1.1.9.3 - Dati I.V.A.

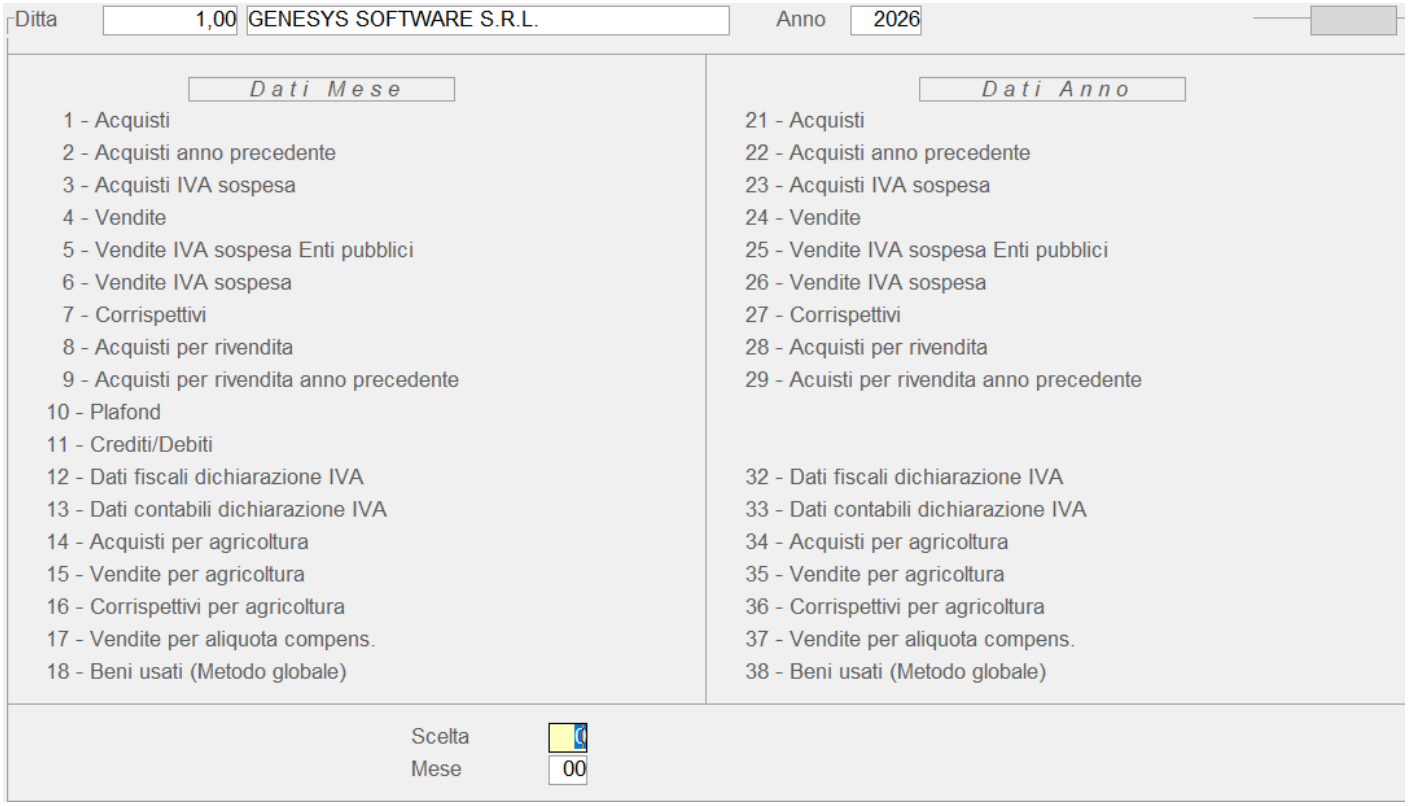
In quest'entità sono raggruppati i dati riassuntivi delle movimentazioni I.V.A. della ditta, relativamente agli ultimi due anni solari, nonché quelli necessari agli adempimenti I.V.A., alla gestione del plafond, dei crediti/debiti I.V.A. e del credito speciale I.V.A.

L'accesso alla funzione richiede l'impostazione dei seguenti dati che, una volta specificati, saranno riportati in testa ad ogni maschera:

Ditta
Impostare il codice ditta o selezionarlo dall'apposita **find**, attivabile con il tasto **F8**.

Anno
Riporta l'anno contabile di riferimento.

Convalidando i dati immessi, si accede alla seguente videata:



Selezione per l'interrogazione dei dati I.V.A.

Per ciascun anno solare (corrente e precedente) e per ciascun registro (acquisti, vendite, corrispettivi, etc), i progressivi I.V.A. sono suddivisi in **periodici** (dati mese) e **totali** (dati anno). L'aggiornamento dei suddetti dati avviene in automatico, durante la stampa definitiva dei vari registri.

