



DOCUMENTAZIONE FUNZIONALE FAST PATCH

	Release	Numero	Segnalazione
Riferimenti	02.04.00	14	M 6568
Modulo	ADHOC INFINITY STANDARD		
Argomento	Comunicazione polivalente iva		
Descrizione	<p>Con il provvedimento del 02/08/2013 (Prot. 2013/94908) l'Agenzia delle Entrate ha pubblicato il nuovo modello unitario di comunicazione valido per spesometro, black-list e comunicazione acquisti da San Marino.</p> <p>In ottica di semplificazione, infatti, si è deciso di utilizzare un unico modello/specifiche tecniche per gestire sia adempimenti preesistenti in forma autonoma sia nuovi adempimenti a mezzo telematico (comunicazione acquisti da San Marino).</p>		
Data	08/11/13		
Pre-requisiti	Vedere gestione aggiornamenti in Pannello di controllo dopo aver eseguito upload		
Allegati			



COPYRIGHT 2013 by **ZUCCHETTI S.p.A.**

Tutti i diritti sono riservati. Questa pubblicazione contiene informazioni protette da copyright. Nessuna parte di questa pubblicazione può essere riprodotta, trascritta o copiata senza il permesso dell'autore.

TRADEMARKS

Tutti i marchi di fabbrica sono di proprietà dei rispettivi detentori e vengono riconosciuti in questa pubblicazione.

ZUCCHETTI S.p.A.

Sede Operativa di Aulla

E-mail: market@zucchetti.it

Sito Web: <http://www.zucchetti.it>

INDICE

<u>CONTABILITA' GENERALE.....</u>	<u>4</u>
<u>Premessa.....</u>	<u>4</u>
<u>Causali Contabili.....</u>	<u>6</u>
<u>Primanota.....</u>	<u>9</u>
<u>Aggiornamento dati primanota.....</u>	<u>11</u>
<u>Estrazione dati.....</u>	<u>19</u>
<u>Dati estratti.....</u>	<u>20</u>
<u>Aggiornamento dati estratti.....</u>	<u>21</u>
<u>Comunicazione.....</u>	<u>24</u>
<u>Codici dichiarazione iva</u>	<u>27</u>
<u>Report.....</u>	<u>30</u>
<u>Gadget operazioni rilevanti iva.....</u>	<u>31</u>
<u>Conferma importi dati estratti.....</u>	<u>33</u>
<u>Passi da compiere in sintesi.....</u>	<u>34</u>

CONTABILITA' GENERALE

Premessa

Con il presente aggiornamento vengono rilasciate le procedure per gestire il cosiddetto "spesometro" (provvedimento n° 94908 del 02/08/2013 dell'ADE).

Il provvedimento prevede la comunicazione delle seguenti operazioni:

- cessioni di beni e prestazioni di servizi rese e ricevute per le quali sussiste l'obbligo di emissione della fattura;
- cessioni di beni e prestazioni di servizi rese e ricevute per le quali non sussiste l'obbligo di emissione della fattura, qualora l'importo dell'operazione (comprensivo di Iva) sia superiore ad euro 3.600;
- operazioni in contanti legate al turismo ed effettuate nei confronti di persone fisiche di cittadinanza diversa da quella italiana e diversa da quella di uno degli Stati membri dell'Unione Europea (Tale casistica riguarda soltanto i commercianti al minuto, gli albergatori e ristoratori, il trasporto di persone, le agenzie di viaggio);

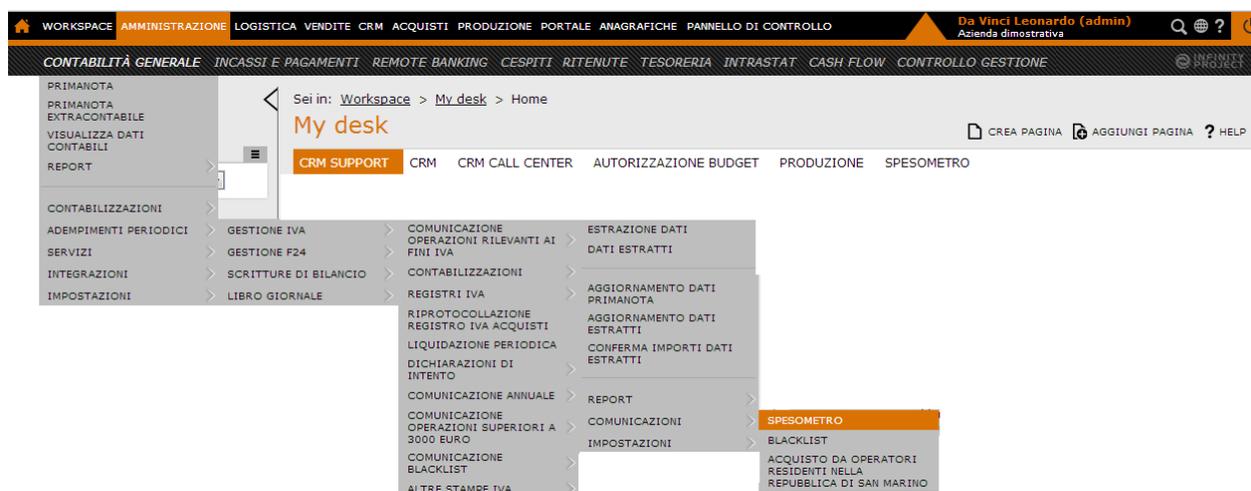
Si precisa che l'emissione della fattura, anche qualora non sussista l'obbligo, rende obbligatoria la comunicazione della relativa operazione.

La trasmissione della comunicazione dovrà essere fatta tramite invio telematico all'Agenzia delle Entrate entro il **12 novembre 2013**, per le operazioni relative all'anno **2012**, per i soggetti che eseguono le liquidazioni Iva mensili; gli altri soggetti entro il **21 novembre 2013**.

Mentre, per le operazioni relative all'anno **2013**, i soggetti che eseguono le liquidazioni Iva mensili dovranno comunicare i dati entro il **10 aprile dell'anno successivo** a quello di riferimento; gli altri soggetti entro il **20 aprile dell'anno successivo** a quello di riferimento.

Con il provvedimento di cui sopra vengono introdotti un nuovo modello ed un nuovo tracciato ministeriale da utilizzare esclusivamente per le operazioni registrate nell'anno 2012

Per gestire il nuovo adempimento, è stata aggiunta una nuova voce di menù sotto Amministrazione > Contabilità Generale > Adempimenti periodici > Gestione iva > Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA



In tale sezione potranno essere gestite le diverse comunicazioni:

- **Spesometro:** comunicazione polivalente iva;
- **Blacklist:** Comunicazione delle operazioni effettuate con controparti residenti o domiciliate in paesi a fiscalità privilegiata;
- **Acquisto da operatori nella Repubblica di San Marino.**

Nel caso in cui invece vi sia la necessità di ripresentare il vecchio modello dell'anno **2011** occorre utilizzare il menù Amministrazione>Contabilità generale>Adempimenti periodici >Gestione IVA>Comunicazione operazioni superiori a 3000 Euro.



NOTA BENE:

E' necessario eseguire la procedura di conversione '20100202—M005092--001' 'Aggiornamento dati spesometro' obbligatoria al fine di allineare la precedente versione dello Spesometro all'aggiornamento attuale.

Causali Contabili

All'interno dell'archivio delle causali contabili è stato aggiunto un nuovo tab "Comunicazione operazioni rilevanti ai fini iva" all'interno del quale sono presenti le informazioni relative alla gestione dello spesometro 2012.

- Sezione Spesometro -

Nella combo '**Quadri principali**' occorre definire in quale quadro verranno esposte le operazioni IVA registrate con la causale. Tale combo viene aggiornata in automatico dalla procedura di conversione "**20100202—M005092—001 Aggiornamento dati spesometro**".

Ovviamente, una registrazione sarà comunicata in un certo quadro a seconda della parametrizzazione della causale, ma anche del tipo di soggetto a cui si riferisce (residente, non residente, black list...)

