

## Guida alla creazione del file per invio trimestrale liquidazioni Iva Si raccomanda di leggere per esteso le informazioni di questo documento.

Gentile cliente,

in attuazione delle nuove norme che obbligano il contribuente ad inviare per via telematica i dati Iva ogni trimestre (sia per soggetti con iva mensile sia quelli con Iva trimestrale), sono state implementate nuove funzionalità al software VSP. L'art. 4 del D.L. 193/2016, ha introdotto con il successivo art. 21-bis, l'obbligo trimestrale dell'invio telematico dei dati riepilogativi delle liquidazioni IVA periodiche con la seguente cadenza:

31.5.2017 1° trimestre

18.9.2017 2° trimestre

30.11.2017 3° trimestre

28.02.2018 4° trimestre

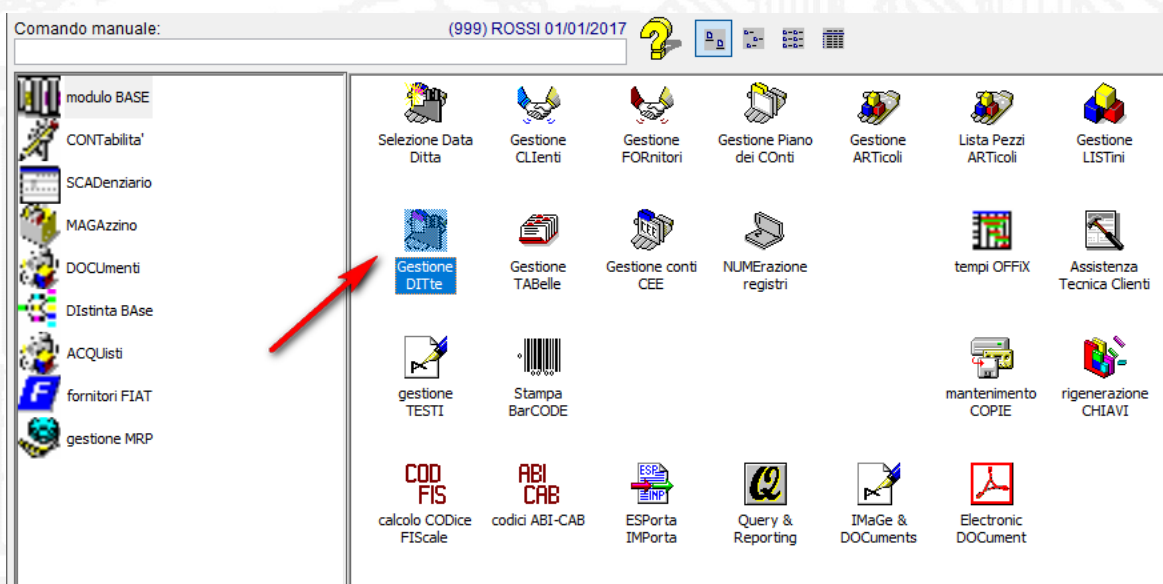
### Considerazioni :

Si deve eseguire l'aggiornamento della procedura attraverso la funzione Live Update disponibile dalla voce di menu Help. Una volta eseguito l'aggiornamento è NECESSARIO effettuare il comando SDD (selezione data ditta) per permettere al sistema di adeguare gli archivi; al termine dell'operazione si deve uscire e rientrare nella procedura per rendere funzionante l'aggiornamento.

### Archivi interessati dall'aggiornamento :

#### Dati ditta :

Si dovrà verificare ed eventualmente integrare i dati in Gestione Ditte relativi al rappresentante legale (solo per le società) che verranno utilizzati per la compilazione del file da produrre :



**esempio ditta individuale**

Anagrafica Generale Contabilita' Portafoglio Magazzino Vendite Ordini Stampe

**Dati anagrafici e conti fissi**

Codice e nominativo/ragione sociale:  
999 ROSSI MARIO L'ARCOBALENO DI

Indirizzo (via): Palazzo La Nave - Loc. Cerbara Cap citta' e provincia: 06011 Citta' di Castello PG

Codice fiscale: RSNMRO54T67Q123F Partita IVA: 03045770546

Codici e descrizione attivita': Natura giuridica: 52

**non compilare** Sesso: **compilare correttamente**

CCIAA: Registro imprese provincia e numero: Capitale: Di cui versato: Valuta: EUR

Codice carica amministratore: 1=Rappresentante legale Cognome nome amministratore: Codice fiscale:

I dati delle ditte individuali prevedono la presenza del codice fiscale e della partita iva ma non dei dati dell'amministratore (il soggetto che presenta le comunicazioni coincide con il contribuente).

