

## **Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA per anno 2015 (Spesometro 2016)**

### Requisiti

In relazione al provvedimento del direttore dell'AdE del 2 agosto è stata realizzata un'apposita procedura che estrae i dati dalle tabelle di Mago e genera secondo le specifiche di legge un file che possa essere inviato telematicamente all'Agenzia delle Entrate. Le informazioni verranno estratte dalla contabilità (documenti emessi e ricevuti).

I dati opportunamente elaborati verranno salvati in tabelle che saranno accessibili e modificabili da parte dell'utente attraverso l'anagrafica Clienti/Fornitori, analogamente ai dati degli elenchi Clienti/Fornitori.

Un'apposita procedura provvederà alla generazione del file da inviare.

Lo stesso file (MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE), in appositi moduli, sarà utilizzato anche per inviare i dati relativi alla BlackList e alle operazioni di acquisto da operatori sammarinesi; le scadenze e la periodicità sono però diverse rispetto a quelle dello spesometro.

- **Spesometro 2016: le prime scadenze sono il 11 aprile ed il 20 aprile per le operazioni rilevanti ai fini IVA 2015, tali operazioni potranno essere inviate dettagliatamente o in forma aggregata, cioè indicando soltanto il totale annuo di tutte le operazioni fatte con lo stesso soggetto.**

Scadenze:

per i dati relativi al 2015 è il 11/04/2016 per i mensili ed il 20/04/2016 per i trimestrali.

- La normativa relativa alla BlackList: le modifiche riguardano solo la generazione del file e la stampa dei modelli (frontespizio, quadro BL, quadro TA dei totali) che sono stati adeguati alle nuove normative, e alla periodicità annuale.

### **Cosa si intende per ...**

Ai fini dell'estrazione/esclusione delle operazioni, la procedura identifica certe operazioni o certi Clienti/Fornitori in base ai seguenti criteri.

#### **Operazioni intracomunitarie**

Le operazioni effettuate o ricevute in ambito comunitario non vanno indicate, perché già acquisite tramite i modelli INTRA. Trattasi delle operazioni fatte e ricevute con Clienti/Fornitori che hanno il campo Tipo uguale a CEE e che hanno la Partita IVA. È possibile forzarne l'inclusione.

#### **Operazioni con Clienti / Fornitori Black list**

Le operazioni fatte e ricevute con operatori Black list non vanno indicate; essi sono quelli che risiedono in un paese a fiscalità privilegiata.

In base al campo Codice ISO stato dell'anagrafica Clienti/Fornitori viene controllata l'anagrafica dei codici ISO Stati e verificato se il campo "Paese a fiscalità privilegiata (Black List)" è impostato.

Nelle primenote IVA è presente la scheda Comunicazione Polivalente, in questa scheda è indicato il codice del Cliente /Fornitore Black List, se presente, viene considerato al posto di quello della fattura, pertanto il documento IVA verrà escluso dalla Comunicazione. È possibile forzarne l'inclusione.

#### **Operazioni di importazione / esportazione**

Le operazioni effettuate con i Clienti/Fornitori che hanno il campo Tipo uguale a Extra CEE e che hanno la Partita IVA, sono considerate importazioni/esportazioni e pertanto escluse dalla Comunicazione. È possibile forzarne l'inclusione.

## Operazioni pagate con carta di credito

Le operazioni che utilizzano questo tipo di pagamento non vanno indicate, se riguardano vendite fatte a privati (italiani o esteri). Bisogna estrarre il codice pagamento, risalendo alla partita collegata.

Nell'anagrafica delle Condizioni di pagamento verrà controllato se il campo Tipo pagamento è Carta di credito.

## Operazioni legate al turismo

Riguarda solo i soggetti che hanno aderito alla disciplina del DL n. 16 del 02/03/2012 articolo 3 (per elevare il limite per i pagamenti in contanti a 15.000 euro) e che hanno inviato apposita comunicazione preventiva all'Agenzia delle entrate, tale informazione deve essere impostata nei parametri Comunicazione.

Vengono considerate le operazioni effettuate con i soli Clienti persone fisiche che hanno il campo Tipo uguale a Extra CEE, e con pagamento in contanti (no carte di credito). Queste operazioni vanno comunicate in un apposito quadro se di importo superiore a 1000 euro.

## Soggetti privati

Trattasi sempre di clienti, i fornitori privati non esistono.

Per soggetto privato **italiano** si intende un cliente senza partita IVA e con un codice fiscale non vuoto con il campo "Tipo" uguale a Nazionale.

Per soggetto privato **non residente** si intende un cliente senza partita IVA e con un codice fiscale non vuoto e con il campo "Tipo" diverso da Nazionale (CEE o Extra CEE).

## Operazioni con soggetti non residenti

I non residenti (privati o aziende) sono quei Clienti/Fornitori con il campo "Tipo" diverso da Nazionale (CEE o Extra CEE). Siccome le operazioni intracomunitarie e le importazioni/esportazioni fatte nei confronti di aziende non vanno comunicate, in pratica restano solo le operazioni fatte con i privati (se necessario, le operazioni escluse possono essere comunicate impostando "Inclusa" nella scheda "Comunicazione Telematiche" della primanota).