CAUSALI CONTABILI

DATI COMUNI DATI AZIENDALI **OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA**

- Spesometro

Quadri principali
 Operazioni con soggetti non residenti (FN)
 Acquisto servizi da San Marino o soggetti non residenti (SE)

- Tipologie di registrazioni

Documento riepilogativo
 Autofattura
 IVA non esposta in fattura

Leasing

- Altri quadri

Operazione legata al turismo (TU)
 Blacklist (BL)

- Altri dati

Tipo operazione
Modalità pagamento
Tipo estrazione
 Da ricontrrollare
 Operazione in reverse charge

I quadri principali identificati per l'adempimento spesometro sono:

- **FE – Fatture emesse**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in FE affluiranno in FA – operazioni attive, altrimenti in record FE;
- **FR – fatture ricevute**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in FR affluiranno in FA – operazioni passive, altrimenti in record FR;
- **NE – Note di variazione emesse**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in NE affluiranno in FA – operazioni attive, altrimenti in record NE;
- **NR – Note di variazione ricevute**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in NR affluiranno in FA – operazioni passive, altrimenti in record NR;
- **DF – Operazioni senza fattura**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in DF affluiranno in SA – operazioni attive, altrimenti in record DF;
- **FN – Operazioni (attive) con soggetti non residenti**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in FN affluiranno in BL – barrando BL002003, altrimenti in record FN;
- **SE – Acquisti di servizi da non residenti**: se la generazione avverrà in modalità aggregata per controparte i dati presenti in SE affluiranno in BL – barrando BL002004, altrimenti in record SE ;
- Il quadro SE è utilizzato anche per la comunicazione degli Acquisti da operatori di SAN MARINO,

N.B: Ogni operazione rilevante ai fini iva può rientrare in un solo quadro dello Spesometro. Per questo motivo se la combo “Spesometro” viene valorizzata vengono resi ineditabili i quadri FN(Operazioni con soggetti non residenti) ed SE (Acquisto servizi da San Marino o soggetti non residenti)

- Sezione tipologie di registrazioni -

Documento riepilogativo: se questo check viene attivato i campi importo ed imposta accoglieranno la somma degli importi (imponibili/non imponibili/esenti) delle fatture oggetto di riepilogo. Il documento riepilogativo, non gestito nella contabilità di ad hoc Infinity, trova comunque applicazione nella registrazione e comunicazione di particolari operazioni, come ad esempio la scheda carburante. Queste vanno inserite mettendo come quadro della causale FR e come check documento riepilogativo.

Autofattura: check da attivare in caso di autofatture emesse (art. 17);

Iva non esposta in fattura: riservato alle operazioni attive documentate con fattura con iva non esposta;

Noleggio leasing: riservato alle operazioni derivanti da contratti di noleggio documentate da fattura

- Sezione Altri Quadri-

Questa sezione accoglie altri due quadri che, in ottica di 'semplificazione', pur non essendo quadri principali dello spesometro vengono accorpati nel medesimo modello di comunicazione .

Si tratta dei quadri relativi al turismo ed alla black list.

Anche l'utilizzo di uno di questi quadri è esclusivo; in particolare una registrazione iva non può entrare in due differenti quadri .

Le operazioni di noleggio e turismo in quanto tali non sono gestite in ad hoc Infinity.

E'comunque possibile gestire i relativi quadri manualmente attivando gli appositi check/combo.

- Altri Dati -

Le combo 'tipo operazione' e 'modalità di pagamento' riguardano il “vecchio” adempimento e non vengono più utilizzate per il “nuovo”.

La combo 'tipo estrazione' consente di includere o escludere forzatamente delle registrazioni all'interno dei dati estratti dello spesometro.

Il check 'da ricontrollare' può essere utilizzato per verificare se le registrazioni sono state correttamente aggiornate dalla funzione di aggiornamento primanota.

Il check 'operazione in reverse charge' serve per gestire particolari operazioni di acquisto di materiale d'oro e d'argento.

Primanota

Nella maschera di Prima nota contabile è presente la sezione denominata “**Dati per comunicazione operazioni rilevanti ai fini iva**” che si abilita per tutti i documenti di tipologia iva.

PRIMANOTA CONTABILE

 OK
 MODIFICA
 RIMUOVI
 STAMPA
 ALLEGATI

Codice causale Fattura di vendita

Data registrazione N.Registrazione

Data documento N. documento Protocollo /

Cliente Amati modellismo-Seconda ragione sociale amati - Partita Iva 00980920110 - Cod.fiscale 00980920110 - Pagam. Rimessa diretta
 Pietro Casarini 00 - Abazia di cultrara (CA)

ALTRI DATI
 TOTALI DOCUMENTO/MODELLI

Importo documento	<input type="text" value="6.999,00"/>	Iva	<input type="text" value="0,00"/>	Anticipo	<input type="text" value="0,00"/>	Pag.contestuale	<input type="text" value="0,00"/>
-------------------	---------------------------------------	-----	-----------------------------------	----------	-----------------------------------	-----------------	-----------------------------------

CASTELLETTO IVA
 RIGHE PRIMANOTA
 DATI PER COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA

- Spesometro

Quadri principali

Operazioni con soggetti non residenti (FN)
 Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti (SE)

- Tipologie di registrazioni

Documento riepilogativo
 Autofattura
 IVA non esposta in fattura

Leasing

- Altri quadri

Operazione legata al turismo (TU)
 Blacklist (BL)

- Altri dati

Tipo operazione

Modalità pagamento

Tipo estrazione

Riferimento operazione / Del

Da ricontrollare
 Operazione in reverse charge



NOTA BENE:

L'adempimento si rivolge alle operazioni registrate nell'anno 2012, quindi su registrazioni contabili già effettuate. Queste registrazioni possono essere modificate a mano (se non bloccate, ad esempio dalla stampa dei registri fiscali), oppure dall'apposita procedura di aggiornamento massivo.

-Spesometro-

Quadri Principali, tale combo indica se la registrazione rientrerà o meno nella comunicazione

- **No**: la registrazione contabile non verrà estratta nè comunicata;
- **Fattura emessa (FE)**: la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro FE della comunicazione;
- **Fattura ricevuta (FR)**: la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro FR della comunicazione;
- **Nota di variazione emessa (NE)**: la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro NE della comunicazione;
- **Nota di variazione ricevuta (NR)**: la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro NR della comunicazione;
- **Operazioni senza emissione di fattura (DF)**: la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro DF della comunicazione;

Operazioni con soggetti non residenti (FN): la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro FN della comunicazione; a tal fine occorre impostare la combo spesometro a 'no' ed attivare tale check.

Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti (SE): la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro SE della comunicazione; a tal fine occorre impostare la combo spesometro a 'no' ed attivare tale check.

- Tipologie di registrazioni -

Documento riepilogativo: se questo check viene attivato i campi importo ed imposta accoglieranno la somma degli importi (imponibili/non imponibili/esenti) delle fatture oggetto di riepilogo. Il documento riepilogativo, non gestito nella contabilità di ad hoc Infinity, trova comunque applicazione nella registrazione e comunicazione di particolari operazioni, come ad esempio la scheda carburante. Queste vanno inserite mettendo come quadro della causale FR e come check documento riepilogativo;

Autofattura: check da attivare in caso di autofatture emesse (art. 17);

Iva non esposta in fattura: riservato alle operazioni attive documentate con fattura con iva non esposta;

Noleggio leasing: riservato alle operazioni derivanti da contratti di noleggio documentate da fattura

- Altri quadri -

Operazione legata al turismo (TU): la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro TU della comunicazione; a tal fine occorre impostare la combo spesometro a 'no' ed attivare tale check.

Blacklist (BL): la registrazione verrà estratta e comunicata nel quadro BL della comunicazione; a tal fine occorre impostare la combo spesometro a 'no' ed attivare tale check.