**esempio dati società**

Anagrafica Generale Contabilita' Portafoglio Magazzino Vendite Ordini Stampe

**Dati anagrafici e conti fissi**

Codice e nominativo/ragione sociale:  
999 IL MONDO DI OZ S.R.L.

Indirizzo (via): Palazzo La Nave - Loc. Cerbara Cap citta' e provincia: 06011 Citta' di Castello PG

Codice fiscale: 01449020542 Partita IVA: 01449020542

Codici e descrizione attivita': Natura giuridica: 52

**compilare con i dati dell'amministratore** Sesso: **compilare correttamente**

CCIAA: Registro imprese provincia e numero: Capitale: Di cui versato: Valuta: EUR

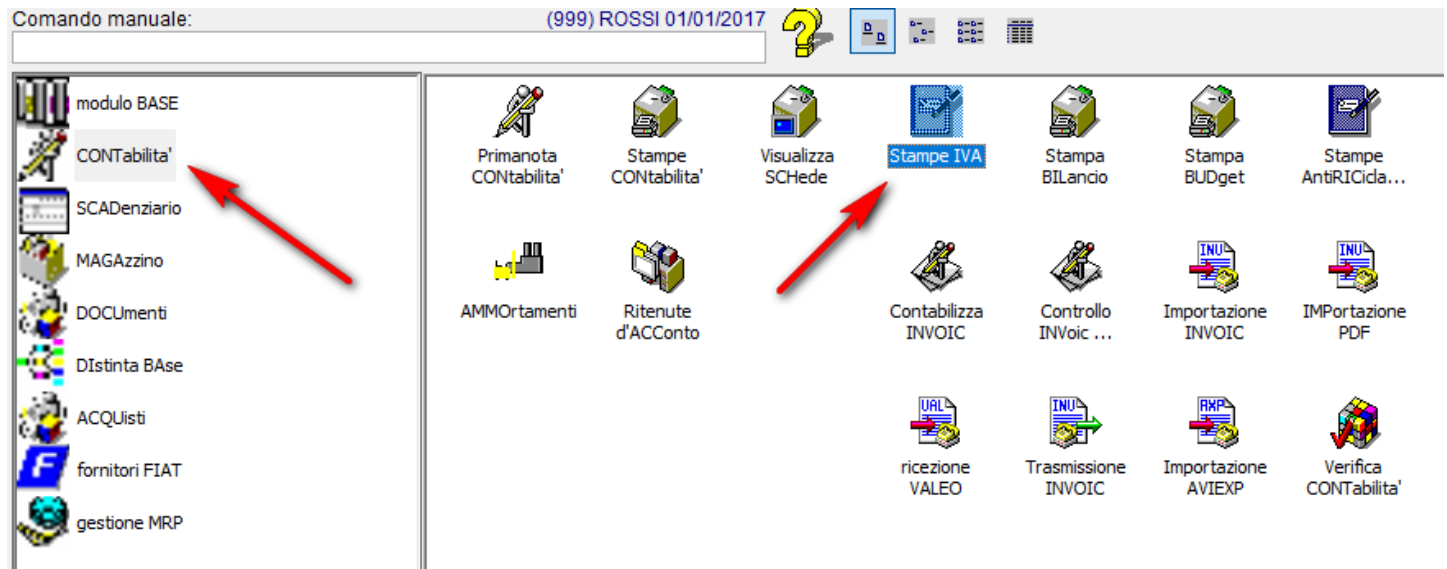
Codice carica amministratore: 1=Rappresentante legale Cognome nome amministratore: PIRANDELLO LUIGI Codice fiscale: RNLPKT56T79I123Q

I dati delle società prevedono oltre ai soliti dati anagrafici, anche l'inserimento dei dati del rappresentante legale (cognome nome e codice fiscale, nonché codice carica che è normalmente 1).

