

Release 9.0 - Parametrizzazione Fatture Intracomunitarie

Premessa

Nella “Comunicazione Liquidazioni Periodiche Iva” che potrà essere elaborata con il nuovo servizio CAD1, 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 software window titled "CODICI IVA / Interroga". The main field displays "Codice: 420 IVA 22% ACQ. INTRA". Below this, there are several sections of parameters:

- Aliquota:** 22,00
- Monte Acquisti
- Cod. IVA Monte Acquisti: 0
- Indetraibilità
- Plafond
- Bollo Importi Esenti
- Prorata: Non Partecipa

Section: **Regime Agricolo**

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

Section: **Comunicazione Annuale Dati IVA**

- Import. Oro/Argento
- Import. Rottami
- Operazioni intra: Acquisti
- Esclusione: Non Escluso
- Tipo Operazione: Normale
- Acq./Ces. Beni Strumentali
- Comunicazione Fiscalità Privilegiata: Escluso

Section: **Comunicazioni operazioni superiori a 3.000 euro**

- Tipologia operazione IVA ciclo vendite: Non definito
- Tipologia operazione IVA ciclo acquisti: Non definito

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

The screenshot shows a software window titled "CODICI IVA / Interroga". The main field displays "Codice: 421 IVA 22% VEN. INTRA". Below this, there are several configuration options:

- Aliquota: 22,00
- Monte Acquisti
- Cod. IVA Monte Acquisti: 0
- Indetraibilità
- Plafond
- Bollo Importi Esenti
- Prorata: Non Partecipa

Section: -Regime Agricolo-

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

Section: -Comunicazione Annuale Dati IVA-

- Import. Oro/Argento
- Import.Rottami
- Operazioni intra: Non Gestito
- Esclusione: Escluso
- Tipo Operazione: Normale
- Acq./Ces. Beni Strumentali
- Comunicazione Fiscalità Privilegiata: Escluso

Section: -Comunicazioni operazioni superiori a 3.000 euro-

- Tipologia operazione IVA ciclo vendite: Non definito
- Tipologia operazione IVA ciclo acquisti: Non definito

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: **1** Del: **12-05-2017** Anno Competenza: **2017** Valuta Conto: **Eur**
 Codice Causale: **FER FATT. EUR. RICEVUTA** Competenza IVA: **12-05-2017**
 Documento Numero: **1111 /** Del: **12-05-2017** Rif. Mese/Anno: **5 / 2017** Prot.: **1 / EU**
 Note: Valuta: **6** Eur Cambio: **1,000000** --

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0201002	0000010		PAKISTAN EXPORT		1.000,00	C	
0301005			ACQUISTO MATERIALE DIV	1.000,00			
0202002		420	1.000,00	220,00			
0104002	0000009		PAKISTAN EXPORT		220,00		
Descrizione PAKISTAN EXPORT				Totali	1.220,00	1.220,00	
Pagamento 1 CONTANTI				Differenza D-A:			
Saldo 10,00				IVA:		-220,00	

Auto Cash Flow Part. C/C Cespi Intra Beni Intra Servizi Terzo Sogg. Cattura Visualizza 3.000 €

Nella seconda registrazione contabile (quella che movimenta 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 / Carica

Num. Registrazione: **2** 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: **1 /** Del: **12-05-2017** Rif. Mese/Anno: **5 / 2017** Prot.: **/ EU**
 Note: Valuta: **6** Eur Cambio: **1,000000** 01-01-1999

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104002	0000009		PAKISTAN EXPORT	220,00			
0202001		421	1.000,00		220,00		
Descrizione IVA CVENDITE				Totali	220,00	220,00	
Pagamento IVA 22% VEN. INTRA				Differenza D-A:			
Saldo				IVA:		-1.000,00	

Auto Cash Flow Part. C/C Cespi Intra Beni Intra Servizi Terzo Sogg. Cattura Visualizza 3.000 €

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 1

REGISTRO ACQUISTI N. 1 Anno 2017

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

Importi espressi in: Eur

ETA BETA CONSULTING SRL VIA FILADELFIA 237/1 10137 TORINO MS			Partita IVA: 06436760018 Codice Fiscale: 06436760018	
-----------------------------------------------------------------	--	--	---------------------------------------------------------	--

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. INTRA	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 1

REGISTRO VENDITE N. 1 Anno 2017

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

Importi espressi in: Eur

ETA BETA CONSULTING SRL VIA FILADELFIA 237/1 10137 TORINO MS			Partita IVA: 06436760018 Codice Fiscale: 06436760018	
-----------------------------------------------------------------	--	--	---------------------------------------------------------	--

Data Emis	N.Doc.	Clienti	Tipo	Imponibile	Imposta	Aliquota IVA	Importo Tot.	Comp.
12-05-17	1	PAKISTAN EXPORT	FE	1000,00	220,00	421 IVA 22% VEN. INTRA	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_intra90

Last update: **2017/05/12 14:14**