

Release 6.0 - Parametrizzazione Fatture Intracomunitarie

Premessa

Nella “Comunicazione Liquidazioni Periodiche Iva” che potrà essere elaborata con il nuovo servizio CADi, gli imponibili relativi alle fatture di acquisto Intracomunitarie non devono essere compresi nel rigo VP2 (Totale operazioni attive) ma esclusivamente nel rigo VP3 (Totale operazioni passive), in quanto trattasi di operazioni passive e non di operazioni attive.

Per quanto riguarda, invece, l'imposta, questa deve essere indicata sia nel rigo VP4 (Iva esigibile) sia nel rigo VP5 (Iva detratta).

Procedura

Per gestire correttamente questa casistica, in Ad Hoc Windows, gli acquisti Intracomunitari devono essere registrati in primanota utilizzando due distinti codici Iva parametrizzati come di seguito:

- **IVA 22% ACQUISTI INTRA:** deve avere impostato il campo “Esclusione” in “**Non Escluso**” e il campo “Operazioni intra” in **Acquisti**

The screenshot shows a window titled "CODICI IVA / Interroga" with a search field containing "420". The window displays the following configuration details:

Descr.:	IVA 22% Acq. CEE
§ IVA:	22,00
IVA Ind. S/N:	N
Monte Acquisti S/N:	N
Cod.IVA Monte Acq:	
Plafond S/N:	S
Import.Oro/Argento:	N
Import.Rottami:	
Es.art.10 Prorata:	N S=Es.Art.10 N=No E=Esc.V.Aff.
Bollo su imp.Esenti:	N
§ Compensaz.:	
Tipo Acq.Agricolo:	A=Agev B=Agev.Eson. C=Non Agev D=Altri N=Norm
Op.intra:	A A=Acq V=Ven AV=Entrambi
Escluso:	E=Esc V=Esc.V.Aff
Operazione:	E=Esente N=Non Imp.

- **IVA 22% VENDITE INTRA:** deve avere impostato il campo “Esclusione” in “**Escluso**” e il campo “Operazioni intra” in “**Non Gestito**”.

CODICI IVA / Interroga

Codice: **421**

Descr.: IVA 22% Ven. CEE
 % IVA: 22,00
 IVA Ind. S/N: N
 Monte Acquisti S/N: N
 Cod.IVA Monte Acq:
 Plafond S/N: S
 Import.Oro/Argento: N
 Import.Rottami: N
 Es.art.10 Prorata: N S=Es.Art.10|N=No|E=Esc.V.Aff.
 Bollo su imp.Esenti: N
 % Compensaz.:
 Tipo Acq.Agricolo: A=Agev|B=Agev.Eson.|C=Non Agev|D=Altri|N=Norm
 Op.intra: E A=Acq|V=Ven|AV=Entrambi
 Escluso: E E=Esc|V=Esc.V.Aff
 Operazione: E=Esente|N=Non Imp.

Nella **prima registrazione** contabile (quella che movimentata il registro Iva acquisti) è necessario movimentare un codice Iva che ha il campo "Esclusione" valorizzato a "Non Escluso" quindi il codice Iva IVA 22% ACQUISTI INTRA, in modo che il relativo imponibile venga conteggiato nel rigo VP3 (Totale operazioni passive) e la relativa Iva venga conteggiata nel rigo VP4 (Iva esigibile):

PRIMANOTA / Interroga

Num. Registrazione: **526** Del: **12-05-2017** Anno Competenza: 2017 Valuta Conto: Eur
 Codice Causale: FER FATT. EUR RICEVUTA Competenza IVA: 12-05-2017
 Documento Numero: 123 / Del: 12-05-2017 Num. Protocollo: 1 / EU
 Note: Valuta: 100 Eur Cambio: 1,000000 - -