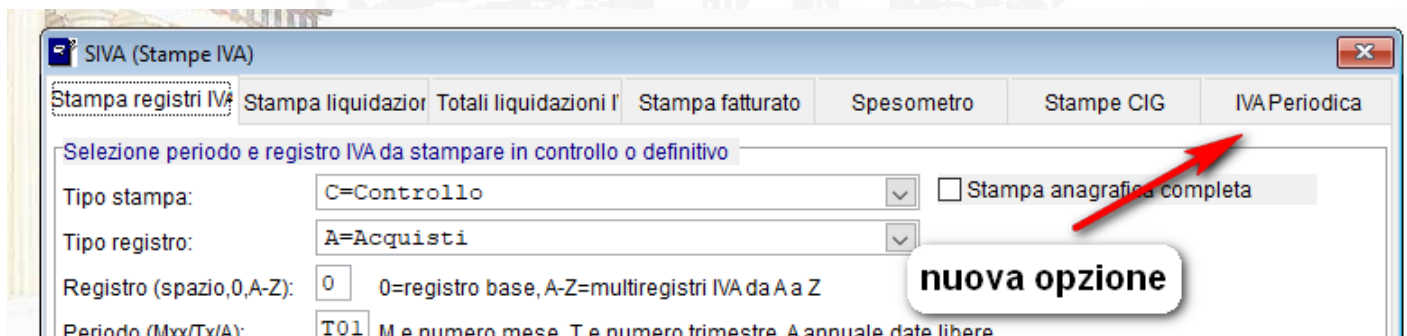
## Procedure interessate dall'aggiornamento :

