

Piattaforma Applicativa Gestionale

Fast Patch 0174 Release 8.0

A partire dalla documentazione relativa alla FP n° 43 le immagini rappresentate sono relative alla nuova interfaccia grafica AHE 8.0 introdotta con FP n° 15.

COPYRIGHT 2000 - 2015 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

Note Funzionali Fast Patch 0174 per la Rel 8.0	. 4

🗁 Split Payment - Contabilizzazione dei documenti emessi...... 5

Note Funzionali Fast Patch 0174 per la Rel 8.0

Split Payment - Contabilizzazione dei documenti emessi

Con l'introduzione del sistema del c.d. "Split Payment" i soggetti fornitori delle Pubbliche Amministrazioni devono registrare la fattura di vendita nei termini indicati dagli art. 23 e 24 del DPR 633/72 ma non devono computare come IVA a debito l'imposta indicata nella medesima, la quale, pertanto non parteciperà alla liquidazione periodica; gli stessi soggetti devono emettere regolarmente la fattura con le indicazioni prescritte dall'articolo 21 del medesimo decreto apponendo l'annotazione 'scissione dei pagamenti' sulla fattura stessa.

Per gestire tale novità normativa la procedura permette di automatizzare, in fase di contabilizzazione delle fatture emesse dal ciclo vendite, la scrittura di giroconto dal cliente (che rimane aperto solo per l'importo dell'imponibile) ad uno specifico conto iva sulle vendite che risulterà pertanto a saldo zero.

A tale scopo è stato introdotto un nuovo flag nell'archivio dei 'Tipi di pagamento' da utilizzarsi nell'emissione fattura con il sistema dello "Split Payment":

Tipi di pagamento / Nuovo	
Codice Elenco Codice: Split Split Categoria: Rimessa diretta Bonifico Anticipazioni /M.AV. R.I.D. Ricevuta bancaria Ri.Ba. Cambiale/tratta	Tipologia CBI:

Fig. 1 - Dichiarazioni di intento

☑ Split payment

Flag che identifica il tipo pagamento dedicato agli importi iva nella c.d. scissione dei pagamenti

Come si evince dalla successiva immagine, il tipo pagamento 'Split Payment' è inserito nel dettaglio del codice pagamento da utilizzarsi per l'emissione delle fatture alle P.A. attribuendo allo stesso solo l'importo dell'iva:

🗐 Pa	📳 Pagamenti / Modifica											
Gene	Generali Elenco											
Codice: MANDA MANDATO DI PAGAMENTO PA												
	% Maggior./sconto commerciale: 0,00 % Sconto finanziario: 0,00											
Va	aluta: EUR	EU	Sp	oese di inc. vendit	e:	0,00	Sp	ese di inc	. acquist	to:	0,00	
Va	aluta:		Sp	oese di inc. vendit	e:	0,00	Sp	ese di inc	acquist	to:	0,00	
	Incas	sato	A []	saldo		Anno civile		📃 Fine	e mese d	ata part	enza	
Dettag	glio pagamei	nto				Pa	arametri					
Rata	Pagame	nto	G.scadenza	Inizio scaden:	za	Fine scader	lenza G.fisso Netto IVA Spese					
001	Split	>	0	Data fattura	-	Alla data	-	0	0	1	0	*
002	Bonifico	>	30	Data fattura	-	Alla data	-	0	1	0	1	
-												
-												
												-
	Data validità: / / Data obsolescenza: / /											

Fig. 2 - Pagamenti - Mandato di pagamento a Pubblica Amministrazioni

Qualora si voglia attribuire un importo diverso dall'iva sulla rata di tipo 'Split payment' la procedura, in fase di conferma, restituisce il seguente messaggio di warning bloccante:

ad hoc ENTERPRISE									
	Errore: Sulla tipologia pagamento split payment deve essere valorizzata solo l'IVA								
	ОК								

Fig. 3 - Pagamenti - Warning bloccante

Analogamente, un messaggio di avviso bloccante sarà restituito qualora si vogliano inserire più di una rata con split payment attivo nel codice pagamento:



Fig. 4 - Pagamenti - Warning bloccante

Inoltre, in presenza di almeno una rata con split payment attivo, non risulta possibile attivare il flag Incassato' nell'archivio dei Pagamenti.