I Clienti/Fornitori non residenti, sono considerati persone fisiche se il campo Persona fisica è impostato, in questo caso i dati anagrafici vengono presi dalla scheda Persona fisica; altrimenti i dati vengono estratti dalla scheda Anagrafica.

## Operazioni senza emissione della fattura

Trattasi di quelle operazioni, effettuate nei confronti di soggetti privati, registrate sul registro dei corrispettivi. Se sono di importo inferiore a 3600 euro non vanno comunicate, a parte quelle legate al turismo per cui la soglia è di 1000 euro.

## Operazioni fatte da Agenzie Viaggi

Non devono essere comunicate le operazioni senza emissione di fattura di importo inferiore a 3600 euro. Per le operazioni fatturate relative agli anni 2012 e 2013 è consentita la comunicazione delle operazioni **attive** per le quali viene emessa fattura di importo unitario pari o superiore a 3600 euro.

## Fatture riepilogative e cointestate

- Le fatture emesse nel corso del mese, di importo inferiore a euro 300 possono essere annotate tutte in un unico documento riepilogativo nel quale devono essere indicati i numeri delle fatture a cui si riferisce, l'ammontare complessivo dell'imponibile e dell'imposta. **Questo tipo di documento non è gestito in Mago.**
- In caso di fatture cointestate l'operazione va comunicata distintamente per ogni cointestatario. **Questo tipo di documento non è gestito in Mago.**

## Dati richiesti nella Comunicazione (dati analitici)

### **Premessa**

I dati possono essere comunicati in forma analitica o aggregata.

La forma analitica, come in precedenza, richiede l'invio dei dati relativi ad ogni singola fattura, mentre la forma aggregata richiede l'invio del totale di tutte le fatture dell'anno fatte per ogni singolo cliente/fornitore.

I dati richiesti sono:

- la partita IVA del Cliente/Fornitore o il Codice Fiscale;
- il numero del documento (solo per i documenti emessi);
- la data del documento e la data di registrazione;
- l'importo totale senza IVA (imponibile/non imponibile/esente) e l'imposta totale;
- Operazione in **Reverse-Charge**, tale informazione viene desunta dal modello contabile (sia Reverse-Charge parziale che Totale);
- **IVA non esposta in fattura**, tale informazione viene desunta dal codice IVA, scheda Allegati Clienti/Fornitori se il Tipo operazione è Operazioni imp. IVA non esposta;
- **Autofattura**, sono considerate autofatture quelle in cui il cliente o fornitore ha la partita IVA o il codice fiscale uguali a quelli presenti in anagrafica Azienda.  
Nel caso la fattura sia anche in Reverse-Charge, e siccome entrambe le opzioni non possono essere impostate, verrà indicato solo Autofattura.

## Dati richiesti nella Comunicazione (dati aggregati)

### **Premessa**

I dati possono essere comunicati in forma analitica o aggregata.

La forma analitica, come in precedenza, richiede l'invio dei dati relativi ad ogni singola fattura, mentre la forma aggregata richiede l'invio del totale di tutte le fatture dell'anno fatte per ogni singolo cliente/fornitore.

**I dati che servono per questi quadri non esistono realmente ma derivano dalla somma dei dati analitici di cui sono un riassunto.**

## Logiche di estrazione e preparazione file

### **Codici IVA**

Le operazioni IVA aventi codice IVA escluso non devono essere comunicate e neanche considerate al fine del superamento della soglia, ad esempio gli importi esclusi art. 15. L'esclusione si ottiene impostando a "Ignora" i Parametri per nuovi elenchi clienti e fornitori presenti nei Codici IVA.

## **Soglia limite per operazioni senza fattura (3600 euro)**

Il limite dei 3600 euro riguarda solo le operazioni senza fattura fatte a privati mentre le altre operazioni fatturate vanno tutte comunicate, indipendentemente dall'importo.

Ai fini del superamento della soglia non vanno considerati i codici IVA per i quali è stato indicato un "Tipo operazione". Ignora; pertanto una fattura di 3610 euro avente 20 euro soggetti ad un codice IVA fuori campo IVA viene considerata di 3590 e quindi non viene comunicata. Comunque sarà possibile escludere/ includere certe fatture mediante l'impostazione di un apposito flag, presente nella scheda Comunicazioni Telematiche della primanota IVA.

## **Note di variazione emesse e ricevute**

Questi documenti vanno indicati in appositi quadri e non devono essere collegati alle fatture originali. Vanno dichiarati in ogni caso, anche se di importo minimo.

## **Acconti e saldi**

Similmente a quanto detto per le Note di variazione anche nel caso di fattura di acconto e di saldo i due documenti non devono essere collegati tra di loro e vanno dichiarati in ogni caso, anche se di importo minimo.

## **Clients/Fornitori con stessa Partita IVA**

Ai fini della Comunicazione le Aziende Italiane ed i Soggetti Privati Italiani vengono identificati rispettivamente dalla Partita IVA o dal Codice Fiscale.

