



Dichiarazione IVA Annuale - Flusso operativo

Quando serve

Per gestire la Dichiarazione IVA Annuale.

Novità

- ♦ Introduzione nel Frontespizio della **nuova casella riservata ai soggetti ISA** esonerati dall'apposizione del visto di conformità per la compensazione / prestazione della garanzia in caso di rimborso del credito IVA;
- ♦ introduzione del nuovo **quadro VQ** finalizzato alla determinazione del credito maturato a seguito dei versamenti IVA periodici "non spontanei" e del correlato **nuovo rigo VL12**;
- ♦ introduzione a **rigo VL30 dei nuovi campi 4 e 5** riservati all'indicazione dell'IVA periodica versata rispettivamente a seguito di comunicazioni di irregolarità/cartelle di pagamento;
- ♦ introduzione del **nuovo quadro VP** relativo ai dati delle liquidazioni IVA periodiche del quarto trimestre 2019, utilizzabile dai soggetti che intendono comunicare tali dati con la dichiarazione annuale IVA.

La normativa

Provvedimento Agenzia Entrate **15.1.2020**

Termine e modalità di presentazione

La dichiarazione IVA annuale va presentata, in via telematica, direttamente tramite un intermediario abilitato, entro il 30.04 esclusivamente in forma autonoma. Pertanto il mod. IVA 2020, relativo al 2019, va presentato **entro il 30.04.2020**.

Versamenti e Rateizzazioni

Entro il prossimo **16.3.2020** va effettuato il versamento del saldo IVA 2019 risultante dal mod. IVA 2020. Quanto dovuto può essere versato anche in forma rateizzata.
È possibile inoltre differire detto versamento fino al termine previsto per il saldo delle imposte dirette applicando la specifica maggiorazione.
Il saldo IVA 2019 può quindi essere differito al 30.6.2020 con la maggiorazione dell'1,60% nonché al 30.7.2020 con l'ulteriore maggiorazione dello 0,40%.

In questo documento:

1. Premessa
2. Operazioni Preliminari: Simulazione Chiusura IVA
3. Operazioni Preliminari: Stampa Registri IVA
4. Operazioni Preliminari: Comunicazioni Liquidazioni IVA
5. Operazioni Preliminari: Prelievo Crediti utilizzati in F24
6. Operazioni Preliminari: Verifica Codici IVA
7. Flusso Operativo: Accesso alla Dichiarazione IVA Annuale
8. Flusso Operativo: Dati Contabili
9. Flusso Operativo: Calcolo modello
10. Flusso Operativo: Dati Intermediario
11. Flusso Operativo: Gestione Dichiarazione e Gestione Quadri
12. Flusso Operativo: Gestione risultato IVA
13. Flusso Operativo: Riporto Dati Contabili
14. Flusso Operativo: Controlli SOGEI
15. Flusso Operativo: Stampa Laser Effettiva
16. Flusso Operativo: Telematico
17. Controlli: Parametrizzazione Codici IVA
18. Controlli: Tabulati di Controllo
19. Caso Particolare: Compilazione Quadro VP

20. Dove trovo tutte le note Salvatempo?

Descrizioni, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

1. Premessa

La Dichiarazione IVA annuale può essere utilizzata sia per le ditte gestite nelle tre contabilità (ordinaria, semplificata e professionisti) e anche dalle ditte esterne: in quest'ultimo caso alcune scelte di menù potrebbero risultare disabilitate in quanto significative solo nel caso in cui esista un aggancio contabile. Nel seguente documento non vengono descritte tutte le funzionalità presenti nella dichiarazione IVA ma si fornisce un flusso operativo valido per la maggior parte delle dichiarazioni IVA.

Si ricorda che per ditte esterne si considerano le anagrafiche che non sono state caricate in nessuna dei tre moduli contabili.



Il presente documento è aggiornato per la compilazione della Dichiarazione Annuale IVA; anche se alcune immagini riportano esempi con dati relativi ad anni precedenti, non sono rilevanti ai fini delle funzionalità descritte.

[Inizio documento](#)

2. Operazioni Preliminari: Simulazione Chiusura IVA

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE
11. Ordinaria/12. Semplificata/13. Professionisti → 01. Elaborazioni giornaliere → 01. Prima Nota → Stampe di Verifica → SI Simulazione Chiusura IVA

Non risulta necessario effettuare la stampa in effettivo delle liquidazioni periodiche ma basta aver memorizzato la liquidazione tramite la scelta **SI Simulazione chiusura IVA** impostando il test

Liquidaz. effettiva	10	e	Tipo Elaborazione	2	Genera
---------------------	----	---	-------------------	---	--------

per ogni mese o trimestre, il programma compila la **Tabella Versamenti IVA** con gli eventuali crediti/debiti d'imposta che vengono riportati in Dichiarazione IVA tramite la funzione di Calcolo modello.

Compilare la data di versamento se risulta versata l'IVA del periodo. Questo permette la compilazione automatica del VL30 campo 3 della Dichiarazione IVA.



Si ricorda che è possibile, e consigliato, compilare la gestione versamenti prima dell'elaborazione della Dichiarazione IVA. Il prospetto è accessibile dalle seguenti scelte:

- ♦ contabili **11/12/13.2.14.2 Gestione Versamenti;**
- ♦ all'interno delle scelte di Prima Nota **11/12/13.1.1. Utilità → GV Gestione Versamenti → Gestione Versamenti IVA;**
- ♦ dalla Dichiarazione IVA **28.1 Dati → Gestione Versamenti;**
- ♦ dalla scelta **28.4.4.1. Gestione Versamenti.**

La modifica della Gestione Versamenti dopo il Calcolo della dichiarazione IVA comporta la necessità di rilanciare nuovamente il Calcolo Modello.

[Inizio documento](#)

3. Operazioni Preliminari: Stampa Registri IVA

Scelta di menù

oppure

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE
11. Ordinaria/12. Semplificata/13. Professionisti → 02. IVA Periodica → 04. Registri Chiusure sequenziali

Percorso
CONTABILE
11. Ordinaria/12. Semplificata/13. Professionisti → 02. IVA Periodica → 01. Registri IVA
11. Ordinaria/12. Semplificata/13. Professionisti → 02. IVA Periodica → 05. Chiusura IVA Periodica

La Dichiarazione IVA prende in considerazione, nella maggior parte dei casi, i soli movimenti stampati in effettivo su Registri IVA quindi prima di procedere con la compilazione della dichiarazione è possibile decidere di stampare i registri IVA in effettivo oppure in fase di calcolo modello nella Dichiarazione IVA, sarà la procedura ad effettuare un ricalcolo automatico dei progressivi IVA, rendendo i movimenti definitivi.

Fanno eccezione le contabilità con il regime IVA per cassa (IxC) nelle quali vengono considerati i singoli movimenti. La procedura evidenzia tale situazione con il seguente messaggio in fase di Calcolo Modello:

AVVERTENZA :
Per le aziende per le quali e' stata attivata la Gestione Iva per Cassa la funzione Calcolo Modello non esegue il ricalcolo dei Progressivi IVA (Elaborati Iva Annuale). Di conseguenza tale funzione elabora sempre tutti i movimenti presenti in contabilita'.



