



Piattaforma Applicativa Gestionale

Documentazione Fast Patch Nr. 0018 Rel.9.1

*Documenti intestati a Enti Pubblici
in regime di Split Payment
e
Generazione Effetti/Cash Flow*

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	Impostazioni Preliminari	1—1
	 NOZIONI GENERALI.....	1—2
	 PARAMETRI GENERALI	1—3
	 CODICI IVA.....	1—4
2	Documenti di Vendita.....	2— 1 -
	 DOCUMENTI DI VENDITA	2— 2 -
	 Esempi	2— 3 -
3	Impegni a Cliente.....	3—1
	 IMPEGNI A CLIENTE	3—2
4	Preventivi a Cliente.....	4— 1 -
	 PREVENTIVI A CLIENTE	4— 2 -
5	Conclusioni	5—1
	 RICALCOLO DI UN CODICE IVA IN FASE DI IMPORTAZIONE DOCUMENTI IN ALTRI DOCUMENTI	5—2
6	Generazione Effetti e Cash Flow.....	6—1
	 GENERAZIONE EFFETTI/CASH FLOW	6—2

1 Impostazioni Preliminari

 **NOZIONI GENERALI**

 **PARAMETRI GENERALI**

 **INFORMAZIONI AGGIUNTIVE CODICI IVA**



NOZIONI GENERALI

Come è già stato evidenziato più volte, con l'introduzione 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.

Per non conteggiare in liquidazione Iva un determinato codice Iva, con una precedente fast patch, è stato implementato il flag "Non computa in liquidazione" nell'anagrafica dei codici Iva. In sostanza quei codici Iva che per effetto dello Split Payment non devono essere conteggiati in liquidazione Iva, devono aver attivato questo nuovo flag.

Per chi non avesse ancora provveduto, quindi, è necessario caricare dei nuovi codici Iva da utilizzare esclusivamente per questa tipologia di operazioni.

Quando in Ad hoc si carica un documento, quindi, ci si deve ricordare di modificare su ogni riga articolo caricata, il codice Iva che viene proposto.

Ad oggi, infatti, il codice Iva proposto è quello che si imposta nell'anagrafica dell'articolo e che a ragion di logica è un codice Iva che NON ha attivato il flag "Non computa in liquidazione".

Per agevolare l'utente nel caricamento di documenti intestati ad enti pubblici e soggetti allo Split Payment, senza obbligarlo a dover modificare il codice Iva su ogni riga articolo caricata, sono state apportate delle modifiche al programma che dettaglieremo nei paragrafi successivi.



PARAMETRI GENERALI

Nella sezione "Parametri 3" della tabella "Parametri Generali", è stato implementato il flag "IVA Scissione Pagamenti".

PARAMETRI / Varia

Parametri 1 | Parametri 2 | Parametri 3

- Decimali Quantità

Vendite/Magaz.: 3 Distinta Base: 3

- Maschera Ultimo Costo

0123456789

- Automatismi Documenti di Vendita

Prezzo Sconti Cod.IVA
 Omaggio Contropartita U.Misura
 Descrizione Magazzino
 IVA Scissione Pagamenti

Fig. 1.1 – Parametri generali – Parametri 3

L'attivazione di questo flag comporta la conseguente attivazione di un omonimo flag presente nella testata dei documenti di vendita, degli impegni e dei preventivi che, nel caso in cui l'intestatario è un ente pubblico, consente di proporre sulle varie righe articolo, l'eventuale codice Iva alternativo che si associa al codice Iva specificato nell'anagrafica articoli.



CODICI IVA

Come visibile nella figura sotto riportata, nell’anagrafica dei codici Iva è stato implementato il campo “Codice IVA Alternativo”.

The screenshot shows a software window titled "CODICI IVA / Interroga". The main field is "Codice:" with the value "200" and the text "IVA AL 20%". Below this are several checkboxes: "Monte Acquisti", "Indetraibilità", "Plafond", and "Bollo Importi Esenti". There are also input fields for "Aliquota:" (20,00), "Cod. IVA Monte Acquisti:" (0), and "Cod. IVA Alternativo:" (20). A dropdown menu for "Prorata:" is set to "Non Partecipa".

There are three sections separated by horizontal lines:

- Regime Agricolo:** Includes "% Compensazione:" (0,00) and "Tipo Acq.Agricolo:" (Normale [N]).
- Comunicazione Annuale Dati IVA:** Includes checkboxes for "Import. Oro/Argento" and "Import.Rottami", a dropdown for "Esclusione:" (Non Escluso), and dropdowns for "Operazioni intra:" (Non Gestito) and "Tipo Operazione:" (Normale). There is also a checkbox for "Acq./Ces. Beni Strumentali" and a dropdown for "Comunicazione Fiscalità Privilegiata:" (Escluso).
- Comunicazioni operazioni superiori a 3.000 euro:** Includes dropdowns for "Tipologia operazione IVA ciclo vendite:" (Non definito) and "Tipologia operazione IVA ciclo acquisti:" (Non definito).

Fig. 1.2 –Anagrafica Codici Iva

Questo campo è destinato ad accogliere l'eventuale codice Iva alternativo che la procedura deve proporre sulle varie righe articolo nei documenti intestati a Enti Pubblici in regime di Split Payment.

In questo nuovo campo, quindi, dovrebbe essere indicato, un codice Iva che ha il flag “Non computa in liquidazione Iva” attivato.

2 Documenti di Vendita

 **DOCUMENTI DI VENDITA**



DOCUMENTI DI VENDITA

Nel bottone



dei Documenti di Vendita è stato implementato il flag "IVA Scissione Pagamenti".

VENDITE DATI CLIENTE / Varia

Saldo Cliente: Eur

Rischio: al

Fido Disponibile: Esente IVA

Interessi di Mora: IVA Scissione Pagamenti

Pagamento: RID 30 GG FM 1° RATA SOLO IVA

Pagamento Data Diversa:

-Sconti-

Pagamento: Sconto Cliente: +

-Altri dati-

Banca di Appoggio: BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA

Listino:

Agente:

Tipo Prowigione:

Valuta: EURO

Fig. 2.1 – Contenuto Cli/For

Questo flag è attivato di default se è stato attivato l'omonimo flag nei "Parametri Generali" e se si sta caricando un documento di vendita intestato ad un ente pubblico.

