5 caratteri.

L'estensione del file sarà “.xml.p7m” o “.xml” in base al tipo di firma digitale utilizzata dal trasmittente (CADES o XAdES).

Che cos'è il Sistema di Interscambio?

Sistema di Interscambio - SdI

- Il Sistema di Interscambio è un sistema informatico gestito dall'Agenzia delle Entrate in grado di ricevere le FatturePA, effettuare una serie di controlli formali sui file ricevuti e inoltrare le fatture alle Amministrazioni destinarie, in base al "codice univoco ufficio" che contengono.
- Il SdI non ha alcun ruolo amministrativo e non assolve compiti relativi all'archiviazione e conservazione delle fatture, obbligatori per la fatturazione attiva e passiva.
- Nell'interazione con il SdI, potrebbe farsi da tramite un **intermediario**, ovvero un soggetto che invia o riceve i file FatturaPA (singole fatture o file zip di archivio con più fatture) per conto dell'Operatore e/o dell'Amministrazione, e che provvede a smistarli come farebbe lo SdI.



Con quali tipi di file si potrebbe avere a che fare?

File, fatture e messaggi

Il Sistema di Interscambio distingue tre tipologie di file:

- **file FatturaPA**: file xml firmato digitalmente conforme alle specifiche previste, che può contenere:
 - una fattura singola (un solo corpo fattura)
 - un lotto di fatture (più corpi fattura con la stessa intestazione)
- **file archivio**: file compresso (esclusivamente nel formato .zip) contenente uno o più file FatturaPA. Il sistema elabora l'archivio controllando e inoltrando al destinatario i singoli file FatturaPA contenuti al suo interno. I file FatturaPA vengono trattati come se venissero trasmessi singolarmente. Il file archivio non deve essere firmato ma devono essere firmati, invece, tutti i file FatturaPA al suo interno.
- **file messaggio**: file xml conforme alle specifiche previste, di diverse tipologie. Di principale interesse per gli Enti sono la **notifica di esito del committente** e la **notifica decorrenza termini**.



La notifica di esito committente, unica notifica inviata dal destinatario al SdI, può essere firmata digitalmente e in via facoltativa dal destinatario, in modalità XAdES (firma integrata nell'xml).

Cosa cambia con la Piattaforma per la Certificazione dei Crediti?

Piattaforma per la Certificazione dei Crediti - PCC

La Piattaforma per la certificazione dei crediti consente ai Creditori della P.A. di chiedere la certificazione dei crediti relativi a somme dovute per somministrazioni, forniture, appalti e prestazioni professionali e di tracciare le eventuali successive operazioni di anticipazione, compensazione, cessione e pagamento, a valere sui crediti certificati.

Dal **31 marzo 2015** il Sistema di Interscambio caricherà in automatico le fatture elettroniche sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti con i dati delle FatturePA inviate dai fornitori e delle relative ricevute.

Le Pubbliche Amministrazioni provvederanno a completare sistematicamente i dati riguardanti lo stato di pagamento e lo stato di avanzamento delle fatture.

The screenshot displays the user interface of the 'Piattaforma per la certificazione dei crediti' website. At the top, the header includes the MEF logo (Ministero dell'Economia e delle Finanze) and the text 'Ragioneria Generale dello Stato'. The main title 'Piattaforma per la certificazione dei crediti' is prominently displayed, accompanied by an image of a person standing next to a stack of coins. Navigation links for 'Reset password' and 'Login' are visible in the top right corner.

The interface is organized into several sections:

- In primo piano:** A section for featured news with a date filter 'ARCHIVIO NEWS >'. It lists three items:
 - 13/02/2015: SPLIT PAYMENT – ULTERIORI INFORMAZIONI
 - 04/02/2015: RICHIESTA SPAZI FINANZIARI 2015
 - 03/02/2015: VIDEO-GUIDA CONTABILIZZAZIONE ON-LINE
- Cos'è la piattaforma per la certificazione dei crediti?:** A section explaining the platform's purpose. It states that the platform allows creditors of the P.A. to request certification of credits relative to sums due for supplies, contracts, and professional services, and to track subsequent operations like advance payment, compensation, and payment. It includes two sub-links: 'Guida breve' and 'Norme per la certificazione del credito'.
- Assistenza:** A section providing support resources. It lists three tools available on the platform:
 - Raccolta Guide
 - FAQ Pubblica Amministrazione
 - FAQ Intermediari FinanziariIt also mentions a 'Richiesta assistenza' (Request assistance) feature. A detailed description explains that users can search for answers using keywords or a frequently asked questions list, and can request immediate assistance via a help desk or phone.
- Pagamento dei debiti della PA:** A section for public administration debt payments. It provides a direct link to the website www.mef.gov.it for monitoring the payment of debts. It also includes a link for 'Monitoraggio dei Pagamenti' (Payment Monitoring) with a note 'Collegamento a sito esterno'.
- Video:** A section for video guides, featuring two entries:
 - VIDEO-GUIDA Contabilizzazione on-line
 - VIDEO-GUIDA Contabilizzazione fatture



