

# 3.15.1.9 - Genera versamenti RC Logistica

## CONTESTO NORMATIVO

- L'art. 17 , co.6, lett. a-quinquies del DPR 633/72 prevede l'estensione del reverse charge ai servizi resi ad imprese del settore trasporto, movimentazione merci e logistica.
- L'applicazione effettiva è condizionata all'autorizzazione UE.
- In attesa dell'autorizzazione, opera un regime opzionale (art.1, comma 59, L. 207/2024): l'IVA è versata dal committente "in nome e per conto del prestatore".

## SOLUZIONE eSIGEA

- Inserimento codice tributo 6045 nell'apposita tabella
- Inserimento nuovo conto generale "IVA debito Reverse Charge Logistica"
- Nuovo codice "tipo assoggettamento" 30 Acquisti art. 17 c.6 l.a-quinquies
- Nuove causali registrazione in reverse charge per fatture e note credito passive
- Inserimento nuovo Tipo versamento 30 IVA - RC LOGISTICA
- Nuova funzione per generazione versamenti, uno per ogni fornitore
- Nuova funzione per interrogazione movimenti reverse charge logistica
- Gestione 24 (dal modulo EA9)
  - generazione, manutenzione, assestamento, stanpa, cancellazione
  - generazione e annullamento F24 Telematico
  - generazione e annullamento F24 CBI

## CODIFICA NUOVO CODICE TRIBUTO

Percorso funzione

E20	1.1	2	3	
-----	-----	---	---	--

E' necessario codificare nella omonima tabella il codice tributo 6045 (IVA - inversione contabile settore logistica - regime opzionale di cui all'articolo 1, comma 59, della legge 30 Dicembre 2024, n. 207) che verrà indicato nell'F24 generato per il versamento dell'IVA da parte del committente.

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Fiscali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:16:41 Tabella tributi/contributi Modif

Tributo/Contributo 6045 IVA - INVERSIONE CONTABILE SETTORE LOGISTICA - REGIME OPZIONALE DI CUI ALL'ARTICOLO 1, COMMA 59, DELLA LEGGE 30 DICEMBRE 2024, N. 207

Sezione 2 Erario

Sottosezione 1 Unica/Regioni/INAIL

Credito compensabile 0 No

Rateazione/Reg./Prov. 0 No

Anno di riferimento 0 No

Codice ufficio 0 No

Codice atto 0 No

Matric./Codice/Fil. 0 No

Periodo dal 0 No

Periodo al 0 No

Convalida

# AGGIORNAMENTO TABELLA ASSEGNAZIONE CONTI STANDARD

Percorso funzione

E20	1.1	9	4	2
-----	-----	---	---	---

Dopo aver codificato il nuovo conto "IVA debito Reverse Charge Logistica" è necessario inserirlo alla posizione 37 della tabella Assegnazione Conti STANDARD, così come indicato nella illustrazione seguente:

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Ditta]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:43 Assegnazione conti standard Inser

Ditta 1 GENESYS ARREDO MIX ridatid31d511 AAAAA

Conto standard	aaaaaaa.mm	Descrizione conto
31 IVA Split Payment Debito	16,39	IVA SPLIT PAYMENT (debito)
32 IVA Split Payment Credito	9,10	IVA SPLIT PAYMENT (credito)
33 IVA debito acq. Split Payment	17,39	IVA DEBITO SU ACQUISTI SPLIT PAYMENT
34 C/ Fatture da emettere	601,10	FATTURE DA EMETTERE
35 C/ NC da emettere	602,41	NOTE CREDITO DA EMETTERE
36 IVA credito acq. Split Payment	17,39	IVA DEBITO SU ACQUISTI SPLIT PAYMENT
37 IVA debito Reverse Charge Logistica	18,39	IVA debito Reverse Charge Logistica
38 Crediti v/controllata	1,11	CREDITI V/IMPRESE CONTROLLATE
39 Debiti v/controllata	1,37	DEBITI V/IMPRESE CONTROLLATE
40 IVA di gruppo	11,10	IVA di gruppo

Convalida 4

# CODIFICA NUOVE CAUSALI REVERSE CHARGE LOGISTICA

## Percorso funzione

E20	1.1	1	3
-----	-----	---	---

E' necessario codificare nella tabella Causali contabili le causali per registrare le fatture e le nc passive soggette al reverse charge logistica. Condizioni necessarie e sufficienti alla corretta contabilizzazione dei documenti è l'utilizzo del nuovo tipo assoggettamento 30 e dell'accredito dell'IVA sul nuovo conto inserito "IVA debito Reverse Charge Logistica" da indicare nella Assegnazioni Conti STANDARD alla posizione 37. Di seguito un esempio di causale per la registrazione di un fattura.