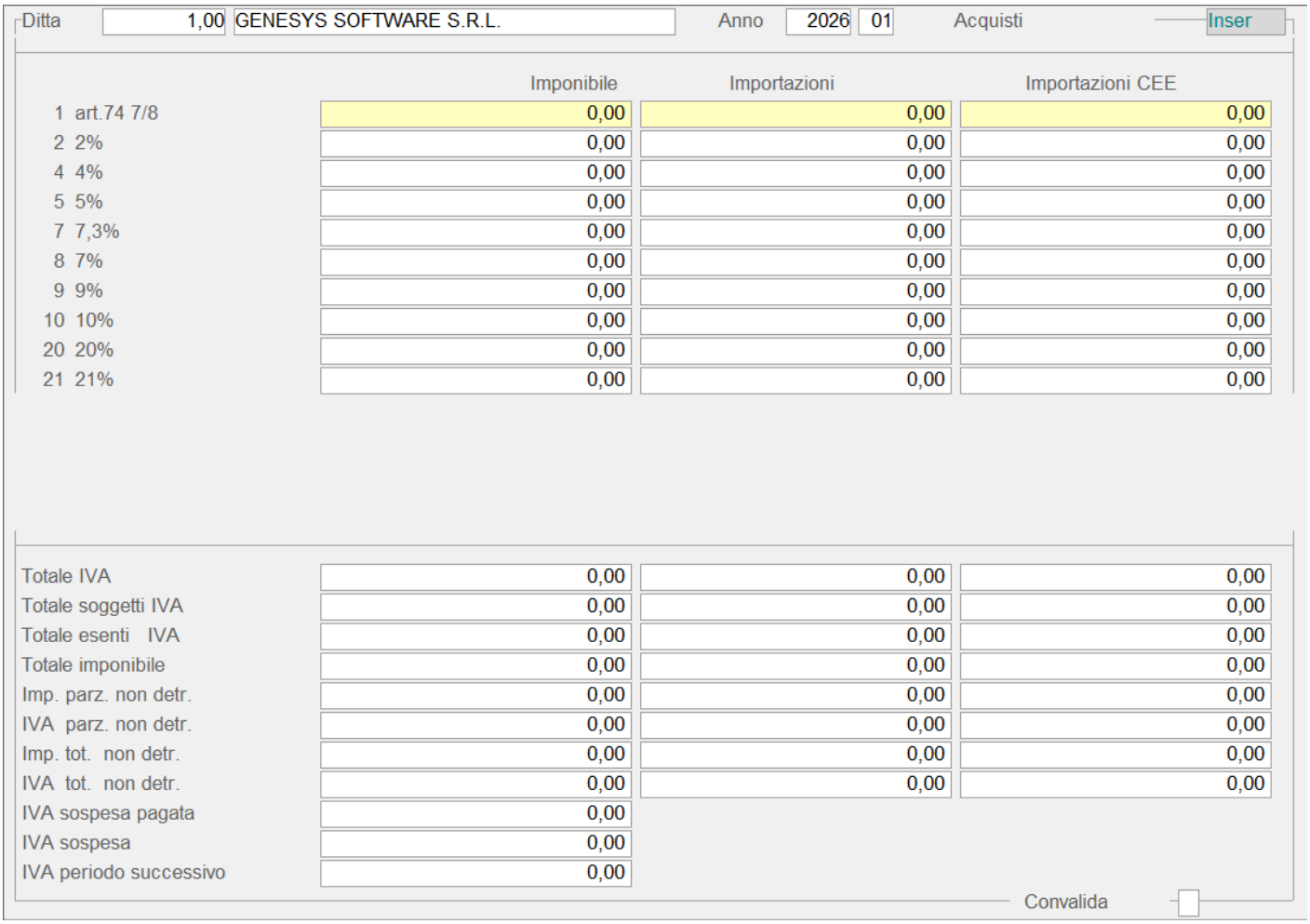
Scelta
L'impostazione di questo campo consente d'interrogare i dati I.V.A. della ditta. A ciascun progressivo è associato uno specifico codice, come risulta dalla videata seguente. Così ad esempio, per interrogare i progressivi periodici relativi agli Acquisti, sarà sufficiente impostare come Scelta il valore **1**.

Mese
L'impostazione del Mese di Competenza varia a seconda che la ditta effettui la liquidazione **mensile** o **trimestrale**. Nel primo caso (liquidazione mensile), il valore impostato in questo campo corrisponderà al mese di riferimento, mentre nel secondo caso (liquidazione trimestrale) individuerà il trimestre di competenza.

> Evidentemente, l'impostazione del mese/trimestre di competenza non è richiesta per i progressivi totali, che si riferiscono all'intero anno contabile.

PROGRESSIVI PERIODICI

Supponiamo di aver selezionato la **Scelta 1 = Acquisti** e di aver indicato, come **Mese** di riferimento Gennaio. La videata proposta dal sistema sarebbe la seguente:



Esempio di dati I.V.A.: acquisti.