La sua attivazione permette di proporre sulle varie righe articolo caricate, l'eventuale codice Iva alternativo associato al codice Iva specificato nell'anagrafica dell'articolo.



Il flag "IVA Scissione Pagamenti" rappresenta un nuovo campo di rottura per la fatturazione differita. In sostanza nel caso in cui per il medesimo intestatario si caricasse un DDT con il sopracitato flag attivato e un DDT con il sopracitato flag disattivato, anche nell'ipotesi in cui nell'anagrafica del cliente fosse stata impostata la fatturazione riepilogativa, la procedura genererebbe due distinte fatture.

Esempi

Primo caso

- 1) Nei "Parametri Generali" è stato attivato il flag "IVA Scissione Pagamenti"
 - 2) Si carica una fattura immediata al Comune di Aulla per la vendita di due articoli: l'articolo ALIM e l'articolo AMMADHOC:
 - 3) Nell'anagrafica dell'articolo ALIM è stato specificato il codice Iva 200 (una normalissima Iva al 20%), mentre nell'anagrafica dell'articolo AMMADHOC è stato specificato il codice Iva 100 (una normalissima Iva al 10%).
 - 4) Nell'anagrafica del codice Iva 200 è stato impostato il codice Iva alternativo 20 (un'Iva al 20% che ha il flag "Non computa in liquidazione" attivato).
- Come nelle immagini qui riportate.

The screenshot shows the 'CODICI IVA / Interroga' window with the following configuration:

- Codice:** 200 IVA AL 20%
- Aliquota:** 20,00
- Monte Acquisti
- Cod. IVA Monte Acquisti:** 0
- Indetraibilità
- Non computa in liquidazione
- Cod. IVA Alternativo:** 20
- Plafond
- Bollo Importi Esenti
- Prorata:** Non Partecipa
- Regime Agricolo**
 - % Compensazione:** 0,00
 - Tipo Acq.Agricolo:** Normale [N]
- Comunicazione Annuale Dati IVA**
 - Import. Oro/Argento
 - Import.Rottami
 - Operazioni intra:** Non Gestito
 - Esclusione:** Non Escluso
 - Tipo Operazione:** Normale
 - Acq./Ces. Beni Strumentali
 - Comunicazione Fiscalità Privilegiata:** Escluso
- Comunicazioni operazioni superiori a 3.000 euro**
 - Tipologia operazione IVA ciclo vendite:** Non definito
 - Tipologia operazione IVA ciclo acquisti:** Non definito

Fig. 2.2 -Anagrafica Codici Iva

CODICI IVA / Interroga

Codice: 20 IVA.AL 20% SPLIT

Aliquota: 20,00 Monte Acquisti Cod. IVA Monte Acquisti: 0

Indetraibilità Non computa in liquidazione Cod. IVA Alternativo: 0

Plafond

Bollo Importi Esenti Prorata: Non Partecipa

Regime Agricolo

% Compensazione: 0,00 Tipo Acq.Agricolo: Normale [N]

Comunicazione Annuale Dati IVA

Import. Oro/Argento Import.Rottami Operazioni intra: Non Gestito

Esclusione: Non Escluso Tipo Operazione: Normale

Acq./Ces. Beni Strumentali Comunicazione Fiscalità Privilegiata: Escluso

Comunicazioni operazioni superiori a 3.000 euro

Tipologia operazione IVA ciclo vendite: Non definito

Tipologia operazione IVA ciclo acquisti: Non definito

Fig. 2.3 –anagrafica Codici Iva

5) Per il codice Iva 100, invece, non è stato impostato nessun Codice Iva Alternativo.

Come potete vedere dall'immagine sotto riportata, nel bottone Cli/For presente nella testata del documento, il flag "Iva Scissione Pagamenti" risulta attivato.

The screenshot shows the 'DOCUMENTI VENDITA / Carica' window with the following data:

- Tipo: FI, Numero: 3 / , Del: 08-05-2015
- Magazzino: AU, MAGAZZINO DI AULLA
- Causale: VEN, SCARICO PER VENDITA
- CLI/FOR: 0000018, COMUNE DI AULLA
- Valuta: 6 Eur, Cambio: 1,000000, Al: - -

The 'VENDITE DATI CLIENTE / Varia' sub-window is open, showing:

- Saldo Cliente: [] Eur
- Rischio: [] al - -
- Fido Disponibile: []
- Interessi di Mora: Non applicati
- Pagamento: 8 RID 30 GG FM 1* RATA SOLO IVA
- Pagamento Data Diversa: 08-05-2015
- Esente IVA:
- Iva Scissione Pagamenti:
- Banca di Appoggio: 0000001 BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA
- Valuta: 6 EURO

Fig. 2.4 – Testata documento di vendita emesso a Ente Pubblico

L'attivazione di questo flag comporta che sulle righe articolo caricate, viene proposto l'eventuale codice alternativo associato al codice Iva presente nell'anagrafica articoli.

Nel ns caso, per l'articolo ALIM viene proposto il codice alternativo 20

The screenshot shows the 'DOCUMENTI VENDITA / Carica' window with the article grid populated:

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1000,00000

Below the grid, the 'ALTRI DATI RIGA' section shows:

- Sconti: []
- %Prowig.: []
- Controp.: 0401001
- C.IVA: 20 (highlighted with a red circle)
- TOTALE RIGA: 1.000,00

The 'DATI ARTICOLO' section shows:

- % IVA: 20,00
- U.C/P.: 1.000,00000
- Esistenza: -3,000
- U.C.A.: . .
- Disponib.: -4,000
- S.Min.: []
- Riepilogo: Imponibile: 1.000,00, Imposta: 200,00, Totale: 1.200,00

Fig. 2.5 -Caricamento righe articolo nel documento

Per l'articolo AMMADHOC viene proposto il codice Iva specificato nell'anagrafica dell'articolo in quanto per il codice Iva 100 non è stato specificato nessun codice Iva alternativo.