La presenza di più anagrafiche Clienti/Fornitori aventi la stessa Partita IVA, oppure aventi lo stesso Codice Fiscale, non comporta nessun problema in quanto le relative operazioni verranno comunicate singolarmente identificando il soggetto tramite la Partita IVA o il Codice Fiscale senza riguardo al diverso codice anagrafico attribuito dal programma.

## **Anagrafica Clienti e Fornitori**

Nelle Anagrafiche Clienti e Fornitori era già presente la scheda per visualizzare i dati relativi alla Comunicazione. Tali dati sono generati automaticamente, ma possono essere modificati dall'utente. Tutte le righe che hanno impostato il campo "Inserito Manualmente" non verranno modificate nel caso in cui gli elenchi vengano rigenerati.

Il campo relativo al quadro viene determinato automaticamente e dipende sostanzialmente dal tipo di Cliente / Fornitore, comunque l'utente può modificarlo se lo ritiene necessario.

Il campo Grouping viene calcolato automaticamente dalla procedura.

## **Primenote IVA**

Nella scheda Comunicazioni Telematiche, il codice raggruppamento non viene più utilizzato, mentre continua ad avere importanza il campo che indica se l'operazione deve essere considerata come: Automatica, Esclusa o Inclusa.

Se l'operazione è esclusa non verrà mai considerata nella Comunicazione, se invece è inclusa verrà sempre inclusa nella Comunicazione anche se non ne ha i requisiti. Il caso normale è la gestione automatica con cui è la procedura a decidere se la fattura deve essere comunicata o meno.

## **Parametri Comunicazione**

Nella scheda della Comunicazione Polivalente dei parametri della Contabilità molti campi non sono più utilizzati. In caso di modifica di questi dati un messaggio avvertirà l'utente che essi vengono utilizzati solo dal vecchio spesometro e che i parametri utili sono solo quelli racchiusi nel box iniziale.

Sia per le fatture emesse che per quelle ricevute, i documenti vengono estratti in base alla **data di registrazione**, o in base alla **data di competenza IVA**, in base ad un parametro. Solitamente le due date coincidono, ma nel caso degli autotrasportatori la data da considerata è quella di competenza IVA che è spostata in avanti di 3 mesi.

## Campi per raggruppamento

I campi utilizzati per raggruppare i documenti, non vengono utilizzate dal nuovo Spesometro.

## Parametri Vendite e Parametri Ordini Clienti

Nei parametri delle Vendite e degli Ordini Clienti non è più necessario lasciare attivo il raggruppamento dei documenti a parità di “Raggruppamento Comunicazione IVA” in quanto non più rilevante ai fini dello Spesometro.

## Anagrafica azienda

Nell’anagrafica azienda, scheda Persone, è ora possibile inserire il nuovo “Tipo Persona” Erede/Curatore. Questa informazione dovrà essere compilata nel caso in cui lo Spesometro venga comunicato da un soggetto diverso da quello cui si riferisce la comunicazione, ad es. nel caso di erede o curatore o nel caso di società incorporante, la quale è tenuta ad effettuare la comunicazione al posto dell’incorporata.

