

NOTE DI RILASCIO

# ARCA EVOLUTION Ver. 3/2021

# Sommario

| 1 9 | Sistemi Operativi Obsoleti   | 4  |
|-----|--|----|
| 2   | MICROSOFT SQL SERVER   | 4  |
| 3   | Aggiornamento .Net Framework   | 4  |
| 4   | Incassa SMART  | 5  |
| 4.3 | 1 GESTIONE OPERATORI   | 5  |
| 4.2 | 2 VISUALIZZA PROGETTI INCASSA SMART                                    | 6  |
|     | 4.2.1 FATTURE SCARTATE   | 10 |
|     | 4.2.2 DMS  | 11 |
| 4.3 | 3 INVIO PER LA VALUTAZIONE DEL CREDITO                                 | 12 |
|     | 4.3.1 FATTURE SCARTATE   | 13 |
|     | 4.3.2 CASI PARTICOLARI: DITTE CON STESSA PARTITA IVA                   | 15 |
| 4.4 | 4 Gestione Documenti   | 16 |
| 4.5 | 5 GESTIONE SCADENZE  | 17 |
| 4.6 | 6 Notifiche  | 17 |
| 4.7 | 7 WIDGET   | 19 |
| 4.8 | 8 IL SITO FINANZA. TECH  | 20 |
| 5 ( | Contabilità  | 25 |
| 5.3 | 1 NUOVO NODO IVA 2022  | 25 |
|     | 5.1.1 ESTEROMETRO  | 25 |
|     | 5.1.2 Stampe Riepilogo IVA   | 26 |
| 5.2 | 2 ESTROMISSIONE DEL CREDITO IVA ANNUALE                                | 27 |
|     | 5.2.1 LIQUIDAZIONE IVA   | 28 |
|     | 5.2.1.1 Pagina Riepilogo/Opzioni                                       | 28 |
|     | 5.2.1.2 Pagina Contabilità   | 30 |
|     | 5.2.1.3 Generazione crediti per deleghe F24                            | 33 |
|     | 5.2.2 Comunicazione Telematica   | 34 |
|     | 5.2.3 Stampa Liquidazione Iva  | 36 |
| 5.3 | 3 Export 770   | 37 |
| 6   | Contabilità Analitica  | 38 |
| 6.3 | 1 NUOVE STAMPE MOVIMENTI CON DETTAGLIO MOVIMENTI CONTABILI E DOCUMENTI | 38 |
| 6.2 | 2 Gestione dettaglio da prima nota                                     | 40 |
| 6.3 | 3 Elaborazione movimenti   | 42 |
| 7   | Corrispettivi Telematici   | 45 |
| 7.3 | 1 Premessa   | 45 |
| 7.2 | 2 TRACCIATO VERSIONE 7.0   | 45 |
| 7.3 | 3 TABELLE  | 46 |
|     | 7.3.1 TIPO INCASSO   | 46 |
| 7.4 | 4 IMPOSTAZIONI   | 47 |
|     | 7.4.1 Sezione Contabilità  | 47 |
| 7.5 | 5 Acquisizione da File   | 47 |
|     | 7.5.1 DATI DI TESTA  | 47 |

| 7.5.2     | Dati di Riga   | . 48 |
|-----------|--|------|
| 7.6 Sta   | MPE  | . 52 |
| 7.7 Cas   | l  | . 53 |
| 7.7.1     | RESI E ANNULLI (IN XML < TOTALEAMMONTARERESI> E < TOTALEAMMONTAREANNULLI>)                     | . 53 |
| 7.7.2     | NON RISCOSSO OMAGGIO (IN XML < NONRISCOSSOOMAGGIO>)  | . 55 |
| 7.7.3     | Non riscosso beni (assente in xml)   | . 58 |
| 7.7.4     | ARROT. 5 CENT. PAG. CONTANTI (PER DIFETTO IN XML < SCONTOAPAGARE>, PER ECCESSO ASSENTE IN XML) | . 60 |
| 7.7.5     | Non RISCOSSO SERVIZI (IN XML <nonriscosso servizi="">)</nonriscosso>                           | . 64 |
| 7.7.6     | COMPLETO   | 65   |
| 8 CESPITI | – CREDITO D'IMPOSTA PER ACQUISTO BENI STRUMENTALI  | . 68 |
| 8.1 Imp   | OSTAZIONI  | . 71 |
| 8.2 TIPO  | DLOGIE CREDITI D'IMPOSTA   | . 72 |
| 8.3 AN/   | AGRAFICA CESPITI   | . 73 |
| 8.3.1     | Dati da inserire per il calcolo del credito  | . 73 |
| 8.3.2     | RIEPILOGO CREDITI D'IMPOSTA CALCOLATI  | . 74 |
| 8.3.3     | CANCELLARE UN CREDITO D'IMPOSTA  | . 75 |
| 8.4 Insi  | RIMENTO FATTURA DI ACQUISTO  | . 76 |
| 8.4.1     | Modalità di Inserimento  | . 76 |
| 8.4.2     | NUOVI CAMPI NEL MOVIMENTO DI ACQUISTO CESPITE  | . 77 |
| 8.4.3     | VARIAZIONI ALL'IMPORTO DEL MOVIMENTO DI ACQUISTO   | . 78 |
| 8.5 Pro   | CEDURA DI CALCOLO DEL CREDITO D'IMPOSTA  | . 79 |
| 8.5.1     | ESEMPIO DI CALCOLO   | . 81 |
| 8.5.2     | GENERAZION E SCRITTURA IN CONTABILITA'   | . 83 |
| 8.5.3     | GENERAZION E CREDITI NELLE DELEGHE F24   | . 85 |
| 8.6 INT   | RCONNESSIONE TARDIVA DI UN BENE  | . 86 |
| 8.6.1     | INTERCONNESSIONE CON SOSPENSIONE DEL CALCOLO   | . 86 |
| 8.6.2     | INTERCONNESSIONE CON CALCOLO DEL NUOVO CREDITO PER DIFFERENZA                                  | . 87 |
| 8.6.3     | INTERCONNESSIONE CON ANNULLAMENTO DEL CREDITO GIA' CALCOLATO                                   | . 89 |
| 8.6.4     | INTERCONNESSIONE IMMEDIATA CON TRASLAZIONE DEL CREDITO F24                                     | . 90 |
| 8.7 Sta   | MPE  | . 91 |
| 9 CONSER  | VAZIONE SMART  | . 92 |
| 10 VEND   | TE AL BANCO  | . 93 |
| 10.1 Nu   | JOVI CAMPI IN CONFIGURAZIONE GENERALE  | . 93 |
| 10.2 Nu   | JOVI CAMPI IN CONFIGURAZIONE CASSE   | . 94 |
| 10.3 Nu   | JOVO ELAG IN CONFIGURAZIONE CASSE (CONFIGURAZIONE ECR)   | . 94 |
| 10.4 Ni   | Inviscampi in Vendite al Banco $\rightarrow$ Scontrini   | 95   |
| 10.4 Nu   | IOVI CAMPLIN VENDITE AL BANCO $\rightarrow$ Gestione   | 96   |
| 10.5 IN   |  | 97   |
| 10.7 Cc   |  | 00   |
| 10.7 CC   |  | . 90 |
| 10.6 51   |  | . 90 |
| 11 FATTU  | RA ELETTRONICA   | . 99 |
| 11.1 Ce   | SSIONI DI BENI VERSO L'ITALIA DA OPERATORI DI SAN MARINO                                       | . 99 |
| 11.1.1    | RICEZIONE FATTURE ELETTRONICHE   | 101  |
| 11.1.2    |  | 103  |
| 11.1.1    | MODALITÀ NON PROVVISORIA   | 105  |
| 11.2 Di   | CHIARAZIONE D'INTENTO  | 109  |
| 12 VARIE  |  | 114  |
| 12.1 AE   | ы Сав  | 114  |
| 12.2 IM   | POSTAZIONI MENU  | 114  |
|           |  |      |

| 12.3  | RICERCA NOTIFICHE   | 115 |
|-------|---|-----|
| 12.4  | Produzione  | 115 |
| 12.5  | CUSTOMER COMMUNITY  | 116 |
| 12.6  | CAMPO SELEZIONE ANAGRAFICHE NEI PROCESSI  | 116 |
| 13 AF | RCA WAPP/ GP WEB  | 119 |
| 13.1  | INSTALLAZIONE E AGGIORNAMENTO   | 119 |
| 13.2  | GRUPPI OPERATORI  | 119 |
| 13.3  | IMPOSTAZIONI DI VISUALIZZAZIONE PER I DOCUMENTI IN ACCESSO AD ARCA WAPP/ GP WEB | 121 |
| 13.4  | IMPATTI DELLE RESTRIZIONI DI VISIBILITÀ DOCUMENTI SULLA GESTIONE DEI PROCESSI   | 127 |
| 13.5  | RICERCA DEGLI ARTICOLI PER MARCA  | 127 |
| 13.6  | MIGLIORIE NELLA GESTIONE DELL' EXPRESSION BUILDER                               | 127 |
|       |   |     |

# Dettaglio argomenti

# 1 SISTEMI OPERATIVI OBSOLETI

Come già annunciato nelle versioni precedenti **Windows 7, Windows 8.0** e **Windows Server 2008/2008 R2** non sono più certificati per i prodotti Wolters Kluwer.

È necessario anche aggiornare Internet Explorer alla versione 11.

# 2 MICROSOFT SQL SERVER

Nei futuri rilasci, Arca non sarà più utilizzabile sulle vecchie versioni di Microsoft SQL Server.

Elenchiamo di seguito le date di scadenze previste:

|          | Aggiornamento di Arca                | Installazione di Arca |
|----------|--------------------------------------|-----------------------|
| SQL 2012 | Non più possibile                    | Già non possibile     |
| SQL 2014 | Non possibile a partire dalla 1/2022 | Già non possibile     |

Per le installazioni su SQL 2014, all'avvio di Arca comparirà una notifica, la quale indicherà che l'aggiornamento non sarà più possibile a partire dalla versione 1/2022 di Arca.

# **3** AGGIORNAMENTO.NET FRAMEWORK

Per poter aggiornare Arca è necessario avere Microsoft .NET Framework aggiornato alla versione 4.6.2 <u>https://dotnet.microsoft.com/download/dotnet-framework/thank-you/net462-web-installer</u>

# 4 INCASSA SMART

Nuovo strumento di cessione delle fatture emesse e non ancora incassate richiedibile direttamente da Arca Evolution, grazie all'integrazione con la piattaforma di Finanza. Tech. Lo scopo del servizio Arca Incassa SMART è quello di consentire alle aziende utilizzatrici di Arca Evolution di richiedere, direttamente dal proprio gestionale, la valutazione e l'erogazione di una parte dell'importo della fattura (fino al 90%) in modo immediato senza attendere il pagamento del debitore.

Il servizio Arca Incassa SMART sarà disponibile per tutte le aziende Clienti Arca e sarà utilizzabile accedendo dalla nuova voce di menu o direttamente dalla nuova homepage di Arca e consentirà alle aziende di incassare in anticipo le proprie fatture, selezionando la modalità preferita (es. pro solvendo, pro soluto), in modo del tutto digitale e senza alcuna necessità di scambio di carta e/o di recarsi in banca. I tempi di istruttoria della pratica ed erogazione dell'anticipo si riducono drasticamente senza contare che, utilizzando il servizio all'interno di Arca, si potrà seguire l'avanzamento della pratica.

La gestione della pratica di cessione avviene nella sua totalità all'interno del portale di Finanza. Tech dove l'utente Arca Evolution può visualizzare una prima quotazione, caricare i documenti per essere riconosciuto come rappresentante legale, firmare i contratti e la privacy tramite codice OTP inviabile sul cellulare/ mail del rappresentante legale, può visualizzare la proposta di cessione definitiva e ha la possibilità di caricare eventuali documenti aggiuntivi.

Per usare "Incassa SMART" è necessario avere il modulo "Documenti".



Il check-box viene attivato automaticamente al primo accesso in Arca per gli operatori che:

- posso accedere ai documenti di tipo Fattura;
- hanno il menu Documenti\Ciclo Attivo\Fatture Gestione (oppure, in caso sia impostato "Tutti i Documenti", hanno il menu Documenti\Gestione);
- in caso di modulo "Contabilità" attivo, hanno il menu Contabilità \Prima Nota.

Vengono anche attivate le notifiche e il widget di Incassa SMART.

**n.b.**: il flag viene attivato al primo accesso in Arca, quando è possibile avere le informazioni necessarie. Finché un operatore non entra in Arca, tale valore non sarà settato e quindi sarà possibile vedere il checkbox con questo aspetto:

INDICARE LE IMPOSTAZIONI DELL'OPERATORE PER INCASSA SMART

Addetto a Incassa SMART

Se dalla Gestione Operatore viene modificato il valore, allora al primo accesso che effettuerà l'operatore, Arca manterrà il valore preimpostato. Attivando manualmente (dalla Gestione Operatori) il check-box, bisognerà ricordarsi di attivare manualmente pure la visualizzazione delle notifiche e del widget.

Al fine di poter utilizzare le funzionalità di Incassa SMART, l'operatore deve essere dotato di un indirizzo mail, indicato nella scheda operatore. In caso contrario apparirà il seguente messaggio bloccante:



#### 4.2 VISUALIZZA PROGETTI INCASSA SMART

Dal nuovo menu "Incassa SMART" è possibile accedere alla finestra per il controllo dei dati.

| Documenti        | >                     |
|------------------|-----------------------|
| Incassa SMART    | > Visualizza Progetti |
| Vandita al Ranco | Valuta Cossione       |

La finestra è composta da 6 pagine. Nella pagina "Generale" sono presenti dei grafici che illustrano la situazione dei crediti inviati.



Nel primo grafico si può vedere il valore dei crediti, gestiti con Incassa SMART, suddivisi per lo stato di avanzamento.

Gli stati di avanzamento sono:

- **Da confermare**: sono progetti appena creati (tramite invio di fattura da Arca), i quali devono essere confermati nel portale Finanza.Tech, dopo aver visionato le condizioni contrattuali;
  - In istruttoria: sono i progetti che sono nella fase di istruttoria da parte del factor;

- **In attesa erogazione**: dopo aver sottoscritto il contratto di factoring, i progetti iniziano ad andare in pagamento, seguendo le date delle scadenze fatture;
- Credito Erogato: sono i progetti completamente incassati;
- **In sospeso**: sono i progetti che non sono stati confermati o che non hanno passato la fase istruttoria. Le fatture che fanno parte di questi progetti posso essere nuovamente inviate per la valutazione del credito.

La fetta denominata "Inviabili" rappresenta le fatture non ancora gestite con Incassa SMART, ma che possono essere inviate per la valutazione.

Nel grafico centrale si vedono gli stessi valori in maniera sintetica, cioè accorpati:

- "Contratti firmati" corrispondono ai progetti in stato "In attesa erogazione" sommati ai progetti in stato "Credito erogato"
- "In elaborazione" sono i progetti "Da confermare" e "In istruttoria"
- I progetti "In Sospeso" e le fatture "Inviabili" costituiscono la parte "Inviabile".

Nell'ultimo grafico si può vedere la composizione dei valori dei crediti dei Contratti firmati: sarà presente la parte dei crediti già riscossi, quelli in attesa di riscossione e la parte di interessi e competenza pagati.

Nelle altre cinque pagine si potranno vedere i dettagli dei progetti, suddivisi per stato di avanzamento.

| G                    |                      |                                       |               |                                   |
|----------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| GENERALE             | Le fatture da confer | mare sono 6 per un impo               | rto totale di | 23.609,97                         |
| DA CONFERMARE        | Documento            | Cliente                               | Importo       | Mescaggio                         |
| IN ISTRUTTORIA       | Progetto BP04390     | chence                                | Importo       | Eventi Conferma la configurazione |
|                      | FTE 18/E del 05-10-2 | C000021 - Factoring 07862450967       | 2.005,68      |                                   |
| IN ATTESA EROGAZIONE | FTE 19/E del 05-10-2 | C000021 - Factoring 07862450967       | 2.005,68      |                                   |
| CREDITO EROGATO      | Progetto BP04403     |                                       |               | Eventi Conferma la configurazione |
| IN COSPECO           | FTE 28/E del 18-10-2 | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | 12.292,50     |                                   |
| IN SUSPESU           | FTE 29/E del 18-10-2 | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | 3.023,16      | 5                                 |
|                      | Progetto BP04404     |                                       |               | Eventi Conferma la configurazione |
|                      | FTE 26/E del 14-05-2 | C000020 - Factoring 05876850651       | 1.000,00      |                                   |
|                      | Progetto BP04405     |                                       |               | Eventi Conferma la configurazione |
|                      | FTE 27/E del 18-10-2 | C000021 - Factoring 07862450967       | 3.282,95      | 5                                 |

Il progetto sarà evidenziato con la riga in grigio.

Cliccando sopra il numero del progetto (scritta in blu) sarà visualizzato il portale di Finanza. Tech con tutti i dettagli del progetto corrente.

Il bottone "Eventi" farà in modo di mostrare, per le fatture di quel progetto, le situazioni avvenute tipo anticipi, saldi o scarti di fatture.

| A Eventi delle           | fatture del progetto BP04386                        | ×      |
|--------------------------|---|--------|
| Fattura FTE              | 10/E  |        |
| Fattura FTE              | 12/E  |        |
| Fattura FTE<br>2021-10-0 | 13/E<br>14 18:03:20 : [scartata] Fattura non valida |        |
| Fattura FTE              | 14/E  |        |
|                          |   | Chiudi |

L'icona del megafono rosso sta ad indicare che il factor ha richiesto di fare un'azione (spiegata dal testo nella colonna "Messaggio"): essa va svolta non all'interno di Arca ma nel portale web; basterà cliccare sull'icona per aprirlo.

| Progetto BP04418 |     | P04418 |              |                                       |           |           | Pro solvendo | PDF | Eventi | ¶₽) | Carica PDF fatture |  |
|------------------|-----|--------|--------------|---------------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----|--------|-----|--------------------|--|
|                  | FTE | 40/E   | del 22-10-21 | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | 3.023,16  | 2.000,00  | 2.000,00     |     |        |     |                    |  |
|                  | FTE | 41/E   | del 22-10-21 | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | 12.292,50 | 11.000,00 | 11.000,00    |     |        |     |                    |  |

Sotto alla riga del progetto ci saranno elencate le fatture appartenenti. Sono riportate numero fattura, data, cliente ed importo totale.

Cliccando sul numero fattura (scritta in blu) si aprirà la finestra del documento.

#### Pagina In Istruttoria:

| 6                    |  |  |   |        |                            |
|----------------------|--|--|---|--------|----------------------------|
| GENERALE             | 😋 Le fatture in fase d                       | istruttoria sono 2 per un i  | truttoria sono 2 per un importo totale di |        |                            |
| DA CONFERMARE        | Documento                                    | Cliente  | Importo                                   |        | Messaggio                  |
| IN ISTRUTTORIA       | Progetto BP04389                             |  |   | Eventi | Conferma la configurazione |
| IN ATTESA EROGAZIONE | FTE 15/E del 05-10-2<br>FTE 21/E del 05-10-2 | 1 C000021 - Factoring 07862450967<br>1 C000021 - Factoring 07862450967 | 2.252,57<br>4.745,19                      |        |                            |
| CREDITO EROGATO      |  | _  |   |        |                            |
| IN SOSPESO           |  |  |   |        |                            |

# Pagina In Attesa Erogazione:

| ENERALE      | Le fatture in attesa d | li erogazione sono 8            | per un importo totale | e di              | 25.968,68 |              |           |        |           |
|--------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------|--------------|-----------|--------|-----------|
| NFERMARE     | -                      |                                 | Quotazione finale     |                   | 20.836,83 |              |           |        |           |
|              |                        |                                 | Interessi e commisio  | ni                | 5.131,85  |              |           |        |           |
| to Tronan    |                        |                                 | Valore già recuperat  | 0                 | 8.154,81  |              |           |        |           |
| EROGAZIONE   |                        |                                 | Ancora in attesa      |                   | 12.682,02 |              |           |        |           |
| DITO EROGATO | Documento              | Cliente                         | Importo               | Ouotazione finale | Incassato | Tipo         | Contratto |        | Messaggio |
| SOSPESO      | Progetto BP04390       |                                 |                       |                   |           | Pro soluto   | PDF       | Eventi |           |
|              | FTE 18/E del 05-10-21  | C000021 - Factoring 07862450967 | 2.005,68              |                   |           |              |           |        |           |
|              | FTE 19/E del 05-10-21  | C000021 - Factoring 07862450967 | 2.005,68              |                   |           |              |           |        |           |
|              | Progetto BP04400       |                                 |                       |                   |           | Pro soluto   | PDF       | Eventi |           |
|              | FTE 22/E del 12-10-21  | C000020 - Factoring 04408040659 | 1.464,00              | 1.182,00          | 1.182,00  |              |           |        |           |
|              | FTE 23/E del 13-10-21  | C000020 - Factoring 04408040659 | 3.050,00              | 3.004,26          | 3.004,26  |              |           |        |           |
|              | FTE 24/E del 13-10-21  | C000020 - Factoring 04408040659 | 1.464,00              | 1.182,00          |           |              |           |        |           |
|              | FTE 25/E del 14-10-21  | C000020 - Factoring 04408040659 | 4.029,66              | 3.968,57          | 3.968,55  |              |           |        |           |
|              | Progetto BP04414       |                                 |                       |                   |           | Pro solvendo | PDF       | Eventi |           |
|              | FTE 38/E del 20-10-21  | C000021 - Factoring 07862450967 | 4.029,66              | 4.000,00          |           |              |           |        |           |
|              | FTE 39/E del 20-10-21  | C000021 - Factoring 07862450967 | 7.920.00              | 7.500,00          |           |              |           |        |           |

In questa pagina è presente anche la colonna "Contratto": cliccando sul bottone "PDF" sarà possibile visualizzare il contratto stipulato con la società di factoring.

### Pagina Credito Erogato:

|                     | -                     |                                       |          |                   |              |            |           |        |           |
|---------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------|-------------------|--------------|------------|-----------|--------|-----------|
| GENERALE            | Le fatture erogate so | per un importo tota                   | le di    | 16.599,32         |              |            |           |        |           |
| DA CONFERMARE       | Quotazione finale     |                                       |          | 16.207,00         |              |            |           |        |           |
| IN ISTRUTTORIA      |                       | Interessi e commiss                   | ioni     | 392,32            |              |            |           |        |           |
| N ATTESA EROGAZIONE | Documento             | Cliente                               | Importo  | Quotazione finale | Int. e comm. | Тіро       | Contratto |        | Messaggio |
|                     | Progetto BP04381      |                                       |          |                   |              | Pro soluto | PDF       | Eventi |           |
| CREDITO EROGATO     | FTE 6/E del 27-09-21  | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | 8.055,66 | 7.900,00          | 155,66       |            |           |        |           |
| IN SOSPESO          | Progetto BP04386      |                                       |          |                   |              | Pro soluto | PDF       | Eventi |           |
|                     | FTE 10/E del 29-09-21 | C000020 - Factoring 04408040659       | 1.464,00 | 1.423,00          | 41,00        |            |           |        |           |
|                     | FTE 12/E del 01-10-21 | C000020 - Factoring 04408040659       | 3.050,00 | 2.966,00          | 84,00        |            |           |        |           |
|                     | FTE 14/E del 04-10-21 | C000020 - Factoring 04408040659       | 4.029,66 | 3.918,00          | 111,66       |            |           |        |           |
|                     |                       |                                       |          |                   |              |            |           |        |           |

In questa pagina è presente anche la colonna "Contratto": cliccando sul bottone "PDF" sarà possibile visualizzare il contratto stipulato con la società di factoring.

#### Pagina In Sospeso:

| 6                    |                       |                                 |          |        |                            |
|----------------------|-----------------------|---------------------------------|----------|--------|----------------------------|
| GENERALE             | Le fatture in sospeso | o sono 1 per un importo t       | otale di | 1.220  | ,00                        |
| DA CONFERMARE        | Documento             | Cliente                         | Importo  |        | Messannin                  |
| IN ISTRUTTORIA       | Progetto BP04388      | circite                         | Importo  | Eventi | Conferma la configurazione |
| IN ATTESA EROGAZIONE | FTE 20/E del 05-10-21 | C000020 - Factoring 05876850651 | 1.220,00 |        |                            |
| CREDITO EROGATO      |                       |                                 |          |        |                            |
| IN SOSPESO           |                       |                                 |          |        |                            |
|                      |                       |                                 |          |        |                            |

Accanto al nome delle pagine degli stati di avanzamento sarà possibile vedere indicato dei numeri: essi indicano quanti progetti hanno subito uno cambio di stato e (tali cambi di stato) non sono mai stati visualizzati dall'operatore corrente.

| <b>(</b>                 | Entrando in<br>dica che que | una delle p<br>el progetto l | agine, ci saranno dei prog<br>ha cambiato lo stato. | etti evidenziat | i in verde: ciò in- |
|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|---|-----------------|---------------------|
| GENERALE                 |                             |                              |   |                 |                     |
|                          | Documento                   |                              | Cliente   | Importo         |                     |
| DA CONFERMARE (I)        | Progetto BP0                | 4350                         |   |                 | Vedi Eventi Fatture |
| IN ISTRUTTORIA (1)       | FTE 10/E                    | del 01-09-21                 | C000001 - Casale Alessandro                         | 2'215.35        |                     |
| IN ATTESA EROGAZIONE (1) | 1                           |                              | 1   | 1               | 1 1                 |
| CREDITO EROGATO          |                             |                              |   |                 |                     |
| ARENATO                  |                             |                              |   |                 |                     |

Al primo accesso alla finestra di visualizzazione progetti di Incassa SMART, non avendo alcun progetto creato, sarà visualizzata la seguente pagina:



# 4.2.1 FATTURE SCARTATE

Negli stati di avanzamento "Da confermare" e "In istruttoria" è possibile che una fattura non venga ritenuta valida dal factor e quindi venga scartata dal progetto.

La fattura sarà visualizzata in grigio e barrata. Quando il progetto passerà nello stato "In attesa erogazione" la fattura scartata non sarà più mostrata:

|                  |       |              |                                 | -        |        |
|------------------|-------|--------------|---------------------------------|----------|--------|
| Progetto BP04386 |       |              | .NULL.                          | .NULL.   | Eventi |
| FTE              | 10/E  | del 29-09-21 | C000020 - Factoring 05876850651 | 1.464,00 |        |
| FTE              | 12/E  | del 01-10-21 | C000020 - Factoring 05876850651 | 3.050,00 |        |
| FTE 1            | 3/E 6 | lel 02-10-21 | C000020 - Factoring 05876850551 | 1,464,00 |        |
| FTE              | 14/E  | del 04-10-21 | C000020 - Factoring 05876850651 | 4.029,66 |        |

**n.b.**: Tale fattura potrà essere nuovamente inviata per la valutazione ma non potrà più far parte dello stesso progetto (BP04386).

### 4.2.2 DMS

Se si dispone del modulo DMS, è possibile visualizzare i PDF dei contratti anche dalle varie finestre presenti sotto il menu "DMS", in base alla modellazione che è stata configurata:

| Cruscotto   | >                |                 |                      |               | × |
|-------------|------------------|-----------------|----------------------|---------------|---|
| DMS         | > Documenti      | > Per Tipologia | > Ciclo Attivo       | >             |   |
| Cash Flow   | > Inserimento    | Per Legame      | > Ciclo Passivo      | >             |   |
| Anagrafiche | > Conservazione  | > Ricerca       | Contabilità          | >             |   |
| Budget      | > Configurazione | > Manutenzione  | > Registri Contabili | >             |   |
| Contabilità | >                |                 | Deleghe F24          | >             |   |
| Scadenzario | >                |                 | Altri Adempimenti    | >             |   |
| Agenti      | >                |                 | Altro                | Commesse      |   |
| Cespiti     | >                |                 |                      | Articoli / DB |   |
| Beni Usati  | >                |                 |                      | Produzione    |   |
| Analitica   | >                |                 |                      | Altro         |   |

| Document Management System                      |                  |                             |                      |                                |  |  |  |  |  |  |
|---|------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Altro / Altro - Anno 2021 🗸                     |                  |                             |                      |                                |  |  |  |  |  |  |
| Anno 🔻 Mese 👻 Giorno 👻 Classif. Fiscale 🔍       | ▼ Collegamento ▼ | Descrizione    Autogenerato | ▼ Tipo ▼ NumeroRif ▼ | <ul> <li>Conservato</li> </ul> |  |  |  |  |  |  |
| 2021      10 20      Altro / non in sostitutiva | BP04414          | Contratto di factoring      | Apri File            | Stampa File Proprietà          |  |  |  |  |  |  |
|   |                  | 2                           |                      |                                |  |  |  |  |  |  |

### Ecco la finestra di Ricerca:

| Ricerca globale Documenti DMS   |   |
|---|---|
| <u>Eile M</u> odifica Vaj <u>A</u> zioni <u>R</u> ighe <u>W</u> indow <u>I</u>  | Help  |
| 😌   🖛 🔶 🖂 🗆   |   |
| Selezione   |   |
| FILTRI GENERALI   |   |
| [~] Descrizione   | [=] Tipo [~] Nome file  |
| [~] Numero rif. [=]   | Data documento  |
| FILTRO PER MODELLO/SOTTOMODELLO   | FILTRO PER ENTITÀ   |
| <ul> <li>♥ Ciclo Attivo</li> <li>♥ Ciclo Passivo</li> <li>♥ Contabilità</li> <li>♥ Registri Contabili</li> <li>♥ Deleghe F24</li> <li>♥ Altri Adempimenti</li> <li>♥ Altro</li> </ul> | ✓ Liberi<br>✓ Articoli<br>✓ Lotti<br>✓ Anagrafiche<br>✓ Contabilità<br>✓ Teste contabili<br>✓ DB<br>✓ Distinte Base<br>✓ Fasi di produzione<br>✓ Commesse<br>✓ SottoCommesse<br>✓ Documenti<br>✓ Teste<br>✓ Righe<br>✓ Corrispettivi Telematici<br>✓ Cespiti<br>✓ Progetti Factoring<br>✓ Attività di Istanza |

#### 4.3 INVIO PER LA VALUTAZIONE DEL CREDITO

L'invio delle fatture al factor, per fare la valutazione, può essere fatto in due modi: dal wizard di invio oppure dalla Gestione Documenti.

Le fatture che possono essere inviate devono rispettare questi criteri:

- documento emesso verso cliente italiano (non Pubblica Amministrazione);
- documento elettronico consegnato al cliente;
- importo di almeno 1.000€;
- nessuna scadenza già incassata;
- le scadenze devono essere almeno a 30 giorni dalla data odierna.

Nel wizard di invio, richiamabile dal menu INCASSA SMART \ VALUTA CESSIONE, oltre ai criteri sopra elencati, si potranno inserire dei filtri per selezionare le fatture da inviare. Il filtro sulla Data Doc. è impostato automaticamente per filtrare i documenti emessi negli ultimi tre mesi.

Nel passo "Invio Documenti" saranno visibili i documenti suddivisi per cliente, poiché ogni progetto sarà creato con documenti dello stesso cliente.

| A Valut                 | azione   | della Cess        | ione del        | Credito                      |                         |                          |                   |  | - 🗆 ×                                       |
|-------------------------|----------|-------------------|-----------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|--|---|
| <u>F</u> ile <u>M</u> o | difica   | Va <u>i A</u> zio | ni <u>R</u> igh | ne <u>W</u> indow <u>H</u> e | lp                      |                          |                   |  |   |
| 健 ♦                     | - →      |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
| Invio                   | Doc      | umenti            |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
| Selezio                 | nare le  | fatture da i      | nviare pe       | er la valutazione.           |                         |                          |                   |  |   |
| Le fattu                | re mino  | ori di 1.000      | € oppure        | e con rate già pag           | ate o prossime alla     | scadenza non sono sel    | ezionabili.       |  |   |
| Ad ogni                 | invio le | e fatture ver     | ranno ra        | ggruppate in sing            | oli progetti per client | e e sarà possibile visua | lizzare l'avanzam | ento degli stessi dal menu "Visualizza | Progetti". <u>Mostra solo selezionabili</u> |
| Docum                   | nento    |                   |                 |                              | Esercizio               | Totale Documento         | Stato FTE         |  |   |
| C00                     | 0001 -   | Casale Ale        | ssandro         | & C S.n.C                    |                         |                          |                   |  |   |
| FTE FTE                 | 7/E      | del 27-09         | -2021           |                              | 2021                    | 1.464,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE FTE                 | 31/E     | del 18-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 3.023,16 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| C00                     | 0020 -   | Factoring         | 0587685         | 0651                         |                         |                          |                   |  |   |
| FTE FTE                 | 8/E      | del 28-09         | -2021           |                              | 2021                    | 3.050,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE                     | 11/E     | del 30-09         | 9-2021          |                              | 2021                    | 4.029,66 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE FTE                 | 13/E     | del 02-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 1.464,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE                     | 17/E     | del 05-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 122,00 €                 | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE                     | 20/E     | del 05-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 1.220,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE FTE                 | 30/E     | del 18-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 3.050,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| ✓ FTE                   | 33/E     | del 18-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 1.220,00 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| C00                     | 0021 -   | Factoring         | 0786245         | 0967                         |                         |                          |                   |  |   |
| FTE                     | 9/E      | del 28-09         | -2021           |                              | 2021                    | 4.029,66 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE                     | 16/E     | del 05-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 802,27 €                 | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
| FTE FTE                 | 32/E     | del 18-10         | 0-2021          |                              | 2021                    | 3.282,95 €               | RC                | <u>Vedi doc.</u>                       |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
|                         |          |                   |                 |                              |                         |                          |                   |  |   |
| Fatture                 | selezio  | onate             | 4               | Valore credito               | 10.576.11               | Banca di Accredito       | 03040101004       | Banca Popolare della Provincia         | di Treviso Spa Filiale di Bassano           |

Nella parte inferiore si potrà vedere i totali dei documenti selezionati ed è presente il campo "Banca di accredito" per indicare le coordinate bancarie dove incassare i crediti.

**n.b.**: sono visualizzati anche i documenti con importo inferiore ai 1.000 € e con scadenze che non soddisfano i criteri visti sopra, ma non sono selezionabili. Prima di procedere con l'invio, sarà chiesto il consenso:

| A Incassa SMART   | ×                               |
|---|---------------------------------|
| Comunicazioni e cessione dei dati personali a Terzi   |                                 |
| Acconsento alla comunicazione e alla cessione a terze parti dei dati personali, anche con modalità<br>comunicazioni di carattere commerciale su prodotti e servizi. | à automatizzate, per l'invio di |
|   |                                 |
|   |                                 |
|   |                                 |
|   |                                 |
|   |                                 |
|   |                                 |
|   |                                 |
| Acconsento  | Conferma Annulla                |

#### Una volta confermato l'invio, sarò visualizzata la pagina che riepiloga i progetti creati:

| ocumento         |           | Cliente                               | Esercizio                           | Totale Documento |                      |  |  |
|------------------|-----------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------|--|--|
| Progetto BP04407 |           |                                       |                                     |                  | <u>Vedi progetto</u> |  |  |
| FTE 31/E del 18  | -10-2021  | C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C | <br>2021                            | 3.023,16 €       | <u>Vedi doc.</u>     |  |  |
| Progetto BP04408 | 1         |                                       |                                     |                  | <u>Vedi progetto</u> |  |  |
| FTE 30/E del 18  | -10-2021  | C000020 - Factoring 05876850651       | <br>2021                            | 3.050,00 €       | <u>Vedi doc.</u>     |  |  |
| FTE 33/E del 18  | -10-2021  | C000020 - Factoring 05876850651       | <br>2021                            | 1.220,00 €       | <u>Vedi doc.</u>     |  |  |
| Progetto BP04409 | )         |                                       |                                     |                  | <u>Vedi progetto</u> |  |  |
| FTE 32/E del 18  | 3-10-2021 | C000021 - Factoring 07862450967       | <br>2021                            | 3.282,95 €       | <u>Vedi doc.</u>     |  |  |
|                  |           |                                       | Arca Evolution                      |                  | ×                    |  |  |
|                  |           |                                       | Sono stati creati 3 nuovi progetti. |                  |                      |  |  |
|                  |           |                                       |                                     |                  | OK                   |  |  |

**n.b**: la procedura di invio delle fatture non è utilizzabile contemporaneamente da più utenti.

## 4.3.1 FATTURE SCARTATE

Le fatture scartate da un progetto, come detto in precedenza, sono nuovamente disponibili per l'invio e quindi visibili nell'elenco visto sopra.

| Documento                                     | Esercizio | Totale Documento | Stato FTE |           |   |
|---|-----------|------------------|-----------|-----------|---|
| C000002 - Artigianato del b Vimini Dichiarazi |           |                  |           |           |   |
| FTE 9/E del 25-08-2021                        | 2021      | 1'474.46 €       | RC        | Vedi doc. | Scartata dal progetto BP04350: Importo minimo di 2500€ non raggiunto! |

Nell'ultima colonna sarà riportato il motivo dello scarto dal precedente progetto.

# 4.3.2 CASI PARTICOLARI: DITTE CON STESSA PARTITA IVA

I dati delle fatture vengono inviati ai server del factor, identificati con il codice fiscale della ditta (Cedente) e con il nome del database di Arca.

Nel caso di database disposti in 2 server diversi, per gestire ad esempio 2 sedi negozio (quindi con stesso Codice Fiscale del cedente), è necessario che i 2 database abbiano nomi diversi per poter utilizzare correttamente Incassa SMART.

Una volta inviate fatture per la valutazione, non bisogna modificare il nome dei database di Arca, altrimenti non si riceveranno gli aggiornamenti degli stati di avanzamento.

# 4.4 GESTIONE DOCUMENTI

Per i documenti di tipo Fattura e Fattura Accompagnatoria del ciclo attivo, nella pagina Generale è visibile in nuovo pannello "Incassa SMART".

Per le fatture non inviate, sarà visibile solamente il bottone di invio.

#### INCASSA SMART

Valuta la cessione del Credito

Al click sul bottone sarà aperta la finestra di invio con solo il documento corrette visibile. Se il documento non rispetta i criteri di invio, sarà visualizzato il seguente messaggio:

| Arca Evo | lution   | × |
|----------|--|---|
|          | Il documento non può essere inviato per la valutazione del credito.<br>Le condizioni da rispettare sono:<br>- documento emesso verso cliente italiano (non P.A.);<br>- documento elettronico consegnato al cliente;<br>- importo totale di almeno 1000 €;<br>- nessuna scadenza già incassata;<br>- scadenze devono essere almeno a 30 gg da oggi. |   |
|          | ОК   |   |

Per fatture già inviate, si vedranno il numero Progetto e relativo stato di avanzamento:

| INCASSA SMART |               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Progetto      | BP04350       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stato         | Da confermare |  |  |  |  |  |  |  |  |

In caso di fatture inviate ma scartate dal progetto, si vedrà nuovamente il bottone di invio e la motivazione dello scarto:



Nella griglia Elenco è stata aggiunga la colonna "Stato Incassa SMART":

| A Ges      | tione Do | cumenti Ci | iclo Attivo [Fattu | a]    |                |        |        |        |    |                       | _                   |   | $\times$ |
|------------|----------|------------|--------------------|-------|----------------|--------|--------|--------|----|-----------------------|---------------------|---|----------|
| File N     | lodifica | Visualizza | Vai Azioni         | Righe | Window Help    |        |        |        |    |                       |                     |   |          |
| <b>G</b> ( | > N      |            | · N 🗹              | ╋╺╏   | X O T          |        | ×      |        | 6  | 🛗 🛃 🐼 🔤               |                     |   |          |
| Elene      | o Ger    | nerale D   | MS Analisi         |       |                |        |        |        |    |                       |                     |   | 1        |
| Accor      | to Abb   | uono       | Tot. Do            | :     | Netto a pagare | Es     | Pr     | Md     | Ed | Stato                 | Stato Incassa SMART | • | ^        |
| 0.0        | 00       | 0.000      | 0.00               | )     |                | $\sim$ | $\sim$ | $\sim$ | ~  | ×                     | /                   |   | ¥        |
| 0.0        | 00       | 0.000      | 1'474.46           | )     | 1'474.460      | Sì     |        | Sì     |    | Consegnato al Cliente | Da Confermare       |   | ^        |
| 0.0        | 00       | 0.000      | 274.14             | 0     | 274.140        | Sì     |        | Sì     |    |                       |                     |   |          |
| 0.0        | 00       | 0.000      | 291.08             | 0     | 291.080        | Sì     |        | Sì     |    |                       |                     |   |          |

#### 4.5 GESTIONE SCADENZE

Per le scadenze di documenti gestiti da Incassa SMART, viene data evidenza nel messaggio di stato della scadenza posto nella pagina Generale.



Cliccando sul link, sarà aperto il portale web.



Nel pannello delle notifiche viene evidenziato il cambio dello stato dei progetti; ci saranno notifiche diverse per ogni stato di avanzamento.

|      | 💪 Notifiche 📲 Cruscotto 🔹 Impo   | ostazioni |
|------|--|-----------|
| ELEN | CO NOTIFICHE (4)   | сх        |
| i    | INCASSA SMART: DA CONFERMARE<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fattu<br>inviate per la valutazione del credito.   | re        |
| i    | INCASSA SMART: IN ISTRUTTORIA<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fattu<br>inviate per la valutazione del credito.  | re        |
| i    | INCASSA SMART: IN ATTESA EROGA<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fattu<br>inviate per la valutazione del credito. | re        |
| i    | FATTURE DA INVIARE ALLO SDI<br>Ci sono Fatture create da più di 6 giorni cl<br>non sono ancora state inviate allo SdI.     | ne        |

Le notifiche saranno date solo per quei progetti che l'operatore corrente non ha ancora preso visione: non appena l'operatore entra nella finestra di visualizzazione, i progetti vengono quindi segnati come "visti" e la notifica non sarò più visualizzata, fino ad un nuovo successivo cambio di stato.

Cliccando sulla notifica, sarà aperta la finestra di visualizzazione, già posizionata sulla pagina dello stato selezionato. I progetti mostrati sono solo quelli che hanno cambiato lo stato. Non sarà possibile spostarsi sulle altre pagine.

|   |  |  |                               |                     |    | E | ELENC | CONOTIFICHE (4) C ×  |
|---|--|--|-------------------------------|---------------------|----|---|-------|--|
| A Dashboard Incassa SM<br>File Modifica Azioni    | IART<br>Righe Window Help                              |  |                               | -                   |    |   | i     | INCASSA SMART: DA CONFERMARE<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fatture<br>inviate per la valutazione del credito.   |
| GENERALE  | Le fatture da confermare                               | sono 🚺 per un                              | importo totale di             | 2'215.3             | 35 |   | i     | INCASSA SMART: IN ISTRUTTORIA<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fatture<br>inviate per la valutazione del credito.  |
| IN ISTRUTTORIA (1)<br>IN ATTESA EROGAZIONE<br>(1) | Documento<br>Progetto BP04350<br>FTE 10/E del 01-09-21 | Cliente<br>C000001 - Casale Alessandro & C | Importo<br>SPA ***** 2'215.35 | Vedi Eventi Fatture | ^  |   | i     | INCASSA SMART: IN ATTESA EROGA<br>Hai ricevuto una notifica relativa alle fatture<br>inviate per la valutazione del credito. |
| CREDITO EROGATO<br>ARENATO                        |  |  |                               |                     |    |   | i     | FATTURE DA INVIARE ALLO SDI<br>Ci sono Fatture create da più di 6 giorni che<br>non sono ancora state inviate allo SdI.      |

#### 7 Widget

Incassa SMART ULTIMI 6 MESI C Stato fatture Num.fatt. Importo Da confermare 1 € 1.464,00 Totale In istruttoria € 6.997,76 2 14 FT 40.5K € In attesa erogazione 6 € 14.019,02 Credito erogato € 18.063,32 5 Σ Totale € 40.544,10 14 Non sono presenti fatture inviabili Vedi brochure Invia fatture per valutazione Visualizza Progetti

Il widget elenca i totali dei progetti suddivisi per stato avanzamento e propone un grafico a torta.

I link posti in basso richiamano le finestre di invio e di visualizzazione dei progetti.

Nel caso non ci fossero progetti, il widget avrà il seguente aspetto e sarà visibile solo il link per effettuare l'invio:



# 4.8 IL SITO FINANZA. TECH

### Collegamento al portale cliccando sul link del progetto:

| Invio fattura | <b></b> | Ricezione link di accesso al<br>portale | <b> </b> | Clic sul link per accedere al<br>portale di finanza.tech |           | 1° accesso?<br>L'utente viene identificato in<br>automatico e può procedere<br>con la gestione del progetto. |
|---------------|---------|---|----------|--|-----------|--|
|               | FINAN   | ZAJTECH                                 |          | Dashboard  | Factoring | Elena V  |

# Accesso al portale di Finanza. Tech:



Configurazione dell'offerta e visualizzazione quotazione:



Onboarding del rappresentante legale:

|   | · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·                             | Adesione  |
|---|---|---|
| desioni da firmare per avviare i progetti.  |   | _   |
| er avviare i progetti di Tactoring digitale dovnal far aderire le aziende per cui stal operando.<br>er fario clioca nul links qui actto e segui la procedura. |   | O Documenti di Arsenio  |
| Fall addrine Odds mik service s.r.L.  | •   | Se conosci Arsenio Siani puoi caricare i suoi<br>dati anagrafici in modo da eseguire il<br>riconoscimento e completare il processo di<br>adesione.  |
| idds risk service s.r.l.<br>—   | II servido Arca Incasa SMART Crediti<br>Commerciali               | Validazione documenti   |
| Factoring VS. Holding.tech S.p.A.<br>1 € 0 € 1.468  | Wolters Kluwer     editers in collaboratione con     Finanza.Tech | Stiamo validando l'indentità e i dati di<br>Arsenic. Il processo implega fino ad un<br>messimo di 48H.  |
| hinde fellere entite gestellere fellere entite Tinde fellere entite   |   | () Firma  |
| ) Conferma la configuratione  | Come functione & factoring?                                       | Avremo bisogno della firma di Arsenio sui<br>documenti di adesione al portale   |
|   |   | Welcome call  |
|   |   | Chiameremo Odds risk service s.r.l. per un<br>breve contatto in cui i nostri analisti potramo<br>ottonere importanti informazioni per propore<br>le soluzioni più adeguate.   |
|   |   | Adesione Completata   |
|   |   | Completa il profilo di Arsenio  |
|   | 1 a unite a increase leadantal ametra                             | and the second se |

### Completamento del profilo del rappresentante legale:

| Dati personali     O Telefono     O Identità | Completa il profilo di |                                       |   |  |
|--|------------------------|---------------------------------------|---|--|
| emal di Ansmo                                | Dat personali          | ✓ Telafono                            | O identità  | Adesione   |
| Codice Fiscale di Attenio                    | Carta di identità      |                                       | ~   | -  |
| SNIRSN78R29F912S                             | FRONTE                 | RETRO                                 | POTO  | Documenti di Arsenio   |
| Indritzo di Ansenio<br>CAP di Ansenio        | Front du documento     | Retro del documento<br>Centos Sociato | Sette una fina A route insenta<br>regge E loca documento<br>Carco Sotta   | Se conosci Ansenio Siani puol caricare i su<br>dati anagrafia i in modo da senguire il<br>noto programa in processo c<br>adesico.<br>Validazione documenti<br>Stiano validando l'indentità e i dati di |
| Aggiorna i dasti anagrafici                  |                        | Usa la telecamera                     | a del tuo smarphone!<br>en la filia dei discussione a disponizionel parti<br>puncto a l'Ordone qui assummi dat bui<br>filia | Arsenio. Il processo implega fino ad un<br>massimo di 48H.<br>Firma<br>Avremo bisogno della firma di Arsenio sui<br>documenti di adteicon at portale   |
|  |                        | Prosegul                              |   | Welcome call     Chiameremo Odds risk service s.r.l. per un     brave contatto in cui i nostri analisti potrar   |

Firma della privacy per proseguire il salvataggio:



# Visualizzazione dello stato del progetto:

| dds risk service           | s.r.l.<br>olding.tech S.p.A.                | 🚱 In istruttoria                | -   | Dato che il link è<br>evidenziato di rosso<br>l'utente deve fare<br>un'attività           |
|----------------------------|---|---------------------------------|---|---|
| 1<br>totale fatture cedute | € 1.020<br>quotazione fatture cedute        | € 1.4<br>Totale fa              | Da confermant   | definitiva del Factor e firma il contratto definitivo per ottenere<br>dizioni concordate. |
|                            | In questa<br>mancava<br>documer<br>caricare | o caso<br>ano dei<br>nti PDF da | Documenti necessari<br>Hai 1 documento da caricare.<br>Elaborati da noi<br>Fattura PDF di Odds risk ser<br>Carica la fattura FTE 12 | ri<br>vice s.r.l.   |

Visualizzazione della quotazione definitiva:

| Numero fattura   | Data   | Import  |
|--|--|---|
| FTE 12   | 08 ott 2021  | € 1.46  |
|  |  | € 1.46<br>Totale import                       |
|  |  |   |
| Ecco l'offer   | ta per te  |   |
| Ecco l'offer<br>Lorem ipsum dolo<br>labore et dolore n | <b>'ta per te</b><br>or sit amet, consectetur adipisc<br>nagna aliqua.       | ing elit, sed do eiusmod tempor incididunt ut |
| Ecco l'offer<br>Lorem ipsum dolo<br>labore et dolore n | <b>ta per te</b><br>or sit amet, consectetur adipisc<br>nagna aliqua.<br>MIN | ing elit, sed do eiusmod tempor incididunt ut |

#### Accesso per la firma del contratto:



# 5 CONTABILITÀ

### 5.1 NUOVO NODO IVA 2022

Nella sezione relativa alla gestione dell'iva è stato aggiunto il nodo per la gestione degli adempimenti dell'anno 2022. Con le successive release l'anno 2021 sarà spostato nella sezione "Anni precedenti".

| Gestione IVA       | > | 2022                | > | Riepilogo Movimenti |   |
|--------------------|---|---------------------|---|---------------------|---|
| Bilanci            | > | 2021                | > | Liquidazione        | > |
| Stampe             | > | Anni precedenti     | > | Stampe              | > |
| Statistiche        | > | Tabelle Deleghe F24 | > | Deleghe F24         | > |
| Ritenute d'Acconto | > | Contribuenti        |   | Esterometro         | > |
| Ratei e Risconti   | > |                     |   | Spesometro          |   |
| Flussi Finanziari  |   |                     |   | Manutenz. Movimenti |   |

# 5.1.1 ESTEROMETRO

Si ricorda che la Legge di Bilancio 2021 (art. 1, comma 1103 della Legge n. 178 del 30 dicembre 2020) ha stabilito che, con riferimento alle operazioni effettuate a decorrere dal 1° gennaio 2022, i dati relativi alle cessioni e prestazioni effettuate verso e da soggetti non stabiliti ai fini IVA in Italia (art. 1, comma 3-bis, primo periodo, del D.Lgs. 5 agosto 2015, n. 127), andranno trasmessi telematicamente tramite Sistema di Interscambio, utilizzando il formato XML già in uso per l'emissione delle fatture elettroniche.

