

GUIDA OPERATIVA ALLE FASI DI FINE ANNO (chiusure annuali)

INDICAZIONI GENERALI

Per “chiusure annuali” si intendono tutte quelle operazioni che consentono di assolvere all’obbligo di presentare i modelli di

- Comunicazione annuale
- Dichiarazione IVA annuale
- determinare il credito annuale o il debito relativo all’anno esercizio che si sta chiudendo e riportare tali dati nell’apertura del successivo esercizio.

Prerequisiti dell’operatore:

GENERAZIONE COMUNICAZIONE ANNUALE IVA

- Aver completato le registrazioni dei movimenti contabili;
- Deve aver scaricato la CVM aggiornata che contiene le grafiche di stampa dei modelli di dichiarazioni e consente la generazione dei pdf con la tecnologia Smart form.

GENERAZIONE DELLA DICHIARAZIONE IVA, DETERMINAZIONE DEBITO – CREDITO, APERTURA NUOVO ESERCIZIO

- Aver completato le registrazioni dei movimenti contabili;
- Aver verificato l’effettivo pagamento dei versamenti periodici iva e acconto iva;
- Aver effettuato le operazioni di chiusura periodica (incluso l’ultimo periodo);
- Deve aver scaricato la CVM aggiornata che contiene le grafiche di stampa dei modelli di dichiarazioni e consente la generazione dei pdf con la tecnologia Smart form.

Fondamentalmente sia la dichiarazione annuale che la comunicazione possono essere gestite in 2 modalità differenti:

- Possono essere DIGITATE COMPLETAMENTE
- Possono essere GENERATE DAI DATI CONTABILI

Se esiste un anno esercizio aperto il programma non prevede mai che l’operatore possa DIGITARE la dichiarazione/comunicazione, mentre viceversa, se l’anno esercizio non è creato non è possibile la GENERAZIONE ma solo la DIGITAZIONE. Sia la comunicazione che la dichiarazione, una volta generate, possono essere rettificare a video.

IMPOSTAZIONI NEI RUOLI DEL CATALOGO

Per poter utilizzare le operazioni di comunicazione/dichiarazione annuale occorre che l’operatore possieda lo specifico ruolo che gli deve essere abilitato dal proprio responsabile Provinciale. Il ruolo è DICHIARAZIONE ANNUALE IVA. Se la provincia effettua l’inoltro telematico via entratel ad uno o più operatori dovrà essere assegnato anche il ruolo ATTIVITÀ-CED-IVA. In ogni caso i

soggetti abilitati alle fasi di chiusura annuale possono sempre generare i telematici in PROVA (non vengono messi ad INVIATO) al fine di eseguire le fasi di diagnostica Sogei.

PER QUANTO RIGUARDA LA GESTIONE DEI CASI PARTICOLARI (SUCCESSIONI, FUSIONI, EREDI, ECC) SI INVITA ALLA LETTURA DETTAGLIATA DEL MANUALE DELLE CHIUSURE ANNUALI.

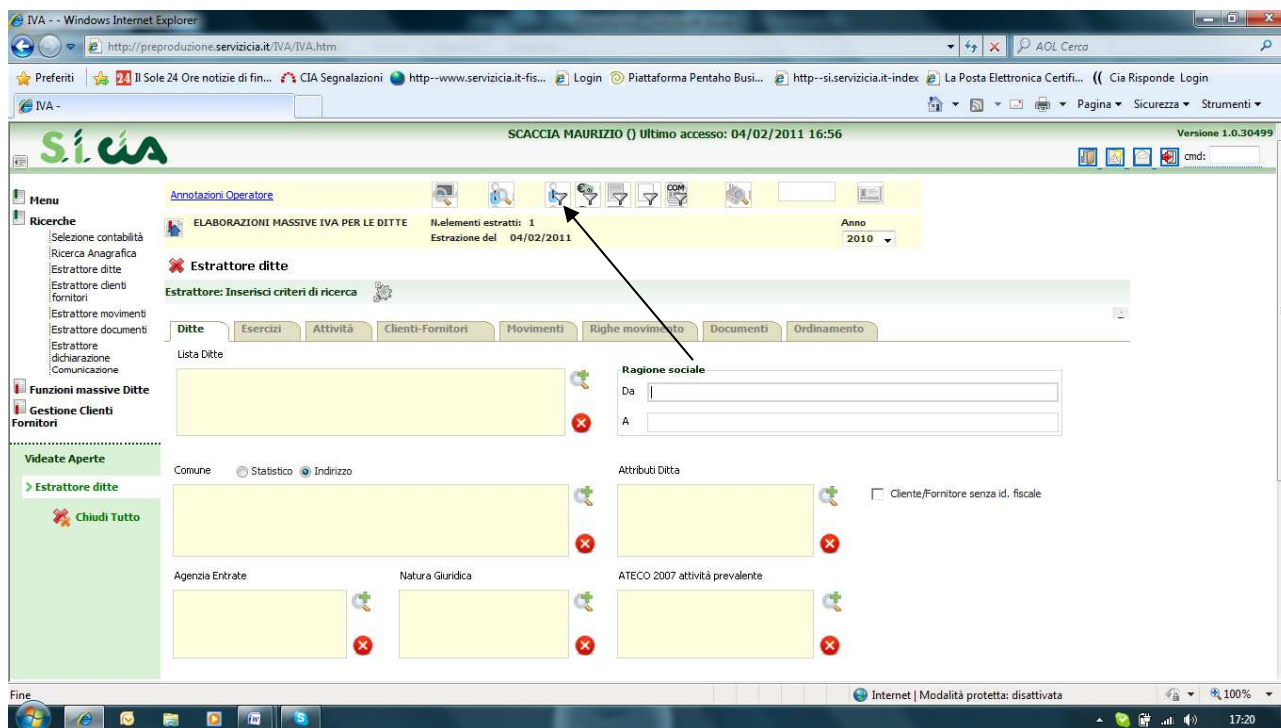
OPERATIVITA'

GENERAZIONE DELLA COMUNICAZIONE IVA

Per tale adempimento non è necessario aver fatto le chiusure del 4 trimestre né la verifica dei versamenti periodici e di acconto. Ciò non vuol sicuramente dire che queste operazioni non possano esser fatte, semplicemente non sono necessarie per poter correttamente generare la comunicazione annuale Iva.

Per poter individuare i soggetti tenuti a tale adempimento, dovete estrarre all'interno dell'applicativo iva anno 2010 tutti i soggetti che hanno i requisiti che obbligano alla presentazione della comunicazione.

Per far questo entrate nel si cia, selezionate contabilità iva, predisponetevi nell'anno 2010 e cliccate sull'estrattore delle ditte.