### Stampe Iva (SIVA)

La funzionalità è stata aggiunta nel modulo contabilità alla voce Stampe Iva

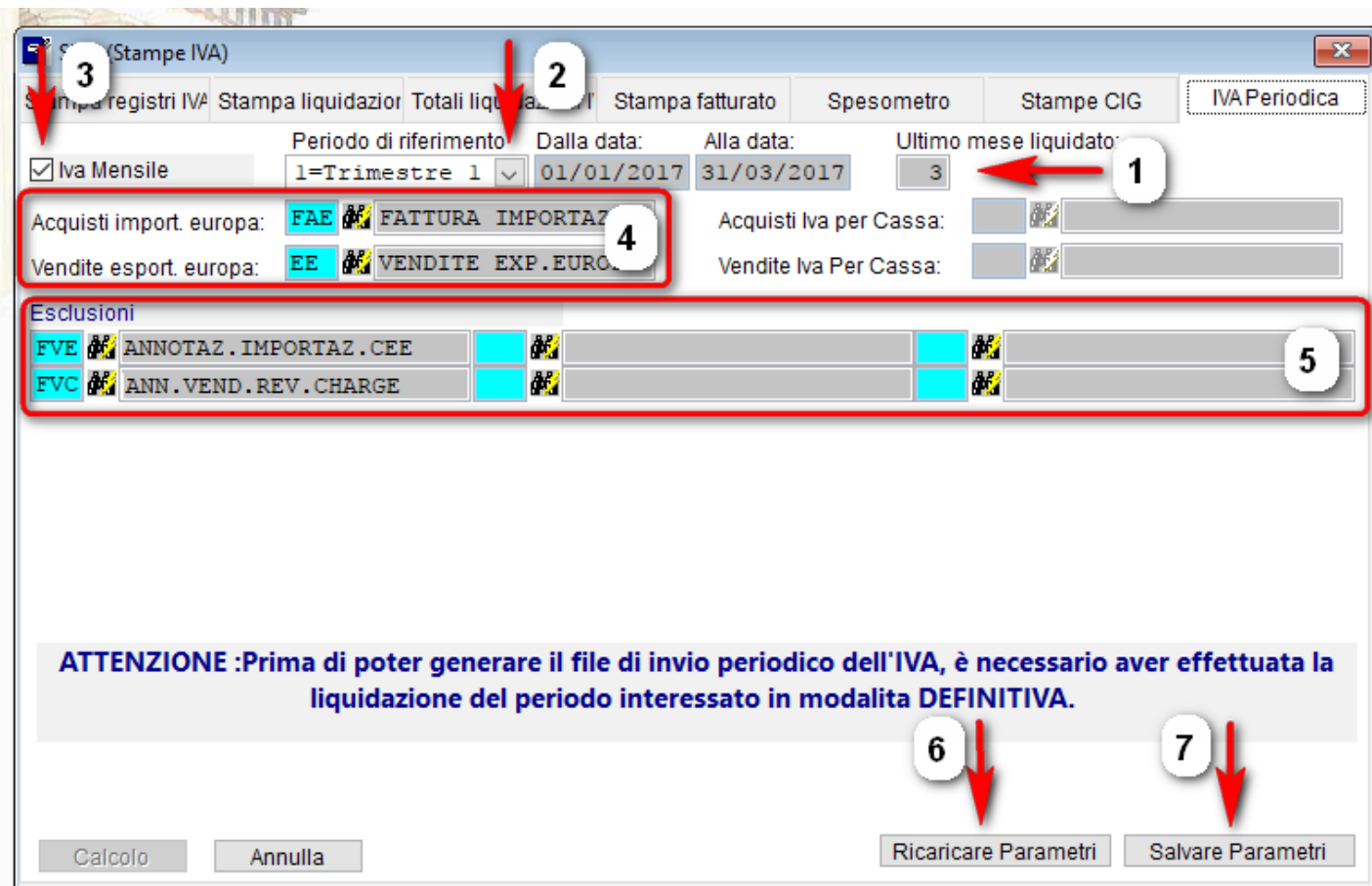


il modulo si è arricchito di una nuova "Tab" denominata "Iva Periodica"



La produzione del file pronto per l'invio sarà operativa SOLO per i periodi Iva con le liquidazioni già stampate in modo definitivo. Solo questa situazione potrà garantire una corretta estrazione dei dati.

Si lascia al contribuente la considerazione sulla non modificabilità dei dati Iva (registrazioni di movimenti IVA) che andrebbero a cambiare situazioni già inviate alla Agenzia delle Entrate.



**ATTENZIONE :Prima di poter generare il file di invio periodico dell'IVA, è necessario aver effettuata la liquidazione del periodo interessato in modalita DEFINITIVA.**

Legenda :

- 1) il numero indica qual'è l'ultimo mese per in cui si è prodotta la liquidazione Iva definitiva. Visto quanto detto prima, per poter effettuare la produzione del file relativo al primo trimestre, dovremo avere un valore maggiore o uguale a 3 (marzo); per il secondo trimestre dovremo avere un valore maggiore o uguale a 6 (giugno) e così per gli altri periodi.
- 2) selezione del periodo (quale trimestre si vuole produrre). Saranno attivi solo periodi che rispettano quanto detto al punto 1)
- 3) indicare se si tratta di un regime iva mensile (spunta attiva) o trimestrale (casella vuota) MOLTO IMPORTANTE
- 4) vengono riportate le causali contabili già dichiarate in fase di liquidazione Iva
- 5) IMPORTANTE : vanno indicate le causali contabili utilizzate per le registrazioni con il metodo della inversione contabile (annotazioni importazioni Europa, Annotazioni per acquisti Reverse charge, Autofatture e quant'altro). Gli imponibili relativi alle fatture registrate con tali causali non verranno sommati al totale operazioni attive. N.B. non verranno sommati nemmeno gli imponibili riferiti a codici iva che in tabella hanno il valore 0 su codice trattamento allegati Iva.
- 6) funzione che permette di ricaricare i dati indicati al punto 5)
- 7) funzione che permette di memorizzare i dati indicati al punto 5)

**SIVA (Stampe IVA)**

Stampa registri IVA | Stampa liquidazioni | Totali liquidazioni I | Stampa fatturato | Spesometro | Stampe CIG | IVA Periodica