Per il dettaglio della funzione si rimanda al paragrafo **9. Flusso Operativo: Calcolo Modello**

[Inizio documento](#)

4. Operazioni Preliminari: Comunicazioni Liquidazioni IVA

Scelta di menù

Percorso
CONTABILE
16. Altri Adempimenti IVA → 01. Invio Fatture-Liquidaz.IVA → 01. Comunicazione Liq. IVA → 01. Gestione Modello

Devono essere state almeno calcolate le Comunicazioni Liquidazioni IVA periodiche. I valori presenti nelle comunicazioni saranno utilizzati in Dichiarazione IVA per la predisposizione dell'eventuale quadro VH e dei valori da riportare nel rigo VL30 campo 2 e 3.

Per le aziende esterne che hanno gestito in autonomia la creazione dei file telematici è consigliato di eseguire l'import degli stessi dalla scelta **Gestione → IM Import da File → Import da file TELEMATICO** al fine di una compilazione automatica della dichiarazione.

[Inizio documento](#)

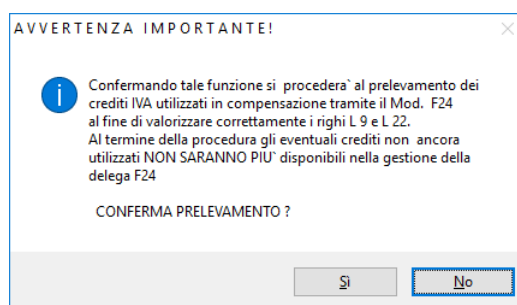
5. Operazioni Preliminari: Prelievo Crediti utilizzati in F24

Scelta di menù

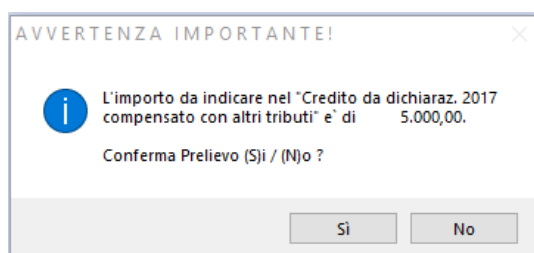
Percorso
FISCALE
28. Dichiarazione IVA → 02. Dich. Annuale in sequenza → 13. Prelievo Cred. Util. F24

Attraverso questa funzione è possibile, selezionando le anagrafiche desiderate, effettuare il prelevamento dei crediti IVA utilizzati in compensazione tramite il Modello F24 al fine di valorizzare

correttamente i righe VL9 e VL22. Al termine dell'esecuzione della richiesta gli eventuali crediti non ancora utilizzati **NON SARANNO PIÙ** disponibili nella gestione della Delega F24. Dopo la conferma dell'avvertenza, selezionare le anagrafiche interessate e confermare l'esecuzione:



La procedura, per ogni anagrafica evidenzierà un messaggio simile al seguente dove saranno evidenziati: gli importi compensati, riportati in VL9 o VL22; l'eventuale credito residuo che non sarà più disponibile in F24.



Al termine sarà, come di consueto evidenziato l'esito del prelievo con possibilità di stampa dello stesso.

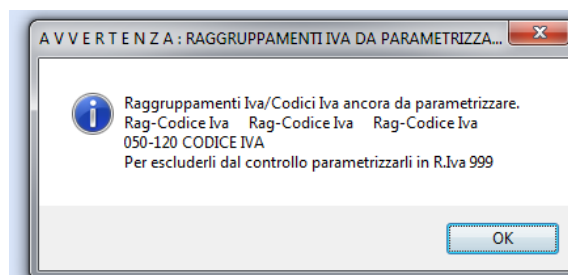
- i** Se l'utente non effettua tale prelievo da questa funzione può effettuarlo, per ogni singola anagrafica, dalla scelta **DC Dati contabili**, in corrispondenza dei Righe VL9 e VL22, attraverso il tasto funzione abilitato, vedi il paragrafo **8. Flusso Operativo: Dati Contabili**.

[Inizio documento](#)

6. Operazioni Preliminari: Verifica Codici IVA

Verifica in fase di Calcolo Modello

In fase di Calcolo Modello di ogni dichiarazione la procedura controlla la presenza di eventuali codici IVA generati dall'utente e segnala, tramite una avvertenza, l'eventuale presenza di codici IVA che risultano non parametrizzati.



Verifica Codici IVA preventiva

Scelta di menù

Percorso
FISCALE
28. Dichiarazione IVA → 04. Controllo IVA/Allegati → 01. Codici IVA da parametrizzare

La verifica dei codici IVA da parametrizzare è possibile anche effettuarla prima del calcolo delle singole dichiarazioni attraverso la seguente funzione. Se presenti dei codici IVA non parametrizzati, viene prodotta una stampa con l'elenco dei codici IVA generati dall'utente:

*** ELENCO CODICI IVA MOVIMENTATI MA NON PARAMETRIZZATI ***
 *** DIVERSI DA QUELLO DISTRIBUITI DA OSRA ***
 Pagina: 1

! Raggruppamento !	Codice !	Descrizione !	Modello !
! IVA !	IVA !		Norm/Ter !
! 050 !	! 120 !	CODICE IVA !	No !



Si = Raggruppamento IVA e Codice IVA già parametrizzati
 No = Raggruppamento IVA e Codice IVA non ancora parametrizzati



In entrambi i casi, qualora vengano segnalati codici IVA non parametrizzati occorre operare come descritto nel paragrafo **17. Parametrizzazione Codici IVA**.

[Inizio documento](#)

7. Flusso Operativo: Accesso alla Dichiarazione IVA Annuale

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

28 Dichiarazione IVA → 01. Dichiarazione Annuale IVA

Accedendo alla scelta Dichiarazione annuale IVA viene richiesta l'indicazione del Codice Azienda: sono attivi i tasti funzione [F2] per la selezione di anagrafiche già caricate ed [F4] per il caricamento di nuove anagrafiche limitatamente all'applicativo Dichiarazione IVA.



Le anagrafiche con contabilità esterna e le società con esercizio a cavallo d'anno devono essere richiamate con il tasto funzione F4 e negli <Estremi dai contabili ditta> indicare l'esercizio IVA 2018 ed impostare il corretto esercizio contabile.

Vengono richiesti i dati anagrafici del contribuente. Tali dati risultano già compilati se il contribuente risulta gestito in uno dei moduli della procedura, diversamente i dati devono essere inseriti manualmente o integrati.



Questa funzione deve essere eseguita almeno una volta prima di proseguire nell'elaborazione della dichiarazione.

[Inizio documento](#)


8. Flusso Operativo: Dati Contabili

Dopo il caricamento dell'anagrafica ditta, il programma accede automaticamente alla scelta **DC Dati Contabili** dove sono presenti alcuni test indispensabili al conteggio della Dichiarazione IVA e alcuni campi da inserire manualmente in quanto non rilevabili dalla procedura.





