



Piattaforma Applicativa Gestionale

Documentazione Fast Patch Nr. 0042 Rel.8.2

Semplificazione agli Elenchi Intra di servizi

COPYRIGHT 1992 - 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.

Pagina lasciata intenzionalmente vuota.

Indice

1	Semplificazione Elenchi Intra Servizi	1—1
	 NOZIONI GENERALI.....	1—2
	 ELENCHI INTRA.....	1—3
	 RETTIFICHE INTRA SERVIZI	1—8

1 Semplificazione Elenchi Intra Servizi

 **NOZIONI GENERALI**

 **ELENCHI INTRA**

 **RETTIFICHE INTRA SERVIZI**



NOZIONI GENERALI

Ai sensi dell'art. 23 del DLgs. Nr. 175/2014, sono state apportate modifiche al contenuto degli elenchi riepilogativi relativi alle prestazioni di servizi intracomunitarie c.d. "generiche".

Per tali operazioni, ai sensi del sopracitato DLgs., viene richiesto ai soggetti che presentano gli elenchi, con cadenza mensile o trimestrale, di comunicare solamente:

- ♦ numero di identificazione delle controparti;
- ♦ valore totale delle transazioni;
- ♦ codice identificativo del tipo di prestazione resa o ricevuta;
- ♦ paese di pagamento.

A questo proposito, le istruzioni per la compilazione dei modelli INTRA 1-quater e quinquies e INTRA 2-quater e quinquies, sono state modificate per indicare i dati richiesti come obbligatori dai contribuenti mensili e trimestrali e i dati la cui indicazione risulta solo facoltativa.



ELENCHI INTRA

Come ben sapete, con questa utilità è possibile generare il file relativo agli elenchi intra ed è possibile effettuare una stampa di controllo degli elenchi.

Come visibile nella videata sotto riportata, con la fast patch in oggetto, è stato implementato il flag "Semplificata".

Fig. 1.1 – Elenchi Intra

Semplificata

Questo flag è attivabile nel caso di Acquisti/Cessioni di Servizi (e relative rettifiche) e solo se l'anno che si sta elaborando è il 2015 o un anno successivo.

Attivando questo flag, il file viene generato senza valorizzare quei dati che risultano essere opzionali:

- ♦ numero fattura;
- ♦ data fattura;
- ♦ modalità di erogazione
- ♦ modalità di incasso.

Ovviamente anche la stampa di controllo viene prodotta senza l'indicazione di tali dati.

Si supponga, a titolo esemplificativo, che siano presenti i seguenti movimenti intra:

- 1) Cessione di servizi composta da due righe con stesso codice servizio ma diversa modalità di erogazione e di incasso.

Movimento: Numero: 3 Del: 28-02-2015 Tipo: PN Operazione: S SERVIZI Documento: N.: 45 / 15 Del: 20-02-2015

Partita Iva: 142939981 Codice ISO: DE Anno Rettifica: Valuta Originaria: Data Competenza: 20-02-2015

N. Riga	Prog. Inoltro	Riga Importo Lire/Euro Importo Valuta	Natura Nomencl.	Massa Netta Unità Supplementare	Valore Statistico Cond.Cons.	Cod. ISO Paesi	Prov. Segno	Erogazione	Incasso	Paese	Sez.Dog.	Protocollo
10		1000,00	620220					I	X	IT		
20		1500,00	620220					R	A	IT		

Descrizione Nomenclatura Combinata: Consulenza prg e sistemi informatic

Fig. 1.2 – Manutenzione elenchi intra

Movimento: Numero: 3 Del: 28-02-2015 Tipo: PN Operazione: S SERVIZI Documento: N.: 45 / 15 Del: 20-02-2015

Partita Iva: 142939981 Codice ISO: DE Anno Rettifica: Valuta Originaria: Data Competenza: 20-02-2015

N. Riga	Prog. Inoltro	Riga Importo Lire/Euro Importo Valuta	Natura Nomencl.	Massa Netta Unità Supplementare	Valore Statistico Cond.Cons.	Cod. ISO Paesi	Prov. Segno	Erogazione	Incasso	Paese	Sez.Dog.	Protocollo
10		1000,00	620220					I	X	IT		
20		1500,00	620220					R	A	IT		

Descrizione Nomenclatura Combinata: Consulenza prg e sistemi informatic

Fig. 1.3 – Manutenzione elenchi intra

- 2) Cessione di servizi per lo stesso cliente, con medesimo codice servizio, stessa modalità di erogazione e di incasso della riga 10 riportata al punto 1, ma diverso nr. Documento.