## Istruzioni e appunti:

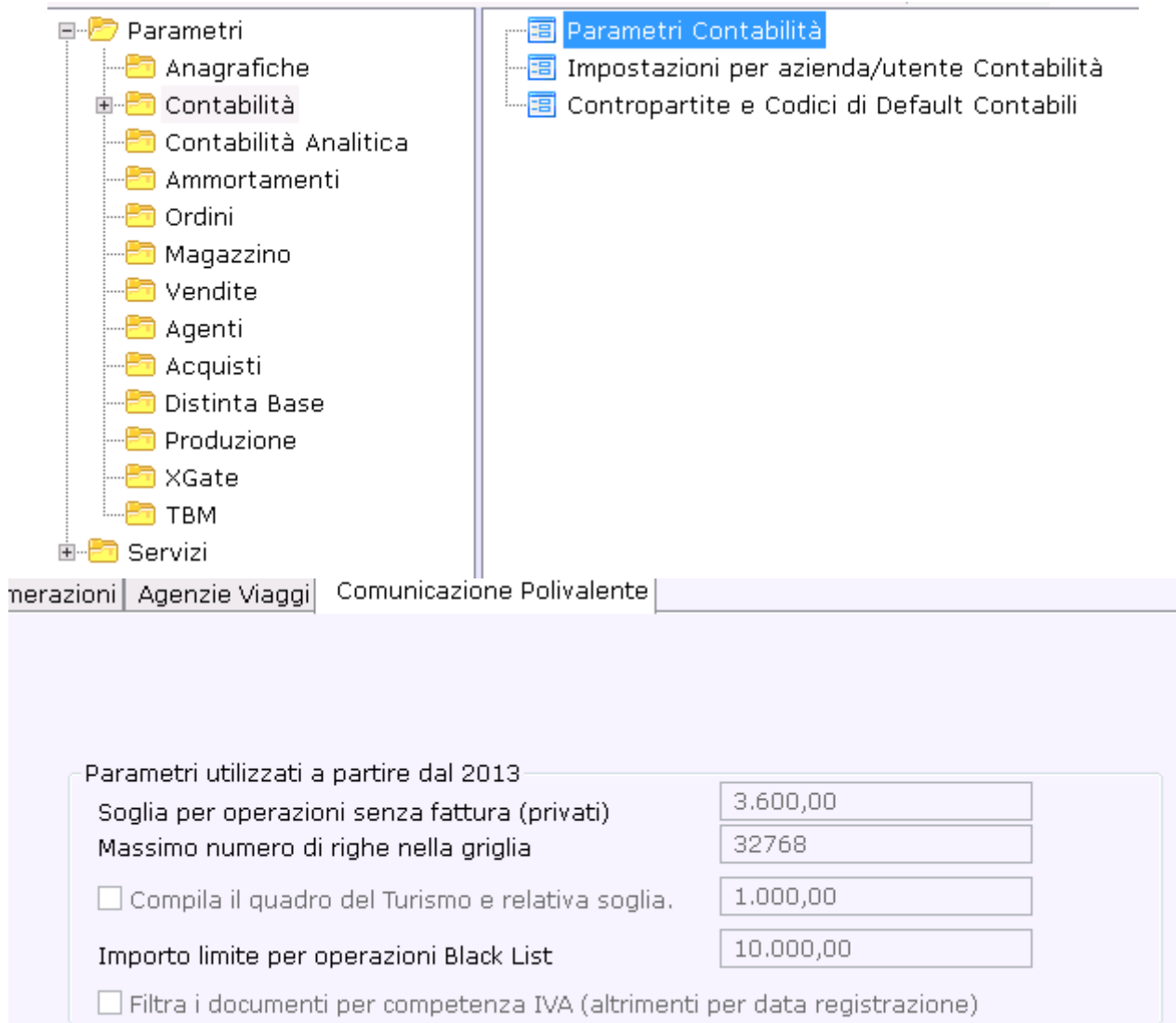
### Premessa

La logica operativa è la seguente:

- controllo che in base all’anno selezionato si stia utilizzando la versione corretta di Spesometro
- tramite la “Selezione fatture” si estraggono le fatture dell’anno relative a uno o più Clienti/Fornitori; esse vengono visualizzate in una griglia tramite la quale è possibile includere/escludere i documenti;
- se le fatture sono a posto si può utilizzare la “Generazione dati” che aggiorna i dati nelle anagrafiche Clienti/Fornitori;

- lanciare la “Stampa su carta” per ulteriori controlli;
- dopo aver generato i dati si possono fare delle rettifiche manuali agli stessi direttamente nelle anagrafiche, in questo caso rilanciare la “Stampa su carta” per ricontrollare i dati;
- quando tutto è a posto si genera il file che legge i dati dalle anagrafiche.

Sia per le fatture emesse che per quelle ricevute, i documenti vengono estratti in base alla **data di registrazione**, o in base alla **data di competenza IVA**, in base al parametro impostato nei “Parametri Comunicazione”.



The screenshot shows a software interface with a tree view on the left and a settings panel on the right. The tree view includes folders for 'Parametri', 'Anagrafiche', 'Contabilità', 'Contabilità Analitica', 'Ammortamenti', 'Ordini', 'Magazzino', 'Vendite', 'Agenti', 'Acquisti', 'Distinta Base', 'Produzione', 'XGate', 'TBM', and 'Servizi'. The 'Contabilità' folder is expanded, and 'Parametri Contabilità' is selected. The settings panel on the right shows the following options:

Parametri utilizzati a partire dal 2013	
Soglia per operazioni senza fattura (privati)	3.600,00
Massimo numero di righe nella griglia	32768
<input type="checkbox"/> Compila il quadro del Turismo e relativa soglia.	1.000,00
Importo limite per operazioni Black List	10.000,00
<input type="checkbox"/> Filtra i documenti per competenza IVA (altrimenti per data registrazione)	

Contabilità\Stampe fiscali\comunicazione polivalente\Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA (Spesometro)

<ul style="list-style-type: none"> <li>Prima Nota</li> <li>Procedure</li> <li>Bilanci</li> <li>Stampe Fiscali             <ul style="list-style-type: none"> <li>Stampe Contabili</li> <li>Stampe IVA</li> <li>Dichiarazioni di Intento</li> <li>Comunicazione Polivalente</li> </ul> </li> <li>Vecchi modelli</li> <li>Partite Cliente</li> <li>Partite Fornitore</li> <li>Reversali di Incasso</li> <li>Effetti Attivi</li> <li>Factoring</li> <li>Mandati di Pagamento</li> <li>Percipienti</li> <li>Intracomunitario</li> <li>Tabelle</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA (spesometro)</b></li> <li>Lista di spunta Comunicazione IVA</li> <li>Aggiorna e stampa Black List</li> <li>Lista di spunta Black List</li> <li>Stampa acquisti da San Marino</li> <li>Lista di spunta acquisti da San Marino</li> </ul>
--	--