In base alla nuova disposizione normativa ne consegue **che dal 1° gennaio 2022 verrà meno tale adempimento,** per cui la fruizione delle procedure assume valore meramente funzionale atto a supportare l'utilizzatore nella verifica delle informazioni presenti nel sistema. L'unica sezione non abilitata sarà la trasmissione telematica attraverso il canale diretto.

| Contab     | ilità 义 Gestione IVA 🍾 2022 💙 Esterometro   | > EI                | aborazione Fornitura   |
|------------|---|---------------------|--|
| Arca Evolu | L'articolo 1, comma 1103, della legge di Bilancio 2021<br>(legge 178/2020) stabilisce, con riferimento alle<br>operazioni effettuate a partire dal 1° gennaio 2022,<br>che i dati attualmente trasmessi tramite l'esterometro<br>dovranno essere trasmessi alle Entrate telematicamente<br>tramite lo Sdi, utilizzando il formato Xml della fattura<br>elettronica.<br>La procedura di elaborazione dell'esterometro viene<br>mantenuta in linea per mero scopo di verifica delle<br>operazioni coinvolte. Verrà disabilitato l'invio<br>telematico della comunicazione attraverso il canale dirett | ×<br>All'a<br>della | vvio della procedura di elaborazione<br>a fornitura verrà presentato l'avviso. |
|            | OK  |                     |  |

| A Elaborazione dati fattura (2022)         |  |
|--|--|
| File Modifica Vai Azioni Righe Window Help |  |
| (⇒) ← → !                                  | Il medesimo avviso sarà presentato qualora |
| Filtri                                     | successivo.                                |
| Anno imposta 2022                          |  |

Contabilità > Gestione IVA > 2022 > Esterometro > Gestione Telematico

| A Comunicazione Dati Fattura   |                           |                                     |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| File Modifica Visualizza Vai A | zioni Righe Window He     | elp                                 |
| ♦ × × ×                        | ✓ + × 0                   | ≓≓≣-Q\×                             |
| Elenco Azienda Fatture Em      | esse Fatture Ricevute     | Controlli <b>Telematico</b> Analisi |
| MODALITÀ DI TRASMISSIONE       | Abilitando la sezione TE  | ELEMATICO della gestione della      |
| Salvataggio file               | funzionalità di trasmissi | ione diretta.                       |

# 5.1.2 STAMPE RIEPILOGO IVA

 Contabilità > Gestione IVA > 2022 > Stampe > Riepilogo Iva

 Image: Contabilità > Gestione Report [Tipo: Riepilogo IVA] (Report Classico) (2022)

 File
 Modifica
 Visualizza
 Vai
 Azioni
 Righe
 Window
 Report
 Si ricord sono station sighe

 Image: Contabilità > Cont

Si ricorda che le stampe del <u>riepilogo IVA</u> sono state rilocate nella voce di menu "<u>Rie-</u> <u>pilogo Movimenti</u>", di conseguenza la voce di menu verrà rimossa a partire dalla release 1-2022 in quanto priva di contenuti.

#### 5.2 ESTROMISSIONE DEL CREDITO IVA ANNUALE

Con questo rilascio sono state introdotte le modifiche per consentire di gestire, in modo separato, anche l'estromissione del credito che deriva dalla dichiarazione Iva dell'anno precedente.

Ricordiamo infatti che:

 Se l'azienda parte ad inizio anno con un credito Iva derivante dalla dichiarazione dell'anno precedente, ha la facoltà di <u>introdurlo in liquidazione Iva</u> e di estrometterlo – anche parzialmente – in qualsiasi liquidazione Iva dell'anno (a partire dal 1° gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento del credito). In questo caso l'utilizzo in F24 deve essere fatto con il codice tributo 6099 che si riferisce, appunto, al credito Iva annuale.

L'utilizzo di tale credito va evidenziato, in negativo, nel rigo VP9 della Comunicazione Telematica.

 Se l'azienda, invece, forma un credito Iva in corso d'anno, questo andrà a confluire nel credito trimestrale e si avrà la facoltà di estrometterlo (o chiederlo a rimborso) in corrispondenza del trimestre. In questo caso l'utilizzo in F24 deve essere fatto con i codici tributo 6036, 6037, 6038 (come già avviene). L'utilizzo di tale credito va detratto dal rigo VP8 della Comunicazione Telematica.

L'utilizzo in liquidazione Iva del credito annuale va ad affiancarsi alla già presente gestione delle Intromissioni, che risulta attiva, però, solo nei mesi in cui l'attività risulta a debito.

Riassumendo, si può ora scegliere fra due strade, in base alle proprie esigenze e/o al metodo di lavoro a cui si è abituati:

### > Mantenere il credito annuale FUORI IVA:

- Si deve inserire manualmente il credito 6099 risultante dalla dichiarazione Iva nella tabella dei crediti F24.

- Si può intromettere in modo "puntuale" il credito 6099 in liquidazione Iva, solo in caso di debito mensile, per coprire il versamento che si dovrebbe effettuare;

> Portare il credito annuale IN IVA per utilizzarlo in liquidazione:

- Non si deve inserire il credito 6099 nella tabella dei crediti F24

- Si può e<u>strometterlo</u> dalla liquidazione quando si ha la necessità di utilizzarlo in F24: in quel momento sarà automaticamente generato il record del credito nella tabella dei crediti F24.

Nei paragrafi successivi vedremo le modifiche introdotte nelle procedure per gestire in modo separato il credito annuale e quello infrannuale.

#### 5.2.1 LIQUIDAZIONE IVA

Contabilità > Gestione IVA > 2021 > Liquidazione > Gestione

#### 5.2.1.1 PAGINA RIEPILOGO/OPZIONI

Nella pagina **Riepilogo/Opzioni**, sono state introdotte le seguenti modifiche:

| A Liquidazione Iva ( | 2021)                  |                            |                                       |                        | - 0                   |
|----------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Generale             |                        |                            |                                       |                        |                       |
| ANNO                 | 2021                   |                            |                                       | Σ                      | Calcola liquidazione  |
| ipo liquidazione     | Unica                  | Codice Attività            | 001 Liquidazione Iva - Attività princ | cipale <b>Q</b>        | Vedi dettaglio        |
| Periodo              | Marzo                  | $\checkmark$               |                                       | 26                     | Opzioni di calcolo    |
| D Dal                | 01-03-2021 al 31-      | 03-2021                    |                                       | <i>6</i> \             |                       |
| otali Riepilogo/O    | pzioni Plafond non uti | lizzato <u>Contabilità</u> |                                       |                        |                       |
| Totali Iva           |                        |                            | Estromissioni                         | /                      |                       |
| lva detraibile       | 2 000.00               |                            |                                       | Da Liquidaz. periodica | Da Dichiaraz. annuale |
| lva esigibile        | 0.00                   |                            | Credito da utilizzare in delega       |                        |                       |
| lva a credito        | 2 000.00               |                            | Credito da chiedere a rimborso        |                        |                       |
|                      |                        |                            | Credito residuo                       | 2 000.00               | 0.00                  |
| Variazioni           | Da Liquidazione proc   | Do Dichioroz, oppublo      |                                       |                        |                       |
| Cred./deb. prec.     | 0.00                   |                            | Scritture contabili                   | Genera                 |                       |
| Var. imposta         |                        |                            | 2                                     |                        |                       |
| lva non versata      |                        |                            |                                       |                        |                       |
| Crediti speciali     |                        |                            |                                       |                        |                       |
| Acconto versato      |                        |                            |                                       |                        |                       |
| Saldo a credito      | 2 000.00               | 0.00                       |                                       |                        |                       |

Nella sezione **Variazioni** il preesistente campo "*Credito/Debito precedente*" è stato diviso in due importi distinti:

- **Credito/Debito precedente da liquidazione precedente**: dedicato al credito/debito che arriva dalla liquidazione periodica precedente. Questo campo sarà alimentato automaticamente dalla procedura, che riporterà ogni mese (a parte Gennaio) il risultato dal mese prima.
- Credito/debito precedente da dichiarazione annuale: dedicato alla quota di credito iva risultante dalla dichiarazione Iva dell'anno precedente, che si desidera mantenere nell'ambito della liquidazione Iva.
   Questo campo deve essere inserito manualmente dall'operatore, nel mese in cui desidera introdurre "in Iva" una parte o tutto il credito annuale dell'anno precedente.

A fianco di quest'ultimo campo, è stata introdotta l'opzione:

 Intromissione: se attiva, indica che l'importo è stato introdotto durante la liquidazione corrente. In caso contrario, significa che l'importo è il riporto di una intromissione effettuata in una liquidazione precedente (come vedremo al paragrafo <u>Comunicazione Telematica</u>, i due casi vanno indicati in modo diverso nel rigo VP9 nella LI.PE).

L'opzione *"Intromissione"* viene attivata in modo automatico solo se viene inserito un importo nel mese di Gennaio. Nei periodi successivi, sarà cura dell'operatore dichiarare che sta introducendo *"*in Iva" una quota del credito annuale.

Prima delle modifiche:

| Totali Iva       |          |
|------------------|----------|
| lva detraibile   | 2 000.00 |
| lva esigibile    | 0.00     |
| lva a credito    | 2 000.00 |
| Variazioni       |          |
| Cred./deb. prec. | 7 000.00 |
| Var. imposta     |          |
| lva non versata  |          |
| Crediti speciali |          |
| Acconto versato  |          |
| Saldo a credito  | 9 000.00 |

Modifiche introdotte:

| Totali Iva       |                       |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| lva detraibile   | 2 000.00              |                       |
| lva esigibile    | 0.00                  |                       |
| Iva a credito    | 2 000.00              |                       |
| Variazioni       |                       |                       |
|                  | Da Liquidazione prec. | Da Dichiaraz. annuale |
| Cred./deb. prec. | 2 000.00              | 5 000.00 🗹 Intr.      |
| Var. imposta     |                       |                       |
| lva non versata  |                       |                       |
| Crediti speciali |                       |                       |
| Acconto versato  |                       |                       |
| Saldo a credito  | 4 000.00              | 5 000.00              |

Il credito derivante dalla liquidazione annuale <mark>non dovrà più, quindi, essere inserito nello stesso campo del credito che si forma in corso d'anno</mark>, come accadeva prima delle modifiche (figura a sinistra), ma andrà inserito nel campo appositamente aggiunto (figura a destra).

Nella sezione **Estromissioni**, il preesistente campo relativo all'utilizzo "fuori Iva" del credito presente in liquidazione è stato diviso in due campi, in modo da tenere separate le estromissioni dei due crediti, annuale e infrannuale:

- Credito da utilizzare in delega da liquidazione precedente: quota di credito che deriva dalla liquidazione periodica precedente, che si desidera portare "fuori Iva" in F24. Questo campo risulterà abilitato solo in corrispondenza del trimestre (mesi di marzo, settembre, etc.)
- **Credito da utilizzare in delega da dichiarazione annuale:** quota di credito risultante dalla dichiarazione Iva dell'anno precedente, che si desidera portare "fuori Iva" in F24. Questo campo risulterà abilitato sempre: non sarà più vincolato, quindi, alla trimestralità.

Analogamente, anche il campo relativo all'estromissione di credito da chiedere a rimborso è stato diviso nei due campi:

- **Credito da chiedere a rimborso da liquidazione precedente**: quota di credito che deriva dalla liquidazione periodica precedente, che si desidera portare "fuori Iva" per richiesta di rimborso. Questo campo risulterà abilitato in corrispondenza del trimestre.
- **Credito da utilizzare in delega da dichiarazione annuale:** quota di credito risultante dalla dichiarazione Iva dell'anno precedente, che si desidera portare "fuori Iva" in F24. Questo campo risulterà abilitato sempre.

Prima delle modifiche:

| Estromissioni                   |          |   |
|---------------------------------|----------|---|
| Credito da utilizzare in delega | 1 300.00 | 0 |
| Credito da chiedere a rimborso  |          |   |
| Credito residuo                 | 7 700.00 |   |

Modifiche introdotte:

| Estromissioni                   | /                      |                       |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|
|                                 | Da Liquidaz. periodica | Da Dichiaraz. annuale |
| Credito da utilizzare in delega | 500.00                 | 800.00                |
| Credito da chiedere a rimborso  |                        |                       |
| Credito residuo                 | 3 500.00               | 4 200.00              |

# 5.2.1.2 PAGINA CONTABILITÀ

Nella pagina **Contabilità** sono stati aggiunti i campi necessari per contabilizzare l'utilizzo del credito annuale, in aggiunta a quello infrannuale.

Le scritture contabili saranno generate tenendo conto della nuova gestione separata dei due importi.

| <u>T</u> otali Riepilog       | o/Opzioni Plafond non utilizzato | <u>Contabilità</u> |   |                  |  |  |
|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|---|------------------|--|--|
|                               |                                  |                    |   |                  |  |  |
| IVA ED ENANIO                 | Causale storno iva per cassa     |                    |   |                  |  |  |
| VERSAMENTO                    | Causale giroconto erario         | 38 GIROCONT        | O IVA   |                  |  |  |
|                               | Data registrazione               | 30-06-2021         |   |                  |  |  |
| ANTEPNIVIA                    | Erario                           | 05140101003        | IVA erario  |                  |  |  |
| Iva indetraibile prorata 0709 |                                  | 07090110001        | 090110001 IVA su acquisti utilizzati per vendite esenti |                  |  |  |
|                               | Variazione d'imposta             |                    | ]   |                  |  |  |
|                               | lva non versata                  | 05140101003        | IVA erario  |                  |  |  |
|                               | Crediti speciali                 |                    |   |                  |  |  |
|                               | Acconto versato                  | 03020501013        | Crediti IVA per acconto versato (EE)                    |                  |  |  |
|                               |                                  | INFRANNUALE        |   | DA DICH.IVA ANNU | ALE                                    |  |
|                               | Credito - Debito precedente      | 05140101110        | Credito (Debito) infrannuale                            | 03020501011      | Credito IVA Annuale                    |  |
|                               | Rimborso 06050120001             |                    | lva da liq.periodica chiesta a rimborso                 | 06050120002      | lva da dich.annuale chiesta a rimborso |  |
|                               | Utilizzo del credito             | 05140101115        | Iva periodica da comp. (6036-6037-6038)                 | 03020501021      | lva Annuale da comp. (6099)            |  |

- Credito precedente (da dich.lva annuale): in questo campo va inserito il conto patrimoniale dove l'azienda ha rilevato il credito Iva dell'anno precedente risultante ad inizio esercizio.
   A differenza di quello infrannuale, il credito annuale non si forma in corso d'anno e non sarà quindi alimentato dalle liquidazioni periodiche: deve risultare già contabilizzato in questo conto.
   Da questo conto sarà stornata la quota che si va a destinare alle deleghe F24, se si effettua un'estromissione.
- **Rimborso (da dich.lva annuale)**: in questo campo va inserito il conto patrimoniale dove sarà rilevata la quota di credito annuale destinata a utilizzo nelle deleghe F24.
- Utilizzo del credito (da dich.lva annuale): in questo campo va inserito il conto patrimoniale dove sarà rilevata la quota di credito annuale destinata a utilizzo nelle deleghe F24.

Nelle scritture contabili generate, si può vedere che:

- Nel credito infrannuale va sempre a confluire <u>anche</u> l'iva del mese
- Il credito annuale viene invece utilizzato e portato avanti in modo separato, senza "contaminazioni" da parte dell'Iva del periodo.

#### <u>Esempio</u>

La liquidazione attuale presenta un credito infrannuale di 1.500 euro e un credito annuale di 2.000 euro, entrambi riportati dal mese precedente:

| Variazioni       |                       |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
|                  | Da Liquidazione prec. | Da Dichiaraz. annuale |
| Cred./deb. prec. | 1500.00               | 2 000.00 🗌 Intr.      |

Si decide di estromettere verso deleghe F24 una parte di entrambi: 250 euro del credito infrannuale e 300 euro del credito annuale:

| Estromission   | i                |                        |                       |
|----------------|------------------|------------------------|-----------------------|
|                |                  | Da Liquidaz. periodica | Da Dichiaraz. annuale |
| Credito da uti | izzare in delega | 250.00                 | 300.00                |

Le scritture contabili relative alla gestione di tali crediti saranno le seguenti:

1) Gli importi di iva a credito e a debito del mese (fatture) vengono fatti confluire nel conto Erario.

| Giroconto per rilevazione iva ed erario |          |          |
|---|----------|----------|
|   | Dare     | Av ere   |
| 05140101002 IVA acquisti                |          | 2'000,00 |
| 05140101003 IVA erario                  | 2'000,00 |          |
| 05140101001 IVA vendite                 | 200,00   |          |
| 05140101003 IVA erario                  |          | 200,00   |
|   | 2'200,00 | 2'200,00 |

 Il Credito infrannuale riportato dal mese precedente viene fatto confluire nel conto Erario. A questo punto il conto Erario contiene tutta l'Iva del mese (sia quella derivante dalle fatture, sia il credito infrannuale precedente): <u>il saldo, se a credito, è il nuovo credito infrannuale</u>. Si noti, invece, che il credito annuale non viene girato al conto Erario, perché non va a concorrere alla formazione del credito infrannuale.

|                                 | I                        | NFRANNUALE  |                                  |            | DA DICH.IVA | ANNUALE                                |
|---------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------|------------|-------------|--|
| Cred                            | dito - Debito precedente | 05140101110 | Credito (Debito) infrannuale     |            | 03020501011 | Credito IVA Annuale                    |
| Rimb                            | nborso (                 | 06050120001 | lva da liq.periodica chiesta a r | mborso     | 06050120002 | lva da dich.annuale chiesta a rimborso |
| Utiliz                          | izzo del credito         | 05140101115 | lva periodica da comp. (6036-6   | 6037-6038) | 03020501021 | Iva Annuale da comp. (6099)            |
| Giroconto per rilevazioni varia | azioni di imposta        |             |                                  |            |             |  |
|                                 |                          |             | Dare                             | AV e       | ere         |  |
| 05140101110 Credito (Debito)    | ) infrannuale            |             |                                  | 1'500,     | ,00         |  |
| 05140101003 IVA erario          |                          | 1'5         | 00,00                            |            | _           |  |
|                                 |                          | 1'5         | 00,00                            | 1'500,     | 00          |  |

3) La quota di credito <u>infrannuale</u> che si vuole estromettere (250 euro) viene stornata dal conto *Erario* e imputata al conto *Utilizzo del credito infrannuale*, da destinare al versamento in delega F24.

|  |  | INFRANNUALE |                           |                  | DA DICH.IVA ANNU | ALE                                    |
|--|--|-------------|---------------------------|------------------|------------------|--|
|  | Credito - Debito precedente              | 05140101110 | Credito (Debito) infrann  | uale             | 03020501011      | Credito IVA Annuale                    |
|  | Rimborso                                 | 06050120001 | lva da liq.periodica chie | sta a rimborso   | 06050120002      | lva da dich.annuale chiesta a rimborso |
|  | Utilizzo del credito                     | 05140101115 | lva periodica da comp.    | (6036-6037-6038) | 03020501021      | Iva Annuale da comp. (6099)            |
| Rilevazione per rimborso                           | credito e/o estromis                     | ione        | Dare                      | Aver             | a .              |  |
| 05140101115 Iva periodio<br>03020501021 Iva Annual | ca da comp. (6036-6<br>e da comp. (6099) | 037-6038)   | 250,00<br>300,00          | AVE              |                  |  |
| 03020501011 Cre dito IV A                          | Annuale                                  |             |                           | 300,0            | 0                |  |
| 05140101003 IVA erari o                            |  |             |                           | 250,0            | 0                |  |
|  |  |             | 550,00                    | 550,0            | 0                |  |

4) Nella stessa scrittura, la quota di credito <u>annuale</u> da estromettere (300 euro) viene stornata dal conto Credito Iva annuale (dove è stata rilevata ad inizio anno) e imputata al conto Utilizzo del credito da dich. Iva, da destinare al versamento.



5) Infine, il nuovo saldo a credito risultante dal conto *Erario* dopo le estromissioni, viene nuovamente fatto confluire nel conto *Credito precedente*, per essere riportato al mese successivo, al netto degli utilizzi effettuati.

|  | INFRANNUALE    |                        |                     | DA DICH.IVA ANN | IUALE     |                               |
|--|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|
| Credito - Debito precedente                      | 05140101110    | Credito (Debito) infra | nnuale              | 03020501011     | Credito I | VA Annuale                    |
| Rimborso   | 06050120001    | lva da liq.periodica c | hiesta a rimborso   | 06050120002     | lva da di | ch.annuale chiesta a rimborso |
| Utilizzo del credito                             | 05140101115    | lva periodica da com   | p. (6036-6037-6038) | 03020501021     | Iva Annu  | ale da comp. (6099)           |
| Rilevazione del credito/debito residuo da riport | are al periodo | successivo             |                     |                 |           |                               |
|  |                |                        | Da                  | are A           | vere      |                               |
| 05140101110 Credito (Debito) infrannuale         |                |                        | 3'300,              | 00              |           |                               |
| 05140101003 IVA erario                           |                |                        |                     | 3'30            | 00,00     |                               |
|  |                |                        | 3'300,              | 00 3'30         | 00,00     |                               |

Si noti che, anche se non si desidera generare le scritture in contabilità tramite questa procedura, se si effettuano estromissioni dei crediti (annuale o infrannuale) è comunque necessario compilare in questa pagina i due campi relativi all'<u>Utilizzo del credito</u>, in quanto saranno utilizzati nella generazione dei crediti per le deleghe F24.

In caso contrario, salvando la liquidazione la procedura visualizzerà il seguente messaggio:

| Arca Evol | ution   | × |
|-----------|---|---|
| 8         | Errori bloccanti rilevati:<br>- Per generare il record di estromissione in F24 è necessario<br>attivare la pagina Contabilità e inserire i conti Utilizzo del<br>Credito (INFRANNUALE e DA DICH.IVA ANNUALE). |   |
|           | ОК  |   |

# 5.2.1.3 GENERAZIONE CREDITI PER DELEGHE F24

L'inserimento di importi *"da utilizzare in delega"* nella sezione **Estromissioni** comporta la generazione, nella tabella **Crediti e Debiti per deleghe F24** di quote di credito che potranno essere poi prelevate nelle deleghe, ed essere quindi utilizzate in compensazione *"fuori Iva"*. Una volta generati, tali importi si possono consultare alla voce:

Contabilità > Gestione IVA > 2021 > Deleghe F24 > Crediti e Debiti

Come spiegato nel paragrafo introduttivo, l'utilizzo di tali crediti deve essere fatto con i codici tributo appropriati, in modo che sia chiaro QUALE dei due crediti di Iva di cui dispone l'azienda -annuale o infrannuale - si sta utilizzando.

 Gli importi estromessi relativamente al Il credito infrannuale daranno origine a dei crediti relativi all'anno corrente e uno dei codici tributo 6036, 6037, 6038.

| Estromissioni                   |              |           |                |            |                |                 |             |
|---------------------------------|--------------|-----------|----------------|------------|----------------|-----------------|-------------|
|                                 | Da Liquidaz. | periodica | Da Dichia      | raz. anni  | uale           |                 |             |
| Credito da utilizzare in delega |              | 200.00    | j              | 500        | .00            |                 |             |
| Credit<br>Credit<br>Elenco      | i / Debiti   | Utilizzo  | <br>∠+·>       | <b>(</b> ଚ | <b>- - - -</b> | <del>,</del> ଜି |             |
| Contribue                       | nte Anno     | Sezione   | Credito/Debito | Tributo    | Importo        | Residuo         | Conto       |
| ADB_Demo                        | 2021         | Erario    | Credito        | 6036       | 200.00         | 200.00          | 05140101115 |
| ADB_Demo                        | 2020         | Erario    | Credito        | 6099       | 500.00         | 500.00          | 05140101110 |

Gli importi estromessi relativamente al credito annuale daranno origine a dei crediti relativi all'anno precedente e codice tributo 6099.

| Estromissioni           |             |              |                     |                |                   |             |          |         |             |
|-------------------------|-------------|--------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------|----------|---------|-------------|
| Credito da utilizzare i | n delega    | )a Liquidaz. | periodica<br>200.00 | Da Dichia      | araz. anni<br>500 | uale<br>.00 |          |         |             |
|                         | A Crediti / | ′ Debiti     |                     |                |                   |             |          |         |             |
|                         | <b>Ç</b>    | <b>K</b> ◀ ) |                     | <u>∠+-</u> >   | < 0               | =           | <u> </u> | - Q     |             |
|                         | Elenco      | Generale     | Utilizzo            |                |                   |             |          |         |             |
|                         | Contribuent | e Anno       | Sezione             | Credito/Debito | Tributo           | Impo        | to       | Residuo | Conto       |
|                         | ADB_Demo    | 2021         | Erario              | Credito        | 6036              |             | 200.00   | 200.00  | 05140101115 |
|                         | ADB_Demo    | 2020         | Erario              | Credito        | 6099              |             | 500.00   | 500.00  | 05140101110 |
|                         |             |              |                     |                |                   |             |          |         |             |

5.2.2 COMUNICAZIONE TELEMATICA

Contabilità > Gestione IVA > 2021 > Liquidazione > Comunicazione Telematica

Le modifiche introdotte nella Liquidazione Iva sono state gestite anche nella Comunicazione Telematica, nel seguente modo:

 Il credito infrannuale riportato dalla liquidazione precedente, continua ad essere riportato nel rigo VP8, come già avveniva in precedenza:

| Vai          | riazioni                   |                                |         |                  | 1.1            | Liqu | uidazione lya |
|--------------|----------------------------|--------------------------------|---------|------------------|----------------|------|---------------|
|              |                            | Da Liquidazion                 | e prec. | Da Dichiaraz.    | annuale        | LIQU |               |
| Cre          | d./deb. prec.              | 2                              | 000.00  | 5                | 000.00 🗹 Intr. |      |               |
| VPA          | IVA esigibile              |                                | DEBITI  | 0.00             | CREDITI        |      | Comunicazione |
| VP5          | IVA detratta               |                                |         | 0.00             | 2 00           | 0.00 | telematica    |
| VP6          | IVA dovuta                 |                                |         | 0.00 o a credito | 2 00           | 0.00 |               |
| VP7<br>VP8   | Credito periodo prece non  | n superiore 25,82 euro<br>ente |         | 0.00             | 2 00           | 0.00 |               |
| VP9          | Credito anno precedente    | e                              |         |                  | 5 00           | 0.00 |               |
| VP10         | Versamenti auto UE         |                                |         |                  |                | 0.00 |               |
| VP11<br>VP12 | Interessi dovuti per liqui | dazioni trimestrali            |         | 0.00             |                | 0.00 |               |
| VP13         | Acconto dovuto             |                                | Metod   | 0                |                | 0.00 |               |
| VP14         | IVA da versare             |                                |         | 0.00 o a credito | 9 00           | 0.00 |               |

• Per quanto riguarda, invece, il credito annuale, nei mesi in cui viene introdotto in liquidazione periodica (opzione Intromissione attiva), la quota introdotta viene riportata nel rigo VP9:

| Var          | riazioni                   |                        |         |          |           |               |
|--------------|----------------------------|------------------------|---------|----------|-----------|---------------|
|              | Da Liquidazion             |                        | e prec. | Da Dichi | araz. a   | nnuale        |
| Cre          | ./deb. prec. 2             |                        | 000.00  | 5 (      |           | 00.00 🗹 Intr. |
|              |                            |                        | DEBITI  |          |           | CREDITI       |
| VP4          | IVA esigibile              |                        |         | 0.00     |           | <b>\</b>      |
| VP5          | IVA detratta               |                        |         |          | [         | 2 000.00      |
| VP6          | IVA dovuta                 |                        |         | 0.00 o   | a credito | 2 000.00      |
| VP7          | Debito periodo prec. no    | n superiore 25,82 euro |         | 0.00     |           |               |
| VP8          | Credito periodo precede    | ente                   |         |          |           | 2 000.00      |
| VP9          | Credito anno precedent     | e                      |         |          | [         | 5 000.00      |
| <b>V</b> P10 | Versamenti auto UE         |                        |         |          | [         | 0.00          |
| VP11         | Crediti d'imposta          |                        |         |          | [         | 0.00          |
| VP12         | Interessi dovuti per liqui | idazioni trimestrali   |         | 0.00     |           |               |
| VP13         | Acconto dovuto             |                        | Metod   | 0        | [         | 0.00          |
| VP14         | IVA da versare             |                        |         | 0.00 o   | a credito | 9 000.00      |

Nei mesi in cui, invece, il credito annuale è presente ma non è stato introdotto (quindi è il riporto di una intromissione fatta in liquidazioni precedenti), confluirà invece nel VP8, assieme al credito infrannuale. Riassumendo: nella liquidazione Iva i due importi compaiono sempre separati per mantenere distinti i rispettivi utilizzi e i riporti (e separatamente vengono contabilizzati), ma nella liquidazione telematica, una volta introdotto "in Iva", a partire dal mese successivo, il credito annuale sarà sommato a quello

infrannuale e riportato nello stesso rigo VP8:



**Nota:** non è gestito il particolare caso in si desideri intromettere una quota di credito annuale <u>in</u> <u>aggiunta</u> ad un riporto già presente. In tal caso l'importo totale sarà riportato nel rigo VP9 (se si sceglie di attivare l'opzione Intromissione) oppure nel rigo VP8 (se l'opzione non è attiva) e si dovrà intervenire manualmente per dividere i due importi.

L'estromissione del credito infrannuale (tutto o in parte) viene fatta confluire nel rigo VP8 in quanto, come specificato nelle istruzioni del modello, il credito infrannuale deve essere qui riportato "senza considerare i crediti chiesti a rimborso o in compensazione" (che vanno quindi detratti). Nel rigo VP8 troveremo quindi il credito Iva infrannuale AL NETTO delle estromissioni:



 L'estromissione del credito annuale (tutto o in parte) viene invece riportata nel rigo VP9 con segno negativo:

| Est  | romissioni                                    |         |                                |      |                          |              |       |           |
|------|---|---------|--------------------------------|------|--------------------------|--------------|-------|-----------|
| Cree | Da Liquida<br>Credito da utilizzare in delega |         | z. periodica Da Dichia<br>0.00 |      | iaraz. annuale<br>800.00 |              |       |           |
| Cre  | Credito da chiedere a rimborso                |         | 0.00                           |      | 200                      | .00          |       |           |
|      |   |         | DEBITI                         |      |                          |              | CREDI | п         |
| VP4  | IVA esigibile                                 |         |                                | 0.00 |                          |              |       |           |
| VP5  | IVA detratta                                  |         |                                |      |                          |              |       | 2 000.00  |
| VP6  | IVA dovuta                                    |         | 0.00 o a credito               |      |                          |              |       | 2 000.00  |
| VP7  | Debito periodo prec. non superiore 2          | 0.00    |                                |      |                          | $\mathbf{i}$ |       |           |
| VP8  | Credito periodo precedente                    |         |                                |      |                          |              |       | 7 000.00  |
| VP9  | Credito anno precedente                       |         |                                |      |                          |              |       | -1 000.00 |
| VP10 | Versamenti auto UE                            |         |                                |      |                          |              |       | 0.00      |
| VP11 | Crediti d'imposta                             |         |                                |      |                          |              |       | 0.00      |
| VP12 | Interessi dovuti per liquidazioni trim        | estrali |                                | 0.00 |                          |              |       |           |
| VP13 | Acconto dovuto                                |         | Metod                          | o 🗸  |                          |              |       | 0.00      |
| VP14 | IVA da versare                                |         |                                | 0.00 | o a credito              |              |       | 8 000.00  |

**Nota:** ricordiamo che anche se le procedure generano automaticamente la Comunicazione telematica, trattandosi di un adempimento fiscale è buona norma controllare e verificare sempre che il risultato sia coerente con quanto esposto nella liquidazione periodica.

## 5.2.3 STAMPA LIQUIDAZIONE IVA

La stampa della liquidazione Iva è stata modificata per introdurre i nuovi campi illustrati nei paragrafi precedenti:

|  |                                    |                      | DETRAIBILE      |                   | INDETRAIBILE       |                 | PAGAMENTI CON IVA DIFFERITA |                | TOTALE  |
|--|------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|---------|
|  |                                    |                      | Imponibile      | Imposta           | Imponibile         | Imposta         | Imponibile                  | Imposta        |         |
| IVA Italia - Extra UE<br>22 IMPONIBILE IVA 22% |                                    | 3.000,00             | 660,00          |                   |                    |                 |                             | 660,           |         |
|  | Totali IVA                         | (talia - Extra UE    | 3.000,00        | 660,00            |                    |                 |                             |                | 660,    |
|  | Tota                               | ali IVA a Credito    | 3.000,00        | 660,00            |                    |                 |                             |                | 660,    |
|  |                                    |                      |                 |                   |                    |                 | TOTALE                      | IVA DETRATTA   | 660,    |
|  |                                    |                      | VENDITE         |                   | CORRISPETTIVI      |                 | INCASSI CON IVA DIFFERITA   |                | TOTALE  |
| IVA A DEBITO                                   |                                    |                      | Imponibile      | Imposta           | Imponibile         | Imposta         | Imponibile                  | Imposta        |         |
| IVA Italia - Extra<br>10 IVA 109               | VA Italia - Extra UE<br>10 IVA 10% |                      | 10.000,00       | 1.000,00          |                    |                 |                             |                | 1.000,  |
|  | Totali IVA                         | (talia - Extra UE    | 10.000,00       | 1.000,00          |                    |                 |                             |                | 1.000,  |
|  | Tot                                | ali IVA a Debito     | 10.000,00       | 1.000,00          |                    |                 |                             |                | 1.000,  |
|  |                                    |                      |                 |                   |                    |                 | TOTAL                       | EIVAESIGIBILE  | -1.000, |
| OTALI IVA                                      |                                    | VARIAZIONI           | Da Liquidaz.pre | c. Da Dichiaraz.a | nn. ESTROMIS       | SION I          | a Liquidaz.period. Da       | Dichiaraz.ann. |         |
| Iva esigibile                                  | -1.000,00                          | Gred./Deb. precedent | e 4.290,0       | 0 3.000,          | 0 Oredito da uti   | lizz. in delega | 2.500,00                    | 1.000,00       |         |
| Iva detratta                                   | 660,00                             | Iva non versata      | 0,0             | 00                | Credito chies      | to a rimborso   | 1.000,00                    | 500,00         |         |
| Iva a Debito                                   | -340,00                            | Crediti speciali     | 0,0             | 00                | CREDITO IN         | /A              | 450,00                      | 1.500,00       |         |
| Variazioni d'impost<br>Acconto versato         |                                    | Acconto versato      | 0,00            |                   | TOTALE CREDITO IVA |                 |                             | 1.950,00       |         |
|  |                                    | Iva Credito          | 3.950,0         | 0 3.000.0         | 00                 |                 |                             |                |         |
|  |                                    | Totale Tra Credito   |                 | 6 950 (           | 0                  |                 |                             |                |         |
#### 5.3 Export 770

È abilitata la procedura per l'esportazione dei dati delle ritenute per la compilazione del modello 770 relativo alle ritenute del 2020.



Si ricorda che il flusso generato non è trasmissibile direttamente in via telematica, ma soltanto previa elaborazione da parte dei prodotti dedicati allo scopo:

#### ATTENZIONE:

La procedura esegue l'estrazione dei movimenti di ritenuta d'acconto utili alla compilazione del modello 770 Semplificato. Il file generato <u>non è completo</u> e non potrà essere inviato telematicamente: dovrà essere importato da uno dei seguenti software preposti alla compilazione del modello 770, per essere integrato, verificato e inviato telematicamente:

- "Dichiarativi Fiscali" di Sistema Professionista
- B.Point

Г

#### Adeguato l'anno di imposta.

|       | RECORD DI TIPO "A" |           |           |         |  |  |  |  |
|-------|--------------------|-----------|-----------|---------|--|--|--|--|
| Campo | Descrizione        | Desizione | Configur  | azione  | Controlli bloccanti/<br>Valori ammessi |  |  |  |
| Campo | Descrizione        | FUSIZIONE | Lunghezza | Formato |  |  |  |  |
| 1     | Tipo record        | 1         | 1         | AN      | Impostare ad 'A'                       |  |  |  |
| 2     | Filler             | 2         | 14        | AN      |  |  |  |  |
| 3     | Codice fornitura   | 16        | 5         | AN      | Impostare a "77021"                    |  |  |  |

Riporta la PEC ed eventualmente, in mancanza, l'indirizzo mail ordinario nella sezione dei dati del sostituto.

|       | RECORD DI TIPO "B"                  |           |                |         |                      |        |  |  |
|-------|-------------------------------------|-----------|----------------|---------|----------------------|--------|--|--|
| Campo | Deservisione                        | Posizione | Configurazione |         | Controlli bloccanti/ | Valori |  |  |
| Campo | Descrizione                         | rusizione | Lunghezza      | Formato | ammessi              |        |  |  |
| 24    | Indirizzo di posta elettronica/ PEC | 285       | 100            | AN      |                      |        |  |  |

**NOTA**: altri adeguamenti riguardano la gestione delle sospensioni causa COVID in quadri che non sono gestiti oppure presenti nella CU e non disponibili nell'archivio delle ritenute per cui si necessita integrazione da parte dell'utente all'interno del software che riceve il presente flusso.

# 6 CONTABILITÀ ANALITICA

# 6.1 NUOVE STAMPE MOVIMENTI CON DETTAGLIO MOVIMENTI CONTABILI E DOCUMENTI

Sono state implementate tre nuove stampe di movimenti di analitica molto simili a quelle preesistenti ma che permettono di attivare o meno il dettaglio delle righe dei documenti o delle righe di contabilità dalle quali le teste dei movimenti di analitica sono state generate.

Nuove stampe

Dett. Riepilogo Centro Voce

Dett. Riepilogo Commessa Voce

Dett. Riepilogo Voce Centro

Stampe Preesistenti

Riepilogo Centro Voce

Riepilogo Commessa Voce

**Riepilogo Voce Centro** 

|               | Analitica > Stampe > M         | ovimenti  |  |  |  |  |  |
|---------------|--------------------------------|---|--|--|--|--|--|
|               | A Gestione Report [Tipo: Movim | enti Contabilità Analitica] (Report Classico)                       |  |  |  |  |  |
|               | File Modifica Visualizza Vai   | Azioni Righe Window Report Help Debug                               |  |  |  |  |  |
|               | <b>⊜☆ k ∢ ▶ x</b>              |   |  |  |  |  |  |
|               | Elenco Filtri ModiRep          |   |  |  |  |  |  |
|               | Codice                         | Jescrizione Uter  |  |  |  |  |  |
|               |                                |   |  |  |  |  |  |
|               | Dett. Riepilogo Centro Voce    | Riepilogo per Centro/Voce di Analisi con dettaglio righe doc./cont. |  |  |  |  |  |
|               | Dett. Riepilogo Commessa Voce  | Riepilogo per Commessa/Sottocommessa con dettaglio righe doc./cont. |  |  |  |  |  |
|               | Dett. Riepilogo Voce Centro    | Riepilogo per Voce/Centro di Analisi con dettaglio righe doc./cont. |  |  |  |  |  |
| 1             | Elenco Teste                   | Elenco dei movimenti di contabilità analitica (Teste)               |  |  |  |  |  |
| 1 X.          | Elenco Teste e Righe           | Elenco dei movimenti di contabilità analitica (Teste + Righe)       |  |  |  |  |  |
| 1 N 1         | Riepilogo Centro Voce          | Riepilogo per Centro di Analisi con dettaglio per voce di analisi   |  |  |  |  |  |
| - \} <b>^</b> | Riepilogo Commessa Voce        | Riepilogo per Commessa con dettaglio per voce di analisi            |  |  |  |  |  |
| ×             | Riepilogo Voce Centro          | Riepilogo per Voce di Analisi con dettaglio per centro di analisi   |  |  |  |  |  |
|               |                                |   |  |  |  |  |  |

Nella pagina filtri delle nuove stampe è presente un nuovo livello "Dett. Docum./Cont.", che è quello che permette di mostrare o nascondere il dettaglio delle righe.

| ✓ 1° livello centro ∧                  | ✓ Commessa                             | ∧ ✓ 1° livello voce                    |
|--|--|--|
| 2° livello centro                      | ✓ Sottocommessa                        | 2° livello voce                        |
| <ul> <li>Dettaglio centro</li> </ul>   | <ul> <li>Dettaglio voce</li> </ul>     | <ul> <li>Dettaglio voce</li> </ul>     |
| <ul> <li>Dettaglio voce</li> </ul>     | <ul> <li>Dett. Docum./Cont.</li> </ul> | Dettaglio centro                       |
| <ul> <li>Dett. Docum./Cont.</li> </ul> | ·                                      | <ul> <li>Dett. Docum./Cont.</li> </ul> |
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·  |  | v                                      |

### Anche gli ordinamenti sono stati arricchiti come riportato dalla immagine sotto.

| Descrizione   |                                   | Descrizione                                |                            | Descrizione   |  |  |
|---|-----------------------------------|--|----------------------------|---|--|--|
| Riepilogo per Centro/Voce di Analisi con dettaglio rigi | he doc./cont.                     | Riepilogo per Commessa/Sottocommessa con   | dettaglio righe doc./cont. | Riepilogo per Voce/Centro di Analisi con dettaglio righe doc./cont. |  |  |
| Ordina per codice centro/voce                           | ~                                 | Ordina per codice voce                     | ~                          | Ordina per codice voce/centro                                       |  |  |
| Ordina per codice centro/voce                           |                                   | Ordina per codice voce                     | -                          | Ordina per codice voce/centro                                       |  |  |
| Ordina per descrizione centro/voce                      | rdina per descrizione centro/voce |  |                            | Ordina per descrizione voce/centro                                  |  |  |
| Ordina per codice centro/voce, anno, mese               |                                   | Ordina per codice voce, anno, mese         |                            | Ordina per codice voce/centro, anno, mese                           |  |  |
| Ordina per descrizione centro/voce, anno, mese          |                                   | Ordina per descrizione voce, anno, mese    |                            | Ordina per descrizione voce/centro, anno, mese                      |  |  |
| Ordina per codice centro/voce, id doc./cont.            |                                   | Ordina per codice voce, id doc./cont.      |                            | Ordina per codice voce/centro, id doc./cont.                        |  |  |
| Ordina per descrizione centro/voce, id doc./cont.       |                                   | Ordina per descrizione voce, id doc./cont. |                            | Ordina per descrizione voce/centro, id doc./cont.                   |  |  |

veniamo al layout dei vari reports, che sono stati sviluppati in orizzontale e non in verticale, per creare lo spazio dei nuovi campi.

Qui sotto uno stralcio di uno dei report, ma lo stesso vale per gli altri due, con il flag del dettaglio attivo:

Dett. Docum./Cont., sotto il totale della voce, appaiono le righe dei vari documenti e dei movi-✓

# menti contabili e di analitica.

| /oce di analisi / Centro di Analisi           | Costo              | Ricavo           | Margine    |                 |             |                     |                               |           |
|---|--------------------|------------------|------------|-----------------|-------------|---------------------|-------------------------------|-----------|
| d C.A. Cliente / Fornitore / Descrizione C.A. | lighe nen acceciat |                  |            | Docum, / Mov. C | ont. Data F | Periodo Conto o A   | ticolo                        | Commessa  |
| ITRO  | logumonti o mou    | e d<br>contobili |            |                 | :           |                     |                               |           |
|   | ocumenti o mov.    | contabili        |            |                 |             |                     |                               |           |
|   |                    | · ·              |            |                 |             |                     |                               |           |
| 01001 TEATRO                                  | 23 655 73          |                  | 23,655,73  |                 | 1           |                     |                               |           |
| 11 F000013-ACOR                               | 2 213 11           |                  | -20.000,10 | 03-25536        | 31-01-18    | 1/2018 07010101001  | -Acquisti di produzione       |           |
| 26 BDG - COSTI                                | 1 500 00           |                  | 1          | CA man          |             | 1/2018              | - aquar or prosidente         |           |
| 20 BDG - COSTI                                | 1 500,00           |                  |            | CAman           |             | 2/2018              |                               |           |
| 26 BDG - COSTI                                | 1.500,00           |                  |            | CA man          |             | 3/2018              |                               |           |
| 26 BDG - COSTI                                | 1,500,00           |                  |            | CA man          |             | 4/2018              |                               |           |
| 2 BDG - COSTI                                 | 1.500,00           |                  |            | CA man          |             | 5/2018              |                               |           |
| 25 BDG COSTI                                  | 1,500,00           |                  |            | CA man          |             | 6/0018              |                               |           |
| 25 80 C 005T                                  | 1,500,00           |                  |            | CA man          |             | 7/0018              |                               |           |
| 25 BDG - COSTI                                | 1.500,00           |                  |            | CA man          |             | 8/2018              |                               |           |
| 2 Dos costi<br>2 BDG costi                    | 1.500,00           |                  |            | CA man          |             | 0/2010              |                               |           |
| movimento di                                  | 1.500,00           |                  |            | CA man.         |             | 10.0019             |                               |           |
| analitica                                     | 1.500,00           |                  |            | CA man.         |             | 14 00 19            |                               |           |
|   | 1.500,00           |                  |            | CA man.         |             | 11/2010             |                               |           |
|   | 1.500,00           |                  |            | CA man.         |             | 12/2018             |                               |           |
| 3182 FOOD013-ACOR                             | 3.442,62           |                  |            | 03-45           | 26-03-20    | 3/2020 0/010101001  | -Acquisti di produzione       | VERDE-002 |
| 01002 CINEMA CONTADIJITA                      | 1.147,54           | 0,00             | -1.14/,54  | 02.024          | 24.04.40    | 40040 07040404004   | A second of a second order of |           |
| 12 FUUU IS-RUUR generale                      | 1.147,54           | 0.00             | CEC 74     | 03-234          | 31-01-18    | 1/2016 0/010101000  | -Acquisi di produzione        |           |
| 10 E000012 ACOR                               | 655.74             | 0,00             | -000,/4    | 02 225          | 24.04.48    | 10018 07010101001   | Accuieti di produzione        |           |
| 0704044001 Acquisti di produzione             | 25,450,04          | 0.00             | 25 450 04  | 03-233          | 51-01-10    | 1/2010 0/0101010001 | -Acquisit or produzione       |           |

# invece con il flag del dettaglio non attivo

Dett. Docum./Cont., viene mostrata esclusivamente

| la p | orima | riga ed i | il primo | periodo | per o | ogni voce, | vedi | successiva | immagine: |
|------|-------|-----------|----------|---------|-------|------------|------|------------|-----------|
|------|-------|-----------|----------|---------|-------|------------|------|------------|-----------|

| Riepilogo per Voce/Centro di Analisi con detta | glio righe doc./ | cont.       |            |                     |          |          |             |                         | ANALITICA |
|--|------------------|-------------|------------|---------------------|----------|----------|-------------|-------------------------|-----------|
| Voce di analisi / Centro di Analisi            | Costo            | Ricavo      | Margine    |                     |          |          |             |                         |           |
| ld C.A. Cliente / Fornitore / Descrizione C.A. |                  |             |            | Docum. / Mov. Cont. | Data     | Periodo  | Conto o A   | Iticolo                 | Commessa  |
| COSTI Solo l'elenco                            | o dei documenti  | o dei movim | enti       |                     |          |          |             |                         |           |
| COSTI MATERIE PRIME E DI CONSUMO contabili o c | li analitica     |             |            |                     |          |          |             |                         |           |
| 07010101001 Acquisti di produzione             |                  |             |            |                     |          |          |             |                         |           |
| 01001 TEATRO Senza                             | 23.655,73        | 0,00        | -23.655,73 |                     |          |          |             |                         |           |
| 11 F000013-ACOR dettaglio                      | *****            |             |            | 03 - 25536          | 31-01-18 | 3 1/2018 | 07010101001 | -Acquisti di produzione |           |
| 25 BDG - COSTI importi                         |                  |             |            | CA man.             |          | 1/2018   |             |                         |           |
| 3182 F000013-ACOR                              |                  |             |            | 03 -45              | 26-03-20 | 3/2020   | 07010101001 | -Acquisti di produzione | VERDE-002 |
| 01002 CINEMA                                   | 1.147,54         | 0,00        | -1.147,54  |                     |          |          |             |                         |           |
| 12 F000013-ACOR                                |                  |             |            | 03-234              | 31-01-18 | 3 1/2018 | 07010101001 | -Acquisti di produzione |           |
| 01003 BIBLIOTECA                               | 655,74           | 0,00        | -655,74    |                     |          |          |             |                         |           |
| 13 F000013-ACOR                                |                  |             |            | 03-235              | 31-01-18 | 3 1/2018 | 07010101001 | -Acquisti di produzione |           |
| 07010101001 Acquisti di produzione             | 25.459,01        | 0,00        | -25.459,01 |                     |          |          |             |                         |           |
| 07010102001 Acquisti materie prime             |                  |             |            |                     |          |          |             |                         |           |
| 01001 TEATRO                                   | 10.163,93        | 0,00        | -10.163,93 |                     |          |          |             |                         |           |
| 15 F000018-CORIM                               |                  |             |            | 03-1324             | 31-01-18 | 3 1/2018 | 07010102001 | -Acquisto materie prime |           |
| 01002 CINEMA                                   | 7.049,18         | 0,00        | -7.049,18  |                     |          |          |             |                         |           |
| 16 F000018-CORIM                               |                  |             |            | 03 -288             | 28-02-18 | 3 2/2018 | 07010102001 | -Acquisto materie prime |           |
| 07010102001 Acquisti materie prime             | 17.213,11        | 0,00        | -17.213,11 |                     |          |          |             |                         |           |

Due precisazioni con gli ordinamenti sono necessarie, partendo dal presupposto che la prima parte dell'ordinamento per codice o descrizione è una scelta dell'utente, il comportamento nel caso delle altre scelte è chiarito qui in basso

|   | Descrizione   |
|---|---|
|   | Riepilogo per Centro/Voce di Analisi con dettaglio righe doc./cont.                                 |
|   | Ordina per codice centro/voce 🗸 🗸 L'ordinamento delle righe è quello deciso da Sql Server           |
|   | Ordina per codice centro/voce   |
| 1 | Ordina per descrizione centro/voce  |
| - | Ordina per codice centro/voce, anno, mese 🛛 🛶 🗤 Viene imposto da Arca l'ordinamento per anno e mese |
| - | Ordina per descrizione centro/voce, anno, mese < 👘  |
| - | Ordina per codice centro/voce, id doc./cont.  |
| - | Ordina per descrizione centro/voce, id doc./cont. ┥   |

#### 6.2 GESTIONE DETTAGLIO DA PRIMA NOTA

Poiché l'elaborazione sviluppa i movimenti di contabilità analitica considerando come sorgente il documento, <u>viene introdotto un avviso</u> che notifica all'utilizzatore la necessità di apportare eventuali modifiche direttamente alla fonte (le righe del documento) e <u>non</u> all'interno della scrittura contabile in quanto queste non saranno considerate.