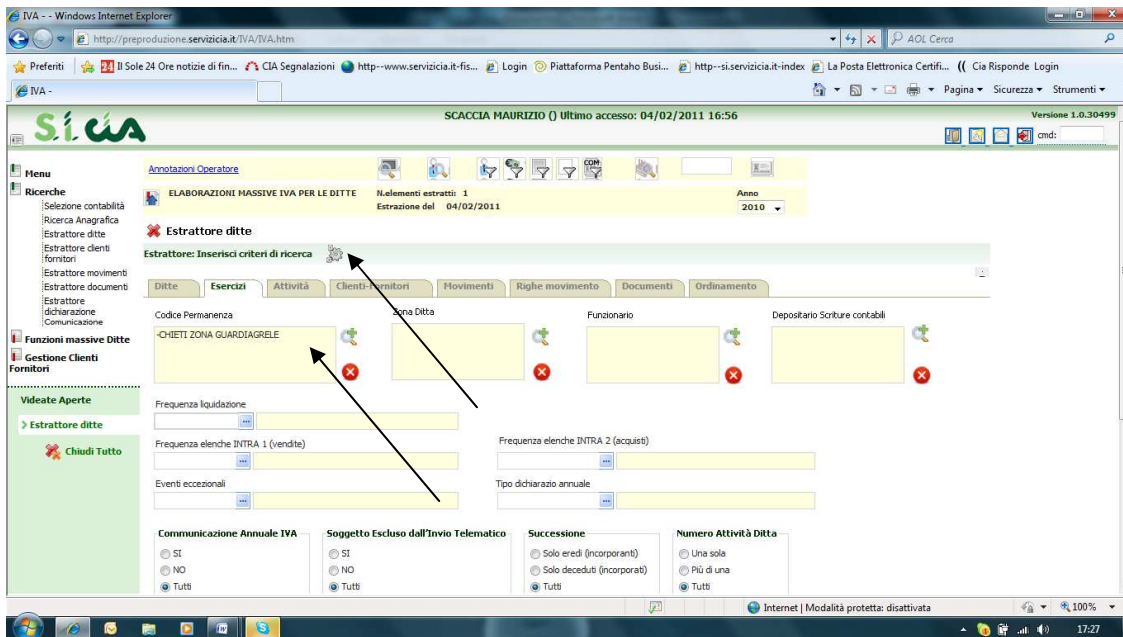


A questo punto dovete estrarre tutti i soggetti cui avete gestito l'iva nel corso dell'anno 2010.

E' ovvio che potete fare una estrazione manuale (indicando nome per nome in aggiungi soggetto) o potete selezionare i soggetti mediante i criteri che maggiormente rispondono alle vostre esigenze.

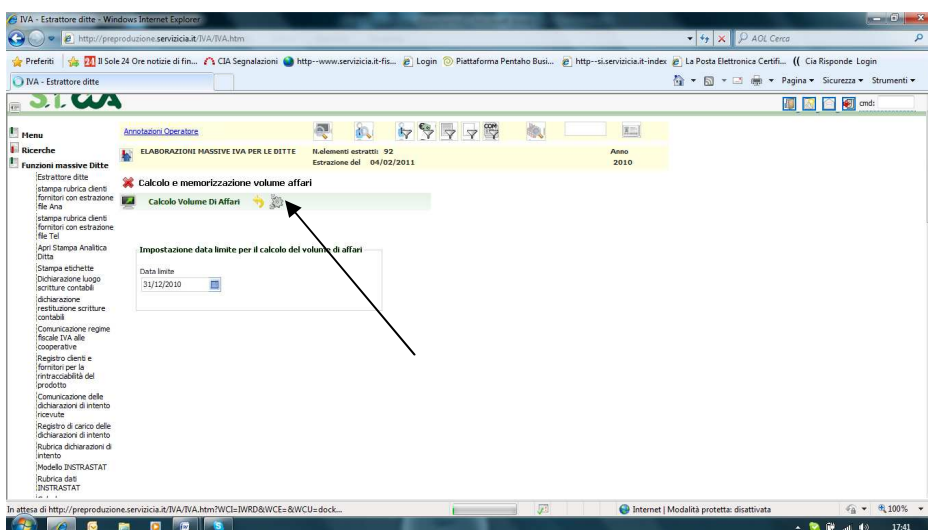
Un modo corretto potrebbe essere quello di estrarre tutti i soggetti che sono stati gestiti con un determinato codice caf.


Per fare questo vado nella scheda esercizi e aggiungo nel campo "codice permanenza" la permanenza che mi interessa.



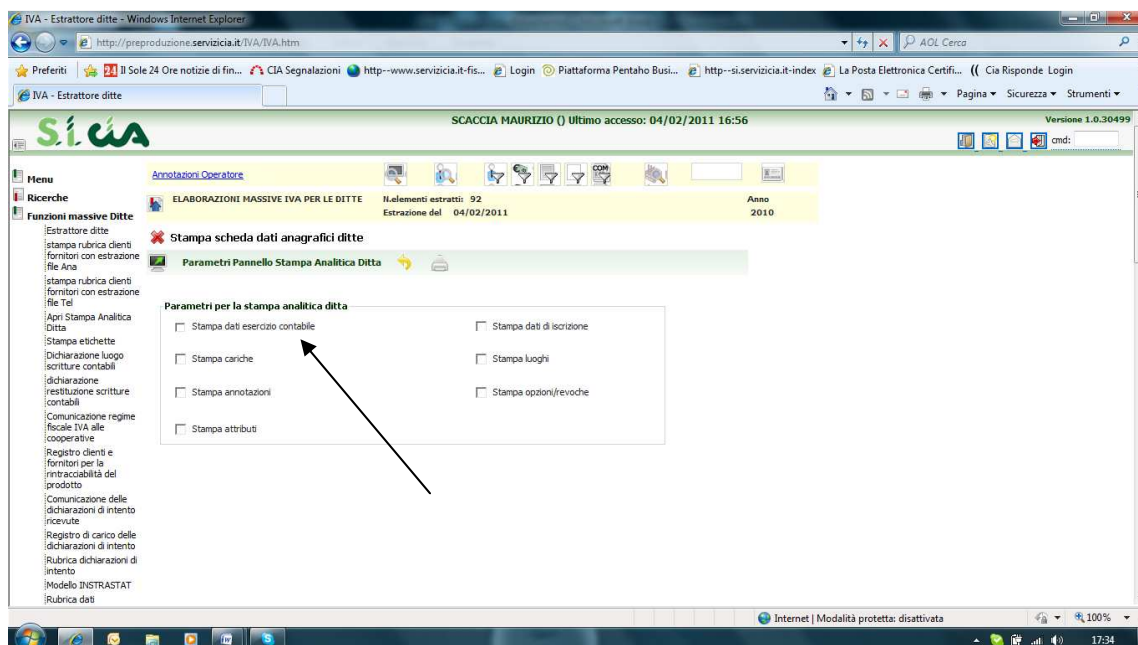
Cliccate sull'icona di elabora e il sistema estrarrà i soggetti che vi interessano. Il sistema si posiziona, evidenziandovi il numero degli estratti nella pagina delle funzioni massive di cui potete disporre a seguito della vostra estrazione.

Cliccate sul comando VOLA – calcolo e memorizzazione del volume d'affari, selezionate data limite 31/12/2010 e cliccate sugli ingranaggi che consentono di eseguire l'elaborazione.