## CAUSALE PRIMARIA

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Ditta]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:48 Causali Contabili Modif

Causale: 5075 Descrizione: FTACQ a17 c6 la quinques

Tipo causale: 0 Primaria

Fase impiego: 1 Reg.ni Iva

Tipo movimento contabile: 1 Avere

Tipo operazione contabile: 0 Acquisti

Tipo documento: FT Fattura

Tipo accertamento: Operazione Normale

Rilancio 1ª causale: 55075 CNTP FT.ACQ. a17 c6 laqui

Rilancio 2ª causale: 0

Rilancio causale iva: 53998 IVA FT.ACQ.REVERSE CHARGE

---

*Dati guida input*

Riferimenti documento: 1 Si

Numero protocollo: 1 Si

Tipo cessione: 0 No

Stato cessione: 0 No

Reverse charge su unica operazione:

Causale acquisti CEE:

Convalida

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:48 Causali Contabili Modif

Causale: 5075 Descrizione: FTACQ a17 c6 la quinques

Tipo causale: 0 Primaria

Descrizione causale: FTACQ. ART.71 c.2

Descrizione aggiuntiva: 1 Una riga

Numero e data documento: 1 Si

Conto standard: 0 Nessuno

Tipo conto: 0 nessun controllo

Tipo file: Tutti

Codice mastro: 0 Tutti

Guida importo: 0 Impostare

Partitario: 1 Si

Giornale contabile: 1 Si

Gestione IVA: 0 No

Compensi terzi: 0 No

Partite scoperte: 1 Si

Condizione di pagamento: 0 No

Data scadenza: 0 No

Input agente: 0 No

Tipo carta: 0 Contanti

2: Piu' righe

2 Automatico

0 Nessuno

0 nessun controllo

F Fornitori

0 Tutti

0 Impostare

1 Si

1 Si

30 Acq. art.17 c.6 I.a-quin.

0 No

1 Si

0 No

0 No

0 No

0 Contanti

Convalida

# CAUSALE SECONDARIA

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:50 Causali Contabili Modif

Causale 55075 Descrizione CNTP FT.ACQ. a17 c6 laqui

Tipo causale 1 Secondaria

Fase impiego 1 Reg.ni Iva

Tipo movimento contabile 3 Diversi a Diversi

Tipo operazione contabile 0 Acquisti

Tipo documento

Tipo accertamento Operazione Normale

Rilancio 1ª causale 0

Rilancio 2ª causale 0

Rilancio causale iva 53998 IVA FT.ACQ.REVERSE CHARGE

**Dati guida input**

Riferimenti documento 0 No

Numero protocollo 0 No

Tipo cessione 0 No

Stato cessione 0 No

Reverse charge su unica operazione

Causale acquisti CEE

Convalida

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:55 Causali Contabili Modif

Causale 55075 Descrizione CNTP FT.ACQ. a17 c6 laqui

Tipo causale 1 Secondaria

**D A R E** **A V E R E**

Descrizione causale FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES

Descrizione aggiuntiva 2 Piu' righe 2 Piu' righe

Numero e data documento 2 Automatico 2 Automatico

Conto standard 0 Nessuno 0 Nessuno

Tipo conto 0 nessun controllo 0 nessun controllo

Tipo file G Generale G Generale

Codice mastro 0 Tutti 0 Tutti

Guida importo 0 Impostare 0 Impostare

Partitario 1 Si 1 Si

Giornale contabile 1 Si 1 Si

**Gestione IVA 30 Acq. art.17 c.6 I.a-quin. 30 Acq. art.17 c.6 I.a-quin.**

Compensi terzi 0 No 0 No

Partite scoperte 0 No 0 No

Condizione di pagamento 0 No 0 No

Data scadenza 0 No 0 No

Input agente 0 No 0 No

Tipo carta 0 Contanti 0 Contanti

Convalida

# CAUSALE ADDEBITO IVA C/ACQUISTI

SBH eSIGEa [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:57 Causali Contabili Modif

