

	A	B
1	Analisi Fattura elettronica per Libreoffice / MS Excel	Versione 2.7
2	By Marco Gualmini © 2018 – 2020	info@marcogualmini.it

Manuale d'uso

Versione testo: 19 marzo 2020

L'analizzatore di fattura elettronica ha lo scopo di importare una quantità di documenti fiscali in formato XML in un foglio elettronico. Successivamente i dati possono essere analizzati ed elaborati con strumenti tipici del foglio elettronici, quali i filtri, l'ordinamento, le tabelle Pivot, i grafici ecc.

È disponibile nelle versioni per MS Excel™ (versione 13 e seguenti) e Libreoffice / Openoffice (Versione 5 o successive).

È in grado di importare file XML, file firmati P7M e codificati Base64.

Scaricare l'analizzatore

L'analizzatore, insieme a tutti gli strumenti per la generazione e gestione della fattura elettronica, è scaricabile dal sito: <https://gualmini-pct.blogspot.com/2019/01/strumenti-per-la-fatturazione.html>



Per poter utilizzare l'analizzatore è necessario abilitare l'esecuzione delle macro. Le macro sono normalmente disattivate perché potrebbero essere utilizzate da virus.

Fare riferimento alla guida del foglio di calcolo utilizzato.

Importazione dei dati

L'uso dello strumento è molto intuitivo in quanto prevede l'uso di un unico bottone che avvia la procedura di importazione dei file XML.

Sono disponibili due opzioni di selezione dei file:

A) Selezione multipla

In questa modalità è possibile selezionare uno o più file contenuti in una cartella. È possibile utilizzare il tasto CTRL in combinazione con il click del mouse per selezioni sparse o MAIUSCOLO click per selezione di file contigui. CTRL+A per selezionare tutti i file.

B) Ricerca in cartelle e sottocartelle

Selezionando una cartella vengono caricati tutti i file XML contenuti in essa e nelle eventuali sottocartelle di ogni livello inferiore.

Attivando la “**modalità automatica**”, una volta selezionati i file o le cartelle da caricare non viene richiesta ulteriore interazione da parte dell’utente e vengono automaticamente caricati i file dei Metadati e Ricevute (vedi oltre).



Il tempo di caricamento può essere molto lungo se sono presenti numerosi documenti (centinaia o migliaia). Eventuali file molto pesanti (centinaia di KiloByte o MegaByte) possono rallentare ulteriormente e l’applicazione può apparire bloccata.

Una volta completati il caricamento dei file viene generato un nuovo foglio elettronico denominato a partire dalla data ed ora di creazione che è possibile rinominare. Si possono importare ulteriori file e creare nuove tabelle.

Dettaglio della tabella risultante

La tabella è costituita dalle colonne indicate di seguito, in numero variabile a seconda delle aliquote IVA e importi in esenzione rilevati.

Per alcuni tipo di dato vengono effettuati controlli e, in caso di anomalia, aggiunto un commento alla cella che li contiene (i casi sono indicati con *). Le segnalazioni hanno la funzione di richiamare l’attenzione ma non sono assolutamente da intendersi come errori o pareri di natura fiscale.

La prima riga della tabella contiene le intestazioni ed è bloccata (non scorre con il resto del foglio) e sono predisposti i filtri automatici per tutte le colonne. L’ultima riga include le funzioni di somma.

Facendo doppio click su una riga contenente un documento, questo viene aperto in anteprima nel foglio “*Visualizzatore*”.

Le colonne sono:

File XML

Nome del file completo di percorso.

*Viene controllata la forma del nome secondo le specifiche ministeriali (<https://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/c-11.htm>).

Formato trasmissione

FPRxx per fatture tra privati, FPAxx per fatture verso Pubblica Amministrazione.

Progressivo di invio

*Controllo di eventuali duplicati del codice progressivo in più documenti nella tabella.

Codice destinatario

*Controllo del numero di caratteri del codice (7 per soggetti privati, 6 per Pubbliche amministrazioni).

Tipo documento

Fattura, parcella, nota di credito ecc.

Numero documento

*Controlla la contiguità della progressione numerica (al momento di creazione della tabella).

Data documento

Data indicata nel documento.

Divisa

Valuta usata nel documento (EUR).

Importo totale

L'importo totale dichiarato dal cedente

* Viene segnalato il caso in cui l'importo differisce dal totale calcolato dai dati riassuntivi del documento.

Imponibile ed Imposta

Per ogni Aliquota Iva estratta dai documenti caricati sono presenti una colonna con l'importo imponibile ed una con l'imposta. Fino ad un massimo di 6 aliquote su 12 colonne.

* Vengono segnalate eventuali difformità tra l'importo dell'Iva calcolato e quello indicato dell'emittente per ciascuna aliquota.

Esigibilità IVA

Riporta la presenza di indicazioni relative all'esigibilità dell'IVA (I=immediata, D=differita, S=Scissione dei pagamenti - Split payment).

Se sono presenti aliquote con diverse esigibilità vengono indicate tutte nella stessa colonna.

Importi in esclusione / esenzione ecc

Una colonna per ogni voce N1 Escluse, N2 Non soggette, N3 Non imponibili, N4 Esenti, N5 Regime margine, N6 Inversione contabile, N7 Estero.