📕 Pag	jamenti / Mo	difica									
Gener	Generali Elenco										
Codi	Codice: MANDA MANDATO DI PAGAMENTO PA										
	% Maggior./sconto commerciale: 0,00 % Sconto finanziario: 0,00										
Val	luta: EUR 👂	EU	Sp	ese di inc. vendite:	0,00	Spese di inc. acquisto:	0,00				
Val	luta:	•	Sp	ese di inc. vendite:	0,00	Spese di inc. acquisto:	0,00				
	V Incas	sato	A	saldo	Anno civile	Fine mese data	partenza				
Dettag	lio pagamen	ito				Parametri					
Rata	Pagamer	nto	G.scadenza	ad hoc ENTERPRI	ISE	and the set of	×				
001	Split	۷	0								
002	Bonifico	≥	30	A Error	e: Il flag incassat	to non è attivabile se nel dettac	alio				
			_	📕 🤼 èpre	esente una rata o	con tipologia pagamento split	payment				
			-								
			_								
OK OK											
	Data validità: / / Data obsolescenza: / /										
				bata valiata.							

Fig. 5 - Pagamenti - Warning bloccante

Altra implementazione ha riguardato i parametri utilizzati dalla procedura in fase di contabilizzazione dei documenti di vendita per una corretta gestione del giroconto, a tale scopo nelle "Contropartite e vincoli" sono stati inseriti due nuovi campi:

Contropartite e vincoli		
Vendite Acquisti Incassi/pagamenti A	nalitica Contenzioso Interessi di mora Parametri rischio Contratti obiettivo (Giroconto IVA
Azienda:	DEMO Azienda Dimostrativa AHE	
Spese bancarie:	SPESE BANC Spese bancarie	
Sconto tratta:	SPESE BANC Spese bancarie	
Interessi deb. L.F.:	INT.DEB. L.F. 🚯 Interessi debitori linee finanziamento	
Sconto finanziario:	ABB PASS Abbuoni passivi	
Spese incasso:	RECUPERO SPESE 🚯 Recupero spese	Cod.IVA: 21
Spese imballo:	RECUPERO SPESE Recupero spese	Cod.IVA: 21
Spese trasporto:	RECUPERO SPESE Recupero spese	Cod.IVA: 21
Spese bolli:	RECUPERO SPESE Recupero spese	Cod.IVA: ESC15 >
Crediti v/dienti:	>	
Articolo per riferim.:	• •	
Caus. storno split payment:	RIS Riscossione fattura	
Conto storno split payment:	IVA SPLIT	
Causale ritenute:	RILRI 🔊 Rilevamento ritenuta	
Conto transito rit.:	ERARIO C RIT SU 🚯 Erario Conto Ritenute Subite	
Causale saldaconto:	RIS Riscossione fattura	
Causale giroconto:	GIROC > Giroconto	
Credito v/erario:	ERARIO RIT Erario conto Ritenute da versare	
Fuori campo IVA:	FCIVA Fuori campo iva]

Fig. 6 - Contropartite e vincoli

Caus. storno split payment

Identifica la causale contabile di riga (di tipologia 'saldaconto') che la procedura utilizzerà nel giroconto in fase di contabilizzazione della fattura di tipo split payment.

Conto storno split payment

Identifica il conto contabile di storno in cui riportare il conto contabile a cui viene girato il controvalore dell'iva (split payment) fatturato alla Pubblica Amministrazione.

In fase di contabilizzazione documenti ciclo vendite la procedura verificherà se al documento è associata una causale contabile che ha attivo il flag: "scissione pagamenti":

📕 Cau	E Causali contabili / Modifica											
Gener	Generale Traduzioni Dati DocFinance Elenco											
Codic	e: EF_SP	Emissione	fattura spli	t payment		Stato:	Confermat	0 💌	Agg. cont	.: Nessuno	-	
Rif	Riferim.: Clienti 🔽 🔽 Docum.obbligatorio 🗌 Assestamento 🗐 Gestisce le ritenute											
Pa	artite: Crea	•	Compe	tenza apalitica	Ap	ertura conti iugura conti		o ritenute	amonti			
			W HOVIN.	anailuca				ussione pag	ameriu			
Regis	tro IVA	Num	Tipo do	cumento	Import	o cli/for	Sez. di/fo	or				
Vend	lite	-	Fattur	3	Impor	ibile+IVA 🔹	Dare	•	Numerazio	one documento		
Cont	ropartita: IV	A SPLIT	> 1	VA VEND.PA SPL	ΙΤ ΡΑΥΙ	MENT			Serie:	Per data	-	
Not	e in reg.IVA	V	Controllo un	ivocità 📃 Es	igib.diffe	erita			Numerazio	one protocollo		
Reg	gime del marg	jine							Serie:	Non gestita	•	
Dati c	espiti	[Movimenti	cespiti								
Cod.I	VA	Descrizione	<u></u>	Conto IVA		Tipo registro	TVA	N.reg.	%Ind.	Conto inde	traibile	
22PA	> IVA 22	2 % PA SPLI	гр.	IVA SPLIT	∢	Vendite		1	0	Conto inde		
1						renance						
				1				1				
Tipo	C	onto	1	Descr	izione		D/A	Automat	Partite	Causale di riga		
G		2			INT		0	+ Int 🔻	Crea 💌	^ <u>S</u>		
G	VEN ACC E	ST 👂	Vendite a	ccessori estero			A	-Dec ▼	No 🔻			
								7 600 1 1		-		
	Data validità: / / Data obsolescenza: / /											
							,			11		