Causale  Descrizione

Tipo causale  Secondaria Automatica

Fase impiego  Prima nota

Tipo movimento contabile  Dare

Tipo operazione contabile  Contabile Normale

Tipo documento

Tipo accertamento

Rilancio 1ª causale  IVA DEBITO R.C. LOGISTICA

Rilancio 2ª causale

Rilancio causale iva

---

**Dati guida input**

Riferimenti documento  No

Numero protocollo  No

Tipo cessione  No

Stato cessione  No

Reverse charge su unica operazione

Causale acquisti CEE

Convalida

SBH eSIGEa [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:57 Causali Contabili Modif

Causale  Descrizione

Tipo causale  Secondaria Automatica

**D A R E** **A V E R E**

Descrizione causale

Descrizione aggiuntiva  Piu' righe  Una riga

Numero e data documento  Automatico  Si

Conto standard

Tipo conto  nessun controllo  Nessun controllo

Tipo file  Tutti  Tutti

Codice mastro  Tutti  Tutti

Guida importo  Precedente  Impostare

Partitario  Si  Si

Giornale contabile  Si  Si

Gestione IVA  No  No

Compensi terzi  No  No

Partite scoperte  No  Si

Condizione di pagamento  No  No

Data scadenza  No  No

Input agente  No  No

Tipo carta  Contanti  Contanti

Convalida

CAUSALE ACCREDITO IVA C/VENDITE

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:59 Causali Contabili Modif

Causale 53999 Descrizione IVA DEBITO R.C. LOGISTICA

Tipo causale 4 Secondaria Automatica

Fase impiego 0 Prima nota

Tipo movimento contabile 1 Avere

Tipo operazione contabile C Contabile Normale

Tipo documento

Tipo accertamento

Rilancio 1^ causale 0

Rilancio 2^ causale 0

Rilancio causale iva 0

Dati guida input

Riferimenti documento 0 No

Numero protocollo 0 No

Tipo cessione 0 No

Stato cessione 0 No

Reverse charge su unica operazione

Causale acquisti CEE

Convalida

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - Parametri base - Tabelle Generali]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 11:59 Causali Contabili Modif

Causale 53999 Descrizione IVA DEBITO R.C. LOGISTICA

Tipo causale 4 Secondaria Automatica

Descrizione causale IVA DEBITO R.C. LOGISTICA

Descrizione aggiuntiva 1 Una riga 1 Una riga

Numero e data documento 1 Si 2 Automatico

Conto standard 0 Nessuno 37

Tipo conto 0 nessun controllo 0 nessun controllo

Tipo file Tutti Generale

Codice mastro 0 Tutti 0

Guida importo 0 Impostare 2 Sbilancio

Partitario 1 Si 1 Si

Giornale contabile 1 Si 1 Si

Gestione IVA 0 No 0 No

Compensi terzi 0 No 0 No

Partite scoperte 1 Si 0 No

Condizione di pagamento 0 No 0 No

Data scadenza 0 No 0 No

Input agente 0 No 0 No

Tipo carta 0 Contanti 0 Contanti

Convalida

## ESEMPIO REGISTRAZIONE CONTABILE FT ACQUAISTO RC LOGISTICA

SBH eSIGEA [E20 Amministrazione - PRIMA NOTA - Manutenz. Movimenti Ordinari]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 12:05 Ditta 1,00 GENESYS ARREDO MIX ridatid31d511 A Saldo 0,00