- Altri dati -

Tali dati riguardano esclusivamente la comunicazione con la “vecchia” normativa. Essi devono essere compilati solo per la comunicazione delle operazioni rilevanti ai fini iva eseguite nell'anno 2011 ed eventuali anni precedenti

Aggiornamento dati primanota

La funzione di aggiornamento dati primanota consente di selezionare un insieme di registrazioni contabili (registrazioni IVA) e di aggiornarne gli attributi per lo spesometro.

Sono esclusi dalla selezione i corrispettivi non intestati ed in generale i documenti iva non intestati.

Sono state previste due distinte modalità di aggiornamento:

- automatica, tramite regole predefinite e precodificate
- manuale, tramite selezione puntuale delle registrazioni da aggiornare e relativo aggiornamento.

Automatica

In questa modalità, l'utente, **tipicamente**, selezionerà **tutte** le registrazioni, impostando al limite il solo filtro su quelle NON escluse forzatamente (tab 'filtri intestatario, combo 'operazioni rilevanti iva' impostata su 'tutti tranne escludi'), ed applicherà le regole automatiche.



NOTA BENE:

Vengono considerati soggetti residenti quei soggetti aventi nazione =ITA o vuota. Occorre pertanto verificare nelle anagrafiche il codice nazione ed eventualmente andarlo ad inserire laddove mancante se trattasi di soggetto non residente.

Vediamo di seguito un esempio di aggiornamento in modalità automatica:

SELEZIONI	RISULTATO ELABORAZIONE
AGGIORNAMENTO DATI IN PRIMANOTA	
FILTRI REGISTRAZIONI PRIMANOTA	
Esercizio	2012 <input type="text"/> <input type="button" value="Q"/> Periodo
Data registrazione dal	01-01-2012 <input type="text"/> <input type="button" value="31"/> al 31-12-2012 <input type="text"/> <input type="button" value="31"/>
Fino a data operazione	31-12-2012 <input type="text"/> <input type="button" value="31"/>
Status movimenti	Confermati <input type="text"/> Valuta Euro <input type="text"/>
Causale	<input type="text"/> <input type="button" value="Q"/>
Tipologia documento	<input type="text"/> <input type="checkbox"/> Escludi corrispettivi
Data documento dal	<input type="text"/> <input type="button" value="31"/> al <input type="text"/> <input type="button" value="31"/>
Numero protocollo da	<input type="text"/> / <input type="text"/> a <input type="text"/> / <input type="text"/>
	<input type="checkbox"/> Filtra su dati iva
Totale documento	Imponibile+Imposta <input type="text"/> Importo da <input type="text"/> 0,00 a <input type="text"/> 0,00
Conto	<input type="text"/> <input type="button" value="Q"/>
Attività iva	<input type="text"/> <input type="button" value="Q"/>
Tipo registro iva	<input type="text"/>
Numero registro iva	<input type="text"/> <input type="button" value="Q"/>
Tipologia estrazione	Tutti <input type="text"/> Da ricontrollare Si <input type="text"/>
	<input type="checkbox"/> Solo dati non estratti
FILTRI SU QUADRI DA PRESENTARE (FILTRA SU CAUSALE CONTABILE)	
Fatture emesse(spesometro)	Tutti <input type="text"/>
Fatture ricevute(spesometro)	Tutti <input type="text"/>
Note var.emesse(spesometro)	Tutti <input type="text"/>
Note var.ricevute(spesometro)	Tutti <input type="text"/>
No emissione fat.(spesometro)	Tutti <input type="text"/>
Op.con sogg.non residenti	Tutti <input type="text"/>
Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti	Tutti <input type="text"/>
Documento riepilogativo	No <input type="text"/>
Autofattura	No <input type="text"/>
IVA non esposta in fattura	No <input type="text"/>
Noleggio leasing	No <input type="text"/>
Operazione legata al turismo	Tutti <input type="text"/>
Blacklist	Tutti <input type="text"/>
Operazione in reverse charge	No <input type="text"/>
FILTRI INTESTATARIO	
Tipo intestatario	<input type="text"/>
Intestatario	<input type="text"/> <input type="button" value="Q"/>
Operazioni rilevanti iva	Tutti tranne escludi <input type="text"/>
Titolari P.IVA	Tutti <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Solo persone fisiche
Residenti	Tutti <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Solo soggetti blacklist
Nazione	<input type="text"/>
	<input type="checkbox"/> Privi di codice fiscale e partita IVA

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

SELEZIONI		RISULTATO ELABORAZIONE										? Help	
QUADRO	N. REG.	CAUSALE	PER.GEST.	N.DOC.	DATA DOC.	INTESTATARIO	NUM.PROT.	SERIE	TOTALE	IMPONIBILE	IMPOSTA		
FE	1	Fattura di vendita	2012/1	q		Amati modellismo	1		1.210,00	1.000,00	210,00		
FR	2	Fattura di acquisto	2012/1	12	01-01-2012	Arredare	1		3.630,00	3.000,00	630,00		
FE	3	Fattura di vendita	2012/1			Amati modellismo	2		1.210,00	1.000,00	210,00		
FE	4	Fattura di vendita	2012/1			Bburago	3		2.420,00	2.000,00	420,00		
FE	5	Fattura di vendita iva esig. differita	2012/1			Comune di Carrara	4		3.630,00	3.000,00	630,00		
FE	6	Fattura di vendita	2012/1			Lima modellismo	5		70.650,00	60.000,00	10.650,00		
FE	7	Fattura di vendita	2012/1			Ced Interdata	6		333,00	333,00	0,00		
NE	8	Nota credito a cliente	2012/1			Bburago	7		-242,00	-200,00	-42,00		
FE	9	Nota debito cliente	2012/1			Lima modellismo	1	A	484,00	400,00	84,00		
	10	Fattura di vendita intra UE	2012/1			Austrian Airlines	1	CEE	550,00	500,00	50,00		

Pagina 1 di 6

REGISTRAZIONI	TOTALE	IMPONIBILE	IMPOSTA
56	205.520,77	184.665,26	20.855,51

[Elabora](#)

👁 **AGGIORNAMENTO DATI IN PRIMANOTA**

 OK
 CHIUDI

Leggi regole di aggiornamento

– Spesometro

Quadri principali:

Op.con sogg.non residenti:

Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti:

– Tipologie di registrazioni

Documento riepilogativo:

Autofattura:

IVA non esposta in fattura:

Noleggio leasing:

– Altri quadri

Operazione legata al turismo:

Blacklist:

– Altri dati

Tipo operazione:

Modalità di pagamento:

Tipologia estrazione:

Da ricontrollare:

Operazione in reverse charge:

L'aggiornamento automatico avviene nel modo seguente in base alle regole:

REGOLE DI AGGIORNAMENTO DATI PRIMANOTA SALVA CHIUDI ALLEGATI

Soggetto non residente

Quadro causale	Sogg.non res.	Sogg.Blacklist	Quadro primanota	Notifica
Fatture emesse	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Fatture/note di variazione emesse	<input type="checkbox"/>
Fatture emesse	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Operazioni con soggetti non residenti	<input checked="" type="checkbox"/>
Fatture emesse	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nessuno	<input checked="" type="checkbox"/>
Fatture ricevute	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Fatture/note di variazione ricevute	<input type="checkbox"/>
Fatture ricevute	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Acquisto servizi da non residenti	<input checked="" type="checkbox"/>
Fatture ricevute	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nessuno	<input checked="" type="checkbox"/>
Operazioni con soggetti non residenti	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Operazioni con soggetti non residenti	<input type="checkbox"/>
Operazioni con soggetti non residenti	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Fatture/note di variazione emesse	<input checked="" type="checkbox"/>
Operazioni con soggetti non residenti	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nessuno	<input checked="" type="checkbox"/>
Acquisto servizi da non residenti	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Acquisto servizi da non residenti	<input type="checkbox"/>

Quadro causale	Soggetti	Quadro primanota
Fatture emesse	Residenti	FE
Fatture emesse	Non residenti	FN
Fatture emesse	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Fatture ricevute	Residenti	FR
Fatture ricevute	Non residenti	SE
Fatture ricevute	Blacklist	Nessun quadro, check "black list"
Nota variazione emesse	Residenti	NE
Nota variazione emesse	Non residenti	Nessun quadro
Nota variazione emesse	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Nota variazione ricevute	Residenti	NR
Nota variazione ricevute	Non residenti	Nessun quadro
Nota variazione ricevute	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Oper. no fattura	Residenti	DF
Oper. no fattura	Non residenti	FN
Oper. no fattura	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Acq. serv da non residenti	Residenti	FR
Acq. serv da non residenti	Non residenti	SE
Acq. serv da non residenti	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Oper con sogg non residenti	Residenti	FE
Oper con sogg non residenti	Non residenti	FN
Oper con sogg non residenti	Black list	Nessun quadro, check "black list"



NOTA BENE:

Se a seguito dell'aggiornamento automatico il quadro di primanota di destinazione risulta differente dal quadro di origine della causale la procedura segnala l'eccezione come avvertimento all'utente sia all'interno della relativa registrazione contabile sia all'interno dei dati estratti.