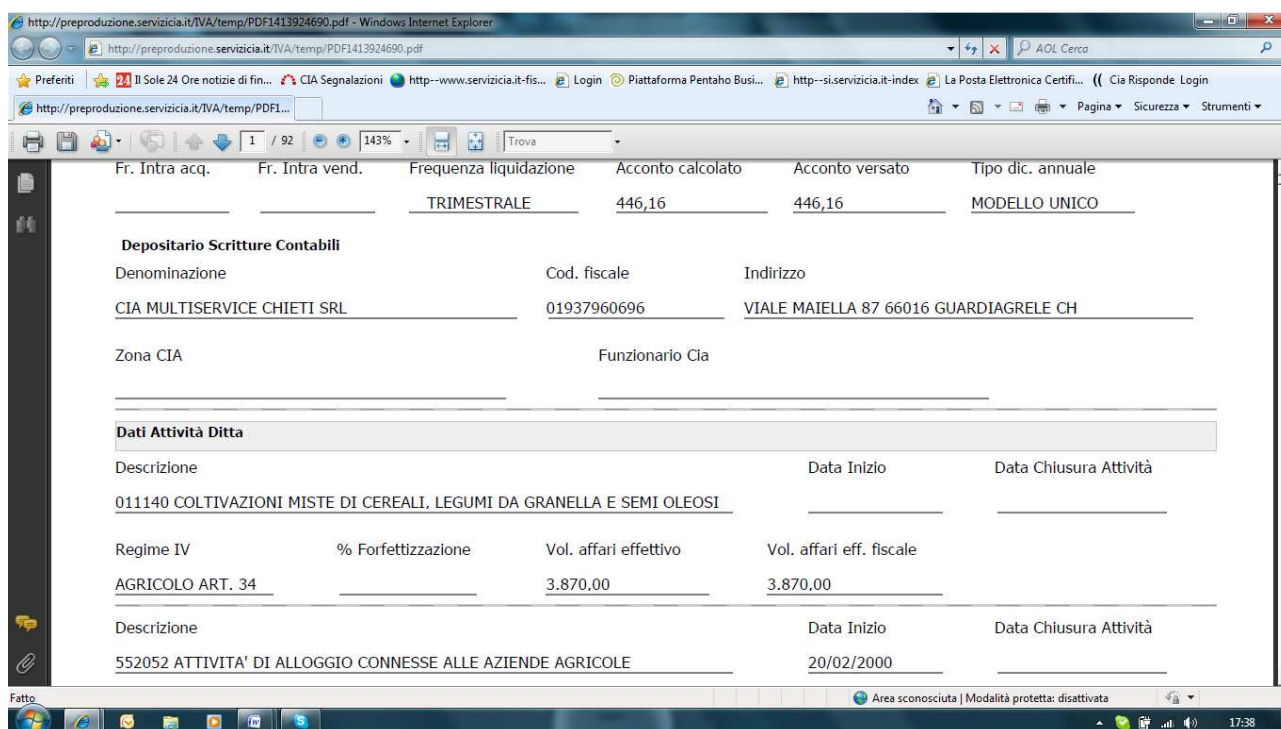


Il sistema una volta terminato vi restituisce il seguente messaggio:  **Calcolo Volume Di Affari:**
L'elaborazione si è conclusa con successo

A questo punto voi cliccate sul comando STAN – stampa scheda dati anagrafici ditte



Mettete la spunta su “stampa dati esercizio contabile” e cliccate sull'iconcina stampante che vi consentirà (tramite l'accesso alla bacheca) di ottenere la stampa dei dati di tutte le vostre ditte comprensivi del valore del volume d'affari.



Fr. Intra acq.	Fr. Intra vend.	Frequenza liquidazione	Acconto calcolato	Acconto versato	Tipo dic. annuale
		TRIMESTRALE	446,16	446,16	MODELLO UNICO

Depositorio Scritture Contabili		
Denominazione	Cod. fiscale	Indirizzo
CIA MULTISERVICE CHIETI SRL	01937960696	VIALE MATELLA 87 66016 GUARDIAGRELE CH
Zona CIA	Funzionario Cia	

Dati Attività Ditta		
Descrizione	Data Inizio	Data Chiusura Attività
011140 COLTIVAZIONI MISTE DI CEREALI, LEGUMI DA GRANELLA E SEMI OLEOSI		
Regime IV	% Forfettizzazione	Vol. affari effettivo
AGRICOLA ART. 34		3.870,00
3.870,00		3.870,00
Descrizione	Data Inizio	Data Chiusura Attività
552052 ATTIVITA' DI ALLOGGIO CONNESSE ALLE AZIENDE AGRICOLE	20/02/2000	

In questo modo, scorrendo questo elenco potrete individuare facilmente i soggetti che hanno l'obbligo della presentazione della comunicazione annuale iva.

A questo punto dovete fare una estrazione, ripartendo dall'estrattore delle ditte per estrarre tutti i soggetti che hanno la spunta sul campo "presentazione comunicazione annuale", al fine di evidenziarli ed eliminare tale spunta (in maniera massiva) da essi.

Entrate in iva, selezionate l'anno 2010 e nella scheda esercizi oltre ad aggiungere il vostro codice caf, mettete la spunta sul campo "comunicazione annuale iva SI"

IVA - Estrattore ditte - Windows Internet Explorer

http://preproduzione.serviziata.it/IVA/IVA.htm

IVA - Estrattore ditte

Estrazione del 04/02/2011 2010

Funzioni massive Ditte

- Estrattore ditte
- Stampa rubrica clienti fornitori con estrazione file Ana
- Stampa rubrica clienti fornitori con estrazione file Tel
- Apri Stampa Analitica Ditta
- Stampa etichette
- Dichiarazione luogo scritture contabili
- Dichiarazione restituzione scritture contabili
- Comunicazione regime fiscale IVA alle cooperative
- Registro clienti e fornitori per la rintracciabilità del prodotto
- Comunicazione delle dichiarazioni di intento ricevute
- Registro di carico delle dichiarazioni di intento
- Rubrica dichiarazioni di intento
- Modello INTRASTAT
- Rubrica dati INTRASTAT
- Calcolo e memorizzazione volume d'affari
- Stampa estratto conto
- Stampa Volumi
- Aggiornamento

Estrattore ditte

Estrattore: Inserisci criteri di ricerca

Dittre **Esercizi** **Attività** **Clienti-Fornitori** **Movimenti** **Righe movimento** **Documenti** **Ordinamento**

Codice Permanenza Zona Ditta Funzionario Depositario Scritture contabili

Frequenza liquidazione Frequenza elenchi INTRA 1 (vendite) Frequenza elenchi INTRA 2 (acquisti)

Eventi eccezionali Tipo dichiarazione annuale

Comunicazione Annuale IVA **Soggetto Escluso dall'Invio Telematico** **Successione** **Numero Attività Ditta**

☐ SI ☐ NO ☒ Tutti ☐ SI ☐ NO ☐ Tutti ☐ Solo eredi (incorporanti) ☐ Solo deceduti (incorporati) ☒ Tutti ☐ Una sola ☐ Più di una ☒ Tutti

Plafond Esportazione **Ultimo Versamento Eseguito** **Chiusura anno precedente**

Da A Da A Da A

Segno

Cliccate sugli ingranaggi e il sistema vi estrarrà tutti i soggetti che hanno la spunta su presenta comunicazione annuale iva ma ce la hanno perché lo scorso anno dovevano presentare la comunicazione.

Una volta che il sistema ha fatto 'estrazione vi restituisce il numero degli estratti e vi si pone nel campo delle funzioni massive a vostra disposizione.