L'avviso verrà emesso applicando modifiche alla terna di informazioni dedicata allo sviluppo della contabilità analitica: voce di analisi, centro di analisi, formula; sia che si operi direttamente all'interno della riga contabile che nel pannello di dettaglio.



| <     |               |           |      | 1    |      | 1             |                  |                     |                    | 1  |                 |
|-------|---------------|-----------|------|------|------|---------------|------------------|---------------------|--------------------|--|-----------------|
| SEZIO | SEZIONE RIGHE |           |      |      |      |               |                  |                     |                    |  |                 |
| Segn  | 10            | Importo   | Num. | Anno | Note | Sottocommessa | Voce di analisi  | Descrizione v.d.a.  | Formula            | Descrizione formula                          | Centro di anali |
| Dare  | $\sim$        | 30 000.00 |      |      |      | DIA_INV_AB    | 25010            | Canoni noleggio     |                    |  | 50              |
| Dare  | $\sim$        | 3 000.00  |      |      |      | DIA_INV_SC    | A                |                     |                    |  |                 |
| Dare  | $\sim$        | 20 000.00 |      |      |      | LOT_INV_AB    | Arca Evolution   |                     |                    |  | ×               |
| Dare  | $\sim$        | 10 000.00 |      |      |      | LOT_INV_SC    |                  |                     |                    |  |                 |
|       |               |           |      |      |      |               | ** ATTENZIONE ** |                     |                    |  |                 |
| <     | <pre></pre>   |           |      |      |      |               |                  | uesta registrazione | e l'origine dei da | ati di contabilità<br>Dualciaci variazione o |                 |

Poiché l'elaborazione della contabilità analitica può essere effettuata anche partendo da <u>scritture derivanti</u> <u>da documenti non ancora contabilizzati</u>, ovvero in stato di provvisorietà, la notifica viene arricchita da ulteriore indicazione che esorta l'utente a procedere alla contabilizzazione prima di effettuarne l'elaborazione.



Per rendere maggior visibilità, questo particolare stato del movimento viene evidenziato attraverso una nuova etichetta presente nel pannello di dettaglio e riproposto anche all'interno della maschera del movimento elaborato.

| A Dettaglio riga conto  |                                 |                          | -                    | - 🗆         | Х   |
|---|---------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------|-----|
| File Modifica Visualizza V                                      | ai Azioni Window H              | Help                     | 2                    |             |     |
|   |                                 |                          | Dettaglio riga conta | abile       | ]   |
| Dettaglio <b>Analitica</b> D                                    | MS                              |                          |                      |             |     |
| Periodo Riferimento Inizio Compete<br>Novembre 2021 Novembre 20 | Fine Competenza<br>Gennaio 2022 | Voce di analisi<br>36099 | Ammortamenti-Altri   |             |     |
| Formula   |                                 |                          | Provvisorio          |             |     |
| Centro di Analisi   |                                 |                          | Stato di blocco      |             |     |
| 220 Assicura  | zione qualità                   |                          | Libero               | $\sim$      |     |
| DETTAGLIO   |                                 |                          |                      |             |     |
| Data Comp Centro di analisi                                     | Descrizione C.d.a.              | Voce di analisi          | Descrizione V.d.a.   | Importo (€) | _ ^ |

| A Contabilità Analitica<br>File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe | Window Help   | 2                                       | — C                   | ) ×         |
|--|---|---|-----------------------|-------------|
| G 🗢 🖌 🔸 🕨 🗹 🕂 -  | $\mathbf{X} \circ \mathbf{\overline{\pm}} \mathbf{\overline{\pm}}$                        | Movimento di cor                        | ntabilità analitica   | 3           |
| Elenco <b>Generale</b> Analisi                                       |   |   |                       | Û           |
| Periodo Rif. Descrizione           11         / 2021           Tipo  | Importo<br>10 000.00<br>Codice Commessa<br>LOT_INV_SC<br>Voce di Analisi<br>25001<br>Mate | Scarpe<br>rie prime e semilavorati d.b. | Stato di bi<br>Libero | 00CC0       |
| Formula Centro di Analisi 100 Commerciale RIGHE                      |   | Note                                    |                       | <b>^</b>    |
| Periodo Comp. Centro di Analisi Descrizione C.d.a                    | . Voce di Analis  | si Descrizione V.d.a.                   | Importo               | Tipo Voce 🔺 |
| 11/2021 100 Commerciale  | 25001   | Materie prime e semila                  | 10 000.00             | Costo       |

# 6.3 ELABORAZIONE MOVIMENTI

# Selezione dei movimenti

La fase di selezione dei movimenti da elaborare si arricchisce di alcune informazioni utili per l'individuazione dei movimenti derivanti da documenti non contabilizzati e simulati da contabilità.

| Generazione n   | novimenti di contab  | ilità analitica    | <u>k</u>  | _   |              |  |  |  |  |
|---|--|--------------------|---|---|--------------|--|--|--|--|
| File Modifica   | /ai Azioni Righe   | Window Help        |   |   |              |  |  |  |  |
| < + →   | ! <b>-</b> Q   |                    |   |   |              |  |  |  |  |
| Filtri  |  |                    |   |   |              |  |  |  |  |
| 1) Impostare le con<br>per la generazione                       | 1) Impostare le condizioni di filtro per l'estrazione dei movimenti (contabilità generale, documenti, pura analitica) che saranno utilizzati<br>per la generazione/modifica dei movimenti di contabilità analitica |                    |   |   |              |  |  |  |  |
| FILTRI DI SELEZION  | E DEI MOVIMENTI  |                    | OPZIONI   |   |              |  |  |  |  |
| Periodo da - a<br>(mm/aaaa)<br>[~] Conto<br>[~] Voce di Analisi | 11     2021  | 11 2021            | Modifica interattiva c Genera movimenti bl Riporta defaults nei Aggiorna l'origine co Filtri aggiuntivi | dei movimenti genera<br>loccati in ripartizione<br>movimenti incompleti<br>in i dati modificati | ti<br>∕vuoti |  |  |  |  |
| [~] Formula   |  |                    | TIPI DI MOVIMENTO   |   |              |  |  |  |  |
| [~] Commessa  |  |                    | Contabilità   | c   | ^            |  |  |  |  |
| [~] Centro di Analisi   |  |                    | Costi extra-contabili   | i C   |              |  |  |  |  |
| [÷] Importo   | Las  | elezione include a | nche i movimenti provvisori   | nmessa Diadora 2B<br>nmessa Lotto 202B  |              |  |  |  |  |
| Elaborati   | Includi  | Modificati includi |   |   |              |  |  |  |  |
| Incompleti  | Escludi 🗸  | Provvisori Includi |   |   |              |  |  |  |  |

# Versione 3/2021



| Commessa   | Е  | Т | в | Ρ  | SIM |
|------------|----|---|---|----|-----|
|            |    |   |   | Sì | 001 |
| LOT_INV_SC | Sì |   |   | Sì |     |
| LOT_INV_AB |    |   |   | Sì |     |
| DIA_INV_SC |    |   |   | Sì |     |
| DIA_INV_AB |    |   |   | Sì |     |
| LOT_INV_SC | Sì |   |   |    |     |
| LOT_INV_AB |    |   |   |    |     |
| DIA_INV_SC |    |   |   |    |     |
|            |    |   |   | L  |     |

L'elenco estratto riporta anche i movimenti provvisori con uno sfondo di colore diverso per maggior visibilità e due ulteriori colonne in cui si rileva lo stato di provvisorietà ed eventuale codice di simulazione applicato al movimento contabile.

### **Registrazione**

La fase di registrazione (ultimo passaggio) viene arricchita con alcune informazioni riguardanti l'origine dal quale deriva il movimento elaborato al fine di agevolarne eventuale tracciabilità, soprattutto in caso di anomalie rilevate in fase di salvataggio.

| A Generazione movimenti di contabilità analitica   |             |         |  |  |  |  |  |  |
|--|-------------|---------|--|--|--|--|--|--|
| <u>F</u> ile <u>M</u> odifica Va <u>i</u> <u>A</u> zioni <u>R</u> ighe <u>W</u> indow <u>H</u> elp   |             |         |  |  |  |  |  |  |
| ( ← → !   = - ( ⊂ □ ■  |             |         |  |  |  |  |  |  |
| Registrazione  |             |         |  |  |  |  |  |  |
| 4) Registrazione dei movimenti di contabilità analitica generati/modificati  |             |         |  |  |  |  |  |  |
| 300 Centrale Elettrica   | 81401       | Ricavi  |  |  |  |  |  |  |
| 4) <u>Periodo Rif.: Novembre 2021 Importo: 400.00</u><br>DO: 2320 - OVC (Ordine di Vendita a Cliente) del 11-11-2021 n. 1  |             |         |  |  |  |  |  |  |
| 320 Gestione personale   | 81401       | Ricavi  |  |  |  |  |  |  |
| 5) Periodo Rif.: Novembre 2021 Importo: 30 000.00<br>CG: 5478 - 03 (FATTURA ACQUISTO) del 02-11-2021 n. COAN.2<br>DO: 2319 - FAF (Fattura di Acquisto da Fornitore) del 02-11-2021 n. COAN.2 |             |         |  |  |  |  |  |  |
| Centro di Analisi  | Voce di Ana | lisi    |  |  |  |  |  |  |
| 320 Gestione personale   | 25001       | Materie |  |  |  |  |  |  |
| 6)Periodo Rif.: Novembre 2021 _ Importo: 3 000.00<br>CG: 5478 - 03 (FATTURA ACQUISTO) del 02-11-2021 n. COAN.2<br>DO: 2319 - FAF (Fattura di Acquisto da Fornitore) del 02-11-2021 n. COAN.2 |             |         |  |  |  |  |  |  |
| Centro di Analisi  | Voce di Ana | lisi    |  |  |  |  |  |  |
|  |             |         |  |  |  |  |  |  |

Qualora il movimento sviluppato sia collegato ad un documento sarà presente la riga contrassegnata dalla sigla **DO** che riporta in ordine:

- Identificativo univoco del documento di origine
- Codice e descrizione del documento
- Data e numero di riferimento

Qualora il movimento sviluppato sia collegato ad una scrittura contabile sarà presente la riga contrassegnata dalla sigla <u>CG</u> che riporta in ordine:

- Identificativo univoco del movimento di prima nota
- Codice e descrizione della causale
- Data e numero di riferimento

# 7 CORRISPETTIVI TELEMATICI

#### 7.1 PREMESSA

Con il Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate Prot. n. 228725/2021, slitta al 1 gennaio 2022 la data definitiva di avvio dell'utilizzo esclusivo del nuovo tracciato telematico dei dati dei corrispettivi giornalieri "TIPI DATI PER I CORRISPETTIVI – versione 7.0 - giugno 2020", e del conseguente adeguamento dei Registratori telematici.

#### 7.2 TRACCIATO VERSIONE 7.0

Rispetto alla versione 02/2020 (rif. Note di rilascio – 5 Corrispettivi Telematici), sono modificate alcune procedure di import, specifiche del formato XML 7.0, con l'aggiunta di una serie di nuovi parametri e l'acquisizione di nuovi dati, alcuni dei quali calcolati da Arca perché non presenti nel tracciato.

**Campi calcolati da Arca**: sono informazioni assenti, nel file xml, ma necessarie al fine della quadratura del movimento contabile; si tratta:

- del Non Riscosso Beni;
- degli arrotondamenti 5 cent. per eccesso con pagamento contanti (gli arrotondamenti 5 cent. per difetto, come gli incassi con buoni reso, confluiscono nel campo del file xml <ScontoApagare>);
- del pagamento di resi ed annulli.

**Campo ricavato da Arca**: assente nel file xml, è riportata l'informazione della versione, 7.0 o 6.0, in base alla presenza o meno del blocco <ImportoParziale> nel file stesso.

Nuova gestione Omaggio: è aggiunta la corretta gestione dell'omaggio.

N.B.: Non c'è alcun cambiamento nella procedura di acquisizione e contabilizzazione dei file con versione 6.0.

#### 7.3 TABELLE

Le Tabelle Registratori e Reparto sono invariate.

# 7.3.1 TIPO INCASSO

È implementata la tabella delle tipologie, mediante l'aggiunta delle voci Sconto a Pagare. Resi, Annulli, Non Corrisposto e Quadratura, alle preesistenti Contanti, Elettronico e Ticket.

| Contabilità > C | orrispettivi Telematici > Tipo Incasso                |
|-----------------|---|
| Cruscotto       | A Incasso   |
| DMS             | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help |
| Cash Flow       |   |
| Anagrafiche     | Generale  |
| Budget          | Codice  |
| Contabilità     | CONTANTI  |
| Scadenzario     | Contanti  |
| Agenti          | Ticket ionali Sconto a Pagare                         |
| Cespiti         | Resi<br>Annulli                                       |
| Beni Usati      | Non Corrisposto       Quadratura                      |

Il campo Conto Incasso riporta il conto del piano dei conti che è automaticamente proposto in Contabilizzazione del file xml ed è obbligatorio ai fini del salvataggio del Codice di Incasso stesso.

| Elenco                      | Generale                                     |
|-----------------------------|--|
| Codice<br>SCONTOAP          | PAG  |
| Descrizione<br>SCONTO A     | PAGARE                                       |
| Tipo Incasso<br>Sconto a Pa | )<br>agare                                   |
| Conto Incase<br>030403010   | so<br>03 Buoni su reso ricevuti in pagamento |

#### 7.4 Impostazioni

#### 7.4.1 SEZIONE CONTABILITÀ

Sono aggiunti i due nuovi campi "Conto non Riscosso Omaggi" e "Conto IVA non Riscosso Omaggi", nella configurazione dell'import dei corrispettivi.



#### 7.5 Acquisizione da File

# 7.5.1 DATI DI TESTA

È visibile la nuova sezione DATI DI INCASSO CALCOLATI, con i nuovi campi Totale Incasso, Totale Non Risc. Beni e Totale, calcolati da Arca, ed il nuovo campo Versione File XML (non presente nel file xml, ma dedotto da Arca in base alla presenza, o meno, del campo <ImportoParziale>).

I dati di questa sezione, come tutti quelli di Testa, non sono modificabili dall'utente.

| Contabilità > | Corrispettivi Telematici > Acquisizione da File   |
|---------------|---|
| Cruscotto     | 🛽 Import Corrispettivi Telematici —   |
| DMS           | File Modifica Vai Azioni Righe Window Help  |
| DIVIS         |   |
| Cash Flow     | Dati di Testa   |
| Anagrafiche   | DATI DISPOSITIVO  |
| Budget        | Data Ora Rilevazione         Progressivo         Formato         Tipo Disp.         Nr. Scontrini           17-07-2021         17:56:17         28         COR10         RT         1 |
| Contabilità   | D Dispositivo Registratore di Cassa   |
| Scadenzario   | PERIODO DI INATTIVITÀ Periodo di Inattivita Dal Periodo di Inattivita Al :: ::  |
| Agenti        | DATI DI INCASSO (DA FILE XML) DATI DI INCASSO CALCOLATI   |
| Cespiti       | Incasso Contanti         Incasso         Totale Incasso           144.00         96.00         252.00           Sconto a Pagare         Totale Non Risc. Beni                         |
| Beni Usati    | 4.00 3.00   |
| Analitica     |   |
| Documenti     | ALIKI DATI         Versione File XML           Nome file del FileSystem         7.0   |

- Totale Incasso: è la somma degli importi dei vari campi della sezione DATI DI INCASSO (DA FILE XML);
- Totale Non Risc. Beni: riporta il valore del non riscosso beni detratti gli arrotondamenti 5 cent. in eccesso per pagamento in contanti, secondo la formula (che considera tutti i blocchi <Riepilogo> del file xml):
  - + (<Ammontare> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<BeniInSospeso> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<NonRiscossoServizi> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<NonRiscossoFatture> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<TotaleDaFattureRT> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<NonRiscossoDCRaSSN> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - (<NonRiscossoOmaggio> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
  - < PagatoContanti>
  - < PagatoElettronico>
  - <ScontoApagare>
  - < PagatoTicket>

N.B.: per l'attribuzione del corretto valore del campo Non Risc. Beni, è necessario considerare gli importi ivati; poiché non tutti lo sono, nel file XML, gli eventuali arrotondamenti sono fatti confluire nel valore del campo Non Risc. Beni;

- Totale: è la somma dei campi Totale Incasso e Totale Non Risc. Beni;
- Versione File XML: viene proposto 6.0 se il file non include il blocco <ImportoParziale> o 7.0 se il blocco <ImportoParziale> è presente (previsto nella versione 7.0, non nella 6.0).

### 7.5.2 DATI DI RIGA

\_ .. .. \_.

Sono presenti le nuove sezioni IMPONIBILE NON RISCOSSO, NON RISCOSSO OMAGGIO e TOTALI IVATI.

### I dati di queste sezioni non sono modificabili dall'utente.

In RIGHE IVA, è previsto anche il nuovo Tipo Movimento Corr. Non Risc., che si vede dettagliato nel nuovo pannello di destra IMPONIBILE NON RISCOSSO (è il Totale della sezione IMPONIBILE NON RISCOSSO).

| DICUE IVA         |                     |          |                |                               |  |                |                  |                |                                    |                         |                 |
|-------------------|---------------------|----------|----------------|-------------------------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| RIGHE IVA<br>Resi | Annulli             |          | Tipo N         | Tipo Movimento                |  | Corr.Non Risc. |                  | Rif. Normativo |                                    | IMPONIBILE NON RISCOSSO |                 |
|                   |                     |          | Vendi          | ite<br>ite                    |  |                |                  |                |                                    | Non Risc. Servizi       | 0.0             |
|                   |                     |          | Vendi          | Vendite                       |  | 23 969.65      |                  |                | Non Risc. Fatture<br>Non Risc. SSN |                         | 0.0<br>23 969.6 |
|                   |                     |          | Vendi<br>Corr. | /endite<br>Corr. Non Risc.    |  |                | 23 969.65        |                |                                    | Beni in Sospeso         | 0.0             |
|                   |                     |          | Corr.          | rr. Non Risc.                 |  |                | 057.40           |                |                                    | Fatture RT<br>Totale    | 0.0<br>23 969.6 |
|                   |                     |          | Vendi          | Vendite<br>Vendite            |  |                | 037.40           |                |                                    | NON RISCOSSO ON         | IAGGIO          |
|                   |                     |          | Corr.          | Non Risc.                     |  | _              | 857.48           |                | v                                  | Imponibile              | 0.0             |
| INCASSI           |                     |          |                |                               |  |                |                  |                |                                    |                         |                 |
| Incasso           | Descrizione Incasso | Importo  | Default Ti     | ipo Incasso                   |  | ^              | TOTALI IVATI     |                |                                    | Resi                    | 0.0             |
| CONTANTI          | CONTANTI            | 1 076.87 |                | Contanti                      |  |                | Totale Vendite   | 29 027         | .73                                | Annulli                 | 0.0             |
| ELETTRON          | ELETTRONICO         | 538.10   | L E            | lettronico                    |  |                | Non Risc. Omagg  | io O           | .00                                | Non Risc. Altri         | -27 412.7       |
| TICKET            | TICKET              | 0.00     |                | icket                         |  |                | Totale Ammontare | 29 027         | .73                                | Non Risc. Beni          | 0.0             |
|                   | OUADRATURA          | 0.01     |                | ion Corrisposto<br>Duadratura |  |                |                  |                |                                    |                         |                 |
| 20101010101       | 20.000000           | 0.00     |                | casarara.                     |  |                |                  |                |                                    |                         |                 |

# IMPONIBILE NON RISCOSSO (importi imponibili)

La sezione propone il dettaglio degli imponibili "Non Riscossi" legati al codice dell'aliquota della riga selezionata nella griglia RIGHE IVA; nell'esempio sotto, il campo Non Risc. SSN è proposto compilato con 23.969,65 scegliendo le righe 3, 4, 5 e 6 (evidenziate, con aliquota 10%).

| Dat   | Dati di Riga |                |                               |         |                     |  |                              |                         |        |                |               |   |   |                   |           |
|-------|--------------|----------------|-------------------------------|---------|---------------------|--|------------------------------|-------------------------|--------|----------------|---------------|---|---|-------------------|-----------|
| RIGHE | IV/          | A              |                               |         |                     |  |                              |                         |        |                |               |   |   |                   |           |
| Riga  |              | Aliq.          | Descrizione Aliquota          | Reparto | Descrizione Reparto | Imponibile                             | Importo Iva                  | % Iva                   | Natura | Vent.          | Imp. Parziale | Tipo Movimento                                | ^ | IMPONIBILE NON R  | ISCOSSO   |
|       | 1            | 5              | lva 5%                        |         |                     | 7.54                                   | 0.38                         | 5.00                    |        | No             | 7.54          | Vendite                                       |   | Non Risc. Servizi | 0.00      |
|       | 2            | 5              | lva 5%                        |         |                     | 7.54                                   | 0.38                         | 5.00                    |        | No             |               | Vendite                                       |   | Non Risc. Fatture | 0.00      |
|       | 3            | 10             | IVA 10%                       |         |                     | 25 172.85                              | 2 517.29                     | 10.00                   |        | No             | 1 203.20      | Vendite                                       |   | Non Risc, SSN     | 23 969 65 |
|       | 4            | 10             | IVA 10%                       |         |                     | 25 172.85                              | 2 517.29                     | 10.00                   |        | No             |               | Vendite                                       |   | Beni in Soeneeo   | 0.00      |
|       | 5            | 10             | IVA 10%                       |         |                     | -23 969.65                             | -2 396.97                    | 10.00                   |        | No             |               | Corr. Non Risc.                               |   | Dem in Suspesu    | 0.00      |
|       | 6            | 10             | IVA 10%                       |         |                     | -23 969.65                             | -2 396.97                    | 10.00                   |        | No             |               | Corr. Non Risc.                               |   | Fatture RI        | 0.00      |
|       | 7            | 22             | IVA 22%                       |         |                     | 1 089.89                               | 239.78                       | 22.00                   |        | No             | 232.40        | Vendite                                       |   | Totale            | 23 969.65 |
|       | 8            | 22             | IVA 22%                       |         |                     | 1 089.89                               | 239.78                       | 22.00                   |        | No             |               | Vendite                                       |   | NON RISCOSSO OM   | AGGIO     |
|       | 9            | 22             | IVA 22%                       |         |                     | -857.48                                | -188.65                      | 22.00                   |        | No             |               | Corr. Non Risc.                               |   | Imponibile        | 0.00      |
|       | 10           | 22             | IVA 22%                       |         |                     | -857.48                                | -188.65                      | 22.00                   |        | No             |               | Corr. Non Risc.                               |   |                   |           |
|       | 8<br>9<br>10 | 22<br>22<br>22 | IVA 22%<br>IVA 22%<br>IVA 22% |         |                     | 1 089.89<br>- <b>857.48</b><br>-857.48 | 239.78<br>-188.65<br>-188.65 | 22.00<br>22.00<br>22.00 |        | No<br>No<br>No |               | Vendite<br>Corr. Non Risc.<br>Corr. Non Risc. |   | Imponibile        | AGGIO     |

- Non Risc. Servizi: campo del file xml <NonRiscossoServizi>;
- Non Risc. Fatture: campo del file xml <NonRiscossoFatture>;
- Non Risc. SSN: campo del file xml <NonRiscossoDCRaSSN>;
- Beni in Sospeso: campo del file xml <BeniInSospeso>;
- Fatture RT: campo del file xml <TotaleDaFattureRT>;
- Totale: è la somma, calcolata da Arca, dei valori sopra, **escluso il non riscosso omaggio** (che è riportato in un campo dedicato, nella sezione NON RISCOSSO OMAGGIO).

# NON RISCOSSOOMAGGIO (importo imponibile)

I dati sono di riga e si riferiscono all'Aliq. IVA della riga selezionata in RIGHE IVA (non ci sono collegamenti con il Tipo Movimento):

- Imponibile: campo del file xml <NonRiscossoOmaggio>.

# TOTALI IVATI (importi al lordo di IVA; calcolati da Arca)

La sezione riporta i totali dell'intero file:

- Totale Vendite: riporta la somma della colonna Importo della sezione INCASSI (valori proposti in automatico da Arca), eccetto Resi e Annulli, detratto l'importo del campo Non Riscosso Altri;
- Non Risc. Omaggio: campo del file xml <NonRiscossoOmaggio> aumentato dell'IVA (calcolata in base alla percentuale indicata nel relativo campo <AliquotaIVA>);
- Totale Ammontare: somma dei campi Totale Vendite e Non Risc. Omaggio;
- Resi: campo <TotaleAmmontareResi> aumentato dell'IVA (calcolata in base alla percentuale indicata nel relativo campo <AliquotaIVA>);
- Annulli: campo <TotaleAmmontareResi> aumentato dell'IVA (calcolata in base alla percentuale indicata nel relativo campo <AliquotaIVA>);
- Non Risc. Altri: è il Totale IVATO della sezione IMPONIBILE NON RISCOSSO;
- Non Risc. Beni: corrisponde all'importo del campo di Testa Totale Non Risc. Beni (differenza tra non riscosso beni e gli arrotondamenti 5 cent. in eccesso per pagamento in contanti, ambedue non presenti nel file xml).

Nella preesistente sezione **INCASSI**, oltre agli importi delle righe di tipo Contanti, Elettronico e Ticket, si vedono ora compilati automaticamente anche gli importi di tipo Sconto a Pagare, Non Corrisposto (per il non corrisposto beni detratti gli arrot. 5 cent. in eccesso per pag. in contanti), e Quadratura.

Come nelle versioni precedenti, il codice di questi pagamenti è proposto automaticamente solo se configurato nel Registratore, altrimenti le righe vengono visualizzate senza codice, con lo sfondo in rosso scuro; **la presenza di righe con sfondo rosso scuro obbliga alla compilazione di un codice**: con F3, in ciascuna riga, è necessario, pertanto, selezionare il/i codice/i di quella specifica tipologia.

La riga con tipo Quadratura è sempre proposta di default, anche se con importo 0,00: per procedere con l'acquisizione del file, va comunque indicato un codice di Incasso di tipo Quadratura, anche con importo zero.

Gli importi della sezione INCASSI sono modificabili e non viene effettuata alcuna quadratura automatica da parte di Arca.



Il nuovo campo di testa "Versione File XML" è aggiornato anche per i file che sono stati acquisiti con le versioni precedenti di Arca: l'aggiornamento viene eseguito la prima volta che si entra nelle diverse form Acquisizione da File, Gestione, Contabilizzazione, Stampe, quando il campo Vers. file XML risulta vuoto.

Nella form Gestione il campo è presente anche nella Pagina Elenco.

| Contabilità > Corrispettivi Telematici > Gestione |                   |               |                   |                |                          |         |                |
|---|-------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------------------|---------|----------------|
| A Gestione Corr                                   | rispettivi Telema | itici         |                   |                |                          | -       | - 0            |
| File Modifica                                     | Visualizza Vai    | Azioni Rig    | he Window H       | lelp           |                          |         |                |
| <b>G t</b> H                                      | $ \rightarrow $   | l 🗹 🗙         | ÐĒ                |                | l 🔤 📃                    |         |                |
| Elenco Gene                                       | erale Righe       |               |                   |                |                          |         |                |
| Sconto A Pagare                                   | Incasso Ticket    | Numero Ticket | Da contabilizzare | Contabilizzato | Nome File Del Filesystem | Formato | Vers. file XML |
|   |                   | 0             | ~                 | · · ·          |                          |         |                |
| .00   | .00               | 0             | Sì                | Sì             |                          | COR10   | 6.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                | Sì             |                          | COR10   | 6.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                | Sì             |                          | COR10   | 7.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                |                |                          | COR10   | 7.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                | Sì             |                          | COR10   | 7.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                |                |                          | COR10   | 7.0            |
| .00   | .00               | 0             | Sì                |                |                          | COR10   | 6.0            |

Nella procedura di Contabilizzazione, il campo è visualizzato:

- nello step Selezione:

| Contabilità > Corrispettivi Telematici > Contabilizzazione   |                     |                |  |  |  |  |  |  |
|--|---------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|
| Contabilizzazione flussi corrispettivi telematici  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| File Modifica Vai Azioni Righe Window Help   |                     |                |  |  |  |  |  |  |
|  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| Selezione  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| <ol> <li>Impostare i fitri ed aggiornare l'elenco con i flussi da contabilizzare.</li> <li>Selezionare dall'elenco i flussi da contabilizzare prima di avanzare al passo succes</li> </ol> | sivo.               |                |  |  |  |  |  |  |
| SELEZIONARE I FLUSSI TELEMATICI DA ELABORARE   |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| [=] Anno 2021  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| [+] Data Rilevazione > 27-08-2021 27-08-2021   |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| [=] ID Dispositivo   |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| [~] Descrizione  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| Contabilizzati No 🗸  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| ELENCO FLUSSI (6)  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| ✓ Data e ora rilevazione Dispositivo Nome flusso   | Stato               | Vers. file XML |  |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 19:44:04  | DA CONTABILIZZARE   | 7.0            |  |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 19:54:19         DA CONTABILIZZARE         7.0  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:15:54         DA CONTABILIZZARE         7.0  |                     |                |  |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:26:47  | DA CONTABILIZZARE   | 7.0            |  |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:58:24  | I DA CONTABILIZZARE | 6.0            |  |  |  |  |  |  |

- nella sezione ELENCO FLUSSI dello step Riepilogo Contabilizzazione (viene proposto come ultima colonna inizialmente e può essere spostato):

| Riepilogo contabilizzazione        |             |                    |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|-------------|--------------------|--|--|--|--|--|
| ELENCO FLUSSI (6)                  |             |                    |  |  |  |  |  |
| Data e ora rilevazione Dispositivo | Nome flusso | Vers. file XML     |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 19:44:04                |             | 7.0                |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 19:54:19                |             | 7.0                |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:15:54                |             | 7.0                |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:26:47                |             | 7.0                |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 20:58:24                |             | <mark>l 6.0</mark> |  |  |  |  |  |
| 27-08-2021 21:28:58                |             | 7.0                |  |  |  |  |  |

- nella sezione ANTEPRIMA dello step Riepilogo Contabilizzazione:

| ANTEPRIMA   |                                 |                          |                      |  |  |  |  |
|---|---------------------------------|--------------------------|----------------------|--|--|--|--|
| 06 - Corrispettivi co<br>01-04-21 - Corrispettivi | on Ventilazio<br>o telematico d | <b>ne</b><br>a ventilare |                      |  |  |  |  |
| Contabilizzazione flusso                          | _                               | XML da dispositivo       | (Vers. file XML 7.0) |  |  |  |  |
|   |                                 |                          |                      |  |  |  |  |

La nuova sezione DATI DI INCASSO CALCOLATI di testa è anche nella form Gestione (pagina Generale).

Le nuove sezioni di riga IMPONIBILE NON RISCOSSO, NON RISCOSSO OMAGGIO e TOTALI IVATI sono presenti anche nelle form Gestione (pagina Righe) e Contabilizzazione (Riepilogo contabilizzazione).

N.B.: Le nuove sezioni sono visibili anche per i files xml che hanno versione 6.0, ma vengono valorizzati i soli campi presenti nella versione ovvero Totale Ammontare, Resi e Annulli (Resi e Annulli se presenti) nella sezione TOTALI IVATI, i restanti valori DATI DI INCASSO CALCOLATI, IMPONIBILE NON RISCOSSO e NON RI-SCOSSO OMAGGIO vengono lasciati con gli importi a zero. Nessun automatismo è disponibile nella sezione INCASSI: se nel Registratore non è configurato alcun codice di Incasso, la sezione è proposta vuota; se nel Registratore sono configurati diversi codici di Incasso, l'Importo confluisce nella prima riga e sta all'utente intervenire a rettifica della stessa o anche ad integrazione delle successive (comportamento preesistente).

#### 7.6 STAMPE

Nei quattro report già presenti, è aggiunta la colonna Non Riscossi.

| Contabilità > Corrispettivi Telematici > Stampe |   |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
|---|---|---|------------------|-----------------|---|--|--|--|--|
| Cruscotto                                       | Arca Evolution (Report Classico)                                      |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
| DMC   | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Report Help          |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
| DIVIS   |   |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
| Cash Flow                                       |   |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
| cushriow  | Elenco Filtri   |   |                  |                 |   |  |  |  |  |
| Anagrafiche                                     | Codice  | Descrizione                                   | Utente Tipologia |                 |   |  |  |  |  |
| Developert                                      |   |   | ~                |                 | 0 |  |  |  |  |
| Budget  | CorrispettiviAliquota   | Registro Corrispettivi per Aliquota           |                  | Report Classico |   |  |  |  |  |
| Contabilità                                     | CorrispettiviAliquotaReparto  | Registro Corrispettivi per Aliquota - Reparto |                  | Report Classico |   |  |  |  |  |
| CorrispettiviGiorno                             |   | Registro Corrispettivi per Giorno             |                  | Report Classico |   |  |  |  |  |
| Scadenzario                                     | rio CorrispettiviReparto Registro Corrispettivi per Reparto Report Cl |   |                  | Report Classico |   |  |  |  |  |

| Registro   | egistro Corrispettivi per Aliquota |        |         |       |         |              |            |        |        |  |  |
|------------|------------------------------------|--------|---------|-------|---------|--------------|------------|--------|--------|--|--|
| Giorno     | Aliquota IVA                       |        | Venduto | Resi  | Annulli | Non Riscossi | Imponibile | Iva    | Totale |  |  |
| 27/08/2021 | 22 - IVA 22%                       |        | 577,81  | 12,30 | 32,79   | 8,20         | 524,52     | 115,38 | 639,90 |  |  |
|            | Totale Giornaliero                 |        | 577,81  | 12,30 | 32,79   | 8,20         | 524,52     | 115,38 | 639,90 |  |  |
|            |                                    |        |         |       |         |              |            |        |        |  |  |
|            |                                    | Totali | 577,81  | 12,30 | 32,79   | 8,20         | 524,52     | 115,38 | 639,90 |  |  |

#### 7.7 CASI

Ecco qualche esempio di chiusura giornaliera e acquisizione in Arca del relativo file xml.

Com'era nelle versioni precedenti di Arca, va ricordato che:

- viene creato un movimento contabile per ogni singolo file;

- il conto di ricavo deriva dal campo "Conto Ricavo" del Reparto configurato nel Registratore, altrimenti dall'omonimo campo delle Impostazioni;

- non è possibile accorpare le righe a parità di conto del piano dei conti, nel movimento di prima nota generato dalla form Contabilizzazione;

- il contenuto del file xml può essere sempre verificato dall'utente, mediante clic nel bottone XML, presente nelle form Acquisizione, Gestione e Contabilizzazione.



### 7.7.1 RESI E ANNULLI (IN XML < TOTALE AMMONTARE RESI > E < TOTALE AMMONTARE ANNULLI >)

Poiché il blocco <Totali> del file xml riporta il pagamento (o, meglio, l'incasso) delle sole vendite, senza considerare i resi e gli annulli, i quali sono, invece, rilevati ai fini IVA, in Acquisizione Arca propone ora automaticamente due voci con Tipo Incasso Resi ed Annulli, nella sezione INCASSI.

Le due righe propongono l'importo, che è calcolato dai valori <TotaleAmmontareResi> e <TotaleAmmontareAnnulli> aumentati dell'IVA (in base alla percentuale indicata nel campo <AliquotaIVA>).

| DOCUMENTO GESTIONALE<br>di chiusura giornaliera   |  |  |
|---|--|--|
| VENDITE<br>GRAN TOTALE  | EURO<br>100,00<br>5.512,15   |  |
| IVA 1 22,00% :<br>CODICE ATECO 990000<br>TOTALE VENDITE<br>IMPONIBILE VENDITE<br>IVA VENDITE<br>NON RISCOSSO OMAGGI<br>TOTALE RESI<br>IMPONIBILE RESI<br>IVA RESI<br>TOTALE ANNULLI<br>IMPONIBILE ANNULLI<br>IMPONIBILE ANNULLI<br>IMPONIBILE ANNULLI | 105,00<br>86,07<br>18,93<br>4,10<br>15,00<br>12,30<br>2,70<br>40,00<br>32,79<br>7,21 | <pre><dataorarilevazione>2021-08-27T19:44:04</dataorarilevazione> <datirt>         <riepilogo>         <iva></iva></riepilogo></datirt></pre>  |
| TOTALE IVA 1 22,00%   | 9,02   | <imposta>9.02</imposta>  |
| PAGATO CONTANTI<br>FATTURE<br>TOT. FATTURE  | 100,00<br>0<br>0,00  | <pre><ammontare 36.07k="" ammontare=""> <importoparziale 40.98d="" importoparziale=""> <totaleammontareresi>12.30</totaleammontareresi> <totaleammontareannulli>32.79</totaleammontareannulli></importoparziale></ammontare></pre> |
| CHIUSURA GIORNALIERA N.<br>DOCUMENTI COMMERCIALI<br>DOCUMENTI GESTIONALI<br>LETTURE M.P.RIEPILOGO   | 0057<br>0003<br>0002<br>0000   | <nonriscossoomaggiq>4.10<br/><codiceattivita>990000</codiceattivita><br/><br/><totali></totali></nonriscossoomaggiq>   |
| 27-08-2021 19:44<br>DDC.GESTIONALE N. 0057-0002   | į.   | <pre><pagatocontanti>100.00</pagatocontanti>  </pre>   |

In questo esempio, si può vedere che nei Dati di Testa è proposto l'importo di 0,01 nel campo Totale Non Risc. Beni, che deriva dalla formula già vista al punto 6.5.1 Dati di Testa:

- + (<Ammontare> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<BeniInSospeso> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<NonRiscossoServizi> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<NonRiscossoFatture> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<TotaleDaFattureRT> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<NonRiscossoDCRaSSN> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- (<NonRiscossoOmaggio> + evl. imposta calcolata in base all'<AliquotaIVA>)
- <PagatoContanti>
- < Pagato Elettronico>
- <ScontoApagare>
- <PagatoTicket>

### Ossia: (86.07+22%) - (4.10+22%) - 100.00 = 105.01 - 5.00 - 100.00 = 0.01



### Dati di Riga

#### **RIGHE IVA** Riga Aliq. Descrizione Aliquota Reparto Descrizione Reparto Imponibile Importo Iva % Iva Tipo Movimento IMPONIBILE NON RISCOSSO 1 86.07 18.94 22.00 Vendite Non Risc. Servizi 0.00 2 22 IVA 22% 86.07 18.94 22.00 Vendite Non Risc. Fatture 0.00 3 -12.30 -2.71 22.00 Resi Non Risc. SSN 0.00 4 22 IVA 22% -12.30 -2.71 22.00 Resi Beni in Sospeso 0.00 5 -32.79 -7.21 22.00 Annulli Fatture RT 0.00 6 22 IVA 22% -32.79 -7.21 22.00 Annulli Totale 0.00 NON RISCOSSO OMAGGIO Imponibile 4.10 < > INCASSI Incasso Descrizione Incasso Importo Default Tipo Incasso 🔺 TOTALI IVATI Resi -15.01 CONTANTI CONTANTI 100.00 Contanti Totale Vendite 100 01 Annulli -40.00 RESI -15.01 RESI Resi Non Risc. Omaggio Non Risc. Altri 5.00 0.00 40.00 Annulli ANNULLI ANNULLI Totale Ammontare 105.01 Non Risc, Beni 0.01 0.01 NONCORRISP NON CORRISPOSTO Non Corrispo OUADRATURA OUADRATURA 0.00 Quadratura

È consentito modificare gli importi, nella sezione INCASSI: nel caso in esame, l'utente potrebbe voler indicare -15.00 in RESI e 0.00 in NONCORRISP, che probabilmente corrisponde alla realtà (solo l'utente può sapere se gli importi siano corretti, scontrino di chiusura del registratore a portata). La modifica degli importi nella sezione INCASSI non produce alcun cambiamento nelle nuove sezioni IMPO-NIBILE NON RISCOSSO, NON RISCOSSO OMAGGIO, TOTALI IVATI (queste riportano i valori del file xml, che non sono modificabili).

L'ANTEPRIMA del movimento contabile propone la seguente registrazione, con i conti di pagamento di Resi ed Annulli derivanti dai rispettivi due codici di Incasso:

| telematici     |  |                      | 🔺 Incasso —   | o x |        |
|----------------|--|----------------------|---|-----|--------|
| Window Help    | )  |                      | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help |     |        |
|                |  |                      | <b>중 ॐ ₭ ◀ ▶ ਖ਼ ऌ ╤ ऱ ≞</b> • ୡ                       |     |        |
| •              |  |                      | Generale  | 1   |        |
| RIGHE IVA      |  |                      | Codice  |     |        |
| Riga Aliq.     | Descrizione                                      | Aliquota             | RES   |     | ^      |
| 1              | 11(4, 229)                                       |                      | Descrizione   |     | 86.07  |
| 2 22           | IVA 22%  |                      | RESI  |     | -12 30 |
| 4 22           | IVA 22%  |                      | Tipo Incasso  |     | -12.30 |
| 5              | 111122/0   |                      | Resi V  |     | -32.79 |
| 6 22           | IVA 22%  |                      | 03040301004 Cassa e monete nazionali - Resi           |     | -32.79 |
|                |  |                      |   |     |        |
|                |  |                      |   |     |        |
|                |  |                      | ea u  | 1/1 |        |
| <              | ~?   |                      |   |     | >      |
| INCASSI        | F.   |                      |   |     |        |
| Incasso        | Descrizione Incasso                              | Importo Tipo Incasso | Descrizione   |     |        |
| CONTANTI       | CONTANTI   | 100.00 Contanti      | ANNULLI   |     | 100.01 |
| RESI           | RESI   | -15.01 Resi          | Tipo Incasso  |     | 100.01 |
| ANNULLI -      |  | -40.00 Annulli       | Annulli   |     | 5.00   |
| NONCORRISP     | NON CORRISPOSTO                                  | 0.01 Non Corrispo    | t Conto Incasso                                       |     | 105.01 |
| QUADRATURA     | QUADRATURA                                       | 0.00 Quadratura      | Cassa e monete nazionali - Annulli                    |     |        |
| <              |  |                      |   |     |        |
| ANTEPRIMA      |  |                      |   | 1/1 |        |
| 05 - Cor       | rispettivi con Scorp                             | oro                  |   |     |        |
| 27-08-21       | - Comspettivo telematio                          | 00                   | de discertition (Jean File VMI 7 0)                   |     |        |
| Contabilizzazi | one nosso _                                      |                      |   |     |        |
|                |  |                      | Dare  |     | Avere  |
| 05140101001    | IVA vendite                                      |                      |   |     | 18,94  |
| 05140101001    | IVA vendite                                      |                      | 2,71  |     |        |
| 06010104001    | Vendite per corrispettivi                        |                      | 7,21  |     | 86,07  |
| 06010104001    | Vendite per corrispettivi                        |                      | 12,30   |     |        |
| 06010104001    | Vendite per corrispettivi                        |                      | 32,79   |     |        |
| 07090124001    | IVA omaggi dienti non o                          | deducibile           | 4,10  |     |        |
| 03020501008    | Crediti diversi (EE)                             |                      | 0,01  |     |        |
| 03040301001    | Cassa e monete naziona                           | ali<br>Ni Posi       | 100,00  |     | 15.01  |
| 03040301004    | Cassa e monete naziona<br>Cassa e monete naziona | ali - Annulli        |   |     | 40,00  |
|                |  |                      |   |     |        |
|                |  |                      | 160.02  |     | 160.02 |
|                |  |                      |   |     | [      |

### 7.7.2 NON RISCOSSO OMAGGIO (IN XML < NON RISCOSSO OMAGGIO>)

Nella Contabilizzazione di un file che ha il campo <NonRiscossoOmaggio> compilato, nell'Anteprima del movimento vengono utilizzati i conti delle Impostazioni:

- "Conto non Riscosso Omaggi", per l'importo dell'imponibile, ossia il campo <NonRiscossoOmaggio>);
- "Conto IVA non Riscosso Omaggi", per l'importo dell'imposta, che viene calcolata da Arca sul campo <NonRiscossoOmaggio> e che risulta essere inclusa nel campo <Imposta>.

Nell'esempio sotto, si vedano la chiusura di cassa, a sinistra, ed il relativo file xml, a destra:



In Acquisizione del file xml, sono compilati i campi Imponibile (sezione NON RISCOSSO OMAGGIO), con l'imponibile, e Non Risc. Omaggio (sezione TOTALI IVATI), con l'importo al lordo di IVA:

| <b>RIGHE IV</b> | A     |                     |         |           |                                     |      |                |      |             |                 |                   |         |
|-----------------|-------|---------------------|---------|-----------|-------------------------------------|------|----------------|------|-------------|-----------------|-------------------|---------|
| Riga            | Aliq. | Descrizione /       | liquota | Reparto   | Descrizione                         | Repa | to Imponibil   | e    | Importo Iva | ^               | IMPONIBILE NON R  | ISCOSSO |
| 1               |       |                     |         |           |                                     |      | 8              | 6.07 | 18.93       |                 | Non Risc. Servizi | 0.00    |
| 2               | 22    | IVA 22%             |         | _         |                                     |      | 8              | 6.07 | 18.93       |                 | Non Risc, Fatture | 0.00    |
|                 |       |                     |         | Arca Evo  | lution                              |      | ×              |      |             |                 | Non Risc. SSN     | 0.00    |
|                 |       |                     |         |           |                                     |      | ~              |      |             |                 | Beni in Sospeso   | 0.00    |
|                 |       |                     |         | Corrisp   | Corrispettivo Salvato con successol |      |                |      |             |                 | Fatture RT        | 0.00    |
|                 |       |                     |         |           |                                     |      |                |      |             |                 | Totale            | 0.00    |
|                 |       |                     |         |           |                                     |      |                |      |             | NON RISCOSSO OM | AGGIO             |         |
|                 |       |                     |         |           |                                     |      | OK             |      |             |                 | Imponibile        | 4.10    |
| <               |       | 1                   |         | 1         |                                     |      | 1              |      | >           | *               |                   |         |
| INCASSI         |       |                     |         |           |                                     |      |                |      |             |                 |                   |         |
| Incasso         |       | Descrizione Incasso | Importo | Default T | ipo Incasso                         | ^    | TOTALLIVATI    |      |             |                 | Dee:              | 0.00    |
| CONTAN          | TI    | CONTANTI            | 100.00  |           | Contanti                            | -    | TOTALITVAL     |      | _           | _               | Resi              | 0.00    |
| CONTAN          |       | CONTANTI            | 100.00  |           | contanti                            |      | Totale Vendite |      | 100         | 00              | Annulli           | 0.00    |
| QUADRA          | TURA  | QUADRATURA          | 0.00    |           | Quadratura                          | J    | Non Risc. Oma  | ggio | 5.          | 00              | Non Risc. Altri   | 0.00    |
|                 |       |                     |         |           |                                     |      | Totale Ammont  | are  | 105         | 00              | Non Risc. Beni    | 0.00    |

# Con le seguenti Impostazioni:

| Contabilità > Corrispettivi Telematici > Impostazioni |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| A Configurazio  | A Configurazione Corrispettivi Telematici - |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| File Modifica   | Visualizza Vai Azioni Righe Window Help     |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| < ∠   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Impostazion   | Impostazioni                                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| GENERALE  | GENERALE REGISTRAZIONI CONTABILI            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| GENERALE  | Causale Vendita                             | Conto Ricavo                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CONTABILITÀ   | Corrispettivi con Scorporo                  | 06010104001 Vendite per corrispettivi         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Causale Ventilazione                        | Conto Iva                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Conspetitivi con ventilazione               | Coste lacesco                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | 03040301001 Cassa e monete nazionali          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | Conto non Riscosso Omaggi                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | 07090120001 Omaggi a clienti                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | Conto IVA non Riscosso Omaggi                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | 07090124001 IVA omaggi clienti non deducibile |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# L'ANTEPRIMA del movimento contabile propone la scrittura:

| Riepilogo conta        | biliz | zazion  | e         |                            |         |              |        |                  |                  |         |             |          |    |
|------------------------|-------|---------|-----------|----------------------------|---------|--------------|--------|------------------|------------------|---------|-------------|----------|----|
| ELENCO FLUSSI (1)      |       | RIGHE I | VA        |                            |         |              |        |                  | 2                |         |             |          |    |
| Data e ora rilevazione | ^     | Riga    | Aliq.     | Descrizione Alio           | quota   |              | Repar  | to               | Descrizione Re 🔿 | IMPON   | IBILE NON F | RISCOSSO |    |
| 27-08-2021 11:55:12    |       |         | 1         |                            |         |              |        |                  |                  | Non Ris | sc. Servizi | 0.0      | 00 |
|                        |       | 1       | 2 22      | IVA 22%                    |         |              |        |                  |                  | Non Ris | sc. Fatture | 0.0      | 00 |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  | Non Ris | sc. SSN     | 0.0      | 00 |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  | Beni in | Sospeso     | 0.0      | 00 |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  | Fatture | RT          | 0.0      | 00 |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  | Totale  |             | 0.0      | 00 |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  | NON     | RISCOSSO OI | MAGGIO   |    |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  | ×                | Imponit | oile        | 4.1      | 10 |
|                        |       | <       |           |                            |         |              |        |                  | >                |         |             |          |    |
|                        |       | INCASS  |           |                            |         | L            |        |                  |                  |         |             |          | _  |
|                        |       | Incasso | 1771      | Descrizione Incasso        | Importo | Tipo Incasso | ^      | TOTALI IVATI     |                  | Resi    |             | 0.0      | )0 |
|                        |       | OUADR   |           |                            | 100.00  | Contanti     |        | Totale Vendite   | 100.00           | Annulli |             | 0.0      | )0 |
|                        |       | QUADR   | ATUKA     | QUADRATORA                 | 0.00    | Quadratura   |        | Non Risc. Omagg  | io 5.00          | Non Ris | c. Altri    | 0.0      | )0 |
|                        |       | <       |           |                            |         |              | >      | Totale Ammontare | 105.00           | Non Ris | c. Beni     | 0.0      | )0 |
|                        |       | ANTED   |           |                            |         |              |        | 1                |                  |         |             |          | _  |
|                        |       | ANTEPT  |           |                            |         |              |        |                  |                  |         |             |          | 1  |
|                        |       |         | 5 - Corr  | ispettivi con Scorporo     |         |              |        |                  |                  |         |             |          | 1  |
|                        | -     |         |           | - Corrispettivo telematico |         |              |        |                  |                  |         |             |          |    |
|                        |       | Contai  | onizzazio | ne flusso                  |         | da disposi   | LIVO _ | (vers. n         | IE XIVIL 7.0)    |         |             |          |    |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  | Dare             | Avere   | Iva         | Impon.   |    |
|                        |       | 051401  | 01001     | /A vendite                 |         |              |        |                  |                  | 18,93   | 22          | 86,07    |    |
|                        |       | 060101  | 04001 V   | endite per corrispettivi   |         |              |        |                  | 4 10             | 86,07   |             |          |    |
|                        |       | 070901  | 24001 1   | /A omaggi clienti non dedu | ucibile |              |        |                  | 0,90             |         |             |          |    |
|                        |       | 030403  | 01001 C   | assa e monete nazionali    |         |              |        | 1                | 00,00            |         |             |          |    |
|                        |       |         |           |                            |         |              |        |                  |                  |         |             |          |    |
|                        | ~     |         |           |                            |         |              |        | 1                | 05,00            | 105,00  |             | 86,07    |    |

### 7.7.3 NON RISCOSSO BENI (ASSENTEIN XML)

In questo esempio, la chiusura di cassa evidenzia la presenza del valore Non riscosso beni (sotto, a sinistra), che il file xml non riporta (sotto, a destra), in quanto non previsto dal tracciato.