Movimento: Numero: 4 Del: 28-02-2015 Tipo: PN Operazione: S SERVIZI Documento: N.: 50 / 15 Del: 22-02-2015

Partita Iva: 142939981 Codice ISO: DE Anno Rettifica: Valuta Originaria: Data Competenza: 22-02-2015

N. Riga	Prog. Inoltro	Riga Importo Lire/Euro Importo Valuta	Natura Nomencl.	Massa Netta Unità Supplementare	Valore Statistico Cond.Cons.	Cod. ISO Paesi	Prov. Segno	Erogazione	Incasso	Paese	Sez.Dog.	Protocollo
10		500,00	620220					I	A	IT		

Descrizione Nomenclatura Combinata: Consulenza prg e sistemi informatic

Fig. 1.4 -Manutenzione elenchi intra

- 3) Ora si procede a lanciare la stampa di controllo e a generare il file relativo alle cessioni del mese di febbraio attivando il flag "Semplificata".
Le due cessioni di servizi vengono così raggruppate:

RIEPILOGO DELLE CESSIONI INTRACOMUNITARIE DI BENI E DEI SERVIZI RESI									
Mod. INTRA-1Quarter									
SEZIONE 3 - SERVIZI RESI REGISTRATI NEL PERIODO									
PERIODO Mese: 2 Anno: 2015 Partita IVA: 04171890157									
P R O G. R.	ACQUIRENTE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	RIFERIMENTO FATTURA		CODICE SERVIZIO	MODALITA' DI EROGAZIONE	MODALITA' DI INCASSO	PAESE DI PAGAMENTO
	STATO	CODICE IVA		NUMERO	DATA				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	DE	142939981	3.000	0	- -	620220			IT
TOTALE			3.000						

Fig. 1.5 – Modello INTRA-1 Quater Semplificata

Nel caso in cui, invece, si procedesse senza attivare il nuovo flag "Semplificata", come visibile nella figura sotto riportata, la procedura non effettuerebbe nessun raggruppamento.

RIEPILOGO DELLE CESSIONI INTRACOMUNITARIE DI BENI E DEI SERVIZI RESI									
Mod. INTRA-1Quarter									
SEZIONE 3 - SERVIZI RESI REGISTRATI NEL PERIODO									
PERIODO Mese: 2 Anno: 2015 Partita IVA: 04171890157									
P R O G. R.	ACQUIRENTE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	RIFERIMENTO FATTURA		CODICE SERVIZIO	MODALITA' DI EROGAZIONE	MODALITA' DI INCASSO	PAESE DI PAGAMENTO
	STATO	CODICE IVA		NUMERO	DATA				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	DE	142939981	500	50/15	22-02-2015	620220	Istantanea	Accredito	IT
2	DE	142939981	1.500	45/15	20-02-2015	620220	A più riprese	Accredito	IT
3	DE	142939981	1.000	45/15	20-02-2015	620220	Istantanea	Altro	IT
TOTALE			3.000						

Fig. 1.6 - Modello INTRA-1 Quater Normale

Analizziamo ora un caso relativo agli acquisti.

- a) Acquisto di servizi con documento nr. 1/AA del 15/03/15 per il fornitore LA MAISON DU TELEPHONE

Movimento: Numero: 6 Del: 15-03-2015 Tipo: PN Operazione: S SERVIZI Documento: N.: 1 / AA Del: 15-03-2015

Partita Iva: 32352756738
 Codice ISO: FR
 Valuta Originaria: 6 Eur
 Data Competenza: 15-03-2015

N. Riga	Prog. Inoltro	Riga	Importo Lire/Euro	Importo Valuta	Natura Nomencl.	Massa Netta Unità Supplementare	Valore Statistico Cond.Cons.	Cod. ISO Paesi	Prov. Segno	Erogazione Incasso	Paese Pagamento	Sez.Dog. Prog.Ret.	Protocollo Anno Ret.
10			600,00		620910					I A	IT		

Descrizione Nomenclatura Combinata: Installaz.elaboratori elettronici

Fig. 1.7 –Manutenzione Elenchi Intra

- b) Acquisto di servizi con documento nr. 2/AA del 17/03/15 per lo stesso fornitore, stesso codice servizio ma differente modalità di erogazione e incasso rispetto al precedente.