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 3 / Del: 08-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLI/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA Split Payment

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401005 100 Eur 500,00

DATI ARTICOLO

% IVA:	10,00	U.C/P.:	0,00000	Imponibile:	1.500,00
Esistenza:		U.C.A.:		Imposta:	250,00
Disponib.:		S.Min.:		Totale:	1.750,00

Riepilogo

Fig. 2.6 - Caricamento righe articolo nel documento

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 3 / Det: 08-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLIFOR: 0000018 COMUNE DI AULLA

Listino: Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Articolo	Descrizione	Mag. UM	Qta	Pz. Unitario
ALIM	ALIMENTATORE	AU N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU N.	1,000	500,00000

VENDITA DATI DI RIEPILOGO / Varia

Causale Contabile: 001 EMISSIONE FATTURA

Data Competenza IVA: 08-05-2015

Riferimento Mese/Anno: 5 / 2015

Spese Incasso: Spese Imballo: Spese di Trasporto: Ritenuta: Acconto:

FATTURA DATI DI RIEPILOGO / Varia

	Totale Merce	Netto Merce	Spese Varie	Spese Trasp.	Imponibile	Imposta
	1.500,00	1.500,00			1.500,00	250,00

Riepiloghi IVA

CI	Spese Acc.	Imponibile	%IVA	Imposta
20		1.000,00	20,00	200,00
100		500,00	10,00	50,00

Tot. Documento: 1.750,00

Ritenuta: Acconto: Totale: 1.750,00

Scadenze Rate e relativi Importi

	08-05-2015	30-06-2015			
	250,00	1.500,00			

F10 Ok

Fig. 2.7 - Contenuto bottone "Calcoli"

Secondo caso

Ora ipotizziamo il caso che nella fattura dell'esempio precedente, siano presenti le seguenti spese: 3,00 euro spese di incasso, 5,00 euro spese di imballo e 10,00 euro spese di trasporto.

Ipotizziamo il caso che nella tabella delle Contropartite, per queste spese, sia stata definita l'impostazione riportata nell'immagine sotto:

The screenshot shows a software window titled "CONTROPARTITE FATTURE/EFFETTI / Varia". It has two tabs: "Sezione 1" and "Sezione 2". The main content is divided into two sections: "-Contropartite Accessorie" and "-Codici IVA".

-Contropartite Accessorie

Ricavi Accessori:	0401005	VENDITE ACCESSORIE
Costi Accessori:	0301006	SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI
Spese Incasso:	0305001	SPESE INCASSO
Spese Imballo:	0304013	SPESE DI IMBALLO
Spese Trasporto:	0304001	SPESE DI TRASPORTO
Spese Bolli:	0304002	SPESE BOLLI

-Codici IVA

Spese Incasso:	200	IVA 20%
Spese Imballo:	100	IVA 10%
Spese Trasporto:	0	
Fuori Campo IVA:	33	FUORI CAMPO IVA

At the bottom right, there are two buttons: "Ok" (with a green checkmark and "F10" above it) and "Esci" (with a red X and "ESC" above it).

Fig. 2.8 – Tabella Contropartite.

In sostanza per le spese di incasso e imballo è stato definito un codice Iva, mentre per le spese di trasporto non è stato definito nessun codice Iva, quindi i 10,00 euro di spese di trasporto devono essere ripartiti sui codici Iva presenti in fattura.

Come visibile nella figura sotto riportata, i 3,00 euro delle spese di incasso vengono assoggettati al codice Iva 20 che è il codice Iva alternativo impostato nel codice Iva 200.

I 5,00 euro delle spese di imballo vengono assoggettate al codice Iva 100 in quanto al codice Iva 100 non è associato nessun codice alternativo.

I 10,00 euro delle spese di trasporto, invece, vengono ripartiti sulle due aliquote Iva presenti in fattura.

In sostanza vengono ripartiti in modo proporzionale sul netto merce:

$1500,00 : 10,00 = 1000,00 : X$

$X = 6,67$ da imputare al codice Iva 20

$1500,00 : 10 = 500,00 : X$

$X = 3,33$ da imputare all'aliquota Iva al 100

The screenshot shows a software window titled "DOCUMENTI VENDITA / Carica". It contains fields for document type (FI), number (3), and date (08-05-2015). Below this, there are fields for warehouse (MAGAZZINO DI AULLA), cause (SCARICO PER VENDITA), and other details. A table lists items: ALIMENTATORE (1,000 units at 1,000,00000) and MODULO AMMORTAMENTI (1,000 units at 500,00000). A summary window "VENDITA DATI DI RIEPILOGO / Varia" shows expenses: Spese Incasso (3,00), Spese Imballo (5,00), and Spese di Trasporto (10,00). A second summary window "FATTURA DATI DI RIEPILOGO / Varia" provides a detailed breakdown of VAT calculations, including a table for "Riepiloghi IVA" and a table for "Scadenze Rate e relativi Importi".

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000

VENDITA DATI DI RIEPILOGO / Varia	
Causale Contabile:	001 EMISSIONE FATTURA
Data Competenza IVA:	08-05-2015
Riferimento Mese/Anno:	5 / 2015
Spese Incasso:	3,00
Spese Imballo:	5,00
Spese di Trasporto:	10,00
**** TOTALE RIGA	
Riepilogo	
Imponibile: 1.500,00	

FATTURA DATI DI RIEPILOGO / Varia						
Totale Merce	Netto Merce	Spese Varie	Spese Trasp.	Imponibile	Imposta	
1.500,00	1.500,00	8,00	10,00	1.518,00	252,76	
Riepiloghi IVA						
CI	Spese Acc.	Imponibile	% IVA	Imposta	Bolli:	
20	9,67	1.009,67	20,00	201,93		
100	8,33	508,33	10,00	50,83	Tot. Documento: 1.770,76	
Ritenuta: _____						
Acconto: _____						
Totale: 1.770,76						
Scadenze Rate e relativi Importi						
08-05-2015	30-06-2015					
252,76	1.518,00					

Fig. 2.9 – Documento di Vendita con spese a piede fattura

3 Impegni a Cliente

IMPEGNI A CLIENTE



IMPEGNI A CLIENTE

Nel bottone  degli Impegni a Cliente è stato implementato il flag “IVA Scissione Pagamenti”

ALTRI DATI IMPEGNO / Varia

Livello Priorita: 0 Evadibile Totalmente Esente IVA
 IVA Scissione Pagamenti

Pagamento: 8 RID 30 GG DF 1° RATA SOLO IVA

Banca di Appoggio: 0000001 BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA

Listino Cliente: []

Sconto Cliente: [] + [] Sconto su Pagamento: []

Agente: []

Tipo Prowigione: Non Definite

Valuta: 6 EURO

Rischio Esp. Abit. F10 Ok ESC Esci

Fig. 3.1 – Contenuto bottone “Altri Dati”

Questo flag è attivato di default se è stato attivato l’omonimo flag nei “Parametri Generali” e se si sta caricando un impegno intestato ad un ente pubblico.