I dati riepilogativi variano in funzione del registro considerato, esaminando in dettaglio quelli relativi agli acquisti si hanno:

- l'imponibile e l'imposta per ciascuna aliquota
- l'imponibile per ciascun articolo di esenzione
- il totale degli imponibili esenti
- il totale degli imponibili
- il totale degli imponibili non detraibili
- il totale dell'I.V.A. non detraibile
- il totale dell'I.V.A. detraibile di fine anno.

PROGESSIVI TOTALI

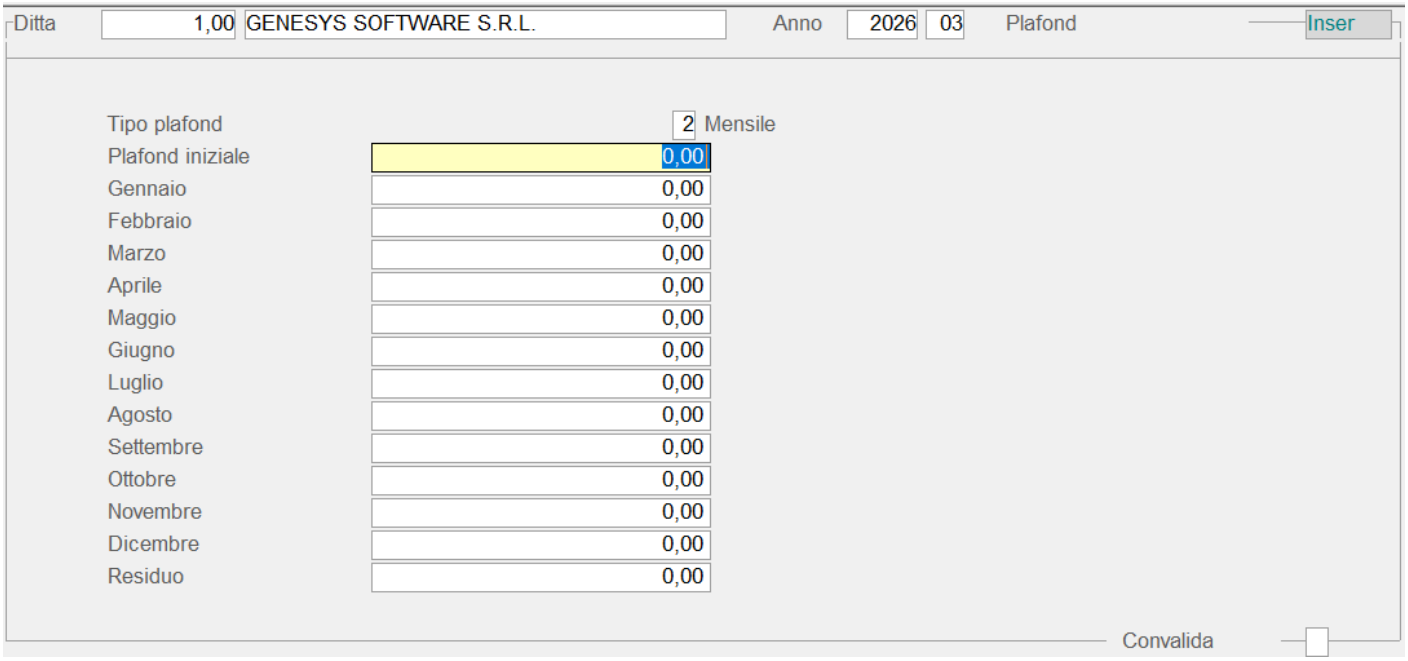
I Dati Anno corrispondono alla sommatoria dei Dati Mese.

PLAFOND

Il plafond può essere gestito sia con il metodo **solare** sia con quello **mobile** (mensile). La scelta del metodo solare richiede l'impostazione del plafond iniziale e, per ogni mese, è riportato l'utilizzo effettuato ed il plafond annuale residuo.

> Il plafond è gestito solo per l'attività principale (xxxxx,00), ogni anno è necessario impostare il tipo di plafond utilizzato e il plafond iniziale.

La screen di seguito riportata è accessibile, selezionando nella videata precedente, la **Scelta 10**.



Gestione plafond.

CREDITI/DEBITI

Questa scelta consente di gestire in automatico, in sede di liquidazione I.V.A., il credito speciale d'imposta, specificando nell'apposito campo il valore annuale. Per ogni mese di liquidazione, sono visualizzati i debiti e crediti I.V.A. e i crediti I.V.A. speciali utilizzati, queste informazioni sono desunte dai versamenti periodici, che potranno essere manutenuti direttamente in questa funzione, impostando il tasto **F9** sulla Convalida.

Alla maschera di seguito riportata, si accede selezionando la **Scelta 11**, nella prima videata.

Anche il credito speciale d'imposta è gestito solo per l'attività principale (xxxxx,00), ogni anno quindi, bisogna impostare il valore annuale utilizzabile.



Gestione Debiti/Crediti speciali.

Revisione #6
Creato 30 giugno 2018 16:21:57 da Giuseppe Anelli
Aggiornato 10 aprile 2026 08:53:39 da Elena Saracino