Fig. 7 - Causale contabile

📕 Causali documenti / No	000	
Documento Dati aggiunti	vi Origini Report Tree view flusso Dati DocFinance Elenco	
Tipo documento:	FAPA Fattura accompagnatora attiva PA	Partecipa al rischio
Ciclo:	Vendite Categoria: Fattura	Controlla il rischio
Intestazione:	Cliente Serie:	Genera provvigioni
Fattura differita:	Altro documento Protocollo: Da cau, contabile	Gen. doc. costo provvigioni
Raggruppamento:	1 Sconti/maggiorazioni utilizzati: 4	Dati accompagnatori
Causale magazzino:	VEN Documento di vendita	Packing List
Magazzinor		Data trasporto Ora trasporto
Aspetta esteriorea		Import dati accomp.
Aspetto estenore:		Documento rifiutato
Causale contabile:	EF_SP Emissione fattura split payment	Modifica valore
	🔲 Inizializza conto di contab.	Prospetto ven \acq
		Rate per data evasione
Cash flow:	Positivo Conformità: Non gestita	Prezzo default U.P.V.
Rivalorizzazione:	Rivalorizza	Date rich. consegna
s	tato documenti generati da piano di spedizione:	Contratto tassativo
-		Ricalcolo prezzi/sconti
	Nessuno	Movim. unità logistica
Sp	ese di incasso Spese di imballo Spese di trasporto	Controllo dati banca intestatario
Se	leziona codice di ricerca in base all'intestatario	Modifica descrizione articolo
		Biocca documenti evasi
Ca	I. spese imballo Metodo calc. spese imballo:	
Ca	I. spese trasporto Metodo calc. spese trasporto:	Listini

Fig. 8 - Causale documento

Se la causale documento risulta associata ad una causale contabile che ha attivo il flag "Scissione pagamento" e tra le rate delle scadenze è presente una rata con tipo pagamento che presenta attivo il flag: "Split payment":

🗾 Tipi di pagamer	nto / Nuovo	
Codice Elenco		
Codice:	Split Split	
Categoria:	 Rimessa diretta Bonifico Anticipazioni /M.AV. R.I.D. Ricevuta bancaria Ri.Ba. Cambiale/tratta 	Tipologia CBI:

Fig. 9 - Tipo pagamento

E Pagamenti / Modifica												
Generali Elenco												
Codice: MANDA MANDATO DI PAGAMENTO PA												
	% Maggior./sconto commerciale: 0,00 % Sconto finanziario: 0,00											
Va	luta: EUR 👂	EU	Sp	oese di inc. vendit	e:	0,00	Sp	ese di inc	. acquist	to:	0,00	
Va	iluta:)	Sp	oese di inc. vendit	e:	0,00	Sp	ese di inc	. acquist	to:	0,00	
	Incase	ato	A	saldo		Anno civile		📃 Fine	mese d	ata part	enza	
Dettag	jlio pagamen	to				Para	netri	i				
Rata	Pagamen	to	G.scadenza	Inizio scaden:	za	Fine scadenza	G.fisso Netto IVA Spese					
001	Split	>	0	Data fattura	-	Alla data	•	0	0	1	0	•
002	Bonifico	>	30	Data fattura	-	Alla data	-	0	1	0	1	
-												
-												
-												-
	Data validità: / / Data obsolescenza: / /											

Fig. 10 - Pagamento

In fase di contabilizzazione, di un documento che presenta queste caratteristiche, in coda alla registrazione contabile, con cambio di causale di riga (utilizzando quella citata nelle contropartite e vincoli come "Causale storno split payment"), viene operata la scrittura di giroconto di saldaconto del cliente per la partita relativa all'iva e accredito del conto di storno specificato nelle contropartite e vincoli.

La registrazione contabile prodotta dalla procedura sarà la seguente:

Elenco									
Reg. n.: 1 / 0 Del: 24/02/2015 Esercizio: 2015 Valuta di conto: EU Stato: Provvisorio Causale: EF_SP Emissione fattura split payment Note:									
REGIONE TOSC	Reg	istrazioni IVA	Competen	za IVA: 24	/02/2015 Pl	afond: 24/0	2/2015	;	
Regione Toscana		od.IVA	Imponibile	Im	posta	Reg.IVA	Ν.	%Ind.	
Diazza Signoria 776	<mark></mark> ₽22	PA 🕑	1.000,00 💌		220,00 💌	Ven =vei 🔻	1	<u>^</u> 0	
50000	\$ 0								
Valuta FUR Cambia	Automat.								
	1,00000		1.000,00		220,00	Omagg.:	No	-	
Importo in Valuta:	0,00	Descr. : IVA 2	2 % PA SPLIT P.			L			
Pag.: Rimessa diretta 30, 60 GG DF									
Registrazioni contabili			1						
Riga Tipo Conto	Descrizio	ne	DARE		AVER	E	Partite		
► 10 C * REGIONE TOSC ► Re	gione Toscana		1.2	20,00 💌		0,00 💌	C	Righe	
20 G * IVA SPLIT VIV	A VEND.PA SPLIT	F PAYMENT		0,00 💌	220,00 🗷		N		
30 G WVEN ACC EST Ve	ndite accessori e	stero		0,00 🛎	1	.000,00 🔳	N		
	A VEND.PA SPLI	I PAYMEN I	2	20,00 🖷),00 🕷 0,00 🕷			C./Costo	
SU C MREGIONE TOSC MREGIONE TOSCANA 0,00 M 220,00 M S					5	Ě			
								+ Partite	
	ancio:	0.0000		1 440 00		1 440 0	0	13	
INANDA TO DI PAGAMENTO PA		0,00000		1.440,00		1.440,0	<u> </u>	Schede	
	Inizio co	mpetenza: /	/	Fine	e competenza:	11			

Fig. 11 - Registrazione contabile.



Precisiamo che in fase di contabilizzazione di fatture di tipologia split payment, la procedura ,nel calcolo delle rate scadenze, non considera l'eventuale attivazione del flag Accorpa Acconti presente in anagrafica cliente.

ESEMPIO

Creata nuova tipologia di pagamento con attivo il flag: "Split payment":

🗾 Tipi di pagamento /	' Nuovo	
Codice Elenco		
Codice: Spli	it Split	
Categoria: B C R R R C R C R C C	timessa diretta Sonifico Anticipazioni /M.AV. Tipologia CBI: Σ.I.D. Ricevuta bancaria Ri.Ba. Cambiale/tratta	

Fig. 12 - Tipi pagamento

Creata una nuova modalità di pagamento che utilizza la tipologia appena creata per sommare i soli importi iva del documento:

🗐 Pag	🗐 Pagamenti / Modifica											
Gener	Generali Elenco											
Codi	Codice: MANDA MANDATO DI PAGAMENTO PA											
	% Maggior./sconto commerciale: 0,00 % Sconto finanziario: 0,00											
Va	luta: EUR 👂	EU	Sp	oese di inc. vendite	:: [0,00	Spese di inc. acquisto:			0,00		
Va	luta:		Sp	oese di inc. vendite	: [0,00	Spese di inc. acquisto:			:0:	0,00	
	Incas	sato	A []	saldo		Anno civile		📃 Fine	mese d	ata part	enza	
Dettag	ilio pagamen	ito				Para	metri	i				
Rata	Pagamer	nto	G.scadenza	Inizio scadenza	а	Fine scadenza		G.fisso	Netto	IVA	Spese	
001	Split	>	0	Data fattura	•	Alla data	•	0	0	1	0	-
002	Bonifico	Þ	30	Data fattura	•	Alla data	-	0	1	0	1	
-												
												-
	1		1	I		1		1			1	
												_
	Data validità: / / Data obsolescenza: / /											

Fig. 13 - Pagamento

All'interno dell'archivio "Contropartite e vincoli", sfruttando i nuovi campi, aggiunta:

- Causale di storno split payment
- e
 - Conto storno split payment

Nel primo deve essere riportata una causale contabile, di tipologia "saldaconto", che la procedura utilizzerà, come causale di riga, nel giroconto di storno dell'iva.

Mentre il conto di storno split payment deve essere citato un conto contabile, di tipologia "generica", a cui viene girato il controvalore dell'iva (split payment) fatturato alla pubblica amministrazione.

🗐 Contropartite e vincoli		- • •
Vendite Acquisti Incassi/pagamenti A	nalitica Contenzioso Interessi di mora Parametri rischio Contratti obiettivo Giroconto IVA	
Azienda:	DEMO Azienda Dimostrativa AHE	
Spese bancarie:	SPESE BANC Spese bancarie	
Sconto tratta:	SPESE BANC Spese bancarie	
Interessi deb. L.F.:	INT.DEB. L.F.	
Sconto finanziario:	ABB PASS Abbuoni passivi	
Spese incasso:	RECUPERO SPESE Recupero spese Cod.IVA: 21	
Spese imballo:	RECUPERO SPESE Recupero spese Cod.IVA: 21	>
Spese trasporto:	RECUPERO SPESE Recupero spese Cod.IVA: 21	
Spese bolli:	RECUPERO SPESE Recupero spese Cod.IVA: ESC	15 🕨
Crediti v/dienti:		
Articolo per riferim.:	•	
Caus. storno split payment:	RIS Riscossione fattura	
Conto storno split payment:	IVA SPLIT	
Causale ritenute:	RILRI 🔊 Rilevamento ritenuta	
Conto transito rit.:	ERARIO C RIT SU Erario Conto Ritenute Subite	
Causale saldaconto:	RIS Riscossione fattura	
Causale giroconto:	GIROC Giroconto	
Credito v/erario:	ERARIO RIT Erario conto Ritenute da versare	
Fuori campo IVA:	FCIVA Fuori campo iva	