In Acquisizione del file xml, Arca propone compilato il campo Totale Non Risc. Beni, con il risultato della formula vista al punto 6.5.1 Dati di Testa.

| Dati di Testa           |                      |          |            |               |                           |
|-------------------------|----------------------|----------|------------|---------------|---------------------------|
| DATI DISPOSITIVO        |                      |          |            |               |                           |
| Data Ora Rilevazion     | e Progressivo        | Formato  | Tipo Disp. | Nr. Scontrini |                           |
| 27-08-2021 19:54:1      | 9                    | 58 COR10 | RT         |               | 1                         |
| ID Dispositivo          |                      |          | Registrat  | tore di Cassa |                           |
|                         |                      |          |            |               |                           |
| PERIODO DI INATI        | TIVITÀ               |          |            |               |                           |
| Periodo di Inattivita D | al Periodo di Inatti | vita Al  |            |               |                           |
| ::                      | ::                   |          |            |               |                           |
| DATI DI INCASSO (       | DA FILE XML)         |          |            |               | DATI DI INCASSO CALCOLATI |
| Incasso Contanti        | Incasso Elettronico  |          |            |               | Totale Incasso            |
| 80.00                   | 0.00                 |          |            |               | 80.00                     |
| Sconto a Pagare         |                      |          |            |               | Totale Non Risc. Beni     |
| 0.00                    |                      |          |            |               | 20.00                     |
| Incasso Ticket          | Numero Ticket        |          |            |               | Totale                    |
| 0.00                    | 0                    |          |            |               | 100.00                    |

La sezione INCASSI riporta l'importo del Non riscosso beni nel codice che ha Tipo Incasso Non Corrisposto, se configurato nel Registratore, oppure propone una riga vuota, con sfondo rosso scuro (compilazione obbligatoria), che necessita dell'indicazione di un codice che ha Tipo Incasso Non Corrisposto.

Come ricordato anche in precedenza, il campo Importo dei diversi codici di Incasso può essere modificato: l'utente, scontrino di chiusura del registratore alla mano, che dovesse rilevare alcune differenze nei valori proposti da Arca, può intervenire nei campi interessati a sistemazione (Arca non effettua alcuna quadratura nella sezione INCASSI).

| Dati di Riga |                      |            |                     |     |           |             |       |        |                   |         |
|--------------|----------------------|------------|---------------------|-----|-----------|-------------|-------|--------|-------------------|---------|
| RIGHE IVA    |                      |            |                     |     |           |             |       |        |                   |         |
| Aliq.        | Descrizione Aliquota | Reparto    | Descrizione Reparto | Imp | onibile   | Importo Iva | % Iva | ^      | IMPONIBILE NON R  | ISCOSSO |
| 22           | IVA 22%              |            |                     |     | 86.07     | 18.9        | 3 22  | 2.00   | Non Risc. Servizi | 0.00    |
| 22           | IVA 22%              |            |                     |     | 86.07     | 18.9        | 3 22  | 2.00   | Non Risc. Fatture | 0.00    |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | Non Risc. SSN     | 0.00    |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | Beni in Sospeso   | 0.00    |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | Fatture RT        | 0.00    |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | Totale            | 0.00    |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | NON RISCOSSO ON   | IAGGIO  |
|              |                      |            |                     |     |           |             |       |        | Imponibile        | 4.10    |
| <            |                      |            | 1                   |     |           |             |       | >      |                   |         |
| INCASSI      |                      |            |                     |     |           |             |       |        |                   |         |
| Incasso      | Descrizione Incasso  | Importo De | efault Tipo Incasso | ^   | TOTALI    | IVATI       |       |        | Resi              | 0.00    |
| CONTANTI     | CONTANTI             | 80.00      | Contanti            |     | Totale Ve | endite      |       | 100 00 | Annulli           | 0.00    |
| ELETTRON     | ELETTRONICO          | 0.00       | Elettronico         |     | Non Risc  | Omaggio     |       | 5.00   | Non Risc. Altri   | 0.00    |
| TICKET       | TICKET               | 0.00       | Ticket              |     | Totale Ar | montare     |       | 105.00 | Non Disc. Reni    | 20.00   |
| NONCORRISP   | NON CORRISPOSTO      | 20.00      | Non Corrispost      | o   | Totale Al | montale     |       | 103.00 | Non Rise. Delli   | 20.00   |
| QUADRATURA   | QUADRATURA           | 0.00       | Quadratura          |     |           |             |       |        |                   |         |

Questa è l'anteprima del movimento di contabilizzazione, che propone, per il Non riscosso beni, il conto del piano dei conti del codice di Incasso utilizzato (NONCORRISP, nell'esempio).

| A Contabilizzazione flu | ssi corrispettivi telema | tici                                  |                 |          |                 |         |                   |                   |         | -        | - 🗆 )    | ×  |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|---------|-------------------|-------------------|---------|----------|----------|----|
| File Modifica Vai A     | zioni Righe Windo        | w Help                                |                 |          |                 |         |                   |                   |         |          | 2        |    |
| 🕒 🕳 📥 📔                 | Eq   🔤 🖃                 |                                       | A Incasso       |          |                 |         |                   |                   |         | $\times$ | _        |    |
| Riepilogo contab        | ilizzazione              |                                       | File Modifica   | Visualiz | za Vai Azioni I | Righe   | Window Help       |                   |         |          |          |    |
| ELENCO FLUSSI (1)       | RIGHE IVA                |                                       | G 🕁 🛛 K         | 4        | NO.             | -       | -× = • 6          |                   |         |          |          |    |
| Data e ora rilevazione  | ∧ Riga Aliq.             | Descrizi                              |                 |          |                 | -       | - 100 (A          |                   |         |          | RISCOSSO |    |
| 27-08-2021 19:54:19     | 1 22                     | IVA 225                               | Generale        |          |                 |         |                   |                   |         | (j       | 0.0      | 00 |
|                         | 2 22                     | IVA 229                               | Codico          |          |                 |         |                   |                   |         |          | 0.0      | 00 |
|                         |                          | i i i i i i i i i i i i i i i i i i i | NONCORRISP      |          |                 |         |                   |                   |         |          | 0.0      | 00 |
|                         | _                        |                                       | Descrizione     |          |                 |         |                   |                   |         |          | 0.0      | 00 |
|                         |                          |                                       | NON CORRISPOS   | TO       |                 |         |                   |                   |         |          | 0.0      | 00 |
|                         |                          |                                       | Tipo Incasso    |          |                 |         |                   |                   |         |          | 0.0      | 00 |
|                         | -                        |                                       | Non Corrisposto |          | ~               |         |                   |                   |         |          | OMAGGIO  |    |
|                         | -                        |                                       | 03020501008     | Credit   | i diversi (EE)  |         |                   |                   |         |          | 4        | 10 |
|                         |                          |                                       | 1               |          |                 |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | <                        | N                                     | -               | F        | a               |         |                   |                   |         | 4./4     |          | _  |
|                         | INCASSI                  | 4 8                                   | ΞĞ              | E        | 3               |         |                   |                   |         | 1/1      |          |    |
|                         | Incasso                  | Descrizione Incass                    | so Importe      | )        | Tipo Incasso    | ^       | TOTALI IVATI      |                   | Resi    |          | 0.0      | 0  |
|                         | CONTANTI                 | CONTANTI                              |                 | 80.00    | Contanti        |         | Totale Vendite    | 100.00            | Annuli  |          | 0.0      | 0  |
|                         | ELETTRON                 | ELECTRONICO                           |                 | 0.00     | Elettronico     |         | Non Risc. Omaggio | 5.00              | Non Ris | c. Altri | 0.0      | 0  |
|                         | TICKET                   | NON CORRISPOS                         |                 | 0.00     | Licket          |         | Totale Ammontare  | 105.00            | Non Ris | c. Beni  | 20.0     | 0  |
|                         |                          | OLIADRATURA                           | 510             | 20.00    | Quadratura      |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | QUADRATORA               | QUADRATORA                            |                 | 0.00     | Quadratura      | ¥       |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | <                        |                                       |                 |          | 2               | •       |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | ANTEPRIMA                |                                       |                 |          |                 |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | 🕞 05 - Corr              | ispettivi con Sco                     | rporo           |          |                 |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | 27-08-21                 | - Corrispettivo telema                | atico           |          |                 |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | Contabilizzazio          | ne flusso                             |                 |          | da dis          | positiv | o (Ve             | rs. file XML 7.0) |         |          |          |    |
|                         | _                        |                                       |                 |          |                 |         |                   | are               | Avere   | Iva      | Impon.   |    |
|                         | 05140101001              | /A vendite                            |                 |          |                 |         |                   |                   | 18.93   | 22       | 86.07    |    |
|                         | 06010104001 V            | endite per corrispetti                | ivi             |          |                 |         |                   |                   | 86,07   |          |          |    |
|                         | 07090120001 0            | maggi a clienti                       |                 |          |                 |         |                   | 1,10              |         |          |          |    |
|                         | 03020501008 C            | rediti diversi (EE)                   | on deducibile   |          |                 |         | 20                | 0.00              |         |          |          |    |
|                         | 03040301001 0            | assa e monete nazio                   | onali           |          |                 |         | 80                | 0,00              |         |          |          |    |
|                         | -                        |                                       |                 |          |                 |         |                   |                   |         |          |          |    |
|                         | ~                        |                                       |                 |          |                 |         | 10/               |                   |         |          |          | 1  |

### 7.7.4 ARROT. 5 CENT. PAG. CONTANTI (PER DIFETTO IN XML < SCONTOAPAGARE>, PER ECCESSO ASSENTE IN XML)

Questi due esempi consentono di comprendere meglio la differenza di esposizione, nel file xml, e conseguente trattamento in Arca, degli arrotondamenti 5 centesimi che riguardano il pagamento in contanti:

- per difetto, che sono presenti nel file xml, nel campo <ScontoApagare>;
- per eccesso, che non sono menzionati nel file xml, e vengono quindi calcolati da Arca.

### **ARROTONDAMENTI PER DIFETTO**

# Esempio di emissione di sette scontrini uguali di totale 1,02 €/cad., pagati in contanti 1,00 €/cad.

Sotto, a sinistra, è riportato uno dei sette scontrini di totale 1,02 €, incassato per 1,00 € in contanti/cadauno; a destra, il relativo scontrino di chiusura giornaliera.

| DOCUMENTO COMMERCIALE<br>di vendita o prestazione  |   | DOCUMENTO GESTIONALE<br>di chiusura giornaliera   |  |
|--|---|---|--|
| DESCRIZIONE IVA<br>ALIM BENI 22 22%<br>SUB-TOTALE<br>TOTALE COMPLESSIVO<br>di cui IVA  | Prezzo(€)<br>1,02<br>1,02<br>1,02<br>0,18 | VENDITE<br>GRAN TOTALE<br>IVA 1 22,00% :<br>CODICE ATECO 990000<br>TOTALE VENDITE<br>IMPONIBILE VENDITE<br>IVA VENDITE  | EURO<br>7,14<br>5.294,37<br>7,14<br>5,85<br>1,29             |
| Pagamento contante<br>Sconto a pagare<br>Resto<br>Importo pagato<br>13-08-2021 13:14<br>DOCUMENTO N. 0052-0007<br><i>RT</i> 72MU1065393                                  | 1,02<br>0,02<br>0,02<br>1,00              | TOTALE IVA 1 22,00%<br>PAGATO CONTANTI<br>SCONTO A PAGARE<br>FATTURE<br>TOT. FATTURE<br>CHIUSURA GIORNALIERA N.<br>DOCUMENTI CONMERCIALI<br>DOCUMENTI GESTIONALI<br>LETTURE M.P.RIEPILOGO | 1,29<br>7,00<br>0,14<br>0,00<br>0052<br>0007<br>0002<br>0000 |
| APPENDICE AL<br>DOCUMENTO COMMERCIALE<br>Documento di riferimento:<br>N. 0052-0007 del 13-08-2021<br>72MU1085383<br>Pagamenti:<br>CONTANTI<br>Arro. DL N.50/2017 difetto | 1,00<br>0,02                              | 13-08-2021 13:14<br>DOC.GESTIONALE N. 0052-0002<br>RIPRISTINI<br>DGFE:01 SIGILLO FISCALE:64A6<br>72MU1065393  | 0000   |

Nel file xml, gli arrotondamenti per difetto di 0,14 € sono inclusi nel campo <ScontoApagare>:



In Acquisizione da File, viene correttamente proposto compilato il campo Sconto a Pagare, in Dati di Testa, e l'incasso di Tipo Sconto a Pagare, in Dati di Riga, nella sezione INCASSI:

| PERIODO DI INATTIVITÀ                              |                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Periodo di Inattivita Dal Periodo di Inattivita Al |                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DATI DI INCASSO (DA FILE XML)                      | DATI DI INCASSO CALCOLATI |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Incasso Contanti Incasso Elettronico               | Totale Incasso            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.00 0.00  | 7.14                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sconto a Pagare                                    | Totale Non Risc. Beni     |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0.14   | 0.00                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Incasso Ticket Numero Ticket                       | Totale                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0.00 0   | 7.14                      |  |  |  |  |  |  |  |  |

# Dati di Riga

| <b>RIGHE IV</b> | A     |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   |                   |         |
|-----------------|-------|---------------------|----------|---------|-------|--------------|------|------|-----------------|-------------|-------------------|-------------------|---------|
| Riga            | Aliq. | Descrizione         | Aliquota | Repa    | rto   | Descrizione  | Repa | arto | Imponibile      | Importo Iva | 5                 | IMPONIBILE NON R  | ISCOSSO |
| 1               | 22    | IVA 22%             |          |         |       |              |      | 5.85 | 1.29            | )           | Non Risc. Servizi | 0.00              |         |
| 2               | 22    | IVA 22%             |          |         |       |              |      |      | 5.85            | 1.29        |                   | Non Risc. Fatture | 0.00    |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   | Non Risc. SSN     | 0.00    |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   | Beni in Sospeso   | 0.00    |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   | Fatture RT        | 0.00    |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   | Totale            | 0.00    |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             | NON RISCOSSO OM   |                   |         |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             | NON NISCOSSO ON   | Addio             |         |
|                 |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             | ~                 | Imponibile        | 0.00    |
| <               |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             | >                 |                   |         |
| INCASSI         |       |                     |          |         |       |              |      |      |                 |             |                   |                   |         |
| Incasso         |       | Descrizione Incasso | Importo  | Default | Tipo  | Incasso      | ^    | TO   | TALI IVATI      |             |                   | Resi              | 0.00    |
| CONTAN          | TI    | CONTANTI            | 7.00     |         | Cont  | tanti        |      | Tota | ale Vendite     |             | 7.14              | Annulli           | 0.00    |
| ELETTRO         | N     | ELETTRONICO         | 0.00     |         | Elett | ronico       |      | Nor  | n Risc. Omaggio |             | 0 00              | Non Risc. Altri   | 0.00    |
| TICKET          |       | TICKET              | 0.00     |         | Ticke | et           |      |      |                 |             |                   |                   |         |
| SCONTO          | APAG  | SCONTO A PAGARE     | 0.14     |         | Scon  | nto a Pagare | 1    | lota | ale Ammontare   |             | 7.14              | NON RISC. BENI    | 0.00    |
| NONCO           | RRISP | NON CORRISPOSTO     | 0.00     |         | Non   | Corrisposto  |      |      |                 |             |                   |                   |         |
| QUADRA          | TURA  | QUADRATURA          | 0.00     |         | Qua   | dratura      |      |      |                 |             |                   |                   |         |

# **ARROTONDAMENTI PER ECCESSO**

# Esempio di emissione di sette scontrini uguali di totale 0,98 €/cad., pagati in contanti 1,00 €/cad.

Sotto, a sinistra, è riportato uno dei sette scontrini di totale 0,98€, incassato per 1,00€ in contanti/cadauno; a destra, il relativo scontrino di chiusura giornaliera.

| DOCUMENTO COMMERCIALE<br>di vendita o prestazione   |                      | DOCUMENTO GESTIONALE<br>di chiusura giornaliera   |                              |  |  |  |  |
|---|----------------------|---|------------------------------|--|--|--|--|
| DESCRIZIONE IVA<br>Alim Beni 22 228   | Prezzo(€)<br>o,se    | VENDITE<br>GRAN TOTALE  | EURD<br>6,86<br>5.301,23     |  |  |  |  |
| sub-totale<br>Totale complessivo<br>di cui IVA  | 0,98<br>0,98<br>0,18 | IVA 1 22,00% :<br>CODICE ATECO 990000<br>TOTALE VENDITE<br>IMPONIBILE VENDITE<br>IVA VENDITE      | 6,86<br>5,62<br>1,24         |  |  |  |  |
| Pagamento contante<br>Importo pagato<br>13-08-2021 13:19  | 1,00<br>1,00         | TOTALE IVA 1 22,00%<br>PAGATO CONTANTI<br>FATTURE<br>TOT. FATTURE                                 | 1,24<br>7,00<br>0,00         |  |  |  |  |
| RT 72MU1085393  |                      | CHIUSURA GIORNALIERA N.<br>DOCUMENTI COMMERCIALI<br>DOCUMENTI GESTIONALI<br>LETTURE M.P.RIEPILOGO | 0053<br>0007<br>0002<br>0000 |  |  |  |  |
| APPENDICE AL<br>DOCUMENTO COMMERCIALE<br>Documento di riferimento<br>N. 0053-0007 del 13-08-20<br>72MU1085393 | 21                   | 13-08-2021 13:20<br>DOC.GESTIONALE N. 0053-0002<br>RIPRISTINI                                     | 0000                         |  |  |  |  |
| Pagamenti:<br>CONTANTI<br>Arro. DL N.50/2017 eccesso  | 1,00<br>0,02         | DGFE:01 SIGILLO FISCALE:27A7<br>72MU1065393   |                              |  |  |  |  |

Nel file xml, gli arrotondamenti per eccesso non sono presenti:

```
<DatiRT>

<Riepilogo>

<IVA>

<AliquotaIVA>22.00</AliquotaIVA>

<Imposta>1.24</Imposta>

</IVA>

<Ammontare>5.62</Ammontare>

<ImportoParziale>5.62</ImportoParziale>

<CodiceAttivita>990000</CodiceAttivita>

</Riepilogo>

<Totali>

<NumeroDocCommerciali>7</NumeroDocCommerciali>

<PagatoContanti>7.00</PagatoContanti>

</DatiRT>
```

In Acquisizione da File, viene proposto compilato il campo Totale Non Risc. Beni, in Dati di Testa, e l'incasso di Tipo Non Corrisposto, in Dati di Riga, nella sezione INCASSI; entrambi, calcolati in base alla formula già vista:



#### 7.7.5 NON RISCOSSO SERVIZI (IN XML < NON RISCOSSO SERVIZI>)

Nell'esempio sotto, si vedano la chiusura di cassa, a sinistra, ed il relativo file xml, a destra:



L'Acquisizione riporta i campi Non Risc. Servizi e Totale della sezione IMPONIBILE NON RISCOSSO, per l'imponibile, e Non Risc. Altri della sezione TOTALI IVATI, per l'importo ivato.

| RIGH | e iva   |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            |                 |                   |        |
|------|---------|-----------|-------------|---------|---------------------|------------|------|---------------------|---------|----------------|------------|-----------------|-------------------|--------|
| Riga | Aliq.   | Descrizio | ne Aliquota | Reparto | Descrizione Reparto | Imponibile | Impo | rto Iva             | % Iva   | Tipo Movimento |            | ^               | IMPONIBILE NON R  | SCOSSO |
| 1    |         |           |             |         |                     | 86.07      | '    | 18.93               | 22.00   | Vendite        |            |                 | Non Risc. Servizi | 4.10   |
| 2    | 22      | IVA 22%   |             |         |                     | 86.07      |      | 18.93               | 22.00   | Vendite        |            |                 | Non Risc. Fatture | 0.00   |
| 3    |         |           |             |         |                     | -4.10      |      | -0.90               | 22.00   | Corr. No       | n Risc.    |                 | Non Piec, SSN     | 0.00   |
| 4    | 22      | IVA 22%   |             |         |                     | -4.10      |      | -0.90               | 22.00   | Corr. No       | n Risc.    |                 | NULL RISC. 33N    | 0.00   |
|      |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            | Beni in Sospeso | 0.00              |        |
|      |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            | Fatture RT      | 0.00              |        |
|      |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                | Totale     | 4.10            |                   |        |
|      |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            |                 | NON RISCOSSO OM   | AGGIO  |
|      |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                | Imponibile | 0.00            |                   |        |
| <    |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                | >          |                 |                   |        |
| _    |         |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            |                 |                   |        |
| INCA | SSI     |           |             |         |                     |            |      |                     |         |                |            |                 |                   |        |
| Desc | rizione | e Incasso | Importo     | Defau   | ult Tipo Incasso    |            | ^    | TOTA                | LI IVA  | TI             |            |                 | Resi              | 0.00   |
| CON  | TANT    | I         | 100.        | 00      | Contanti            |            |      | Totale              | e Vend  | ite            | 105        | .00             | Annulli           | 0.00   |
| QUA  | DRAT    | URA       | 0.          | 00      | Quadratura          |            |      | Non F               | Risc. O | maggio         | (          | 0.00            | Non Risc. Altri   | -5.00  |
|      |         |           |             |         |                     |            |      | Totale Ammontare 10 |         |                | 105        | 5.00            | Non Risc. Beni    | 0.00   |

#### Dati di Riga

Nella Contabilizzazione di un file che ha il campo <NonRiscossoServizi> compilato, nell'Anteprima del movimento vengono proposte le righe con gli importi in Dare, che utilizzano i conti dei campi "Conto Ricavo" e "Conto Iva" delle Impostazioni. Come anticipato nel punto 6.7, non è possibile accorpare le righe a parità di conto del piano dei conti.

La contabilizzazione di file che presentano i campi <BenilnSospeso>, <NonRiscossoFatture>, <TotaleDaFattureRT> e <NonRiscossoDCRaSSN> avviene allo stesso modo di quella del campo <NonRiscossoServizi>.

#### Riepilogo contabilizzazione

| ELENCO FLUSSI (1)      |   | <b>RIGHE I</b> | VA                                  |                           |                      |              |              |      |                |                  |                 |             |         |      |  |  |
|------------------------|---|----------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|--------------|--------------|------|----------------|------------------|-----------------|-------------|---------|------|--|--|
| Data e ora rilevazione |   | Riga           | Aliq.                               | Descrizione Aliq          | Descrizione Aliquota |              |              |      |                | Descrizione Re 🔺 | IMPON           | RISCOSSO    |         |      |  |  |
| 27-08-2021 20:26:47    |   |                | 1                                   |                           |                      |              |              |      |                |                  | Non Ris         | sc. Servizi | 4       | .10  |  |  |
|                        |   |                | 2 22                                | IVA 22%                   |                      |              |              |      |                |                  | Non Ris         | sc. Fatture | 0       | 00.0 |  |  |
|                        |   |                | 3                                   |                           |                      |              |              |      |                |                  | Non Ris         | c. SSN      | 0       | .00  |  |  |
|                        |   |                | 4 22                                | IVA 22%                   |                      |              |              |      |                |                  | Beni in         | Sospeso     | 0       | 00   |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      |                |                  | Fatture         | PT .        | 0       | 0.00 |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      |                |                  | Totalo          |             |         | 0.00 |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      |                |                  | Totale          |             | 4.10    |      |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      |                | ~                | NON RISCOSSO ON |             | VIAGGIO |      |  |  |
|                        |   | <              |                                     |                           |                      |              |              |      |                | >                | Imponib         | oile        | 0.00    |      |  |  |
|                        |   | INCASS         |                                     |                           |                      |              |              |      |                |                  |                 |             |         |      |  |  |
|                        |   | Incasso        |                                     | Descrizione Incasso       | Importo              | Tipo Incasso | ^            | TOT/ | DTALI IVATI    |                  | Resi            |             | 0       | 00   |  |  |
|                        |   | CONTA          | NTI                                 | CONTANTI                  | 100.00               | Contanti     |              |      | tale Vendite   | 105.00           | Annulli         |             | 0       | 00   |  |  |
|                        |   | QUADR          | ATURA                               | QUADRATURA                | 0.00                 | Quadratura   |              | No   |                | 0.00             | Non Die         | e Altri     | 5       | 00   |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              | $\checkmark$ | To   | tala Ammontara | 405.00           | Non Dia         | o Boni      | 0.0     | 00   |  |  |
|                        | _ | <              |                                     |                           |                      |              | >            | 10   | tale Aminomare | 105.00           | NUTRIS          | C. Delli    | U.      | 00   |  |  |
|                        |   | ANTEP          | ANTEPRIMA                           |                           |                      |              |              |      |                |                  |                 |             |         |      |  |  |
|                        |   |                | 5 - Corr                            | rispettivi con Scorporo   |                      |              |              |      |                |                  | 1               |             |         |      |  |  |
|                        |   |                | 27-08-21 - Corrispettivo telematico |                           |                      |              |              |      |                |                  |                 |             |         | 1    |  |  |
|                        |   | Conta          | oilizzazio                          | one flusso                |                      | da disposit  | ivo _        |      | (Vers. file )  | (ML 7.0)         |                 |             |         |      |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           | -                    |              | _            |      |                |                  |                 |             |         |      |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      | D              | are              | Avere           | Iva         | Impon   | ۴.   |  |  |
|                        |   | 05140          | 101001 P                            | VA vendite                |                      |              | 18,93        | 22   | 86,07          | 7                |                 |             |         |      |  |  |
|                        |   | 05140          | 101001 P                            | VA vendite                |                      |              |              |      | 0              | ,90              | 98.07           | 22          | 4,10    | )    |  |  |
|                        |   | 06010          | 04001 0                             | /endite per corrispettivi |                      |              |              |      | 4              | 10               | 80,07           |             |         |      |  |  |
|                        |   | 03040          | 301001 C                            | Cassa e monete nazionali  |                      |              |              |      | 100            | .00              |                 |             |         |      |  |  |
|                        | _ |                |                                     |                           |                      |              |              |      |                |                  |                 |             |         | I.   |  |  |
|                        |   |                |                                     |                           |                      |              |              |      | 105            | 00               | 105.00          |             | g1 07   | 7 1  |  |  |
|                        |   | 11             |                                     |                           |                      |              |              |      | 1 100          |                  | 100,00          |             | 01,01   | 11   |  |  |

# 7.7.6 **COMPLETO**

Lo scopo di questo esempio, più complesso dei precedenti, è di dare un'idea del quadro completo.

| DOCUMENTO GESTIONALE<br>di chiusura giornaliera  | <riepilogo><br/><iva></iva></riepilogo>  |
|--|--|
| VENDITE 24<br>GRAN TOTALE 45   | EURO<br>9,49<br>6,08<br><br><aliquotaiva>22.00</aliquotaiva><br><imposta>26.13</imposta><br>   |
| IVA 1 22,00% :<br>CODICE ATECO 990000<br>TOTALE VENDITE 25<br>IMPONIBILE VENDITE 20<br>IVA VENDITE 4<br>NON RISCOSSO SERVIZI<br>NON RISCOSSO DATTURE<br>NON RISCOSSO DCR A SSN<br>NON RISCOSSO DMAGGI<br>TOTALE RESI 4<br>IMPONIBILE RESI 3<br>IVA RESI 3<br>IVA RESI 3<br>IVA ANNULLI 5<br>IVA ANNULLI 4<br>IVA ANNULI 4<br>IVA ANNULLI 4<br>IVA ANNULLI 4<br>IVA ANNULLI 4<br>IVA AN | <pre></pre> <pre><ammontare>207.34</ammontare> 2.95 </pre> <pre> 4.02 </pre> <pre> 2.95 </pre> <pre> 4.02 </pre> <pre> 4.03 </pre> <pre> 4.03 </pre> <pre> 4.04 </pre> <pre> 4.05 </pre> <pre> 4.02 </pre> <pre> 4.02 </pre> <pre> 4.03 </pre> <pre> 4.04 </pre> <pre> 4.05 &lt;</pre>   |
| TOTALE IVA 1 22,00%  | 28,13 <codiceattivita>990000</codiceattivita>  |
| RETTIFICHE<br>TOT.DDC.ANNULLATI<br>SCONTI<br>PAGATO ELETTRONICO<br>PAGATO CONTANTI 2'<br>SCONTO A PAGARE<br>PAGATO TICKET<br>NON RISCOSSO BENI<br>FATTURE<br>TOT. FATTURE  | 3.00<br>7.93<br>2.00<br>2.75<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00<br>3.00 |
| CHIUSURA GIORNALIERA N.<br>DOCUMENTI COMMERCIALI<br>DOCUMENTI GESTIONALI<br>LETTURE M.P.RIEPILOGO  | 0018 <pagatoticket>9.15</pagatoticket> 0177 <numeroticket>3</numeroticket> 0000  |

Di seguito, sono riportati in chiaro i collegamenti tra le varie sezioni dello step Dati di Riga, in Acquisizione da File:

- <Riepilogo> RIGHE IVA Aliq. DescrizicAm Corr.Non Risc. mp. Parziale Tipo Movimento 12.91 118.78 Vendite <IVA> nontare Imponibile Importo Iva Resi Annulli IMPONIBILE NON RISCOSSO Riga <AliquotaIVA>22.00</AliquotaIVA> 1 22 207.34 207.34 45.61 41.63 34.02 Non Risc. Servizi 2.46 2 22 REP. 0 <Imposta>26.13</Imposta: 207.34 45.61 Vendite Non Risc Fatture 7.99 </IVA> 3 22 -12.91 -2.84 12.91 Corr. Non Risc. Non Risc SSN 2 46 4 22 5 22 -2.84 -7.48 Corr. Non Risc Resi REP. 01 12.91 <Ammontare>207.34</Ammontare> Beni in Sospeso 0.00 <ImportoParziale>118.78</ImportoParziale -34.02 34.02 Fatture RT 0.00 <TotaleAmmontareResi>34.02</TotaleAmmont <TotaleAmmontareAnnulli>41.63</TotaleAmm 6 22 REP. 01 -34 02 .7.48 Resi Totale 12.91 7 22 -41.63 -9.16 41.63 Annulli NON RISCOSSO OMAGGIO <NonRiscossoServizi>2.46</NonRiscossoSer <NonRiscossoFatture>7.99</NonRiscossoFat 8 22 REP. 01 -41.63 -9.16 Annulli 2.84 Imponibile 1 118.78 <NonRiscossoDCRaSSN>2.46</NonRiscossoDCR <NonRiscossoOmaggio>2.84</NonRiscossoOma Come da specifiche XML 7.0, NON RISCOSSO OMAGGIO, presente nel file XML è incluso <CodiceAttivita>990000</CodiceAttivita> nell'ammontare e di conseguenza nell'importo parziale, sul quale sarà calcolata l'IVA. </Riepilogo> TOTALI IVATI: \_ DOCUMENTO GESTIONALE di chiusura giornaliera TOTALI IVATI Resi -41.50 EURO Totale Vendite 249.49 Annulli -50.79 VENDITE 249,49 GRAN TOTALE 456,08 Non Risc, Altri Non Risc. Omaggio 3.46 -15.75
- RIGHE IVA, IMPONIBILE NON RISCOSSO e NON RISCOSSO OMAGGIO:



#### · INCASSI:

\_

|                         | <      | Totali>  |     | INCASSI        |   |             |                   |   |
|-------------------------|--------|--|-----|----------------|---|-------------|-------------------|---|
|                         |        | <numerodoccommerciali>177<th>m.</th><th>Incasso</th><th>Descrizione Incasso</th><th>Importo</th><th>Tipo Incasso</th><th>^</th></numerodoccommerciali>   | m.  | Incasso        | Descrizione Incasso   | Importo     | Tipo Incasso      | ^ |
|                         |        |  |     | CONTANTI       | CONTANTI  | 210.25      | 5 Contanti        |   |
|                         |        | <pagatocontanti>210.25</pagatocontanti>  |     | ELETTRON       | ELETTRONICO   | 2.75        | 5 Elettronico     |   |
|                         |        | <pagatoelettronico>2.75<th>i(</th><th>TICKET</th><th>TICKET</th><th>9.15</th><th>5 Ticket</th><th></th></pagatoelettronico>  | i(  | TICKET         | TICKET  | 9.15        | 5 Ticket          |   |
| RETTIFICHE              | 3,00   | (Control 0, CO / Control 0, CO / CO |     | SC. A PAG.     | SCONTO A PAGARE / BUONI RESO  | 2.60        | ) Sconto a Pagare |   |
| TOT.DOC.ANNULLATI       | (,93   | <pre>scontoApagare&gt;2.60</pre> /scontoApagare>   |     | RESI           | RESI  | -41.50      | ) Resi            |   |
| SCONTI                  | 2,00   | <ticket></ticket>  | C   | ANNULLI        | ANNULLI   | -50.79      | Annulli           |   |
| PAGATO ELETTRONICO      | 2,15   | - <pagatoticket>9.15</pagatoticket>  |     | NON CORR.      | Calcolata = NON RISC.Beni - ARROT. PER ECCES  | S 8.99      | Non Corrisposto   |   |
| PAGATO CUNTANTI         | 210,25 | , tragatorioneos silo () ragatorioneos   |     | QUADR/ARRO     | QUADRATURA MANUALE  | 0.00        | ) Quadratura      |   |
| SCUNTU A PAGARE         | 2,00   | <numeroticket>3</numeroticket>   | /   | 1              | and the second se |             | d a second        |   |
| PAGATU TICKET           | 7 44   |  | A   | RCA HA CALC    | DLATO IL NON CORRISPOSTO PER DIFF   | ERENZA      |                   |   |
| NUN RISCUSSU DENI       |        | 12099259   |     | Totale ammor   | tare 252.95   |             |                   |   |
| TOT EATTINE             | 0.00   | NON RISCOSSO BENI NEL QUALE VENGONO FATTI  | - 1 | Non Riscosso   | Omaggi Ivato - 3.46   |             |                   |   |
|                         |        | CONFLUIRE GLI ARROTONDAMENTI PER ECCESSO.  | -   | Totale Non Ris | scossi Ivato - 15.75  |             |                   |   |
| CHTUSURA GTORNALTERA N. | 0018   | Totale Incassi = 210 25 + 2 75 + 2 60 + 9 15 = 224 75  |     |                |   | N.B.: Arrot | tondamenti per    | ń |
| DOCUMENTI COMMERCIALI   | 0177   | Totale measure 210.25 + 2.75 + 2.00 + 5.15 = 224.75  |     | Tabala Incord  | = 233.74  | eccesso =   | 8.99 - 7.44       |   |
| DOCUMENTI GESTIONALI    | 0002   |  | -   | iotale incassi | - 224.75  |             |                   |   |
| LETTURE M.P.RIEPILOGD   | 0000   |  |     |                | 8.99  |             |                   |   |
|                         |        |  |     |                |   |             |                   |   |

-41.50 -50.79 -15.75 8.99

Nella sezione INCASSI, l'utente potrebbe voler indicare nel codice NONCORRISP 7,44 (che corrisponde al non riscosso beni, nello scontrino di chiusura giornaliera) e in QUADRATURA 1,55 (l'arrotondamento 5 cent. per eccesso applicato nei vari scontrini del giorno, in presenza di pagamento contanti): **queste modifiche sono utili solo nella creazione del movimento contabile, e non vanno ad aggiornare la sezione di destra TOTALI IVATI**.

| INCASSI    |                     |         |         |                 |              |                   |        |                 |  |
|------------|---------------------|---------|---------|-----------------|--------------|-------------------|--------|-----------------|--|
| Incasso    | Descrizione Incasso | Importo | Default | Tipo Incasso    | $\mathbf{A}$ | TOTALI IVATI      |        | Resi            |  |
| CONTANTI   | CONTANTI            | 210.25  |         | Contanti        | -            | Totale Vendite    | 249.49 | Annulli         |  |
| ELETTRON   | ELETTRONICO         | 2.75    |         | Elettronico     |              | Non Risc. Omaggio | 3.46   | Non Risc. Altri |  |
| TICKET     | TICKET              | 9.15    |         | Ticket          |              | Totale Ammontare  | 252.05 | Non Pisc Beni   |  |
| SCONTOAPAG | SCONTO A PAGARE     | 2.60    |         | Sconto a Pagare |              | Totale Animontare | 202.50 | Non Nac. Dem    |  |
| RESI       | RESI                | -41.50  |         | Resi            |              |                   |        |                 |  |
| ANNULLI    | ANNULLI             | -50.79  |         | Annulli         |              |                   |        |                 |  |
| NONCORRISP | NON CORRISPOSTO     | 7.44    |         | Non Corrisposto |              |                   |        |                 |  |
| QUADRATURA | QUADRATURA          | 1.55    |         | Quadratura      |              |                   |        |                 |  |

# L'ANTEPRIMA della registrazione contabile si sviluppa, poi, come segue:



# 8 CESPITI – CREDITO D'IMPOSTA PER ACQUISTO BENI STRUMENTALI

La Legge di bilancio 2020 (L. 160/2019) e la successiva Legge di bilancio 2021 (L. 178/2020) hanno integralmente sostituito la disciplina del Super/Iper ammortamento con quella del nuovo **Credito** d'Imposta spettante per gli investimenti in nuovi beni strumentali.

# Cosa cambia

La precedente agevolazione del Super/Iper ammortamento consisteva in un'ulteriore quota di ammortamento che, in quanto costo aggiuntivo, si concretizzava in un vantaggio (differito) di tipo fiscale. Questa agevolazione andrà ad estinguersi: continuerà ad essere calcolata dalle procedure fino alla fine del ciclo di ammortamento dei cespiti a cui era stata applicata.

La nuova agevolazione si basa invece su una logica finanziaria: consiste nella concessione, da parte dello Stato, di un <u>credito</u> commisurato al costo del bene. Tale credito potrà essere utilizzato dall'azienda esclusivamente in compensazione in F24, per effettuare quindi il pagamento dei debiti nei confronti dell'Erario stesso.

# Quali aziende

Il credito d'imposta spetta a <u>tutte</u> le imprese, indipendentemente dalla forma giuridica, dal settore economico di appartenenza, dalla dimensione e dal regime contabile.

Sono incluse le stabili organizzazioni di soggetti non residenti e gli esercenti di arti e professioni. A condizione che:

- siano rispettate le normative sulla sicurezza del proprio settore lavorativo;

- siano stati correttamente versati i contributi previdenziali e assistenziali a favore dei lavoratori;

- non si trovino in procedura concorsuale o siano destinatarie di sanzioni interdittive.

# Quali beni:

I cespiti acquistati devono essere <u>nuovi</u> e destinati a strutture produttive ubicate nel territorio dello Stato. Devono rientrare in una delle tre categorie previste dalla norma:

- Beni strumentali materiali "Industria 4.0" (ex Iper ammortamento): sono i beni previsti dalla Legge 232/2016 all'<u>allegato A</u>. Sono beni tecnologicamente avanzati, che contribuiscono alla trasformazione tecnologica e digitale delle imprese. Possono godere del credito d'imposta come previsto da:
  - Legge di bilancio 160/2019 comma 189 (in Arca tipologia Z) se acquistati dal 01-01-2020 al 31-12-2020, oppure fino al 30-06-2021 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2020 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
  - Legge di bilancio 178/2020 comma 1056 (in Arca tipologia C) se acquistati dal 16-11-2020 al 31-12-2021, oppure fino al 30-06-2022 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2021 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
  - Legge di bilancio 178/2020 comma 1057 (in Arca tipologia G) se acquistati dal 01-01-2022 al 31-12-2022, oppure fino al 30-06-2023 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2022 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
- 2. Beni strumentali immateriali "Industria 4.0" (ex Iper ammortamento): sono i beni previsti dalla Legge 232/2016 all'<u>allegato B</u>. Si tratta di software, sistemi, piattaforme ed applicazioni, purché funzionali e interconnessi ai beni materiali "Industria 4.0" di cui sopra. Possono godere del credito d'imposta come previsto da:
  - Legge di bilancio 160/2019 comma 190 (in Arca tipologia Q) se acquistati dal 01-01-2020 al 31-12-2020, oppure fino al 30-06-2021 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2020 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
  - Legge di bilancio 178/2020 comma 1058 (in Arca tipologia D) se acquistati dal 16-11-2020 al 31-12-2022, oppure fino al 30-06-2023 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2022 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.

- **3. Beni strumentali materiali e immateriali "ordinari" (NON Industria 4.0)** (ex Super ammortamento). Sono i beni diversi da quelli compresi negli allegati A e B della Legge 232/2016. Possono godere del credito d'imposta come previsto da:
  - Legge di bilancio 160/2019 comma 188 (in Arca tipologia R) se acquistati dal 01-01-2020 al 31-12-2020, oppure fino al 30-06-2021 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2020 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
  - Legge di bilancio 178/2020 comma 1054 (in Arca tipologie A e B) se acquistati dal 16-11-2020 al 31-12-2021, oppure fino al 30-06-2022 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2021 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.
  - Legge di bilancio 178/2020 comma 1055 (in Arca tipologia E e F) se acquistati dal 01-01-2022 al 31-12-2022, oppure fino al 30-06-2023 purché l'ordine di acquisto risulti accettato entro il 31-12-2022 e sia stato versato un acconto pari ad almeno il 20%.

# Cos'è l'interconnessione

Oltre che appartenere alle tipologie specificate ed essere stati acquistati nelle finestre temporali indicate, è necessario che i beni <u>entrino in funzione</u> o risultino <u>interconnessi</u>.

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha chiarito che un bene è interconnesso quando:

- Consente uno scambio di informazioni con sistemi interni o esterni all'azienda. Per sistemi interni si intende: sistemi gestionali, sistemi di pianificazione/progettazione/sviluppo del prodotto, sistemi di monitoraggio e controllo (anche in remoto), altre macchine dello stabilimento. Per sistemi esterni: clienti/fornitori, partner nella progettazione e sviluppo collaborativo, altri siti di produzione, supply chain.
- È identificato univocamente al fine di riconoscere l'origine delle informazioni, mediante l'utilizzo di protocolli standard internazionalmente riconosciuti (esempi: TCP-IP, HTTP, MQTT, etc.)

# Beni esclusi

Non rientrano fra i beni che possono godere del credito d'imposta: gli autoveicoli, i beni con aliquota di ammortamento inferiore al 6,5%, i fabbricati e le costruzioni.

# Come si accede al credito:

- L'azienda deve conservare la documentazione necessaria a dimostrare il sostenimento della spesa.
- Nelle fatture di acquisto dovrà comparire il riferimento alla norma (ad esempio "*Beni agevolabili ai sensi dell'art. 1054 legge 178/2020*"). In caso di fatture elettroniche è possibile stampare il documento ricevuto apponendo sulla copia cartacea la medesima scritta e conservarlo oppure, in alternativa, realizzare un'integrazione elettronica, da unire all'originale e conservare insieme allo stesso.
- Per i beni Industria 4.0 sarà necessario produrre una perizia tecnica semplice, rilasciata da un ingegnere
  o da un perito industriale, oppure un attestato di conformità rilasciato da un ente di certificazione
  accreditato, da cui risulti che i beni possiedono caratteristiche tecniche tali da includerli negli allegati A e
  B e che sono interconnessi al sistema aziendale di gestione della produzione o alla rete di fornitura.
  Se il bene ha un valore di acquisto non superiore a 300.000 euro è sufficiente una dichiarazione resa dal
  legale rappresentante.

# Perdita del diritto al credito:

Dopo l'acquisto del bene, questo rientra nel cosiddetto "periodo di osservazione" per tre anni. In questo periodo di tempo il bene non deve essere venduto, né delocalizzato fuori dal territorio dello stato, né perdere i requisiti tecnici e di interconnessione. Se vengono a mancare queste condizioni, l'azienda perde completamente il diritto al credito d'imposta, che viene "recuperato" dallo Stato (c.d. *Recapture*), anche nel caso in cui il credito sia già stato utilizzato in F24.

Si dovrà in tal caso riversare i crediti già utilizzati, cancellare i crediti residui e rilevare la sopravvenienza passiva per la perdita del credito. Le procedure di Arca non prevedono automatismi per questa situazione, che dovrà essere gestita manualmente.

# Come va trattato in contabilità:

Il nuovo credito d'imposta è un contributo a fondo perduto, che rientra nella categoria dei contributi "in conto impianti". Per maggiori informazioni si veda l'OIC 16 (par. 86 e seguenti), dove si parla di "somme erogate da un soggetto pubblico per la costruzione, riattivazione e ampliamento di immobilizzazioni materiali".

Per l'azienda si tratta quindi di un vero e proprio <u>ricavo</u>, che dovrà essere imputato a bilancio, nei vari esercizi, per quote di competenza (in base alla durata del ciclo di ammortamento) e che, dal punto di vista fiscale, <u>non concorre alla formazione del reddito imponibile</u>, né della base imponibile Irap.

L'Agenzia delle Entrate suggerisce due alternative di contabilizzazione:

- Metodo "diretto":
  - Decurtazione del credito d'imposta dal valore del bene.
  - Calcolo degli ammortamenti sul valore NETTO del bene.

- In dichiarazione dei redditi, si dovrà inserire una variazione in diminuzione pari alla differenza fra la quota di ammortamento "teorica" calcolata sul valore lordo e quella "effettiva" calcolata sul valore netto.

- Metodo "indiretto":
  - Imputazione del credito d'imposta nei ricavi del Conto Economico (voce A.5).
  - Calcolo degli ammortamenti sul valore LORDO del bene.
  - Rinvio agli esercizi successivi di una parte del ricavo, tramite scritture di risconti passivi.
  - In dichiarazione dei redditi, per "sterilizzare" il ricavo, si dovrà inserire una variazione in diminuzione pari alla quota di ricavo attribuita all'esercizio.

Nelle procedure di Arca si è scelto, per maggiore semplicità, di adottare la seconda modalità, ossia il <u>metodo indiretto</u>.