Oltre alla procedura che consente l'elaborazione dei dati, l'aggiornamento di anagrafiche e creazione file è presente un Report di 'Lista di spunta Comunicazione IVA

## Spunta Comunicazione IVA

*Selezioni effettuate:*

Dalla data	
Alla data	

Tutti	
Tipo	

Codice	Ragione sociale	Data reg.	Tipo	Nr. Doc.	Imponibile in Comunicazione	Imposta in Comunicazione	Nota
<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 10px; background-color: #f0f8ff;"> <p style="text-align: center; margin: 0;"><b>Selezioni</b></p> <p>Selezioni</p> <p>Anno <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">2015</span></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Tutti</p> <p>Tipo <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Cliente</span> ▼</p> <p>Dal codice <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">PRIMO</span> <span style="font-size: small;">a-z</span></p> <p>Al codice <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">ULTIMO</span> <span style="font-size: small;">a-z</span></p> <p>Opzioni</p> <p>Linee tra le anagrafiche <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">1</span></p> <p><input type="checkbox"/> Estrae anche i documenti esclusi</p> <p><input type="checkbox"/> Quadri aggregati</p> <p style="text-align: right; margin-top: 10px;"> <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px 15px;">OK</span> <span style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px 15px; margin-left: 20px;">Annulla</span> </p> </div>							

Per accedere alla procedura di elaborazione e stampa dei dati selezionare "Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA (Spesometro)"

## IMPORTANTE:

Il programma effettua una serie di elaborazioni automatiche ... è quindi indispensabile una compilazione dei dati corretta e completa. Questo permette di sfruttare al meglio l'elaborazione dei dati riducendo al minimo l'intervento manuale in fase di selezione dei documenti.

Quindi si raccomanda che:

- 1) Nei Clienti/Fornitori sia indicato correttamente il tipo (nazionale, CEE, ExtraCEE)

sociale

Codice esterno  Codice fornitore  Tipo

Di comodo  Bloccato  In Allegati  Non in Black List

Non in Comunicazione IVA

Acquisito il

Vecchio codice

et Persona fisica Insoluti Vendita Fido Spedizione Dichiarazioni di Intento Altri Dati Note Fincati Cliente Lettere Circolari Elenchi su File Black List Comunicazione IVA

Lettera per Noleggio/Leasing (A, B, C, D, E)

Data Doc.	Data Reg.	Numero documento	Imponibile	Imposta	Reverse Charge	Autofattura	IVA non esposta	Documenti
31/12/2015	31/12/2015	000433/I	8.452,50	1.859,55	No	No	No	I
30/11/2015	30/11/2015	000387/I	9.202,00	2.024,44	No	No	No	I
30/11/2015	30/11/2015	000382/I	290,95	64,01	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000338/I	2.065,00	454,30	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000337/I	10.404,00	2.288,88	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000336/I	23,40	5,15	No	No	No	I

sia indicata la partita IVA/ Codice Fiscale, sia indicato il codice ISO Stato corretto ...

Lo Spesometro 2016 è ora in grado di elaborare ed inviare le **schede carburante** come se fossero dei **documenti riepilogativi**, così come indicato dalle istruzioni di compilazione del modello di comunicazione polivalente.

Dal momento che l'agenzia delle entrate non distingue la scheda carburante da altri documenti riepilogativi e che per essi non si deve comunicare né la partita IVA né il codice fiscale, è stata adottata la seguente soluzione: in anagrafica clienti/fornitori, scheda Comunicazione IVA, è ora possibile identificare il soggetto utilizzato per registrare documenti riepilogativi tramite un apposito parametro "Soggetto per documenti riepilogativi"; inoltre è stata aggiunta una colonna di tipo logico "documento riepilogativo" nelle righe della scheda Comunicazione IVA.

La procedura di aggiornamento dati dello Spesometro solitamente non estrae i soggetti privi di partita IVA e codice fiscale, se però è stato impostato il parametro "Soggetto per documenti riepilogativi" il soggetto viene considerato e per tutti i suoi documenti viene impostata automaticamente la colonna "documento riepilogativo" nella scheda Comunicazione IVA.

Se è attivo il parametro "documento riepilogativo", sia nel file che in stampa non vengono compilati i campi relativi alla partita IVA e al codice fiscale.

Un documento di tipo autofattura non può essere riepilogativo, pertanto non è possibile la selezione sia della casella autofattura (impostata se la partita IVA del cliente/fornitore è uguale a quella dell'azienda dichiarante) che della casella documento riepilogativo.

Un documento in reverse charge può essere riepilogativo, pertanto è possibile la selezione sia della casella reverse charge (impostata in base al modello contabile) che della casella documento riepilogativo.

Si precisa che il campo "Numero delle fatture oggetto di riepilogo" presente nelle istruzioni dei quadri FR e FE non è presente nei modelli cartacei né nel tracciato file.