Cassa previdenziale

Eventuale importo totale delle casse previdenziali esposte.

Importo ritenute

Eventuale importo totale delle ritenute d'acconto esposte.

Bollo

Se l'imposta di bollo virtuale è esposta in fattura, viene indicato l'importo dichiarato oppure, se l'importo è omesso, il valore "SI". Se il bollo non è esposto il campo rimane vuoto.

* Viene evidenziato il caso in cui l'imposta di bollo è nulla mentre potrebbe essere dovuta per l'importo dell'Iva pari a zero.

Condizioni pagamento

Completo, anticipo, a rate.

Modalità pagamento

Contanti, assegno, bonifico ecc.

Cedente denominazione, C.F. P.iva

Tre colonne con i dati del cedente (soggetto che ha emesso la fattura)

* Viene segnalata l'eventuale non correttezza formale di C.F. e P.Iva.

Regime fiscale cedente

Regime fiscale del cedente dichiarato in fattura.

Cessionario denominazione, C.F., P.iva.

Tre colonne con i dati del cessionario (cliente).

* Viene segnalata l'eventuale non correttezza formale di C.F. e P.Iva.

Causale

Causale esposta nel documento. Se sono presenti più campi vengono concatenati.

Hash MD5 e Hash SHA-256

Due colonne che riportano gli Hash calcolati per il file (sono una sorta di impronta digitale del file utili per garantirne l'integrità). Vengono usati per la comparazione con le ricevute ed i metadati.



Per Libreoffice è necessario installare il modulo Cryptographic per ottenere il calcolo degli hash. Vedi primo foglio "*Analizzatore*".

Comparazione con file metadati e ricevute

In fondo alla tabella sono presenti alcuni comandi tra cui “Compara con le ricevute telematiche” e “Compara con i file metadati”.

Vengono attivati facendo doppio click nella cella che li contiene.

Il primo comando permette di correlare i file elencati con i file (di fatture inviate) contenenti le ricevute telematiche di consegna, mancata consegna o scarto. Ci si riferisce naturalmente a fatture inviate.

Questi file sono scaricabili dallo SDI oppure dalle comunicazioni PEC se l’invio delle fatture è stato effettuato per Posta certificata. Il nome dei file contiene le sigle RC, MC o SC a seconda dell’esito.

Eseguendo il comando viene chiesto di selezionare i file da sottoporre ad analisi. La modalità di selezione dipende dall’impostazione presente nel comando di importazione delle fatture sulla pagina “Analizzatore”.

Il risultato consiste nell’aggiunta di quattro colonne alla tabella: Esito, Identificativo SDI, Data ricezione SDI, Data consegna.

Il nome del file viene colorato in funzione dell’esito di consegna secondo la legenda aggiunta automaticamente in fondo alla prima colonna.

Se sono presenti più ricevute viene indicato lo stato più favorevole (consegnato rispetto allo scarto) e inserita una nota nella cella della colonna “Esito”.

Se la data di ricezione da parte dello SDI indicata in ricevuta è in ritardo oltre i termini di legge rispetto alla data fattura, la cella “data ricezione” viene evidenziata in rosso ed inserita una nota.

Il secondo comando ha la stessa dinamica del primo ma elabora i file contenenti metadati dei documenti fiscali. I file metadati accompagnano il documento nelle PEC di consegna oppure possono essere scaricati dallo SDI, anche in download massivo. Il nome del file contiene la parola “metadati”.

Il risultato consiste nell’aggiunta di tre colonne: Identificativo SDI, Data accoglienza SDI, Tentativi invio.

Le celle dell’Hash SHA256 sono colorate in funzione della corrispondenza o meno del valore con quello contenuto nel file metadati.



Se al momento del caricamento della tabella è attivata la “modalità automatica” i comandi di correlazione con ricevute e metadati viene eseguito automaticamente.

Conversione massiva in PDF

Un comando posto in fondo alla tabella “Esporta tutti i documenti in formato PDF” consente di convertire tutti i documenti in tabella in file formato PDF basati sul modello del foglio “*Visualizzatore*”.

Eseguendo il comando con un doppio click nella cella, viene chiesto di selezionare la cartella in cui salvare i file.



Se sono già presenti file omonimi viene aggiunto un numero progressivo al nome del file salvato. L'operazione può richiedere tempo in funzione del numero di documenti.

Foglio *Report*

In questo foglio è memorizzato il registro cronologico delle operazioni eseguite insieme ai dati tecnici dell'ambiente software. Può essere inviato all'autore a corredo di segnalazioni di malfunzionamenti od errori.

Foglio *Crediti e licenza*

Vi sono riportati i riferimenti all'Autore con i contatti, le licenze d'uso e distribuzione, il cronologico delle versioni sviluppate.

Disclaimer

La applicazione “Analizzatore fattura elettronica” è utilizzabile per analizzare file XML compatibili con il formato di fattura elettronica tra privati. L'applicazione è concepita a fini di studio e nessuna responsabilità è imputabile all'autore per errori diretti e/o indiretti causati dall'uso del presente software. Tutti i dati immessi sono elaborati esclusivamente dal computer dell'utente, al quale si consiglia di controllare sempre i risultati dell'inserimento e dell'elaborazione. Il sistema non svolge controlli di coerenza e conformità sui file.