Iva Mensile    Periodo di riferimento: **l=Trimestre 1**    Dalla data: 01/01/2017    Alla data: 31/03/2017    Ultimo mese liquidato: 3

Acquisti import. europa: FAE **FATTURA IMPORTAZ.CE**    Acquisti Iva per Cassa:

Vendite esport. europa: EE **VENDITE EXP.EUROPA**    Vendite Iva Per Cassa:

**Esclusioni**

FVE	ANNOTAZ. IMPORTAZ. CEE	<input type="text"/>	<input type="text"/>
FVC	ANN. VEND. REV. CHARGE	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**ATTENZIONE :Prima di poter generare il file di invio periodico dell'IVA, è necessario aver effettuata la liquidazione del periodo interessato in modalita DEFINITIVA.**

Calcolo    Annulla    Ricaricare Parametri    Salvare Parametri

Una volta scelto il trimestre, si attiva il bottone calcolo che produrrà quanto segue :

**Iva periodica**

**Calcolo IVA Periodica - MENSILE**

Ricalcola    1    Salva su File

	Periodo di riferimento	M01	M02	M03
VP1	Operazioni attive	2.000,00	1.000,00	3.000,00
VP2	Operazioni passive	1.000,00	2.000,00	2.000,00
VP3	IVA esigibile	440,00	220,00	1.100,00
VP4	IVA detratta	220,00	440,00	440,00
VP5	IVA dovuta	220,00	-220,00	660,00
VP6	Debito periodo precedente (<25,82)	0,00	0,00	0,00
VP7	Credito periodo precedente	0,00	-280,00	-1.000,00
VP8	Credito anno precedente	-1.000,00	0,00	0,00
VP9	Versamenti auto UE	0,00	0,00	0,00
VP10	Crediti d'imposta	0,00	0,00	0,00
VP11	Interessi dovuti liq. Trimestrali	0,00	0,00	0,00
VP12	Acconto dovuto	0,00	0,00	0,00
VP13	Iva da versare	-780,00	-500,00	-340,00
VP14	Credito F24 Utilizzato	0,00	500,00	0,00