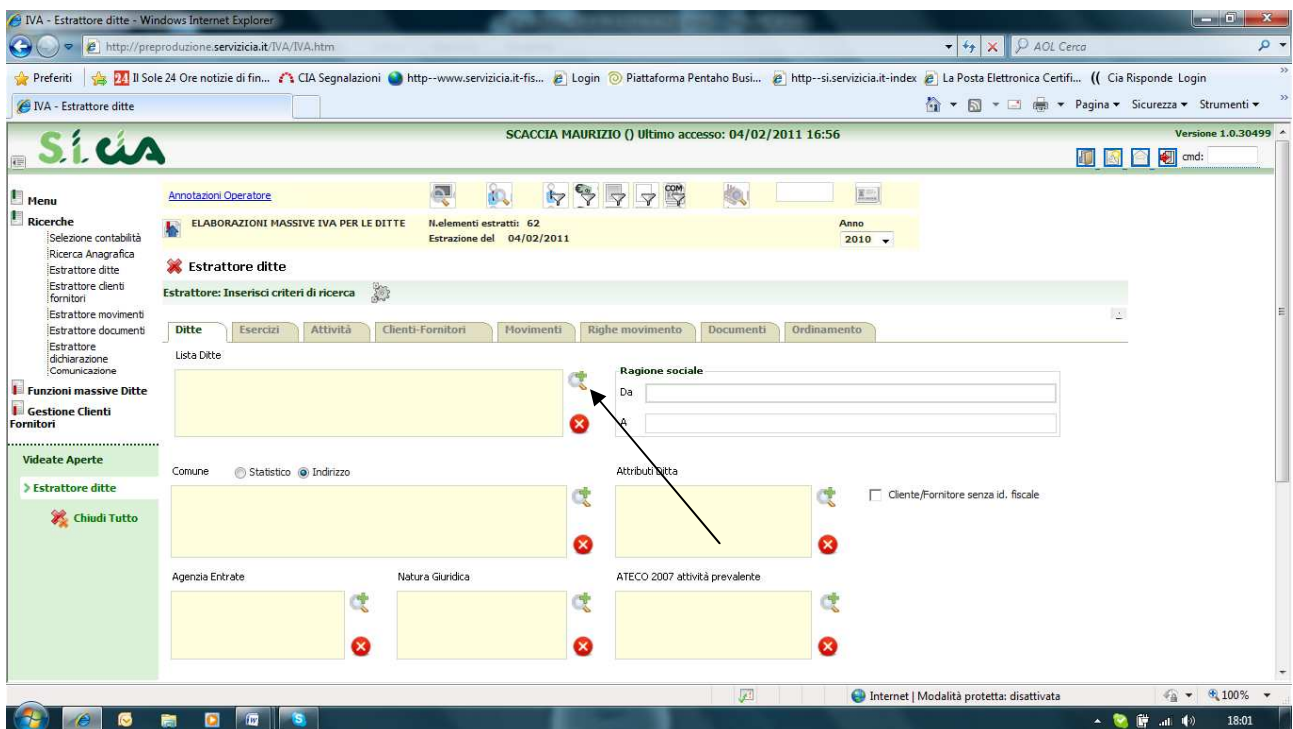
Cliccate sul comando AGCM - Aggiornamento massivo dati ditte e nel campo comunicazione annuale iva mettete no e cliccate sull'icona di elabora.

Così facendo il sistema vi toglierà la spunta della presentazione comunicazione a tutti i soggetti che in precedenza ce la avevano.

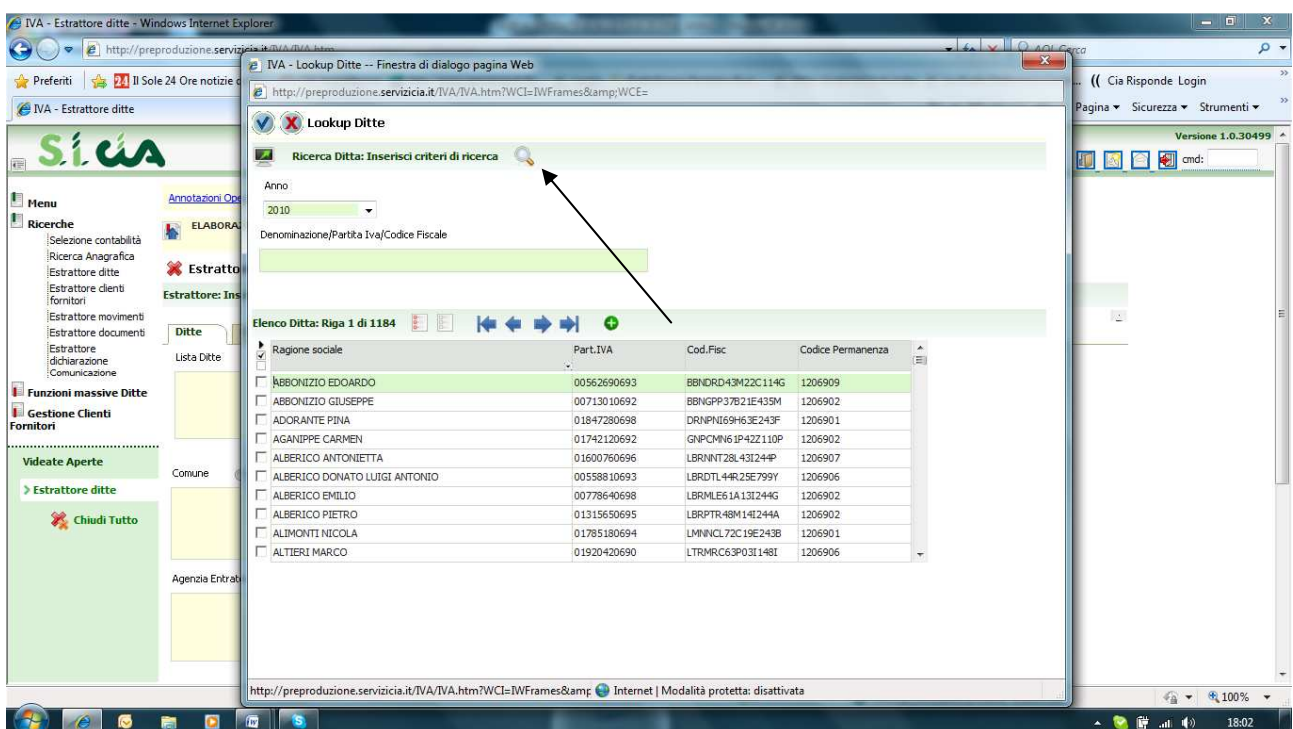
A questo punto dovete procedere ad estrarre, sempre tramite l'estrattore delle ditte, tutti i soggetti che (dalla precedente stampa) hanno i requisiti per presentare la comunicazione annuale.

Per fare questo cliccate sull'estrattore delle ditte, e andate nella scheda Dittre.