La sua attivazione permette di proporre sulle varie righe articolo caricate, l’eventuale codice Iva alternativo associato al codice Iva specificato nell’anagrafica dell’articolo.

Analizziamo un esempio pratico.

- 1) Nei “Parametri Generali” è stato attivato il flag “IVA Scissione Pagamenti”
- 2) Si carica un impegno al Comune di Aulla per la vendita di due articoli: l’articolo ALIM e l’articolo AMMADHOC:
- 3) Nell’anagrafica dell’articolo ALIM è stato specificato il codice Iva 200 (una normalissima Iva al 20%), mentre nell’anagrafica dell’articolo AMMADHOC è stato specificato il codice Iva 100 (una normalissima Iva al 10%).
- 4) Nell’anagrafica del codice Iva 200 è stato impostato il codice Iva alternativo 20 (un’Iva al 20% che ha il flag “Non computa in liquidazione” attivato).
- 5) Per il codice Iva 100, invece, non è stato impostato nessun codice Iva alternativo.

Come potete vedere dall'immagine sotto riportata, nel bottone "Altri Dati" presente nella testata degli impegni, il flag "Iva Scissione Pagamenti" risulta attivato.

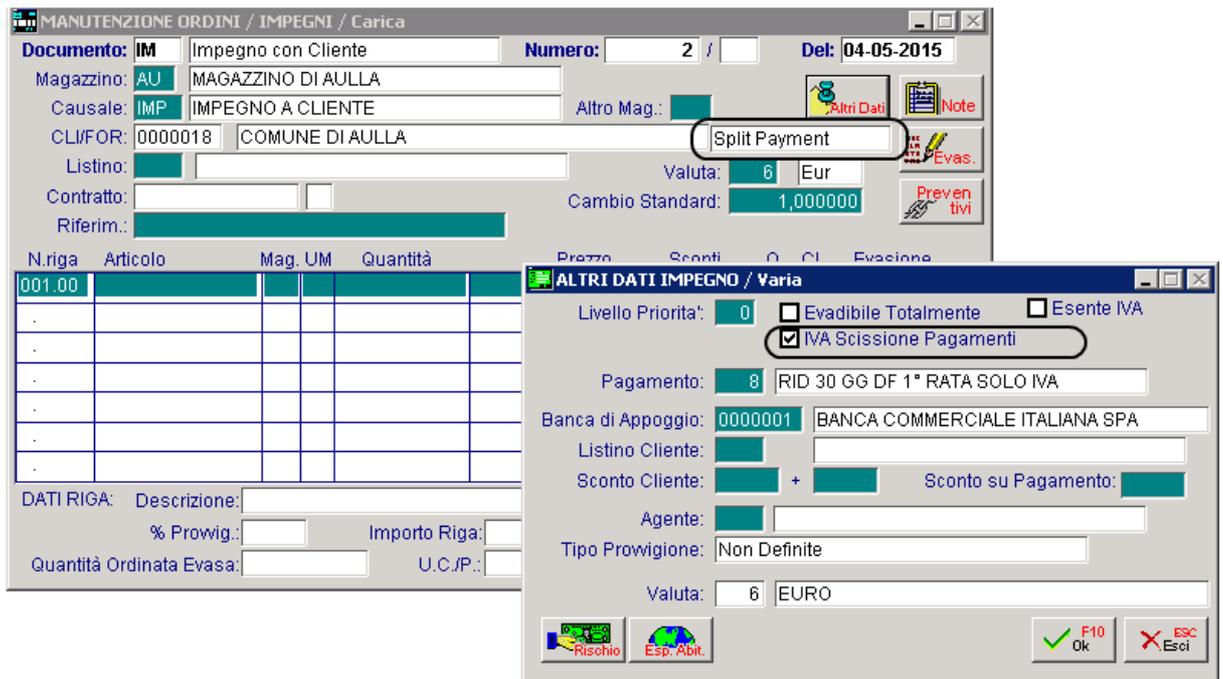


Fig. 3.2 –Testata Impegno a Cliente

L'attivazione di questo flag comporta che sulle righe articolo caricate, viene proposto l'eventuale codice alternativo associato al codice Iva presente nell'anagrafica articoli.

Nel ns caso, per l'articolo ALIM viene proposto il codice Iva alternativo 20



Fig. 3.3 –Impegno a cliente

Per l'articolo AMMADHOC, invece, viene proposto il codice Iva specificato nell'anagrafica dell'articolo perché a questo codice Iva non è stato associato nessun codice Iva alternativo.

MANUTENZIONE ORDINI / IMPEGNI / Carica

Documento: **IM** Impegno con Cliente Numero: **2** / Del: **04-05-2015**

Magazzino: **AU** MAGAZZINO DI AULLA

Causale: **IMP** IMPEGNO A CLIENTE Altro Mag.:

CLI/FOR: **0000018** COMUNE DI AULLA Split Payment

Listino: Valuta: **6** Eur

Contratto: Cambio Standard: **1,000000**

Riferim.:

N.riga	Articolo	Mag.	UM	Quantità	Prezzo	Sconti	O	CI	Evasione
001.00	ALIM	AU	N.	1,000	1.000,00000			20	06-05-2015
002.00	AMMADHOC	AU	N.	1,000	500,00000			100	06-05-2015
.									
.									
.									
.									

DATI RIGA: Descrizione: **MODULO AMMORTAMENTI** Lotto Riord.: **0,000**

% Prowig.: Importo Riga: **500,00** Esistenza: **-1,000**

Quantità Ordinata Evasa: U.C./P.: **500,00000** Disponib.: **-1,000**

Fig. 3.4 -Impegno a cliente

Ora ipotizziamo il caso di caricare un secondo impegno sempre al Comune di Aulla, disabilitando il flag "IVA Scissione Pagamenti" come nell'immagine sotto riportata:

MANUTENZIONE ORDINI / IMPEGNI / Carica

Documento: **IM** Impegno con Cliente Numero: **3** / Del: **04-05-2015**

Magazzino: **AU** MAGAZZINO DI AULLA

Causale: **IMP** IMPEGNO A CLIENTE Altro Mag.:

CLI/FOR: **0000018** COMUNE DI AULLA

Listino: Valuta: **6** Eur

Contratto: Cambio Standard: **1,000000**

Riferim.:

N.riga	Articolo	Mag.	UM	Quantità	Prezzo	Sconti	O	CI	Evasione
001.00	ALIM	AU	N.	1,000	1.000,00000			200	06-05-2015
002.00									
.									
.									
.									
.									