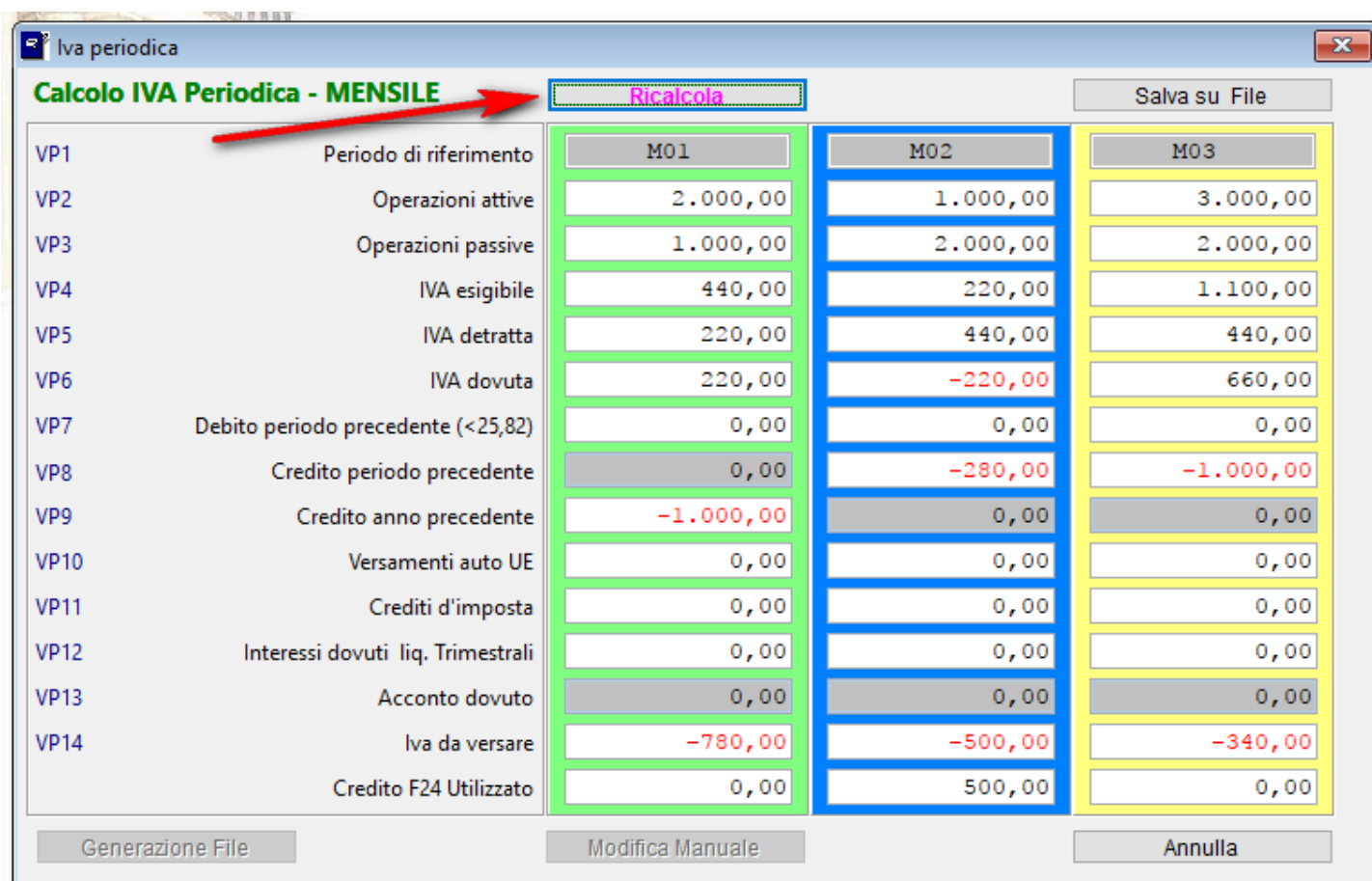
2    3

Generazione File    Modifica Manuale    Annulla

L'esempio è riferito ad una produzione del primo trimestre di un contribuente con Iva mensile.

Legenda :

- 1) bottone che permette di salvare i dati numerici in uno storico
- 2) Dopo un accurato controllo dei dati riportati (o modificati dall'utente), questo bottone permette di accedere alle informazioni di intestazione e concludere la generazione del file.
- 3) in virtù della possibilità di editare tutti i campi di questo schema (per gestire situazioni non previste), il bottone permette di modificare manualmente tutti i campi che concorrono al calcolo del debito/credito iva, a discrezione dell'operatore. L'attivazione di tale funzione obbligherà l'operatore a effettuare il ricalcolo tramite il bottone indicato nella figura successiva.