È indispensabile eseguire questa funzione almeno una volta prima di proseguire nell'elaborazione della dichiarazione.



Per il dettaglio della presente funzione si rimanda al manuale **"Compilazione del Modello IVA Annuale"** richiamabile nella procedura attraverso il bottone  **Documentazione** nella sezione **"MANUALI ADEMPIMENTI FISCALI"**

Di seguito vengono descritti solo alcuni campi tra i più importanti ed utilizzati:

Campo	Descrizione
Tipo modello	Normale/Ter (agricoli)
Operaz. Straordinarie/Articolo 36	Normalmente impostato a N. Da gestire con i valori 1 o 2 in presenza di art. 36 o operazioni straordinarie

Campo	Descrizione
Versamento IVA in Unico	Indicare "S" se si desidera effettuare il versamento IVA con Unico. Con tale impostazione il debito IVA seguirà, come scadenze e rateizzazione, quanto impostato nel modello Redditi. Indicare "N" se si desidera versare l'IVA a debito (con unico versamento o a rate) a partire dal 16/03.
L8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2016	Sul campo è abilitato un tasto funzione (F7) per il riporto del credito dalla Dichiarazione IVA anno precedente. A partire dal modello IVA 2015 il tasto funzione effettua il prelievo dal rigo VX5 della dichiarazione IVA dell'anno precedente.
L9 Credito compensato nel modello F24	Sul campo è abilitato il tasto funzione (F7) per il prelevamento degli importi dalla Gestione Delega Unica della parte di credito IVA compensato con altri tributi (somma dei codici tributo 6099) Tale valore viene scalato dal credito residuo sempre presente in delega in modo tale da non poterlo più visualizzare.  Affinché l'eventuale importo residuo del credito relativo alla dichiarazione dell'anno precedente non risulti più disponibile nella gestione della Delega F24 è NECESSARIO che tale importo venga prelevato utilizzando l'apposito tasto funzione. Nel caso in cui l'utente inserisca manualmente il valore, lo stesso verrà comunque preso in considerazione per il calcolo della Dichiarazione IVA annuale, ma l'eventuale credito residuo presente in delega continuerà la compensazione fino ad esaurimento dell'importo stesso in quanto non risulta prelevato.
L22 Credito primi 3 trim. 2018 compensato nel modello F24	Sul campo è abilitato il tasto funzione (F7) per il prelevamento del credito da rimborso infrannuale, utilizzato in compensazione in F24 per i primi tre trimestri (tributi 6036 – 6037 – 6038). Tale valore viene scalato dal credito residuo sempre presente in delega in modo tale da non poterlo più visualizzare.  Affinché l'eventuale importo residuo del credito relativo ai rimborsi infrannuali non risulti più disponibile nella gestione della Delega F24 è NECESSARIO che tale importo venga prelevato utilizzando l'apposito tasto funzione. Nel caso in cui l'utente inserisca manualmente il valore, lo stesso verrà comunque preso in considerazione per il calcolo della Dichiarazione IVA annuale, ma l'eventuale credito residuo presente in delega continuerà la compensazione fino ad esaurimento dell'importo stesso in quanto non risulta prelevato.



L'utilizzo del tasto funzione **F7** sui rigi **L9 Credito compensato nel modello F24** e **L22 Credito primi 3 trim. 2018 compensato nel modello F24** è alternativo all'utilizzo della funzione **"28.2.13. Prelievo Cred. Util. F24"** descritta nel paragrafo **5. Operazioni Preliminari: Prelievo Crediti utilizzati in F24**.

[Inizio documento](#)

9. Flusso Operativo: Calcolo modello

Dopo la conferma dei dati contabili il programma esegue il recupero dei dati dalla Contabilità (ricordiamo che la scelta risulta disabilitata per le ditte esterne).

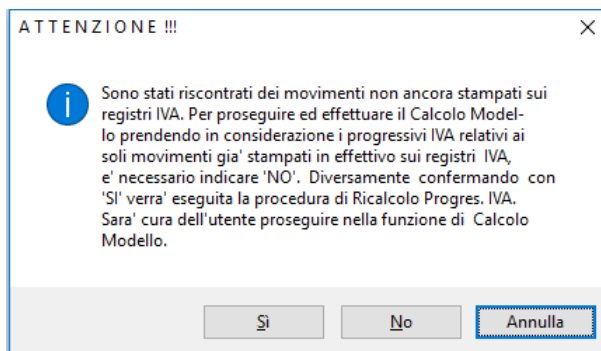
Tramite tale scelta il programma esegue le seguenti funzioni:

- ◆ legge i progressivi IVA, generati dalla stampa reale dei registri;

- ♦ organizza tali dati per la dichiarazione IVA;
- ♦ scrive i dati così organizzati per permettere la visualizzazione e la stampa della dichiarazione IVA.



In fase di calcolo modello la procedura controlla la presenza di movimenti non elaborati e, nel caso ne riscontrasse avvisa l'utente mediante apposita maschera di help.



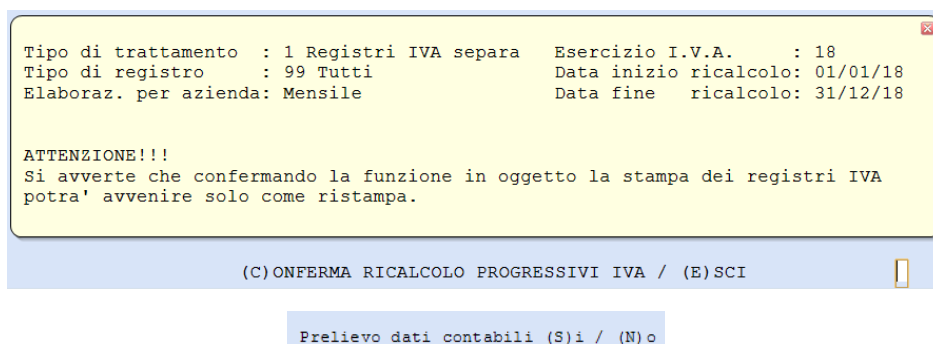
A questo punto è possibile procedere selezionando i seguenti valori proposti:

- ♦ **Si**= la procedura, prima di eseguire il calcolo modello, effettua un ricalcolo dei progressivi IVA.

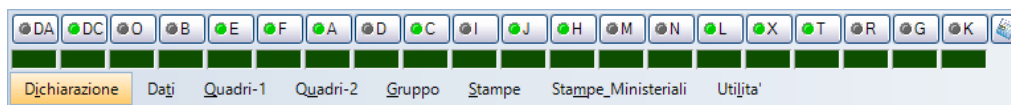


Successivamente a tale elaborazione, sarà possibile, stampare nei Registri IVA i soli movimenti elaborati valorizzando il campo **<Ristampa>** con l'opzione (E)laborati IVA Annuale.