**Volendo è possibile escludere il singolo cliente/fornitore flaggando "Non in comunicazione IVA".**

Non in Comunicazione IVA

Anagrafica Clienti e Fornitori tabella comunicazione Iva abilitare il campo soggetto per documenti riepilogativi



Fornitore		Ragione sociale					
002178							
<input type="checkbox"/> In Compilazione							
<input type="checkbox"/> Disattivo							
Anagrafica	Persone	Altre sedi	Saldi	Budget	Persona fisica	Acquisto	Dichi
<input checked="" type="checkbox"/> Soggetto per documenti riepilogativi							
Anno	Ins. Man.	Quadro	Data Doc.	Data Reg.	Numero docu		
2015	No	FR	31/12/2015	31/12/2015	60		
2015	No	FR	31/12/2015	31/12/2015	50		

- 2) Le operazioni IVA aventi codice IVA escluso non devono essere comunicate e neanche considerate al fine del superamento della soglia, ad esempio gli importi esclusi art. 15. L'esclusione si ottiene impostando a "Ignora" i Parametri per nuovi elenchi clienti e fornitori presenti nei Codici IVA..

Codice	Descrizione	<input type="checkbox"/> Disattivo																				
022	IVA al 22 %																					
Dati	Comunicazione Annuale Dati IVA	Dati Dichiarazione IVA	Comunicazione Polivalente	Allegati Clienti/Fornit																		
<div style="border: 1px solid gray; padding: 5px;"> <p>Spesometro</p> <table border="1"> <tr> <td>Tipo operazione Cliente</td> <td>Tipo</td> </tr> <tr> <td>Operazioni imponibili</td> <td>Opt</td> </tr> <tr> <td>Ignora</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Operazioni esenti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Operazioni imp. IVA non esposta</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Operazioni imponibili</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Operazioni non imponibili</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> Non Imponibile</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> Codice IVA non considerato ai fini della C</td> <td></td> </tr> </table> </div>					Tipo operazione Cliente	Tipo	Operazioni imponibili	Opt	Ignora		Operazioni esenti		Operazioni imp. IVA non esposta		Operazioni imponibili		Operazioni non imponibili		<input type="checkbox"/> Non Imponibile		<input type="checkbox"/> Codice IVA non considerato ai fini della C	
Tipo operazione Cliente	Tipo																					
Operazioni imponibili	Opt																					
Ignora																						
Operazioni esenti																						
Operazioni imp. IVA non esposta																						
Operazioni imponibili																						
Operazioni non imponibili																						
<input type="checkbox"/> Non Imponibile																						
<input type="checkbox"/> Codice IVA non considerato ai fini della C																						

Verificare anche che per i codici IVA da considerare nell'elenco NON sia impostato "Ignora" su questi parametri.

- 3) I dati verranno estratti dalle primenote. Vengono letti i dati dei registri acquisti e vendite ma anche dai corrispettivi perché potrebbero contenere i dati relativi ai privati. Per questi ultimi non è necessario fare una fattura ma è sufficiente registrare un corrispettivo indicando il codice del cliente, il Codice fiscale è obbligatorio. **E' possibile indicare manualmente sui documenti di Prima Nota se inserire o togliere manualmente un documento dallo Spesometro, per farlo è necessario impostare "Inclusa" (o "Esclusa" per escluderla) nel campo "Indica come l'operazione deve essere considerata"....** Normalmente il campo è impostato su 'Automatica'.



Comunicazione Polivalente Riferimenti Incrociati

Comunicazione Black List

Codice Cliente/Fornitore

Nota di variazione relativa a fatture di anni precedenti

Dati per Comunicazione IVA

Codice raggruppamento

Indica come l'operazione deve essere considerata

Automatica  
Automatica  
Esclusa  
Inclusa

## Procedura Comunicazione operazioni rilevanti ai fini IVA (Spesometro)

### BENVENUTI NEL WIZARD DI GENERAZIONE DELLA COMUNICAZIONE IVA

Questa procedura rende semplice generare il file per la Comunicazione IVA da inviare all'Agenzia delle Entrate.

Utilizzando la "Selezione Documenti" verranno estratti i documenti dei clienti/fornitori indicati, i documenti verranno mostrati in una griglia, è possibile impostare manualmente la loro inclusione/esclusione dalla comunicazione, tali impostazioni verranno salvate.

Dopo la "Selezione Documenti", si prosegue con la "Generazione Dati", i dati elaborati per la Comunicazione IVA verranno salvati in Anagrafica Clienti/Fornitori.

Dopo la "Generazione Dati", è possibile stampare su file o su carta i dati della Comunicazione IVA.

#### Selezionare una opzione

- Selezione Documenti (non obbligatoria)
- Generazione Dati
- Stampa su File o su Carta

Sono disponibili tre opzioni

- 1) Selezione dei documenti da elaborare

Non è un passaggio obbligatorio, nel senso che si tratta di una procedura che permette di vedere i documenti che verrebbero elaborati in base alle impostazioni fatte e nella quale appaiono avvisi e viene data la possibilità di inserire o togliere manualmente i Doc selezionati. Si consiglia quindi di effettuarla dato che si tratta di un primo controllo dei dati. Per accedere allo step successivo selezionare e premere "Avanti" ...