DATI RIGA: Descrizione: Importo Riga:

% Prowig.: U.C./P.:

Quantità Ordinata Evasa:

ALTRI DATI IMPEGNO / Varia

Livello Priorità: **0** Evadibile Totalmente Esente IVA

IVA Scissione Pagamenti

Pagamento: **8** RID 30 GG DF 1* RATA SOLO IVA

Banca di Appoggio: **0000001** BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA

Listino Cliente:

Sconto Cliente: + Sconto su Pagamento:

Agente:

Tipo Prowigione: Non Definite

Valuta: **6** EURO

Rischio Esp. Abit.

F10 Ok ESC Esci

Fig. 3.5 -Impegno a cliente con flag "IVA Scissione Pagamenti" disattivato

Come potete notare, rispetto al precedente impegno, in corrispondenza dell'articolo ALIM viene proposto il codice Iva 200 che è il codice Iva definito nell'anagrafica dell'articolo.

Evasione Impegni

Terminiamo l'esempio ipotizzando il caso di importare i due impegni sopra illustrati in una fattura immediata lasciando attivato il flag "Iva Scissione Pagamenti".

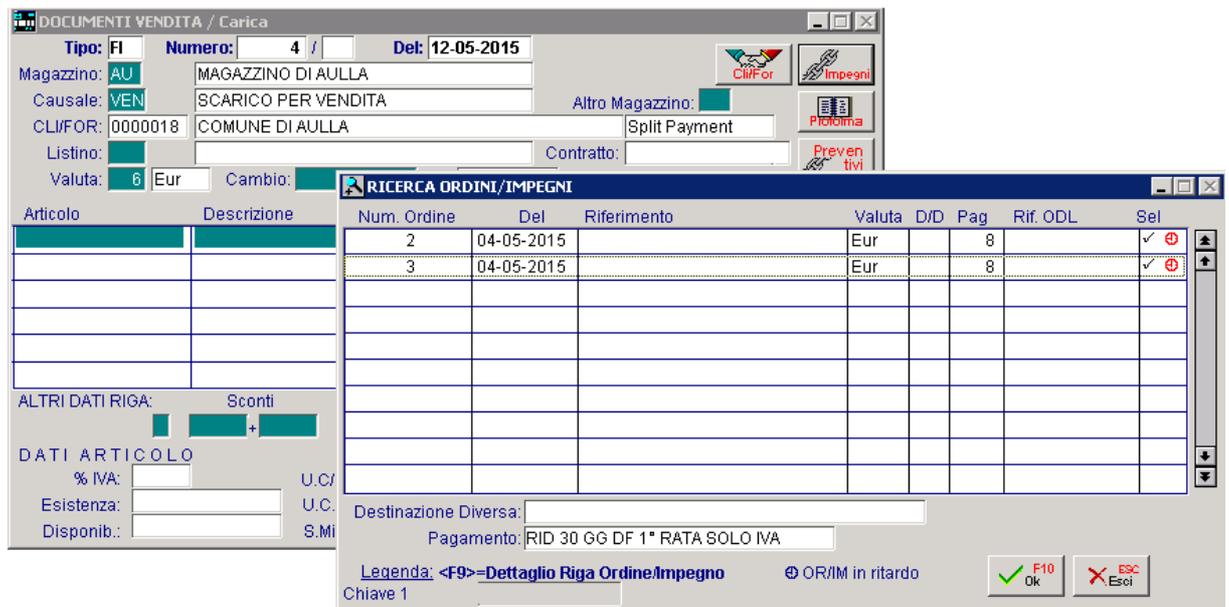


Fig. 3.6 – Importazione impegni in una fattura immediata con flag "IVA Scissione pagamenti" attivato

Come potete vedere nelle immagini riportate di seguito, nel caso in cui il documento con il quale si procede ad effettuare l'evasione (documento di destinazione), ha il flag "IVA Scissione Pagamenti" attivato, la procedura importa le varie righe articolo effettuando un ricalcolo sui codici Iva.

In sostanza le varie righe articolo vengono importate con l'eventuale codice Iva alternativo associato al codice Iva presente nell'articolo o con il codice Iva presente nell'articolo se quest'ultimo non è associato a nessun codice Iva alternativo.

Nel caso specifico:

gli articoli derivanti dall'impegno nr. 2, anche a seguito del ricalcolo effettuato dalla procedura, mantengono gli stessi codici Iva presenti sull'impegno;

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 13-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA

CLIF/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA

Listino: Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Altro Magazzino: Split Payment

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti 0 %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401001 20 Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA: 20,00 U.C/P.: 1.000,00000 Imponibile: 2.500,00

Esistenza: -3,000 U.C.A.: Imposta: 450,00

Disponib.: -8,000 S.Min.: Totale: 2.950,00

Fig. 3.7 – Importazione impegni in una fattura immediata con flag “IVA Scissione pagamenti” attivato

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 13-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA

CLIF/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA

Listino: Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Altro Magazzino: Split Payment

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti 0 %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401003 100 Eur 500,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA: 10,00 U.C/P.: 500,00000 Imponibile: 2.500,00

Esistenza: U.C.A.: Imposta: 450,00

Disponib.: -1,000 S.Min.: Totale: 2.950,00

Fig. 3.8 -- Importazione impegni in una fattura immediata con flag “IVA Scissione pagamenti” attivato

mentre l'articolo presente nell'impegno nr. 3, a seguito del ricalcolo effettuato dalla procedura, riporta il codice Iva alternativo associato al codice Iva presente nell'anagrafica dell'articolo.