# Normativa

Ministero dello Sviluppo Economico – Credito d'imposta Beni Strumentali Ministero dello Sviluppo Economico – Transizione 4.0 Legge di bilancio 2021 (L. 178/2020), commi da 1051 a 1065 Legge di bilancio 2020 (L. 160/2019), commi da 184 a 200 Legge di bilancio 2018 (L. 205/2017) commi 29-36 Legge di bilancio 2017 (L. 232/2016) commi 8-11, allegato A e allegato B Legge di bilancio 2016 (L. 208/2015) commi 91-94 Circolare AdE 9/E del 23-07-21 (FAQ)

#### 8.1 IMPOSTAZION

Nelle Impostazioni della ditta (*menu Servizio/Impostazioni*) è stata aggiunta la nuova voce **Cespiti – Credito** d'Imposta, dove è necessario inserire la causale da utilizzare per le registrazioni in contabilità. La causale deve essere di tipo *Giroconto* e deve avere l'opzione "*Abilita Ratei e risconti*" attiva.

| A Impostazione  |  |
|---|--|
| G ✿ H ◀ ▶ N ヹ への = = = = @                              |  |
| Elenco Generale Preferenze                              | DEFINIZIONE                                      |
| Descrizione   | Codice Descrizione                               |
| Acconto a Fornitore                                     | CB Credito d'imposta Beni strumentali L.178/2020 |
| Acconto da Cliente                                      | Tipo Causale                                     |
| Cespiti - Credito Imposta                               | Normale  |
|   |  |
| Incasso da Cliente                                      | post: Registro IVA Contatore per registro IV     |
| Insoluti 🛁 🗠 🗻 🔚  | OPZIONI  |
| Generale Preferenze                                     | ☐ Aggiorna Fixing ☐ Cessione compensativa        |
| Cespiti - Credito Imposta                               | Bolla Doganale Posticipo competenza IVA          |
| Causale da utilizzare per rilevare il credito d'imposta | CESPITE  |
| CB Credito d'imposta Beni strumentali L.178/2020        | Abilita Causale                                  |
|   | RATEI E RISCONTI                                 |
|   | Abilita Configurazione                           |

Nella pagina **Preferenze della Contabilità** è stata aggiunta nella sezione "*Cespiti*" l'opzione "*Rata unica Credito d'Imposta*": può essere attivata se l'azienda ha un fatturato inferiore a 5 milioni di euro e vuole avvalersi della facoltà di generare un'unica rata di credito in F24, solo per le tipologie che prevedono questa agevolazione (vedi campo *Rata Unica* al paragrafo <u>Tipologie Crediti d'Imposta</u>).

| A Impostazione | [CESPITI_CREDITO_IMP - Cespiti - Credito Imposta]                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>≝</b> ∩ ≺   | += *=   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Generale P     | referenze   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| GENERALE       | SCADENZE  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CONTABILITÀ    | <ul> <li>✓ Conferma Rigenerazione</li> <li>✓ Generazione Interattiva</li> </ul> |  |  |  |  |  |  |  |  |
| SCADENZE       | REGISTRAZIONI COLLEGATE   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DOCUMENTI      | ☑ Conferma Rigenerazione ☑ Generazione Interattiva                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DISTINTA BASE  | Visualizzazione:    Globale    Consecutiva                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| MAGAZZINO      | INTRA   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                | <ul> <li>☑ Conferma Rigenerazione</li> <li>☑ Generazione Interattiva</li> </ul> |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                | CESPITI   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                | ☑ Conferma Rigenerazione  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                | ☐ Generazione Interattiva   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                | ☑ Rata unica Credito d'Imposta (fatt.< 5 MLN)                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |

# 8.2 TIPOLOGIE CREDITI D'IMPOSTA

L'agevolazione del credito d'imposta può essere applicata in diversi casi: beni materiali o immateriali, tecnologicamente connessi oppure ordinari. Il tipo di cespite e il momento dell'acquisto determinano l'ammontare dell'incentivo: è quindi necessario stabilire in <u>quale articolo di legge</u> rientra il bene.

A tale scopo è stata introdotta una nuova tabella – già compilata e non modificabile dall'operatore – che riporta le tipologie previste dalle varie leggi di bilancio emanate.

La tipologia dovrà essere associata al cespite nella scheda anagrafica (vedi paragrafo successivo).

# Cespiti > Tabelle > Credito d'Imposta

| A Ricere  | 🛿 Ricerca Completa – 🗆 🗙          |             |            |            |             |              |             |               |             |               |             |          |           |         | <             |   |
|-----------|-----------------------------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------|-----------|---------|---------------|---|
|           | CREDITI D'IMPOSTA                 |             |            |            |             |              |             |               |             |               |             |          |           |         |               |   |
| Tipologia | Descrizione                       | Tipocespite | Datainizio | Datafine   | Datafineacc | Scaglione1   | %Scaglione1 | Scaglione2    | %Scaglione2 | Scaglione3    | %Scaglione3 | AnnosRat | Rataunica | Tributo | %Lavoroagile  | ^ |
| А         | Legge 178/2020 – Art.1 c.1054     | Materiale   | 16-11-2020 | 31-12-2021 | 30-06-2022  | 2 000 000.00 | 10.00       | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | No       | 3 Sì      | 6935    | 15.00         | ^ |
| в         | Legge 178/2020 – Art.1 c.1054     | Immateriale | 16-11-2020 | 31-12-2021 | 30-06-2022  | 1 000 000.00 | 10.00       | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | No       | 3 Sì      | 6935    | 15.00         |   |
| с         | Legge 178/2020 - Art.1 c.1056     | Materiale   | 16-11-2020 | 31-12-2021 | 30-06-2022  | 2 500 000.00 | 50.00       | 10 000 000.00 | 30.00       | 20 000 000.00 | 20.00       | No       | 3 No      | 6936    | 0.00          |   |
| D         | Legge 178/2020 - Art.1 c.1058     | Immateriale | 16-11-2020 | 31-12-2022 | 30-06-2023  | 1 000 000.00 | 20.00       | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | No       | 3 No      | 6937    | 0.00          |   |
| E         | Legge 178/2020 - Art.1 c.1055 (es | Materiale   | 01-01-2022 | 31-12-2022 | 30-06-2023  | 2 000 000.00 | 6.00        | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | No       | 3 No      | 6935    | 0.00          |   |
| F         | Legge 178/2020 - Art.1 c.1055     | Immateriale | 01-01-2021 | 31-12-2022 | 30-06-2023  | 1 000 000.00 | 6.00        | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | No       | 3 No      | 6935    | 0.00          |   |
| G         | Legge 178/2020 - Art.1 c.1057     | Materiale   | 01-01-2022 | 31-12-2022 | 30-06-2023  | 2 500 000.00 | 40.00       | 10 000 000.00 | 20.00       | 20 000 000.00 | 10.00       | No       | 3 No      | 6936    | 0.00          |   |
| Q         | Legge 160/2019 - Art.1 c.190      |             | 01-01-2020 | 31-12-2020 | 30-06-2021  | 700 000.00   | 15.00       | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | Sì       | 3 No      | 6934    | 0.00          |   |
| R         | Legge 160/2019 - Art.1 c.188 (esc | :           | 01-01-2020 | 31-12-2020 | 30-06-2021  | 2 000 000.00 | 6.00        | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 0.00        | Sì       | 5 No      | 6932    | 0.00          |   |
| z         | Legge 160/2019 - Art.1 c.189      |             | 01-01-2020 | 31-12-2020 | 30-06-2021  | 2 500 000.00 | 40.00       | 10 000 000.00 | 20.00       | 0.00          | 0.00        | Sì       | 5 No      | 6933    | 0.00          |   |
|           |                                   |             |            |            |             |              |             |               |             |               |             |          |           |         |               | ~ |
| <         |                                   |             |            |            |             |              |             |               |             |               |             |          |           |         | 2             |   |
| 4/10      |                                   |             |            |            |             |              |             |               |             |               |             |          |           | €       | 🏷 🗶 Seleziona | 1 |

Significato dei campi:

- **Descrizione**: riporta l'articolo di legge che dà diritto a godere del credito d'imposta.
- **Materiale/Immateriale**: indica il tipo di cespiti da associare a questa tipologia: sarà effettuato un controllo di coerenza con il medesimo campo presente nella scheda del cespite.
- Data inizio Data fine: è la finestra temporale all'interno del quale il cespite deve essere stato acquistato per poter godere di questa tipologia di credito: farà fede la data della fattura di acquisto.
- **Data fine con acconto**: se nella finestra temporale di cui sopra l'azienda ha ricevuto e <u>pagato</u> una fattura di acconto, il termine si "allarga" a questa data (entro cui dovrà essere registrata la fattura di saldo).
- Scaglioni e Percentuali: analogamente al Super-Iper ammortamento, la norma prevede un limite di applicazione, strutturato in scaglioni. Per ogni tipologia sono previsti da 1 a 3 scaglioni di valore, che saranno "utilizzati" all'acquisto dei cespiti, ad esaurimento dei quali non si potrà più godere dell'agevolazione. Ad ogni scaglione sarà applicata una diversa percentuale per il calcolo del credito.
- Anno successivo: indica se il credito calcolato potrà essere usufruito in F24 a partire dall'anno d'imposta successivo a quello d'acquisto; in caso contrario, si potrà utilizzarlo già dall'anno corrente.
- Rate: è il numero di rate in cui sarà diviso il credito per l'utilizzo in compensazione nelle deleghe F24.
- **Rata Unica**: se nelle <u>Impostazioni</u> l'operatore ha specificato che il fatturato aziendale è inferiore a 5 milioni di euro, per le tipologie in cui questo campo è attivo sarà calcolata un'unica rata di credito in F24. In tal modo l'azienda potrà usufruire di tutto il credito già dal primo anno.
- Tributo: è il codice tributo che sarà utilizzato per generare i crediti in F24.
- Lavoro agile: va a sostituire la percentuale del 1° scaglione, nel caso in cui il bene sia stato acquistato ai fini del lavoro agile (vedi <u>Anagrafica cespiti</u>).

**Nota:** la legge di bilancio 2021 (L.178/2020) va, di fatto, a sovrapporsi a quella del bilancio 2020 (L.160/2019). A questo proposito il Fisco precisa che la data del **15 novembre 2020** funge da spartiacque. Se la "prenotazione" del bene (cioè l'ordine d'acquisto con versamento dell'acconto del 20%) è stata fatta prima di tale data, si applica la normativa 2020 e il cespite dovrà essere associato alle categorie Q, R, Z. Se è stata fatta successivamente, rientra nella normativa 2021.
#### 8.3 ANAGRAFICA CESPITI

Nella scheda anagrafica dei cespiti (menu *Cespiti/Tabelle/Anagrafica*) è stata aggiunta la nuova pagina **Credito d'Imposta**.

### 8.3.1 DATI DA INSERIRE PER IL CALCOLO DEL CREDITO

Nella parte superiore della videata vanno inseriti i dati necessari per il calcolo del credito d'imposta:

| 🛕 Anagrafica Cespiti [ - ]                               | ]   |                           |                      | _ |  | × |  |  |
|--|---|---------------------------|----------------------|---|--|---|--|--|
| 💾 🕥 🖪  |   |                           |                      |   |  |   |  |  |
| Generale Conti / Storico Riepilogo DMS Credito d'Imposta |   |                           |                      |   |  |   |  |  |
| Tipo C Legge 178/2020 – Art.1 c.1056 Anni 4 Lavoro Agile |   |                           |                      |   |  |   |  |  |
| Credito d'Imposta  | 03020501020 C   | edito d'imposta L.178/202 | 0 - Art.1 c.1056 (C) |   |  |   |  |  |
| Contributo c/Impianti                                    | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C)            |                           |                      |   |  |   |  |  |
| Risconto Passivo   | Risconto Passivo  11020202021 Risconti passivi L.178/2020 - Art.1 c. 1056 (C) |                           |                      |   |  |   |  |  |

Tipo: è la tipologia di credito d'imposta in cui rientra il bene acquistato: va compilato con uno dei valori della tabella *Tipologie Crediti d'Imposta* vista al paragrafo precedente.
 Il tipo di cespite, materiale o immateriale, deve essere coerente con quello della tipologia: in caso contrario, l'operatore viene avvisato con il seguente messaggio (non bloccante):

ATTENZIONE: la tipologia selezionata è applicabile ai cespiti di tipo Materiale. Confermi ugualmente la scelta effettuata?

- Anni: è il numero di anni di durata del ciclo di ammortamento del cespite: viene calcolato dalla procedura in funzione della percentuale di ammortamento civilistico specificata nella pagina *Generale*. Il valore proposto non è vincolante e l'operatore può modificarlo, ma è un dato obbligatorio.
   Sarà utilizzato per determinare, a partire dalla data di acquisto, il <u>periodo di competenza economica</u> inserito nella riga di ricavo nella registrazione del credito d'imposta, per il calcolo dei risconti.
- Lavoro Agile: attivare questa opzione se il cespite è stato acquistato ai fini del lavoro agile.
   Il campo risulta attivo se la tipologia del credito selezionata preveda la medesima opzione (tipologie A e B). In tal caso, durante il calcolo del credito sarà applicata al primo scaglione la percentuale prevista per il lavoro agile.
- **Conto Credito d'Imposta**: è il conto dove sarà contabilizzato il credito come posta patrimoniale. Si consiglia di codificare conti appositi, differenziati per tipologia di credito o per singolo cespite.
- Conto Contributo c/Impianti: è il conto dove sarà contabilizzato il credito come posta economica (ricavo). Il conto deve avere <u>l'opzione "Abilita Ratei e risconti"</u>. Anche in questo caso si consiglia, se possibile, di codificare dei conti distinti per tipologia e/o per cespite.
- Risconto Passivo: è il conto che sarà inserito nella riga del ricavo per la generazione dei risconti.

In fase di conferma delle modifiche, la procedura verifica:

 $\rightarrow$  se il cespite ha dei movimenti di acquisto per cui <u>non è ancora stato calcolato il credito</u> d'imposta oppure

 $\rightarrow$  se il credito risulta calcolato, ma è stata successivamente <u>modificata la tipologia di credito</u> del cespite (vedi paragrafo <u>Interconnessione tardiva di un</u> bene).

In questi due casi sarà chiesto all'operatore se desidera richiamare automaticamente la procedura di calcolo del credito d'imposta.

# 8.3.2 RIEPILOGO CREDITI D'IMPOSTA CALCOLATI

Sotto alla sezione dei dati in input si trova il riepilogo dei crediti d'imposta già calcolati per il cespite, con le registrazioni e i crediti che sono state generati.

In fase di codifica iniziale del cespite questo elenco risulterà vuoto: i movimenti compariranno dopo che sarà stata eseguita la procedura di calcolo.

Per lo stesso cespite possono comparire più fatture di acquisto.

Inoltre, la stessa fattura può comparire con <u>più tipologie di credito</u>, nel caso il bene sia stato interconnesso "tardivamente" e sia stato eseguito il passaggio da una tipologia ad un'altra.



### • Dati delle fatture:

- Doc.: numero e data della fattura di acquisto presente nei movimenti dei cespiti.
- *Int (Interconnessione):* questa opzione risulta attiva quando per il cespite è stato effettuato un cambio di tipologia (vedi più in dettaglio al paragrafo *Interconnessione tardiva di un bene*).
- Valore d'acquisto: valore del movimento, su cui è stato calcolato il credito d'imposta.
- Mov CS: bottone che richiama i movimenti dei cespiti e visualizza il movimento della fattura di acquisto.

| Doc.                       | Int | Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS  | A Movimenti Cespiti<br>Generale    |                                    |
|----------------------------|-----|--------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fat. 1102 del 01/12/2020   |     | 100 000.00         | (ক)-        | ATI PRINCIPALI                     |                                    |
|                            |     |                    | <b>N</b> 27 | Causale<br>FAC Fattura di Acquisto | Data Reg.<br>01-12-2020            |
|                            |     |                    |             | Cespite<br>BR02 Braccio            | assemblaggio Ind 4.0 matr 74589-NI |
| raditi d'imposto colcolati |     |                    |             | Importo movimento<br>100 000.00    |                                    |

### Crediti d'imposta calcolati:

- Credito d'Imposta: importo del credito calcolato.
- Reg. Cont: bottone che richiama la prima nota e visualizza la registrazione del credito d'imposta.

| Credito Reg.<br>Imposta Cont. | Gestione       | Movimenti Co | ntabili   | ⊻+·×の╤╤┋                             | . · (3,   €   ● iii <b>ii</b> · (      | 9 I    | ×         |
|-------------------------------|----------------|--------------|-----------|--------------------------------------|--|--------|-----------|
| 40 000.00                     | lenco          | Generale     |           |                                      |  |        | (         |
| 1                             | Identificativo | Data Reg.    | Cod. Cau. | Desc. Causale                        | Descrizione                            | Valuta | Importo   |
|                               | 1 285          | 01-12-2020   | СВ        | Credito d'imposta Beni strumentali L | . Credito d'Imposta cespite BR02 Fatt. | EUR    | 40 000.00 |

### • Crediti F24:

- Anno: anno a partire dal quale si potrà utilizzare la rata del credito generato nelle deleghe F24.
- Credito in F24: importo della rata del credito.
- *Mov. Cred*: bottone che richiama la gestione crediti/debiti F24 e visualizza il credito generato.
- Utilizzo in F24: quota del credito già utilizzata in compensazione nelle deleghe F24.

| Anno | Credito<br>in F24 | Mov.<br>Cred. | Utilizzo in<br>F24 |   | Crediti / De             | biti | ► N .   | <u>∕</u> +·×   | ( Ð     |          | (Q       |        |
|------|-------------------|---------------|--------------------|---|--------------------------|------|---------|----------------|---------|----------|----------|--------|
| 2021 | 8 000.00          | ¢             | 1 500.00           |   | Elenco Generale Utilizzo |      |         |                |         |          |          |        |
|      |                   |               |                    |   | Contribuente             | Anno | Sezione |                | Tributo | Importo  | Residuo  | Conto  |
| 2022 | 0 000 00          | (CP)          |                    |   |                          |      |         | Credito/Debito |         |          |          |        |
| 2022 | 8 000.00          | 12            |                    | 1 | ADB_Demo                 | 2022 | Erario  | Credito        | 6936    | 8 000.00 | 8 000.00 | 060501 |

### • Risconti:

- *Esercizio*: è l'esercizio di competenza del risconto. Queste colonne riporteranno dei valori solo dopo la generazione delle scritture dei risconti.
- Risconto calcolato: importo del risconto, ossia della parte di ricavo non imputabile all'esercizio.
- *Reg.RR*: bottone che richiama la gestione dei ratei e risconti e visualizza il movimento. Da qui si può risalire alla relativa registrazione contabile del risconto.

| Esercizio | Risconto  | Reg.         | A Ratei  | e Risconti |             |                                       |             |              |          |          | -            |        | ×      |
|-----------|-----------|--------------|----------|------------|-------------|---------------------------------------|-------------|--------------|----------|----------|--------------|--------|--------|
|           | calcolato | RR           | <b>¢</b> |            | ) N 🗹       | +-× り=≓ =                             | - 6         |              |          |          |              |        |        |
|           |           |              | Elenco   | Generale   |             |                                       |             |              |          |          |              |        | Û      |
| 2021      | 31 330.05 | <u>(</u> य – | Id       | Data Reg.  | Conto       | Descrizione                           | Importo (€) | Tipo Causale | Sorgente | Тіро     | Inizio Comp. | Fine C | Comr ^ |
|           |           |              | 12       | 18-03-2021 | 06050107002 | Contributi in c/impianti L.178/2020 - | 120 000.00  | Normale      | CG       | Risconto | 18-03-2021   | 18-03  | -202   |

### 8.3.3 CANCELLARE UN CREDITO D'IMPOSTA

Dal riepilogo dei crediti, tramite **bottone di cancellazione** è possibile eliminare un credito calcolato. Prima di eliminare il credito è necessario cancellare le entità ad esso collegate:

- I risconti (se già calcolati)
- I crediti F24
- La registrazione contabile del credito d'imposta

La cancellazione si può fare utilizzando i bottoni presenti nella riga, entrando in modifica del movimento e, da qui, eliminandolo:

| C | CREDITI D'IMPOSTA CALCOLATI |                  |                          |     |                    |            |                    |               |      |                   |               |                    |           |                       |            |   |
|---|-----------------------------|------------------|--------------------------|-----|--------------------|------------|--------------------|---------------|------|-------------------|---------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|---|
|   |                             | Tipologia        | Doc.                     | Int | Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS | Credito<br>Imposta | Reg.<br>Cont. | Anno | Credito<br>in F24 | Mov.<br>Cred. | Utilizzo in<br>F24 | Esercizio | Risconto<br>calcolato | Reg.<br>RR |   |
|   | 8                           | B-Legge 178/2020 | Fat. 1856 del 05/09/2021 |     | 100 000.00         | ଝ          | 15 000.00          | હ             | 2021 | 15 000.00         | ଝ             | )                  | 2021      | 13 789.33             | ঙ          | ) |

Nel caso in cui i crediti F24 siano già stati utilizzati in compensazione nelle deleghe, la procedura non consentirà di eliminare il credito. In questo caso, l'operatore dovrà fare delle valutazioni sull'opportunità dell'operazione che sta facendo e su come procedere.

| Credito<br>in F24 | Mov.<br>Cred. | Utilizzo in F24 |          |  |
|-------------------|---------------|-----------------|----------|--|
| 15 000.00         | ¢             |                 | 1 000.00 |  |

Solo <u>dopo aver cancellato tutte le entità collegate</u>, la procedura consentirà di procedere con la cancellazione della riga del credito.

In questo modo sarà annullato anche l'utilizzo degli scaglioni e la fattura potrà essere nuovamente elaborata dalla procedura di calcolo.

| ē | CREDITI D'IMPOSTA CALCOLATI |                  |                          |  |  |  |  |
|---|-----------------------------|------------------|--------------------------|--|--|--|--|
|   |                             | Tipologia        | Doc.                     |  |  |  |  |
|   | ⊗                           | B-Legge 178/2020 | Fat. 1856 del 05/09/2021 |  |  |  |  |

#### 8.4 INSERIMENTO FATTURA DI ACQUISTO

#### 8.4.1 MODALITÀ DI INSERIMENTO

La modalità di inserimento della fattura di acquisto del bene strumentale non presenta particolarità rispetto ai cespiti normali. Ricordiamo in che modo può essere inserita:

• Dalla gestione movimenti dei cespiti, utilizzando una causale di tipo "Acquisizione":

| Cesniti 🔪 Movimenti   | A Movimenti Cespiti   |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| cespia y movimenta    | Generale  |  |  |  |  |  |  |  |
|                       | DATI PRINCIPALI       Causale       FAC       Fattura di Acquisto       13-08-2021  |  |  |  |  |  |  |  |
| 🛕 Causali per cespiti | Cespite<br>STIND Stampante Industria 4.0  |  |  |  |  |  |  |  |
| Codice Descrizione    | Importo movimento<br>5 500.00   |  |  |  |  |  |  |  |
| Ting                  | DATI ACQUISTO   |  |  |  |  |  |  |  |
| Acquisizione          | Fornitore         Data         Numero Doc.           F000005         Computer2000 S.p.a. Componenti per hardw         13-08-2021         2511 |  |  |  |  |  |  |  |

• Dalla prima nota, utilizzando una causale contabile che abbia l'opzione "*Cespite*" attiva e che risulti associata alla causale di acquisto cespiti:

| Contabilità > Prima Nota                          |   |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
| A Gestione Movim                                  | menti Contabili   |  |  |  |  |  |  |  |
| Caus. Fornitore                                   | Valuta Cambio Tot. Documento FATTURA ACQUISTO CESPITE                   |  |  |  |  |  |  |  |
| 09 F000005  | 5 EUR 1.000000 5 500.00 Computer2000 S.p.a. Componer                    |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Causali Contabili [09 - FATTURA ACQUISTO CESPITE] | <sup>E]</sup> ti <u>Aggiuntivi</u> Rig <u>h</u> e <u>R</u> iepilogo DMS |  |  |  |  |  |  |  |
| Codice Descrizione                                |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 09 FATTURA ACQUISTO CESPITE                       | Doc. Numero Doc. Numero partita Anno                                    |  |  |  |  |  |  |  |
| Tipo Causale                                      | 8-2021 2511 2511 2021   |  |  |  |  |  |  |  |
| Fattura di acquisto                               |   |  |  |  |  |  |  |  |
| CESPITE   |   |  |  |  |  |  |  |  |
| Abilita Causale FAC Fattura di Acquisto           |   |  |  |  |  |  |  |  |

Nella sezione Righe della registrazione si dovrà inserire il codice del cespite:

| SEZ | SEZIONE RIGHE |           |             |                     |        |          |         |                         |  |  |
|-----|---------------|-----------|-------------|---------------------|--------|----------|---------|-------------------------|--|--|
|     | R             | Cli / For | Conto       | Descrizione Conto   | Segno  | Importo  | Cespite | Descrizione             |  |  |
|     | 1             |           | 02020402001 | Macchine di ufficio | Dare 🗸 | 5 500.00 | STIND   | Stampante Industria 4.0 |  |  |

Alla conferma della registrazione, la procedura provvederà automaticamente a generare e a visualizzare il movimento nella gestione cespiti visto al punto precedente.

L'importo considerato dalla procedura di calcolo del credito sarà sempre <u>quello inserito nella gestione</u> <u>cespiti</u>, anche se la fattura proviene dalla prima nota.

**Nota.:** non saranno considerati, ai fini del calcolo del credito d'imposta, i valori di acquisto inseriti nella sezione **Dati Storico** della scheda cespite.

### 8.4.2 NUOVI CAMPI NEL MOVIMENTO DI ACQUISTO CESPITE

Nel movimento di acquisto del cespite sono stati aggiunti due nuovi campi:

| A Movimenti Cespiti  |   |
|--|---|
| Generale   |   |
| DATI PRINCIPALI  |   |
| Causale     Data Reg.       FA     Fattura acquisto     20-09-2021       Cespite     BR04     Braccio assemblaggio Ind 4.0 matr 1111-AA       Importo movimento     5 000.00 |   |
| DATI ACQUISTO  |   |
| Fornitore         Data         Numero Doc.           F000001         Trasporti         CHIARAMONTE         SPA IMPORT/EXI         20-09-2021         1512                    | Data Interconnessione         22         01-01-2022         ✓ Calcola credito d'imposta |

Data interconnessione: viene automaticamente proposta con lo stesso valore della data di acquisto.
 Può essere modificata dall'operatore quando l'interconnessione del bene non è contestuale all'acquisto, ma viene fatta in ritardo.

ATTENZIONE: questa data non comporta la sospensione del calcolo del credito (cosa che va fatta utilizzando il campo successivo), ma solo la traslazione in avanti delle annualità dei crediti F24, che saranno calcolate a partire dall'anno della data. È quindi importante inserirla quando l'interconnessione va a cadere <u>nell'anno successivo a quello di acquisto</u>, in modo che i crediti siano generati correttamente. Nell'esempio in figura, il credito d'imposta sarà registrato in contabilità nel 2021, ma la generazione dei crediti F24 partirà dall'anno 2022 (vedi anche <u>Generazione crediti nelle Deleghe F24</u>).

### Circolare 9/E del 9/7/21 - Ritardo nell'interconnessione

[...] l'effettiva implementazione dell'interconnessione del bene al sistema aziendale e l'attestazione documentale delle caratteristiche tecniche in periodi d'imposta tra loro diversi non comportano il venir meno dell'agevolazione, ma determinano solo lo <u>slittamento in avanti</u> del dies a quo per la fruizione del maggior beneficio [...]

• **Calcola credito d'imposta:** determina se il movimento di acquisto dovrà essere elaborato dalla procedura di calcolo del credito. Questo campo viene **attivato automaticamente** se il cespite risulta associato ad una tipologia di credito, <u>purché la data di acquisto rientri nell'intervallo di date</u> previsto dalla tipologia: in caso contrario risulterà vuoto.

Dal momento che nelle procedure non vi è distinzione fra fatture di acconto e fatture a saldo, il controllo viene fatto sull'intervallo più ampio: data inizio – data fine con acconto.

L'operatore può togliere questa opzione in tutti i casi in cui, per qualsiasi motivo, <u>la fattura debba essere</u> <u>esclusa dal calcolo del credito</u>, nonostante il cespite sia associato ad una tipologia di credito. Può servire anche per gestire il caso di *Interconnessione con sospensione del calcolo*.

Se per il movimento di acquisto è già stato calcolato il credito d'imposta, il campo non è modificabile: l'operatore deve prima provvedere ad eliminare il credito (vedi <u>Cancellare un credito d'imposta</u>).

In fase di salvataggio del movimento di acquisto, saranno eseguiti i seguenti controlli:

• Se l'operatore ha TOLTO l'opzione "*Calcola credito*" in una fattura che ha i requisiti per rientrare nel calcolo (ossia che ha data di acquisto compresa nell'intervallo data inizio – data fine con acconto), la procedura chiede di confermare tale scelta:

ATTENZIONE: La tipologia di credito del cespite prevede il calcolo del credito d'imposta per gli acquisti effettuati dal 16-11-2020 al 31-12-2021, oppure fino al 30-06-2022 nel caso sia stato versato acconto. Confermi ugualmente l'esclusione dal calcolo del Credito d'imposta?

• Analogamente, se l'operatore ha ATTIVATO l'opzione in una fattura che NON ha i requisiti per godere dell'agevolazione, viene chiesta conferma per proseguire:

ATTENZIONE: La tipologia di credito del cespite prevede il calcolo del credito d'imposta per gli acquisti effettuati dal 16-11-2020 al 31-12-2021, oppure fino al 30-06-2022 nel caso sia stato versato acconto. Confermi ugualmente il calcolo del Credito d'imposta?

Dopo aver eseguito l'inserimento della nuova fattura, viene chiesto se si vuole eseguire subito la procedura di calcolo del credito d'imposta.

Se la risposta è affermativa, sarà automaticamente aperta la procedura per il calcolo del credito relativo alla tipologia associata al cespite.

Se l'utente risponde NO, la procedura potrà in ogni caso essere eseguita in un secondo momento, richiamandola dal menu.

### 8.4.3 VARIAZIONI ALL'IMPORTO DEL MOVIMENTO DI ACQUISTO

Una volta calcolato il credito d'imposta per una fattura, se l'operatore va a modificare l'importo del movimento, la procedura visualizza il seguente messaggio:



Il credito d'imposta NON viene ricalcolato automaticamente in caso di variazioni (sia in aumento che in diminuzione) della fattura: si dovrà cancellare il credito già calcolato (vedi paragrafo <u>Cancellare un credito</u> <u>d'imposta</u>) e procedere a calcolare nuovamente il credito sul nuovo importo.

In questo caso rientra la ricezione di note di accredito che vanno a diminuire il valore di acquisto del cespite: **il valore del movimento di acquisto dovrà essere diminuito nella gestione cespiti** in modo che risulti già al netto della nota.

Si dovrà poi procedere con il ricalcolo del nuovo credito d'imposta (dopo aver cancellato l'eventuale credito già calcolato).

#### 8.5 PROCEDURA DI CALCOLO DEL CREDITO D'IMPOSTA

La nuova procedura può essere eseguita sia in fase di inserimento dei movimenti di acquisto, come visto al paragrafo precedente, sia richiamando la voce dal menu:

| A Calc  | olo del Credito d'Impo: | sta Beni Str | umentali     |                 |   |                   |  |                   |   |                   |                    |                     | - 0               | J |
|---------|-------------------------|--------------|--------------|-----------------|---|-------------------|--|-------------------|---|-------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---|
| 3 (     | • → !                   |              |              |                 |   |                   |  |                   |   |                   |                    |                     |                   |   |
| C - Le  | gge 178/2020            | 0 – Art      | .1 c.1054    |                 |   |                   |  |                   |   |                   |                    |                     |                   |   |
| Cespite | Descrizione             | Nr. Fatt.    | Data Acquist | Valore acquisto | Utilizzo scaglione1<br>(da 0 a 2.500.000) | %Agev.<br>Scagl.1 | Utilizzo<br>scaglione2 (da<br>2.500.001 a<br>10.000.000) | %Agev.<br>Scagl.2 | Utilizzo<br>scaglione3 (da<br>10.000.001 a<br>20.000.000) | %Agev.<br>Scagl.3 | Credito<br>Imposta | Credito in<br>cont. | Credito in<br>F24 |   |
| BR02    | Braccio assemblag       | 1102         | 01-12-2020   | 100 000.00      | 100 000.00                                | 40.00             |  | 20.00             |   |                   | 40 000.00          | ¢,                  | ¢                 |   |
| BR02    | Braccio assemblag       | 1102         | 01-12-2020   | 100 000.00      | 100 000.00                                | 50.00             |  | 30.00             |   | 20.00             | 10 000.00          | <i>α</i>            | ¢,                |   |
| ASS01   | Macch. assemblag        | 201220       | 20-12-2020   | 7 000 000.00    | 2 300 000.00                              | 50.00             | 4 700 000.00   | 30.00             |   | 20.00             | 2 560 000.00       | ব                   | ଙ୍                |   |
| BR01    | Braccio assemblag       | 22           | 10-01-2021   | 250 000.00      |   | 50.00             | 250 000.00   | 30.00             |   | 20.00             | 75 000.00          | <i>α</i> *          | ¢                 |   |
| BR01    | Braccio assemblag       | 280221       | 28-02-2021   | 30 000.00       |   | 50.00             | 30 000.00  | 30.00             |   | 20.00             | 9 000.00           | <i>α</i> *          | ¢                 |   |
| NT02    | Nastro trasportato      | 050321       | 05-03-2021   | 1 000 000.00    |   | 50.00             | 1 000 000.00   | 30.00             |   | 20.00             | 300 000.00         |                     |                   |   |
| NT01    | Nastro trasportato      | 100321       | 10-03-2021   | 9 000 000.00    |   | 50.00             | 1 520 000.00   | 30.00             | 7 480 000.00  | 20.00             | 1 952 000.00       |                     |                   |   |
| IM02    | Imballatrice Ind 4.0    | 010621       | 01-06-2021   | 10 000 000.00   |   | 50.00             |  | 30.00             | 2 520 000.00  | 20.00             | 504 000.00         |                     |                   |   |
| ETI01   | Etichettatrice Ind 4.   |              | 02-08-2021   | 500 000.00      |   | 50.00             |  |                   |   | 20.00             |                    |                     |                   |   |
|         | TOTALI                  |              |              | 27 980 000.00   | 2 500 000.00                              | )                 | 7 500 000.00   | )                 | 10 000 000.00   |                   | 5 450 000.00       |                     |                   |   |
|         |                         |              |              |                 |   |                   |  |                   |   |                   |                    |                     |                   |   |

Lo scopo del programma è quello di **calcolare e contabilizzare il credito d'imposta** di cui l'azienda può usufruire in seguito all'acquisto di nuovi beni strumentali. In particolare:

- Calcola il credito applicando le percentuali in base agli scaglioni in cui rientra la fattura.
- Alimenta uno storico che consente di controllare il non superamento dei plafond.
- Genera in automatico le scritture in contabilità, predispone la generazione dei risconti di fine esercizio e genera i crediti da utilizzare in F24.

L'utilizzo degli scaglioni di credito deve essere effettuato per tipologia. Se la procedura viene richiamata dal menu saranno visualizzate più pagine, una per ognuna delle tipologie per cui risultano inserite fatture di acquisto: la tipologia sarà visibile in testa alla pagina e si potrà avanzare con i consueti tasti di navigazione.

| A Calcolo del Credito d'Imposta Beni Stru | A Calo  | olo del Credito d'Imposta Beni Strur | mentali   | A Calcolo de | el Credito d'Imposta B | eni Strumenta | di      |
|---|---------|--------------------------------------|-----------|--------------|------------------------|---------------|---------|
| () (() ()                                 |         |                                      |           | ← →          | ▶ !                    |               |         |
| B - Legge 178/2020 – Art.                 | C - L   | egge 178/2020 – Art.1                | 1 c.10    | E - Legge    | e 178/2020 –           | Art.1 c.      | 1055    |
| Cespite Descrizione La                    | Cespite | Descrizione L                        | lav.Agile | spite        | Descrizione            | Lav.Agile     | Nr. Fat |
| STAMP01 Stampante laser a                 | BR02    | Braccio assemblaggio Ind 4.0         |           | IM01         | Imballatrice Ind 4.0   |               | 050321  |

Se, invece, la procedura viene attivata in fase di inserimento del movimento di acquisto, sarà visualizzata una sola pagina: quella della specifica tipologia di credito associata al cespite.

In ogni pagina le fatture saranno esposte nel seguente ordine.

Per prime, in **NERO**, le fatture per cui è già stato calcolato in precedenza il credito d'imposta, in ordine di data di acquisto.

In queste fatture sono presenti i bottoni per richiamare le registrazioni contabili e i crediti già generati. Queste righe rappresentano un dato consolidato: vengono riportate affinché sia chiaro l'utilizzo degli scaglioni, ma non daranno origine ad un nuovo credito.

Successivamente, in **BLU**, le fatture nuove, che non sono state elaborate in precedenza e per cui sarà calcolato il credito durante l'elaborazione in corso: la prima volta che si esegue la procedura le righe saranno tutte di colore blu. In questo caso, poiché le registrazioni contabili e i crediti ancora non esistono, i bottoni di visualizzazione non sono visibili.

Anche le fatture nuove compaiono in ordine di data di acquisto, ma vengono sempre riportate <u>in coda a</u> <u>quelle già elaborate</u> viste in precedenza, anche nel caso presentassero una data antecedente, perché l'utilizzo già effettuato degli scaglioni non deve essere alterato.

Infine, in **GRIGIO**, le fatture che, pur avendo i requisiti, rimangono escluse dal calcolo, a causa del completo utilizzo degli scaglioni disponibili per la tipologia di credito. Queste fatture vengono riportate per completezza di informazioni, affinché sia chiaro il motivo per cui non è stato calcolato il credito.

| C - Le  | egge 178/2020 – Art.         |                    |                     |                   |   |                       |
|---------|------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---|-----------------------|
| Cespite | Descrizione                  | Credito<br>Imposta | Credito in<br>cont. | Credito in<br>F24 | _ |                       |
| BR01    | Braccio assemblaggio Ind 4.0 | 9 000.00           | ¢,                  | ¢.                | H | Fattura già elaborata |
| NT02    | Nastro trasportatore Ind 4.0 | 300 000.00         |                     |                   | H | Fattura da elaborare  |
| ETI01   | Etichettatrice Ind 4.0       |                    |                     |                   | H | Fattura esclusa       |

### Significato delle colonne:

| Lav.Agile |  |
|-----------|--|
|           |  |

La colonna **Lavoro Agile** riporta il valore del medesimo campo inserito nella scheda del cespite. Se il campo è attivo, la percentuale applicata al <u>primo scaglione</u> sarà più alta. Le tipologie per cui è prevista questa ulteriore agevolazione sono attualmente A e B (vedi paragrafo <u>Tipologie Crediti d'Imposta</u>).

| Nr. Fatt. | Data Acquisto | Valore acquisto |
|-----------|---------------|-----------------|
| 201220    | 20-12-2020    | 7 000 000.00    |

Le colonne **Nr.Fatt**, **Data Acquisto**, **Valore acquisto** riportano gli estremi della fattura e il relativo valore di acquisto inseriti nel movimento della gestione cespiti.

Su questo valore sarà calcolato il credito.

| INT | Credito<br>già<br>calcolato |
|-----|-----------------------------|
|     | 0.00                        |

Le colonne INT e **Credito calcolato** vengono visualizzate solo se per la tipologia di credito si sono verificati dei casi di cespiti che sono stati interconnessi successivamente al loro acquisto (in caso contrario le colonne non saranno visibili). Se l'opzione INT (Interconnessione) è attiva, significa che per il bene è già stato

calcolato, in precedenza, un credito d'imposta con un'altra tipologia. L'importo di tale credito è visibile nella colonna **Credito calcolato** e <u>sarà decurtato</u> dal credito calcolato con la nuova tipologia (vedi paragrafo <u>Interconnessione tardiva di un bene</u>).

| Utilizzo scaglione1 | %Agev.  |
|---------------------|---------|
| (da 0 a 2.500.000)  | Scagl.1 |
| 2 300 000.00        | 50.00   |

| Credito<br>Imposta Totale | Credito<br>Imposta<br>NETTO |
|---------------------------|-----------------------------|
| 2 560 000.00              | 2 560 000.00                |

La coppia di colonne Utilizzo scaglione e % Agevolazione può essere presente una oppure tre volte, in base alla tipologia di credito. La colonna Utilizzo riporta la quota dello scaglione utilizzata dalla fattura. Il plafond dello scaglione (da ... a) è visibile nell'intestazione di colonna. La colonna % Agevolazione riporta la percentuale associata allo scaglione, che sarà applicata alla quota di utilizzo per ottenere il credito. Se la fattura "occupa" più scaglioni, i singoli crediti saranno sommati per ottenere il credito complessivo, riportato nella colonna successiva.

Credito d'imposta Totale e Netto: nella prima colonna è riportato l'importo complessivo di credito calcolato per il cespite, risultante dalla somma delle quote calcolate per ogni scaglione utilizzato. Nella colonna Netto, che compare solo in caso di interconnessioni, è riportato il valore decurtato del credito d'imposta già calcolato in precedenza, con una tipologia diversa.

| Credito in | Credito in |
|------------|------------|
| cont.      | F24        |
| ଝ          | ¢,         |

I due bottoni Credito in contabilità e Credito in F24 consentono di visualizzare, solo per le fatture già elaborate, la registrazione contabile e i crediti generati. Saranno richiamate le procedure di Prima nota e la Gestione dei crediti F24.

#### 8.5.1 **ESEMPIO DI CALCOLO**

C - Legge 178/2020 - Art.1 c.1054 Utilizzo scaglione1%Agev. Utilizzo scaglione2 %Agev. Utilizzo scaglione3 %Agev. (da 0 a 2.500.000) Scagl.1 (da 2.500.001 a Scagl.2 (da 10.000.001 a Scagl.3 Utilizzo scaglione3 %Agev. Credito Cespite Descrizione Lav.Agile Nr. Fatt. Data Valore acquisto Acquisto Imposta

Vediamo un esempio di elaborazione di diversi acquisti di cespiti associati alla tipologia "C":

|       | TOTALI                         |        |            | 40 780 000.00 | 2 500 000.00 |       | 7 500 000.00 |       | 10 000 000.00 |       | 5 500 000.00 |
|-------|--------------------------------|--------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|
| BR01  | Braccio assemblaggio Ind 4.0   |        | 20-09-2021 |               |              | 50.00 |              |       |               | 20.00 |              |
| BR01  | Braccio assemblaggio Ind 4.0   | 320921 | 02-09-2021 | 15 000 000.00 |              | 50.00 |              | 30.00 | 4 220 000.00  | 20.00 | 844 000.00   |
| IM01  | Imballatrice Ind 4.0 Linea 1   | 100821 | 10-08-2021 | 9 000 000.00  |              | 50.00 | 3 220 000.00 | 30.00 | 5 780 000.00  | 20.00 | 2 122 000.00 |
| ETI01 | Etichettatrice Ind 4.0         | 020821 | 02-08-2021 | 500 000.00    |              | 50.00 | 500 000.00   | 30.00 |               | 20.00 | 150 000.00   |
| NT02  | Nastro trasportatore Ind 4.0 I | 250821 | 01-08-2021 | 1 000 000.00  |              | 50.00 | 1 000 000.00 | 30.00 |               | 20.00 | 300 000.00   |
| IM02  | Imballatrice Ind 4.0 Linea 2   | 010621 | 01-06-2021 | 5 000 000.00  | 2 220 000.00 | 50.00 | 2 780 000.00 | 30.00 |               | 20.00 | 1 944 000.00 |
| BR01  | Braccio assemblaggio Ind 4.0   | 280221 | 28-02-2021 | 30 000.00     | 30 000.00    | 50.00 |              | 30.00 |               | 20.00 | 15 000.00    |
| BR01  | Braccio assemblaggio Ind 4.0   | 22     | 10-01-2021 | 250 000.00    | 250 000.00   | 50.00 |              | 30.00 |               | 20.00 | 125 000.00   |
|       |                                |        |            |               |              |       | 10.000.000)  |       | 20.000.000)   |       |              |

Osservando le fatture già elaborate, riportate in nero, si può vedere che le prime due sono rientrate per intero nel primo scaglione e sono quindi state assoggettate per intero ad un'unica percentuale (la più alta), del 50%. Poiché le due fatture hanno utilizzato un importo pari a 280.000 euro, del primo scaglione è rimasto un residuo disponibile di 2.220.000 euro.

| Cespite | Valore acquisto | Utilizzo scaglione1<br>(da 0 a 2.500.000) | %Agev.<br>Scagl.1 | Utilizzo scaglione2<br>(da 2.500.001 a<br>10.000.000) | %Agev.<br>Scagl.2 | Utilizzo scaglione3<br>(da 10.000.001 a<br>20.000.000) | %Agev.<br>Scagl.3 | Credito d<br>Imposta d |
|---------|-----------------|---|-------------------|---|-------------------|--|-------------------|------------------------|
| BR01    | 250 000.00      | 250 000.00                                | 50.00             |   |                   |  |                   | 125 000.00             |
| BR01    | 30 000.00       | 30 000.00                                 | 50.00             |   |                   |  |                   | 15 000.00              |
|         | L               | 1   | Le pr             | ime due fatture                                       | erientra          | no interamente   | nel prim          | to scaglione.          |
| Wolter  | s Kluwer Italia | In en                                     | trambii casiil c  | redito c  | alcolato è pari a | l 50% de   | l loro valore.    |                        |

Di conseguenza la terza fattura, che ha un valore di 5.000.000, è andata ad utilizzare <u>tutto il residuo del</u> <u>primo scaglione</u> (2.220.000) e, per la rimanente parte, è ricaduta nel secondo. Le due quote della fattura sono state pertanto assoggettate a due percentuali diverse: 50% e 30%.

| Cespite  | Valore | acquisto   | Utilizz<br>(da 0 | o scaglione1<br>a 2.500.000) | %Agev.<br>Scagl.1 | Utiliz:<br>(da 2<br>10.00 | zo scaglione2<br>.500.001 a<br>0.000) | %Agev.<br>Scagl.2 | Utilizzo scaglione3<br>(da 10.000.001 a<br>20.000.000) | %Agev.<br>Scagl.3 | Credito<br>Imposta |
|--|--------|------------|------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------|
| IM02   | 5      | 000 000.00 |                  | 2 220 000.00                 | 50.00             |                           | 2 780 000.00                          | 30.00             |  |                   | 1 944 000.00       |
|  |        |            |                  | 4                            | <u> </u>          | +                         | <b>↑</b>                              |                   | =  |                   |                    |
| La prima quota di utilizzo corrisponde al residuo del primo scaglione.<br>La parte rimanente della fattura va ad utilizzare il secondo scaglione.<br>Ai due importi vanno applicate percentuali diverse. |        |            |                  |                              |                   |                           |                                       |                   |  | ne.               |                    |

Osservando l'ultima **riga blu**, relativa ad una fattura di 15.000.000 non ancora elaborata, si può vedere che rientra parzialmente nel calcolo, ossia per la <u>parte residua del terzo scaglione</u>, che in questo caso è di 4.220.000 euro. L'aliquota del 20% prevista per lo scaglione sarà quindi applicata solo al residuo e la rimanente parte della fattura non potrà godere dell'agevolazione:



Infine l'ultima fattura, riportata in grigio, è completamente esclusa dal calcolo: come si può vedere dalla riga dei totali, i tre scaglioni sono già stati completamente utilizzati dalle fatture precedenti.

| Cespite | Descrizione                  | Valore acquisto     | Utilizzo scaglione1<br>(da 0 a 2.500.000) | %Agev.<br>Scagl.1 | Utilizzo scaglione2<br>(da 2.500.001 a<br>10.000.000) | %Agev.<br>Scagl.2    | Utilizzo scaglione3<br>(da 10.000.001 a<br>20.000.000) | %Agev.<br>Scagl.3   | Credito<br>Imposta |
|---------|------------------------------|---------------------|---|-------------------|---|----------------------|--|---------------------|--------------------|
| BR01    | Braccio assemblaggio Ind 4.0 | 10 000 000.00       |   |                   |   |                      |  |                     |                    |
|         | TOTALI                       |                     | 2 500 000.00                              |                   | 7 500 000.00  |                      | 10 000 000.00  | )                   |                    |
| 1       |                              |                     | 1   |                   | 1   |                      | 1  |                     |                    |
|         |                              | L'aziend<br>comples | la ha effettua<br>sivo superio            | ato ac<br>re al p | quisti sogget<br>blafond di 20.                       | ti alla t<br>.000.00 | ipologia "C" p<br>00 previsto pe                       | oer un<br>er la tip | valore<br>pologia. |

Sulle fatture eccedenti non viene calcolato il credito d'imposta.

### 8.5.2 GENERAZIONE SCRITTURA IN CONTABILITA'

Dopo aver visualizzato tutte le tipologie, si arriva allo step finale, dove sono esposte le scritture che saranno generate in contabilità e i crediti da utilizzare nelle deleghe F24.

Nella sezione **Registrazioni** sono visualizzate, divise per tipologia di credito, le scritture contabili:

| Registra     | zioni                                 |  |                 |               |                      |                    |         |
|--------------|---------------------------------------|--|-----------------|---------------|----------------------|--------------------|---------|
| Anteprima re | egistrazioni                          |  |                 |               |                      |                    |         |
| Data Reg.    | Causale                               | Conto  | Importo Dare    | Importo Avere | Data Inizio<br>comp. | Data Fine<br>comp. | Cespite |
|              | Tipologia B                           |  |                 |               |                      |                    |         |
| 11-08-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /<br>06050107002 Contributi in c/impianti L.178/202 | 100 000.00<br>2 | 100 000.00    | 11-08-2021           | 11-08-2025         | STAMP01 |
|              | Tipologia C                           |  |                 |               |                      |                    |         |
| 05-03-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /<br>06050107002 Contributi in c/impianti L.178/202 | 300 000.00<br>2 | 300 000.00    | 05-03-2021           | 05-03-2025         | NT02    |
| 10-03-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /<br>06050107002 Contributi in c/impianti L.178/202 | 3 152 000.00    | 3 152 000.00  | 10-03-2021           | 10-03-2025         | NT01    |
|              | Tipologia E                           |  |                 |               |                      |                    |         |
| 18-03-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /<br>06050107002 Contributi in c/impianti L.178/202 | 120 000.00      | 120 000.00    | 18-03-2021           | 18-03-2025         | IM01    |
|              | Tipologia F                           |  |                 |               |                      |                    |         |
| 13-08-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /<br>06050107002 Contributi in c/impianti L.178/202 | A 330.00<br>2   | 330.00        | 13-08-2021           | 13-08-2026         | STIND   |
| 13-08-2021   | CB Credito d'imposta Beni strumentali | 03020501020 Credito d'imposta L.178/2020 - /   | 330.00          | 330.00        | 13-08-2021           | 13-08-2026         | STIND   |
|              |                                       |  | -               | 00000         |                      |                    |         |
| <            |                                       |  |                 |               |                      |                    |         |
| Modifica I   | Registrazioni 🛛 🗹 Apro la proce       | dura per la registrazione del Risconto   |                 |               |                      |                    |         |

- Data registrazione: corrisponde alla data della fattura di acquisto.
- Causale: è la causale inserita nelle *Impostazioni*.
- Conti: sono conti specificati in <u>Anagrafica cespiti</u>.
- Importo Dare/Avere: è l'importo del credito d'imposta calcolato per il cespite.
- Data inizio/fine competenza: è il periodo di competenza economica che consentirà di calcolare i risconti dei vari esercizi, come prevede il metodo indiretto visto nel paragrafo introduttivo.
   Il periodo è determinato a partire dalla data di acquisto, per la durata pari al numero di anni di ammortamento del cespite stesso. Il numero di anni va inserito nella scheda del cespite, in base alla percentuale di ammortamento civilistico (vedi *Dati da inserire per il calcolo del credito*).
- Cespite: è il codice del cespite a cui si riferisce il credito.