Manut. prima nota Inquy Identificazione operazione 200000074 EUR Sbil. 0,00

Riga	DataOper	Caus	T	NrDoc	NrDocOrig	DataDoc	Prot	Pagam	Importo movim.	S	Conto	Denominazione	Cntp	C.C/R	DescCau	DescAggv	Imponibile	Imposta	IVA	%Detr.	GRUP-1
1	11.03.2026	5075	0	1613	1613/RCL	11.03.2026	6	200	4.226,00	A	1.33	BURUGHI S.P.A.	1,50	0	FTACQ. ART.71 c 2		4.226,00-	0,00	0	0,00	10-1----
2	11.03.2026	55075	0	1613	1613/RCL	11.03.2026	6	0	4.226,00	D	1,50	ACQUISTI ARRED. CASA	1,33	10	FTACQ. ART.17 C6 LA QUINQUES	BURUGHI S.P.A.	4.226,00	929,72	22	100,00	206--1-6-
3	11.03.2026	55075	0	1613	1613/RCL	11.03.2026	6	0	0,00	D	1,50	ACQUISTI ARRED. CASA	1,33	10	FTACQ. ART.17 C6 LA QUINQUES	BURUGHI S.P.A.	4.226,00	929,72	22	100,00	--B--B-
4	11.03.2026	53998	C	1613	1613/RCL	11.03.2026	6	0	929,72	D	4,10	IVA C/ACQUISTI	0,00	0	IVA FTACQ.REVERSE CHARGE	BURUGHI S.P.A.	0,00	0,00	0	0,00	10-----
5	11.03.2026	53999	C	1613	1613/RCL	11.03.2026	6	0	929,72	A	18,39	IVA debito Reverse Charge Logistica	4,10	0	IVA DEBITO R.C. LOGISTICA	BURUGHI S.P.A.	0,00	0,00	0	0,00	10-----

- La riga 1 registra il debito nei confronti del fornitore pari all'imponibile della fattura ed è valida ai fini del partitario, giornale contabile e partite scoperte.

- La riga 2 registra il costo sostenuto ed è valida ai fini del partitario, del giornale contabile e del registro IVA acquisti.
- La riga 3 è valida solo ai fini del registro IVA vendite.
- La riga 4 addebita il conto IVA C/ACQUISTI ed è valida ai fini del partitario e del giornale contabile.
- La riga 5 accredita il conto IVA debito Reverse Charge Logistica ed è valida ai fini del partitario e del giornale contabile.

# GENERA VERSAMENTI REVERSE CHARGE LOGISTICA

Percorso funzione

E20	3.15	1	9	
-----	------	---	---	--

Il passo successivo alla contabilizzazione delle fatture e nc soggette al regime di REVERSE CHARGE LOGISTICA è la generazione del versamento con indicazione della competenza (anno e mese ) necessario per la generazione dell'F24. A tale scopo è necessario impostare il tipo lavoro a Elaborazione, vederemo infatti che la stessa funzione potrà essere utilizzata per interrogare lo stato dei movimenti contabili relativi al RC logistica. Punto di partenza sono i movimenti validi ai fini IVA delle registrazioni contabili delle fatture RC Logistica che potranno assumere uno dei seguenti stati:

- 0 - versamento da generare
- 3 - versamento generato
- 5 - F24 generato

. L'esecuzione della funzione richiede l'impostazione dei seguenti parametri:

- codice ditta
- esercizio contabile
- codice del fornitore (facoltativo)
- periodo contabile da analizzare (date inizio e fine)

Alla convalida i movimenti interessati sono evidenziati a video e raggruppati per fornitore indicando i totali imponibile e imposta. Sul lato sinistro è presente una check box che consente la selezione/deselezione massiva dei movimenti o dei soli movimenti relativi al singolo fornitore.

✓	Attv	Sezn	Conto	RagSoc	Cod.Fiscale	DateOp	TD	DateDoc	NumDoc	Prot	NdocOrig	Imponibile	Imposta	Stato	DescStato	Comp.	ProgVers	Caus	DescCaus	CodIVA		
1	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	578,00	127,16	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
2	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
3	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
4	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
4				330000010									3.578,00	787,16								
5	✓	0	10	330000011	PIPPO MASTER MP3 SAS	01369004187		15.01.2026	FT	15.01.2026	1136	3	1136/10/RCL	1.855,00	408,10	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
5				330000011									1.855,00	408,10								
6	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	462,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
7	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
8	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
9	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
10	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
11	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66
12	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		25.01.2026	FT	25.01.2026	1140	5	1140/10/RCL	1.895,00	416,90	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
12				330000015									7.357,00	416,90								
13	✓	0	10	330000020	LUCENTE PAOLA	LCNPLA34A60E506S		31.01.2026	FT	31.01.2026	1142	6	1142/10/RCL	1.254,00	275,88	00	da generare	0	0	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22
13				330000020									1.254,00	275,88								
													14.044,00	1.888,04								

Alla convalida i movimenti elencati sono processati e per ciascun fornitore viene generato un versamento il cui mese di competenza viene assunto dalla data fine dei parametri impostati in precedenza.