- ♦ **No**= la procedura prosegue il calcolo del modello riportando però solamente i valori che risultano già stampati in effettivo sui registri IVA;
- ♦ **Annulla** = per abbandonare la procedura e procedere alla stampa dei registri in effettivo.



Dopo la conferma del prelievo dati, i quadri compilati vengono evidenziati con un pallino verde



Inizio documento

10. Flusso Operativo: Dati Intermediario

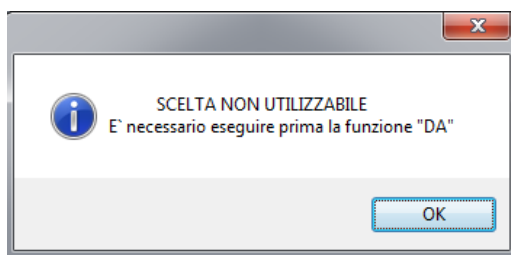
Scelta di menù

Percorso
FISCALE
28. Dichiarazione IVA → 10. Modulistica e Telematico → 03. Gestione interm/Telematico → 01. Dati Intermediario

La procedura consente l'inserimento/variazione dei dati dell'intermediario.



Prima di accedere a tale scelta occorre aver confermato la scelta **DA Dati anagrafici** altrimenti il programma in fase di accesso segnala:



PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE	
Codice Intermediario	ADAAI ADXXX ALXXXXX
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione	1
Invio avvisi telematici all'intermediario	0
Ricezione avvisi telematici	0
Data dell'impegno	10/01/2018
VISTO DI CONFORMITA'	
Codice Intermediario	
Responsabile CAF o Professionista	
Visto di conformita'	N

I campi richiesti sono i seguenti (in corrispondenza di ogni campo viene aperta una finestra di help con i valori disponibili):

- ♦ codice Intermediario: richiamare il codice anagrafico dell'intermediario;
- ♦ soggetto che ha predisposto la dichiarazione;
- ♦ invio avvisi telematici all'intermediario;
- ♦ ricezione avvisi telematici;
- ♦ data dell'impegno.

La sezione **VISTO DI CONFORMITA'**, se necessario, deve essere compilata con il codice dell'intermediario, l'eventuale Responsabile CAF o Professionista e la casella "Visto di Conformità" con i valori "S" o "N".



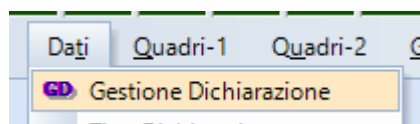
Per maggiori dettagli sulla compilazione del Visto di conformità si rimanda alla lettura della **NS0004 Gestione Credito IVA Annuale**.

[Inizio documento](#)

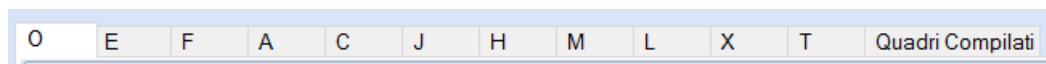
11. Flusso Operativo: Gestione Dichiarazione e Gestione Quadri

La gestione dei quadri della Dichiarazione IVA può essere effettuata attraverso due diverse modalità. L'utente è libero di scegliere la modalità che preferisce, considerando che l'uso di una non esclude l'utilizzo dell'altra.

Gestione Dichiarazione

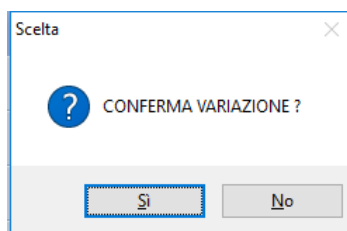


Attraverso la scelta **Dati → GD Gestione Dichiarazione** viene aperta una finestra dove sono presenti le "etichette" corrispondenti ai quadri più utilizzati della Dichiarazione:

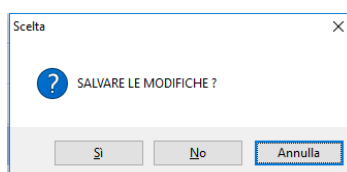


Questa procedura permette di gestire la Dichiarazione IVA, accedendo attraverso le singole etichette ai singoli quadri. Passando da un quadro all'altro la procedura esegue il ricalcolo della dichiarazione. Al termine è necessario salvare utilizzando il tasto **[Fine]** della tastiera o il bottone e selezionando

nella successiva finestra, in caso venga cliccato su vengono perse tutte le modifiche effettuate dall'utente:



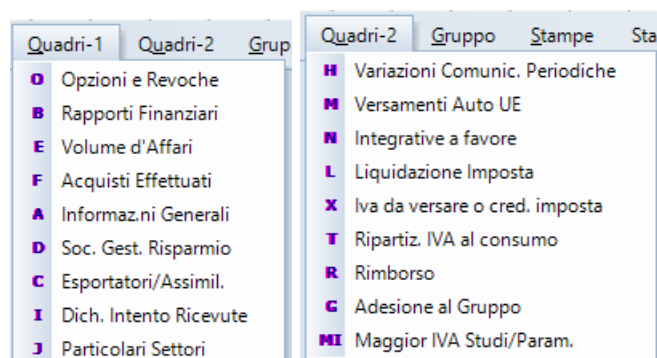
Se viene premuto il tasto **[ESC]** la procedura propone la seguente finestra:




Anche in questo caso premendo vengono salvati tutti i dati, con non vengono salvate le modifiche effettuate su tutti i quadri oggetti di modifica da parte dell'utente; con si ritorna alla Gestione Dichiarazione.

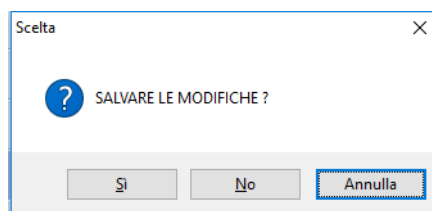
Gestione singoli quadri

Attraverso i menu Quadri-1 e Quadri-2 sono richiamabili e gestibili tutti i singoli quadri della dichiarazione, anche quelli che non sono presenti nella scelta **GD Gestione Dichiarazione** (B, D, I, N, R, G) presenti meno frequentemente nelle Dichiarazioni IVA.



Eventuali variazioni ad ogni quadro devono essere confermate alla richiesta di variazione attivabile attraverso **[Fine]** della tastiera o il bottone .

Anche nella gestione dei singoli quadri se viene premuto il tasto **[ESC]** la procedura propone la seguente finestra, con le stesse modalità descritte in precedenza.



Alla conferma di ogni singolo quadro la procedura effettua un ricalcolo della dichiarazione.

Informazioni sulla gestione dei quadri

Help dettaglio righi

All'interno di alcuni quadri (Tipo VA, VE, VF e VJ), sui singoli righi è presente un Help di campo (F2) che permette, di visualizzare il dettaglio dei movimenti IVA che confluiscono nello specifico rigo, elaborati dal "Calcolo Modello".



Ad esempio accedendo al quadro VE Volume d'affari, se si attiva il tasto funzione F2 sul rigo VE23 vediamo quali movimenti popolano tale campo.