Sotto al riepilogo delle registrazioni sono presenti le seguenti opzioni:

• **Modifica registrazioni**: le scritture riportate in questa anteprima non sono modificabili. Se l'operatore volesse intervenire per apportare delle modifiche, può attivare questa opzione. Alla fine dell'elaborazione sarà richiamata la procedura di prima nota, che proporrà le scritture generate:

| A Gestione     | Movimenti Contabili |           |                                  |                                      |        |           |
|----------------|---------------------|-----------|----------------------------------|--------------------------------------|--------|-----------|
| Elenco         | Generale            |           |                                  |                                      |        |           |
| Identificativo | Data Reg.           | Cod. Cau. | Desc. Causale                    | Descrizione                          | Valuta | Importo   |
| 0              |                     | cb        |                                  |                                      |        | 0.000     |
| 1 274          |                     | СВ        | Credito d'imposta Beni strumenta | Credito d'Imposta cespite 00BS_Q del | EUR    | 15 000.00 |
| 1 273          | 05-08-2021          | СВ        | Credito d'imposta Beni strumenta | I                                    | EUR    | 90 000.00 |
| 1 272          | 05-08-2021          | СВ        | Credito d'imposta Beni strumenta |                                      | EUR    | 60 000.00 |

Andando in modifica delle registrazioni contabili, si può vedere che nella descrizione aggiuntiva sono riportati i riferimenti al cespite e alla fattura a fronte dei quali è stato calcolato il credito. Entrando nel dettaglio della riga del ricavo, si possono verificare (ed eventualmente modificare) i dati per la generazione del risconto: il periodo di competenza e il conto da utilizzare.

| Generale<br>Caus. Cli / For Valuta C                 | Cambio Tot. Documento  | edito d'imposta Beni st    | rumentali L.178/202      |
|--|--|----------------------------|--------------------------|
| Ces. STAMP01 Ft.110821 del 11-08-2                   | 2021   |                            |                          |
| Dati <u>Principali</u> Dati <u>Aggiuntivi</u> Rig    | <u>he</u> <u>R</u> iepilogo DMS  |                            |                          |
| R Cli / For Conto                                    | Descrizione Conto  | Segno                      | Importo                  |
| 1 03020501020<br>2 06050107002                       | Credito d'imposta L.178/2020 - Ar<br>Contributi in c/impianti L.178/2020 | rt.1 c.1056 (CDare 🗸       | 100 000.00<br>100 000.00 |
| A Dettaglio riga conto                               |  |                            |                          |
| Dettaglio Analitica DMS                              |  |                            |                          |
| Riga   Cli/For.   Conto     2   060501070            | 02 Descrizione<br>Contributi in c/impianti L                             | 178/2020 - Art.1 c.1056    | 5 (C)                    |
| Sezione Importo<br>Avere 🗸                           | Importo €<br>100 000.00 100 000.00                                       | Numero partita<br>0        | Anno                     |
| Ratei e risconti                                     |  |                            |                          |
| Inizio periodo Fine periodo<br>11-08-2021 11-08-2025 | Conto<br>11020202021<br>Risconti passiv                                  | vi L.178/2020 - Art.1 c. 1 | 056 (C)                  |

• Apro la procedura per la registrazione del risconto: tramite questa opzione è possibile decidere se, dopo la generazione della scrittura del credito, si desidera generare immediatamente anche la scrittura del risconto del primo esercizio. In tal caso sarà richiamata la procedura che elabora ratei e risconti:

| Generazione ratei e risconti   |   | - 0  |
|--|---|--|
| 🕒 🗕 🗕 🕂  | Q 🗆 🗖 🔹 🖶   |  |
| Filtri   |   |  |
| 1) Impostare le condizioni di filt   | ro per l'estrazione dei movimenti contabili da cui generar  | e i ratei/risconti.  |
| FILTRI DI SELEZIONE DEI MOVIMEN  | m   | OPZIONI  |
| [=] Data Reg<br>   | Causale     Conto   | Proponi conto mancante     Modifica interattiva     Log eventi     Stampa movimenti generati                             |
| ✓ SORGENTE<br>✓ Contabilità<br>✓ Documenti<br>✓ Manuale                      | Elaborati Prowisori Modificati<br>Escludi Includi | <selezionare stampa="" una=""></selezionare>   |
| ESTREMI DI CALCOLO   |   |  |
| TIPO DI CALCOLO  | CONTABILITÀ   |  |
| ♥ Ratei<br>♥ Risconti<br>♥ Fatture Ric./em.<br>♥ Costi/ricavi ant.           | Data registrazione<br>31.12.2021<br>Ratei attivi<br>T2 RATEI ATTIVI<br>Risconti attivi  | Simulazione<br>Ratei passivi<br>73 RATEI PASSIVI<br>Risconti passivi   |
| Esercizio<br>2021 - Esercizio Contabile<br>Data per il calcolo<br>31-12-2021 | 74         RISCONTI ATTIVI           Fatture da ricevere         93         FATTURE DA RICEVERE           Costi anticipati         77         Costi anticipati  | 75     RISCONTI PASSIVI       Fatture da emettere     94       94     FATTURE DA EMETTERE       Ricavi anticipati     79 |

In alternativa, si può disabilitare l'opzione e rimandare l'utilizzo della procedura alla chiusura dell'esercizio, quando si andranno a generare le scritture di rettifica e integrazione del bilancio.

### 8.5.3 GENERAZIONE CREDITI NELLE DELEGHE F24

A fianco della sezione Registrazioni, nella sezione **Crediti in F24** sono riportati i crediti che potranno essere utilizzati in compensazione nelle deleghe.

Ad ogni credito registrato in contabilità possono corrispondere "n" rate di crediti per le deleghe (da 1 a 5), in base a quanto previsto per la tipologia.

Per le tipologie A e B la rateizzazione può essere evitata, purché l'azienda non superi i 5 milioni di fatturato: informazione che va inserita nelle <u>Impostazioni</u>. In tal caso sarà generata un'unica rata.

| Anteprim | na Crediti in F24                             |              |  |         |
|----------|---|--------------|--|---------|
| Anno     | Tributo                                       | Importo      | Conto  | Cespite |
| 2021     | 6935 Credito d'imposta investimenti in beni s | 100 000.00   | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | STAMP01 |
| 2021     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 100 000.00   | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT02    |
| 2022     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 100 000.00   | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT02    |
| 2023     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 100 000.00   | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT02    |
| 2021     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 1 050 666.67 | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT01    |
| 2022     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 1 050 666.67 | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT01    |
| 2023     | 6936 Credito d'imposta investimenti in beni s | 1 050 666.66 | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | NT01    |
| 2021     | 6935 Credito d'imposta investimenti in beni s | 40 000.00    | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | IM01    |
| 2022     | 6935 Credito d'imposta investimenti in beni s | 40 000.00    | 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C) | IM01    |
|          |   |              |  |         |
| <        |   |              |  | 1 1     |
| Modif    | fica Crediti E24                              |              |  |         |

- Anno: è l'anno a partire dal quale si può utilizzare la rata del credito. L'anno del primo credito viene determinato in base a due condizioni:
  - La "Data interconnessione" inserita nel movimento di acquisto (vedi <u>Nuovi campi nel movimento di</u> <u>acquisto cespite</u>). L'anno da cui partire per generare i crediti sarà preso da questa data, che potrebbe non corrispondere alla data della fattura nel caso in cui l'interconnessione sia stata effettuata in ritardo rispetto all'acquisto.
  - Il valore dell'opzione "Anno successivo" previsto per la tipologia di credito (vedi <u>Tipologie Crediti</u> <u>d'Imposta</u>). Fino alla Legge di Bilancio 2020 (tipologie Q, R, Z), il credito poteva essere utilizzato a partire dall'anno successivo all'acquisto: in tal caso l'anno del primo credito risulterà spostato in avanti. Per le tipologie introdotte con la Legge di Bilancio 2021, è stata invece data la facoltà di usufruire del credito già a partire dall'anno di acquisto.

**Nota:** l'anno attribuito alla rata è vincolante solo come <u>inizio di utilizzo</u> del credito e non rappresenta una scadenza temporale. Nel caso in cui l'azienda non riesca ad utilizzare interamente il credito entro la fine dell'anno, potrà continuare ad utilizzarlo negli anni successivi.

- Tributo: ogni tipologia di credito è associata ad un diverso codice tributo.
- Importo: importo delle singole rate in cui è stato diviso il credito.
- **Conto**: è il conto in cui è stato contabilizzato il credito come posta patrimoniale, che andrà "scalato" dalla scrittura generata dalle deleghe F24, mano a mano che si utilizzerà il credito stesso.
- **Cespite**: è il codice del cespite a cui si riferisce il credito.

### 8.6 INTERCONNESSIONE TARDIVA DI UN BENE

La norma del credito d'imposta prevede che, affinché i beni acquistati siano considerati "Industria 4.0" (e possano quindi godere delle agevolazioni più vantaggiose), debbano risultare "interconnessi", ossia collegati tecnologicamente.

A volte questa operazione può non essere di immediata attuazione perché richiede il tempo necessario per attivare l'infrastruttura informatica.

Inoltre, la norma prevede che in determinati casi si debba presentare un'apposita perizia o certificazione. Anche in questo caso, la perizia potrebbe non essere disponibile in tempi immediati, soprattutto se deve essere prodotta da un professionista o da un ente esterno all'azienda.

# Circolare 9/E del 9/7/21 - Ritardo nell'interconnessione

[...] Quindi, nel caso in cui il bene entri comunque in funzione, pur senza essere interconnesso, il contribuente può godere del credito d'imposta "in misura ridotta" fino all'anno precedente a quello in cui si realizza l'interconnessione oppure può decidere di attendere l'interconnessione ai sensi del comma 1062 e fruire del credito di imposta "in misura piena" [...]

Pertanto, nel caso in cui l'impresa decida di avvalersi del credito di imposta "in misura ridotta" a seguito dell'entrata in funzione del bene, l'ammontare del credito d'imposta "in misura piena" successivamente fruibile dall'anno di interconnessione dovrà essere decurtato di quanto già fruito in precedenza. [...]

Per gestire l'interconnessione "tardiva" ci sono quindi le seguenti possibilità, più o meno prudenziali, che l'azienda può valutare:

- 1. Sospendere temporaneamente la fattura dal calcolo del credito, in attesa dell'interconnessione.
- 2. Calcolare il credito con una tipologia NON Industria 4.0 e, al momento dell'interconnessione, eseguire un secondo calcolo, per differenza, con la tipologia Industria 4.0.
- 3. Calcolare il credito con una tipologia NON Industria 4.0 e, al momento dell'interconnessione, cancellare il primo calcolo e sostituirlo completamente con il credito calcolato con la tipologia Industria 4.0.
- 4. Calcolare da subito il credito con la tipologia Industria 4.0 e impostare nel movimento della fattura la data in cui si prevede sarà effettuata l'interconnessione.

Nei prossimi paragrafi vediamo come possono essere gestite queste situazioni con le procedure di Arca.

### 8.6.1 INTERCONNESSIONE CON SOSPENSIONE DEL CALCOLO

La soluzione più semplice, dal punto di vista operativo, per gestire l'interconnessione tardiva è quella di **sospendere completamente la fattura dal calcolo del credito**, togliendo l'opzione "*Calcola credito d'imposta*" dal movimento di acquisto, come visto nel paragrafo <u>Nuovi campi nel movimento di acquisto</u> cespite.

In questo modo la fattura sarà completamente esclusa dal calcolo fino a che l'operatore non deciderà di riattivare il campo.

Tuttavia questo è anche il metodo meno vantaggioso per l'azienda, in quanto comporta di dover attendere fino al momento dell'interconnessione prima di poter usufruire del credito d'imposta.

#### 8.6.2 INTERCONNESSIONE CON CALCOLO DEL NUOVO CREDITO PER DIFFERENZA

La seconda soluzione proposta è quella di contabilizzare prudenzialmente l'acquisto del cespite come bene "ordinario" (cioè non tecnologicamente interconnesso) associandolo temporaneamente ad una tipologia di credito d'imposta meno conveniente ed effettuando così un primo calcolo del credito.

In seguito, all'ottenimento dei requisiti necessari, si potrà procedere con l'interconnessione "tardiva", **andando modificare la tipologia di credito** nella scheda del cespite e calcolando poi un secondo credito.

| A Ar   | nagrafica Cespiti [BR04                      | 4_2 - Braccio assemblaggio In | d 4.0 r        | matr 1111-AA]      |            |                    |                   |                   |                     |               |
|--------|--|-------------------------------|----------------|--------------------|------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| Gen    | erale Conti / Sto                            | rico Riepilogo DMS            | Cre            | dito d'Impos       | ta         |                    |                   |                   |                     |               |
| Tipo   | B Legge 178/2                                | 2020 – Art.1 c.1054           |                |                    |            | Anni               | 5                 | ✓ Lav             | oro Agile           |               |
| Credit | o o'Imposta                                  | 03020501023 Cred              | lito d'        | imposta L.178      | /2020 -    | Art.1 c.1054 (B)   |                   |                   |                     |               |
| Contri | ibulo c/Impianti                             | 06050107003 Cont              | tributi        | in c/impianti l    |            | 020 - Art.1 c.1054 | l (В)             |                   |                     |               |
| Risco  | nto Passivo                                  | 11020202023 Risc              | onti p         | bassivi L.178/2    | 020 - A    | rt.1 c. 1054 (C)   |                   |                   |                     |               |
| CRED   | ITI D'IMPOSTA CA                             | LCOLATI                       |                |                    |            |                    |                   |                   |                     |               |
|        | Tipologia                                    | Doc.                          | Int            | Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS | Credito<br>Imposta | Reg.<br>Cont.     | Anno              | Credito<br>in F24   | Mov.<br>Cred. |
| •      | B-Legge 178/2020                             | Fat. 152 del 29/09/2021       |                | 90 000.00          | ¢,         | 9 000.00           | ¢,                | 2022              | 3 000.00            | ¢             |
| A Ar   | nagrafica Cespiti [BR04<br>erale Conti / Sto | 4_2 - Braccio assemblaggio In | d 4.0 r<br>Cre | natr 1111-AA]      | ta         | cre<br>Mo          | dito d'<br>difico | 'impos<br>la tipo | ta.<br>logia da "B" | a "C"         |
| Тіро   | C Legge 178/2                                | 2020 – Art.1 c.1054           |                |                    |            | Anni               | 5                 | 🗹 Lav             | oro Agile           |               |
| Credit | o d'Imposta                                  | 03020501023 Cred              | lito d'        | imposta L.178      | /2020 -    | Art.1 c.1054 (B)   |                   |                   |                     |               |
| Contri | ibuto c/Impianti                             | 06050107003 Cont              | ributi         | in c/impianti l    | 178/20     | 020 - Art.1 c.1054 | (B)               |                   |                     |               |
| Risco  | nto Passivo                                  | 11020202023 Risc              | onti p         | bassivi L.178/2    | 020 - A    | rt.1 c. 1054 (C)   |                   |                   |                     |               |
| CRED   | ITI D'IMPOSTA CA                             | LCOLATI                       |                |                    |            |                    |                   |                   |                     |               |
|        | Tipologia                                    | Doc.                          | Int            | Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS | Credito<br>Imposta | Reg.<br>Cont.     | Anno              | Credito<br>in F24   | Mov.<br>Cred. |
| ٢      | B-Legge 178/2020                             | Fat. 152 del 29/09/2021       |                | 90 000.00          | ¢          | 9 000.00           | ¢                 | 2022              | 3 000.00            | ଙ୍            |

Consigliamo questa scelta quando l'interconnessione viene effettuata con un certo ritardo rispetto all'acquisto e in particolare se si protrae all'anno successivo.

A differenza della precedente, offre il vantaggio di rendere il primo credito d'imposta, quello calcolato con la tipologia NON Industria 4.0, disponibile da subito per l'utilizzo in F24.

Confermando la variazione di tipologia, la procedura riconoscerà che per la fattura di acquisto è già stato calcolato un credito d'imposta e visualizzerà il seguente messaggio, dove si chiede come procedere:

| ATTENZIONE.<br>Per questo cespite è già stato calcolato il credito d'imposta.<br>La modifica della tipologia è consentita nel caso di interconnessione<br>Industria 4.0.              |
|---|
| Se vuoi ricalcolare l'intero credito, devi prima eliminare manualmente il<br>credito già calcolato.<br>Se vuoi calcolare un nuovo credito per la differenza, conferma la<br>modifica. |
|   |
| <u>Si</u> <u>N</u> o  |

Rispondendo **SI** al messaggio, si sceglie di <u>mantenere il credito d'imposta già calcolato</u> "in misura ridotta" e di procedere con il calcolo di un nuovo credito "in misura piena".

Dopo aver cambiato la tipologia, nella procedura di calcolo si avrà pertanto la seguente situazione:

• Nella pagina della **tipologia vecchia** sarà riportato il credito già calcolato (in NERO, in quanto la fattura risulta già elaborata): l'utilizzo degli scaglioni rimarrà inalterato e così pure la scrittura contabile:

| B - Le  | gge 178/2020    | ) – Art.1 c.1054                          | ŧ.                 |                 |   |  |
|---------|-----------------|---|--------------------|-----------------|---|--|
| Cespite | Valore acquisto | Utilizzo scaglione1 (da<br>0 a 1.000.000) | a%Agev.<br>Scagl.1 | Credito Imposta |   | Il primo ci<br>misura rid<br>comparire |
| BR04_2  | 90 000.00       | 90 000.00                                 | 10.00              | 9 000.00        | - | tipologia i                            |

Il primo credito calcolato in misura ridotta continua a comparire nella pagina della tipologia iniziale.

Nella pagina della tipologia nuova sarà elaborata nuovamente la fattura del cespite (in BLU, in quanto nuova elaborazione), dove compariranno: l'opzione Interconnessione (a indicare che c'è stato il passaggio di tipologia), l'importo "Credito già calcolato" che sarà decurtato dal "Credito totale", per ottenere il "Credito d'imposta NETTO":

| C - Le  | gge 178/2020                  | 0 – 4 | Art.1 c.1054             | 4  |                     |   |                   |  |                   |                           |                             |
|---------|-------------------------------|-------|--------------------------|--|---------------------|---|-------------------|--|-------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Cespite | Valore acquisto               | INT   | Credito già<br>calcolato | Utilizzo scaglione<br>(da 0 a 2.500.000) | 1 %Agev.<br>Scagl.1 | Utilizzo scaglione2<br>(da 2.500.001 a<br>10.000.000) | %Agev.<br>Scagl.2 | Utilizzo scaglione3<br>(da 10.000.001 a<br>20.000.000) | %Agev.<br>Scagl.3 | Credito Imposta<br>Totale | Credito<br>Imposta<br>NETTO |
| BR04_2  | 90 000.0                      |       | 9 000.00                 | 90 000.00                                | 50.00               |   |                   |  |                   | 45 000.0                  | 36 000.00                   |
| L'<br>p | 'opzione "In<br>assaggio alla | tero  | connession               | e" indica che                            | e il be             | ne ha subito  | il                |  |                   | Nuovo cre                 | edito NETT                  |
| Ľ       | 'importo del                  | cre   | edito già cal            | colato sarà                              | sottra              | atto dal nuov   | o cre             | dito.  |                   |                           |                             |

In contabilità si avranno quindi due registrazioni di credito d'imposta: la somma dei due importi corrisponderà al credito calcolato in misura piena.

Per quanto riguarda i crediti in F24, il cambio di tipologia comporta un codice tributo diverso: nell'esempio, alla tipologia B è associato il codice tributo 6935, mentre alla tipologia C il tributo 6936. Durante il calcolo del secondo credito, la procedura andrà pertanto a **correggere automaticamente il codice tributo nei crediti generati la prima volta**, ma solo nei crediti che NON sono già stati utilizzati in compensazione nelle deleghe F24.

Se ci sono crediti che sono già stati utilizzati in compensazione nelle deleghe, l'operatore sarò avvisato con il seguente messaggio:



<u>Solo in questi crediti già utilizzati</u> sarà lasciato il codice tributo della tipologia vecchia: sarà cura dell'operatore decidere se ritiene opportuno intervenire manualmente per correggere la situazione.

Andando ora nel riepilogo dei crediti d'imposta del cespite, si vedrà che la <u>stessa fattura</u> comparirà due volte, per la presenza dei due crediti calcolati, uno con la vecchia tipologia e l'altro con la nuova:

| Elen   | co Gen    | erale      | Conti / Storico R   | iepilogo | D        | MS Credito         | o d'Imp    | osta               |               |      |                   |               |                 |
|--------|-----------|------------|---------------------|----------|----------|--------------------|------------|--------------------|---------------|------|-------------------|---------------|-----------------|
| ïpo    | C Le      | egge 178/2 | 2020 – Art.1 c.1056 | ;        |          |                    |            | Anni               | 5             | 🗌 La | voro Agile        |               |                 |
| Credit | o d'Impos | ta         | 03020501020         | Cred     | lito d'i | imposta L.178      | /2020 -    | Art.1 c.1056 (C    | )             |      |                   |               |                 |
| Contri | buto c/lm | pianti     | 06050107002         | Cont     | tributi  | in c/impianti L    | 178/20     | )20 - Art.1 c.10   | 56 (C)        |      |                   |               |                 |
| Risco  | nto Passi | /0         | 11020202021         | Risc     | onti p   | assivi L.178/2     | 020 - A    | rt.1 c. 1056 (C)   |               |      |                   |               |                 |
| RED    | ITI D'IMP | OSTA CA    | LCOLATI             |          |          |                    |            |                    |               |      |                   |               |                 |
|        | Tipo      | logia      | Doc.                |          | Int      | Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS | Credito<br>Imposta | Reg.<br>Cont. | Anno | Credito<br>in F24 | Mov.<br>Cred. | Utilizzo<br>F24 |
| ⊠      | B-Legge   | 178/2020   | Fat. 152 del 29/09, | /2021    |          | 90 000.00          | ¢          | 9 000.00           | ¢             | 2021 | 3 000.00          | ¢             | 1 500.          |
|        |           | Primo      | o credito           |          |          |                    |            |                    |               | 2022 | 3 000.00          | ব             |                 |
|        |           |            |                     |          |          |                    |            |                    |               | 2023 | 3 000.00          | ব             |                 |
| 8      | C-Legge   | 178/2020   | Fat. 152 del 29/09, | /2021    |          | 90 000.00          | ¢          | 36 000.00          | ¢             | 2021 | 12 000.00         | 9             |                 |
|        |           | Secor      | ndo credito         |          |          |                    |            |                    |               | 2022 | 12 000.00         | ব             |                 |
|        |           |            |                     |          |          |                    |            |                    |               | 2023 | 12 000.00         | ব             |                 |
|        | Totali    |            |                     |          |          |                    |            | 45 000.00          |               |      | 45 000.00         |               |                 |

### 8.6.3 INTERCONNESSIONE CON ANNULLAMENTO DEL CREDITO GIA' CALCOLATO

Un'ulteriore possibilità per l'azienda è quella di effettuare il calcolo del primo credito con la tipologia meno conveniente ma, a differenza di quanto visto prima, al momento dell'interconnessione può decidere di **eliminare completamente il primo calcolo e sostituirlo con il secondo**.

In tal caso non ci saranno due registrazioni contabili ma una sola e il bene figurerà <u>come se fosse stato</u> <u>interconnesso da subito</u>.

Può rappresentare un'alternativa alla sospensione completa della fattura. Consigliamo questa scelta quando l'interconnessione va a buon fine in tempi brevissimi, il credito non sia ancora stato utilizzato e non ci sia la necessità di far figurare il passaggio da una tipologia all'altra.

Analogamente al caso precedente, l'operatore deve modificare la tipologia del credito nella scheda del cespite e comparirà il medesimo messaggio, che chiede all'operatore come intende procedere:

| ATTENZIONE.<br>Per questo cespite è già stato calcolato il credito d'imposta.<br>La modifica della tipologia è consentita nel caso di interconnessione<br>Industria 4.0.<br>Se vuoi ricalcolare l'intero credito, devi prima eliminare manualmente il |
|---|
| credito già calcolato.<br>Se vuoi calcolate un nuovo credito per la differenza, conferma la   |
| modifica.   |
| <u></u>   |

In questo caso si dovrà rispondere **NO** al messaggio, in modo da non proseguire con il calcolo per differenza.

A questo punto, come evidenziato nel messaggio, si dovrà effettuare la cancellazione manuale del credito calcolato con la vecchia tipologia, come spiegato al paragrafo <u>Cancellare un credito d'imposta</u>.

Dopo averlo cancellato, salvando le modifiche sarà proposto di eseguire nuovamente la procedura di calcolo, dove il credito sarà elaborato interamente con la nuova tipologia.

Andando infine nel riepilogo dei crediti d'imposta del cespite, a differenza del caso precedente si troverà un solo calcolo, eseguito per intero con la tipologia "in misura piena":

| Anagrafica Cespiti [BR0 | 4_2 - Braccio assemblagg   | gio Ind 4. | ) matr 1111-AA]      |            |                    |               |      |                   |               |                    |
|-------------------------|--|------------|----------------------|------------|--------------------|---------------|------|-------------------|---------------|--------------------|
| Elenco Generale         | Conti / Storico Riep   | oilogo     | DMS Credito          | o d'Imp    | osta               |               |      |                   |               |                    |
| Tipo C Legge 178/       | 2020 – Art.1 c.1056  |            |                      |            | Anni               | 5             | La   | voro Agile        |               |                    |
| Credito d'Imposta       | 03020501020  | Credito    | d'imposta L.178      | /2020 -    | Art.1 c.1056 (C    | )             |      |                   |               |                    |
| Contributo c/Impianti   | oianti 06050107002 Contributi in c/impianti L.178/2020 - Art.1 c.1056 (C)    |            |                      |            |                    |               |      |                   |               |                    |
| Risconto Passivo        | Risconto Passivo 11020202021 Risconti passivi L.178/2020 - Art.1 c. 1056 (C) |            |                      |            |                    |               |      |                   |               |                    |
| CREDITI D'IMPOSTA CA    | ALCOLATI   |            |                      |            |                    |               |      |                   |               |                    |
| Tipologia               | Doc.   | In         | t Valore<br>Acquisto | Mov.<br>CS | Credito<br>Imposta | Reg.<br>Cont. | Anno | Credito<br>in F24 | Mov.<br>Cred. | Utilizzo in<br>F24 |
| C-Legge 178/2020        | ) Fat. 152 del 29/09/20  | 021        | 90 000.00            | ¢          | 45 000.00          | ¢             | 2021 | 15 000.00         | ¢             |                    |
|                         | Credito unico  | 0          |                      |            |                    |               | 2022 | 15 000.00         | ¢             |                    |
|                         |  |            |                      |            |                    |               | 2023 | 15 000.00         | ¢             | )                  |
| Totali                  |  |            |                      |            | 45 000.00          |               |      | 45 000.00         |               |                    |

### 8.6.4 INTERCONNESSIONE IMMEDIATA CON TRASLAZIONE DEL CREDITO F24

Infine, consideriamo anche il caso in cui per il bene acquistato sussistano fin da subito i requisiti per rientrare nella categoria Industria 4.0, anche se l'interconnessione non è fattibile immediatamente. In questo caso, se l'azienda ha comunque la **certezza che l'interconnessione andrà a buon fine**, può decidere di inserire immediatamente il cespite con la tipologia corretta, limitandosi a specificare, nel movimento di acquisto, la data in cui prevede sarà interconnesso (vedi paragrafo <u>Nuovi campi nel</u> <u>movimento di acquisto cespite</u>).

L'inserimento di questa data consentirà di generare i crediti F24 con l'annualità corretta, nel caso in cui l'interconnessione avvenga nell'anno successivo a quello di acquisto.

Questa modalità di gestione è ovviamente la più vantaggiosa per l'azienda, perché mette a disposizione l'intero credito calcolato fin da subito con la tipologia più conveniente, ma non lascia traccia del "ritardo" fra l'acquisto e l'interconnessione.

# 8.7 STAMPE

Nelle stampe anagrafiche dei cespiti sono stati aggiunti due nuovi report:

| Cespiti > Stampe > Anagrafi | ica |
|-----------------------------|-----|
|-----------------------------|-----|

| A Gestione Report [Tipo: Cespiti] (Re | port Classico)                                    |
|---------------------------------------|---|
|                                       | 0 ╤ ╤ ≞ - @ 🚞 🗙 - ≬↓ 🛋                            |
| Elenco Filtri                         |   |
| Codice                                | Descrizione                                       |
| Anagrafica Categorie                  | Anagrafica cespiti sintetica per categoria        |
| Anagrafica Con Conti                  | Anagrafica Cespiti con Conti Associati            |
| Anagrafica con Credito Imposta        | Anagrafica Cespiti con dati del Credito d'Imposta |
| Anagrafica con Matricola              | Anagrafica Cespiti con Matricola                  |
| Anagrafica Con Storico                | Anagrafica Cespiti con dati di storico            |
| Anagrafica Ubicazioni                 | Anagrafica cespiti sintetica per ubicazione       |
| Situazione Credito x Tipologia        | Situazione Credito per Tipologia con residuo      |

### • Anagrafica cespiti con dati del credito d'imposta

Consente di stampare il riepilogo dei crediti calcolati per ogni cespite. È l'equivalente del riepilogo crediti d'imposta consultabile nella scheda anagrafica del cespite.

| Anagrafica Cespiti con dati de           | l Credito d'Imposta      |     |               |                |                   |      |                |                 |           | Demo               |
|--|--------------------------|-----|---------------|----------------|-------------------|------|----------------|-----------------|-----------|--------------------|
| Cespite<br>Tipologia Credito d'Imposta   | Fattura                  | Int | Data Utilizzo | Val.Acquistato | Credito d'Imposta | Anno | Credito in F24 | Utilizzo in F24 | Esercizio | Risconto calcolato |
| BR10 - Braccio assemblaggio Ind 4.0 matr | 1111ZZ                   |     |               |                |                   |      |                |                 |           |                    |
| Z - Legge 160/2019 - Art.1 c.189         | Fat. 1102 del 01/12/2020 |     | 30-09-21      | 100.000,00     | 40.000,00         | 2021 | 8.000,00       | 1.500,00        | 2021      | 31.330,05          |
|  |                          |     |               |                |                   | 2022 | 8.000,00       |                 |           |                    |
|  |                          |     |               |                |                   | 2023 | 8.000,00       |                 |           |                    |
|  |                          |     |               |                |                   | 2024 | 8.000,00       |                 |           |                    |
|  |                          |     |               |                |                   | 2025 | 8.000,00       |                 |           |                    |
| C - Legge 178/2020 - Art.1 c.1056        | Fat. 1102 del 01/12/2020 | Si  | 30-09-21      | 100.000,00     | 10.000,00         | 2020 | 3.333,33       | 500,00          | 2021      | 7.832,51           |
|  |                          |     |               |                |                   | 2021 | 3.333,33       |                 |           |                    |
|  |                          |     |               |                |                   | 2022 | 3.333,34       |                 |           |                    |
| Totali                                   |                          |     |               |                | 50.000,00         |      | 50.000,00      | 2.000,00        |           | 39.162,56          |

#### • Situazione Credito per Tipologia

Consente di stampare il riepilogo dei crediti calcolati per tipologia di credito.

Rappresenta uno "storico" dei calcoli effettuati: in che ordine sono state elaborate le fatture e in che modo sono stati utilizzati gli scaglioni.

In questa stampa è riportato anche il residuo ancora utilizzabile per ogni tipologia di credito.

| Situazione Credito pe        | er Tipol | ogia co     | n residuo  |              |     |                          |                                      |          |  |                   |                             |                        | Demo             |
|------------------------------|----------|-------------|------------|--------------|-----|--------------------------|--------------------------------------|----------|--|-------------------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Tipologia del Credito: C - I | egge 178 | 3/2020 – Ai | rt1 c.1056 |              |     |                          |                                      |          |  |                   |                             |                        |                  |
| Cespite                      | Lav.Ag   | . Fattura   | Data Acq.  | Val.Acquisto | Int | Credito già<br>calcolato | Uilizzo Scaglione<br>fino a 2.500.00 | 1<br>0 % | Uilizzo Scaglione 2<br>fino a 10.000.000 % | Uilizzo<br>fino a | Scaglione 3<br>20.000.000 % | Credito<br>Imposta TOT | Credito<br>NETTO |
| BR01 - Braccio assemblaggio  | Ind      | 22          | 10-01-21   | 250.000,00   |     |                          | 250.000,00                           | 50,00    | 30,00                                      |                   | 20,00                       | 125.000,00             | 125.000,00       |
| BR01 - Braccio assemblaggio  | Ind      | 280221      | 28-02-21   | 30.000,00    |     |                          | 30.000,00                            | 50,00    | 30,00                                      |                   | 20,00                       | 15.000,00              | 15.000,00        |
| BR04_2 - Braccio assemblagg  | jio      | 152         | 29-09-21   | 90.000,00    | Si  | 9.000,00                 | 90.000,00                            | 50,00    | 30,00                                      |                   | 20,00                       | 45.000,00              | 36.000,00        |
| BR10 - Braccio assemblaggio  | Ind      | 1102        | 01-12-20   | 100.000,00   | Si  | 40.000,00                | 100.000,00                           | 50,00    | 30,00                                      |                   | 20,00                       | 50.000,00              | 10.000,00        |
| Totali                       |          |             |            | 470.000,00   |     |                          | 470.000,00                           |          |  |                   |                             |                        | 186.000,00       |
|                              |          |             |            |              |     | Residuo                  | 2.030.000,00                         |          |  |                   |                             |                        |                  |

# 9 CONSERVAZIONE SMART

È aggiunta la visualizzazione dello spazio acquistato e dello spazio ancora disponibile.



L'icona può assumere il seguente aspetto:



Se si invia un pacchetto di file, le cui dimensioni stimate superano lo spazio disponibile, viene visualizzato un messaggio di blocco per superamento del limite di spazio.

| Conservazione SM                         | ART                  |   |                    |  |
|--|----------------------|---|--------------------|--|
| File Selezionati:<br>Dimensioni stimate: | 1<br>589 MB          | Spazio acquistato:<br>Spazio disponibile: | 20,0 MB<br>15,2 MB |  |
| FL III, TL del SI<br>Fattura Elettro     | 12 13<br>nica (ITCII | xml]                                      |                    |  |
|  |                      |   |                    |  |
| Arca Evolution                           |                      | >   | <                  |  |

# **10** VENDITE AL BANCO

Con l'introduzione di XML7 diventa necessaria la distinzione tra i pagamenti non riscosso beni, servizi, fatture perché varia la tempistica di versamento dell'IVA (Arca non gestisce questa differenza, vedere N.B. sotto) e tale distinzione si rende necessaria per un corretto colloquio con il RT: potrebbero, infatti, insorgere errori, in emissione scontrino, inviando, ad esempio, un importo "non corrisposto beni" ad un reparto configurato come servizi.

Per ottenere questo risultato sono stati aggiunti nuovi campi in diverse forms (e tabelle) di Arca.

In generale, i precedenti valori legati al non corrisposto sono stati lasciati inalterati modificando solo la label in "Non Corrisposto Beni" (era l'unico gestito), mentre i nuovi campi fanno riferimento a "Non Corrisposto Servizi" e "Non corrisposto Fatture".

N.B.: Ai fini IVA, Arca tratta le tre forme di pagamento Non Corrisposto Beni, Non Corrisposto Servizi e Non Corrisposto Fatture allo stesso modo, cioè rileva l'imposta a debito all'emissione dello scontrino; inoltre, la presenza del pagamento Non Corrisposto Fatture comporta comunque la creazione dello scontrino (non di evl. documento).

Va ricordato che, per il corretto funzionamento delle novità introdotte per XML7, Arca (dalla versione 02/2021A), il driver e il firmware del registratore di cassa devono essere contemporaneamente aggiornati alla gestione di XML7.

#### **10.1** NUOVI CAMPI IN CONFIGURAZIONE GENERALE

Nella configurazione della registrazione di incasso sono stati aggiunti i campi collegati ai conti per la registrazione del "Non Corrisposto Servizi" e "Non corrisposto Fatture".

Nella pagina Contabilità di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Configurazione  $\rightarrow$  Generale

| REGISTRAZIONE INCASSO                             |   |
|---|---|
| Causale Incasso                                   | EX CONTO CORRISPETTIVI NON CORRISPOSTI          |
| 19 INCASSO CORRISPETTIVI                          |   |
| Conto Contanti / Resto                            | Conto Buoni Pasto                               |
| 03040301001 Cassa e monete nazionali              | 03040301002 Buoni pasto ricevuti in pagamento   |
| Conto Pos   | Conto Buoni su Reso                             |
| 03040101003 CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO | 03040301003 Buoni su reso ricevuti in pagamento |
| Conto Carta di Credito                            | Conto Non Corrisposto Beni                      |
| 03040101004 BANCA POPOLARE DI CASTELFRANCO VENETO | 03020101020 Corrispettivi non incassati Beni    |
| Conto Assegno                                     | Conto Non Corrisposto Servizi                   |
| 03040201001 Assegni bancari                       | 03020101019 Corrispettivi non incassati Servizi |
| NOOVI CA  | Conto Non Corrisposto Fatture                   |
|   | 03020101018 Corrispettivi non incassati Fatture |

Conto Arrotondamenti Contante

06050119001

Arrotondamenti e abbuoni attivi vari

#### 10.2 NUOVI CAMPI IN CONFIGURAZIONE CASSE

Anche nella configurazione della cassa sono stati aggiunti gli stessi campi che hanno la precedenza su quelli impostati nella configurazione generale delle vendite al banco.

Nella pagina Configurazione di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Configurazione  $\rightarrow$  Casse

| REGISTRAZIONE    | CONTABILE INCASS | 0                                     | DICOP   | TATUT NON COPP        |       | от т        |                                      |
|------------------|------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------|-------|-------------|--------------------------------------|
| Caus. Incasso    | 12 INCASSO da    | CLIENTI                               | RISPL   |                       | KISP0 | 511         |                                      |
| Contanti / Resto | 03040301001      | Cassa e monete nazionali              |         | Buoni Pasto           |       | 03040301002 | Buoni pasto ricevuti in pagamento    |
| Pos              | 03040101003      | CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO |         | Buoni su Reso         |       | 03040301003 | Buoni su reso ricevuti in pagamento  |
| Carta di Credito | 03040101004      | BANCA POPOLARE DI CASTELFRANCO VENETO |         | Non Corrisposto Beni  | ni    | 03020101020 | Corrispettivi non incassati Beni     |
| Assegno          | 03040201001      | Assegni bancari                       | CAMPT   | Non Corrisposto Serv  | vizi  | 03020101019 | Corrispettivi non incassati Servizi  |
|                  |                  |                                       | Cruit 1 | Non Corrisposto Fattu | ture  | 03020101018 | Corrispettivi non incassati Fatture  |
|                  |                  |                                       |         | Arrotondamenti Conta  | tante | 06050119001 | Arrotondamenti e abbuoni attivi vari |

Nella pagina Generale di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Configurazione  $\rightarrow$  Casse

| REGISTRATORE             | E DI CASSA                               |        |      |         |                                   |
|--------------------------|--|--------|------|---------|-----------------------------------|
| Pagamenti                |  |        |      | Drive   | r per il colloquio con l'ECR      |
| Gestisci il<br>pagamento | inviandolo al registratore<br>come fosse | di ca  | assa | Classe  | ECR_Interface_RTS                 |
| Contante                 | Contante                                 | $\sim$ |      | Modulo  | Forms\AVB_Tools.vcx               |
| Assegno                  | Assegno                                  | $\sim$ |      | Chh.    |                                   |
| Carta Credito            | Carta di Credito                         | $\sim$ |      | Arroto  | ndamento su Pagamenti in Contanti |
| POS                      | POS                                      | $\sim$ |      | 🔘 Invi  | a contante NON arrotondato        |
| Ticket                   | Ticket                                   | $\sim$ |      | 🔾 Invi  | a contante arrotondato            |
| Buono Reso               | Totalizzatore Specifico                  | $\sim$ | 89   | ⊖ Ger   | nera righe di arrotondamento      |
| ,                        |  |        |      | Altre ( | Dpzioni EX CREDITO                |
| Credito Beni             | Credito Beni                             | ~      |      |         | va Lotteria degli Scontrini       |
| Credito Servizi          | Credito Servizi                          | $\sim$ |      |         |                                   |
| Credito Fatture          | Credito Fatture                          | ~      | NUOV | I CAM   | FI                                |

N.B.: Nella precedente versione era necessario e possibile selezionare solo uno dei Crediti. Con questa versione, l'utente potrà scegliere a quale totalizzatore inviare il non corrisposto direttamente nell'interfaccia. Tutte le combo di selezione adesso permettono la scelta tra totalizzatore di default o uno specifico personalizzato, tranne la combo del Buono Reso che non ha un totalizzatore di default. Qui sotto la scelta per il credito Fatture.

#### **10.3** NUOVO FLAG IN CONFIGURAZIONE CASSE (CONFIGURAZIONE ECR)

Nella pagina Configurazione di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Configurazione  $\rightarrow$  Casse  $\rightarrow$  Configurazione ECR è stato aggiunto un nuovo check per attivare o meno la copia di backup dei files di scambio dell' ultimo scontrino.



Questa operazione di backup dei files di scambio, inizialmente attivabile per mezzo di una variabile di ambiente, con la precedente versione di Arca era stata impostata di default per agevolare la fase di test, visto il cospicuo numero di aggiornamenti effettuati, ma si è verificato un caso di collegamento in cui la procedura di copia dello scontrino, veniva lanciata ancora prima che il file dello scontrino fosse disponibile in rete, e in questa situazione la procedura andava in errore segnalando l'assenza del file da copiare.

Con questa versione, fermo restando la possibilità di attivare l'operazione di backup attraverso la variabile di ambiente, è stato aggiunto un check nella configurazione dell'ECR per attivare anche da interfaccia la stessa operazione.

Anche la modalità di generazione del file di backup è stata modificata, in modo che la lentezza della connessione non mandi più in errore la procedura di copia.

Resta comunque il suggerimento di evitare connessioni molto lente favorendo la scrittura dello scontrino in una cartella condivisa specifica piuttosto che nella condivisione creata in automatico dalle connessioni di Windows, specie in presenza di collegamenti VPN.

N.B.: Entrambi i drivers supportati da Arca, RTS e RegCassa2 danno la possibilità di spostare la cartella dei files di scambio, verificare nella documentazione tecnica.

#### 10.4 NUOVI CAMPI IN VENDITE AL BANCO → SCONTRINI

Nella pagina Pagamento di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Scontrini sono stati aggiunti i pulsanti che permettono la visualizzazione e la modifica dei totalizzatori Non Corrisposto Beni, Servizi, Fatture.

| Totale Netto  | 25.00 | l triangoli rossi perm                      | nettono di spostare                  |
|---------------|-------|---|--------------------------------------|
| Contanti      | 0.00  | l'importo del Non Co<br>da Arca, ad uno deg | orrisposto proposto<br>li altri due. |
| POS           | 0.00  | <u>^</u>                                    |                                      |
| Carta Credito | 0.00  | Non Corr. Fatt.                             | 0.00                                 |
| Assegno       | 0.00  | Non Corr. Serv.                             | 0.00                                 |
| Ticket        | 0.00  | Non Corr. Beni                              | 25.00                                |
| Buono Reso    | 0.00  | Resto                                       | 0.00                                 |

N.B.: Solo uno dei totalizzatori di non corrisposto può essere valorizzato, per cui la pressione di uno dei tre triangoli rossi si limita a spostare l'importo da un campo all'altro.

Il campo valorizzato di default da Arca, dipende dalla impostazione del tipo di bene impostato nel reparto degli articoli presenti sullo scontrino, ma di default, quindi in assenza di tipo Bene o Servizio, Arca presuppone che l'articolo sia un bene.

Si osservi che, poiché la distinzione tra beni e servizi sui registratori di cassa avviene attraverso la configurazione del reparto, si deve fare in modo che i reparti impostati in Arca abbiano la stessa tipologia impostata nei registratori di cassa.

| A Reparto   | [01 - BENI 22%                              | ]   |        |       |        |      |  |  |
|---|---|-----|--------|-------|--------|------|--|--|
| ile Modifi  | ca Visualizza                               | Vai | Azioni | Righe | Window | Help |  |  |
| $\square$   |   |     |        |       |        |      |  |  |
| Generale  |   |     |        |       |        |      |  |  |
| Generale  |   |     |        |       |        |      |  |  |
|   |   |     |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA  |   |     |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA<br>Codice                                      | 01  |     |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA<br>Codice<br>Descrizione                       | 01<br>BENI 22%                              |     |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA<br>Codice<br>Descrizione<br>Codice Iva         | 01<br>BENI 22%<br>22. IVA 22'               | %   |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA<br>Codice<br>Descrizione<br>Codice Iva<br>Tipo | 01<br>BENI 22%<br>22. MA 22<br>Bene         | %   |        |       |        |      |  |  |
| CODIFICA<br>Codice<br>Descrizione<br>Codice Iva<br>Tipo | 01<br>BENI 22%<br>22. MA 22<br>Bene<br>Bene | %   |        |       |        |      |  |  |

Supponiamo ad esempio che il reparto 1 di Arca sia configurato come Beni e il reparto 3 configurato come Servizi.

Vendendo solo articoli del reparto 1 configurato come Beni in Arca e sul registratore di cassa, l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Beni.

Vendendo solo articoli del reparto 3 configurato come Servizi in Arca e sul registratore di cassa, l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Servizi.

Vendendo articoli del reparto 1 (Beni) e del reparto 3 (Servizi), l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Fatture perché non è possibile emettere uno scontrino di non corrisposto se le righe dello scontrino sono miste Beni e Servizi.

# 10.5 NUOVI CAMPI IN VENDITE AL BANCO $\rightarrow$ GESTIONE

Nella pagina Generale di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Gestione sono stati aggiunti i pulsanti che permettono la visualizzazione e la modifica del totalizzatore Non Corrisposto. La valorizzazione del non corrisposto avviene rigo per rigo.

| <  |                  |       |                   |                               | >   |
|--|------------------|-------|-------------------|-------------------------------|-----|
| mmagine (Codice " ")   | RIEPILOGO SCON   | TRINO | PAGAMENTI         |                               |     |
|  | Totale           | 1.00  | Contanti          | •                             | 0.0 |
| ALL DESCRIPTION OF THE OWNER  | Totale Reso      |       | POS               | •                             | 0.0 |
| Contract of the State of the St | Non Risc. Omaggi | 0.00  | Carta credito     | •                             | 0.0 |
|  | % Sconto         |       | Assegni           | •                             | 0.0 |
|  | Sconto €         |       | Ticket            | •                             | 0.0 |
|  | Totale netto     | 1.00  | Buono Reso        | •                             | 0.0 |
|  | EMETTI DOCUN     | IENTO | Non Corr. Fatture | $\langle \mathcal{D} \rangle$ | 0.0 |
|  | _                |       | Non Corr. Servizi |                               | 0.0 |
|  |                  |       | Non Corr. Beni    | )                             | 1.0 |
|  |                  |       | Resto             | 14 A                          | 0.0 |
|  |                  |       | Codice Lotteria   |                               |     |

N.B.: Solo uno dei totalizzatori di non corrisposto può essere valorizzato, per cui la pressione di uno dei tre triangoli rossi si limita a spostare l'importo da un campo all'altro.

Il campo valorizzato di default da Arca, dipende dalla impostazione del tipo di bene impostato nel reparto degli articoli presenti sullo scontrino, ma di default Arca presuppone che l'articolo sia un bene.

Si osservi che, poiché la distinzione tra beni e servizi sui registratori di cassa avviene attraverso la configurazione del reparto, si deve fare in modo che i reparti impostati in Arca abbiano la stessa tipologia impostata nei registratori di cassa.

Supponiamo ad esempio che il reparto 1 di Arca sia configurato come Beni e il reparto 3 configurato come Servizi.

Vendendo solo articoli del reparto 1 configurato come Beni in Arca e sul registratore di cassa, l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Beni

Vendendo solo articoli del reparto 3 configurato come Servizi in Arca e sul registratore di cassa, l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Servizi

Vendendo articoli del reparto 1 (Beni) e del reparto 3 (Servizi), l'importo all'ingresso nella pagina pagamento, sarà impostato su N.C. Fatture perché non è possibile emettere uno scontrino di non corrisposto se le righe dello scontrino sono miste Beni e Servizi.

### **10.6** INTERROGAZIONE SCONTRINI

Nella pagina Selezione di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Interrogazione al filtro esistente Non Corrisposto Beni sono stati aggiunti i filtri che permettono la selezione di Non Corrisposto Servizi e Non Corrisposto Fatture.

| PAGAMENTI          |                 | EX NON CORRISPOSTO        |
|--------------------|-----------------|---------------------------|
| Contanti           | Ticket          | 🖂 Non Corrisposto Beni    |
| POS                | 🗸 Buoni su reso | Non Corrisposto Servizi   |
| 🗹 Carta di credito | Resto           | 🗹 Non Corrisposto Fatture |
| Assegno            |                 | NUOVI FILTRI              |

La visualizzazione dello scontrino riporta la corretta descrizione del pagamento effettuato.