Manuale

In questa modalità, l'utente selezionerà le registrazioni, casistica per casistica e deciderà come aggiornarle. Ad esempio, inizierà filtrando tutte le registrazioni con causale con abilitato il quadro FE per i soli soggetti residenti e le aggiornerà indicando di mandarle nel quadro FE; selezionerà quindi sempre le FE per soggetti non residenti (se non sono già state previste causali diverse in fase di registrazione) e aggiornerà le registrazioni con quadro FN....

Per mantenere traccia delle registrazioni da controllare, o meglio ancora da aggiornare, la procedura di conversione obbligatoria, setterà TUTTE le registrazioni come "da ricontrollare". Man mano che l'utente aggiorna, marcherà le registrazioni come "controllate".

Vediamo di seguito un esempio di aggiornamento in modalità manuale

Esempio 1: Aggiorniamo il quadro FE (CAUSALE CONTABILE) per SOGGETTI RESIDENTI: SPESOMETRO QUADRO FE

AGGIORNAMENTO DATI IN PRIMANOTA

FILTRI REGISTRAZIONI PRIMANOTA

Esercizio Periodo

Data registrazione dal al

Fino a data operazione

Status movimenti Valuta

Causale

Tipologia documento Escludi corrispettivi

Data documento dal al

Numero protocollo da / a /

Filtra su dati iva

Totale documento Importo da a

Conto

Attività iva

Tipo registro iva

Numero registro iva

Tipologia estrazione Da ricontrollare

Solo dati non estratti

FILTRI SU QUADRI DA PRESENTARE (FILTRA SU CAUSALE CONTABILE)

Fatture emesse(spesometro)

Fatture ricevute(spesometro)

Note var.emesse(spesometro)

Note var.ricevute(spesometro)

No emissione fat.(spesometro)

Op.con sogg.non residenti

Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti

Documento riepilogativo

Autofattura

IVA non esposta in fattura

Noleggio leasing

Operazione legata al turismo

Blacklist

Operazione in reverse charge

FILTRI INTESTATARIO

Tipo intestatario:

Intestatario:

Operazioni rilevanti iva:

Titolari P.IVA: Solo persone fisiche

Residenti: Solo soggetti blacklist

Nazione:

Privi di codice fiscale e partita IVA

La procedura imposta di default la combo “Da ricontrollare” su “Si” in modo tale da filtrare le registrazioni contabili dell'anno 2012 marcate dalla procedura di conversione come da ricontrollare.

Impostiamo il filtro sulla causale contabile QUADRO FE ed il filtro per intestatario su 'TUTTI TRANNE ESCLUDI' e 'RESIDENTI.'

Il filtro sulla combo “Operazioni rilevanti iva” sulla voce “Tutti tranne escludi” legge l'esclusione impostata in anagrafica rapporto e consente di non filtrare le registrazioni di soggetti che risultano esclusi dallo spesometro come ad esempio i soggetti intra.

CLIENTE AUSTRIAN AIRLINES SALVA CHIUDI

DATI **CONTABILI/COMMERCIALI** CREDITO/CONTI CORRENTI DATI PER SEDE RELAZIONI PUBBLICAZIONE DOCUMENTI DOCFINANCE

DATI CONTABILI

Soggetto Intra

Fiscalità privilegiata: Partita IVA da soggetto terzo

Codice identificativo fiscale:

Codice stato/territorio fisc.priv.:

Operazioni rilevanti Iva:

Soggetto ad esigibilità differita

Applica esigibilità differita anche se non è avvenuto il pagamento

Fatturare a: Austrian Airlines
Sede Legale - sede legale - Reisnerstr. 20 1030 Wien 16 - Innsbruck (EE)

Sede invio fattura:

La procedura filtrerà le registrazioni contabili dell'anno 2012:

- da ricontrollare;
- aventi nella causale contabile relativa la combo “Spesometro” valorizzata ad FE;
- intestate a soggetti aventi all'interno delle relativa anagrafica il campo nazione uguale ad ITA oppure vuoto.

Vengono considerati soggetti residenti quei soggetti aventi nazione =ITA o vuota. Occorre pertanto verificare nelle anagrafiche il codice nazione ed eventualmente andarlo ad inserire laddove mancante se trattasi di soggetto non residente.

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

Premendo su “Elabora” verranno visualizzate le registrazioni da aggiornare:

REGISTRAZIONI	TOTALE	IMPONIBILE	IMPOSTA
1	550,00	500,00	50,00

La successiva elaborazione mostrerà la maschera di aggiornamento.

Occorre togliere il check 'leggi regole di aggiornamento' e valorizzare la combo 'Quadri principali'.

Notiamo che di default la combo “Da ricontrollare” viene impostata sul valore NO in modo tale che le registrazioni una volta aggiornate vengano marcate come controllate.

AGGIORNAMENTO DATI IN PRIMANOTA

Leggi regole di aggiornamento

– Spesometro

Quadri principali: Fattura emessa

Op.con sogg.non residenti: Nessun aggiornamento

Acquisto servizi da San Marino o da soggetti non residenti: Nessun aggiornamento

– Tipologie di registrazioni

Documento riepilogativo: Nessun aggiornamento

Autofattura: Nessun aggiornamento

IVA non esposta in fattura: Nessun aggiornamento

Noleggio leasing: Nessun aggiornamento

– Altri quadri

Operazione legata al turismo: Nessun aggiornamento

Blacklist: Nessun aggiornamento

– Altri dati

Tipo operazione: Nessun aggiornamento

Modalità di pagamento: Nessun aggiornamento

Tipologia estrazione: Nessun aggiornamento

Da ricontrollare: No

Operazione in reverse charge: Nessun aggiornamento

La procedura andrà a valorizzare sulle registrazioni contabili la combo “Spesometro” su FE e disattiverà il check “Da ricontrollare”.

Estrazione dati

👁
GENERAZIONE DATI PER COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA

Data registrazione dal al

Applica regole di esclusione
 Applica filtri su importi

QUADRI DA ELABORARE

Ultima elaborazione

<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro FE(Fatture emesse)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro FR(Fatture ricevute)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro DF(Operazioni senza emissione fattura)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro NE(Note di variazione emesse)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro NR(Note di variazione ricevute)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro FN(Operazioni con soggetti non residenti)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro SE(Acquisto servizi da San Marino o soggetti non residenti)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro TU(Operazioni legate al turismo)
<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro BL(Blacklist)

Risultato elaborazione

[Elabora](#)

Mediante questa funzionalità vengono estratti i dati per la comunicazione leggendo le registrazioni aggiornate al punto precedente.

E' possibile filtrare un intervallo di date e, puntualmente, i singoli quadri. La procedura evidenzia la data di ultima estrazione per ogni singolo quadro.

Cosa estrae la procedura

Per ogni registrazione vengono riportati i dati anagrafici (protocollo, data, intestatario, quadro...) e imponibile ed imposta distinti per codice IVA, Conto contabile e causale contabile.

Eccezioni

Se si rendesse necessario (ad esempio operazioni fuori campo IVA) escludere alcune righe della registrazione contabile di origine dall'estrazione, è possibile impostare alcune eccezioni definite nel codice dichiarazione iva 'OPERIL' 'Operazioni rilevanti ai fini IVA' Codice campo 'TOTIMP' 'Totale imponibile'.