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 13-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLI/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA Split Payment

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Articolo	Descrizione	Mag. UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2			
ALIM	ALIMENTATORE	AU N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3			
ALIM	ALIMENTATORE	AU N.	1,000	1000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401001 20 Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO

% IVA: 20,00 U.C/P.: 1.000,00000 Imponibile: 2.500,00

Esistenza: -3,000 U.C.A.: , Imposta: 450,00

Disponib.: -8,000 S.Min.: Totale: 2.950,00

Fig. 3.9 -- Importazione impegni in una fattura immediata con flag "IVA Scissione pagamenti" attivato

Ora ipotizziamo il caso contrario, ovvero supponiamo di importare i due impegni sopra illustrati in una fattura immediata senza attivare il flag "Iva Scissione Pagamenti".

Come potete vedere dalle immagini sotto riportate,

Come potete vedere nelle immagini riportate di seguito, nel caso in cui il documento con il quale si procede ad effettuare l'evasione (documento di destinazione), NON ha il flag "IVA Scissione Pagamenti" attivato, la procedura importa le varie righe articolo effettuando un ricalcolo sui codici Iva, ma senza proporre gli eventuali codici Iva alternativi associati al codice Iva presente nell'anagrafica dell'articolo.

In sostanza le varie righe articolo vengono importate con il codice Iva presente nell'anagrafica dell'articolo.

Vedere immagini sotto riportate:

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 13-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLI/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 AI: - -

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401001 200 Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA: 20,00 U.C/P.: 1.000,00000 Imponibile: 2.500,00

Esistenza: -3,000 U.C.A.: Imposta: 450,00

Disponib.: -8,000 S.Min.: Totale: 2.950,00

Fig. 3.10 – Importazione impegni in una fattura immediata senza flag “IVA Scissione pagamenti” attivato

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 13-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLI/FOR: 0000018 COMUNE DI AULLA

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 AI: - -

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401003 100 Eur 500,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA: 10,00 U.C/P.: 500,00000 Imponibile: 2.500,00

Esistenza: U.C.A.: Imposta: 450,00

Disponib.: -1,000 S.Min.: Totale: 2.950,00

Fig. 3.11 – Importazione impegni in una fattura immediata senza flag “IVA Scissione pagamenti” attivato

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: **FI** Numero: **4 /** Del: **13-05-2015**

Magazzino: **AU** MAGAZZINO DI AULLA ClifFor Impegni

Causale: **VEN** SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino: Profoma

CLI/FOR: **0000018** COMUNE DI AULLA Preventivi

Listino: Contratto:

Valuta: **6** Eur Cambio: **1,000000** Al: **- -**

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.2				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
AMMADHOC	MODULO AMMORTAMENTI	AU	N.	1,000	500,00000
DESCRIZIONE	IM.04-05-2015 N.3				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. **C.IVA** **** TOTALE RIGA

+ **0401001** **200** Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA:	<input type="text" value="20,00"/>	U.C/P.:	<input type="text" value="1.000,00000"/>	Imponibile:	<input type="text" value="2.500,00"/>
Esistenza:	<input type="text" value="-3,000"/>	U.C.A.:	<input type="text" value="."/>	Imposta:	<input type="text" value="450,00"/>
Disponib.:	<input type="text" value="-8,000"/>	S.Min.:	<input type="text" value="."/>	Totale:	<input type="text" value="2.950,00"/>

Fig. 3.12 – Importazione impegni in una fattura immediata senza flag “IVA Scissione pagamenti” attivato

4 Preventivi a Cliente

PREVENTIVI A CLIENTE

PREVENTIVI A CLIENTE

Come per gli impegni, anche per i preventivi, nel bottone  è stato implementato il flag "IVA Scissione Pagamenti".

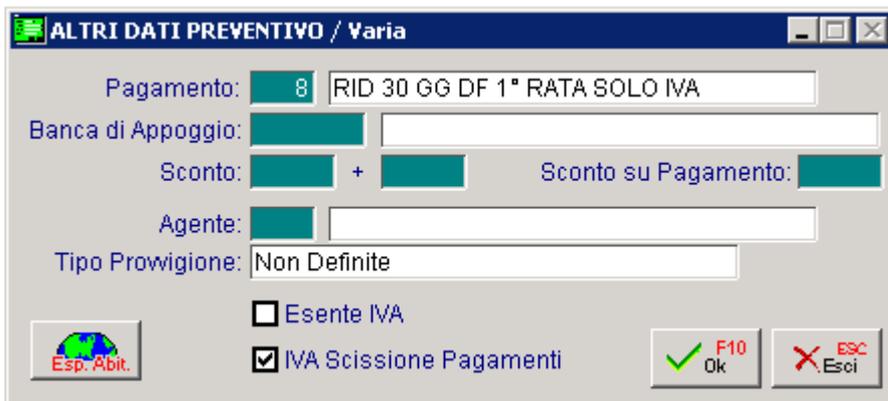
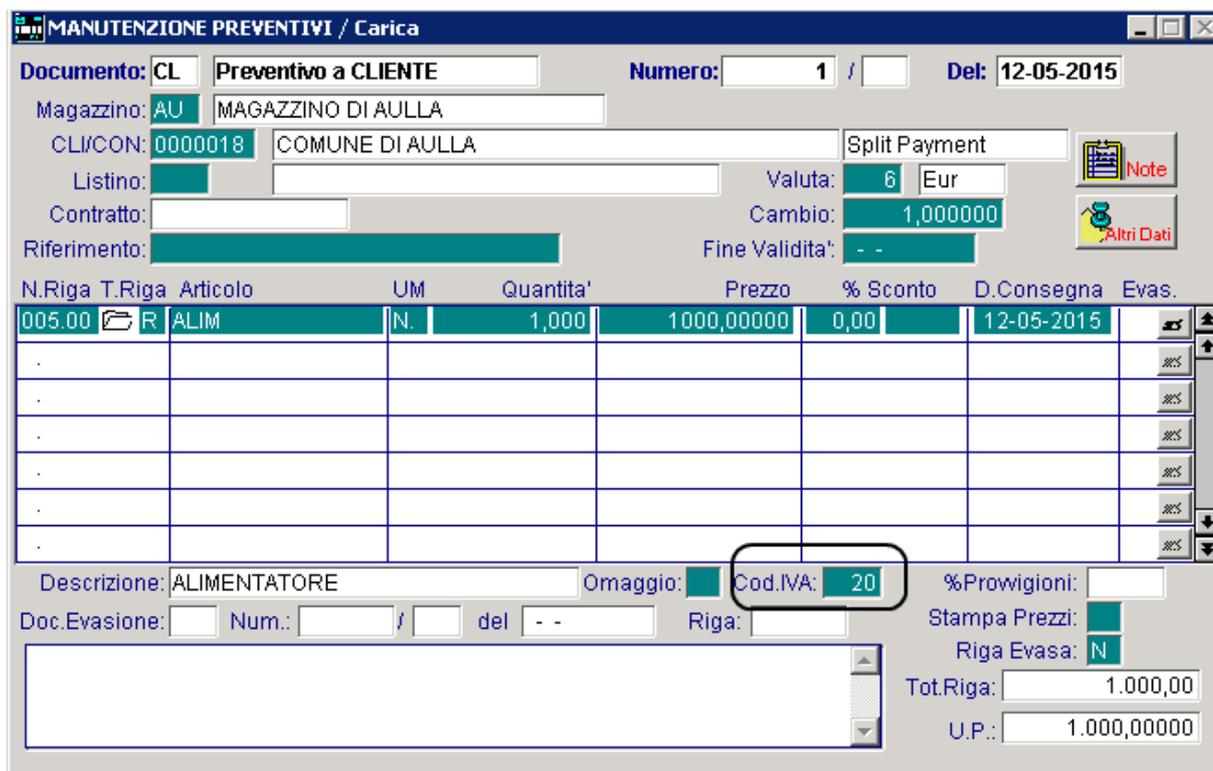