Forzatura Importi

Su alcuni campi (soprattutto nel quadro VL) è presente la casella ☐ che una volta selezionata ☒ permette la forzatura del valore calcolato dalla procedura.

IVA periodica dovuta	2	<input checked="" type="checkbox"/>	5.500+
IVA periodica versata	3	<input type="checkbox"/>	1.100+

Gestione Dettagli

In corrispondenza di alcuni campi è presente il bottone , attraverso il quale è possibile accedere al dettaglio relativo. Se il dettaglio è compilato (sia dal Calcolo Modello che dall'utente il bottone si presenta con il simbolo di spunta ).

Imponibile		Imposta		
	1	31.000+	2	6.820+
Imponibile		Imposta		
	3	0+	4	0+

[Inizio documento](#)

12. Flusso Operativo: Gestione risultato IVA

Dopo la compilazione dei quadri che compongono la dichiarazione ed aver determinato l'IVA a Credito o l'IVA a Debito è possibile procedere alle seguenti funzioni:

GC Gestione Credito

Attraverso la scelta **Dati → GC Gestione Credito** è possibile la gestione del credito derivato dalla Dichiarazione IVA permettendo la suddivisione dell'importo in compensazione e/o in detrazione sui registri.



Per maggiori dettagli si rimanda alla lettura della **NS0004 Gestione Credito IVA Annuale**.

GR Gestione Debiti Rateali

Tale funzione consente la gestione del debito IVA al fine di suddividere lo stesso in più versamenti rateali a partire dal 16/03.



La presente funzione non va utilizzata se il debito IVA deve confluire nel modello Unico, avendo impostato nella Scelta **DC Dati Contabili** a il test **Versamento IVA in Unico** a S.

Impostare il numero delle rate desiderate e la procedura effettuerà il calcolo della rateizzazione. E' possibile modificare e ricalcolare la rateizzazione accedendo nuovamente alla scelta.

GESTIONE DEBITI RATEALI

Numero rate

L'importo da versare di E. 323,00 risulta così rateizzato

Nr	Data	Importo	Interessi	Iva da versare Con	ABI/CAB
1	16/3	35,89	0,00	35,89	0000000000
2	16/4	35,89	0,12	36,01	0000000000
3	16/5	35,89	0,24	36,13	0000000000
4	16/6	35,89	0,36	36,25	0000000000
5	16/7	35,89	0,47	36,36	0000000000
6	16/8	35,89	0,59	36,48	0000000000
7	16/9	35,89	0,71	36,60	0000000000
8	16/10	35,89	0,83	36,72	0000000000
9	16/11	35,89	0,95	36,84	0000000000

Successivamente abilitare la delega attraverso la scelta **DU Delega Unica F24**. La procedura abiliterà la delega periodico 22 con il valore della prima rata. Le successive rate saranno gestibili nella Gestione Versamenti attraverso i successivi periodi (da 4 a 11 in caso di nove rate) effettuando per ogni singolo periodico la funzione **PI Preleva Importi da Applicativi**.

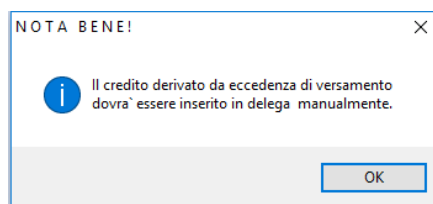
DU Delega Unica F24

Consente la generazione e la gestione della Delega Unica F24.

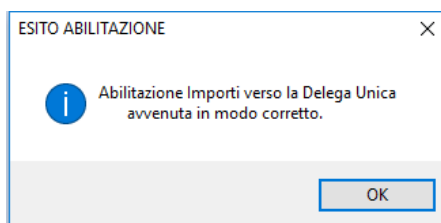


La presente funzione va utilizzata se il debito IVA (in unica soluzione o a rate) non deve confluire nel modello Unico, avendo impostato nella Scelta **DC Dati Contabili** a il test **Versamento IVA con Unico** a N.

La procedura evidenzia sempre la presente avvertenza:

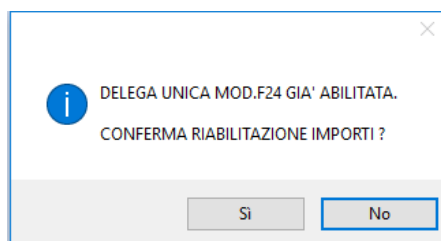


confermando viene eseguita l'abilitazione della Delega con evidenziazione dell'esito della procedura:



Successivamente la procedura apre la Gestione Versamenti con la delega periodico 22 da dove sarà possibile gestire e stampare la delega con le consuete modalità operative.

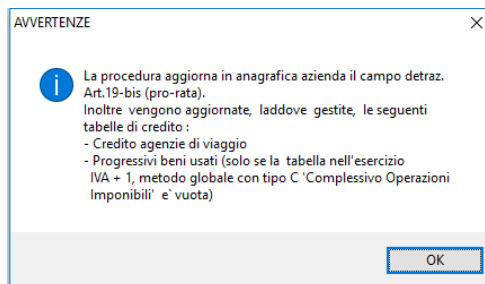
Se viene eseguita di nuovo la funzione viene evidenziata il seguente messaggio:



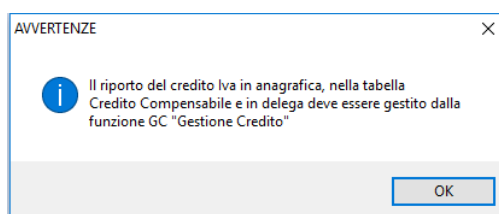
Inizio documento

13. Flusso Operativo: Riporto Dati Contabili

La presente scelta può essere utilizzata per annotare l'eventuale credito IVA nei registri IVA e deve essere utilizzata in presenza di regimi particolari (Pro-rata, Agenzie di Viaggio, Beni usati) con le modalità esposte nell'avvertenza:



La procedura rammenta che il riporto del credito IVA per la compensazione/detrazione deve essere effettuata dalla scelta "GC Gestione Credito".



Impostare a S il campo Generazione movimenti se si intende effettuare l'annotazione sui Registri IVA, in questo modo saranno accessibili i campi nella sezione **"DATI PER GENERAZIONE CREDITO"**.

SELEZIONE PARAMETRI DI TRAVASO		DATI PER GENERAZIONE CREDITO	
Esercizio Iva dichiarazione	18	Esercizio Co.Ge.	19/19
Per. riporto credito (Mens.)	0	Esercizio IVA	19
Per. riporto credito (Trim.)	0	Data operazione	00/00/00
Generazione movimenti	S	Test nr. Protoc.	N
		Annotazioni	

Se in fase di stampa del tabulato di controllo viene evidenziato lo stato "Conti per riporto credito non valorizzati", come riportato nella stampa di esempio a seguire:

TABULATO CREDITI NON GENERATI

Pagina : 1

CODICE	RAGIONE SOCIALE	DESCRIZIONE
ABACO	SOCIETA' DI PROVA	Conti per riporto credito non valorizzati

è necessario inserire nella scelta 28.4.14 Conti x Riporto Credito i conti IVA. E' consigliato indicare sia nella Partita che nella contropartita lo stesso conto (ad esempio l'Erario c/IVA).