Ulteriori filtri

Possono essere filtrate, le operazioni in base all'importo (non è un obbligo).

Il check 'Applica filtri su importi' consente di applicare i filtri sugli importi definiti nei dati iva: 3600 euro per i corrispettivi intestati. Non attivando tale check la procedura estrae anche i corrispettivi intestati di importo inferiore a 3600 euro.

Dati estratti

COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA
OK MODIFICA

Seriale primanota: 00000003333 Data registrazione: 01-01-2012

Data documento: 01-01-2012 Numero documento: 1

Intestatario: Cliente amati Amati modellismo

Causale contabile: 00001 Fattura di vendita

Tipo documento: Fattura

Attività IVA: 52484 COMMERCIO AL DETTAGLIO DI GIOCATTOLI

Tipo registro IVA: Vendite Registro IVA: 1

Autofattura
 IVA non esposta in fattura
 Documento riepilogativo

Leasing: No

Conferma registrazioni che superano importo limite

Numero operazioni: 0

Quadri da presentare

Quadro FE	Gestito da presentare	Quadro NE	Non gestito	Quadro SE	Non gestito
Quadro FR	Non gestito	Quadro NR	Non gestito	Quadro TU	Non gestito
Quadro DF	Non gestito	Quadro FN	Non gestito	Quadro BL	Non gestito

👤	Codice IVA	Conto contabile	Imponibile	Imposta	Rev.charge	Esclusione
	21	RA01_1	1.000,00	210,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> ⓘ
Totali:			1.000,00	210,00		

Per ogni registrazione vengono riportati i dati anagrafici (protocollo, data, intestatario, quadro...) e imponibile ed imposta distinti per codice IVA, Conto contabile e causale contabile.

In corrispondenza di ogni riga estratta il check 'reverse charge' serve per gestire particolari operazioni di acquisto di materiale d'oro e d'argento.

La procedura estrae con questo check attivo le righe di quelle registrazioni contabili aventi nella relativa causale tale check attivato ed in cui sia stato utilizzato almeno un codice iva di tipologia reverse charge.

Il check 'esclusione' viene utilizzato per escludere alcune righe della registrazione contabile di origine dall'estrazione. Vengono escluse le righe delle registrazioni contabili con codici iva definiti nel codice dichiarazione iva 'OPERIL' 'Operazioni rilevanti ai fini IVA' Codice campo 'TOTIMP' 'Totale imponibile'.

Aggiornamento dati estratti

AGGIORNAMENTO DATI ESTRATTI

Data registrazione dal al

Numero documento da a

Da attività iva Q

A attività iva Q

Da tipo registro iva

A tipo registro iva

Numero registro iva da a

Da codice IVA Q

A codice IVA Q

Includi reverse charge

FILTRI INTESTATARIO

SELEZIONE QUADRI

- Quadro FE(Fatture emesse)
- Quadro FR(Fatture ricevute)
- Quadro DF(Operazioni senza emissione fattura)
- Quadro NE(Note di variazione emesse)
- Quadro NR(Note di variazione ricevute)
- Quadro FN(Operazioni con soggetti non residenti)
- Quadro SE(Acquisto servizi da San Marino o soggetti non residenti)
- Quadro TU(Operazioni legate al turismo)
- Quadro BL(Blacklist)

DATI PRESENTAZIONE

N° invio

N° modulo

N° record

Risultato elaborazione [Elabora](#)

La funzionalità in oggetto consente di aggiornare massivamente i dati già estratti dalla procedura nei rispettivi quadri.

Filtri: all'interno dei filtri di selezione rivestono particolare importanza i seguenti campi:

- **Privi di codice fiscale e partita iva**: check che consente di estrarre solo i dati intestati a rapporti (sia persone fisiche che giuriche) privi di codice fiscale e partita iva.
- **Estrae le sole persone fisiche con codice fiscale mancante o errato**: check che consente di estrarre i dati intestati a sole persone fisiche privi di codice fiscale e partita iva o con codice fiscale e partita iva errati. In tal caso, nello zoom delle registrazioni da aggiornare, vengono visualizzate anche le informazioni relative a codice fiscale e partita iva del soggetto. Nel layer di riga della partita iva la procedura mostrerà all'utente se il codice fiscale impostato in anagrafica risulta errato o mancante ed in tali casi, se sono presenti i dati necessari, lo calcolerà in automatico visualizzandolo nella colonna codice iva calcolato.

In fase di conferma dell'aggiornamento massivo attivando il check **“Aggiorna codice fiscale calcolato su rapporto ed anagrafica”** il codice fiscale verrà aggiornato in automatico sul rapporto.

Se viceversa la procedura non troverà i dati per calcolare in automatico il codice fiscale, l'utente, dovrà provvedere manualmente all'inserimento dei dati mancanti (**La mancanza dei dati è evidenziata dal codice 3 nel layer di riga dell'elenco**).

Filtro su residenti:

È possibile filtrare solo i soggetti residenti, solo i non residenti o tutti.

Se si filtra sui soggetti non residenti è possibile indicare la nazione di riferimento.

Questo risulta molto utile ad esempio per filtrare le sole registrazioni effettuate verso operatori di San Marino che devono essere comunicate separatamente dallo spesometro ed in forma esclusiva.

Filtri su dati presentazione:

Tali filtri consentono, una volta generato il file, di effettuare una rapida ricerca delle operazioni che devono essere controllate perché segnalate dal software di controllo.

La procedura consente di filtrare sul numero invio (in caso di suddivisione del file), sul numero modulo e sul numero record.

Quindi, in caso di errore, filtrando sui suddetti campi, sarà possibile risalire velocemente alle registrazioni che manifestano il problema.

Aggiornamento: è possibile aggiornare massivamente tutti i quadri dello spesometro ed i campi Autofattura, Iva non esposta, Documento riepilogativo e Leasing.

Il check **“Rende le registrazioni modificabili anche se presentate”** consente, se attivato, di poter modificare i dati estratti anche se già comunicati. Senza l'attivazione di tale check le registrazioni già comunicate non potranno essere modificate.

In caso di errore, quindi, una volta individuata la registrazione, per modificarla, sarà necessario, prima, renderla modificabile.

La combo **“Flag blacklist”** consente di aggiornare massivamente le registrazioni di tipologia black list. Tali registrazioni devono essere comunicate specificando la tipologia di operazione.

Per maggiori chiarimenti vedere il paragrafo codici dichiarazione iva.

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

Quadro FE	Nessun aggiornamento	▼
Quadro FR	Nessun aggiornamento	▼
Quadro DF	Nessun aggiornamento	▼
Quadro NE	Nessun aggiornamento	▼
Quadro NR	Nessun aggiornamento	▼
Quadro FN	Nessun aggiornamento	▼
Quadro SE	Nessun aggiornamento	▼
Quadro TU	Nessun aggiornamento	▼
Quadro BL	Nessun aggiornamento	▼
Autofattura	Nessun aggiornamento	▼
IVA non esposta	Nessun aggiornamento	▼
Documento riepilogativo	Nessun aggiornamento	▼
Leasing	Nessun aggiornamento	▼
	<input type="checkbox"/> Rende le registrazioni modificabili anche se presentate	
	<input type="checkbox"/> Aggiorna codice fiscale calcolato su rapporto ed anagrafica	
Flag blacklist	Imponibili, non imponibili ed esenti	▼



NOTA BENE:

Nei dati estratti il campo "N°operazioni" editabile solo se si attiva il check "Documento riepilogativo" e indica per il documento riepilogativo il numero di operazioni riepilogate. Tale valore sarà riportato insieme alle altre eventuali documenti riepilogativi nel campo FA001004 - Numero operazioni attive aggregate o nel campo FA001005 - Numero operazioni passive aggregate del quadrom FA.

Comunicazione

Nel menù Amministrazione > Contabilità Generale > Adempimenti periodici > Gestione iva > Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA > Spesometro premento su "Nuovo" sarà possibile compilare il fac simile della comunicazione con i relativi dati.