Fig. 4.1 – Contenuto Altri Dati Preventivi

Questo flag è attivato di default se è stato attivato l'omonimo flag nei "Parametri Generali" e se si sta caricando un preventivo intestato ad un ente pubblico.

La sua attivazione permette di proporre sulle varie righe articolo caricate, l'eventuale codice Iva alternativo associato al codice Iva specificato nell'anagrafica dell'articolo.

Come visibile nella figura sotto riportata, se si inserisce un articolo nella cui anagrafica è stato impostato un codice Iva che ha un codice Iva alternativo associato, la procedura propone il codice Iva alternativo.



N.Riga	T.Riga	Articolo	UM	Quantita'	Prezzo	% Sconto	D.Consegna	Evas.
005.00	R	ALIM	N.	1,000	1000,00000	0,00	12-05-2015	
.								
.								
.								
.								
.								

Fig. 4.2 – Preventivi a Cliente

Analizziamo un esempio pratico.

- 1) Si carica un preventivo al Comune di Pontremoli senza aver attivato il flag "IVA Scissione Pagamenti" per l'articolo ALIM e per un articolo Fuori Magazzino.
- 2) Nell'anagrafica dell'articolo ALIM è stato specificato il codice Iva 200.
- 3) L'articolo Fuori Magazzino è stato inserito nel preventivo con il codice Iva 200
- 4) Nell'anagrafica del codice Iva 200 è stato impostato il codice Iva alternativo 20 (un'Iva al 20% che ha il flag "Non computa in liquidazione" attivato).

Come potete vedere nell'immagine sotto riportata, non avendo abilitato il flag "IVA Scissione Pagamenti" per l'articolo ALIM viene proposto il codice Iva specificato nell'anagrafica dell'articolo.

MANUTENZIONE PREVENTIVI / Carica

Documento: CL Preventivo a CLIENTE Numero: 1 / Del: 05-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

CLI/CON: 0000007 COMUNE DI PONTREMOLI

Listino: Valuta: 6 Eur

Contratto: Cambio: 1,000000

Riferimento: Fine Validita': - -

N.Riga	T.Riga	Articolo	UM	Quantita'	Prezzo	% Sconto	D.Consegna	Evas.
005.00	R	ALIM	N.	1,000	1.000,00000		10-05-2015	
010.00	M	Fuori Magazzino	N.	1,000	1.000,00000		10-05-2015	
020.00	R						10-05-2015	
.								
.								
.								
.								

Descrizione: ALIMENTATORE Omaggio: Cod.IVA: 200 %Prowigioni:

Doc.Evasione: Num.: / del - - Riga: Stampa Prezzi:

Riga Evasa: N

Tot.Riga: 1.000,00

U.P.: 1.000,00000

Fig. 4.3 – Preventivo a cliente

Ora supponiamo di evadere il preventivo con una fattura immediata sulla quale è abilitato il flag "IVA Scissione Pagamenti".

Come potete vedere dall'immagine sotto riportata, a seguito del ricalcolo che effettua la procedura, l'articolo ALIM viene associato al codice Iva 20 che è il codice Iva alternativo associato al codice Iva 200.

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 14-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA

CLI/FOR: 0000007 COMUNE DI PONTREMOLI Split Payment

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 Al: - -

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	PREV. DEL 05-05-2015 N.1				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1000,00000
FUORI MAGAZZINO	Accessori vari		N.	1,000	1.000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti 0 %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401001 20 Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO Riepilogo

% IVA:	20,00	U.C/P.:	0,00000	Imponibile:	2.000,00
Esistenza:	-3,000	U.C.A.:		Imposta:	400,00
Disponib.:	-8,000	S.Min.:		Totale:	2.400,00

Fig. 4.4 – Evasione preventivo in una Fattura

L'articolo fuori magazzino, invece, viene importato con il codice Iva specificato nel preventivo (codice Iva 200).

Per gli articoli fuori magazzino e forfettari, infatti, vige la regola che quando vengono importati in un documento a seguito di un'evasione di un altro documento, non trattandosi di articoli presenti in anagrafica, la procedura non effettua nessun ricalcolo, quindi viene mantenuto il codice Iva presente nel documento di origine.