✓	Attv	Sezn	Conto	RagSoc	Cod.Fiscale	DateOp	TD	DateDoc	NumDoc	Prot	NdocOrig	Imponibile	Imposta	Stato	DescStato	Comp.	ProgVers		
1	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	578,00	127,16	03	generato versamento	126	1
2	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	03	generato versamento	126	1
3	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	03	generato versamento	126	1
4	✓	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352		10.01.2026	FT	10.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	03	generato versamento	126	1
4				330000010									3.578,00	787,16					
5	✓	0	10	330000011	PIPPO MASTER MP3 SAS	01369004187		15.01.2026	FT	15.01.2026	1136	3	1136/10/RCL	1.855,00	408,10	03	generato versamento	126	2
5				330000011									1.855,00	408,10					
6	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	462,00	0,00	03	generato versamento	126	3
7	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	03	generato versamento	126	3
8	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	03	generato versamento	126	3
9	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	03	generato versamento	126	3
10	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	03	generato versamento	126	3
11	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		20.01.2026	FT	20.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	03	generato versamento	126	3
12	✓	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X		25.01.2026	FT	25.01.2026	1140	5	1140/10/RCL	1.895,00	416,90	03	generato versamento	126	3
12				330000015									7.357,00	416,90					
13	✓	0	10	330000020	LUCENTE PAOLA	LCNPLA34A60E506S		31.01.2026	FT	31.01.2026	1142	6	1142/10/RCL	1.254,00	275,88	03	generato versamento	126	4
13				330000020									1.254,00	275,88					
													14.044,00	1.888,04					

I movimenti processati sono colorati di verde. Lo stato diventa 03- generato versamento mentre nella colonna Comp viene mostrata la competenza nel formato MMAA (es. 126 ossia gennaio 2026) e nella colonna ProgVers il progressivo del versamento appena generato.

# MANUTENZIONE VERSAMENTO RC LOGISTICA

Percorso funzione

E20	3.15	2	1
-----	------	---	---

Impostando la chiave del versamento potremmo visualizzarlo e quindi eventualmente modificarlo o cancellarlo. In rosso i dati più importanti del versamento. Il periodo di competenza, l'indicatore relativo allo stato dell'F24, l'importo da versare all'erario e, cosa più importante, i dati del coobbligato, ossia, il codice fiscale del fornitore ed il codice identificativo. Tutte informazioni

necessarie e sufficienti generare l'F24.

The screenshot shows the 'Manutenzione versamenti' (Maintenance of payments) screen. The interface is divided into several sections:

- Header:** Title 'Manutenzione versamenti' and a 'Modif' button.
- General Information:** Ditta (1 GENESYS ARREDO MIX ridatid31d), Anno fiscale (2026), Tipo versamento (30 IVA - RC Logistica), Codice comune (0,0), Progressivo (1).
- Anagrafica versamento:** Periodo competenza (126), Tipo esattore (1 Conto Fiscale), Modalità di versamento (0 Banca), Data generazione F24 (0), **Indicat. generaz. F24 (1 F24 da generare)**, Codice concessionario (0), Numero di quietanza, Numero rate (0), Metodo acconto (0).
- Dati obbligato:** Cod. banca (200804030), UNICREDIT SPA, BARI PUTIGNANI, Cod. ABI (2008), Cod. CAB (4030), Cod. dip. (1000), CodFisc (01170300352), CodIden (66).
- Contabile versamento:** **Importo versato (787,16)**, Debito/Credito (0,00 Debito), Cred. del margine (0,00).
- Other fields:** Cred. A.P. util. (0,00), Cred. spec. util. (0,00), Interessi trim. (0,00).
- Buttons:** 'Convalida' button with a small icon.