Movimento: Numero: 7 Del: 20-03-2015 Tipo: PN Operazione: S SERVIZI Documento: N.: 2 / AA Del: 20-03-2015

Partita Iva: 32352756738
 Codice ISO: FR
 Valuta Originaria: 6 Eur
 Data Competenza: 20-03-2015

N. Riga	Prog. Inoltro	Riga	Importo Lire/Euro	Importo Valuta	Natura Nomencl.	Massa Netta Unità Supplementare	Valore Statistico Cond.Cons.	Cod. ISO Paesi	Prov. Segno	Erogazione Incasso	Paese Pagamento	Sez.Dog. Prog.Ret.	Protocollo Anno Ret.
10			4000,00		620910					R B	IT		

Descrizione Nomenclatura Combinata: Installaz.elaboratori elettronici

Fig. 1.8 - Manutenzione Elenchi Intra

- c) Ora si procede a lanciare la stampa di controllo e a generare il file relativo agli acquisti del mese di marzo attivando il flag "Semplificata".

RIEPILOGO DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI DI BENI E DEI SERVIZI RICEVUTI										
SEZIONE 3 - SERVIZI RICEVUTI REGISTRATI NEL PERIODO										
PERIODO		Mese: 3	Anno: 2015		Partita IVA: 04171890157					
P R O G R.	FORNITORE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN VALUTA	RIFERIMENTO FATTURA		CODICE SERVIZIO	MODALITA' DI EROGAZIONE	MODALITA' DI INCASSO	PAESE DI PAGAMENTO
	STATO	CODICE IVA			NUMERO	DATA				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	FR	32352756738	4.600		0	- -	620910			IT
TOTALE			4.600							

Fig. 1.9 – Modello INTRA-2 Quarter Semplificata

Nel caso in cui, invece, si procedesse senza attivare il nuovo flag "Semplificata", come visibile nella figura sotto riportata, la procedura non effettuerebbe nessun raggruppamento.

RIEPILOGO DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI DI BENI E DEI SERVIZI RICEVUTI										
Mod. INTRA-2 Quarter										
<i>SEZIONE 3 - SERVIZI RICEVUTI REGISTRATI NEL PERIODO</i>										
PERIODO Mese: 3 Anno: 2015 Partita IVA: 04171890157										
P R O G R.	FORNITORE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN VALUTA	RIFERIMENTO FATTURA		CODICE SERVIZIO	MODALITA' DI EROGAZIONE	MODALITA' DI INCASSO	PAESE DI PAGAMENTO
	STATO	CODICE IVA			NUMERO	DATA				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	FR	32352756738	600		1/AA	15-03-2015	620910	Istantanea	Accreditato	IT
2	FR	32352756738	4.000		2/AA	20-03-2015	620910	A più riprese	Bonifico	IT
TOTALE			4.600							

Fig. 1.10 - Modello INTRA-2 Quater Normale



RETTIFICHE INTRA SERVIZI

Nel bottone “Dati da Rettificare” editabile sui movimenti relativi alle rettifiche di servizi, è stata inserita una scelta con la quale va indicato come è stato generato il file intra relativo al dato che deve essere rettificato.



Fig. 1.11 – Tipologia Generazione Rettifiche

In sostanza se si deve rettificare l’acquisto o la vendita di un servizio per il quale il file intra è stato generato in modalità semplificata, il file relativo alla rettifica va generato nella stessa modalità.

Optando per la modalità Semplificata, i campi opzionali come numero fattura, data fattura, modalità di erogazione e modalità di incasso vengono sbiancati dallo zoom “Dati da rettificare” e la procedura raggruppa i movimenti di cessioni/acquisti servizi in questo zoom in base a:

- ♦ Progressivo Inoltro;
- ♦ Anno di registrazione;
- ♦ Numero identificativo delle controparti;
- ♦ Codice servizio;
- ♦ Valore totale delle transazioni;
- ♦ Paese di pagamento.

Mentre se la modalità è Normale la procedura raggrupperà i movimenti di cessioni/acquisti servizi sempre nello zoom “Dati da rettificare” in base a:

- ♦ Progressivo Inoltro;
- ♦ Anno di registrazione;
- ♦ Numero documento;
- ♦ Alfa documento;
- ♦ Data documento;
- ♦ Numero identificativo delle controparti;
- ♦ Codice servizio;
- ♦ Valore totale delle transazioni;
- ♦ Paese di pagamento

Facendo riferimento all'esempio riportato nel capitolo precedente, nel caso di rettifica di acquisti di servizi con modalità "Semplificata", troveremo

