

Il modulo l10n_it_invoice_intra_cee aggiunge ad OpenERP la gestione automatica delle registrazioni contabili relative alla gestione delle seguenti casistiche:

- Fattura di Acquisto Intra CEE
- Fattura di Acquisto in Reverse Charge
- Fattura di Acquisto di Servizi da Fornitore Extra UE

Si riporta per completezza la normativa Italiana relativa al trattamento generico delle autofatture

- Il soggetto che riceve una fattura di acquisto intracomunitaria, deve eseguire i seguenti adempimenti:

integrazione della fattura ricevuta:

a) l'acquirente deve attribuire alla fattura un numero progressivo valido per il registro delle fatture emesse e un numero progressivo valido per il registro degli acquisti (salvo il caso in cui utilizzi specifici registri sezionali;

b) successivamente, l'acquirente integra la fattura ricevuta con i seguenti elementi:

- se gli importi sono espressi in valuta estera, deve convertire il corrispettivo e gli elementi che concorrono alla formazione della base imponibile in Euro;
- l'imposta relativa, oppure l'eventuale titolo di esenzione, di non imponibilità o di non soggezione ad imposta, con l'indicazione della relativa norma di riferimento.

registrazione della fattura:

a) le fatture di acquisto devono essere annotate:

- nel registro delle fatture emesse, entro il mese di ricevimento della fattura, ovvero anche in data posteriore, ma non oltre 15 giorni dal ricevimento e relativamente allo stesso mese di ricevimento;
- nel registro degli acquisti, entro le stesse scadenze e comunque non prima dell'annotazione sul registro delle fatture emesse.

Configurazione generale del modulo

A tal proposito il modulo durante la Validazione di una fattura di acquisto o di una nota credito di un fornitore per il quale è stata corramente definita la posizione fiscale genererà la relativa autofattura e la relativa scrittura contabile di giroconto.

Per abilitare queste funzionalità nella configurazione delle posizioni fiscali, Contabilità -> Configurazione -> Imposte -> Posizioni Fiscali sono stati aggiunti i seguenti campi:

Configurazione Intra CEE

Attiva Gestione Intra CEE ☐

Attiva Gestione Reverse Charge ☐

Attiva Gestione Servizi Extra UE ☒

Il campo "Attiva Gestione Intra CEE" indica ad OpenERP di eseguire automaticamente la

registrazione dell'auto-fattura e della scrittura contabile di giroconto per l'acquisto di beni o servizi da fornitori Intra CEE

Il campo "Attiva Gestione Reverse Charge" indica ad OpenERP di eseguire automaticamente la registrazione dell'auto-fattura e della scrittura contabile di giroconto per l'acquisto di beni da fornitori che hanno adottato il sistema del Reverse Charge

Il campo "Attiva Gestione Servizi Extra UE" indica ad OpenERP di eseguire automaticamente la registrazione dell'auto-fattura e della scrittura contabile di giroconto per l'acquisto di servizi da fornitori Extra UE

Le tre configurazioni sono incompatibili tra loro e pertanto non è possibile selezionarne più di una per volta, per tutte vanno comunque compilati i seguenti campi:

Conto Transitorio	281200 Ricavo Merci Transitorio CEE	Sezionale Giroconto	Transfert Entry Journal (EUR)	Sezionale Auto Fattura	Auto Invoice Journal (EUR)
-------------------	-------------------------------------	---------------------	-------------------------------	------------------------	----------------------------

Definire nel campo Conto Transitorio un conto di tipo "Regolare" da usare come conto transitorio

Definire un Sezionale di Giroconto ed un sezionale per le AutoFatture, durante l'installazione del modulo vengono comunque precaricati questi sezionali:

Transfert Entry Journal

Auto Invoice Journal

Un'ulteriore configurazione da eseguire è l'impostazione di un codice imposta da associare alle Autofatture

Contabilità -> Configurazione -> Imposte -> Imposte

Imposte / 22v

ModificaCreaAltro

1 / 45

Nome imposta	Iva al 22% (debito)	Applicazione imposta	Vendita
Codice imposta	22v	Attivo	<input checked="" type="checkbox"/>

Definizione imposteCalcolo speciale

Calcolo Imposte

Tipo imposta	Percentuale
	0,22000
Tassa compresa nel prezzo	<input type="checkbox"/>

Varie

Sequenza	1
Incluso nell'imponibile	<input type="checkbox"/>
Calcolo su imposte figlie	<input type="checkbox"/>

Auto Fattura

Aliquota Auto Fattura	
-----------------------	--

Sulla tassa 22v ad esempio v  impostato il codice tassa 22a

Esclusivamente per la gestione degli acquisti di servizi da fornitori Extra UE andr  definita un'imposta da utilizzare nelle autofatture ed una descrizione.