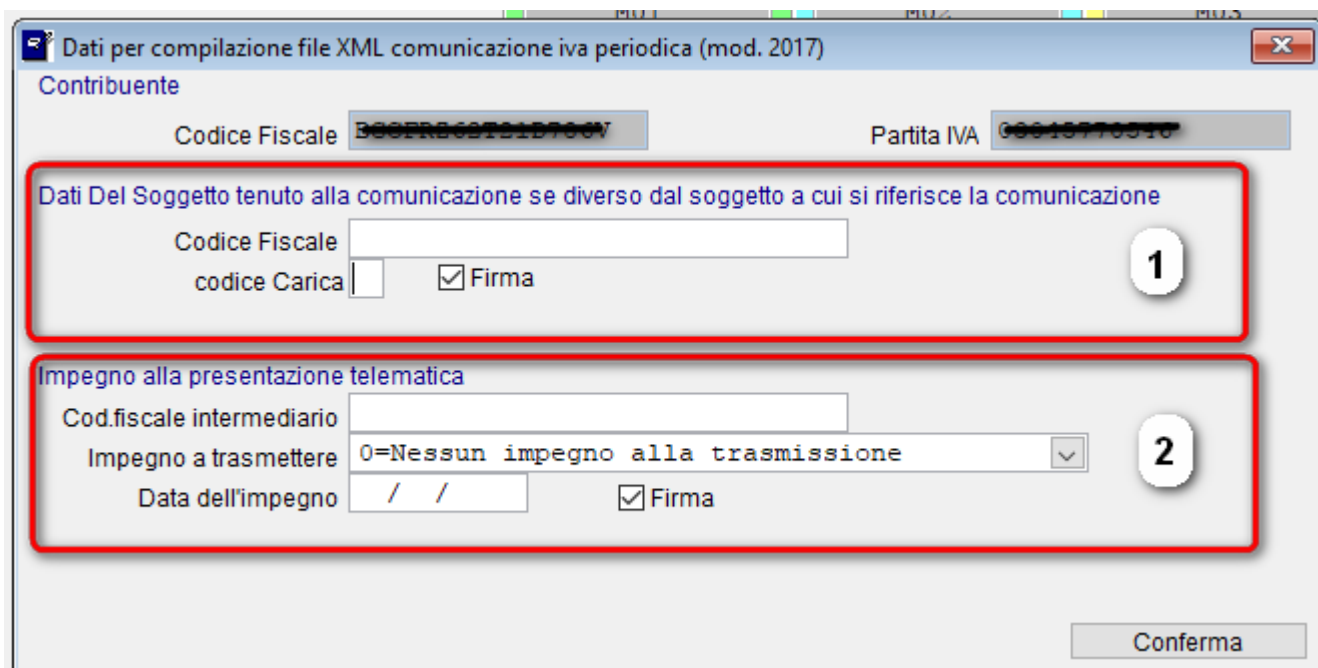
Calcolo IVA Periodica - MENSILE		M01	M02	M03
VP1	Periodo di riferimento			
VP2	Operazioni attive	2.000,00	1.000,00	3.000,00
VP3	Operazioni passive	1.000,00	2.000,00	2.000,00
VP4	IVA esigibile	440,00	220,00	1.100,00
VP5	IVA detratta	220,00	440,00	440,00
VP6	IVA dovuta	220,00	-220,00	660,00
VP7	Debito periodo precedente (<25,82)	0,00	0,00	0,00
VP8	Credito periodo precedente	0,00	-280,00	-1.000,00
VP9	Credito anno precedente	-1.000,00	0,00	0,00
VP10	Versamenti auto UE	0,00	0,00	0,00
VP11	Crediti d'imposta	0,00	0,00	0,00
VP12	Interessi dovuti liq. Trimestrali	0,00	0,00	0,00
VP13	Acconto dovuto	0,00	0,00	0,00
VP14	Iva da versare	-780,00	-500,00	-340,00
	Credito F24 Utilizzato	0,00	500,00	0,00

Considerazioni :

in presenza di un utilizzo del credito con il modello F24 (indicato in fase di liquidazione Iva), si avrà una sottrazione di questa cifra dall'importo indicato nel credito periodo precedente (come da chiarimenti della Agenzia delle Entrate).

Nell'esempio si evince come a fronte di un credito nel mese M01 pari a -780, si avrà un riporto nel mese M02 alla voce credito periodo precedente di -280 in quanto nel mese M02 abbiamo indicato un credito utilizzato F24 pari a 500. Di norma il credito di un mese è uguale al credito periodo precedente del mese successivo.

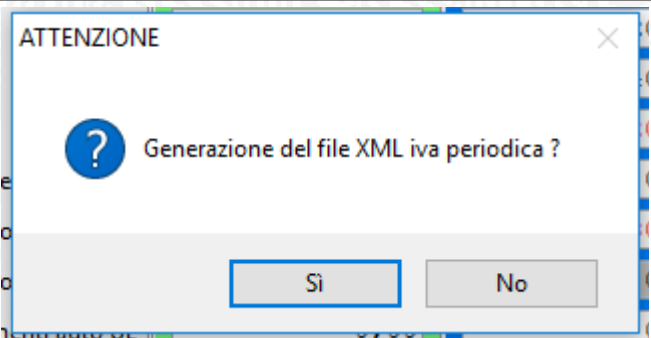
**IMPORTANTE : verificare che i dati estratti corrispondano a quanto stampato nelle liquidazioni iva dei periodi in oggetto.**