#### SELEZIONI PER ESTRAZIONE DOCUMENTI:

Anno

##### Operazioni normalmente escluse

- Mostra documenti di Clienti/Fornitori CEE, esclusi quelli in Black List
- Mostra documenti di Clienti/Fornitori Extra-CEE, esclusi quelli in Black List
- Mostra documenti di Clienti/Fornitori in Black List

##### Clienti/Fornitori

- |   |              |                      |   |   |                      |   |
|---|--------------|----------------------|---|---|----------------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Tutti i Clienti   | Da Cliente   | <input type="text"/> |  | A | <input type="text"/> |  |
| <input checked="" type="checkbox"/> Tutti i fornitori | Da Fornitore | <input type="text"/> |  | A | <input type="text"/> |  |

- Mostra solo i documenti inclusi manualmente (con colonna Operazione = Inclusa)
- Mostra solo i documenti esclusi manualmente (con colonna Operazione = Esclusa)

Verificare le impostazioni (l'anno proposto è quello precedente alla data di sistema di Mago), le operazioni escluse, eventuali filtri su clienti/fornitori, se si **sono operate gestioni manuali di inclusione / esclusione di Documenti è possibile estrarre solo i doc gestiti manualmente**. Poi per confermare premere avanti.

Ora premere pulsante "Estrazione dati"

Documenti

In questa griglia, è possibile indicare l'inclusione o meno di un documento nella Comunicazione, tramite il campo Operazione. Selezionando "Esclusa" l'operazione verrà sempre esclusa dalla comunicazione. Selezionando "Inclusa" l'operazione verrà sempre inclusa dalla comunicazione. Selezionando "Automatica" la procedura deciderà se includerla o meno dalla comunicazione.

(Click sul pulsante per interrompere l'elaborazione)

Prima Nota	Doc.	Inclusa	Operazione	Quadro	Tipo	Codice	Ragione sociale
------------	------	---------	------------	--------	------	--------	-----------------

Documenti

In questa griglia, è possibile indicare l'inclusione o meno di un documento nella Comunicazione, tramite il campo Operazione. Selezionando "Esclusa" l'operazione verrà sempre esclusa dalla comunicazione. Selezionando "Inclusa" l'operazione verrà sempre inclusa dalla comunicazione. Selezionando "Automatica" la procedura deciderà se includerla o meno dalla comunicazione.

(Click sul pulsante per interrompere l'elaborazione)

Prima Nota	Doc.	Inclusa	Operazione	Quadro	Tipo	Codice	Ragione sociale	Data Reg.
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	31/07/2015 1
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	31/07/2015 2
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	31/08/2015 0
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	30/09/2015 1
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	31/10/2015 0
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001317	KEYENCE ITALIA SPA	30/11/2015 0
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001326	KLUBER LUBRICATION ITALIA sas	31/05/2015 2
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001326	KLUBER LUBRICATION ITALIA sas	31/08/2015 0
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001326	KLUBER LUBRICATION ITALIA sas	31/10/2015 1
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001326	KLUBER LUBRICATION ITALIA sas	31/12/2015 0
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001341	KUNSHAN JST INTERNATIONAL TRADING	31/05/2015 1
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001393	LAVA SPURGO MIRANDOLA DI PEDRAZZI	31/03/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/01/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/01/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	28/02/2015 2
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	30/04/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/05/2015 2
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/05/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	30/06/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/07/2015 2
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/07/2015 3
		✓	Automatica	FR	Fornitore	001418	LEVRATTI IMBALLAGGI SRL	31/08/2015 3

Una volta estratti i dati, come indicato dagli avvisi sulla Maschera, si hanno a disposizione eventuali **indicazioni di errore**, ed accedendo al campo **'Operazione'** è possibile **Includere od Escludere Manualmente i Documenti** (l'aggiornamento del campo modifica in automatico la PrimaNota), inoltre è attivo link diretto alla Prima Nota od ai documenti.

**Documenti**

In questa griglia, è possibile indicare l'inclusione o non  
 Selezionando "Esclusa" l'operazione verrà sempre e  
 Selezionando "Inclusa" l'operazione verrà sempre in  
 Selezionando "Automatica" la procedura deciderà si

**Estrazione dati** (Click sul pulsante per interrompere l'elaborazione)

Prima Nota	Doc.	Inclusa	Operazione	Quadro
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE
		✓	Automatica	FE

2) Generazione Dati: per proseguire premere Avanti

GENERAZIONE DOCUMENTI DA PRESENTARE IN COMUNICAZIONE IVA:

E' possibile eseguire delle selezioni sui Clienti/Fornitori da presentare in Comunicazione IVA. I dati elaborati verranno memorizzati in Anagrafica Clienti/Fornitori.