La comunicazione potrà essere gestita in una delle seguenti modalità attivando l'apposito check:

- Dati aggregati:** la comunicazione verrà generata in modalità aggregata. Attivando tale check verranno selezioni in automatico i quadri **FA** – Operazioni documentate da fattura esposta in forma aggregata, **SA** – Operazioni senza fattura esposta in forma aggregata, **FN** – Operazioni con soggetti non residenti e **SE** – Acquisti di servizi da non residenti e Acquisti da operatori di San Marino
- Dati analitici:** la comunicazione verrà generata in modalità analitica. Attivando tale check verranno selezioni in automatico i quadri **FE** – Fatture emesse e documenti riepilogativi, **FR** Fatture ricevute e documenti riepilogativi, **NE** – note di variazione emesse, **NR** – Note di variazione ricevute, **DF** – Operazioni senza fattura, **FN** – Operazioni con soggetti non residenti e **SE** – Acquisti di servizi da non residenti e Acquisti da operatori di San Marino

COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA			
		SPESOMETRO	
MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO			
Tipo contribuente		Soggetti che inviano in proprio	CODICE FISCALE 05006900962
Anno		2012	Mese di riferimento 0
Trimestre di riferimento		0	
Tipo di comunicazione	Tipologia di invio	Prot.comunicazione da sostituire/annullare	Prot.documento da sostituire/annullare
	Invio ordinario		
Formato comunicazione	Dati aggregati <input type="checkbox"/>		Dati analitici <input checked="" type="checkbox"/>
Quadri per prospetti in forma aggregata			
FA - Operazioni documentate da fattura esposte in forma aggregata		SA - Operazioni senza fattura esposte in forma aggregata	BL - Operazioni con paesi blacklist Operazioni con soggetti non residenti Acquisti servizi da non residenti
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Quadri per prospetti in forma analitica (ad eccezione di FN)			
FE - Fatture emesse Documenti riepilogativi		FR - Fatture ricevute Documenti riepilogativi	NE - Note di variazione emesse
<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
NR - Note di variazione ricevute		DF - Operazioni senza fattura	FN - Op.con soggetti non residenti
<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Altri quadri			
TU - Operazioni legate al turismo - Art.3 comma 2 bis DL 16/2012		SE - Acquisti di servizi da non residenti Acquisti da operatori di San Marino	
<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
DATI DEL SOGGETTO CUI SI RIFERISCE LA COMUNICAZIONE			
Dati identificativi del soggetto cui si riferisce la comunicazione	Partita Iva	Codice fiscale	Cod.attività prevalente
	05006900962	05006900962	
Indirizzo di posta elettronica		Numero di telefono	Fax
Dati anagrafici Persone fisiche	Cognome	Nome	Sesso
	Data di nascita	Comune o stato estero di nascita	Provincia
Dati anagrafici Soggetti diversi da persone fisiche	Denominazione o ragione sociale Azienda dimostrativa		

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

DATI DEL SOGGETTO TENUTO ALLA COMUNICAZIONE soggetto che effettua la comunicazione, se diverso dal soggetto cui si riferisce la comunicazione	
Dati identificativi del soggetto cui si riferisce la comunicazione	Codice fiscale <input type="text"/> Data inizio procedura o di decesso contribuente <input type="text" value="31"/> Data di fine procedura <input type="text" value="31"/> Codice carica <input type="text"/>
	Cognome <input type="text"/> Nome <input type="text"/> Sesso <input type="text"/>
Dati anagrafici Persone fisiche	Data di nascita <input type="text" value="31"/> Comune o stato estero di nascita <input type="text"/> Provincia <input type="text"/>
Dati anagrafici Soggetti diversi da persone fisiche	Denominazione o ragione sociale <input type="text"/>
DATI DEL SOGGETTO CHE ASSUME L'IMPEGNO ALLA TRASMISSIONE TELEMATICA	
Impegno alla presentazione telematica	Codice fiscale dell'intermediario <input type="text"/> N. iscrizione all'albo dei C.A.F. <input type="text" value="0"/> Data dell'impegno a trasmettere <input type="text" value="31"/> Impegno a trasmettere <input type="text"/>

[Inserisci](#) 

Premendo sul bottone “Inserisci” verranno memorizzati i dati estratti che saranno comunicati con il file telematico.

Dati salvati correttamente - chiudere la gestione

Successivamente la procedura creerà il relativo record in maschera, l'utente, quindi, provvederà ad accedere tramite il bottone “Genera tracciato” alla maschera di generazione del file:

ANNO DI RIF.	PERIODO DI RIF.	CODICE ATTIVITÀ	FORMATO COMUNICAZIONE	CODICE FISCALE	PARTITA IVA	TIPOLOGIA DI INVIO	COMUNICAZIONE DA SOSTITUIRE	DOCUMENTO DA SOSTITUIRE
2012	0		Dati analitici	05006900962	05006900962	Ordinario		

ELABORAZIONE | **RISULTATO**

GENERAZIONE FILE COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA

Data elaborazione

File Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA

Salva nella cartella

N° max.righe per file

Risultato elaborazione

 [Elabora](#)

**NOTA BENE:**

Il n° massimo di righe, stabilito dalle specifiche i 40.000 è stato impostato cautelativamente a 30.000. Si consiglia di non modificare questa impostazione.

Premendo su “Elabora” verrà generato il file telematico secondo la modalità selezionata in maschera:

ELABORAZIONE		RISULTATO				? Help	
N°INVIO	NOME FILE FISICO	NUMERO MODULI					
> 1	SPES_2013_1_fomfkwltpx.cff	4					

La procedura indicherà quanti moduli sono stati generati in base al numero di operazioni incluse nella comunicazione. Sarà possibile scaricare il file generato sul file system locale tramite l'apposito bottone

Inoltre l'utente potrà verificare i dati comunicati tramite i file PDF generabili in tale maschera in forma sintetica (quadro di testata e quadro riepilogativi) oppure in forma analitica (comprensiva delle operazioni incluse nei vari quadri FE, FR, NE...).

Codici dichiarazione iva

Nel codice dichiarazione iva codice procedura “**OPERIL**” è presente il codice campo “**TOTIMP**” utilizzato per escludere determinati codici iva dallo spesometro. La procedura estrae tutti i codici iva movimentati ad esclusione di quelli inseriti in questo campo.

DATI CODICI IVA/DICHIARAZIONI							OK	MODIFICA	RIMUOVI
Codice procedura	OPERIL	Q	Operazioni rilevanti ai fini IVA						
Codice campo	TOTIMP	Q	Totale imponibile						
Campo	Codice Iva	Causale	Conto contabile	Tipo registro	Num. reg.	Formula			
	FCIVA			Acquisti	0	Incrementa			
	FCIVA			Vendite	0	Incrementa			
Campo	<input type="text"/>								
Codice Iva	Fuori campo iva								
Causale	<input type="text"/>								
Conto contabile	<input type="text"/>								



NOTA BENE:

Gli altri codici dichiarazione iva presenti nelladichiarazione OPERIL sono utilizzati esclusivamente per la presentazione blacklist.