DOCUMENTI VENDITA / Carica

Tipo: FI Numero: 4 / Del: 14-05-2015

Magazzino: AU MAGAZZINO DI AULLA

Causale: VEN SCARICO PER VENDITA Altro Magazzino:

CLIFOR: 0000007 COMUNE DI PONTREMOLI Split Payment

Listino: Contratto:

Valuta: 6 Eur Cambio: 1,000000 AI: - -

Articolo	Descrizione	Mag.	UM	Qta	Pz. Unitario
DESCRIZIONE	PREV. DEL 05-05-2015 N.1				
ALIM	ALIMENTATORE	AU	N.	1,000	1.000,00000
FUORI MAGAZZINO	Accessori vari		N.	1,000	1000,00000

ALTRI DATI RIGA: Sconti O %Prowig. Controp. C.IVA **** TOTALE RIGA

0401001 200 Eur 1.000,00

DATI ARTICOLO

% IVA:	20,00	U.C/P.:	0,00000	Imponibile:	2.000,00
Esistenza:		U.C.A.:		Imposta:	400,00
Disponib.:		S.Min.:		Totale:	2.400,00

Riepilogo

Fig. 4.5 – Evasione preventivo in fattura

5 Conclusioni

 **RICALCOLO DI UN CODICE IVA IN FASE DI IMPORTAZIONE
DOCUMENTI IN ALTRI DOCUMENTI**



RICALCOLO DI UN CODICE IVA IN FASE DI IMPORTAZIONE DOCUMENTI IN ALTRI DOCUMENTI

Mostriamo una tabella che riassume il comportamento della procedura in fase di importazione documenti in altri documenti (esempio evasione di un preventivo in un impegno, oppure evasione impegno in una fattura, ecc..)

Doc. destinazione con flag "Iva Scissione Pagamenti"	Doc. destinazione senza flag "Iva Scissione Pagamenti"	Doc. origine con flag "Iva Scissione Pagamenti"	Doc. origine senza flag "Iva Scissione Pagamenti"	Risultato
	X		X	La procedura non effettua nessun ricalcolo. Vengono importati i codici Iva caricati sul documento di origine
	X	X		La procedura effettua un ricalcolo. Vengono letti i codici Iva associati all'anagrafica degli articoli che si stanno evadendo.
X			X	La procedura effettua un ricalcolo. Vengono letti gli eventuali codici Iva alternativi associati al codice Iva presente nell'anagrafica degli articoli che si stanno evadendo.
X		X		La procedura effettua un ricalcolo. Vengono letti gli eventuali codici Iva alternativi associati al codice Iva presente nell'anagrafica degli articoli che si stanno evadendo.

Per gli articoli Fuori magazzino e Forfettari, viene sempre importato il codice Iva caricato nel documento di origine indipendentemente dall'attivazione o meno del flag "Iva scissione Pagamenti".

6 Generazione Effetti e Cash Flow

 **GENERAZIONE EFFETTI/CASH FLOW**



GENERAZIONE EFFETTI/CASH FLOW

Con la fast patch in oggetto sono state apportate delle modifiche anche alla Generazione Effetti/Cash Flow.

In sostanza se una fattura è associata ad un pagamento che ha attivato il flag "Scissione Pagamenti", la generazione effetti/cash flow, non deve prendere in considerazione la rata di sola Iva.

Questa modifica si è resa necessaria a seguito delle modifiche che precedentemente sono state apportate per automatizzare, in fase di contabilizzazione documenti, il giroconto previsto dalla disciplina dello Split Payment.

Analizziamo un esempio pratico.

Si emette una fattura ad un ente pubblico soggetta alla disciplina dello Split Payment di 1200,00 euro (di cui 200,00 euro di Iva) con pagamento riba a 30 giorni fine mese.

In Ad Hoc, in fase di contabilizzazione documenti, il programma genera il giroconto previsto per lo Split Payment se il documento è stato associato ad una causale contabile che ha il flag "Scissione Pagamenti" attivato e ad un pagamento che ha il flag "Scissione Pagamenti " attivato.

Nella pagina successiva mostriamo come deve essere caricato un pagamento riba 30 gg fm split payment.

PAGAMENTI / Interroga

Codice: 9 RIBA 30 GG FM SPLIT

Tipo: Ricevuta Bancaria Dettaglio 

R.I.D. **Facolta' di Storno** **Richiesta Esito**

Attiva Attiva
 Non Attiva Non Attiva
 Secondo Accordi Secondo Accordi

Numero Rate: 2 **Intervallo tra Rate:** 0 **Inizio Scadenza:** Data Fattura Fine Mese

Parametri Prima Rata

GG. Scadenza 1^Rata: 0 Test Prima Rata: Solo IVA
 Inizio Scad. Diverso:

Scissione Pagamenti Note: Scissione Pagamenti

Spese/Sconto
 Spese di Incasso:

INTRA
 Modalità di Incasso per Servizi:

DETTAGLIO PAGAMENTI / Interroga

Rata	Tipo Pag.	GG. Scad.	Iniz.Scad.	G.Fisso
01	RB		DF	
02	RB	30	FM	

Fig. 6.1 -Anagrafica Pagamenti

Con la modifica che è stata introdotta con questa fast patch, nel caso in cui per questa fattura si genera il relativo effetto dall'utility Generazione Effetti, la procedura genera un solo effetto per l'importo dell'imponibile.

Vedi figura sotto.

MANUTENZIONE EFFETTI / Interroga

Esercizio: 2015

Dati Effetto

Tipo: RB Ricevuta Bancaria **Numero:** 3 **Scadenza:** 28-02-2015

Dati Documento / Cliente

Documento N.: 2 / PA Del: 05-01-2015
 Valuta: 6 EURO Cambio: 1,000000
 Cliente: 0000007 COMUNE DI PONTREMOLI
 Banca Cliente: 0000001 BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA
 Cod.Pagamento: 9 RIBA 30 GG FM SPLIT

Stato Effetto **Importi**

Emessa Distinta In Acconto **Documento:** 1.200,00
 Effetto Stampato A Saldo **Effetto:** 1.000,00
 Contabilizzato Effetto Raggruppato **Bolli:**

Descrizione Scadenza:

Banca di Presentazione

Banca:

Fig. 6.2 -Effetto generato

Se il pagamento associato alla fattura fosse stato ad esempio una rimessa diretta e per il cliente si gestisse il cash flow, il cash flow generato dalla procedura corrisponderebbe all'importo dell'imponibile.

Nell'immagine sotto mostriamo un esempio di pagamento rimessa diretta

Fig. 6.3 – Anagrafica Pagamenti

Qui sotto invece, mostriamo il cash flow che è stato generato.

Fig. 6.4 -Cash flow

Ricordiamo che le modifiche sono state apportate sia alla Gestione Effetti/Cash Flow che alla Gestione Effetti/Cash Flow Plus (quest'ultima si abilita se è stato installato/abilitato il modulo Incassi e Pagamenti)