Fig. 14 - Contropartite e vincoli

Creare una causale contabile dedicata alla casistica dello split payment in cui risulta attivo il Flag: "Scissione pagamenti":

🗾 Cau	ısali contabili / Modific	a										x
Gener	<mark>ale</mark> Traduzioni Dati I	DocF	inance E	enco								
Codic	e: EF_SP Emissio	one f	attura split	t payment		Stato: Co	nfermat	0 💌	Agg. cont.	· Nessuno	-	
Rif	erim.: <i>Clienti</i>	•	Docum.	obbligatorio	As	sestamento	G	estisce le rite	enute			
P	artite: Crea	-	Compet	tenza	Ap	ertura conti		o ritenute	menti			
			V HOVIII.	ananuca (<u> </u>	cissione paga	ineria			
Regis	tro IVA N	lum.	Tipo doo	umento Im	port	o cli/for S	ez. di/f	or	1			
Vend	lite 🔹	1	Fattura	• • 1	mpor	nibile+IVA 💌	Dare	•	Numerazio	ne documento		
Cont	ropartita: IVA SPLIT		► I	VA VEND.PA SPLIT	PAY	MENT			Serie:	Per data	-	
Not	e in rea.IVA	V	Controllo uni	ivocità 🔲 Esigib	.diff	erita			Numerazio	ne protocollo		
Re	oime del margine			·····					Serie:	Non gestita	-	
			7									
Datio	espiti		Movimenti	cespiti								
Cod.I	VA Descrizi	ione		Conto IVA	_	Tipo registro IVA	1	N.reg.	%Ind.	Conto inde	traibile	
22PA	▶ IVA 22 % PA SP	LIT	Ρ.	IVA SPLIT		Vendite	-	1	0		>	^
-												
-												
-												÷
Tipo	Conto			Descrizio	ne		D/A	Automat	Partite	Causale di riga		
C		≥					D	+ Int 🔻 (Crea 🔻	× (5		
G	IVA SPLIT	≥	IVA VEND	PA SPLIT PAYMEN	Г		Α	-Dec 🔻 1	Vo 🔻	>		
G	VEN ACC EST	۷	Vendite a	ccessori estero			Α	T tot 🔻 🖊	Vo 🔻	>		
1										T		
						Data validità: / /		Da	ata obsolesc	enza: / /		
								_			_	

Fig. 15 - Causale contabile

Creare una nuova causale documento a cui associare la causale contabile sopra citata:

🗾 Causali documenti / No	ovo						
Documento Dati aggiunti	vi Origini	Report Tre	e view flusso Dat	i DocFinano	te Elenco		
Tipo documento:	FAPA	Fattura acco	ompagnatora attiv	a PA			Partecipa al rischio
Cido: Intestazione:	Vendite	•	Categoria:	Fattura		▼ Serie:	Controlla il rischio
Fattura differita:	Altro docume	ento	Protocollo:		a cau, contabile	•	Gen. doc. costo provvigioni
Raggruppamento: Causale magazzino:	1 VEN	Sconti/mag Documento	ggiorazioni utilizzati: di vendita	4			Date prev. evasione Packing List Data trasporto
Magazzino:	AU 👂			Magaz	zino collegato:	>	V Ora trasporto
Causale contabile:	EF_SP	Emssione fa	attura split paymer	nt	za conto di cont	tab.	Documento riflutato Agg.imp.let.intento Modifica valore Prospetto ven \acq
Cash flow: Rivalorizzazione:	Positivo	•	Conformità:	Non gesti	ita 🗌	-	Rate per data evasione Prezzo default U.P.V. Date rich. consegna
s	tato document	ti generati da	piano di spedizione: Controllo prezzo:	Conferma Nessuno	ato [•	Vendita su listino Contratto tassativo Ricalcolo prezzi/sconti Movim. unità logistica
Se	ese di incasso leziona codice	🔲 Sı di ricerca in b	pese di imballo ase all'intestatario	C Sp	ese di trasporto	D	 ✓ Agg.qta.ricevuta \inviata Controllo dati banca intestatario ✓ Modifica descrizione articolo Blocca documenti evasi
Ca	I. spese imball I. spese traspo	o orto	Metodo calc. sp Metodo calc. spese	ese imballo e trasporto	;)		Listini