Sistema di Fatturazione Passiva PAT

- In Trentino la Provincia ha deciso di farsi da intermediario tra il Sistema di Interscambio (SdI) e le Pubbliche Amministrazioni locali, dando la possibilità agli Enti di attivare un sistema di fatturazione passiva in grado di interfacciarsi con gli applicativi in uso di Gestione Documentale e di Contabilità.
- L'integrazione sarà nativa con il servizio di sistema P.I.Tre. e permetterà di ricevere in P.I.Tre. le FatturePA in arrivo, già predisposte, tipizzate, leggibili come pdf e pronte per essere smistate.
- L'integrazione tra il Sistema e gli applicativi terzi in uso (applicativi di contabilità ed eventuali altri di gestione documentale) invece, prevede un'integrazione che i vari fornitori potranno sviluppare secondo le specifiche tecniche pubblicate, al punto 3 (istruzioni web services), sul sito:

http://www.mercurio.provincia.tn.it/areaEnti/fattura_elettronica.asp

All'interno del sito si potrà trovare anche un software gratuito per la creazione di FatturePA standard nel caso in cui un Ente debba fare "fatturazione attiva" nei confronti di un'altra Pubblica Amministrazione.

- Il Sistema di fatturazione verrà messo a disposizione da Provincia attraverso Informatica Trentina e avrà un costo di attivazione di 250 € ed un canone annuo di circa 80-160 €, IVA esclusa, come da offerta.



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



1. Censire gli uffici destinatari

La Pubblica Amministrazione, per ricevere le FatturaPA dagli Operatori economici attraverso il Sdl, deve preventivamente censire nell'Indice PA tutti gli uffici che potranno essere destinatari di FatturePA.

Accedendo al sito dell'Indice ci sarà la possibilità di aggiungere e attivare uffici destinatari di FatturaPA, scegliendo anche il canale con cui si dovranno ricevere le fatture.

Al termine del censimento dell'ufficio, l'Indice PA fornirà il **codice univoco ufficio**, di sei caratteri, indispensabile per la ricezione delle fatture inviate dagli Operatori economici.

<http://www.indicepa.gov.it/>

The screenshot shows the homepage of the 'Indice delle Pubbliche Amministrazioni' (IPA). The page features a navigation bar with links for 'News', 'Documentazione', 'per gli ENTI', 'per l'UTENTE PUBBLICO', and 'FATTURAZIONE ELETTRONICA'. Below the navigation bar is a search bar and a menu with options like 'RICERCA AVANZATA', 'COSA FACCIAMO', 'GLOSSARIO', 'DOMANDE FREQUENTI', 'MAPPA DEL SITO', 'ENGLISH OVERVIEW', and 'CONTATTI'. The main content area is divided into several sections: 'Homepage' with a brief description of the IPA, 'I numeri dell'IPA' with a table of statistics, 'NEWS' with recent updates, and 'AVVISI' with important notices. At the bottom, there is a search box and a footer with the text 'FATTURAZIONE ELETTRONICA'.

I "numeri" dell'IPA	
Enti accreditati:	21.489
Unità Organizzative:	64.472
Uffici di Protocollo:	18.766
Indirizzi PEC:	89.622
Servizi di Fatturazione Elettronica:	37.632
altre statistiche >	

NEWS	
02 febbraio 2015	
Web Services Pubblici: dal 2 febbraio sono disponibili, nell'area "per l'UTENTE PUBBLICO", alcuni web services che permettono di fruire in modalità applicativa i contenuti dell'IPA. Nella stessa area è possibile scaricare la documentazione a corredo.	
09 dicembre 2014	
Elaborazione Massiva: si avvisano gli utenti che da oggi è disponibile, all'interno dell'Area Riservata, la nuova funzione di Elaborazione Massiva insieme al relativo manuale utente.	