Qui cliccate su lista ditte

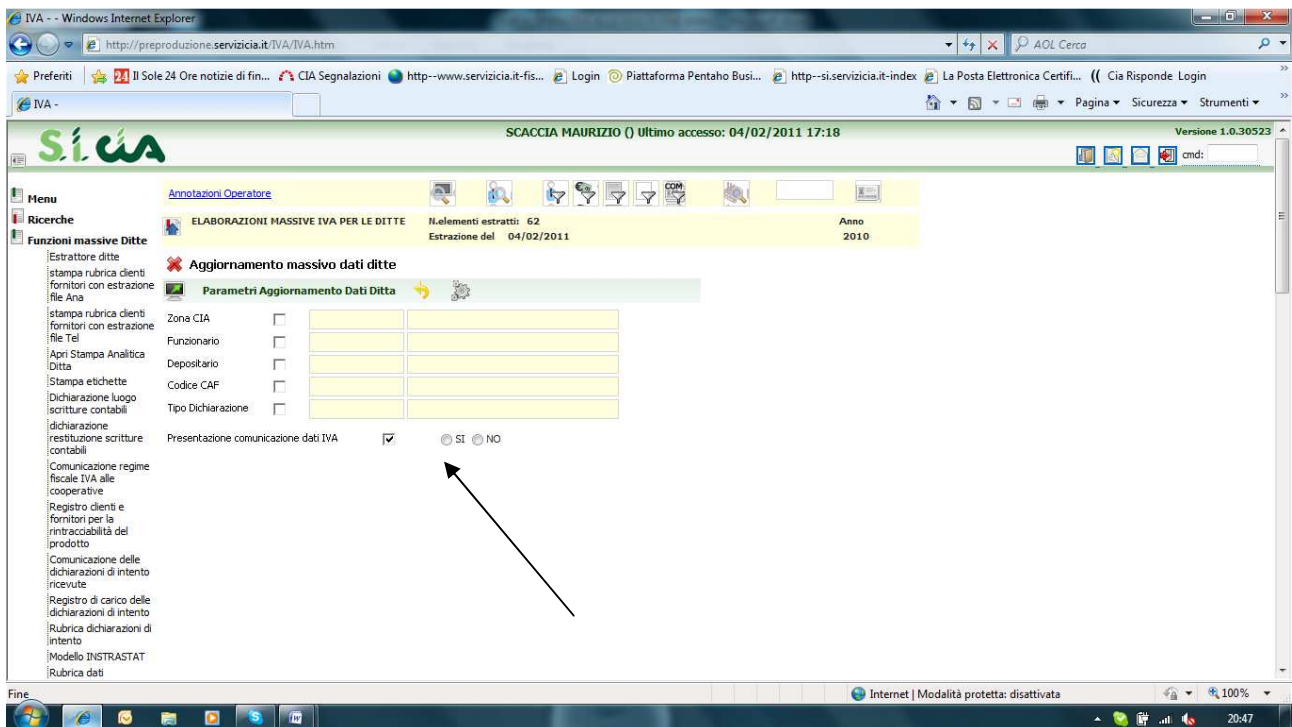


Cliccate sulla lente con il più verde che vi consente di aggiungere soggetti



Cliccate sulla lente di cerca e il sistema vi proporrà l'elenco di tutti i soggetti che voi avete gestito. Mettete la spunta a fianco di ogni nominativo che deve presentare la comunicazione annuale e una volta selezionati tutti (max 100 per volta), cliccate sul più verde che vi consente di aggiungere tutti i nominativi alla lista ditte.

A questo punto dopo aver cliccato sull'icona degli ingranaggi di elabora, cliccate sul comando AGCM – aggiornamento massivo dati ditte



Mettete la spunta su presenta comunicazione iva e la spunta su si e poi cliccate su elabora.

Così facendo il sistema provvederà a mettere nelle anagrafiche dei soggetti selezionati la spunta nel campo presenta comunicazione iva.

Fatto tutto ciò siete pronti a predisporre le comunicazioni annuali.

Riandate all'estrattore delle ditte in iva 2010

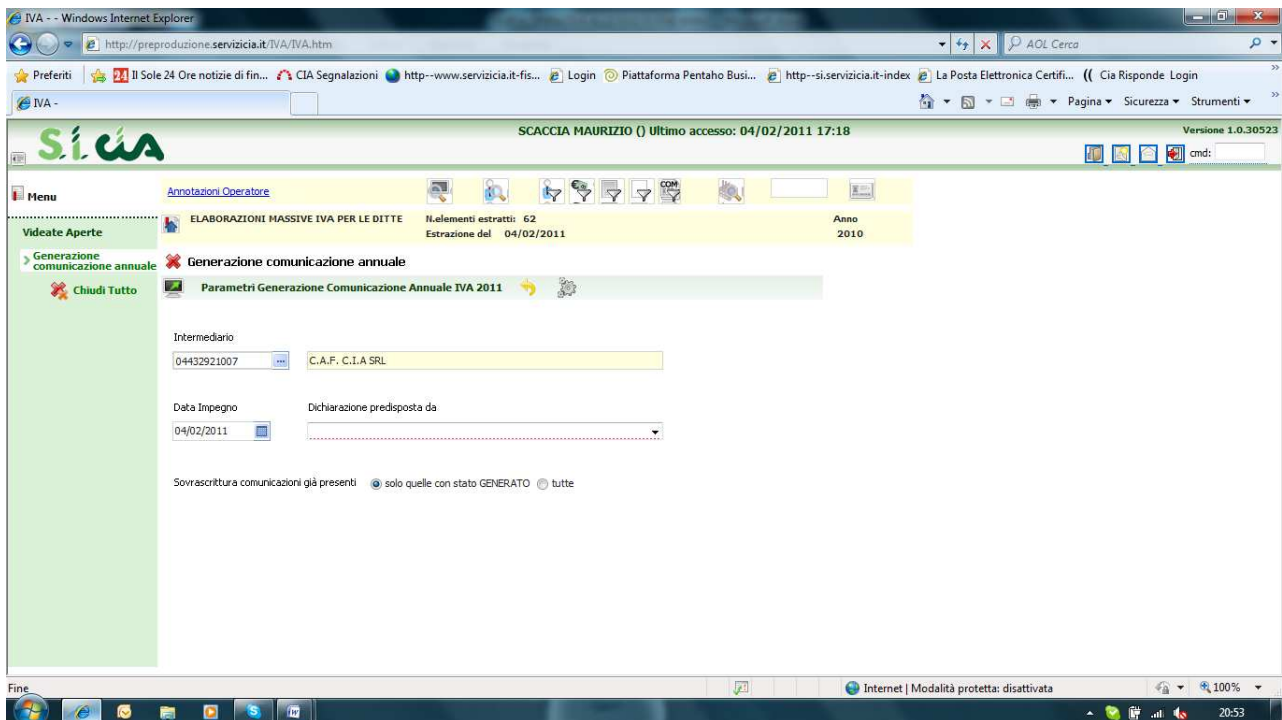
Andate nella scheda esercizi e mettete il vostro codice caf nel campo "codice permanenza" e la spunta su si nel campo presenta comunicazione iva.

Il sistema procederà ad estrarre tutti i soggetti che voi avrete indicato come i soggetti che devono presentare la comunicazione annuale dei dati iva.

Una volta eseguita l'estrazione il sistema vi propone l'elenco delle funzioni massive di cui potete disporre.

Cliccate sul comando GECA – generazione comunicazione annuale

Vi comparirà la seguente maschera:



Scelta intermediario:

- Inviare autonomamente tramite entratel: selezionare la vostra società di servizi convenzionata con entratel;
 - Inviare tramite ced e o caf: selezionare caf cia.

Data impegno: mettere la data in cui fate l'operazione (comunque non superiore al 28/02/2011)

Dichiarazione predisposta da:

- Inviare autonomamente tramite entratel: mettere 2
- Inviare tramite ced e o caf: mettere 1

Sovrascrittura dato precedente: scegliere se volete sovrascrivere tutte o solo quelle nello stato generato (quindi non anche le stampate e o inviate).

Cliccate su elabora e il sistema vi invita ad accedere alla bacheca per avere il risultato della vostra elaborazione (ricordo che l'elaborazione massiva è una elaborazione asincrona)

Accedete alla bacheca

SIVA - Windows Internet Explorer
 http://preproduzione.serviziata.it/IVA/IVA.htm

SCACCIA MAURIZIO () Ultimo accesso: 04/02/2011 17:18

Versione 1.0.30523

Menu
 Ricerche
 Selezione contabilità
 Ricerca Anagrafica
 Estrattore ditte
 Estrattore clienti
 Estrattore fornitori
 Estrattore movimenti
 Estrattore documenti
 Estrattore dichiarazioni
 Comunicazione

Funzioni massive Ditte
 Gestione Clienti
 Fornitori

Videate Aperte
 Pagina indice elaborazioni massive
 Chiudi Tutto

ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE
 Elementi estratti: 62
 Estrazione del: 04/02/2011
 Anno: 2010

Pagina indice elaborazioni massive IVA per le ditte

Descrizione	N. Estratti	Data Estrazione
MASSIVE IVA DITTA	62	04/02/2011
MASSIVE DICHI. IVA	6	04/02/2011
MASSIVE IVA CLI/FOR	0	04/04/2009

