

Fattura Intra Cee da Verifica Fatture Fornitori-Registrazione in Prima Nota

La contabilizzazione delle fatture di acquisto di **beni/servizi IntraCee** può avvenire tramite il programma **Verifica Fatture Fornitori (C 5-1-5)** oppure tramite la **Registrazione in Prima Nota (C 2-1)**, impostare la causale contabile apposita (come specificato in Note Operative Fattura IntraCee anche con Iva indetraibile nel [punto 7](#)), la data di registrazione, il codice del fornitore, il numero e la data del documento, l'imponibile e il codice iva dedicato (IntraCee Beni e/o IntraCee Servizi come specificato in Note Operative Fattura IntraCee anche con Iva indetraibile nel [punto 2](#)).

Esempio da Prima Nota

Registrazione in Prima Nota - 12

Inserimento registrazione: 43303

Sezione 1 Causale 0210 Fattura Fornit.Intra Cee del 10-06-21

Fornitore 00470 FORNITORE FRANCESE

Num. doc. 822 del 10-06-21 Protocollo 470 Forma pagamento RD PAGAMENTO ANTICIPATO

Valuta Totale documento 1000.00

Imponibile	IVA	Descrizione IVA	Cb	Descrizione Cb	Importo IVA	Descr. aggiuntiva	Totale riga	Reg. rif.	Reg. rif. Fattura del
1000.00	28	IVA 22%CEE	NO	NORMALE	220.00		1220.00		

Descrizione	Conto	Descrizione Conto	Importo	Segno	Num. doc.	del	Ratei/ Risconti
Fattura Fornit.Intra Cee	213000470	FORNITORE FRANCESE	1000.00	A	822	10-06-21	No
FORNITORE FRANCESE	302000400	Spese fiere	1000.00	D	822	10-06-21	No
FORNITORE FRANCESE	115000030	Conto di giro per Iva Cee	220.00	A	822	10-06-21	No
FORNITORE FRANCESE	115000020	Iva c/acquisti su fatt.Cee	220.00	D	822	10-06-21	No

Esempio da Verifica Fatture Fornitori

Verifica fatture fornitori - 84

Intervalli Opzioni sistema

Data documento dal 01-01-21 al 11-06-21

Data registraz. 11-06-21

Causale contabile 0210 Fattura Fornit.Intra Cee

Fornitore 00470 FORNITORE FRANCESE

Contropartita 302000400 Spese fiere

Valuta

Num.docum.	Dt.docum.	Articolo	Descrizi Articolo	Um	Quantità	Prezzo	Sconto	Sconto a corpo	Pr.totale	IVA	Contropartita	Cb	Cor
523	01-06-21	070.006	BLISTER P/PZ		1.00	150.00000		0.00	150.000	28	302000400	NO	

Numero ord. for. Reg. magazzino 856854

Totali documento in registrazioni

IVA	Imponibile	Importo IVA
28	150.00	33.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00

Confermata la registrazione e dopo le richieste del caso comparirà il seguente messaggio: **"Si vuole creare la registrazione automatica su registro vendite? Si No"** rispondendo **SI** sarà attivata una videata per inserire la causale contabile abilitata per la registrazione dell'Auto fattura Intracee (come specificato in Note Operative Fattura Intracee anche con Iva indetraibile nel [punto 7.1](#))

Attenzione!! Le aziende che hanno attivato l'invio automatico dell'Autofattura in formato XML al Servizio di Interscambio (SDI), il programma richiederà se generare anche l'Autofattura in Emissione documenti Vendite. Consultare anche la guida **"Generazione Automatica Autofatture"**.

Esempio di fattura ricevuta con Iva Indetraibile

Ricevuta fattura da un fornitore tedesco per l'acquisto di carburante per 1000 euro. La fattura va registrata sul registro acquisti come fattura INTRA UE e sul registro vendite (in sezione apposita) con la registrazione "AUTOFATTURA". L'iva è detraibile al 40%

Registrazione della fattura di acquisto IntraCee da Registrazione in Prima Nota

IVA								
Imponibile	IVA	Descrizione IVA	Cb	Descrizione Cb	Importo IVA	Totale riga	Descr. aggiuntiva	Reg. ri
1000.00	0056	22% DED 40	NO	cat beni----NORMALE	220.00	1220.00		

CONTROPARTITE					Sbilancio contabile	
Descrizione	Conto	Descrizione Conto	Dare	Avere		
RIC.FATTURA INTRA	201005697	LOIRE LOCATION A.R.L.				1000.00
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	303000002	ACQUISTO HARDWARE	1000.00			
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	111000001	IVA C/ACQUISTI	88.00			
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	319000021	IVA NON DED. o CONTO DI COSTO	132.00			
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	111000010	CONTO DI GIRO PER IVA CEE		88.00		
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	111000010	CONTO DI GIRO PER IVA CEE		132.00		

Registrazione della autofattura di acquisto IntraCee da Registrazione in Prima Nota

IVA								
Imponibile	IVA	Descrizione IVA	Cb	Descrizione Cb	Importo IVA	Totale riga	Descr. aggiuntiva	
1000.00	0056	22% DED 40	NO	cat beni----NORMALE	220.00	1220.00		

CONTROPARTITE					Sbilancio contabile	
Descrizione	Conto	Descrizione Conto	Dare	Avere		
AUTOFATT.ACQ.INTRA	111000010	CONTO DI GIRO PER IVA CEE	88.00			
	111000010	CONTO DI GIRO PER IVA CEE	132.00			
	111000007	IVA SU VENDITE AUTOF.INTRA UE		88.00		
	111000007	IVA SU VENDITE AUTOF.INTRA UE		132.00		

A questo punto la prima fase delle registrazioni di fatture di acquisto Intracee è stata effettuata. Per generare gli Intra e creare il file Telematico Scambi.Cee occorre procedere seguendo le modalità operative di **Gestione Moduli Intra (C 8-2)**.

Come già esposto nella **premessa normativa**, **fino al 30 Giugno 2022** le imprese possono scegliere se continuare a inviare i dati di queste operazioni tramite l' Esterometro oppure inviare l'autofattura con la fatturazione elettronica. Le aziende che hanno deciso di aspettare devono predisporre i dati e generare il file telematico vedi capitolo dedicato "**Esterometro**" .