- Per gli Enti trentini che intendono usufruire del Sistema di fattura elettronica PAT è necessario configurare il servizio di fatturazione elettronica nell'indice PA.

1 Accedere all'area riservata con le proprie credenziali

2 Accedere alla sezione "Gestione Unità Organizzative"

CODICE UFFICIO	NOME UFFICIO
CTFSFI	Servizio Finanziario
CVFSAG	Servizio Affari Generali
CVFSAS	Servizio Attivita Socio Assistenziali
CVFSPE	Servizio Personale
CVFSTE	Servizio Tecnico
Uff_eFatturaPA	Uff_eFatturaPA

3 Entrare nell'ufficio Uff_eFatturaPA e cliccare in basso a destra su "Gestione servizio"

N.B.: se in passato l'Ente non ha inserito nell'Indice l'elenco dei suoi uffici, nella lista ci sarà solo **Uff_eFatturaPA**



Come configurare gli uffici nell'Indice delle PA per il Sistema PAT?



RICERCA AVANZATA COSA FACCIAMO GLOSSARIO DOMANDE FREQUENTI MAPPA DEL SITO ENGLISH OVERVIEW CONTATTI

Homepage > Area Riservata > GESTIONE UNITA' ORGANIZZATIVE

GESTIONE UNITA' ORGANIZZATIVE

Scegli la tipologia di servizio per l'ufficio: Servizio Finanziario

- Servizi Generici
- Servizio di Fatturazione Elettronica**

INDIETRO

4 Entrare nel Servizio di Fatturazione per quell'ufficio

RICERCA AVANZATA COSA FACCIAMO GLOSSARIO DOMANDE FREQUENTI MAPPA DEL SITO ENGLISH OVERVIEW CONTATTI

Homepage > Area Riservata > GESTIONE UNITA' ORGANIZZATIVE - NUOVO SERVIZIO DI FATTURAZIONE ELETTRONICA

GESTIONE UNITA' ORGANIZZATIVE - NUOVO SERVIZIO DI FATTURAZIONE ELETTRONICA

Codice Univoco Ufficio: LNGAC1

Nome del Servizio: FATTURAZIONE

Canale Trasmissivo*: PEC

Data di avvio del Servizio*: 31-03-2015

Codice Fiscale del Servizio di F.E.*: 91016130220 Prima del salvataggio il sistema verificherà automaticamente l'esistenza de codice fiscale all'Anagrafe Tributaria

Ultima Data di Validazione del C.F.: 14-06-2013

Telefono Responsabile*

E-mail Responsabile*

Intermediario*: SI

PEC del Servizio di Fatturazione*

URI del Canale di Fatturazione*

INDIETRO SALVA

5 Compilare i campi nel modo seguente e ripetere i passi dal 3 al 5 per tutti gli uffici attivi per la fatturazione elettronica che si vorranno far passare attraverso il Sistema PAT:

- **Canale Trasmissivo:** selezionare SPCoop
- **Data di avvio del Servizio:** selezionare 31-03-2015
- **Codice Fiscale del Servizio di F.E.:** verificare la correttezza
- **Tel. ed Email del Responsabile:** inserire i riferimenti del responsabile/referente dell'Ente per la FatturaPA
- **Intermediario:** scegliere SI
- **PEC del Servizio di Fatturazione:** non va compilato
- **URI del Canale trasmissivo:** <https://icar.infotn.it/pddPAT/PA>



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



2. Nominare un referente per la fattura e comunicare ai fornitori il codice univoco ufficio

- **Nomina di un referente interno per la fattura:** rappresenta l'interfaccia istituzionale nei confronti dei soggetti esterni e delle strutture interne all'Amministrazione.
- **Comunicazione ai fornitori:** l'Amministrazione deve comunicare ai propri fornitori il Codice Univoco Ufficio attivo per il servizio di fatturazione elettronica.


Qualora l'Amministrazione scelga di dotarsi di più di un ufficio (UO – Unità organizzativa) attivo per il servizio di fatturazione elettronica, dovrà comunicare ai fornitori i riferimenti dei contratti per i quali il fornitore è tenuto ad utilizzare ciascun codice univoco ufficio associato alle sue unità organizzative.

- **Avviso sul sito istituzionale:** inserire sul proprio sito un avviso che riporti gli uno o più codici univoci uffici attivi per il servizio di fatturazione elettronica.