ESTREMI GESTIONE	
Codice P.d.c.	98
Codice Conto Partita	170006 - IVA C/LIQUIDAZIONI
Codice Conto Contropartita	170006 - IVA C/LIQUIDAZIONI
<p>Indicare i conti di partita e contropartita per il riporto automatico dell'articolo nel registro I.V.A. acquisti relativo al credito da computare in detrazione nell'anno successivo. (Art.30c2 DPR633 del '72)</p>	

[Inizio documento](#)

14. Flusso Operativo: Controlli SOGEI

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 10. Modulistica e Telematico → 03. Gestione interm/Telematico → 13. Procedure di Utilità → 03. Controlli Sogei

Per verificare che i dati caricati in dichiarazione siano corretti, accedere alla scelta **Stampe Ministeriali** → **CS Controlli Sogei**.

E' possibile anche lanciare i controlli selezionando più anagrafiche dalla scelta sopra riportata:

Controlli Sogei

Tramite questa scelta e' possibile avviare il modulo di controllo Sogei. Di seguito vengono riportate le descrizioni sulle funzioni assegnate:

Permette di verificare ed aggiornare da internet i controlli dal sito dell'AdE prima di lanciare il controllo. Aggiorna Internet

Ripristina i controlli distribuiti con l'ultimo aggiornamento di B.Point sostituendoli a quelli scaricati da internet. Ripristino Controlli

Avvia il controllo Sogei scelto. **Avvia controlli**

Esce dalla procedura senza eseguire il controllo Sogei. Annulla

[Inizio documento](#)

15. Flusso Operativo: Stampa Laser Effettiva

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 10. Modulistica e Telematico → 03. Gestione interm/Telematico → 04. Dichiarazione Telematica

La scelta **Stampe Ministeriali** → **LA Laser** consente di effettuare le stampe dei Modelli IVA su modulistica ministeriale. La stampa in modalità reale è necessaria per la generazione del file telematico.

SELEZIONE PARAMETRI		SELEZIONE PERIODO	
Stampa ditte a rimborso	N	Esercizio I.V.A.	18
Stampa Privacy/Frontesp.	S	Data ricev.interm	00/00/00
Tipo di Stampa	2	ESTREMI VERSAMENTO	
Stampa Intercalare	S	Data versamento	00/00/00
Numero telefono e/o fax	C	Codice A.B.I.	
Telef. <input type="text"/> / <input type="text"/>		Codice C.A.B.	
Fax <input type="text"/> / <input type="text"/>			

E' possibile anche lanciare le stampe selezionando più anagrafiche dalla scelta:

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 10. Modulistica e Telematico → 01. Stampa modulistica IVA → 01. Modello IVA Laser

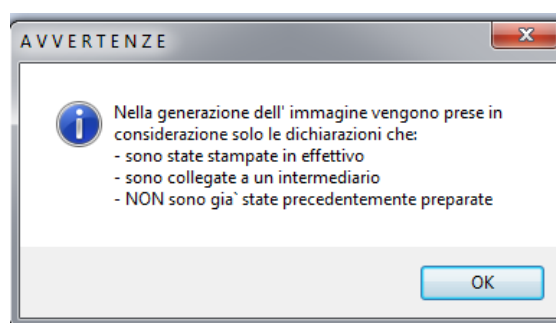
Inizio documento

16. Flusso Operativo: Telematico

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 10. Modulistica e Telematico → 03. Gestione interm/Telematico → 06. Creazione Telematico

Per procedere alla creazione del file telematico è necessario preventivamente, aver stampato in Effettivo la Dichiarazione IVA Annuale ed aver compilati i dati Intermediario.



DICHIARAZIONE TELEMATICA IVA ANNUALE	
SELEZIONE PARAMETRI	SELEZIONE PERIODO
Tipo generazione	Esercizio I.V.A.
Dichiarazioni	18
Numero telefono e/o fax	
Telef. <input type="text"/> / <input type="text"/>	
Fax <input type="text"/> / <input type="text"/>	

Tipo generazione	(S)tudio - E' possibile effettuare la generazione immagine per tutte le anagrafiche dello studio. Questa opzione comporta una serie di ricerche e controlli più approfonditi che possono causare un tempo di preparazione maggiore. (O)peratore - E' possibile effettuare la generazione immagine per le sole anagrafiche dell'Operatore.
Dichiarazioni	(T)utte - vengono proposte in automatico tutte le dichiarazioni che risultano stampate in effettivo (I)npur manuale - permette di selezionare le anagrafiche di cui si desidera preparare il file telematico
Numero telefono e/o fax	(N) - Non vengono stampati su modello i numeri di telefono e/o di fax anche se caricati in anagrafica contribuente.

	(C) - Vengono stampati su modello i numeri di telefono e/o fax del contribuente caricati dall'integrazione dati anagrafici. (A) - Vengono richiesti i numeri di telefono e/o di fax che verranno poi stampati sul modello ministeriale.
Esercizio IVA	Viene proposto in automatico l'esercizio IVA

Per procedere alla creazione del file telematico è necessario aver generato l'immagine della dichiarazione telematica (scelta precedente).

CREAZIONE FILE PER INVIO TELEMATICO

ESTREMI DI SELEZIONE

Tipo Modello	Iva '19	Anno	18
Intermediario			
Data Preparaz.ne	30/01/2019		
Dichiarazioni	Input	Nome File	
Formato File	Entratel	Modalità invio	Multiplo

Tipo Modello	Viene proposto in automatico
Intermediario	Richiamare il codice dell'intermediario inserito in dichiarazione
Data Preparazione	Viene proposta la data del giorno
Dichiarazioni	(T)utte quelle pronte (I)nput manuale (S)cartate da un precedente File (C)ontenute in un precedente File
Formato File	Entratel
Modalità invio	(S)ingolo. Invio relativo ad una sola dichiarazione (M)ultiplo. Invio relativo a più dichiarazioni.

[Inizio documento](#)

17. Controlli: Parametrizzazione Codici IVA

Questa funzione permette di parametrizzare gli eventuali codici IVA evidenziati al punto **6. Operazioni Preliminari: Verifica Codici IVA**.

Ci sono due possibili caricamenti:

1) se il codice IVA segnalato nella stampa è un codice che rientra in dichiarazione IVA, allora procedere alla parametrizzazione indicando il rigo della dichiarazione nel quale deve confluire.

CARICAMENTO PARAMETRI PER MODELLO IVA ANNUALE

Raggruppamento IVA	
Codice IVA	
Numero destinazione	
Quadri C / E / F	
Codice Rigo Imponibile	
Codice Rigo IVA	

Raggruppamento IVA

: indicare il codice evidenziato nella stampa (nel nostro esempio 50);

Codice IVA

: indicare il numero del codice IVA che si intende parametrizzare (nel nostro esempio 120);

Numero destinazione

: si tratta di un numero progressivo, quindi la prima volta che si parametrizza un codice IVA, viene proposto in automatico 1. Se il codice IVA che si vuole parametrizzare deve essere

riportato su diversi righi della dichiarazione IVA, allora verrà impostato 2, 3...ecc. in base al numero di righi che si vuole parametrizzare.