Nella sostanza, il versamento non andrebbe mai modificato. Se nascesse la necessità di una modifica in quanto per quel fornitore sono pervenute altre fatture dello stesso periodo di competenza, la soluzione migliore è quella di cancellarlo e rigenerarlo. Questo perché la cancellazione riporta i relativi movimenti nello stato iniziale "versamento da generare".

## GENERAZIONE F24 RC LOGISTICA

Percorso funzione

Ea9	1.3	1		
-----	-----	---	--	--

Per la generazione dei versamenti è sufficiente impostare il codice della ditta, l'anno ed il mese di competenza. Non è possibile selezionare il tipo versamento da processare.

The screenshot shows the 'Generazione F24 ditte' (F24 generation by company) screen. The interface includes:

- Header:** Title 'Generazione F24 ditte' and an 'ELAB' button.
- Form Fields:** Ditta (1 GENESYS ARREDO MIX ridatid31d511 AAAAAAAAAAAAA), Anno (2026), Mese (1 Gennaio).
- Buttons:** 'Convalida' button with a small icon.

Per generare gli F24 relativi all'anno ed il mese selezionati è sufficiente premere il tasto convalida. E' possibile visionare l'F24 generato accedendo alla funzione di Manutenzione F24 sempre nel modulo EA9. Le informazioni necessarie a richiamare l'F24 di nostro interesse sono:

- codice ditta
- anno e mese di competenza
- Gruppo e sezione
- Numero F24
- Codice del tributo
- Progressivo

Se il progressivo non è noto è sufficiente premere il tasto F8 per visualizzare il primo F24 con le caratteristiche imputate. Di seguito illustriamo le schermate relative all'F24 generato per il Reverse Charge Logistica.

SBH eSIGEA [EA9 Gestione F23/F24 - Modello F24 - Manutenzione F24]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

SIGEF24 Manutenzione F24 ditte

Ditta	1	GENESYS ARREDO MIX ridatid31d511 AAAAAAAAAAAAA
Anno	2026	Mese 1 Gennaio
Gruppo F24	0	Ditte contabilita'
Numero F24	0	Da assestare
Sezione	2	Erario
	0	Sottosezione 1
		Sede ENPALS
Tributo/Contributo	6045	IVA - INVERSIONE CONTABILE SETTORE LOGISTICA - RE
Progressivo	1	

Dopo aver premuto il tasto invio o F28, vengono visualizzate le informazioni dell'F24.

Periodo di riferimento	2026
Modalità versamento	0 Banca
Data versamento	. . 0
Versamento in	1 EURO
Stampato/Telematico	1 No
Codice paese	
CIN Europa	0
CIN Italia	
Azienda	0
CAB/Sportello	0
Numero C/C	
File telematico	
Numero rata	0
Num. rate/reg./prov./mese rif.	0
Codice ufficio	
Codice atto	
% Magg. pagam. differ.	0,00
Importo maggiorazione	0,00
% Interessi	0,00
Importo interessi	0,00
Importo a debito	787,16
Importo a credito	0,00

Convalida 1 >

Nella pagina successiva, i riferimenti del versamento dal quale è stato generato l'F24.

**Riferimento al versamento imposta**

Cod. ditta/dichiarante:   
 Anno fiscale:   
 Tipo versamento:  INPS  
 Cod. comune:   
 Progressivo:

Convalida

L'F24 può essere modificato. IN caso di importo addebito errato suggeriamo di cancellare l'F24 ed il relativo versamento. Quindi correggere le operazioni IVA sbagliate o integrarne con altre e rigenerare sia il versamento e sia l'F24. Evidenziamo che l'annullamento dell'F24 aggiorna lo stato del versamento riportandolo ad 1 (F24 da generare) ed aggiorna lo stato dei movimenti IVA in versamento generato.

Dopo la generazione dell'F24, l'interrogazione dei movimenti IVA ad esso relazionati si presenta come illustrato sotto. Lo stato dei movimenti IVA è diventato 05-generato F24. Inoltre su ogni riga compare l'icona lente d'ingrandimento premendo la quale vengono evidenziati i dati principali dell'F24.

SBH eSISGEA [EA9 Gestione F23/F24 - Modello F24 - Manutenzione F24]

Comandi Salta Visualizza Altre Funzioni Stampa Configurazione Servizi Finestre ?