Fig. 16 - Causale documento

Registrata una fattura di vendita a pubblica amministrazione per 1000,00 euro + iva ordinaria utilizzando la causale documento appena creata:

Fatture (Vendite) / Interroga		• ×
Documento Dati generali Spedizione	Flusso Elenco	
Reg. n.: 1/0 D Documento: FAPA Fattura acc	Del: 24/02/2015 Es.: 2015 Confermato N. doc.: 1 / Del: 24/ ccompagnatora attiva PA N.rif.: 0 / Del: /	02/2015 /
Cliente: REGIONE TOSC	Regione Toscana Duglica Valuta: EUR > Cambio: 1	,000000
Listini:	Mag.: AU >	_
Contratto:	Contratto a obiettivo:	Car. <u>R</u> ap.
Riga 🥻 Articolo	Descrizione U.M. Quantità Prezzo unitario Ev. Lotti/ubic	
Articolo: ANALISI	Analista interno H. 10,000 100,00000 N Analista interno H. 10,000 100,000000 N Image: State of the	Dati Riga
Riga Sconti / maggiorazioni di riga	a	Là
10 0,00 + 0,00 +	0,00 + 0,00 Netto riga: 1.000,00 Totale righe: 1.000,00	<u>⊺</u> racciab.

Fig. 17 - Fattura di vendita – cartella "Documento"

La fattura vedrà utilizzato come "Pagamento" la nuova modalità che, come si può osservare nella cartella "Dati generali" del documento, produce due rate una relativa all'iva ed una per il solo imponibile:

Fatture (Vendite) / Interroga			
Documento Dati generali Spedizione Flusso Elenco			
Pagamento: MANDA 🕑 MANDATO DI PAGAMENTO PA	Riepilogo documento		Cod.IVA Rip.
Data diversa: / /	Totale:	1.000,00	
Magg./sconti: 0,00 + 0,00 commerciale su pagam.: 0,00	Sconti/maggiorazioni:	0,00	Forza sconto
BANCA SAN PAOLO 🕑 BANCA SAN PAOLO DI BRESCIA	Spese incasso:	0,00	21 🔉 🗌
Ns. banca:	Spese imballo:	0,00	21
Agente:	Spese trasporto:	0,00	21
Capoarea:	Totale:	1.000,00	-6
Check disponibilità: Intero documento	Imposta:	220,00	Rjparti
Comp.dal: / / Al: / / Beni deperibili	Spese bolli:	0,00	ESC15
			_
Dettaglio scadenze Sc.confermate	Iotale: EU	1.220,00	
N. Scadenza Importo rata Pagamento	Sconto fin :	0.00	Cajcola
1 24/02/2015 220,00 Split > A	0,00	0,00	Porza sconto
2 24/03/2015 1.000,00 Bonifico 🕑	Acconto contestuale:	0,00	
	Acconto precedente:	0,00	
			Q
C/Corrente:			Reg.Cont.
Descrizione:		App].cont	Dettagli

Fig. 18 - Fattura di vendita – cartella "Dati generali"

