

1.1.2.1 - Tabelle Fiscali: 1.

Tabella I.V.A.

Rel. 6.4.5.0



EE101.1

Questa tabella è predisposta alla codifica delle Aliquote I.V.A. e degli Articoli di esenzione.

Codice IVA

Corrisponde al codice attribuito ad ogni Aliquota I.V.A. o Articolo d'esenzione. Ai fini di una corretta valorizzazione di questo campo, può risultare utile consultare il seguente prospetto, che riporta orientativamente il codice da attribuire a ciascuna classe di Aliquota. Qualora l'Utente decida, invece, di assegnare un codice a sua scelta, si assicuri di impostare sempre un numero maggiore di **0** (zero).

Codice da Assegnare	Classe Aliquota
Da 1 a 49	Imponibile I.V.A. (aliquota maggiore di 0)
Da 50 a 98	Articoli esenti, esclusi, non imponibili o non soggetti
99	Ciclo Attivo
Da 999	Aliquota proporzionale (Ciclo Attivo)

Il codice I.V.A. **99**, utilizzato nel modulo Ciclo Attivo per le operazioni di Sconto Natura/Merce, deve mantenere le impostazioni originarie.

Per le aliquote con **detraibilità al 100%**, il codice deve coincidere necessariamente con l'aliquota I.V.A. (esempio: per l'aliquota I.V.A. al 21% impostare il codice tabella 21).

Descrizione

Descrizione dell'Aliquota I.V.A. o dell'Articolo di esenzione. Questa descrizione è riportata nel corpo del [Registro IVA](#).

Descrizione ridotta

È la descrizione da stampare al piede del [Registro IVA](#).

Aliquota IVA

Indica il valore percentuale dell'Aliquota IVA.

Impostare **0** (*zero*) per gli Articoli esenti, esclusi, non imponibili o non soggetti.

Tipo IVA

Serve per classificare l'operazione ai fini IVA ed è assunto come valore del campo Natura nel flusso xml della Fattura elettronica.

Sono previsti i seguenti valori:

- 0** = imponibile
- 1** = non imponibile (N3)
- 2** = esente (N4)
- 3** = non soggetto (N2)
- 4** = escluso (N4)

Regimi particolari

Attivare questo *check-box* in corrispondenza dei codici che identificano operazioni per le quali l'imposta è assolta in base a regimi speciali.

Soggetto a Imposta di Bollo

L'assoggettamento di un Documento di Vendita all'Imposta di Bollo è subordinato all'attivazione di questo *check-box* sul Codice IVA di esenzione.

Importante! È indispensabile che il *check-box* risulti attivo sulle aliquote interessate.

Detraibilità 1 - 6

Per ogni Aliquota IVA sono gestite sei diverse percentuali di detraibilità. Le percentuali di detraibilità sono controllate in fase d'immissione [Prima Nota](#).

Stampa Registri IVA

L'attivazione di questo campo abilita la stampa del movimento I.V.A. sul relativo [Registro](#).

Aggiornamento progressivi IVA

Attivando quest'indicatore, l'aggiornamento dei [Dati IVA](#) della Ditta sarà eseguito in fase di stampa definitiva dei [Registri IVA](#)

Tabella IVA acquisti per rivendita

Specifica la tabella IVA su cui totalizzare gli Acquisti per Rivendita, consentendo di sommare gli importi in tabelle IVA differenti dall'aliquota d'acquisto.

Impostare **0** (*zero*) per non eseguire la totalizzazione degli Acquisti.

Tabella IVA reverse charge

L'impostazione di questo campo è funzionale alla gestione del *reverse charge* in fase di inter-company.

Reverse charge

Se il Codice IVA individua un reverse charge in Fattura di Vendita elettronica PA, occorre attivare questo *check-box*.

Comunicazione Dati rilevanti IVA

Se il *check-box* è attivo, i movimenti soggetti a questa aliquota saranno elaborati nella generazione dei dati per la Comunicazione IVA; in caso contrario, in movimenti saranno ignorati.

Indicatore Gestione Plafond

Se attivo, gli Acquisti afferenti questa tabella saranno gestiti ai fini del Plafond.

Totalizzatore Allegati Fornitori - Clienti

I valori impostati in questi campi determinano, se gli importi relativi al codice I.V.A. specificato dovranno incrementare o decrementare i Progressivi Clienti/Fornitori.

I valori previsti sono di seguito riportati:

- 0** = non incrementa i Progressivi
- 1** = incrementa Imponibile e Imposta
- 2** = incrementa Importi non Imponibili (art. 8)
- 3** = incrementa Importi Esenti
- 4** = questo valore si riferisce alle operazioni riguardanti le Fatture di Acquisto
- 5** = incrementa i Progressivi fiscali per la stampa del Modello 102.

Riga Modello 11 Vendite - Acquisti

Specifica in quale riga del Modello 11 devono essere riportati gli importi dei [Dati IVA](#), relativi all'Aliquota in oggetto. È opportuno ricordare, che i quadri del Modello 11 dedicati alle Vendite e agli Acquisti sono rispettivamente i quadri **E** ed **F**.

Indici Aggiornamento Altri Quadri

Indica in quale progressivo tra i dati del Modello 11, presenti nella videata [Dati IVA](#) della Ditta, totalizzare gli importi Imponibile e Imposta, relativi a quel codice.

Sono previsti i seguenti valori:

- 1 - 1**: operazioni esenti
- 2 - 2**: operazioni esenti di cui al n.11
- 3 - 3**: operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9.

Rilancio Export CEE

Specifica in quale progressivo del Modello 11 - Quadro devono essere totalizzate le cessioni e le prestazioni intracomunitarie. I valori che può assumere sono i seguenti:

- 1 -** : cessioni non imponibili (art.41)
- 2 -** : prestazioni di servizi (art.40)
- 3 -** : altre operazioni non imponibili.

E' opportuno ricordare che: in tutte le funzioni di è adottato, ai fini dello scorporo, il **metodo matematico**, che risulta più preciso rispetto all'applicazione delle percentuali di scorporo.

Codice EDI

L'impostazione di questo campo serve ad individuare specificatamente il Codice di esenzione, ai fini della [Generazione Flussi Elettronici EDI](#) (con Metodi di Distribuzione Documenti).

In caso di mancata impostazione di questo campo, sarà assunto il Codice EDI di *default*, esattamente come previsto già prima dell'introduzione di questo campo.

L'elenco dei Codici ammessi è visualizzabile nella finestra dell'*help* in linea (tasto **F10**), da cui è anche possibile selezionare quello d'interesse.

Tabella I.V.A.

Tabella I.V.A.

Revisione #6

Creato 10 marzo 2026 11:55:02 da Elena Saracino

Aggiornato 26 marzo 2026 17:15:53 da Elena Saracino