Nota bene

Le indicazioni operative previste dall'allegato D del D.M. 3 aprile 2013 nr.55, descrivono nel dettaglio le modalità di inserimento, aggiornamento e pubblicazione delle informazioni necessarie in sede di trasmissione e ricezione della fattura elettronica.

L'allegato A di queste specifiche operative riporta **un fac-simile di lettera di comunicazione dei Codici Ufficio di fatturazione ai fornitori**, pronta all'uso per le PA.

 Agenzia per l'Italia Digitale Presidenza del Consiglio dei Ministri	SPECIFICHE OPERATIVE PER L'IDENTIFICAZIONE UNIVUCA DEGLI UFFICI CENTRALI E PERIFERICI DELLE AMMINISTRAZIONI, DESTINATARI DELLA FATTURAZIONE ELETTRONICA
ALLEGATO A – Schema di lettera di comunicazione dei Codici Ufficio di fatturazione elettronica ai fornitori.	
Schema esemplificativo di lettera per la comunicazione dei codici degli Uffici di fatturazione elettronica ai fornitori.	
Spett.le Società/Operatore Economico,	
Oggetto: comunicazione dei Codici identificativi degli uffici destinatari della fatturazione elettronica ai sensi del DM n. 55 del 3 aprile 2013	
Il Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, entrato in vigore il 6 giugno 2013, ha fissato la decorrenza degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214.	



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



3. Ricevere la FatturaPA

La Pubblica Amministrazione può ricevere le fatture elettroniche tramite tre modalità:

- **Posta Elettronica Certificata (PEC)**
- **Servizio “SDIFTP”** (server FTP)
- **Servizio “SPCOOP – Ricezione”** (integrazione automatica con applicativi gestionali, se sviluppata)



La modalità di ricezione deve essere indicata dall'Amministrazione all'interno dell'Indice PA all'atto del censimento degli uffici destinatari, come descritto al punto 1.

Ricezione tramite PEC

I file FatturaPA vengono ricevuti come allegati di un messaggio di PEC da una casella PEC del SdI. Sulla stessa PEC l'Amministrazione dovrà inviare i file messaggio di “accettazione” o “rifiuto” delle fatture ricevute.

Ricezione tramite Servizio “SDIFTP” (FTP)

Tale servizio è disponibile per coloro che intendono ricevere le FatturaPA utilizzando un server FTP.

Ricezione tramite Servizio “SPCoop – Ricezione”

Il servizio è disponibile per chi intende ricevere le FatturaPA utilizzando servizi di cooperazione applicativa (integrazione) tramite il Sistema Pubblico di Connettività (SPC) e secondo le modalità tecniche previste.

Il Sistema di fatturazione passiva PAT è già accreditato con l'SPCoop – Ricezione.





Dal Sistema di Fatturazione PAT a P.I.Tre.

La FatturaPA proveniente dal Sistema di Fatturazione viene inserita automaticamente in P.I.Tre. come documento predisposto e ne viene notificato l'arrivo attraverso il *Centro Notifiche* (pagina iniziale) all'operatore abilitato.

La ragione di trasmissione è *Ricevimento Fattura* e la tipologia documentale *Fattura Elettronica*

The screenshot shows the PITreTEST web application interface. The browser address bar displays 'http://test.pitre.tn.it/pat/'. The user is logged in as 'Mondini Cristina - Segreteria Agenzia Provinciale per l'Incentivazione delle Attività Economiche'. The page title is 'Provincia Autonoma di Trento'. The navigation menu includes 'Home', 'Documenti', 'Fascicoli', 'Ricerca', 'Gestione', 'Opzioni', and 'Aiuto'. The main content area shows a notification list under the heading 'Centro Notifiche'. The first notification is highlighted with a red box and contains the following details:

- T: ricevimento fattura D** - Tibco Tibco (Gestore Fatturazione Elettronica) - 10/02/2015 09:58:25
- 129789769 (NP) - Data: 19/06/2014 Num: 445577 Fornitore: TRENTA S.P.A...
- Id notifica:** 129789843 **Data Notifica:** 10/02/2015 09:58:54
- Oggetto/Descrizione:** Data: 19/06/2014 Num: 445577 Fornitore: TRENTA S.P.A.
- Tipologia Documento:** Fattura Elettronica

Other notifications in the list include:

- T: ricevimento fattura D - Tibco Tibco (Gestore Fatturazione Elettronica) - 29/12/2014 16:23:29
- T: ricevimento fattura D - Tibco Tibco (Gestore Fatturazione Elettronica) - 29/12/2014 12:48:25
- T: ricevimento fattura D - Tibco Tibco (Gestore Fatturazione Elettronica) - 29/12/2014 12:36:41
- T: interoperabilita pitre D - Utente Interoperabilita PITRE (Ruolo Interoperabilita PITRE) - 28/04/2014 15:18:02



Dal Sistema di Fatturazione PAT a P.I.Tre.