			Death and an a		Fattu
			Destinazione:		
			REGIONE TOSC		
			Regione Toscana		
			Plazza Signoria, 776		
			50000 Firenze (FI) (ITA)		
			Destinatario:		
			REGIONE TOSC Regione Toscana		
Partita IVA	Sconti	Valuta	Plazza Signoria, 776		
Codicefiscale01036240115		EU	50000 Firenze (FI) (ITA)		
Panamanto					
MANDATO DI PAGAMENTO P	A	aconto	<u> </u>		
Pag. Vs.banca:BANCA S	AN PAOLO DI BRESCI	A N.	conto:	ABI:03376	CAB:03376
1 BBAN:		IBAN:		BIC:	
NS. Danca: BBAN:		IBAN:	contó:	ABI: BIC:	CAB:
Data documento: 2	24/02/2015	Numero doc.:	1		
Descrizione della merce o serviz	zlo	U.M. Q	uantità Prezzo	o Sconti e magg.	Importo C.I.
Analista Interno		н	100,0000	1	1.000.00 2284
- Totale 8	conti/maggiorazion	Spese di trasporto	IVA		
Totale 8 1.000,00	conti/maggiorazioni	Spese di trasporto	LV-A. 220,00	Totale documento EU	1.220,00
Totale 8 1.000,00	iconti/maggiorazioni 8pese di incesso	Spese di trasporto Spese di imbalio	LV.A. 220,00	Totale documento EU	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento Scadenza Impor	iconti/maggiorazion 8pese di incasso rto scadenza) (Bpese di trasporto Bpese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 220A	LV.A. 220,00 sileLV.A.	Totale documento EU	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza impor	conti/maggiorazioni Bpese di incasso rto scadenza)	Bpese di trasporto Bpese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA	1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta In EU 22,00 220,00	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Spilit 24/02/201	Contilimaggiorazioni Bpese di incasso to scadenza 220,00	Bpese di trasporto Bpese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA	1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta in EU 22,00 220,00	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201	Sconti/maggiorazioni Spese di incesso to scadenza 220,00 1.000,00	Bpese di trasporto Bpese di Imbalio Dod. I.V.A. Imponii 22PA	LV.A. 220,00 bileLV.A. 1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta in EU 22,00 220,00	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201	to scadenza 220,00 1.000,00	Spese di trasporto Spese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA	I.V.A. 220,00 bile1.V.A. 1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta in EU 22,00 220,00	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Split 24/02/201 Boniffico 24/03/201	conti/maggiorazioni Spese di incasso to scadenza 220,00 1.000,00	Bpese di trasporto Bpese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA Totale	IVA. 220,00 SIIELVA. 1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta In EU 22,00 220,00	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento Scadenza Impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201	to scadenza (220,00 1.000,00	Bpese di tresporto Bpese di Imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA Totale Forto	1.000,00	Totale documento EU % I.V.A. Imposta in EU 22,00 220,00 220,00 Aspetto esteriore del beni	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201 Trasporto a mezzo	Contilmaggiorazioni Bipese di incasso to scadenza 220,00 1.000,00 Peso lordo	Spese di trasporto Spese di imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA Totale Forto	LV.A. 220,00 alle LV.A. 1.000,00 	Totale documento EU S IV.A. Imposta in EU 22,00 220,00 Aspetto esteriore del beni to Firma conducente	1.220,00
Totale 3 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201 Trasporto a mezzo N.colii Peso netto 1 Annotazioni	icontilmaggiorazioni Spese di incasso ito scadenza 220,00 1.000,00 Peso lordo	Bpese di trasporto Bpese di imbalio Cod. I.V.A. imponii 22PA Totale Porto	1.000,00 Dets e ors del traspor 24/02/2015 17:3	Totale documento EU % I.V.A. Imposta In EU 22,00 220,00 220,00 Aspetto esteriore del beni to Firms conducente 0 Firms destinatario	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Split 24/02/201 Bonifico 24/03/201 Trasporto a mezzo N.colii Peso netto 1 Annotazioni Vettore	Econtil/maggiorezioni Bipese di incesso to scadenza 220,00 1.000,00 Peso lordo	Spese di trasporto Spese di imbello Cod. I.V.A. Imponil 22PA Totale Forto	LV.A. 220,00 alle LV.A. 1.000,00 Dets e ors del traspor 24/02/2015 17:3	Totale documento EU % I.V.A. Imposta in EU 22,00 220,00 220,00 Aspetto esteriore del beni to Firma conducente Firma destinatario fi Elema ustitore	1.220,00
Totale 8 1.000,00 Tipo pagamento 8cadenza Impor Spilit 24/02/201 Bonifico 24/03/201 Tresporto a mezzo N.colli Peso netto 1 Annotazioni Vettore	Sconti/maggiorazioni Bipese di incesso to scadenza 220,00 1.000,00 Peso lordo	Bpese di trasporto Bpese di Imbalio Cod. I.V.A. Imponii 22PA Totale Porto	1.000,00 Deta e ora del traspor 24/02/2015 17:3 Data e ora del traspor	Totale documento EU St.I.V.A. Imposta In EU 22,00 220,00 Aspetto esteriore del beni to Firma conducente D Firma destinatario to Firma vettore	1.220,00

Fig. 19- Fattura di vendita Split Payment (report)



Per l'indicazione 'Scissione pagamenti' da annotarsi sulla fattura in base all'articolo 17-ter del DPR 633/72 sarà sufficiente inserirla come descrizione aggiuntiva nel codice iva utilizzato.

In fase di contabilizzazione documenti da ciclo vendite, qualora esistano documenti con rate aventi falg 'Split payment' attivo e causale contabile con flag 'Scissione pagamenti' attivo ma nessuna contropartita definita nei due nuovi campi inseriti in 'Contropartite e vincoli', la procedura in fase di contabilizzazione non genera il giroconto in primanota e restituisce il seguente avviso:

Segnalazioni in fase di generazione
Verificare doc. n. 1 del 24/02/2015 Sul documento è presente una rata con flag split payment ma non è presente la contropartita (warning)

Fig. 20-Messaggio di warning in contabilizzazione ciclo vendite

Nel caso in cui siano state inseriti correttamente il conto e la causale nelle contropartite e vincoli, la registrazione contabile, in seguito alla contabilizzazione, si presente come segue:

📕 Primanota / Interroga							
Generale Elenco							
Reg. n.: 1 / 0 Del: 24/02/	2015 Esercizio: 201	5 > Valuta di conto	EU Stato: Provv	risorio 👻			
Causale: EF_SP > Emissione fattura split	payment	Note:					
Doc.N.: 1 / Del: 24/02/	2015 Mese: 02	Anno: 2015	Prot.N.: 0	/			
Beni deperibili							
REGIONE TOSC	Registrazioni IVA	Competenza IVA:	24/02/2015 Plafond: 2	4/02/2015			
Perione Topcana	Cod.IVA	Imponibile	Imposta Reg.IV	A N. %Ind.			
Piazza Signoria 776	▶ <mark>22PA </mark>	1.000,00 💌	220,00 🕷 Ven =vei	· <u> </u>			
50000 Firenze	•						
Valuta: EUR EU Cambio: 1.0000	00						
Importo in valuta:	00	1.000,00	220,00 Omago	g.: No 👻			
Pag.: Dimessa diretta 30, 60 CC DE	Descr. : IVA 22	2 % PA SPLIT P.					
Pogietrazioni contabili							
Riga 1 Tipo Conto	Descrizione	DARE	AVERE	Partite			
10 C REGIONE TOSC Regione To	scana	1.220,00	• 0,00	E A			
20 G IVA SPLIT	PA SPLIT PAYMENT	0,00	220,00				
30 G # VEN ACC EST Vendite acc	Cessori estero	0,00	1.000,00				
50 C REGIONE TOSC Regione To	scana	0,00	220,00	* S			
				Partite			
MANDATO DI PAGAMENTO PA Sbilancio:	0,00000	1.440,	00 1.44	0,00			
	Inizio competenza: / /	/	Fine competenza: / /				

Fig. 21 - Primanota

Si può osservare come alle prime tre righe, tipiche della registrazione fattura vendite, si affiancano due nuove righe che permettono il giroconto automatico dell'iva e la chiusura/saldo della partita in capo al cliente per la sola iva del documento.

Sui dati di riga, della riga 10, si osserva che la causale contabile utilizzata è quella della fattura e la modalità di pagamento è quella dedicata alla casistica della split payment:

and the second s		Manager OD I
📕 Prima nota dati aggiuntivi		
		Riga: 10
Descrizione conto:	Regione Toscana	
Descrizione aggiuntiva:		
Causale contabile:	EF_SP Emissione fattura split payment	
Compet.contabile dal:	/ / Al: / /	Importi a zero
Business Unit:	D01 Divisione 01	
Pagamento:	MANDA 🔊 MANDATO DI PAGAMENTO PA	

Fig. 22 - Dati di riga – riga 10

Sfruttando la tipologia di pagamento, sulla riga del cliente, le partite create sono due, come da immagine seguente, una per l'iva ed una per l'imponibile:

📕 Situazione p	artite / Interroga	а						
Scadenza 🏅	Numero pa	rtita D/A	Importo	Valuta	Pagamento	Banca appoggio	Sosp.	
24/02/2015	2015/000001	D	220,00	EU	Split 👂	SAN PAOLO 🛛 🕑	_	Calcola
24/03/2015	2015/000001	D	1.000,00	EU	Bonifico 👂	SAN PAOLO 🛛 🔊		Jacob L
-								
-								Salda
-								
1							Ŧ	<u>D</u> ettagli
Descriz	tione:							D
Conto corre	Conto corrente:							Vis.scad.
Va	aluta: EUR	Euro, monet	a emu Camb	io apert.:	1,0000	00		
Pag	gam.: MANDA	MANDATO D	I PAGAMENTO P	ls. banca:		Abbuono:		0,00

Fig. 23 - Partite - riga 10

Nella riga 40 la causale contabile utilizzata non è quella della fattura ma quella di tipologia "saldaconto" impostata nelle contropartite e vincoli:

· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
🗾 Prima nota dati aggiuntivi	
	Riga: 40
Descrizione conto: IVA VEND.PA SPLIT PAYMENT	
Descrizione aggiuntiva:	
Causale contabile: RIS Riscossione fattura	
Compet.contabile dal: / / Al: / /	Importi a zero
Business Unit: D01 Divisione 01	
Pagamento:	

Fig. 24 - Dati di riga – riga 40

Mentre sulla riga 50, nel bottone partite, si evidenzia il saldaconto della partita relativa all'imposta:

💽 Situazione partite / Interroga											
Scadenza 🏅	Numero par	rtita D/A	Importo		Valuta	Pagamento	Ban	ca appogg	jio	Sosp.	
4/02/2015	2015/000001	A		220,00	EU	Split	SAN	PAOLO	۷	A	Calcola
											<u>S</u> alda
-										•	 Dettagli
Descrizione:											Dà
Conto corre	ente:								Vis.scad.		
Va	aluta: EUR	Euro, moneta	a emu	Cambi	o apert.:	1,00	0000	Chius	.:		1,000000
				Ns	s. banca:		>	Abbuon	D:		0,00

Fig. 25 - Partite – riga 40