### 10.7 CONTABILIZZAZIONESCONTRINI

Nella pagina Riepilogo Scontrini di Vendite al Banco  $\rightarrow$  Contabilizzazione  $\rightarrow$  Contabilità vengono riportati i conti come impostati nella configurazione.

| registrazioni RTS_RCH  | - RTS FIS                        | OOI                       |     |        | registrazioni RTS_RCH - RTS FISICO   |                       |     |        |  |  |  |
|--|----------------------------------|---------------------------|-----|--------|--|-----------------------|-----|--------|--|--|--|
| VENDITE  |                                  |                           |     |        | VENDITE  |                       |     |        |  |  |  |
| Data registrazione: 08-07-21<br>Causale: 05 - Corrispettivi con Scorporo   |                                  |                           |     |        | Data registrazione: 09-07-21<br>Causale: 05 - Corrispettivi con Scorporo   |                       |     |        |  |  |  |
| 06010102001 Vendita materie prime,sussid.,semilav, b   | Dare                             | Avere<br>86,52            | Iva | Impon. | Dare<br>06010102001 Vendita materie prime,sussid.,semilav. b   | Avere<br>5,74         | Iva | Impon. |  |  |  |
| 05140101009 IVA vendite per corrispettivi<br>03020101021 Vendite corrispettivi                                       | 105,55                           | 19,03                     | 22  | 86,52  | 05140101009 IVA vendite per corrispettivi 03020101021 Vendite corrispettivi 7,00   | 1,26                  | 22  | 5,74   |  |  |  |
| Data registrazione: 08-07-21<br>Causale: 19 - INCA SSO CORRISPETTIVI   | 105,55                           | 105,55                    |     | 86,52  | 7,00<br>Data registrazione: 09-07-21<br>Causale: 19 - INCASSO CORRISPETTIVI  | 7,00                  |     | 5,74   |  |  |  |
| 03040301001 Cassa e monete nezionali<br>03020101090 Corrispettivi non inc. Beni<br>03020101021 Vendite corrispettivi | Dare<br>104,55<br>1,00<br>105,55 | Avere<br>105,55<br>105,55 |     |        | Dare           03040301001 Cassa e monele nazionali         3.00.           03020101092 Corrispettivi non inc. Fatture         2.75           03020101091 Corrispettivi non inc. Servizi         1.25           03020101021 Vendite corrispettivi         7.00 | Avere<br>7,00<br>7,00 |     |        |  |  |  |

#### 10.8 STAMPA SCONTRINI

Nella pagina Filtri di Vendite al Banco → Stampe sono stati aggiunti i check che permettono la selezione dei pagamenti Non Corrisposto Servizi e Non Corrisposto Fatture.

| PAGAME     | NTI              |                 |                         |       |               |
|------------|------------------|-----------------|-------------------------|-------|---------------|
| 🗸 Contanti | Carta di credito | Ticket          | 🔽 Non Corrisposto Beni  | EX NO | N CORRISPOSTO |
| POS        | Assegno          | 🗹 Buoni su reso | Non Corrisposto Servizi | NUOVI | PTITOT        |
|            |                  | Resto           | Non Corrisposto Fatture | NUOVI | FILIKI        |

Le stampe presenti nella form di stampa sono state modificate nel layout per riportare la descrizione del pagamento come da nuovi campi. L'esempio qui sotto si riferisce al report Movimentazione di Cassa.

| Data  | Ora  | Causale      | Operatore       | kl Sc. | Articolo      | Descrizione                    | AI.  | Rep.     | Qta | Prz.Unitario   | Sc. % | Sco. € | Totale | Totale Netto | Tipo pagam.       | Imp. pagato |
|---|--|--------------|-----------------|--------|---------------|--------------------------------|------|----------|-----|----------------|-------|--------|--------|--------------|-------------------|-------------|
| 22/11/21  | 22/11/21 Apertura Cassa Diana. Chizzol Apertura Cassa 0,00 |              |                 |        |               |                                |      |          |     |                |       |        |        |              |                   |             |
| 22/11/21  |  | VE - Vendita | Diana.Chizzoli  | 5514   | ALIM          | Alimentatore                   | 22   | R1       | t   | 1,23           |       |        | 1,23   | 1,23         | Non Corr. Beni    | 1,23        |
| Tot. scontrino 1,23 1,23                                  |  |              |                 |        |               |                                |      | 1,23     |     |                |       |        |        |              |                   |             |
| 22/11/21 Chiusura Cassa Diana.Chizzoi Chiusura Cassa 0,00 |  |              |                 |        |               |                                | 0,00 |          |     |                |       |        |        |              |                   |             |
| 22/11/21  |  | VE - Vendita | Diana. Chizzoli | 5515   | CASE2         | Case Miditower                 | 22   | R2       | 1   | 240,00         |       |        | 240,00 | 240,00       | Non Corr. Servizi | 240,00      |
|   |  |              |                 |        |               |                                |      |          |     | Tot. scontrino |       |        | 240,00 | 240,00       |                   | 240,00      |
| 22/11/21  |  | VE - Vendita | Diana.Chizzoli  | 5516   | ALIM<br>CASE2 | Alimentatore<br>Case Miditower | 22   | R1<br>F2 | 1   | 1,23           |       |        | 1,23   | 1,23         | Non Corr. Fatture | 241,23      |
| L   |  | 1            | 1               | I      | UNULL         | Cube marchier                  |      | 112      | 1   | Tot. scontrino |       |        | 240,00 | 240,00       |                   | 241,23      |

# **11 FATTURA ELETTRONICA**

### 11.1 CESSIONI DI BENI VERSO L'ITALIA DA OPERATORI DI SAN MARINO

II DM 21 giugno 2021 ha dato attuazione all'articolo 12 del DL 34/2019, che disciplina gli adempimenti relativi ai rapporti di scambio con la Repubblica di San Marino e che dovranno essere eseguiti in via elettronica, facoltativamente a partire dal 01 ottobre 2021 ed in via definitiva dal 01 luglio 2022.

Se per quanto riguarda le cessioni verso il territorio di San Marino sarà possibile scegliere se emettere fatture in formato elettronico o tradizionale in questa fase transitoria, particolare riguardo si dovrà prestare alle operazioni passive in quanto, in tale circostanza, l'operatore italiano non potrà esimersi dall'utilizzare già da subito il canale elettronico, qualora il fornitore sanmarinese abbia deciso di adottarlo.

La fattura elettronica emessa dall'operatore sanmarinese viene trasmessa dall'ufficio tributario di San Marino al Sistema di interscambio (Sdi), il quale la recapita al cessionario italiano.

In fase di emissione della fattura, <u>l'operatore sanmarinese potrà</u>:

- emettere la fattura senza addebito d'imposta, nel qual caso l'operatore italiano la dovrà assolvere mediante il meccanismo del reverse charge;
- emettere la fattura con addebito d'imposta, nel qual caso l'imposta riscossa dovrà essere versata dall'operatore sammarines e all'ufficio tributario di San Marino.

### Operazioni passive senza addebito dell'Iva

Tratto dall'art. 8 del DECRETO 21 giugno 2021

Art. 8 Fattura elettronica senza addebito d'imposta 1. Se la fattura elettronica emessa ai sensi dell'art. 6 non indica l'ammontare dell'IVA dovuta in correlazione al tipo di beni ceduti e al corrispettivo delle operazioni poste in essere, l'operatore economico italiano al quale la fattura e' stata recapitata tramite SDI assolve l'imposta ai sensi dell'art. 17, comma 2, del decreto del Presidente della Repubblica n. 633 del 1972, indicando l'ammontare dell'imposta dovuta con le modalita' previste dall'Agenzia delle entrate per l'integrazione delle fatture elettroniche. 2. L'operatore economico italiano annota le fatture nei registri previsti dagli articoli 23 e 25 del decreto del Presidente della Repubblica n. 633 del 1972, e successive modifiche ed integrazioni, secondo le modalita' ed i termini in essi stabiliti.

In questa ipotesi l'operatore italiano assolve l'imposta in reverse charge, in base all'articolo 17, comma 2, del Dpr 633/1972. Per capire come poter effettuare tale integrazione, è possibile prendere a riferimento le indicazioni contenute nella «Guida alla compilazione delle fatture elettroniche e dell'esterometro» delle Entrate. Le modalità possibili sono due:

- quella cartacea, già in uso da molti anni, che potrà continuare ad essere utilizzata per tutto il 2021 anche per le fatture elettroniche provenienti da San Marino;
- quella elettronica, che diventerà l'unica possibile a partire dal 1° gennaio 2022 a seguito dell'abrogazione dell'esterometro e che troverà applicazione attraverso la generazione in formato XML, se condo le linee guida disposte dall'Agenzie delle Entrate, dei 2 tipi documento:
  - TD17 Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero;
  - TD19 Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex articolo 17, comma 2, del Dpr 633/1972.

A tal proposito si ricorda la possibilità di utilizzare le funzionalità messe a disposizione per la compilazione, generazione e trasmissione dei documenti integrativi richiesti

### Operazioni passive con addebito dell'Iva

Tratto dall'art. 7 del DECRETO 21 giugno 2021

### Art. 7

### Fattura elettronica con addebito d'imposta

1. Se la fattura elettronica indica l'ammontare dell'IVA dovuta dal cessionario, in correlazione al tipo di beni ceduti e al corrispettivo delle operazioni poste in essere, l'imposta e' versata dall'operatore sammarinese all'ufficio tributario , il quale entro quindici giorni riversa le somme ricevute al competente ufficio dell'Agenzia delle entrate e trasmette al medesimo ufficio in formato elettronico gli elenchi riepilogativi delle fatture corrispondenti a tali versamenti.

2. Il competente ufficio dell'Agenzia delle entrate, entro quindici giorni, controlla la corrispondenza tra i versamenti ricevuti e i dati delle fatture riportati negli elenchi riepilogativi di cui al comma 1 e ne da' comunicazione all'ufficio tributario.

3. In caso di mancata corrispondenza tra i dati delle fatture e i versamenti ricevuti, il competente ufficio dell'Agenzia delle entrate chiede all'ufficio tributario di procedere ai necessari adeguamenti. In caso di versamenti carenti, l'ufficio tributario provvede alla relativa integrazione; nel caso in cui l'imposta versata sia eccedente quella dovuta, il competente ufficio dell'Agenzia delle entrate restituisce all'ufficio tributario le somme versate non dovute.

4. L'esito positivo del controllo da parte del competente ufficio dell'Agenzia delle entrate e' reso noto telematicamente all'ufficio tributario e al cessionario; quest'ultimo da tale momento puo' operare la detrazione dell'imposta, ai sensi degli articoli 19 e seguenti del decreto del Presidente della Repubblica n. 633 del 1972. Questa ipotesi prevede la possibilità, per l'operatore sanmarinese, di addebitare l'imposta nella fattura elettronica, nel qual caso l'Iva viene versata da tale operatore all'ufficio tributario di San Marino e da questi alle Entrate e l'esito positivo del controllo da parte dell'Agenzia viene comunicato telematicamente al cessionario italiano sul portale «Fatture e corrispettivi». Il provvedimento attuativo che dispone le regole tecniche per l'emissione e la ricezione prevede che:

"attraverso i servizi di consultazione previsti dal provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 30 aprile 2018 e successive modificazioni, l'operatore italiano, cessionario o cedente, può visualizzare, oltre ai dati fiscali delle fatture elettroniche emesse e ricevute relative agli scambi con San Marino, anche l'informazione sull'esito dei controlli."

Quindi, in base a quanto disposto dall'art. 7 <u>si evidenzia che per le fatture elettroniche recanti l'ammontare</u> <u>dell'IVA dovuta dal cessionario, risulta necessario verificare l'esito positivo dei controlli effettuati da parte</u> <u>del competente ufficio dell'Agenzia delle entrate al fine di operare la detrazione dell'imposta qualora previ-</u> <u>sta</u>.

Poiché la detraibilità dell'imposta è vincolata all'esito positivo da parte dell'Agenzia delle Entrate, si ricorda di verificarne l'esito prima di procedere all'acquisizione, successiva contabilizzazione e relativa partecipazione alla liquidazione periodica.

Al fine di garantire un maggior controllo di tale processo sono stati introdotti alcuni aggiornamenti alla procedura di ricezione delle fatture elettroniche e di contabilizzazione per segnalare la presenza di fatture ricevute da operatori sanmarinesi che presentano addebito d'imposta.

### **11.1.1** RICEZIONE FATTURE ELETTRONICHE



La procedura di acquisizione delle fatture elettroniche prevede che per le fatture ricevute da fornitori, ovvero il cui identificativo del paese associato alla partita iva reca la sigla dello stato SM, venga verificata la presenza di riepilogo iva contenente applicazione dell'imposta e di conseguenza segnalato tramite particolare colore di sfondo.

| Nome File                       | Partita IVA   | Ragione Sociale      | Tipo Doc.      | Numero Doc | Data Doc.  |
|---------------------------------|---------------|----------------------|----------------|------------|------------|
| IT10209790152_3955N3_ADE.xml    | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 18/E       | 2021-10-18 |
| 🔘 IT 10209790152_3955N3_ASW.xml | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 18/E       | 2021-10-18 |
| IT10209790152_3955N6_ADE.xml    | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fatera (TD01)  | 18/E       | 2021-10-18 |
| IT10209790152_3956_ADE.xml      | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 19/E       | 2021-10-18 |
| 🛞 IT10209790152_3956_ASW.xml    | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 19/E       | 2021-10-18 |

| Tipologia documento | Art. 73 | Numero documento | Data documento | Codice destinatario |
|---------------------|---------|------------------|----------------|---------------------|
| TD01 fattura        |         | 19/E             | 18-10-2021     |                     |

| Cod. articolo | Descrizione | Quantità | Prezzo unitario | им    | Sconto o<br>magg. | %IVA  | Prezzo totale |
|---------------|-------------|----------|-----------------|-------|-------------------|-------|---------------|
|               | Riga 1      | 3,00     | 100,00          | Numer |                   | 22,00 | 300,00        |
|               |             |          |                 | 0     |                   |       |               |
|               | Riga 2      | 1,00     | 50,00           | Numer |                   | 22,00 | 50,00         |
|               |             |          |                 | 0     |                   |       |               |

|                                      | RIEPILOGHI IVA E TOTALI            |                     |      |                   |                  |        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------|------|-------------------|------------------|--------|--|--|--|--|--|
| esigibilità iva / riferimenti i      | %IVA                               | Spese<br>accessorie | Arr. | Totale imponibile | Totale imposta   |        |  |  |  |  |  |
| I (esigibilità immediata)<br>IVA 22% |                                    | 22,00               |      |                   | 350,00           | 77,00  |  |  |  |  |  |
| Imposta bollo                        | Imposta bollo Sconto/Maggiorazione |                     |      | Arr.              | Totale documento |        |  |  |  |  |  |
|                                      |                                    |                     |      |                   |                  | 427,00 |  |  |  |  |  |

L'avanzamento al passo successivo segnalerà all'utilizzatore la necessità di verificare se la fattura presenta già un esito positivo dei controlli effettuati da parte dell'Agenzia delle Entrate attraverso il portale «Fatture e corrispettivi», prima di procedere all'acquisizione e registrazione del documento o movimento contabile.



Le fatture ricevute <u>senza</u> addebito d'imposta, per le quali si dovrà applicare reverse charge non avranno necessità di tale attenzione per cui non saranno segnalate, si potrà comunque verificarne la provenienza ponendo attenzione al codice del paese anteposto all'identificativo fiscale.

| Nome File                    | Partita IVA   | Ragione Sociale      | Tipo Doc.      | Numero Doc | Data Doc.  |
|------------------------------|---------------|----------------------|----------------|------------|------------|
| IT10209790152_3955N3_ADE.xml | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Eattura (TD01) | 18/E       | 2021-10-18 |
| IT10209790152_3955N3_ASW.xml | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Faitura (TD01) | 18/E       | 2021-10-18 |
| IT10209790152_3955N6_ADE.xml | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 18/E       | 2021-10-18 |
| IT10209790152_3956_ADE.xml   | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 19/E       | 2021-10-18 |
| lT10209790152_3956_ASW.xml   | SM01116830934 | Fornitore San Marino | Fattura (TD01) | 19/E       | 2021-10-18 |

| Tipologia documento | Art. 73 | Numero documento | Data documento | Codice destinatario |
|---------------------|---------|------------------|----------------|---------------------|
| TD01 fattura        |         | 18/E             | 18-10-2021     |                     |

| Cod. articolo | Descrizione | Quantità | Prezzo unitario | UM    | Sconto o<br>magg. | %IVA | Prezzo totale |
|---------------|-------------|----------|-----------------|-------|-------------------|------|---------------|
|               | Riga 1      | 1,00     | 100,00          | Numer |                   | N3.1 | 100,00        |
|               |             |          |                 | 0     |                   |      |               |

| RIEPILOGHI IVA E TOTALI  |                      |                     |      |                   |                |        |  |  |  |  |
|--|----------------------|---------------------|------|-------------------|----------------|--------|--|--|--|--|
| esigibilità iva / riferimenti i  | %IVA                 | Spese<br>accessorie | Arr. | Totale imponibile | Totale imposta |        |  |  |  |  |
| Esigib. non dich. (si presume immediata)<br>Non imp. art.8 c.1 lett.a (esportazione diretta) |                      | N3.1                |      |                   | 100,00         | 0      |  |  |  |  |
| Imposta bollo  | Sconto/Maggiorazione |                     | Arr. | Totale do         | tale documento |        |  |  |  |  |
| 2,00   |                      |                     |      |                   |                | 100,00 |  |  |  |  |

### 11.1.2 CONTABILIZZAZIONE (CONFERMA MOVIMENTI)

# Contabilità > Movimenti Provvisori > Da Documenti

| A Contabilizzazione                              |  |
|--|--|
| File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window | Help   |
| 중 ← → !   ≞ - ି ⊂ □ Ē ?                          | $\Sigma \equiv$  |
| Selezione  |  |
| MOVIMENTI CONTABILI                              | DOCUMENTI  |
| [~] Cli / For                                    | [~] Tipo   |
| [U] Attributi                                    | [~] Numero /   |
| [~] Nazione SM San Marino 🚤                      | [=] Data Doc   |
| [=] Data Reg 📃                                   |  |
| [~] Pagamento                                    |  |
| [~] Valuta                                       | cedura di contabilizzazione dei documenti è stata arric- |
| [~] Banca  | con la possibilita di selezionare i documenti anche in   |
| [~] Agente1 il forn                              | itore.   |
| [~] Agente2                                      |  |
| [~] Causale                                      |  |

| MOVIMENTI CONTABILI [~] Cli / For [U] ettributi [!=] Nazione [=] Data Reg | Si ricorda che il filtro può essere utilizzato anche per escludere fat-<br>ture provenienti da operazioni con soggetti sanmarinesi impo-<br>stando opportunamente l'operatore.   |
|---|--|
| A Contabilizzazione<br>File Modifica Visualizza Va                        | Azioni Righe   |
| (중) ← → !   🖷 י   |  |
| Movimenti contabili   | Arca Evolution ×   |
|   |  |
| ✓ Data Doc. Nu  | m ** ATTENZIONE **   |
| 18-10-2021 FI   | E II DM 21 giugno 2021 ha dato attuazione all'articolo 12 del  |
| 08-10-2021 FA   | F DL 34/2019, che disciplina gli adempimenti relativi ai rapporti  |
| 08-10-2021 FA   | di scambio con la Repubblica di San Marino e che dovranno<br>F essere eseguiti in via elettronica, facoltativamente a partire  |
| ☑ 🛈 18-10-2021 F4   | F dal 01 ottobre 2021 ed in via definitiva dal 01 luglio 2022.   |
| ✓ 18-10-2021  | F In base a quanto disposto dall'art. 7 si evidenzia che per le fatture elettroniche recanti l'ammontare dell'IVA dovuta dal cessionario, risulta necessario verificare l'esito positivo dei controlli effettuati da parte del competente ufficio dell'Agenzia delle entrate al fine di operare la detrazione dell'imposta qualora prevista. Attraverso i servizi di consultazione previsti dal provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate al dati fiscali delle fatture elettroniche emesse e ricevute relative agli scambi con San Marino, anche l'informazione sull'esito dei controlli. Poiché nell'elenco selezionato sono state rilevate fatture elettroniche la cui detraibilità è vincolata all'esito positivo da parte dell'Agenzia delle Entrate, si ricorda di verificarne l'esito prima di procedere all'acquisizione o contabilizzazione. Si No |

Le fatture che presentano i requisiti descritti nell'avviso saranno contrassegnate dall'icona informativa e dal colore del testo diverso. A titolo precauzionale viene data all'utilizzatore facoltà di escludere dalla selezione iniziale tali fatture rispondendo NO alla richiesta e demandando allo stesso la scelta se includerle applicando la selezione massiva o puntuale dei singoli elementi.

| A           | Со   | ntabilizzazione                 |         |            |          |           |        |         |            |                      |          | N               | _        |          | ×   |
|-------------|--|---------------------------------|---------|------------|----------|-----------|--------|---------|------------|----------------------|----------|-----------------|----------|----------|-----|
| File        | e N  | lodifica Visualizza             | Vai     | Azioni     | Righe    | Windo     | ow H   | Help    |            |                      |          | 13              |          |          |     |
| C           |  | <b>← → !</b>   <b>=</b>         | •       | <b>G</b> 🖸 |          | Q,        | Ð      | Σ       | E          |                      |          |                 |          |          |     |
| м           | ovi  | menti contabili                 |         |            |          |           |        |         |            |                      |          |                 |          |          |     |
| ~           |  | Data Doc.                       | Num     | ero Doc.   | Valuta   | Importo   |        | c       | Cli./For.  | Ragione Sociale      | Nazione  | Num. Doc. Rif.  |          | Reg. IV/ | A ^ |
|             |  | 18-10-2021                      | FTE     | 18/E       | EUR      |           | 10     | 00.00   | CSM        | Cliente San Marino   | SM       |                 |          | 1E       | _   |
|             |  | 18-10-2021                      | FTE     | 19/E       | EUR      |           | 42     | 27.00   | CSM        | Cliente San Marino   | SM       |                 |          | 1E       |     |
|             | i  |                                 |         |            | EUR      |           |        | 83.00   | FSM        | Fornitore San Marino | SM       | FSM.IVA         |          |          |     |
| $\square$   |  | 08-10-2021                      | FAF     | 28         | EUR      |           | 18     | 83.00 I | FSM        | Fornitore San Marino | SM       | FSM.RC          |          | 02       | _   |
|             | 1  | 18-10-2021                      | FAF     | 29         | EUR      |           | - 18   | 83.00   | FSM        | Fornitore San Marino | SM       | FSM.IVA.CART    |          | 02       |     |
| $\square$   |  | 18-10-2021                      | FAF     | 30         | EUR      |           | 18     | 83.00   | FSM        | Fornitore San Marino | SM       | FSM.RC.CART     |          | 02       |     |
|             | /  |                                 |         |            |          |           |        |         |            |                      | <u>`</u> |                 |          |          |     |
| l<br>ã<br>N | Il nuovo pulsante posizionato nella barra strumenti permette di abilitare il pannello dei messaggi in calce<br>all'elenco che riporterà eventuali avvisi/errori riscontrati nei documenti in fase di elaborazione. Il testo<br>viene aggiornato previo posizionamento nella riga corrente. |                                 |         |            |          |           |        |         |            |                      |          |                 |          |          |     |
|             |  | _                               |         |            |          |           | [      |         |            |                      |          |                 |          |          | ~   |
|             |  |                                 |         |            |          |           |        |         |            | •                    |          |                 |          |          | -   |
| Fatt        | tura d   | la San Marino con addel         | oito di | imposta:   | verifica | re approv | azione | e da pa | rte dell'e | nte tributario.      |          |                 |          |          | ^   |
| l<br>c      | Vel<br>dell'   | caso si tratta o<br>operazione. | dell'   | avviso     | o che    | esort     | a ad   | l una   | a verif    | fica preventiva      | prima    | di procedere al | lla cono | clusio   | ne  |

Sono stati aggiunti alcuni elementi informativi al fine di permettere un'agevole rintracciabilità di tali movimenti prima dall'atto di contabilizzazione:

- la colonna con l'icona permette immediata individuazione delle righe alle quali è associata una condizione di avviso o errore il cui testo potrà essere consultato attivando il pannello in precedenza descritto oppure con un click sull'icona;
- la colonna che riporta il codice della nazione del soggetto cui si riferisce il documento.

Al primo avvio della procedura è possibile che tali colonne non siano immediatamente visibili ma posizionate all'estrema destra dell'elenco, in tal caso sarà sufficiente spostarle trascinandole nella posizione desiderata per ritrovarle nelle successive sessioni di lavoro.

# 11.1.1 MODALITÀ NON PROVVISORIA

Qualora fosse necessario provvedere alla gestione di tali registrazioni in modalità NON provvisoria e quindi procedendo alla contabilizzazione ancora prima di ricevere convalida da parte dell'Agenzia delle Entrate si consiglia di agire sulle scritture contabili escludendole temporaneamente dalla liquidazione periodica e/o posticipando la data di competenza nelle righe IVA per permetterne l'inclusione nel periodo corretto.

## Esclusione dalla liquidazione periodica

| Caus. Fornito           | re Valuta<br>EUR         | Cambio 1.000000            | Tot. Documento<br>427.0 | FATTURA ACQUISTO<br>Fornitore San Marino              |
|-------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------|---|
| Dati <u>P</u> rincipali | Dati <u>Ag</u> giuntivi  | Rig <u>h</u> e <u>R</u> ie | epilogo DMS             |   |
| AGENTI/PROV             | /VIGIONI                 |                            |                         | VARIE   |
| Agente 1<br>Agente 2    |                          |                            |                         | Simulazione<br>Note                                   |
| OPZIONI                 |                          |                            |                         |   |
| Scissione p             | agamenti<br>à differita  | Reverse                    | Charge                  |   |
| Bolla Dogan             | ale                      | Corrispet                  | ttivo                   |   |
| Consumato               | re finale                |                            |                         | Da Documento  |
| Cessione c              | ompensativa              |                            |                         | Corrispondenza fra righe Iva e righe di contropartita |
| Sostituto d'i           | mposta / Data Co<br>jine | mp.                        |                         | Operazione non valida ai fini della liquidazione iva  |

Sarà necessario agire su ogni singola registrazione contabile modificandone opportunamente lo stato di inclusione. Tale facoltà è applicabile alle scritture sia in stato provvisorio che definitivo, per cui può essere proposta sia prima che dopo la contabilizzazione dei documenti.

### Posticipo della data competenza IVA

In alternativa all'esclusione dalla liquidazione periodica, si potrà agire sulla data di competenza IVA presente nelle righe contabili al fine di comprenderla nel computo del periodo corrispondente alla data di convalida.

| Ele                | enco <b>Gene</b>                      | erale Ar              | nalisi                        |                   |             |                                 |                 |             |                     |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| Caus<br>03         | Fornitore<br>FSM                      | Valuta<br>EUR         | Cambio<br>1.000000            | Tot. Document     | o<br>427.00 | FATTURA ACQI<br>Fornitore San N | UISTO<br>Narino |             |                     |
| Dati <u>F</u>      | Principali Da                         | ti <u>A</u> ggiuntivi | Rig <u>h</u> e <u>R</u> ie    | epilogo DMS       |             |                                 |                 |             |                     |
| Data<br>08-1       | Reg. Data<br>11-2021 08-1             | Doc. Nu<br>1-2021     | me La data                    | a di registra     | zione è r   | iferita al me                   | se in corso     | <b>.</b>    |                     |
| DATI<br>Regi<br>02 | RILEVAZIONI<br>stro Iva<br>IVAACQUIST | E <b>IVA</b>          | P                             | Protocollo<br>32/ | 1           | Fornitore                       | Black List      |             |                     |
| Dati <u>P</u> r    | incipali Dati <u>A</u> g              | ggiuntivi Rig         | <u>gh</u> e <u>R</u> iepilogo | DMS               | a data di   | i competenz                     | a IVA è rife    | erita ad un | mese diverso.       |
| SEZION             | NE IVA                                | Descrizione           | Imponibilo                    | P/ IV/A           | Importo     |                                 |                 | Impacts IND | Data Comp           |
| к<br>1             | 22                                    | IVA 22%               | 350.00                        | 22.00             | mposta      | 77.00                           | 0.00            | 0.00        | 08-12-2021 00:00:00 |

Da Documento
 Corrispondenza fra righe Iva e righe di contropartita
 Operazione non valida ai fini della liquidazione iva

La data di competenza deve essere posticipata per adeguarla a quella risultante dalla convalida della fattura da parte dell'Agenzia delle entrate. A tal proposito <u>si suggerisce di agire in prima istanza sull'esclusione e dopo</u> <u>aver ottenuto convalida sulla data competenza includendo la registrazione per la liquidazione.</u>

Seguendo tale modalità si otterrà la facoltà di far confluire l'imposta in detrazione rispettando la data di convalida della fattura, pur mantenendo la possibilità di riepilogare tali operazioni nelle procedure che non permettono di agire sui movimenti in stato di provvisorietà (es.: libro giornale).

| ANNO   |  | 2021   |  |   |                             |                           |                                    |  |
|--|--|--|--|---|-----------------------------|---------------------------|------------------------------------|--|
| Tipo liquidazione  | U  | nica Codice  | Attività 001                             | Liquidaz                                    | zione Iva                   | a - Attività pr           | incipale                           |  |
| Periodo  | C  | )icembre 🗸   |  |   |                             |                           |                                    |  |
| ) Dal  | 0  | 1-12-2021 al 31-12-2021  | La liqu<br>zione                         | uidazior<br>tra le o                        | ne pe<br>peraz              | riodica ri<br>zioni del j | iporta l'i<br>periodo.             | mpos   |
| otali Riepilogo/   | /Opzi  | oni Plafond non utilizzato <u>Contabilità</u>  |  |   |                             |                           |                                    |  |
|  | Cod. [   | Descrizione  |  | Imponi                                      | ibile l                     | mposta                    | Imponibil                          | e Corr.  |
| 0  | 001  | Liquidazione Iva - Attività principal  | e (Dicembre                              |   |                             |                           |                                    |  |
| TOTALI A<br>CREDITO  |  | Iva Detraibile   |  |   |                             |                           |                                    |  |
| DEBITO   |  | Operazioni a credito   |  | 35  | 50.00                       | 77.00                     |                                    |  |
| -  |  | - IVA Italia - Extra UE  |  | 35  | 50.00                       | 77.00                     |                                    |  |
| 0  | )2   |  |  | 35  | 50.00                       | 77.00                     |                                    |  |
| 20   | 2  | IVA 22%  |  | 3   | 50.00                       | //.00                     |                                    |  |
|  |  |  |  |   |                             |                           |                                    |  |
| e Modifica Visu  | ualizza  | Vai Azioni Righe Window Help   |  |   |                             |                           |                                    |  |
| ile Modifica Visu  | ualizza<br>    (<br>e  | Vai Azioni Righe Window Help<br>& ♪ 昔 蒼 � ♥ 🗎 ☷  |  |   |                             | + .                       |                                    | a di a   |
| Ie Modifica Visu   | e<br>codice f  | Vai Azioni Righe Window Help   | 1 La cor                                 | nunicaz                                     | zione                       | telemati                  | ca riport                          | a di c   |
| e Modifica Visu  | e<br>codice f  | Vai Azioni Righe Window Help   | 1 La cor<br>gli im                       | nunicaz<br>porti ne                         |                             | telemati<br>ari alla co   | <mark>ca riport</mark><br>mpilazic | a di cone de   |
| e Modifica Visu<br>Modifica Visu<br>Omunicazione<br>RONTESPIZIO<br>DICEMBRE<br>RIEPILOGO   | e<br>codice f<br>ERIOD   | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Solution State Sta   | 1 La cor<br>gli imp                      | nunicaz<br>porti ne                         | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | <mark>ca riport</mark><br>mpilazic | a di co<br>one de  |
| e Modifica Visu<br>municazione<br>RONTESPIZIO Co<br>DICEMBRE PE<br>RIEPILOGO LIC<br>VF   | e Codice 1 ERIOD P1 IQUIDA P2  | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Solution<br>Fiscale Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre Subfinition<br>VZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)  | 1 La cor<br>gli imp                      | nunicaz<br>porti ne                         | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | <mark>ca riport</mark><br>mpilazic | a di co<br>one de  |
| e Modifica Visu<br>omunicazione<br>RONTESPIZIO Ca<br>DICEMBRE PE<br>RIEPILOGO LIC<br>VF<br>VF  | e<br>codice 1<br>ERIOD<br>P1<br>IQUIDA<br>P2<br>P3   | A Vai Azioni Righe Window Help<br>A A I Azioni Righe Window Help<br>A A I Azioni Righe Window Help<br>A A I Azioni Right A I Azioni<br>Fiscale Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre Subfinition<br>AZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)  | 1 La cor<br>gli imp                      | nunicaz<br>porti ne                         | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | <mark>ca riport</mark><br>mpilazic | a di cone de   |
| e Modifica Visu<br>Modifica Visu<br>municazione<br>RONTESPIZIO Co<br>DICEMBRE<br>RIEPILOGO<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF   | e<br>codice f<br>ERIOD<br>P1<br>IQUIDA<br>P2<br>P3   | Vai       Azioni       Righe       Window       Help         Q       Image: Constraint of the second se   | 1 La cor<br>gli imp<br>ornitur<br>DEBITI | nunicaz<br>porti ne                         | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di cone de   |
| ile Modifica Visu<br>iomunicazione<br>FRONTESPIZIO Co<br>DICEMBRE PE<br>RIEPILOGO VF<br>VF<br>VF   | e<br>Codice 1<br>ERIOD<br>P1<br>IQUIDA<br>P2<br>P3   | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Solution Content of the second se   | 1 La cor<br>gli impornitur<br>DEBITI     | nunicaz<br>porti ne<br>0.00                 | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di cone de   |
| RIEPILOGO  | e<br>codice f<br>ERIOD<br>PP1<br>QUID/<br>P2<br>P2<br>P3<br>P4<br>P5<br>pps  | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Solution<br>Soluti | 1 La cor<br>gli imp<br>ornitur<br>DEBITI | nunicaz<br>porti ne<br>0.00                 | zione<br>ecessa             | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di co<br>one de<br>350.00  |
| e Modifica Visu<br>Modifica Visu<br>municazione<br>RONTESPIZIO<br>DICEMBRE<br>RIEPILOGO<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF  | e<br>codice (<br>ERIOD<br>P1<br>IQUID/<br>P2<br>P3<br>P4<br>P5<br>P6<br>P7   | Vai       Azioni       Righe       Window       Help         Q       Image: Sector   | 1 La cor<br>gli impornitur<br>DEBITI     | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00         | zione<br>ecessa<br>o a cred | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic<br>crediti   | a di co<br>one de<br>350.00<br>77.00   |
| e Modifica Visu<br>Modifica Visu<br>municazione<br>RONTESPIZIO<br>CC<br>DICEMBRE<br>RIEPILOGO<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>V   | e<br>codice 1<br>ERIOD<br>PP1<br>QUID/<br>P2<br>P2<br>P3<br>P4<br>P5<br>P6<br>P7<br>P8   | A Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>A Vai Azioni Righe Window Help<br>A Vai Azione Constraints<br>Fiscale Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre Subfi<br>AZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>NA esigibile<br>NA detratta<br>NA dovuta<br>Debito periodo prec. non superiore 25,82 euro<br>Credito periodo precedente   | 1 La cor<br>gli imp<br>ornitur<br>DEBITI | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | cessa<br>o a cred           | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di co<br>one de<br>350.00<br>77.00   |
| Modifica Visu Mo | e<br>codice f<br>e<br>codice f<br>e<br>e<br>codice f<br>e<br>e<br>e<br>e<br>codice f<br>e<br>e<br>e<br>e<br>codice f<br>e<br>e<br>e<br>e<br>e<br>e<br>e<br>codice f<br>e<br>f<br>e<br>f<br>e<br>f<br>o<br>f<br>o<br>f<br>e<br>f<br>e<br>f<br>f<br>o<br>f<br>o<br>f<br>e<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f<br>f | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azione Constraints<br>fiscale Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre Subfi<br>AZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>NA esigibile<br>NA detratta<br>NA dovuta<br>Debito periodo prec. non superiore 25,82 euro<br>Credito periodo precedente<br>Credito anno precedente   | 1 La cor<br>gli imp<br>ornitur<br>DEBITI | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00         | o a cree                    | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di co<br>one de<br>350.00<br>77.00<br>0.00                                       |
| Modifica Visu M  | e<br>codice 1<br>ERIOD<br>PP1<br>QUIDA<br>PP2<br>PP3<br>PP5<br>PP6<br>PP7<br>PP8<br>PP9<br>PP10  | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Note: Item Intervention Intervention Intervention<br>Azione Dell'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>NA esigibile<br>IVA detratta<br>IVA dovuta<br>Debito periodo prec. non superiore 25,82 euro<br>Credito periodo precedente<br>Credito anno precedente<br>Versamenti auto UE   | 1 La cor<br>gli impornitur<br>DEBITI     | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00         | o a cred                    | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di cone de<br>one de<br>350.00<br>77.00<br>77.00<br>0.00<br>0.00                 |
| e Modifica Visu<br>municazione<br>RONTESPIZIO Ca<br>DICEMBRE VF<br>RIEPILOGO LK<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF  | e<br>codice f<br>ERIOD<br>PP1<br>QUIDA<br>PP2<br>PP3<br>PP4<br>PP5<br>PP6<br>PP7<br>PP8<br>PP9<br>PP10<br>PP11   | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Market State<br>fiscale Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre State<br>State Operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>NA esigibile<br>NA detratta<br>NA dovuta<br>Debito periodo prec. non superiore 25,82 euro<br>Credito periodo precedente<br>Credito anno precedente<br>Versamenti auto UE<br>Crediti d'imposta  | 1 La cor<br>gli imponitur<br>DEBITI      | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00         | o a cred                    | telemati<br>ari alla co   | ca riport<br>mpilazic              | a di co<br>pne de<br>350.00<br>777.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                      |
| Modifica Visu M  | ualizza           e           codice 1           ERIOD           PP1           IQUID/           PP2           PP3           PP4           PP5           PP6           PP9           PP10           PP11           PP12   | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Marco Di Riferimento<br>Mese 12 Trimestre Subfi<br>AZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto del   | 1 La cor<br>gli imp<br>ornitur<br>DEBITI | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | o a cred                    | telemati<br>ari alla co   | Ca riport<br>mpilazic              | a di co<br>one de<br>350.00<br>77.00<br>77.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00              |
| e Modifica Visu<br>omunicazione<br>FRONTESPIZIO Co<br>DICEMBRE VF<br>RIEPILOGO UC<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF<br>VF  | e<br>codice 1<br>ERIOD<br>PP1<br>PP2<br>PP3<br>PP4<br>PP5<br>PP6<br>PP7<br>PP8<br>PP9<br>PP10<br>PP10<br>PP11<br>PP12<br>PP12<br>PP13  | Vai Azioni Righe Window Help<br>Vai Azioni Righe Window Help<br>Modulo N.<br>O DI RIFERIMENTO<br>Mese 12 Trimestre Subfi<br>AZIONE DELL'IMPOSTA<br>Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)<br>NA esigibile<br>NA detratta<br>NA dovuta<br>Debito periodo prec. non superiore 25,82 euro<br>Credito periodo precedente<br>Credito periodo precedente<br>Versamenti auto UE<br>Crediti d'imposta<br>Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali<br>Acconto dovuto   |  | nunicaz<br>porti ne<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | o a cred                    | telemati<br>ari alla co   | CREDITI                            | a di cone de<br>one de<br>350.00<br>77.00<br>77.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 |

Al fine di agevolare la fase di ricezione, qualora fosse già nota la data di autorizzazione alla detrazione, potrà essere definita direttamente in tale sede senza necessità di operare per esclusione sul movimento contabile.

|                  | lesta 🛛                              |                                  |   |
|------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---|
| Destina          | tario corrett                        | to!                              |   |
| Part             | ta IVA                               | indicata in ar<br>riscontrata ne | nagrafica<br>el documento   |
| Cod              | ice Fiscale                          | indicato in ar<br>riscontrato ne | nagrafica<br>el documento   |
| Fornito          | re                                   |                                  |   |
| Esiston<br>F0000 | o diverse anagrafi<br>12             | iche che corrispondon            | io ai dati della fattura. Selezionare il fornitore desiderat                                  |
| • F0000<br>Crea: | o diverse anagrafi<br>12<br>Nuovo Do | iche che corrispondon            | no ai dati della fattura. Selezionare il fornitore desiderat<br>Nuova Registrazione Contabile |

Si ricorda l'utilizzo di alcune stampe riepilogative che potrebbero agevolare la tracciabilità di tali operazioni attraverso il menu

| Contabilità > Ge         | stione IVA 🔰 2021 💙 Stampe 🎽 Riepilogo Movimenti               |                  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| A Gestione Report [Tipo: | Gestione Report [Tipo: Movimenti Iva] (Report Classico) (2021) |                  |  |  |  |  |  |  |  |
| File Modifica Visualizza | Vai Azioni Righe Window Report Help                            |                  |  |  |  |  |  |  |  |
| ♦ ► N <                  | S ✿ K ◀ ▶ N ⊻ + · X Ð ╤ ऱ 븝 ⋅ Q 늘 X · ⊡ ☆↓ ≧ ∨∧                |                  |  |  |  |  |  |  |  |
| Elenco Filtri Modi       | Elenco Filtri ModiRep  |                  |  |  |  |  |  |  |  |
| Codice                   | Descrizione  | Utente Tipologia |  |  |  |  |  |  |  |
| Movimenti Iva            | Movimenti Iva Elenco Movimenti Iva Report Classic              |                  |  |  |  |  |  |  |  |
| Riepilogo Iva            | Riepilogo Iva  | Report Classico  |  |  |  |  |  |  |  |
| A Gestione Rep         | ort [Tipo: Mo | vimenti Iva] (R | eport Classico) (2021)   | -        |                             | ×   |
|------------------------|---------------|-----------------|--|----------|-----------------------------|-----|
| File Modifica          | Visualizza    | Vai Azioni      | Righe Window Report Help   |          |                             |     |
| G 🌣   K                | <b>↓</b>      | M 🗹 -           | + • 🗙 🕤 ☴ ☱ 릅 • @ 🚞 🗶 •  |          | $\stackrel{A}{z}\downarrow$ |     |
| Elenco Filtr           | ModiRe        | р               |  |          |                             |     |
| Codice Report Clas     | sico          | Descrizione     | 🛨 Aggiungi Report ai Preferiti                                   |          |                             |     |
| Movimenti Iva          |               | Elenco Movime   | nti Iva  |          |                             |     |
| Informazioni aqqiuntiv | ve in stampa  |                 |  |          |                             |     |
| [+] Data Comp. Iva     | 01-12-2021    | 31-12-2021      | OPZIONI  |          |                             |     |
| [+] Data Reg.          | 01-11-2021    | 30-11-2021      | Cespiti Nota Acc. Ann  | o prec.  |                             |     |
| [~] Num. Protocollo    | 1             |                 | Leasing Destinato alla r   | ivendita |                             |     |
| [~] Codice C/F         |               |                 | Da ventilare     Flag Utente 1     Cro/arcento     Flag Utente 2 |          |                             |     |
| [U] Attributi          | ~             |                 | Consumatore finale   |          |                             |     |
| [~] Causale            |               |                 | Iva sul margine  |          |                             |     |
| [~] Codice IVA         |               |                 |  |          |                             |     |
| [~] Registro IVA       |               | Imp             | <mark>ostando opportunamente i filtri è possibile riepil</mark>  | ogare    | le oper                     | a-  |
| [~] Codice Attività    |               | zior            | <mark>i per data competenza o che presentano questo p</mark>     | artico   | lare disa                   | al- |
| [~] Simulazione        |               | line            | amento tra registrazione e competenza IVA.                       |          |                             |     |
| Movimenti provv.       | Escludi       | $\sim$          |  |          |                             |     |
| Tipo fattura           | τυττο         | $\sim$          |  |          |                             |     |
| Bene/Servizio          | Tutti 🗸       | •               |  |          |                             |     |

| Elenco    | Movimen       | ti Iva     |             |           |              |                 |           |         |                 |         |            |       |    |            |                |                     | MANLEVA          |
|-----------|---------------|------------|-------------|-----------|--------------|-----------------|-----------|---------|-----------------|---------|------------|-------|----|------------|----------------|---------------------|------------------|
| Codice NA |               |            |             |           |              | Imponibile      |           | Imposta | Imponibile Ind. | iva ind | letraibile |       |    |            |                |                     |                  |
| 22 IVA    | 22%           |            |             |           |              | 350,0           | 0         | 77,00   |                 |         |            |       |    |            |                |                     |                  |
| Data Reg. | Data C. Iva   | Protocollo | Data Doc.   | Num. Doc. | Cor          | to              |           | Fatt.   | Tot. Documento  | Plafond | NA         | Reg.  | D  | Imponibile | Imposta        | Imponibile Ind.     | lva Indetraibile |
| 08-11-21  | 08-12-21      | :          | 32 08-11-21 |           | FSMJVA.1 FSI | // Fornitore Sa | an Marino | NUL     | 427,00          | 12      | /21 22     | 02    |    | 350,00     | 77,0           | 0                   |                  |
|           | Riepilogo Iva |            |             |           |              |                 |           |         |                 |         |            |       |    |            |                |                     |                  |
| Registro  | [02] NA       | ACQUIS     | ті          |           |              |                 |           | IVA A   | CQUISTO         |         |            |       |    |            |                |                     |                  |
| Codice    | NA            |            |             |           |              | Aliquota        | Impo      | nibile  | Imnosta         |         | Esente     | Non I | mn | % Ind      | lr<br>Imponibi | idetra ibilità<br>e | Imposta          |
| 22 N      | A 22%         |            |             |           |              | 22,00           | impor     | 350,00  | mpoota          | 77,00   | 200110     |       |    |            | Imponio        |                     | mpoou            |
| TOTALI    | NA ACQUI      | STI        |             |           |              |                 |           | 350,00  |                 | 77,00   |            |       |    |            |                |                     |                  |
| TOTALI    | VA Acquisto   |            |             |           |              |                 |           | 350,00  |                 | 77,00   |            |       |    |            |                |                     |                  |
|           |               |            |             |           |              |                 |           |         |                 |         |            |       |    |            |                |                     |                  |

Per una maggior tracciabilità si valuti anche la possibilità di utilizzare un codice IVA dedicato per la ricezione di fatture provenienti da San Marino con addebito di imposta.

#### 11.2 DICHIARAZIONE D'INTENTO

L'agenzia delle entrate ha pubblicato la versione 1.7 delle specifiche tecniche per la compilazione delle fatture elettroniche, in particolare ha chiarito le modalità di compilazione (prima riportate nella faq n. 14 del 27.11.2018 e successi aggiornamenti) del blocco <AltriDatiGestionali> per l'esposizione degli estremi della dichiarazione applicata alle operazioni non imponibili ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. C del DPR 633/72.

| 2.2 | < D  | )atiE  | BeniServizi>                                     |   | Blocco sempre obbligatorio. Contiene natura, qualità, quantità e gli elementi necessari a determinare il<br>valore dei beni e/o dei servizi formanti oggetto dell'operazione |
|-----|--|--|--|---|--|
|     | 2.2.1  | 1 <  | DettaglioLinee>                                  |   | Blocco contenente le linee di dettaglio del documento (gli elementi informativi del blocco si ripetono<br>per ogni riga di dettaglio).                                       |
|     |  | 2.2.   | 1.16 <altridatigestionali></altridatigestionali> |   | Blocco che consente di agli utenti di inserire, con riferimento ad una linea di dettaglio, informazioni utili<br>ai fini amministrativi, gestionali etc.                     |
|     |  | 2.2.1.16.1 <tipodato></tipodato>                   |  | xs:normalizedString   | Codice che identifica la tipologia di informazione.  |
|     |  |  | 2.2.1.16.2 <riferimentotesto></riferimentotesto> | xs:normalizedString   | Elemento informativo in cui inserire un valore alfanumerico riferito alla tipologia di informazione di cui<br>all'elemento informativo <b>2.2.1.16.1</b>                     |
|     |  | 2.2.1.16.3 <riferimentonumero></riferimentonumero> |  | xs:decimal  | Elemento informativo in cui inserire un valore numerico riferito alla tipologia di informazione di cui<br>all'elemento informativo 2.2.1.16.1                                |
|     | 2.2.1.16.4 <riferimentodata></riferimentodata> |  | xs:normalizedString                              | Elemento informativo in cui inserire una data riferita alla tipologia di informazione di cui all'elemento<br>informativo 2.2.1.16.1 |  |

TipoDato: codice che identifica la tipologia di informazione.

Al fine di riportare in fattura il riferimento ad operazioni non imponibili, ai sensi dell'art. 8, comma 1, lett. c) del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633 e da trasmettere al sistema SDI, nei confronti di un esportatore abituale, l'elemento *TipoDato* va valorizzato con la stringa "INTENTO".

RiferimentoTesto: valore alfanumerico riferito alla tipologia di informazione.

Al fine di riportare in fattura il riferimento ad una dichiarazione di intenti, l'elemento <RiferimentoTesto> va valorizzato riportando il protocollo di ricezione della dichiarazione d'intento e il suo progressivo separato dal segno "-" oppure dal segno "/" (es. 08060120341234567-000001).

RiferimentoData: data riferita alla tipologia di informazione.

Al fine di riportare in fattura il riferimento ad una dichiarazione di intento, l'elemento *RiferimentoData* deve riportare la data della ricevuta telematica rilasciata dall'Agenzia delle entrate e contenente il protocollo della dichiarazione d'intento.