Nella scheda Allegati saranno presenti gli allegati alla fattura inviati direttamente dal trasmittente e il documento pdf leggibile creato da P.I.Tre., utile per la lettura ma senza efficacia probatoria.

The screenshot displays the PITreTEST web application interface. The top navigation bar includes 'Home', 'Documenti', 'Fascicoli', 'Ricerca', 'Gestione', 'Opzioni', and 'Auto'. The main content area shows details for an electronic invoice (Fattura Elettronica) with ID 129789769. The 'Tipologia' is 'Fattura Elettronica' and the 'Oggetto' is 'Data: 19/06/2014 Num: 445577 Fornitore: TRENTA S.P.A.'. The 'Tipologia allegati' section shows a table with one entry: 'A01 10/02/2015 Fattura'. The 'Tipo Pagamento' table shows 'MP10' with an amount of '1.722,10'. The 'Allegati' section shows a table with one entry: 'A02 17/02/2015 Allegato alla fattura'. The right sidebar displays a preview of the invoice PDF, which includes the 'trenta' logo, client information (PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO), and a summary of energy consumption: 'consumo kWh 90.033,8', 'importo euro 1.722,10', and 'periodo fatturato 01 Aprile 2014 - 31 Maggio 2014'. A bar chart titled 'riepilogo consumi' shows monthly energy consumption from April to May. The bottom of the interface has buttons for 'Nuovo', 'Modifica', 'Scambia', and 'Rimuovi'.



Dal Sistema di Fatturazione PAT a P.I.Tre.

Per ogni FatturaPA verranno compilati automaticamente tutti i campi associati alla tipologia documentale Fattura Elettronica partendo dai dati presenti nell'xml.

Sarà compito dell'operatore **repertoriarla** (sarà sufficiente cliccare su *Salva*) e trasmetterla ai ruoli che, all'interno dell'Amministrazione, hanno competenza sulla fattura per poter valutare la sua congruità.

Sarà anche possibile, ma non necessario, procedere successivamente con la protocollazione, cliccando su *Predisponi*, inserendo i dati obbligatori e cliccando infine sul tasto *Protocolla*.

The screenshot shows the 'Fattura Elettronica' form in the PAT system. The 'Tipologia documento' is set to 'Fattura Elettronica'. The 'Tipo atto' is 'Fattura'. The 'Fornitore' is 'AZIENDA SPECIALE PER L'IGIENE AMBIENTALE - ASIA'. The 'Data emissione' is '01/08/2014'. The 'Numero fattura' is '1401000097'. The 'N. repertorio' is 'PAT'. The 'Cod. fornitore' is '01389620228'. The 'Codice CUP' and 'Codice CIG' are empty. The 'Parola chiave' field is empty. The 'Salva' button is highlighted with a red box.

The screenshot shows the 'Fattura Elettronica SDI' form in the P.I.Tre system. The 'Repertorio' is 'ICJAC_TN|11/02/2015|3'. The 'Tipologia documento' is 'Fattura Elettronica SDI'. The 'Tipo atto' is 'Fattura'. The 'Fornitore' is 'TRENTA S.P.A.'. The 'Data emissione' is '19/06/2014'. The 'Numero fattura' is '445590'. The 'N. repertorio' is 'ICJAC_TN|11/02/2015|3'. The 'Nota relativa all'elaborazione XML' is empty. The 'Cod. fornitore' is '00482960226'. The 'Codice CUP' and 'Codice CIG' are empty. The 'Parola chiave' field is empty. The 'Predisponi' button is highlighted with a red box. A red arrow points to the 'Cod. fornitore' field.



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



4. Esplicitare l'esito per la FatturaPA

Dopo aver ricevuto le FatturaPA attraverso il SdI, la PA può esplicitare l' accettazione o il rifiuto per le fatture ricevute utilizzando lo stesso canale usato per la ricezione. L'esito è una notifica di esito committente, un particolare file xml che potrà essere predisposto, nella sua forma e contenuto, con applicativi specifici.