Nel campo "Dettagli Extra UE"   possibile usare dei segnaposto MAKO che verranno convertiti nel relativo valore

ad esempio il segnaposto

1\${object.partner_id.name}

sar  convertito con il nome del Fornitore Extra UE per il quale stiamo registrando la fattura.

Tassa Servizio Extra UE

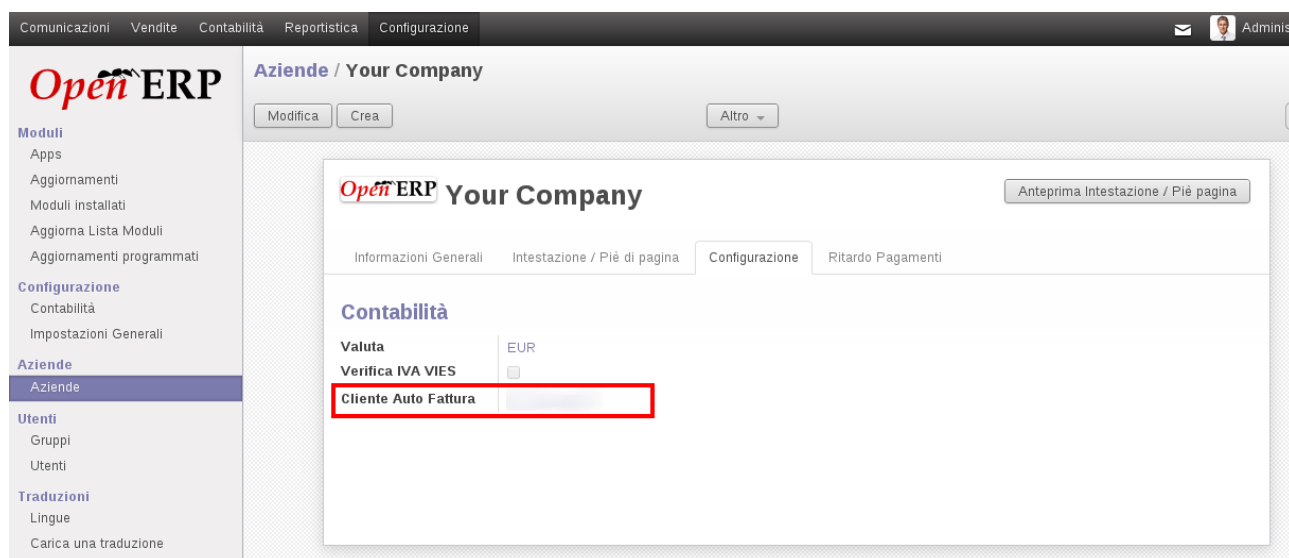
22v

Dettagli Extra UE

Auto Fattura Extra UE per fornitore \${object.partner_id.name} per fattura \${object.number}

Per le autofatture in caso di Reverse Charge e da Fornitore Extra UE   possibile indicare un partner a cui intestare l'autofattura, di default l'autofattura sar  intesta alla propria azienda.

In Configurazione -> Aziende -> Aziende   possibile modificare tale comportamento



Nella schermata della fattura sono stati aggiunti i campi di collegamento all'autofattura, ed alla registrazione sezionale di giroconto.

Fatture forn... / **Nuovo**

Salva o Annulla

Valida

Cancella fattura

Bozza

Aperto

Pagato

Fattura in bozza

Fornitore	<div></div>	Data Fattura	<div></div>
Posizione fiscale	<div></div>	Data scadenza	<div></div>
Documento di origine	<div></div>	Conto	<div></div>
Numero Fattura Fornitore	<div></div>	Sezionale	<div>Sezionale Acquisti (EUR)</div>
Riferimento pagamento	<div>Riferimenti vari</div>	Valuta	<div>EUR</div>
	<div></div>	Verifica del Totale	<div>0,00</div>

Fattura

Altre informazioni

Pagamenti

Conto bancario	<div></div>	Registrazione Contabile	
Commerciale	<div>Administrator</div>	Giroconto	<div></div>
Termini di pagamento	<div></div>	Auto Fattura	<div></div>
		Forza periodo	<div></div>

Al valida della fattura fornitore i campi saranno valorizzati.

In caso di riapertura di una fatture la relativa autofattura e la registrazione di giroconto saranno automaticamente cancellate.