Indicare la sezione del quadro A, G oppure il quadro C, che si desidera parametrizzare.
Nel caso in cui il rigo da parametrizzare non rientri in uno di questi quadri lasciare il campo vuoto (spaces).

Quadri C/E/F

EF(E30 2-3-4, F23 3-4) / F1 (Agenzie Viaggio) / F2 (Beni Usati) / C e spaces

Codice Rigo Imponibile

Codice Rigo IVA

: indicare il codice rigo imponibile ed IVA, che si vuole parametrizzare, digitando manualmente il rigo oppure utilizzando il tasto funzione F2, presente sul campo, con l'elenco dei righi parametrizzabili (ad esempio F11)

2) Se nella stampa viene riportato un codice IVA che non deve essere riportato nella Dichiarazione IVA è possibile escludere dal controllo questi codici indicando nel campo **Raggruppamento IVA** 999 Codici IVA non parametrizzati.

[Inizio documento](#)

18. Controlli: Tabulati di Controllo

Queste stampe risultano utili per un controllo dei dati presenti in Dichiarazione IVA rispetto a quanto caricato in contabilità:

Progressivi IVA qd E/F

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

28. Dichiarazione IVA → 04. Controllo IVA/allegati → 06. Progressivi IVA qd E/F

Vengono riportati i dati calcolati dei quadro E/F. In caso di ventilazione viene anche esposta la ventilazione annuale dei corrispettivi.

Progressivi IVA

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 04. Controllo IVA/allegati → 07. Progressivi IVA

Vengono riportati I totali dei progressivi IVA distinti per mese, utile per verificare quanto totalizzato e riportato in dichiarazione;

Brogl. Totale Movimenti

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 28. Dichiarazione IVA → 04. Controllo IVA/allegati → 08. Brogl.Totale Movimenti

Attraverso questa scelta è possibile ottenere su file excel tutti i movimenti IVA (vengono create schede distinte per acquisti, vendite e corrispettivi) con evidenziazione delle informazioni presenti in contabilità (causale, codici IVA, ecc.) e dei riporti in Dichiarazione IVA con l'evidenziazione dei righe interessati.



Le stampe sopra riportate sono presenti anche all'interno della singola dichiarazione IVA nella colonna Stampe:

PR Progressivi IVA per x raggrup. - **PI** Progressivi IVA quadri E/F- **TM** Totali Movimenti.

[Inizio documento](#)

19. Caso Particolare: Compilazione Quadro VP

Nel modello IVA 2020 è presente il nuovo quadro **VP - Liquidazioni periodiche IVA** che permette di inviare insieme alla dichiarazione annuale i dati relativi alle LI.PE. del IV trimestre, a condizione che la dichiarazione annuale sia presentata entro il **mese di febbraio**. Il presente quadro, pertanto, non può essere compilato qualora la dichiarazione sia presentata successivamente a tale termine. Per compilare il quadro VP nella Dichiarazione Annuale procedere nel seguente modo:

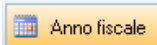
Simulazione Chiusure IVA

Per poter generare i dati utili alla compilazione della Liquidazione IVA nel quadro VP della dichiarazione annuale è comunque necessario elaborare la Liquidazione IVA in effettivo tramite la funzione "SI Simulazione Chiusura IVA" presente all'interno dei tre applicativi di Contabilità. Per maggiori informazioni fare riferimento al paragrafo **1. Verifiche Preliminari**.

Calcolo Modello Comunicazione Liquidazione periodica

Per poter generare i dati utili alla compilazione della Liquidazione IVA nel quadro VP della dichiarazione annuale è comunque necessario elaborare dalla scelta **16.1.1** il calcolo modello della Comunicazione Liquidazione Periodica relativa ai dati del IV trimestre.



Per elaborare i dati relativi al **IV trimestre 2019**, dopo la Release 20.10.00, occorrerà accedere all'anno fiscale 2019 (**arancione**). Per gli utenti **B.Point SP** utilizzare il bottone  e impostare sulla voce "Altri Adempimenti IVA" l'esercizio **2019**.



Per gli utenti **B.Point DS** selezionare dal menù "STRUMENTI → Ambiente Duplicato 2019".

Per maggiori informazioni fare riferimento alla relativa sezione CM Calcolo Modello nel paragrafo **4. Menù Gestione**.

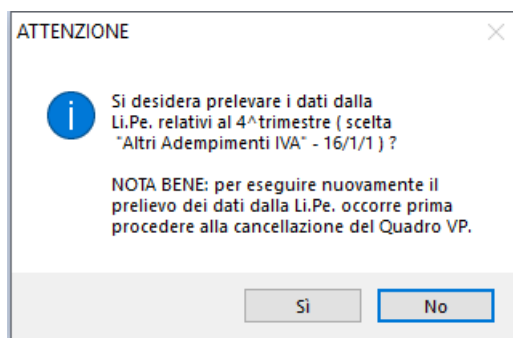
Quadro VO in dichiarazione Annuale

Dopo i due precedenti passaggi si deve accedere alla Dichiarazione IVA dalla Scelta 28.1 e richiamare l'anagrafica desiderata.

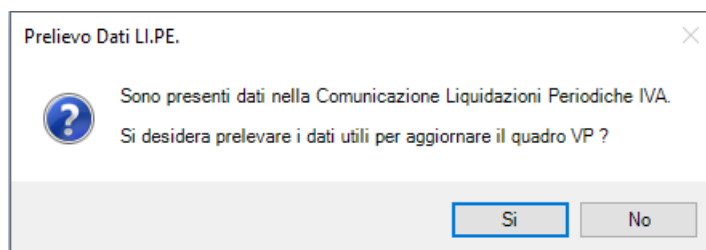


Si evidenzia che Calcolo Modello della Dichiarazione IVA non compila il Quadro VP.

Accedere alla scelta **Quadri-2 → P Liquidazioni Periodiche IVA**, sarà visualizzato il seguente messaggio:

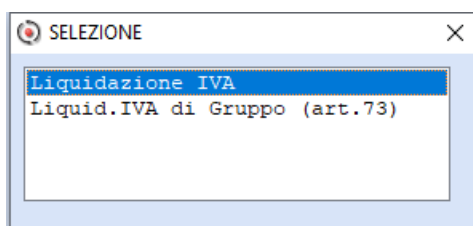


Premere **Sì** per prelevare i dati dalla LI.PE. anche alla successiva richiesta:

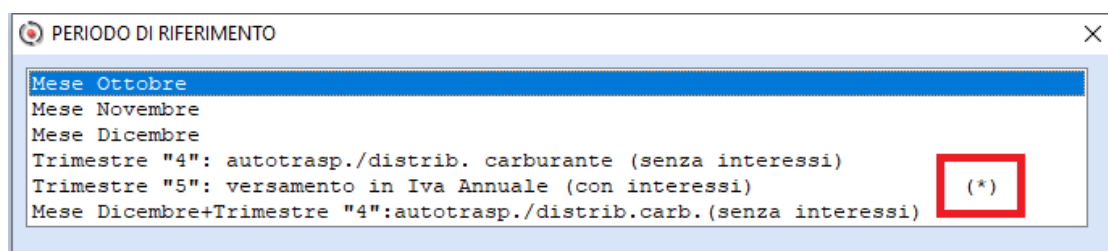


i Il prelievo dei dati dalla Li.Pe. del IV Trimestre viene eseguito solo se la Comunicazione non è ancora stata inviata telematicamente.