25.03.26 15:48 Generazione versamenti RC Logistica Inquy

Ditta:  Tipo operazione:  Acquisti  
 IVA dovuta:  IVA debito Reverse Charge Logistica Assoggettamento IVA:  Acq. art. 17 c.6 l.a-quinquies Settore logistica  
 Anno:  Anno Corrente DataOp dal:  Anno Comp.:   
 Conto:  Tutti Mese Comp.:

dettaglio F24

AltV	Sezn	Conto	RagSoc	Cod.Fiscale	DateOp	TD	DateDoc	NumDoc	Prot	NDocOrig	Imponibile	Imposta	Stato	DescStato	Comp.	ProgVers	Caus	DescCaus	CodIVA
1	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352	10.01.2026	FT	1134	2	1134/10/RCL	578,00	127,16	05 generato F24	126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
2	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352	10.01.2026	FT	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24	126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
3	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352	10.01.2026	FT	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24	126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
4	0	10	330000010	NIKE ITALIA	01170300352	10.01.2026	FT	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24	126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
4			330000010								3.578,00	787,16							
5	0	10	330000011	PIPPO MASTER MP3 SAS	01369004187	15.01.2026	FT	1136	3	1136/10/RCL	1.855,00	408,10	05 generato F24	126	2	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
5			330000011								1.855,00	408,10							
6	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	462,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
7	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
8	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
9	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
10	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
11	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	20.01.2026	FT	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	
12	0	10	330000015	MASTRANDREA DONATO	BRRNFR64P24A662X	25.01.2026	FT	1140	5	1140/10/RCL	1.895,00	416,90	05 generato F24	126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
12			330000015								7.357,00	416,90							
13	0	10	330000020	LUCENTE PAOLA	LCNPLA34A60E506S	31.01.2026	FT	1142	6	1142/10/RCL	1.254,00	275,88	05 generato F24	126	4	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	
13			330000020								1.254,00	275,88							
											<b>14.044,00</b>	<b>1.888,04</b>							

DataOp dal:  Anno Comp.:   
 al:  Mese Comp.:

Convalida

ateDoc	NumDoc	Prot	NDocOrig	Imponibile	Imposta	Stato	DescStato	Comp.	ProgVers	Caus	DescCaus	CodIVA	Clas	DescClas
0.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	578,00	127,16	05 generato F24		126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24		126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24		126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1134	2	1134/10/RCL	1.000,00	220,00	05 generato F24		126	1	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
				3.578,00	787,16									
5.01.2026	1136	3	1136/10/RCL	1.855,00	408,10	05 generato F24		126	2	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
1 Cerca In														
0.01.2026	1138	4	1138/10/RCL										117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1138	4	1138/10/RCL										117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1138	4	1138/10/RCL										117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1138	4	1138/10/RCL										117	Beni, servizi e m
0.01.2026	1138	4	1138/10/RCL	1.000,00	0,00	05 generato F24		126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	66	13117	Beni, servizi e m
5.01.2026	1140	5	1140/10/RCL	1.895,00	416,90	05 generato F24		126	3	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m
				7.357,00	416,90									
1.01.2026	1142	6	1142/10/RCL	1.254,00	275,88	05 generato F24		126	4	55075	FT.ACQ. ART.17 C6 LA QUINQUIES	22	13117	Beni, servizi e m

FASI SUCCESSIVE

Per poter stampare o generare F24 telematico o F24 CBI è necessario assestare l'F24 eseguendo l'omonima funzione. Di seguito la stampa dell'F24 relativamente al versamento di cui sopra.



# RC LOGISTICA AI FINI IVA

Alla stampa definitiva dei registri IVA i dati a livello mensile relativi agli acquisti soggetti all'articolo 17 comma 6 lettera a-quinquies sono registrati sui dati iva mensili. la somma di tali importi (imponibile ed imposta) saranno poi utilizzati per la compilazione della dichiarazione IVA annuale alla voce VJ30.

---

Revisione #5

Creato 25 marzo 2026 09:34:43 da Onofrio Barresi

Aggiornato 14 aprile 2026 09:26:09 da Leonardo D'addabbo