Agli Enti che attiveranno il Sistema di fatturazione verrà messo a disposizione un **applicativo web** che permetterà, tramite un'interfaccia specifica, di monitorare il flusso completo delle FatturePA in arrivo per il proprio Ente e di notificare per ciascuna di esse l'**accettazione** o il **rifiuto**.
Le notifiche di esito committente verranno automaticamente inserite in P.I.Tre. come allegati delle fatture.

Nel caso di file FatturaPA contenenti lotti di fatture è possibile esplicitare l'esito per l'intero lotto o per una delle fatture contenute al suo interno.

FEPA-SINET
ELENCO FATTURE - PAT

Select	Data Inv.	DocNum	Fornitore	Ufficio	Id Lotto	Data Regg	Importo	Preso in carico	Approva	Rifiuta	Azioni
<input type="checkbox"/>	11/06/2013	1630	Societa' alpha Srl.	Servizio gestioni patrimoniali e logistica	505	02/03/2015	10 €				
<input type="checkbox"/>	11/06/2013	1670	Societa' alpha Srl.	Servizio gestioni patrimoniali e logistica	505	02/03/2015	110 €	Giacomo Valentini # 20/06/2013			
<input type="checkbox"/>	13/06/2013	7100/MS	Societa' Beta S.r.l.	Servizio bilancio e ragioneria	506	02/03/2015	110 €	Giacomo Valentini # 20/06/2013			
<input type="checkbox"/>	11/06/2013	10	Societa' alpha Srl.	Servizio bilancio e ragioneria	507	04/03/2015	100000€	Paolo Rossi # 20/06/2013			

Callouts:

- Top Left:** Premendo sul nome utente, apparirà un piccolo menu a tendina che permetterà di fare il logout.
- Top Right:** Il bottone "PRESA IN CARICO", segna come preso in carico tutte le fatture selezionate.
- Bottom Left:** E' possibile selezionare una o più righe con la checkbox nella colonna "Select".
- Bottom Left (2):** Con questo bottone è possibile selezionare/deselezionare tutte le righe visibili con un solo click.
- Bottom Center:** La colonna Lotto serve per identificare che due o più fatture fanno parte dello stesso lotto. In questo momento, nell'esempio, è visualizzato il codice del lotto a livello di direzione. La seconda possibilità è visualizzare il file xml di riferimento.
- Bottom Right:** Le tre azioni (presa in carico, approvazione, rifiuto) possono essere eseguite sia premendo il tasto in alto, sia tramite la icona sulla singola fattura. Le icone saranno più visive in fase di realizzazione della maschera e scelte in modo più opportuno.



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



In seguito all'invio di una notifica di esito committente corretta, il SdI invia all'Operatore economico (o al suo Intermediario) una notifica di esito che certifica l'accettazione o il rifiuto della fattura inviata.

Se la PA non esplicita l'esito entro 15 giorni dalla data di ricezione delle FatturaPA, il SdI provvede ad inviare all'Amministrazione stessa e al trasmittente una notifica di decorrenza termini con la quale si comunica la non avvenuta notifica di esito della PA entro i termini previsti.

Se entro i **15 giorni**, in caso di FatturaPA sbagliata, la Pubblica Amministrazione:

- A rifiuta la fattura** → il fornitore potrà ripresentare la fattura con medesimo nr. e data
- B non rifiuta la fattura** → il fornitore potrà solamente emettere una nota di accredito e procedere con una nuova fattura



5. Monitorare i file ricevuti (facoltativo)

La PA che riceve le FatturaPA ha la possibilità di visualizzare le informazioni relative al transito dei file nel SdI (file messaggi relativi alle fatture ricevute) anche attraverso l'applicazione Monitorare la FatturaPA disponibile all'indirizzo dell'Agenzia delle Entrate: <https://sdi.fatturapa.gov.it/SdI2FatturaPAWeb/login.jsp>

I soggetti autorizzati potranno accedere attraverso le proprie credenziali Entratel o Fisconline.



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



6. Integrazione con i Sistemi Finanziari

Il sistema di fatturazione elettronica provinciale prevede, oltre all'integrazione con il sistema di protocollo informatico e gestione documentale P.I.Tre. anche la possibilità di integrarsi con i sistemi contabili in uso presso gli Enti Locali.