	A	B	C	D	E	F	G
141	Operazioni attive						
142	BL003 - Operazioni imponibili, non imponibili ed esenti <i>La sezione può essere compilata solo in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" o "Operazioni con soggetti non residenti" (caselle BL002002 o BL002003)</i>						
143	BL003001	Importo complessivo	NP				
144	BL003002	Imposta	NP				
145	BL004 - Operazioni non soggette ad IVA <i>La sezione può essere compilata solo in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" (caselle BL002002)</i>						
146	BL004001	Cessione di beni - Importo complessivo	NP				
147	BL004002	Prestazione di servizi - Importo complessivo	NP				
148	BL005 - Note di variazione <i>La sezione può essere compilata solo in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" (caselle BL002002)</i>						
149	BL005001	Importo complessivo	NP				
150	BL005002	Imposta	NP				
151	Operazioni passive						
152	BL006 - Operazioni imponibili, non imponibili ed esenti <i>La sezione può essere compilata in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" o "Operazioni con soggetti non residenti" o "Acquisti di servizi da soggetti non residenti" (caselle BL002002 o BL002003 o BL002004)</i>						
153	BL006001	Importo complessivo	NP				
154	BL006002	Imposta	NP				
155	BL007 - Operazioni non soggette ad IVA <i>La sezione può essere compilata solo in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" (casella BL002002)</i>						
156	BL007001	Importo complessivo	NP				
157	BL008 - Note di variazione <i>La sezione può essere compilata solo in caso di "Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata" (casella BL002002)</i>						
158	BL008001	Importo complessivo	NP				
159	BL008002	Imposta	NP				
160	Caratteri di controllo						
161	8	Filler	1890	8	AN	Impostare a spazi	

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

Come da immagine del tracciato, relativo alla comunicazione polivalente iva, le operazioni con paesi con fiscalità privilegiata, le operazioni con soggetti non residenti e gli acquisti di servizi da soggetti non residenti devono essere suddivise in operazioni imponibili, non imponibili ed esenti.

A tal fine occorre codificare il campo **“IMPONI - Op. imponibili, non imponibili ed esenti”** nella procedura **“OPERIL”** al fine di includere le registrazioni contabili che movimentano i codici iva in modo che sulle righe iva la combo venga valorizzata la combo **“Tipo operazione black list”** su **“Imponibili, non imponibili ed esenti”**.



NOTA BENE:

Tale codice viene utilizzato esclusivamente per le operazioni black list; per le operazioni con soggetti non residenti e gli acquisti da servizi non residenti la combo **“Tipo operazione black list”** viene valorizzata su **“Imponibili, non imponibili ed esenti”** in automatico dalla procedura.

COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA SALVA CHIUDI

Seriali primanota: 000000359 Data registrazione: 01-02-2012

Data documento: 01-02-2012 Numero documento: 11

Intestatario: Cliente Vinothèque La Vinothèque de Monaco

Causale contabile: 00001 Fattura di vendita

Tipo documento: Fattura

Attività IVA: 52484 COMMERCIO AL DETTAGLIO DI GIOCATTOLI

Tipo registro IVA: Vendite Registro IVA:

Autofattura
 IVA non esposta in fattura
 Documento riepilogativo

Leasing: No **Eccezione rispetto alla causale contabile di riferimento. Verificare regole di aggiornamento.**

Conferma registrazioni che superano importo limite

Numero operazioni: 0

Quadri da presentare

Quadro FE	Non gestito <input type="text"/>	Quadro NE	Non gestito <input type="text"/>	Quadro SE	Non gestito <input type="text"/>
Quadro FR	Non gestito <input type="text"/>	Quadro NR	Non gestito <input type="text"/>	Quadro TU	Non gestito <input type="text"/>
Quadro DF	Non gestito <input type="text"/>	Quadro FN	Non gestito <input type="text"/>	Quadro BL	Gestito da presentare <input type="text"/>

Codice IVA	Conto contabile	Imponibile	Imposta	Rev.charge	Esclusione
21 <input type="text"/>	RA01_1 <input type="text"/>	2.000,00 <input type="text"/>	420,00 <input type="text"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Totali:		2.000,00 <input type="text"/>	420,00 <input type="text"/>		

Dati di riga

Codice IVA: Iva al 21

Conto contabile: Vendita prodotti finiti e merci

Tipo operazione blacklist: Imponibili, non imponibili ed esenti

Nel codice dichiarazione **“OPERIL”**, il codice campo **“NOTVAR”** viene utilizzato esclusivamente per le operazioni black list. Le registrazioni contabili che movimentano i codici iva vengono estratte valorizzando sulle righe iva la combo **“Tipo operazione black list”** su **“Note di variazione”**.

Le operazioni di tipologia black list attive non soggette ad iva devono essere ulteriormente suddivise in cessioni di beni e prestazioni di servizi. A tal fine occorre definire i seguenti codici dichiarazione iva.

DOCUMENTAZIONE FASTPATCH - INFINITY PROJECT

Codice procedura **“OPERIL”** codice campo **“NONIVA”** per le cessioni di beni

Codice procedura **“OPERIL”** codice campo **“NONIV2”** per le prestazioni di servizi

Le registrazioni contabili che movimentano i codici iva e/o gli altri filtri inseriti nel codice campo **“NONIVA”** della dichiarazione **“OPERIL”** vengono estratte valorizzando sulle righe iva la combo **“Tipo operazione black list”** su **“Non soggette a iva (cessioni di beni)”**.

Le registrazioni contabili che movimentano i codici iva e/o gli altri filtri inseriti in nel codice campo **“NONIV2”** della dichiarazione **“OPERIL”** vengono estratte valorizzando sulle righe iva la combo **“Tipo operazione black list”** su **“Non soggette a iva (Prestazione di servizi)”**.



NOTA BENE:

Se prima del seguente aggiornamento sono già stati estratti i dati, è possibile procedere all'aggiornamento massivo della combo “Tipo operazione blacklist” dall'apposita funzionalità di “Aggiornamento dati estratti”.

Questo si renderà necessario ai fini della presentazione black list ed ai fini dello spesometro per i quadri FN ed SE solo in modalità aggregata.

Report

Al fine di verificare la correttezza dei dati estratti sono presenti due report di estrazione dati uno in forma dettagliata ed uno in forma sintetica.

Il report dettagliato consente di filtrare sulla data registrazione, sull' intestatario, sull' attività iva e sui quadri e riporta imponibile, imposta dei dati estratti e corrispondente imponibile ed imposta della primanota contabile con evidenza delle eventuali righe di esclusione in modo da verificare eventuali incongruenze.

Il check 'solo registrazioni squadrate' consente di stampare solo le registrazioni in cui imponibile ed imposta dei dati estratti diverge da imponibile ed imposta della primanota.

Il check 'solo registrazioni con esclusione' consente di stampare solo le registrazioni aventi righe con codici iva esclusi.

Il report sintetico riporta il totale per quadro e per singolo intestatario.

Gadget operazioni rilevanti iva

Per verificare la correttezza dei dati estratti è possibile utilizzare il gadget 'Operazioni rilevanti iva' che consente di confrontare i dati estratti per lo spesometro con i saldi registri iva.

My Desk CREA PAGINA AGGIUNGI PAGINA ? HELP

CRM SUPPORT CRM CRM CALL CENTER AUTORIZZAZIONE BUDGET PRODUZIONE **SPESOMETRO**

AGGIUNGI GADGET PROPRIETÀ PAGINA DUPLICA PAGINA CHIUDI PAGINA

^ Dati estratti spesometro ≡

ATTIVITÀ	TIPO REG.	NUM.	ANNO	MESE	CONTO CONTABILE	CODICE IVA	QUADRO	AUTOFAT.	IVA NON ESPOSTA	LEASING	IMPONIBILE	IMPOSTA
> 52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	21	BL	No	No	No	1.000,00	210,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	ES10	BL	No	No	No	111,56	0,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	NIS	BL	No	No	No	100,00	0,00
52484	VEN	1	2012	12	CESSIONI BENI	NONSOGG	BL	No	No	No	100,00	0,00
52484	VEN	1	2012	12	PRESTAZIONE SERVIZI	NONSOGG	BL	No	No	No	200,00	0,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_2	10	FE	No	No	No	100,00	10,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	21	FE	No	No	No	2.000,00	420,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	ES10	FE	No	No	No	455,56	0,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	21	FN	No	No	No	3.000,00	630,00
52484	VEN	1	2012	12	RA01_1	ES10	FN	No	No	No	18.000,00	0,00
Pagina 1 di 2+												
ATTIVITÀ											IMPONIBILE	IMPOSTA
52484											192.335,03	22.422,51