<DatiBeniServizi> <DettaglioLinee> <NumeroLinea>1</NumeroLinea> <Descrizione>Riga 1</Descrizione> <Quantita>10.00</Quantita> <UnitaMisura>Numero</UnitaMisura> <PrezzoUnitario>15.00</PrezzoUnitario> <ScontoMaggiorazione> <Tipo>SC<%Tipo> <Percentuale>10.00</Percentuale> </ScontoMaggiorazione> <PrezzoTotale>135.00</PrezzoTotale> <AliquotalVA>0.00</AliquotalVA> <Natura>N3.5</Natura> <AltriDatiGestionali> <TipoDato>INTENTO</TipoDato> <RiferimentoTesto>08060120341234567-000001</RiferimentoTesto> <RiferimentoData>2021-11-01</RiferimentoData> </AltriDatiGestionali> </DettaglioLinee>

Nel blocco <AltriDatiGestionali> del flusso telematico presente a livello di Dettaglio-Linee, dovranno essere compilati i relativi Tag secondo quanto disposto dalle nuove specifiche tecniche. Il processo trova applicazione attraverso l'opportuna introduzione dei dati relativi alla dichiarazione nell'anagrafica del cliente destinatario della fattura e della configurazione nel modello del documento emesso.

## Anagrafica Cliente: inserimento estremi della dichiarazione.

| A C  | lienti [C00000                          | )1 - Casale Ales           | sandro & C               | S.n.C      | xxx]   |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
|------|---|----------------------------|--------------------------|------------|--|----------|------------------|------------|--------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| File | Modifica V                              | isualizza Vai              | Azioni F                 | Righe      | Window   | Help     | <b>)</b>         |            |        |                           |                     |                     |
| Ľ.,  | ∕ ∩ ¦≣                                  |                            | + +                      |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
| Ger  | nerale Da                               | ti Contabili               | Varie S                  | Sedi       | Esenzion   | i        | Dati Ana         | agrafici   | Listin | i Contabilità             | Documenti           | DMS                 |
| Da   | ata Reg.                                | Tipo                       |                          |            | Importo  |          | Cod. Iva         | N. Cliente |        | N. Fornitore              | Protocollo          | Descrizione s       |
|      |   | Periodo                    |                          |            |  | 0.00     | E8C              |            |        |                           |                     | sadfasdf asl        |
| 0    | 1-01-2019                               | Fino a concorr             | renza                    |            | 99 999 999 9   | 99.99    | E8C              |            |        |                           | 11111111111111      | 1111-1 Operazione n |
| 10   | 6-04-2020                               | Fino a concor              | renza                    |            | 5  | 20.00    | E8C              |            |        |                           | 1234567890123       | 4567-1 Operazione n |
| 0    | 1-11-2021                               | Fino a concori             | renza                    |            | 10 0   | 00.00    | E8C              | 1          |        | 1                         | 0806012034123       | 4567-0 Operazione n |
|      |   |                            |                          |            |  |          |                  |            |        |                           |                     | ,                   |
|      | A Clienti                               | [C000001 - Cas             | ale Alessan              | dro &      | C S.n.Cxxx]  |          | Riferin          | nentoDa    | ata:   | data riferi               | ta alla fir         | ologia di           |
|      | File Modi                               | ifica Azioni               | Righe Wi                 | indov      | / Help   |          | informa          | zione.     |        | acta mon                  | ta ana aj           | ologia al           |
|      | 1                                       | E 🖶 -                      | Q                        |            |  | J        | Al fine          | di rip     | ortare | e in fattura              | il riferimen        | to ad una           |
|      | Dettagli                                | o dichiara:                | zione                    |            |  | 1        | dichiar          | azione     | di in  | ntento, l'eler            | mento Riferi        | imentoData          |
|      | Cliente dichis                          | arante                     |                          |            |  |          | deve ri          | portare    | la dat | ta della ricev            | uta telematio       | a rilasciata        |
|      | C000001 0                               | Casale Alessand            | ro & C S.n.C             | xxx        |  |          | dall'Ag          | enzia d    | elle   | entrate e c               | ontenente il        | protocollo          |
|      | Definizione                             | 1117                       |                          |            |  | L        | della di         | chiarazi   | ione d | d'intento.                |                     |                     |
|      | Deninizione                             | Utilizzo                   |                          |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
|      | Data reg.<br>01-11-2021                 | Tipo dichiar<br>Operazioni | azione<br>i fino a conce | orrenz     | a di euro  |          |                  | Import     | 0      | 10 000.00                 | Utilizzo Iniziale   | 0.00                |
|      | Numero pro                              | tocollo di invio           |                          |            | N. attribuito  | dal fo   | rnitore          | Anno       | N. att | ribuito dal dichiarar     | nte Anno I          | Data revoca         |
|      | 080601203                               | 41234567-0000              | 01                       |            | 1  |          |                  | 2021       | 1      |                           | 2021                |                     |
|      | Codice eser                             | nzione                     |                          |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
|      | E8C Nor                                 | n Imponibile Art.          | 8 c                      |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
|      | Descrizione                             | per stampa                 | ai sansi dell'a          | rticolo    | 8 comma 1  | letter   |                  | 633/1972   | come d | a vostra dichiarazi       | ione di intento con | protocollo 🔺        |
|      | telematico r                            | 1.                         |                          | in the one | o, comina r,   | lotton   | a oy b.r .r.     | 00011012,  | come a |                           |                     |                     |
|      |   |                            | +                        |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
| - 6  | Diferime                                |                            |                          | -16        |  |          |                  | -          |        |                           |                     |                     |
|      | tipologia                               | di informaz                | valore                   | ana        | anumerico  | o n      | iento            | alla       |        |                           |                     |                     |
|      |   | di riportar                | n in fat                 | tura       | il riforin   | ont      | o ad             |            |        |                           |                     |                     |
|      | dichiaraz                               | vione di int               | enti l'ele               | eme        | nto <rife< td=""><td>rime</td><td>entoTes</td><td>sto&gt;</td><td></td><td></td><td></td><td></td></rife<> | rime     | entoTes          | sto>       |        |                           |                     |                     |
|      | va valori                               | zzato ripor                | tando il j               | prote      | ocollo di  | rice     | zione d          | ella       |        |                           |                     |                     |
|      | dichiaraz                               | zione d'inter              | nto e il s               | uo p       | rogressiv  | o se     | eparato          | dal        |        |                           |                     |                     |
|      | segno                                   | "-" op                     | pure                     | dal        | segno  |          | "/"              | (es.       |        |                           |                     |                     |
| ΞĽ   | 0806012                                 | 034123456                  | 57-00000                 | 1).        |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
| - 6  |   |                            |                          |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |
|      | TipoDat                                 | o: codice                  | che                      | iden       | tifica la  | tip      | pologia          | di         |        |                           |                     |                     |
|      | mormaz                                  | ione.                      |                          |            |  |          |                  |            | _      |                           |                     |                     |
| - 1  | Al fine d                               | i riportare i              | n fattura                | il ri      | ferimento  | ad       | operaz           | ioni       | ll v   | alore del <u>Ti</u>       | <b>oDato</b> vien   | e compilato         |
| - I  | non imp                                 | onibili, ai se             | ensi dell'               | art.       | 8, comma   | a 1,     | lett. c)         | del        | aut    | omaticamer                | nte in fase di      | generazione         |
|      | decreto                                 | del Presid                 | lente de                 | lla        | Repubbli   | ca i     | 26 otto          | bre        | del    | <mark>flusso</mark> telem | atico XML.          |                     |
|      | 1972, n.                                | . 633 e da<br>di un        | a trasme                 | etter      | e al sist<br>abitual   | ema<br>¤ | i SDI,<br>Pelemo | ner        |        |                           |                     |                     |
|      | TipoDate                                | o va valoriz:              | zato con                 | la si      | tringa "IN   | TEN      | ITO".            | ano        |        |                           |                     |                     |
| L    | ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, |                            |                          |            |  |          |                  |            |        |                           |                     |                     |

## Configurazione documento

| 📕 Tipo documento [FTE - Fattura  | Elettronica di Vendita a P.A.]   | ]   |
|--|--|---|
| File Modifica Visualizza Vai   | Azioni Righe Window Help   |   |
| K ( ) ( )  | <u>∠+·×</u> • = = <u></u> = . Q  |   |
| Elenco Generale Dati da  | Proporre Flusso Documentale Fattura Elettronica  |   |
| TIPOLOGIA  |  |   |
| Tipo documento   | Self Billing / Autofattura   |   |
| NOTE DEL DOCUMENTO  Principali Spedizione Consegna Elettronica CONAI  V  I  N  I | NOTE DI RIGA       □ Solo anagrafiche dedicate         □ Principali <ul> <li>Genera scadenze</li> <li>Genera scadenze</li> </ul> □ Spedizione <ul> <li>Consegna</li> <li>Elettronica</li> <li>CONAI</li> <li>Imagiungi righe descrittive</li> </ul> La configurazione dovrà stata sull'opzione <a nali=""> per riportare le della dichiarazione nel otto</a> | essere impo-<br>ltriDatiGestio-<br>informazioni<br>blocco richie- |
| Riporta note della configurazione in   | <dettagliolinee> (2.2.1)</dettagliolinee>  |   |
| Riporta estremi lettera Intento in   | <altridatigestionali> (2.2.1.16)</altridatigestionali>   |   |
| Riporta righe di riferimento dell'evas   | ione nel dettaglio   |   |
| Riporta lo sconto di testa in  | Percentuale ~  |   |

# Emissione del documento

| A G   | A Gestione Documenti Ciclo Attivo [Fattura]           |       |          |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
|---|---|-------|----------|--------|-------|------|--------|-----|----------|----------|--------|-----------------------|--------|---------|----------|-----|-----|-------------|
| File  | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help |       |          |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
|   |   |       |          |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
| Gei   | Generale DMS  |       |          |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
| Tipo Cliente S.O. S.A. Data Numero Valuta Cambio Casale Alessandro & C S.n.Cxxx |   |       |          |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
| FTE   | C000001   |       | SA       | 17-11- | -2021 |      | 1      | EUR | 1.0      | 00000 LA | rgo f  | PAROLINI 52 - 51010 C | arrè ( | PT)     |          |     |     |             |
| Testa   | Righe   | Piede | Totali   | Info   | Evasi | ioni | Stampe |     |          | Cod      | dice D | estinatario: 0000000  |        |         |          |     |     |             |
| DETT  | AGLIO D   | OCUN  | IENTO    |        |       |      |        |     |          |          |        |                       |        |         |          |     |     |             |
| DB.   | . Articolo  | D     | escrizio | ne     | Note  | UМ   | Fatto  | re  | Quantità | Sottocom | nessa  | Prezzo Un             |        | %Sconto | Totale   | IVA | DI  | Conto       |
|   |   | F     | Riga 1   |        |       | nr   | 1.0000 | 00  | 10.00    |          |        | 15.000                | 10     |         | 135.00   | 22  | E8C | 06010101001 |
|   |   | F     | Riga 2   |        |       | nr   | 1.0000 | 00  | 15.00    |          |        | 500.000               | 10     |         | 6 750.00 | 22  | E8C | 06010101001 |

L'applicazione della dichiarazione viene effettuata per ogni singola operazione presente all'interno del dettaglio e di conseguenza le informazioni che la identificano saranno riportate all'interno del blocco per ogni riga.

| A File XN         | 1L  |                         |
|-------------------|---|-------------------------|
| <b>i</b> sualizza | Stile Agenzie Entrate   |                         |
|                   | Dati relativi alle linee di dettaglio della   | 1 fornitura             |
|                   | Vr. linea: 1  |                         |
|                   | Descrizione bene/servizio: <b>Riga 1</b><br>Quantità: 10.00<br>Unità di misura: <b>Numero</b><br>Valore unitario: 15.00                               | Formato Agenzia Entrate |
|                   | Sconto/Maggiorazione  |                         |
|                   | Tipo: SC (sconto)<br>Percentuale (%): 10.00<br>Valore totale: 135.00<br>IVA (%): 0.00<br>Natura operazione: N3.5 (non imponibili - a seguito di dich  | niarazioni d'intento)   |
|                   | Altri dati gestionali   |                         |
|                   | Tipo dato: <b>INTENTO</b><br>Valore testo: 08060120341234567-000001<br>Valore data: 2021-11-01 (01 Novembre 2021)                                     |                         |
| I                 | Vr. linea: 2  |                         |
|                   | Descrizione bene/servizio: <b>Riga 2</b><br>Quantità: 15.00<br>Unità di misura: <b>Numero</b><br>Valore unitario: 500.00                              |                         |
|                   | Sconto/Maggiorazione  |                         |
|                   | Tipo: SC (sconto)<br>Percentuale (%): 10.00<br>Valore totale: 6750.00<br>IVA (%): 0.00<br>Natura operazione: N3.5 (non imponibili - a seguito di dich | niarazioni d'intento)   |
|                   | Altri dati gestionali   |                         |
|                   | Tipo dato: <b>INTENTO</b><br>Valore testo: 08060120341234567-000001<br>Valore data: 2021-11-01 (01 Novembre 2021)                                     |                         |
| 2.111             |   |                         |
| A File            | XML   |                         |
| 'isualizz         | a Stile AssoSoftware 🗸  |                         |
| Cede              | ente/prestatore (fornitore)   | Cessionario/commit      |
| Ide               | ntificativo fiscalo ai fini IVA: IT00862010245  | Identificative ficest   |
| Der               | nuncativo riscale al Infi IVA: 1100803010245  | Denominazione: Ca       |
| Ber               | nime fiscale: BE01 ordinario  | Indirizzo: LARGO P      |
| Ind               | irizzo: Via della ditta DEMO 61   | Comune: Carrà Pro       |
| Cor               | mune: ANCONFTTA Provincia: VI   | Cap: 51010 Nazion       |
| Car               | : 36100 Nazione: IT   |                         |
|                   |   | Formato Assosoftware    |

| Email: direz  | 039 23424<br>ione.generale@info.it   |            |   |                  |            | 3030   |
|---------------|--|------------|---|------------------|------------|--------|
| Tipolo        | ogia documento   | Art. 73    | N | lumero documento |            | Data   |
| D01 fattura   |  |            |   | 21/E             |            | 17-    |
| Cod. articolo | Descr  | izione     |   | Quantità         | Prezzo uni | itario |
|               | Riga 1   |            |   | 10,00            |            | 15,00  |
|               | Tipo dato: INTENTO<br>Rif. testo: 080601203412349<br>Rif. data: 01-11-2021 | 567-000001 |   |                  |            |        |

Riga 2 Tipo dato: INTENTO Rif. testo: 08060120341234567-000001 Rif. data: 01-11-2021

Bollo su importi esenti (AC)

15,00

500,00

2,00

# 12 VARIE

## 12.1 ABICAB

Sono stati aggiornati i dati Abi Cab al mese di Ottobre 2021.

#### 12.2 IMPOSTAZIONI MENU

Tra le impostazioni di interfaccia di Arca, sono stare riattivate due impostazioni relative all'utilizzo del menu.



Questi 2 flag erano già utilizzati in passato, prima dell'introduzione nella nuova schermata iniziale di Arca. Con questa versione sono stati nuovamente resi disponibili:

- Apri automaticamente: se attivato, permette di far aprire i sottomenu solo posizionandosi con il mouse sopra ad una voce;
- **Chiudi automaticamente**: se attivato, fa in modo che il menu si chiuda automaticamente dopo aver eseguito una voce di menu.

# 12.3 RICERCA NOTIFICHE

Nel pannello delle notifiche è ora disponibile un campo filtro nel quale digitare il testo che si vuole ricercare nelle notifiche disponibili.

Una volta compilato tale campo, saranno mostrate le sole notifiche che hanno al loro interno il testo del filtro.

| <b>v</b> Q | 👌 Notifiche       | Cruscotto         | 🇊 Impostazioni         |
|------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| ELENG      | O NOTIFICHE (1    | 1)                | СХ                     |
| Cerca      |                   |                   |                        |
| •          | INCASSA SMAI      | RT: IN ISTRUTT    | ORIA                   |
| U          | inviate per la va | lutazione del cre | alle latture<br>edito. |

#### 12.4 PRODUZIONE

Nella form di gestione dei versamenti di produzione, nella pagina elenco, sono state aggiunte le due colonne associate a numero e data di riferimento del documento di rientro, le due colonne possono anche essere usate come filtro.

| Produzione > Lavor     | Produzione 🖒 Lavorazioni 🖒 Tutte le Lavorazioni 🖒 Versamenti 🖒 Gestione |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
|------------------------|---|-----------|---------|----------------------|------------------------|--------------------------|-------------|----------|--|--|--|--|--|
| A Versamenti di Produz | A Versamenti di Produzione  |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| File Modifica Visualiz | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help                   |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| <b>Ġ☆ k ∢</b>          | ) ◇ K < > H ∠ × ケク 〒 ऱ 昌 · Q  |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| Elenco Generale        | Flusso Scarti Analisi   |           |         |                      | ,                      |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| Risorsa                | Descrizione Risorsa   | Terzista  | Esterna | Doc. di Rientro      | Num. Rif. Doc. Rientro | Data Rif. Doc. Rientro I | Data Inizio | Data Fin |  |  |  |  |  |
|                        |   |           | ~       |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| ASS01                  | Assemblaggio Travi con Posiziona  | t F000005 | Sì      | DCF 1 del 26-07-2021 | 159159                 | 26-07-2021 00:00:00      |             |          |  |  |  |  |  |
| TRO01                  | Troncatrici per Alluminio   |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |
| TRO01                  | Troncatrici per Alluminio   |           |         |                      |                        |                          |             |          |  |  |  |  |  |

Nella stessa form di gestione, nella pagina generale, i riferimenti al documento di rientro vengono mostrati nel link al documento di rientro stesso.

| Elenco <b>Gen</b> | erale Flusso Scarti Analisi  |
|-------------------|--|
| DATI FASE         | NOTE VERSAMENTO  |
| Prodotto Finito   |  |
| Cod. Attività     | ASSEMBLAGGIO Attività di Assemblaggio                                      |
| Des. Attività     | Assemblaggio PCDESKP4  |
| Articolo di Fase  |  |
| Descrizione       | PCFULL1 / Assemblagg   |
| Operatore / Data  | FRANCESCO.FERRARA 26-07-2021       Attrezzaggio 0.00 UM Tempo minuti       |
| Risorsa Esterna   | ASS01 Assemblaggio Travi con Posizioi () Esecuzione 50.00                  |
| Mag / Ubi Versam  | 00001 🕒 Fermo 0.00 Causale   |
| Qtà Fase / UM     | 10.00 nr Fattore 1.000   |
| Qtà Scartata / UM | 0.00 nr Bolla di Lavorazione 2 del 24-12-2012                              |
| Qtà / UM Fattura  | 10.00 nr Doc. di Rientro DCF 1 del 26-07-2021 - Rif. 159159 del 26-07-2021 |
| Lotto             |  |

## 12.5 CUSTOMER COMMUNITY

Per tutti i clienti assistiti direttamente da Wolters Kluwer è ora disponibile la Customer Community. In un unico portale sarà possibile consultare tutta la documentazione disponibile, creare nuove richieste di assistenza e seguirne l'avanzamento.

È in corso una campagna di comunicazione, indirizzata ai soli clienti diretti, nella quale verrà indicato come contattarci per procedere alla registrazione al nuovo portale.

### 12.6 CAMPO SELEZIONE ANAGRAFICHE NEI PROCESSI

Nelle finestre in cui è richiesto di inserire un codice anagrafica cliente/fornitore, è stato modificato l'oggetto affiancandolo con una combo-box per la selezione della tipologia anagrafica da utilizzare.

In precedenza, si doveva digitare la prima lettera (C, F, P o S) per indicare quale tipologia anagrafica utilizzare.

| ATTIVITÀ   | MODELLO   | )             |                       | AREA     |    |          |
|--|-----------|---------------|-----------------------|----------|----|----------|
|  |           |               |                       |          |    |          |
| Richiesta di Acquisto                                  | Richieste | Di Acquisto   |                       | Acquisti |    | <u> </u> |
|  |           |               |                       |          |    | ~        |
| DATI ATTIVITÀ  |           | DATI PROCESS  | 0                     |          |    | -        |
| Assegnato a DEMO                                       | $\sim$    | Descrizione   | Richieste Di Acquisto |          |    |          |
| Inizio 04-08-2021 09:15                                |           | Data Apertura | 04-08-2021            |          |    |          |
| Fine Eseguita  |           | Commessa      |                       |          |    |          |
| Cliente C  |           |               |                       |          |    |          |
| Contatto <selezionare contatto="" un=""></selezionare> |           |               |                       |          |    |          |
| S.O.   |           |               |                       |          | ОК | Annulla  |

La combo box mostra i 4 valori disponibili:

| Cliente   | $\sim$ | С |
|-----------|--------|---|
| Cliente   |        | 1 |
| Fornitore |        |   |
| Pot.Cli.  |        |   |
| Pot.For.  |        |   |

Ogni volta che si modifica il valore i corrispondenti campi che ospitano il codice Cli/For, il Contatto e la Sede Operativa verranno azzerati.

Con questa implementazione si sono sistemate alcune criticità che si sono riscontrate nell'utilizzo delle Extra Info e del Controllo Accesso. In particolare, lasciando il campo del codice Cli/For vuoto, non erano disponibili le Extra Info e non funzionavano le limitazioni impostate con il *Policies Editor*. Invece ora, il campo codice Cli/For risulta sempre tipizzato. Le finestre in cui è stata fatta la modifica sono:

- Creazione nuovo Processo

| DATI ATTIVITÀ |   | DATI PROCESS  | 0                     |
|---------------|---|---------------|-----------------------|
| Assegnato a   | DEMO  | Descrizione   | Richieste Di Acquisto |
| Inizio        | 04-08-2021 09:15                              | Data Apertura | 04-08-2021            |
| Fine          | :: Eseguita                                   | Commessa      |                       |
| Cliente       | C   |               |                       |
| Contatto      | <selezionare contatto="" un=""></selezionare> |               |                       |
| S.O.          |   |               | OK Annulla            |

- Visualizzazione Processo

| A Processi [Rich | ieste Di Acq  | uisto | <b>b</b> ] |       |        |               |               |                  | _             |       | $\times$         |
|------------------|---------------|-------|------------|-------|--------|---------------|---------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| File Modifica    | Visualizza    | Vai   | Azioni     | Righe | Window | Help          |               |                  |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               |               |                  |               |       |                  |
| Generale         |               |       |            |       |        |               |               |                  |               |       |                  |
| ID Descrizio     | ne            |       |            |       |        |               | Data Apertura | Area             |               |       |                  |
| 4 Richieste      | e Di Acquisto | )     |            |       |        |               | 09-07-2021    | Acquisti         |               |       |                  |
| SVILUPPO         |               |       |            |       |        |               | Proprietà Al  | PROVAZIONE ACQ   | UISTO         |       |                  |
| 🖃 📕 Richiesta    | di Acquisto   | D     |            |       |        |               |               |                  | Crea Pro      | cesso | <u>Dettaglio</u> |
| Appro            | vazione A     | cquis | sto        |       |        |               | Inizio        | 09-07-2021 13:29 |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | Fine          | 09-07-2021 13:29 | Eseguita      |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | Creato da     | ·····            |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | Assegnato a   |                  |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        | $\rightarrow$ | Cliente 🗸     | C000001 Casale A | lessandro & C |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | Contatto      | Aziendale        |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | S.O.          | .NUL             |               |       |                  |
|                  |               |       |            |       |        |               | Commessa      | 003              | Impianto      | 003   |                  |

- Visualizzazione Attività di Processo

| Attività d   | i Processo [Approvazione Acquisto]         |            |
|--------------|--|------------|
| File Modifie | ca Visualizza Vai Azioni Righe Window Help |            |
| 6 🌣          | K < ▶ N ∠ X の ╤ ऱ 昌                        | - Q 🖸      |
| Generale     | DMS Email Analisi                          |            |
| Attività     | Approvazione Acquisto                      | ATTRIBUTI  |
| Processo 🔍   | Richieste Di Acquisto                      |            |
| Area         | Acquisti                                   |            |
| Inizio       | 09-07-2021 13:29                           |            |
| Fine         | 09-07-2021 13:29 Eseguita                  | NOTE       |
| Creato da    |  | Principali |
| Assegnato a  |  |            |
| Cliente 🗸    | C000001 Casale Alessandro & C              |            |
| Contatto     | Aziendale                                  |            |
| S.O.         |  |            |
| Commessa     | 003 Impianto 003                           |            |
| PROMEMOR     | IA   |            |
| Nessuno      | ✓ Azioni                                   |            |
| SOGGETTO     |  |            |
| Casale Aless |  |            |

- Push di una Attività

| A Push Attività di Processo             |             |                             |
|---|-------------|-----------------------------|
| <b>)</b>                                |             |                             |
| Nuova Attività di Processo              |             |                             |
| Approvazione Acquisto (Chiusura)        |             |                             |
| Cliente 🗸 C000001 Casale Alessandro & C | Inizio      | 04-08-2021 09:34            |
| Contatto Aziendale                      | Fine        | 04-08-2021 09:34 🗹 Eseguita |
| Dest Div.                               | Assegnato a |                             |
| Necazione Acquisto (Chiusura)           |             |                             |
| Cliente 🗸 C000001 Casale Alessandro & C | Inizio      | 04-08-2021 09:34            |
| Contatto Aziendale                      | Fine        | 04-08-2021 09:34 🔽 Eseguita |
| Dest.Div.                               | Assegnato a |                             |

- Spostamento di una Attività (Pull)
- Creazione di Attività da Documenti/Contabilità (Attach)

# 13 ARCAWAPP/GPWEB

#### 13.1 INSTALLAZIONE E AGGIORNAMENTO

Dopo il rilascio della versione 3/2021 sarà disponibile il relativo setup di Arca GP WEB. Per installarlo è necessario aver aggiornato Arca Evolution alla versione 3/2021 e avere il Framework .NET 4.7.2.

#### 13.2 GRUPPI OPERATORI

Con il presente rilascio sarà possibile associare le attività di processo anche ai Gruppi di Operatore.

La profilazione del gruppo si esegue dal prodotto Arca Evolution con le regole già conosciute, le stesse policy di configurazione applicate in Arca Evolution saranno dunque ereditate anche dal software Arca GP WEB.

Accedendo alla tile Attività in creazione nuova attività ed in modifica di attività di processo non ancora concluse sarà disponibile nella combo "Assegnato a "la possibilità di selezionare il Gruppo di Operatori a cui assegnare il processo.

| ← Assegnazio        | one Lead                     |               | I                     | ≒⊠<br>nvia mail | •••<br>Altro | ↓<br>Espandi | Annulla | 🖪<br>Salva |
|---------------------|------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|--------------|--------------|---------|------------|
| Generale Extra Info | Note Allegati E-Mail Inviate |               |                       |                 |              |              |         |            |
| DATI GENERALI       |                              |               |                       |                 |              |              |         |            |
| Attività            | Assegnazione Lead            | Processo      | Gestione Fiera Cinzia |                 |              |              |         |            |
| Area                | Marketing                    | Data Apertura | 20/07/2021            |                 |              |              |         |            |
| Inizio              | 20/07/2021 14:45             | Fine          |                       |                 |              |              |         |            |
| Eseguita            |                              |               |                       |                 | _            | _            |         | -          |
| Creato da           | Salvatore                    | Assegnato a   | Gruppo Due            |                 |              |              |         | :          |
| Cli./For.           | Farmacia Rossi               | Contatto      | Aziendale             | -               |              | -            |         | :          |
| Sede Operativa      |                              | Commessa      |                       |                 |              |              | (       | 2          |
| Promemoria          | Nessuno                      | /             |                       |                 |              |              |         |            |
| Extra Info          |                              |               |                       |                 |              |              |         | $\sim$     |
| 0 Note              |                              |               |                       |                 |              |              |         | $\sim$     |
| Allegati            |                              |               |                       |                 |              |              |         | $\sim$     |
| 0 E-Mail Inviate    |                              |               |                       |                 |              |              |         | $\sim$     |

### Il Gruppo Operatore creato in Arca Evolution risulta composto da Rino e Silvia Carta

| Gruppo Operatore [Gru                      | ippo Due - Gruppo Due]                                       |   |
|--|--|---|
| File Modifica Visualizza                   | Vai Azioni Righe Window Help                                 |   |
| G 🌣   K 🔺 🕨                                | · N Z + · X O ᆕ ऱ ⊟ · Q X î î î ∽                            |   |
| Elenco Genera                              | ale Operatori del Gruppo                                     | 🔒 Gruppo Operatore [Gruppo Due - Gruppo Due]          |
| Gruppo Operator                            | re Nome  | File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help |
| Gruppo Due Gruppo Due                      |  | ③ ○ ► ● ► ► ► ► ► ► ● ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○             |
| PROCESSI                                   | SELEZIONARE LE AREE DI PROCESSO PER CUI I GRUPPO È ABILITATO | Elenco Generale Operatori del Gruppo                  |
| <sub>ଭ</sub> II Gruppo è abilitato a TUTTE |  | Rino  |
|  | le aree  | SilviaCarta   |
|  | ⊖ Il Gruppo è abilitato alle sole<br>aree elencate:          |   |

Il processo creato in Arca GP WEB associato al Gruppo Due di cui Rino e Silviacarta fanno parte.

Vediamo di seguito un esempio pratico:

Titolare crea un'attività di processo con id n 76 e lo associa al Gruppo DUE

| <ul> <li>Inseriment</li> </ul> | nto nuova Attività               |               |                | × ··· V 5 🖪                           |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------|---------------------------------------|
| Compila i cam                  | pi sottostanti e clicca su Salva |               |                | Invia mail Altro Espandi Annulla Salv |
| Generale Extra Info            | Note Allegati E-Mail Inviate     |               |                |                                       |
| DATI GENERALI                  |                                  |               |                |                                       |
| Attività                       | Incontro In Fiera                | Processo      | Gestione Fiera |                                       |
| Area                           | Marketing                        | Data Apertura | 21/07/2021     | :                                     |
| Inizio                         | 21/07/2021 11:42                 | Fine          |                |                                       |
| Eseguita                       |                                  |               |                |                                       |
| Creato da                      | Salvatore                        | Assegnate a   | Gruppo Due     | :                                     |
| Cli./For.                      | Casale Alessandro & C S.n.C      | Contatto      | Aziendale      | :                                     |
| Sede Operativa                 |                                  | Commessa      |                | ٩                                     |
| Promemoria                     | Nessuno                          | $\sim$        |                |                                       |
| Extra Info                     |                                  |               |                | ~                                     |
| 0 Note                         |                                  |               |                | ~                                     |
| Allegati                       |                                  |               |                | $\vee$                                |
| 0 E Mail Inviat                | <u></u>                          |               |                |                                       |

> Accede l'operatore Rino e visualizza l'attività di processo creato da Salvatore (id n 76)

| $\frown$   | Arca GP WEB   Elenco   |        |            |
|------------|--|--------|------------|
| (RF)       | ← Attività di processo   | o Push | +<br>Nuovo |
|            | TUTTO IN RITARDO DA FARE ESEGUITE  |        |            |
| <b>_</b> 1 | Q Cerca per RagioneSociale   |        |            |
|            | 21 Incontro In Fiera [76] Creato da Salvator<br>Casale Alessandro & C S.n.C Assegnato Gruppo I | ue     | >          |

Rino può eseguire le operazioni consentite sull'attività di processo, esempio Push del processo.

Se Rino definisce l'attività di processo come eseguita, all'accesso di SilviaCarta in Arca GP WEB noterà l'attività con il cambio di stato eseguito da Rino.

### Esempio

> Accede l'operatore SilviaCarta e visualizza il processo eseguito e concluso da Rino

| $\frown$       | , rea GP WEB   Elenco  |                              |                  |       |
|----------------|--|------------------------------|------------------|-------|
| SI             | ← Attività di processo   |                              | $\triangleright$ | +     |
| 厽              |  | Altro                        | Push             | Nuovo |
| _              | TUTTO IN RITARDO DA FARE ESEGUITE  |                              |                  |       |
| L <sub>0</sub> | Q Cerca per RagioneSociale   |                              |                  |       |
|                | E 21 Hai Un Contatto Assegnato [79] Creat Casele Alessandro & C S.n.C.                           | o da Rino<br>nato Gruppo Due |                  | >     |
|                | 21     Assegnazione Lead [78]     Creat       Luc 2021     Casale Alessandro & C.S.n.C     Assec | a da Rino<br>nato Gruppo Due |                  | >     |

#### L3.3 IMPOSTAZIONI DI VISUALIZZAZIONE PER I DOCUMENTI IN ACCESSO AD ARCA WAPP/ GP WEB

Per gestire le impostazioni di visibilità e modifica dei documenti è necessario definire in Arca Evolution in Anagrafiche->Operatori->Gestione per ogni ruolo web dell'operatore, quali saranno i documenti sui quali si avrà modo di consultarli in solo visualizzare oppure anche di accedere in modifica.

- > In Anagrafiche>Operatori>Gestione-Elenco-Scheda Generale, selezionare l'operatore.
- In Scheda Generale menu Documenti, impostare il flag "l'operatore è abilitato ai soli documenti elencati";
- > Inserire il segno di spunta sui documenti;

Sarà possibile utilizzare l'opzione "seleziona tutti i documenti".

| A Operatori                                  |  |   |
|--|--|---|
| File Modifica                                | Visualizza Vai Azioni Righe Win                          | dow Help  |
| <b>"                                    </b> |  |   |
| Generale                                     |  |   |
| Utente                                       | Salvatore  | Pwd ++++  |
| Nome e Cognome                               | Salvatore Locapo   | Lingua Italiano 🗸   |
| Utente Windows                               |  | ** Indefinito **  |
| Email  |  | <b>—</b>  |
| Note   |  |   |
| Gruppo                                       | ~  |   |
| Accesso ad Arca                              | 🗌 Windows 🗹 Web  |   |
| RUOLI WEB                                    | SELEZIONARE I TIPI DOCUMENTO PER                         | CUI L'OPERATORE È ABILITATO   |
| DOCUMENTI                                    | C L'operatore è abilitato a Do<br>TUTTI i tipi documento | icumento<br>21 - Carico da Produzione   |
| INCASSA SMART                                | L'operatore è abilitato ai soli documenti elencati:      | CF - Bolla di Carico Merce da Acquisto F<br>DT - Documento di Trasporto a Cliente |
| INDICI<br>D'ALLERTA                          |  | rR - Documento di Trasporto a Terzista  |
| PROCESSI                                     | V FT   | A - Fattura Accompagnatoria per Vend  |
| ARCA WAPP /                                  | ✓ FT   | 'E - Fattura Elettronica di Vendita a P.A.<br>'V - Fattura di Vendita a Cliente   |
| GP WED                                       |  | CC - Nota di Accredito a Cliente  |
| CRUSCOTTO /                                  |  | AF - Ordine di Acquisto a Fornitore   |
| APP BI                                       |  | LE - Ordine di Lavorazione esterna  |
| PRODUZIONE                                   |  | LI - Ordine di Lavorazione  |
|  |  | VC - Ordine di Vendita a Cliente  |
| LOGISTICA                                    |  | V - Preventivo di Vendita   |
| VENDITE AL                                   |  | P - Rettifica di Inventario Positiva  |
| BANCO  |  | T - Rettifica di Inventario   |
| NOTIFICHE                                    |  | C - Ricevuta Fiscale a Cliente  |
| WIDCET                                       | Seleziona /dese-   | FX - Fattura di Vendita a Cliente   |
| VIDGET 🗸                                     | leziona tutti  |   |
|  |  |   |

In Sceda Generale dell'Operatore alla voce di menu Arca WAPP/ GP WEB, selezionare i documenti che saranno accessibili in sola visualizzazione.

Prestare attenzione anche alla modalità di accesso per Arca WAPP/GP WEB ad oggi sono infatti previste le opzioni:

- Nessuna
- In sola lettura
- Lettura e Scrittura

Qualora si decidesse di permettere ad un operatore di utilizzare in sola visualizzazione un documento per Arca WAPP/GP WEB, questa restrizione andrebbe a sostituire in tutto e per tutto quella definita in gestione accessi di Arca/GP WEB.

| A Operatori           |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|
| File Modifica         | Visualizza Vai Azioni Righe Window Help                        |  |  |  |  |  |
| <u>ы</u> ч            |  |  |  |  |  |  |
| Generale              |  |  |  |  |  |  |
| Utente                | Salvatore Pwd ••••   |  |  |  |  |  |
| Nome e Cognome        | Salvatore Locapo Lingua Italiano 🗸                             |  |  |  |  |  |
| Utente Windows        | ** Indefinito **   |  |  |  |  |  |
| Email                 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·                          |  |  |  |  |  |
| Note                  |  |  |  |  |  |  |
| Gruppo                | ✓  |  |  |  |  |  |
| Accesso ad Arca       | 🗌 Windows 🗹 Web  |  |  |  |  |  |
|                       | MODALITÀ DI ACCESSO  |  |  |  |  |  |
| RUOLI WEB             |  |  |  |  |  |  |
| DOCUMENTI             |  |  |  |  |  |  |
| INCASSA CHANDE        |  |  |  |  |  |  |
| INCASSA SMART         | DCE - Bolla di Carico Merce da Acquisto En                     |  |  |  |  |  |
| INDICI                | FAF - Fattura di Acquisto da Fornitore                         |  |  |  |  |  |
| D'ALLERTA             | FTA - Fattura Accompagnatoria per Vend                         |  |  |  |  |  |
| PROCESSI              | FTE - Fattura Elettronica di Vendita a P.A.                    |  |  |  |  |  |
|                       | OAF - Ordine di Acquisto a Fornitore 🔽                         |  |  |  |  |  |
| ARCA WAPP /<br>GP WEB |  |  |  |  |  |  |
|                       |  |  |  |  |  |  |
| CRUSCOTTO /           | <  |  |  |  |  |  |
|                       | SELEZIONARE I MAGAZZINI VISIBILI NELLA SMARTRAR DEGLI ARTICOLI |  |  |  |  |  |
| PRODUZIONE            |  |  |  |  |  |  |
| LOGISTICA             | visualizzare TUTTI i mag.                                      |  |  |  |  |  |
|                       | O L'operatore può  |  |  |  |  |  |
| BANCO                 | <ul> <li>visualizzare solo i mag.</li> </ul>                   |  |  |  |  |  |
| NOTIFICHE             |  |  |  |  |  |  |
|                       |  |  |  |  |  |  |
| WIDGET                |  |  |  |  |  |  |
| · ·                   |  |  |  |  |  |  |

Completata la procedura di configurazione, in accesso ad **Arca GP WEB**, l'utente che ha solo impostazioni di visualizzazione potrà:

- Consultare solo i documenti di cui dispone visibilità;
- Non potrà eseguire alcune modifiche su di essi;
- Non potrà eliminare alcun documento;
- Non potrà creare nuovi documenti durante la funzione "attach" dei documenti, ma potrà collegare documenti già creati in precedenza.

- Non potrà eseguire la funzione "evadi" se non dispone della gestione completa del documento interessato;
- La ricerca dei documenti limitata ai soli documenti visibili.

Supponiamo di aver impostato per l'operatore Rino la gestione dei soli documenti selezionati ovvero DDT, FTE, NCC, OVC, PRV.

| RUOLI WEB     | SELEZIONARE I TIPI DOCUMENTO PER CUI L'OPERATORE È ABILITATO |              |   |  |  |  |  |
|---------------|--|--------------|---|--|--|--|--|
|               | L'operatore è abilitato a                                    |              | Documento                                   |  |  |  |  |
| DOCUMENTI     | TUTTI i tipi documento                                       |              | CPI - Carico da Produzione                  |  |  |  |  |
| INCASSA SMART | L'operatore è abilitato ai soli                              |              | DCF - Bolla di Carico Merce da Acquisto F   |  |  |  |  |
|               | documenti elencati:  | $\checkmark$ | DDT - Documento di Trasporto a Cliente      |  |  |  |  |
| INDICI        |  |              | DTR - Documento di Trasporto a Terzista     |  |  |  |  |
| D'ALLERIA     |  |              | FAF - Fattura di Acquisto da Fornitore      |  |  |  |  |
| PROCESSI      |  |              | FTA - Fattura Accompagnatoria per Vend      |  |  |  |  |
|               |  | $\checkmark$ | FTE - Fattura Elettronica di Vendita a P.A. |  |  |  |  |
| ARCA WAPP /   |  |              | FTV - Fattura di Vendita a Cliente          |  |  |  |  |
| GP WED        |  | $\checkmark$ | NCC - Nota di Accredito a Cliente           |  |  |  |  |
| CRUSCOTTO /   |  |              | OAF - Ordine di Acquisto a Fornitore        |  |  |  |  |
| APP BI        |  |              | OLE - Ordine di Lavorazione esterna         |  |  |  |  |
| PRODUZIONE    |  |              | OLI - Ordine di Lavorazione                 |  |  |  |  |
| mobolione     |  | $\checkmark$ | OVC - Ordine di Vendita a Cliente           |  |  |  |  |
| LOGISTICA     |  | $\checkmark$ | PRV - Preventivo di Vendita                 |  |  |  |  |
|               |  |              | REN - Rettifica di Inventario Negativa      |  |  |  |  |
| BANCO         |  |              | REP - Rettifica di Inventario Positiva      |  |  |  |  |
|               |  |              | RET - Rettifica di Inventario               |  |  |  |  |
| NOTIFICHE     |  |              | RFC - Ricevuta Fiscale a Cliente            |  |  |  |  |
| WIDCET        |  |              | RFX - Fattura di Vendita a Cliente          |  |  |  |  |
| WIDGET        |  |              | RLP - Rapporto Lavoro Personale Interno     |  |  |  |  |
| STRUMENTI     |  |              | RMC - Reso Merce da Cliente                 |  |  |  |  |
|               |  |              | RMF - Reso Merce a Fornitore                |  |  |  |  |
|               |  |              | ROF - Richiesta Offerta a Fornitore         |  |  |  |  |
|               |  |              |   |  |  |  |  |
|               |  |              |   |  |  |  |  |
|               |  |              |   |  |  |  |  |
|               |  |              |   |  |  |  |  |
|               |  | 1            |   |  |  |  |  |
|               |  |              |   |  |  |  |  |

Ma nello specifico Rino potrà gestire:

- ✓ in lettura e scrittura NCC e OVC (documenti senza flags)
- ✓ In visualizzazione solo DDT, FTE, PRV (documenti con flags)



Come specificato al paragrafo precedente avendo impostato la visualizzazione di alcuni documenti in Arca EVOLUTION per l'accesso ad Arca WAPP/GP WEB NON saranno applicate le regole elencate sotto ovvero Giglia Documenti in sola visualizzazione e Pagine documenti in visualizzazione e Modifica.

| Gestione accessi<br>Configura le policy di ArcaWApp |                            |                                     |
|---|----------------------------|-------------------------------------|
| - Gestione regole                                   |                            |                                     |
| Stai impostando le regole per Area Manager.         |                            |                                     |
| > 🧏 Clienti/Fornitori                               | Solo visualizzazione       | Home > Documenti                    |
| > 🕸 Articoli  | Solo visualizzazione       | Griglie Documenti                   |
| V 🗎 Documenti                                       | Solo visualizzazione       | Imposta le regole:                  |
| ✓ Griglie Documenti                                 | Solo visualizzazione       | O Nascondi                          |
| Pagine Documenti                                    | Visualizzazione e modifica | Solo visualizzazione                |
| ∨ 🖻 Agenti  | Solo visualizzazione       |                                     |
| > Griglia Agenti                                    | Solo visualizzazione       |                                     |
| > 🕮 Attività  | Solo visualizzazione       |                                     |
| > 🗉 Widget  |                            | Propaga regola ai livelli inferiori |
|   |                            |                                     |
|   |                            |                                     |

In ingresso in tile documenti abbiamo infatti visibili i PRV, DDT, FTV, OVC e NCC e la voce di menu Tutti i Documenti.

| RF        | DASHBOARD               |
|-----------|-------------------------|
| 5         | 🖹 Documenti X           |
| ស         | CICLO ATTIVO            |
| $\square$ | Preventivi              |
|           | Ordini                  |
|           | DDT                     |
|           | Fatture                 |
|           | Fatture Accompagnatorie |
|           | Note di Accredito       |
|           | Resi Merce              |
|           | Tutti i Documenti       |
|           |                         |
|           |                         |

Nello specifico però:

- Pigiando sulla voce Preventivi, Documenti di trasporto, Fatture non sarà proposto il pulsante + per la creazione di un nuovo documento;
- Pigiando sulla voce Ordini, e Note di Accredito invece sarà disponibile il pulsane + per la generazione di nuovo documento;

 Tutti i documenti invcece il pulsante + potrà essere gestito per i documenti per i quali in scheda Arca WAPP/GP WEB non sono valorizzati con il segno di "spunta".

| Documenti   CICLO ATTIVO   Preventivi   Ordini   DDT   Fatture   Fatture Accompagnatorie | ×      |
|--|--------|
| CICLO ATTIVO Preventivi Ordini DDT Fatture Fatture Accompagnatorie                       |        |
| Preventivi Ordini DDT Fatture Fatture Accompagnatorie                                    |        |
| Ordini DDT Fatture Fatture Accompagnatorie   |        |
| DDT<br>Fatture<br>Fatture Accompagnatorie  |        |
| Fatture<br>Fatture Accompagnatorie   |        |
| Fatture Accompagnatorie  |        |
|  |        |
| Note di Accredito  |        |
| Resi Merce   | ·····. |
| Tutti i Documenti  | i +    |

Per la voce di menu tutti i documenti la griglia propone infatti per i soli documenti in visualizzazione l'azione Dettaglio e non propone il pulsante Nuovo.

| ¢ | - (        | Docume    | enti Cicl | o Attivo |                   |  |                       |      | •••<br>Altro | <b>X</b><br>Esporta |
|---|------------|-----------|-----------|----------|-------------------|--|-----------------------|------|--------------|---------------------|
|   | π          | лто       | ESECUTIVO | MODIFIC  | ABILE PRELEVABILE |  |                       |      |              | 88                  |
|   | $\sim$     | ESERCIZIO | COD.      | VNUM.    | ▼ DATA            | RAGIONE SOCIALE                                  | TOTALE AGENTE         | RIF. | DATA RIF.    |                     |
|   | ÷          | 2021      | PRV       | 6        | 18/11/2021        | Casale Alessandro & C S.n.C                      | 279,49 Mario de Rossi |      |              | >                   |
|   | > D        | ettaglio  | DDT       | б        | 15/11/2021        | Farmacia Rossi                                   | 72,71 Lorenzo De Bono |      |              | >                   |
|   | ∠ M<br>⊕ ⊑ | lodifica  | PRV       | 5        | 15/11/2021        | Artigianato del b Vimini Dichiarazione d'intento | 50,00                 |      |              |                     |
|   |            | 2021      | PRV       | 4        | 15/11/2021        | Artigianato del b Vimini Dichiarazione d'intento | 66,40                 |      |              |                     |

Spostandosi su un documenti di cui si ha la gestione completa viene proposto la sequenza delle azioni disponibili Dettaglio, Modifica, Elimina e il pulsante Nuovo sulla toolbar

| ← Docume    | nti Cic   | lo Atti | ivo                      |                             |                          |      | Altro | <b>X</b><br>Esporta | +<br>Nuovo |
|-------------|-----------|---------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|------|-------|---------------------|------------|
| τυττο       | ESECUTIVO | м       | IODIFICABILE PRELEVABILE |                             |                          |      |       |                     | 88         |
| ✓ ESERCIZIO | ▼ COD.    | NUM.    | DATA                     | RAGIONE SOCIALE             | TOTALE AGENTE            | RIF. | DATA  | RIF.                |            |
| 2006        | OVC       | 2       | 25/09/2006               | Casale Alessandro & C S.n.C | 681,14 Mario de Rossi    |      |       |                     | >          |
| > Dettaglio | OVC       | 1       | 17/01/2008               | Casale Alessandro & C S.n.C | 915,00 Mario de Rossi    |      |       |                     |            |
| 2 Modifica  | OVC       | 5       | 30/08/2004               | Casale Alessandro & C S.n.C | 19.862,76 Mario de Rossi |      |       |                     | >          |
| Elimina     | OVC       | 6       | 29/11/2004               | Gege Fernando II S.n.c.     | 629,34 Mario de Rossi    |      |       |                     |            |
|             |           |         |                          |                             |                          |      |       |                     |            |

#### 13.4 IMPATTI DELLE RESTRIZIONI DI VISIBILITÀ DOCUMENTI SULLA GESTIONE DEI PROCESSI

Le restrizioni imposte sulla visibilità dei documenti, solo per gli operatori abilitati alla gestione processi non permetteranno di svolgere le seguenti azioni:

- Evasione del documento
- Attach del documento.

### 13.5 RICERCA DEGLI ARTICOLI PER MARCA

Nella gestione degli Articoli nel criterio di ricerca e' stato aggiunto il campo "Marca" che permette appunto di ricercare l'articolo per "Marca".

| $\leftarrow$ | Articoli                       |                                  |       |               |           | •••<br>Altro | X<br>Esporta | +<br>Nuovo |
|--------------|--------------------------------|----------------------------------|-------|---------------|-----------|--------------|--------------|------------|
|              | UTTO NON OBSOLETO NON FITTIZIO | NON FANTASMA KIT                 |       |               |           |              |              | 88         |
| ^            | ▲ CODICE                       | DESCRIZIONE                      | MARCA | FAMIGLIA      | CATEGORIA | % SCOI       | NTO          |            |
| r            |                                |                                  | EPSOn |               |           |              |              |            |
| :            | See ALIM                       | Alimentatore                     | EPSON | COMPONENTI PC | LEXMARK   | 5            |              | >          |
| :            | PTIJEPSTC80                    | Stampante Epson Stylus Color C80 | EPSON | PERIFERICHE   | EPSON     |              |              | >          |
|              | PTLSEP5900L                    | Stampante Epson EPL 5900L        | EPSON | PERIFERICHE   | EPSON     |              |              |            |
|              |                                |                                  |       |               |           |              |              |            |

13.6 MIGLIORIE NELLA GESTIONE DELL' EXPRESSION BUILDER

Con il presente rilascio sarà possibile anche per le righe di documento già inserite, modificare l'espressione "expression builder" secondo le regole impostate in Arca Evolution per lo stesso documento.