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0212003	0020040	PAKISTAN EXPORT			1.000,00	C	
0110006		ATTREZZATURA VARIA		1.000,00			
0201002		420	1.000,00	220,00			
0103003	0020020	PAKISTAN EXPORT			220,00		
Descrizione PAKISTAN EXPORT				Totale	1.220,00	1.220,00	
Pagamento Rimessa diretta ric.fatt.				Differenza D-A:			
Saldo -1.000,00				Differenza IVA:			-220,00

Auto Cash Flow Part. C/C Cespiti Intra Cattura Visualizza

Nella seconda registrazione contabile (quella che movimentata il registro Iva vendite), invece, è necessario utilizzare un codice Iva che ha il campo "Esclusione" valorizzato a "Escluso" quindi il codice Iva IVA 22% VENDITE INTRA in modo che il relativo imponibile non venga conteggiato nel rigo VP2 (Totale operazioni attive) ma la relativa imposta venga conteggiata nel rigo VP5 (Iva detratta):

PRIMANOTA / Interroga

Num. Registrazione: 527 Del: 12-05-2017 Anno Competenza: 2017 Valuta Conto: Eur
 Codice Causale: RFE ACQ.INTRA SU REG.VEN Competenza IVA: 12-05-2017
 Documento Numero: 14 / Del: 12-05-2017 Num. Protocollo: / EU
 Note: Valuta: 100 Eur Cambio: 1,000000 - -

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0103003	0020020	PAKISTAN EXPORT		220,00			
0201001		421	1.000,00		220,00		
Descrizione PAKISTAN EXPORT				Totale	220,00	220,00	
Pagamento				Differenza D-A:			
Saldo				IVA:	-1.000,00		

Auto Cash Flow Part. C/C Cespiti Intra Cattura Visualizza

NOTA BENE:

- Tutte le registrazioni contabili relative agli acquisti Intracomunitari registrate **nel 1° trimestre 2017** dovranno essere variate e imputate con il codice iva corretto come indicato nella procedura.
- Le **future registrazioni** contabili relative agli acquisti Intracomunitari, dovranno essere registrate seguendo le istruzioni presenti in questa procedura, utilizzando quindi due codici iva distinti.

Registri Iva

Il registro iva acquisti verrà visualizzato nel seguente modo:

Anno: 2017 Pag 9

REGISTRO ACQUISTI N. 1 Anno 2017

Dal 01-05-17 Al 31-05-17

Importi espressi in: Eur

OMCA S.r.L.	Partita IVA: 02058230018
Strada Comunale dei Boschi 26 10092 Beinasco TO	Codice Fiscale: 02058230018

Data Doc.	N.Prot.	Fornitori	Tipo Imponibile	Imposta	Aliquota IVA	Importo Tot.	Comp.
12-05-17	1/EU	PAKISTAN EXPORT	FE 1000,00	220,00	420 IVA 22% Acq. CEE	1220,00	12-05-17

Lo spazio sottostante di questa pagina non è stato utilizzato ed è da considerarsi annullato

Il registro iva Vendite verrà visualizzato nel seguente modo:

Anno: 2017 Pag 10
Dal 01-05-17 Al 31-05-17
Importi e spessi in: Eur

REGISTRO VENDITE N. 1 Anno 2017				OMCA S.r.L. Partita IVA: 02058230018			
Strada Comunale dei Boschi 26 10092 Beinasco TO				Codice Fiscale: 02058230018			
Data Emis	N.Doc.	Clienti	Tipo Imponibile	Imposta	Aliquota IVA	Importo Tot.	Comp.
12-05-17	14	PAKISTAN EXPORT	FE 1000,00	220,00	421 IVA 22% Ven. CEE	1220,00	12-05-17

Lo spazio sottostante di questa pagina non è stato utilizzato ed è da considerarsi annullato

From:
<http://wiki.etabetasrl.it/> - **Eta Beta Wiki**

Permanent link:
http://wiki.etabetasrl.it/procedure_ad_hoc:cadi:ahw:controlli:parametri_fatture_intra60

Last update: **2017/05/12 15:46**