RUAN Stampa rubrica analitica
RUTE Stampa rubrica telefonica
STAN Stampa scheda dati anagrafici ditte
ETIC Stampaschede
DLSC Dichiarazione luogo scritture contabili
DRSC Dichiarazione restituzione scritture contabili
COOP Comunicazione regime fiscale IVA alle cooperative
TRAC Registro clienti e fornitori per la rintracciabilità del prodotto
COOI Comunicazione delle dichiarazioni di intento ricevute
RCDI Registro di carico delle dichiarazioni di intento
RUDI Rubrica dichiarazioni di intento
INTR Modello Intrastat
RUIN Rubrica dati Intrastat

GECA Generazione comunicazione annuale
CHIU Chiusura del periodo e calcolo IVA
STRE Stampa registri IVA
RUVE Stampa rubrica versamenti
SLAV Stampa scheda dello stato di lavorazione delle ditte
CORF Stampa volumi attività operativa
ELDO Eliminazione massiva documenti
GENF Generazione fatture da documenti di trasporto massiva
CONT Contabilizzazione fatture massiva
CAMA Calcolo manutenzione cespiti
CAMM Calcolo ammortamento cespiti
STDC Stampa dati cespiti ditte
STAC Stampa anagrafica cespiti

IVA - Bacheca Elaborazioni Asincrone -- Finestra di dialogo pagina Web
 http://preproduzione.serviziata.it/IVA/IVA.htm?WC=IWFrames&mp=WCE=

Bacheca Elaborazioni Asincrone

Filtro elaborazioni (Situazione aggiornata alle ore 20:59 del 04/02/2011)

Tipo: Tutte Stato: Tutte

ID	Partizione	Tipo	Elaborazione	Richiesta	Stato	% Coda	Inizio	Fine
389021		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	Generazione comunicazione annuale	2010/04/02/2011 20:58	CONCLUSA	100	04/02/2011 20:58	04/02/2011 20:58
389020		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	AGGIORNAMENTO MASSIVO DITTE	04/02/2011 20:48	CONCLUSA	100	04/02/2011 20:48	04/02/2011 20:48
389014		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	STAMPA SCHEDA DATI ANAGRAFICI DITTE	04/02/2011 17:37	CONCLUSA	100	04/02/2011 17:37	04/02/2011 17:37
389011		ELABORAZIONI MASSIVE DICHIARATIVI IV	Stampa comunicazione annuale IVA	2010/04/02/2011 17:22	CONCLUSA	100	04/02/2011 17:22	04/02/2011 17:22
389010		ELABORAZIONI MASSIVE DICHIARATIVI IV	Stampa comunicazione annuale IVA	2010/04/02/2011 17:19	CONCLUSA	100	04/02/2011 17:19	04/02/2011 17:19
389009		ELABORAZIONI MASSIVE DICHIARATIVI IV	Stampa comunicazione annuale IVA	2010/04/02/2011 17:15	CONCLUSA	100	04/02/2011 17:15	04/02/2011 17:15
389008		ELABORAZIONI MASSIVE DICHIARATIVI IV	Stampa comunicazione annuale IVA	2010/04/02/2011 17:15	CONCLUSA	100	04/02/2011 17:15	04/02/2011 17:15
388991		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	Generazione tributi chiusura annuale	2010/04/02/2011 10:52	CONCLUSA	100	04/02/2011 10:52	04/02/2011 10:52
388989		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	Generazione dichiarazioni annuale IVA	2010/04/02/2011 10:21	CONCLUSA	100	04/02/2011 10:21	04/02/2011 10:21
388988		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	Generazione tributi chiusura annuale	2010/04/02/2011 10:21	CONCLUSA	100	04/02/2011 10:21	04/02/2011 10:21
388987		ELABORAZIONI MASSIVE IVA PER LE DITTE	Chiusura del periodo e calcolo IVA	04/02/2011 10:20	CONCLUSA	100	04/02/2011 10:21	04/02/2011 10:21

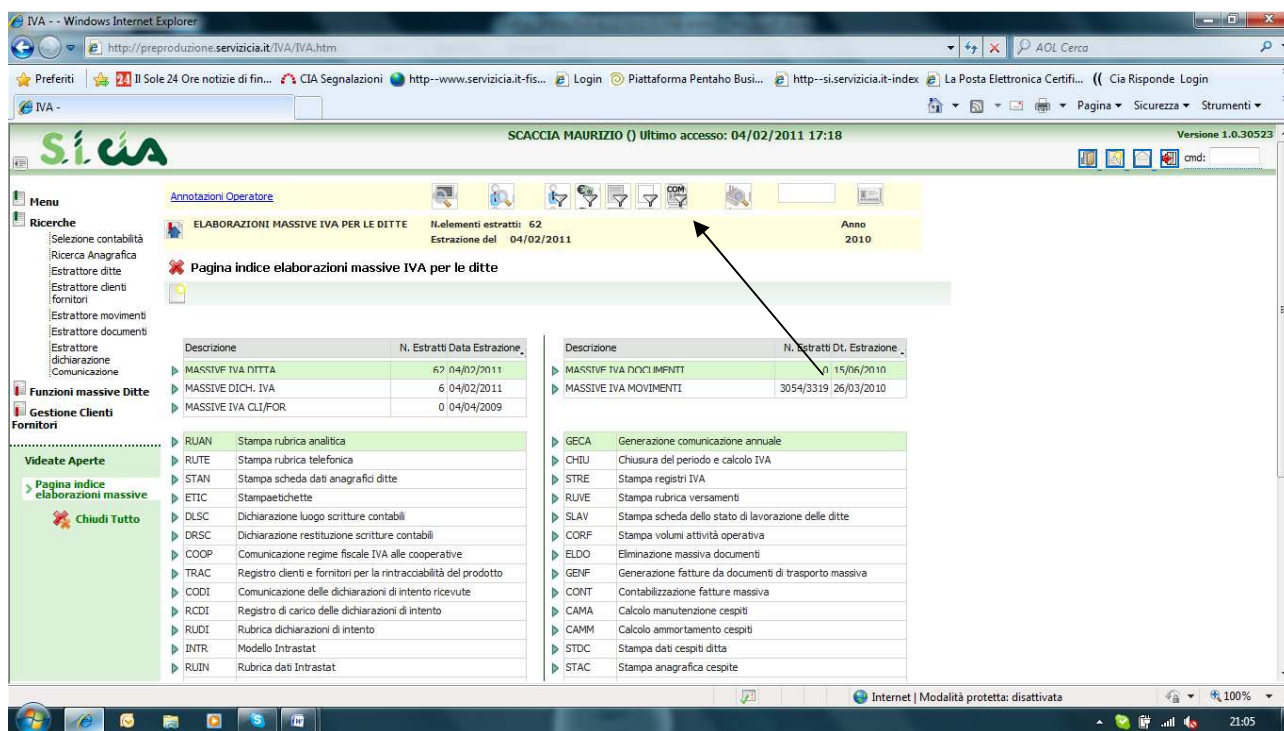
E vi comparirà l'esito della vostra elaborazione.