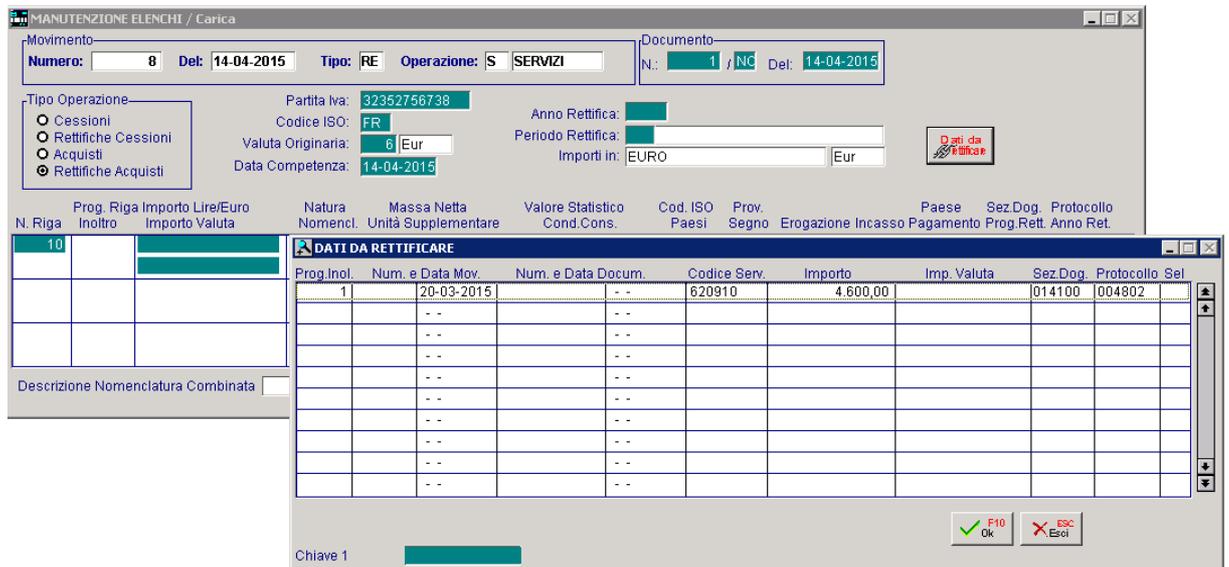


Fig. 1.12 – Rettifica semplificata di acquisti

Dove i campi numero fattura, data fattura, modalità di erogazione e incasso sono sbiancati e si troverà un'unica riga di 4600,00 euro a parità delle condizioni sopra elencate.

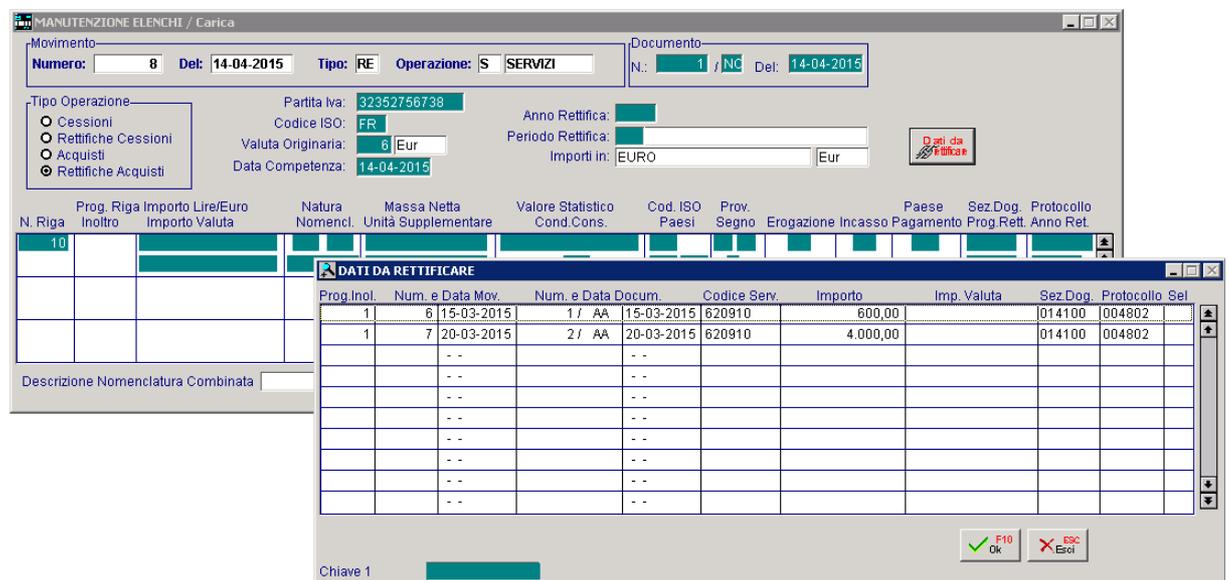


Fig. 1.13 – Rettifica Normale di acquisti

Dove i campi numero fattura, data fattura, modalità di erogazione e incasso saranno mantenuti .