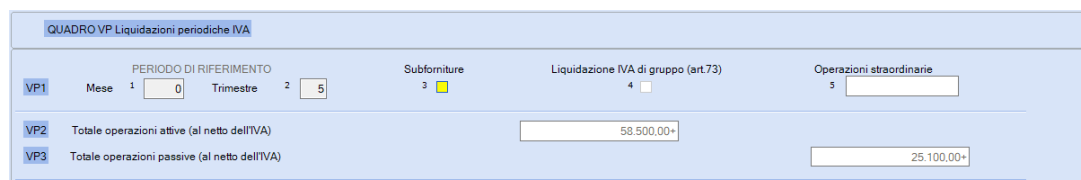
Selezionare il tipo Liquidazione IVA (Normale o di Gruppo) per visualizzare quanto importato:



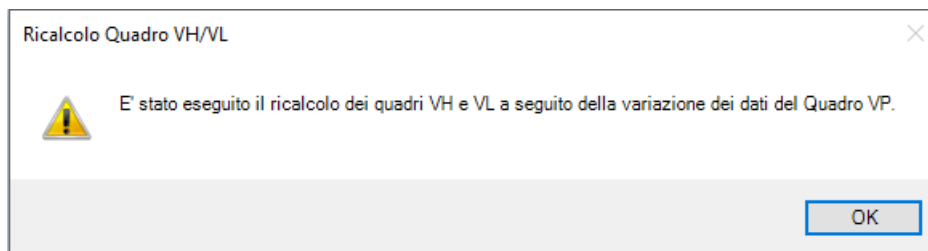
Viene proposta, poi la seguente videata dove è possibile selezionare i vari periodi di riferimento. La procedura evidenzia con (*) la sezione o le sezioni compilate dal prelievo




È possibile accedere alle sezioni compilate e verificare quanto riportato:



Uscendo dal quadro VP sarà visualizzato il seguente messaggio che avvisa l'utente del ricalcolo dei Quadri VH, relativamente ai dati del IV Trimestre (righe da VH13 a VH17), e VL/VX:

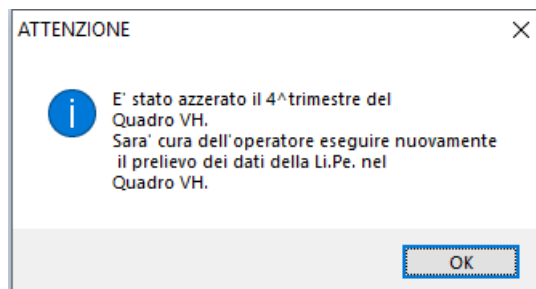


A questo punto nella Dichiarazione IVA sarà incluso anche il quadro VP.

In caso di variazioni dei valori in contabilità si consiglia di ripetere tutti i precedenti passaggi. In questo modo i dati delle liquidazioni saranno allineati in tutti i moduli interessati. Per prelevare di nuovo il Quadro VP dopo una variazione è necessario effettuare preventivamente la cancellazione delle singole sezioni compilate del Quadro VP quadro attraverso il bottone  o il tasto Shift+F4.

 The screenshot shows the software interface for the IVA declaration. At the top, there's a toolbar with various icons, including a red box around a button with a red 'X'. Below the toolbar, the main area displays the "QUADRO VP - LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA" section. It includes fields for "Codice Azienda" (ALICA), "Partita Iva", "Ragione sociale" (ROSSI MARIO), and "Anno fiscale" (2020). The "QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA" section shows a table with columns for "PERIODO DI RIFERIMENTO", "Subforniture", "Liquidazione IVA di gruppo (art.73)", and "Operazioni straordinarie". The table has rows for "VP1", "VP2", and "VP3". The "VP2" row shows "Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)" with a value of "58.500,00+". The "VP3" row shows "Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)" with a value of "25.100,00".

La cancellazione sarà evidenziata anche dal seguente messaggio:

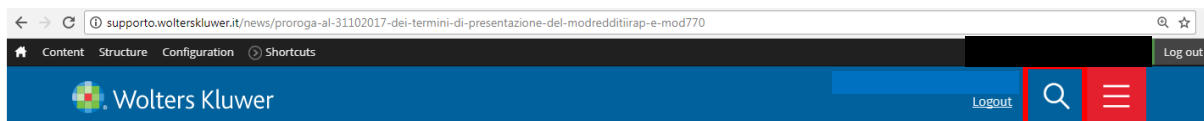


Inizio documento

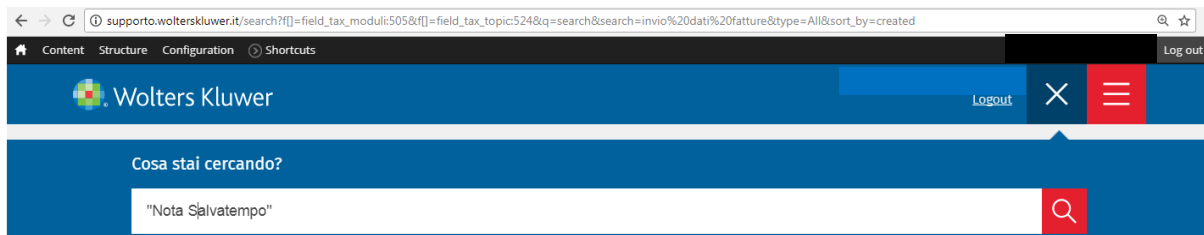
20. Dove trovo tutte le note Salvatempo?

Visibilità nel nuovo Portale di Assistenza

Le Note Salvatempo sono ora disponibili anche nel Portale di Assistenza (<http://supporto.wolterskluwer.it>) cliccando su  e in **Cosa stai cercando?**



scrivere **"nota salvatempo"** compresi gli apici appare la lista delle NS disponibili.



Visibilità Pubblicazioni in B.Point SP e B.Point SAAS

Le Note Salvatempo sono accessibili dal Desktop Attivo di **B.PointSP** e **B.PointSAAS** nella sezione LiveUpdate.

Appena pubblicate sono visibili sulla pagina principale, dove resteranno almeno 5 giorni, e da qui scaricabili con un semplice click.



Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS

- Home page;
- Prodotti (Manuali)