Cliccate sull'iconcina a fianco della vostra elaborazione e avrete il risultato

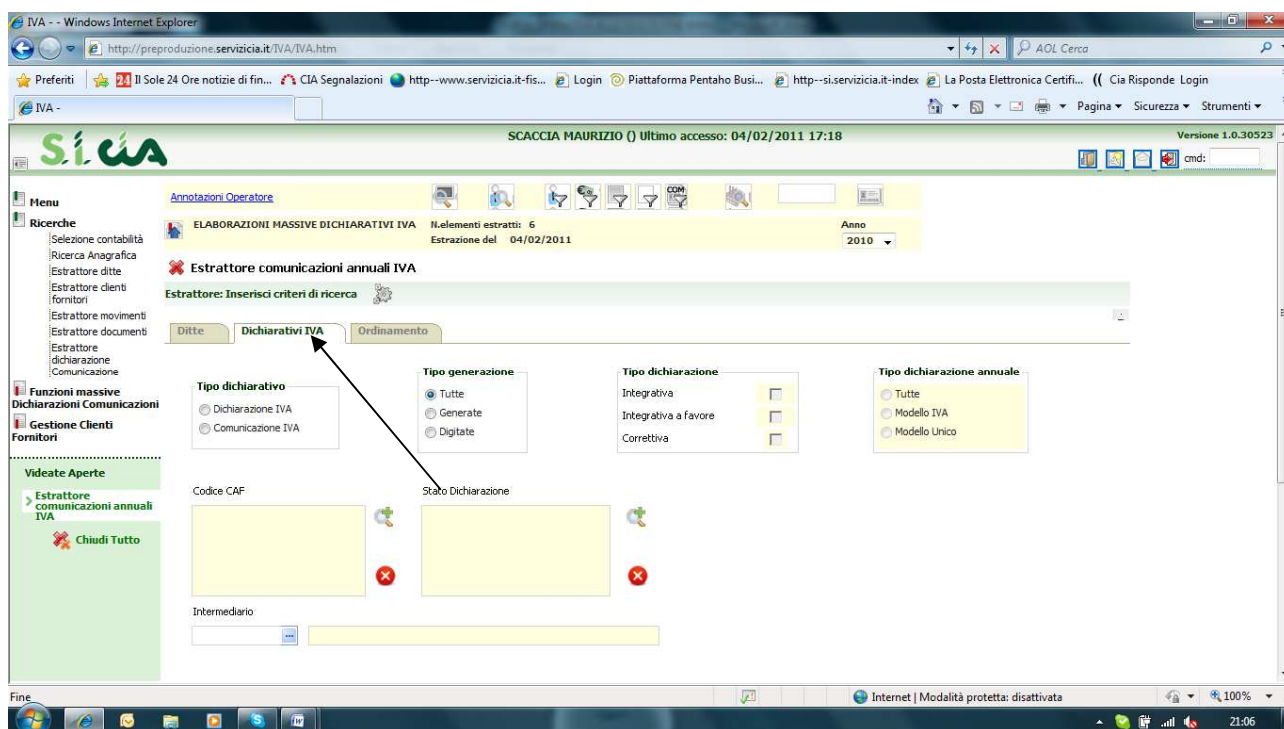
Il sistema vi produce un report (che vi consiglio di stampare) in cui riepiloga tutti i soggetti trattati e per ciascuno di essi provvede a indicarvi se ha generato correttamente (non dicendo nulla) o indicando i motivi dell'eventuale scarto.

Individuati gli scarti, provvedete a sistemare gli errori (spesso sui dati anagrafici ditta individuo) provvedete a riestrarre tutti i soggetti (o solo quelli scartati) e provvedete a rielaborare la comunicazione iva.

Una volta che questa operazione sarà correttamente completata per tutti i soggetti estratti, cliccate sull'estrattore delle comunicazioni



Cliccate nella scheda dichiarazioni iva



Cliccate su comunicazioni iva, tipo generazione tutte e indicate il vostro codice caf nel campo codice caf.

Cliccate su elabora e il sistema vi estrarrà esattamente tutte le comunicazioni annulai iva che avete correttamente generato.

Eseguita l'estrazione il sistema vi propone l'elenco delle funzioni massive a vostra disposizione.

Cliccate sul comando CAIS – stampa comunicazione annuale iva

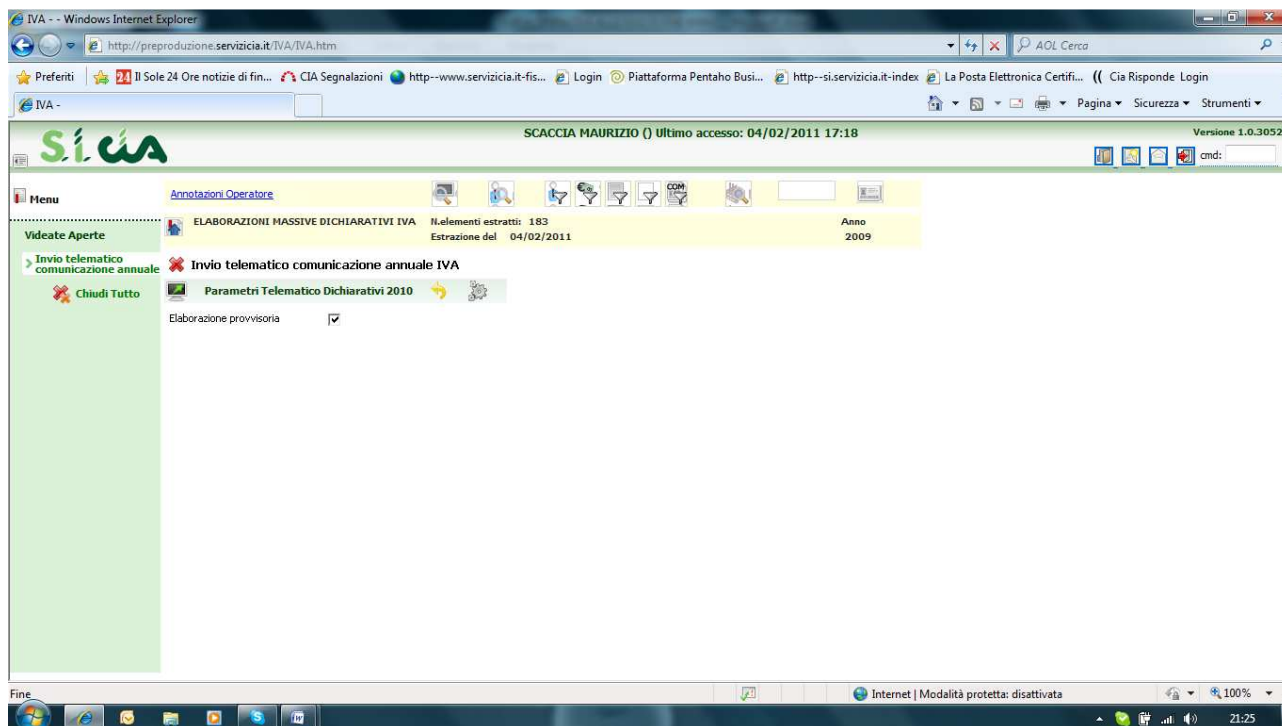
Data stampa la data in cui fate l'elaborazione, pronta invio mettete la spunta (altrimenti non riuscirete ad inviare la comunicazione) e antepima di stampa scegliete voi (se mettete la spunta il sistema vi crea un pdf che poi potete stampare o inviare altrimenti si avvia solo la stampa).

Accedete alla bacheca e verificate il risultato della elaborazione.

Cliccando sulla vostra elaborazione in bacheca, il sistema vi produce un report delle comunicazioni stampate e vi apre il pdf o vi avvia la stampa delle stesse in base alla vostra scelta fatta a monte.

Se tutto si è svolto correttamente cliccate sulla freccetta gialla che vi consente di tornare.

Se dovete provvedere all'invio telematico, provvedete a generare il file tramite il comando CAIT - Invio telematico comunicazione annuale IVA



Cliccate su provvisoria per creare il file da sottoporre al diagnostico, se poi il diagnostico non vi evidenzierà errori (diagnostico sogei) potrete ripetere l'operazione senza selezionare provvisorio. In questo caso lo stato della comunicazione cambierà in INVIATO.