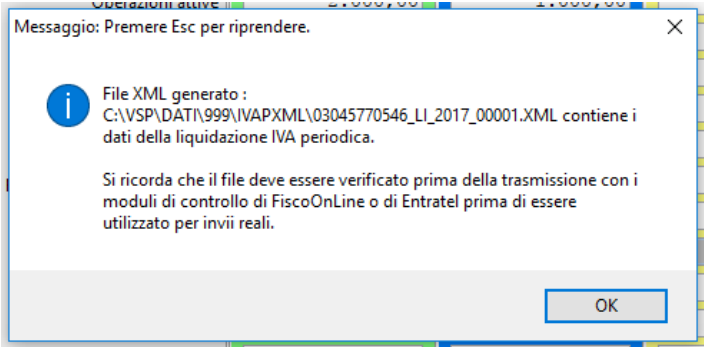
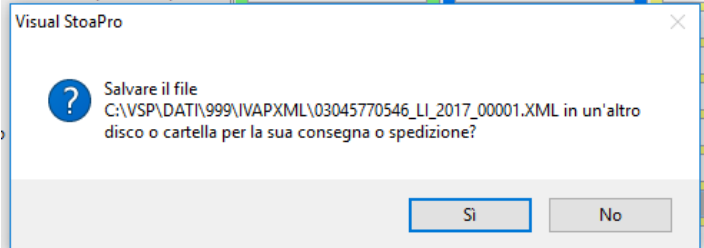
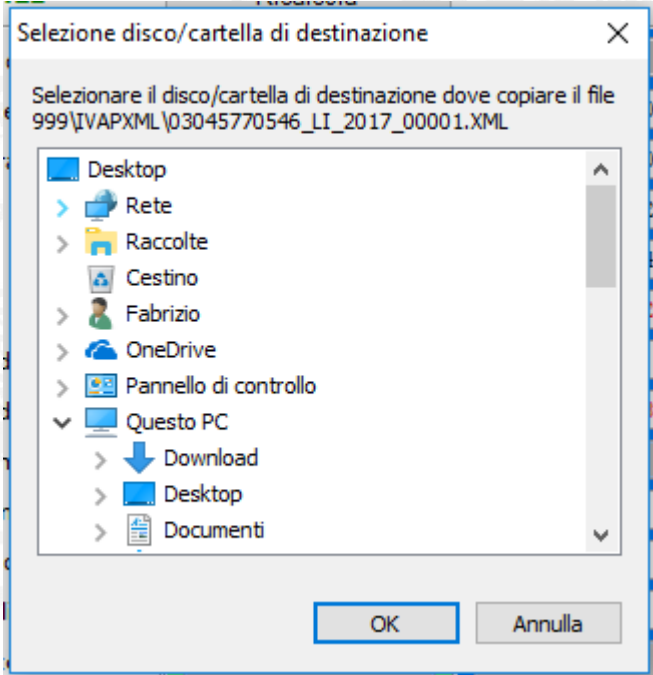


Le sezioni evidenziate sono relative :

- 1) ai dati del rappresentante legale della società (non deve essere compilato per le ditte individuali)
- 2) ai dati dell'intermediario (consulente) che si farà carico dell'invio del file (così come accadeva per il vecchio spesometro n.d.r.) . La data dell'impegno non può essere successiva alla data in cui si compila il file.

Le immagini successive sono relative alle richieste che si prospetteranno alla selezione del tasto CONFERMA.

<p>Richiesta di conferma per la generazione del FILE</p>	
--	--

<p>Conferma della avvenuta generazione del FILE con relativa indicazione del percorso dove è stato depositato.</p>	
<p>Richiesta di salvataggio del FILE su un altro dispositivo o percorso più agevole per la successiva fase di spedizione (a carico dell'utente)</p>	
<p>Scelta del percorso di destinazione del FILE. E' quanto si farebbe salvando un qualsiasi FILE di Word ecc.</p>	

Il Team di STOA Software