Selezioni

Anno

Clienti/Fornitori

Tutti i Clienti      Dal Cliente        Al

Tutti i Fornitori      Dal Fornitore        Al

**Inizio elaborazione** (Click sul pulsante per interrompere l'elaborazione)

Stato dell'elaborazione

Dalla pagina visualizzata è possibile generare i dati che verranno inseriti nell'anagrafica Clienti / Fornitori nell'apposita scheda "Comunicazione IVA".

Premere “Inizio elaborazione”

Dopo l'elaborazione è possibile verificare i dati generati ed eventualmente modificarli manualmente nell'anagrafica Clienti/Fornitori - scheda “Comunicazione IVA”.

sociale		Codice esterno	Codice fornitore	Tipo	Acquisito II			
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	Nazionale	<input type="text"/>			
		<input type="checkbox"/> Di comodo	<input type="checkbox"/> Bloccato	<input checked="" type="checkbox"/> In Allegati	Vecchio codice			
				<input type="checkbox"/> Non in Black List	<input type="text"/>			
				<input type="checkbox"/> Non in Comunicazione IVA				
et	Persona fisica	Insoluti	Vendita	Fido	Spedizione			
		Dichiarazioni di Intento	Altri Dati	Note	Fincati Cliente			
		Lettere Circolari	Elenchi su File	Black List	Comunicazione IVA			
<input type="checkbox"/> Lettera per Noleggio/Leasing (A, B, C, D, E)								
Data Doc.	Data Reg.	Numero documento	Imponibile	Imposta	Reverse Charge	Autofattura	IVA non esposta	Documenti
31/12/2015	31/12/2015	000433/I	8.452,50	1.859,55	No	No	No	I
30/11/2015	30/11/2015	000387/I	9.202,00	2.024,44	No	No	No	I
30/11/2015	30/11/2015	000382/I	290,95	64,01	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000338/I	2.065,00	454,30	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000337/I	10.404,00	2.288,88	No	No	No	I
30/10/2015	30/10/2015	000336/I	23,40	5,15	No	No	No	I

3) Infine è possibile fare la Stampa su File o su Carta

**GENERAZIONE FILE DA INVIARE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE:**

La cartella in cui salvare il file può essere impostata in Anagrafica Azienda, nella scheda del Fornitore del servizio per invio telematico.

<b>Periodo</b> Anno <input type="text" value="2015"/>	<b>Tipologia Invio</b> <input type="checkbox"/> Invio Sostitutivo <input type="checkbox"/> Annullamento <input type="checkbox"/> GENERA QUADRI AGGREGATI	<b>Protocollo Telematico</b> <input type="text"/>	<b>Protocollo Documento</b> <input type="text"/>	
<b>Dati dell'intermediario</b> Codice Fiscale <input type="text" value="TBLFRZ64A18G753C"/>		Nr. Iscrizione CAF <input type="text"/>	Data dell'impegno <input type="text" value="31/03/2016"/>	<input type="checkbox"/> Comunicazione predisposta dal contribuente
<b>Erede - Liquidatore - Incorporante (da Azienda, scheda Persone)</b>				
Codice Fiscale <input type="text"/>	Codice Carica <input type="text" value="0"/>	Data inizio procedura (o decesso) <input type="text"/>	Data fine procedura <input type="text"/>	
<b>Operazioni</b>				
Percorso completo del file <input type="text" value="?015.txt"/>			<input type="button" value="Sfogli..."/>	
Limite righe dettaglio	<input checked="" type="radio"/> Invio tramite File Internet <input type="radio"/> Invio tramite Entratel	<input type="text" value="40000"/>	<input type="text" value="40000"/>	
<input type="button" value="Stampa su File"/>		<input type="button" value="Stampa su Carta"/>		

La comunicazione va inviata necessariamente per via telematica generando il file (Stampa su File), si consiglia comunque di lanciare prima la stampa su carta per verificare i dati estratti.

Il file generato viene salvato nella cartella impostabile nella scheda "Fornitore del servizio per invio telematico" dell'anagrafica azienda. In alternativa è possibile premere "Sfogli..." prima di generare il file e indicare un percorso diverso.

4) La Pagina iniziale della Procedura consente altre selezioni: 'Generazione Dati' o 'Stampa su File o Carta', queste selezioni saltano semplicemente i passaggi intermedi.

#### BENVENUTI NEL WIZARD DI GENERAZIONE DELLA COMUNICAZIONE IVA

Questa procedura rende semplice generare il file per la Comunicazione IVA da inviare all'Agenzia delle Entrate.

Utilizzando la "Selezione Documenti" verranno estratti i documenti dei clienti/fornitori indicati, i documenti verranno mostrati in una griglia, è possibile impostare manualmente la loro inclusione/esclusione dalla comunicazione, tali impostazioni verranno salvate.

Dopo la "Selezione Documenti", si prosegue con la "Generazione Dati", i dati elaborati per la Comunicazione IVA verranno salvati in Anagrafica Clienti/Fornitori.

Dopo la "Generazione Dati", è possibile stampare su file o su carta i dati della Comunicazione IVA.

Selezionare una opzione

- Selezione Documenti (non obbligatoria)
- Generazione Dati
- Stampa su File o su Carta