^ Saldo registri Iva ≡

ATTIVITÀ	TIPO REG.	NUM.	ANNO	MESE	CONTO CONTABILE	CODICE IVA	QUADRO	AUTOFAT.	IVA NON ESPOSTA	LEASING	IMPONIBILE	IMPOSTA
> 52484	VEN	1	2013	1	RA01_1	21	FE	No	No	No	6.000,00	1.260,00
52484	VEN	1	2013	1	RA01_1	ES10	FE	No	No	No	412,00	0,00
52484	VEN	1	2012	2	RA01_1	21	FE	No	No	No	5.000,00	1.050,00
52484	VEN	1	2012	2	RA01_1	ES10	NE	No	No	No	-100,00	0,00
52484	ACQ	1	2012	2	CB06_9	21	FR	No	No	No	6.000,00	1.260,00
52484	ACQ	1	2012	2	CB06_9	ESC15	NR	No	No	No	-280,00	0,00
52484	VEN	1	2012	1	RA01_1	10	FE	No	No	No	10.000,00	1.000,00
52484	VEN	1	2012	1	RA01_1	21	FE	No	No	No	29.117,50	6.114,68
52484	VEN	1	2012	1	RA01_2	21	FE	No	No	No	20.000,00	4.200,00
52484	VEN	1	2012	1	RA01_1	21	FE	No	No	No	3.000,00	630,00
Pagina 1 di 2+												
ATTIVITÀ											IMPONIBILE	IMPOSTA

Innanzitutto il totale imponibile ed imposta dei 'dati estratti spesometro' deve concidere con il totale dei quadri del report di estrazione dati.

Per verificare i dati occorre controllare quadro per quadro.

Nei saldi registri iva il quadro riportato è sempre quello della causale contabile di origine, quindi ad esempio il quadro FE del saldo registro iva dovrà essere confrontato con il quadro FE dello spesometro + il quadro FN (operaz. Attive non residenti) + quadro BL

Il quadro FR del saldo registro iva dovrà essere confrontato con il quadro FR dello spesometro + il quadro SE (operaz. passive non residenti) + quadro BL

Il quadro DF del saldo registro iva dovrà essere confrontato con il quadro DF dello spesometro+ il quadro FN.

Il quadro NE del saldo registro iva dovrà essere confrontato con il quadro NE dello spesometro. Occorre però tener presente che le note di credito verso non residenti non devono essere comunicate.

Il quadro NR del saldo registro iva dovrà essere confrontato con il quadro NR dello spesometro. Occorre però tener presente che le note di credito verso non residenti non devono essere comunicate.

Conferma importi dati estratti

La funzionalità in oggetto permette di ricercare tutte le registrazioni contabili estratte che superano l'importo indicato in maschera (l'importo impostato di default è 1.000.000 €).

Il tracciato della comunicazione polivante iva prevede infatti che gli importi superiori a 999.999 € debbano essere confermati da parte dell'utente.

GENERAZIONE DATI PER COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA

Data registrazione dal al

Quadro FE(Fatture emesse)
 Quadro FR(Fatture ricevute)
 Quadro DF(Operazioni senza emissione fattura)
 Quadro NE(Note di variazione emesse)
 Quadro NR(Note di variazione ricevute)
 Quadro FN(Operazioni con soggetti non residenti)
 Quadro SE(Acquisto servizi da San Marino o soggetti non residenti)
 Quadro TU(Operazioni legate al turismo)

- Verifica importi superiori o uguali a

Importo  [Elabora](#)

Pertanto successivamente occorrerà richiamare tali registrazioni, attivare il check “Conferma registrazioni che superano importo limite” e salvare.

COMUNICAZIONE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA SALVA CHIUDI

Seriale primanota Data registrazione

Data documento Numero documento

Intestatario Amati modellismo

Causale contabile Fattura di vendita

Tipo documento

Attività IVA COMMERCIO AL DETTAGLIO DI GIOCATTOLI

Tipo registro IVA Registro IVA

Autofattura
 IVA non esposta in fattura
 Documento riepilogativo

Leasing

Conferma registrazioni che superano importo limite

Numero operazioni

Quadri da presentare

Quadro FE	<input type="text" value="Gestito da presentare"/>	Quadro NE	<input type="text" value="Non gestito"/>	Quadro SE	<input type="text" value="Non gestito"/>
Quadro FR	<input type="text" value="Non gestito"/>	Quadro NR	<input type="text" value="Non gestito"/>	Quadro TU	<input type="text" value="Non gestito"/>
Quadro DF	<input type="text" value="Non gestito"/>	Quadro FN	<input type="text" value="Non gestito"/>	Quadro BL	<input type="text" value="Non gestito"/>

Codice IVA	Conto contabile	Imponibile	Imposta	Rev.charge	Esclusione
ESC15	RA01_1	1.000.000,00	0,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Totali:		1.000.000,00	0,00		

La pagina all'indirizzo localhost:8080 dice:

Abilitare solo se la registrazione supera l'importo di un milione di euro

OK Annulla

Passi da compiere in sintesi

Nel seguente paragrafo vengono riepilogati tutti i passaggi da compiere dalla predisposizione dei dati, passando per la relativa estrazione fino alla compilazione della comunicazione polivante iva e la generazione del relativo file telematico:

- 1) Importare manualmente i package AHAfte_Update.zip e AHAfte_UpdateCompany.zip, nel caso in cui sul database non fossero presenti le regole automatiche di aggiornamento della primanota e i codici dichiarazione "OPERIL";
- 2) Eseguire la procedura di conversione: '20100202-M005092--001'Aggiornamento dati spesometro';
- 3) Verificare di aver inserito nei dati iva l'importo limite per i corrispettivi intestati per l'anno 2012; Verificare di aver codificato i codici dichiarazione OPERIL per definire le esclusioni dei codici iva dall'estrazione dello spesometro e per la gestione della black list;
- 4) Procedere all'aggiornamento dati dalla primanota:

E' possibile procedere all'aggiornamento automatico della procedura mediante le regole fornite, per far questo è sufficiente selezionare tutte le registrazioni dell'anno 2012 filtrate dalla procedura e lasciare attivo il check 'leggi regole da aggiornamento'.

In questo modo le registrazioni verranno aggiornate in base a quanto scritto sulle regole ossia:

Quadro causale	Soggetti	Quadro primanota
Fatture emesse	Residenti	FE
Fatture emesse	Non residenti	FN
Fatture emesse	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Fatture ricevute	Residenti	FR
Fatture ricevute	Non residenti	SE
Fatture ricevute	Blacklist	Nessun quadro, check "black list"
Nota variazione emesse	Residenti	NE
Nota variazione emesse	Non residenti	Nessun quadro
Nota variazione emesse	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Nota variazione ricevute	Residenti	NR
Nota variazione ricevute	Non residenti	Nessun quadro
Nota variazione ricevute	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Oper. no fattura	Residenti	DF
Oper. no fattura	Non residenti	FN
Oper. no fattura	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Acq. serv da non residenti	Residenti	FR
Acq. serv da non residenti	Non residenti	SE
Acq. serv da non residenti	Black list	Nessun quadro, check "black list"
Oper con sogg non residenti	Residenti	FE
Oper con sogg non residenti	Non residenti	FN
Oper con sogg non residenti	Black list	Nessun quadro, check "black list"

5) Se invece non si intendono utilizzare le regole automatiche ma si intende procedere con l'aggiornamento manuale, sarà sufficiente simulare manualmente quanto viene fatto dalle regole ossia: filtrare per Fatture emesse e soggetti residenti ed aggiornarle nel quadro FE, filtrare per Fatture emesse e soggetti NON residenti ed aggiornarle nel quadro FN, e così via.

N.B: Per procedere all'aggiornamento manuale occorre disattivare il check 'leggi regole di aggiornamento' dalla maschera di aggiornamento dati della primanota.

- 6) Estrarre i dati tramite apposita funzionalità;
- 7) verificare l'estrazione lanciando gli opportuni report e confrontando i dati estratti con i saldi dei registri iva mediante il gadget 'Operazioni rilevanti ai fini iva' fornito.
- 8) Procedere se necessario alla funzione di aggiornamento dati estratti al fine di aggiornare/modificare massivamente i vari quadri dei dati estratti.
- 9) Procedere alla generazione della comunicazione polivalente e del file telematico