I fornitori presenti nel Portafoglio Servizi di Informatica Trentina (Insiel Mercato, Dedagroup, Infor) hanno confermato la loro disponibilità ad integrarsi. La definizione dei costi verrà quantificata dalle singole software house, su richiesta degli Enti, e potrà venire formalizzata attraverso Informatica Trentina.

Qualora altri fornitori volessero procedere con l'integrazione dei loro sistemi contabili con il Sistema di fatturazione elettronica passiva PAT, le specifiche tecniche (*web services*) per poter sviluppare l'integrazione sono pubblicate, con la denominazione **Istruzioni Operative web services Fatturazione Elettronica**, sul sito:

http://www.mercurio.provincia.tn.it/areaEnti/fattura_elettronica.asp



Le operazioni che deve svolgere la **Pubblica Amministrazione**



7. Conservazione a norma delle fatture elettroniche

La normativa prevede la conservazione digitale a norma delle fatture elettroniche, in quanto documentazione di carattere fiscale in formato elettronico e firmata digitalmente.

Il processo di conservazione assicura l'integrità, la leggibilità, la reperibilità del documento informatico nel tempo, l'identificazione certa del soggetto che lo ha formato, ecc.

Le fatture elettroniche e tutta la relativa documentazione elettronica rilevante ai fini fiscali deve essere soggetta alla conservazione a norma entro i 3 mesi successivi al termine ultimo necessario all'invio della dichiarazione annuale dei redditi.

Quindi, le fatture elettroniche inviate o ricevute nell'anno 2015, dovranno essere mandate in conservazione entro il **31 dicembre 2016**.



E le fatture elettroniche attive?

L'Ente che deve inviare una fattura ad un'altra Pubblica Amministrazione, dal 31 marzo 2015, dovrà:

1. Predisporre la fattura secondo il formato standard FatturaPA (file xml) attraverso l'utilizzo degli applicativi gestionali attualmente in uso o mediante le soluzioni gratuite messe a disposizione dal Ministero e dalla PAT (http://www.mercurio.provincia.tn.it/areaEnti/fattura_elettronica.asp).
2. Firmare digitalmente le FatturePA prodotte, attraverso la modalità di firma cosiddetta CAdES, generando un file con estensione ".xml.p7m".
3. Importare il file FatturaPA firmato digitalmente in P.I.Tre. e spedirlo al SdI, mettendo come destinatario l'indirizzo PEC sdi01@pec.fatturapa.it indipendentemente dal reale destinatario della fattura.

Il soggetto che utilizza il canale PEC riceverà sulla casella di PEC da cui ha effettuato la trasmissione le notifiche prodotte dal SdI relative al proprio invio. Sarà il SdI a inviare la fattura al reale destinatario, sulla base del codice univoco ufficio presente nella fattura.

Soluzione alternativa per l'invio della FatturaPA

Il SdI mette a disposizione un'applicazione web per inviare una FatturaPA di massimo 5 MB:

<https://sdi.fatturapa.gov.it/SdI2FatturaPAWeb/login.jsp>

Per accedervi è necessario essere in possesso di credenziali Entratel o Fisconline o essere provvisti della Carta Nazionale dei Servizi (CNS o CPS) precedentemente abilitata ai servizi telematici dell'Agenzia delle Entrate.





Formazione a distanza sulla fatturazione elettronica

Le FAD sono un insieme di video informativi che illustrano le modalità operative e le funzionalità di P.I.Tre., raccolti in forma tematica in un portale online raggiungibile in ogni momento.

L'utente potrà accedere con nome utente e password personali al seguente sito:

<http://esperto.provincia.tn.it/elle3>



Per l'utilizzo del **Sistema di fatturazione passiva** attraverso il servizio P.I.Tre. sono state realizzate delle FAD che permetteranno agli Enti di avere sempre a disposizione dei video illustrativi ed un manuale utente con le istruzioni operative.

Riferimenti in merito alla fatturazione elettronica

Supporto PAT -> fattura.elettronica@provincia.tn.it

Supporto tecnico sul Sistema di fatturazione -> fatturaelettronicasinet@infotn.it





Fattura Elettronica

Informazioni generali da www.fatturapa.gov.it

&

Indicazioni per gli Enti Locali Trentini
per la fatturazione passiva



Dispensa preparata dai Presidi Territoriali di Informatica Trentina Luca Braus e Mirko Faitelli su richiesta, ed in collaborazione, di alcuni Enti del territorio.