Andate in bacheca e il sistema vi proporrà l'elenco delle comunicazioni di cui è stato generato il file e vi viene indicata la directory in cui viene memorizzato il file da sottoporre a diagnostico e o inviare via entratel (c:programmi/stampe770/2010/telem/nomefile)

Chi deve inviare tramite ced e o caf, comunque può procedere alla generazione della comunicazione iva in maniera provvisoria per poterlo sottoporre a diagnostico (evitando di dover spettare eventuali scarti dal caf).

GENERAZIONE DELLA DICHIARAZIONE IVA

Operazioni di verifica preliminare

Per poter correttamente procedere alla chiusura del 4 trimestre, alla generazione della dichiarazione iva e alla determinazione del debito credito 2010 più apertura anno esercizio 2011 è necessario:

- Aver registrato tutte le fatture;
- Aver chiuso tutti i trimestri fino al 3 incluso;
- Aver provveduto alla verifica e conferma del pagamento degli importi di versamento iva perdici e di acconto.

Per fare questo abbiamo dovuto (onde evitare problemi al territorio che non aveva correttamente utilizzato il criterio dello stato pagato di f24, inventare un sistema diverso che vado a descrivere.


Nota su versamenti periodici ed acconto iva.

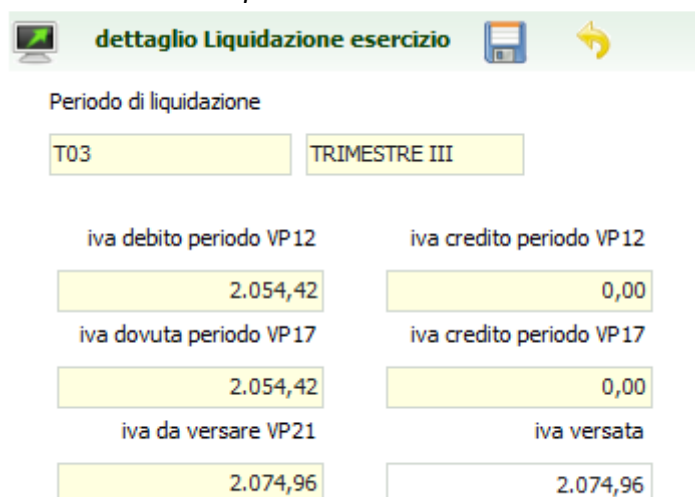
(Dichiarazione IVA, rigo VL29)

Nella determinazione dell'importo di rigo "VL29 – Ammontare dei versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto", la procedura gestisce le ipotesi di mancato versamento come segue:

(stralcio del manuale IVA)

Versamenti periodici

"Nella liquidazione, VISL, l'icona  consente di andare a modificare la liquidazione nel dato relativo all'importo versato. Cliccando sull'icona si accede alla pagina



dettaglio Liquidazione esercizio

Periodo di liquidazione

T03	TRIMESTRE III
-----	---------------

iva debito periodo VP12	iva credito periodo VP12
2.054,42	0,00
iva dovuta periodo VP17	iva credito periodo VP17
2.054,42	0,00
iva da versare VP21	iva versata
2.074,96	2.074,96

Dove, se l'iva versata non corrisponde a quella indicata, può essere modificata.

Segnaliamo e sottolineiamo due casi in cui ci sarà bisogno di intervenire correggendo l'importo:

1. **Importo da versare diverso dall'importo versato.** Se, a seguito di un annullamento di un periodo ed alla successiva chiusura, si determina un importo da versare in misura inferiore

a quello versato, il valore dell'iva versata andrà aggiornato con l'importo realmente pagato;

2. **Il contribuente non ha versato.** Se il versamento non è stato effettuato il valore dell'iva versata va portato a ZERO.

Attenzione: la generazione della dichiarazione IVA determina l'ammontare dei versamenti periodici con la somma del campo IVA VERSATA di tutti i periodi chiusi (ad eccezione del IV trimestre). Se un versamento periodico non è stato fatto, per i motivi più disparati, l'importo dell'iva versata va cancellato.

Acconto IVA



L'acconto IVA viene determinato dalla procedura nella misura dell'88% del campo "ultimo versamento eseguito" presente nel riquadro "acconto iva" della pagina dei dati di esercizio.

Acconto

L'acconto è già stato calcolato

Ultimo versamento	Acconto Calcolato	Acconto Versato
1.960,00	1.724,80	1.724,80

A sua volta il calcolo dell'ultimo versamento eseguito viene determinato dalla generazione della dichiarazione IVA per l'anno precedente, e da questa riportato nell'esercizio successivo. Per essere più chiari, la generazione della dichiarazione IVA 2010 determina il valore e lo va a memorizzare in questo campo. L'importo è uguale a ACCONTO VERSATO + DEBITO ANNUALE se la dichiarazione finisce a debito oppure a ACCONTO VERSATO – CREDITO ANNUALE se la dichiarazione termina a rimborso.

La funzione con la quale si determina l'acconto, soltanto massiva e da eseguire in coda all'estrazione delle ditte, è  CAAC  Calcolo acconto.

Attenzione: se l'acconto non viene versato è necessario CANCELLARLO dal campo "Acconto Versato". Nel totale dei versamenti periodici da riportare in dichiarazione iva viene infatti considerato il valore di acconto versato.

QUINDI OCCORRE STAMPARSI L'ELENCO DEI SOGGETTI CON DEBITO IVA 1°, 2° e 3° TRIMESTRE 2010, VERIFICARE QUALI VERSAMENTI NON SONO STATI EFFETTUATI O LO SONO STATI IN MISURA DIVERSA ED INTERVENIRE NELLA MASCHERA VISL (DI OGNI SOGGETTO) PER MODIFICARE GLI IMPORTI DEL VERSAMENTO DELL'IVA PERIODICA E NELLA MASCHERA DAES – ALTRI DATI PER I DIVERSI (E O NON VERSATI) ACCONTI IVA.

Per fare ciò potete estrarre i soggetti con debito iva nei vari trimestri entrando nell'estrattore delle ditte e andare nella scheda esercizi

Qui aggiungete il vostro codice caf e selezionate nel campo ditte con iva a debito per versamento "periodo" e scegliete il periodo (1 poi 2 poi 3) e cliccate su elabora

A questo punto il sistema estrae tutti i soggetti con debito iva nel periodo selezionato

Cliccate su mf24 – funzioni massive f24

Il sistema vi chiede l'a data scadenza delega che voi indicherete in base al periodo che avete estratto (esempio 1° tri – 16/05/2010) e cliccate su elabora

Cliccate sul comando IMPF - Tabulato importi deleghe e il sistema vi stamperà l'elenco dei soggetti che nel trimestre da voi scelto avevano debito iva con l'importo del debito.

Confrontando questi elenchi (tre nel caso delle ditte trimestrali) con le ricevute f24 in vostro possesso individuerete i soggetti cui dovrete eventualmente (perché hanno fatto versamenti diversi o non hanno versato) modificare i dati in VISL per i versamenti periodici e in DAES – Altri dati per l'acconto.

SOLO DOPO AVER FATTO ACCURATAMENTE QUESTE OPERAZIONI, POTETE PASSARE ALLE OPERAZIONI CHE VI PORTERANNO A CHIUDERE IL 4° TRIMESTRE, GENERARE LE DICHIARAZIONI IVA, DETERMINARE IL DEBITO O CREDITO IVA E APRIRE L'ANNO DI ESERCIZIO 2011.

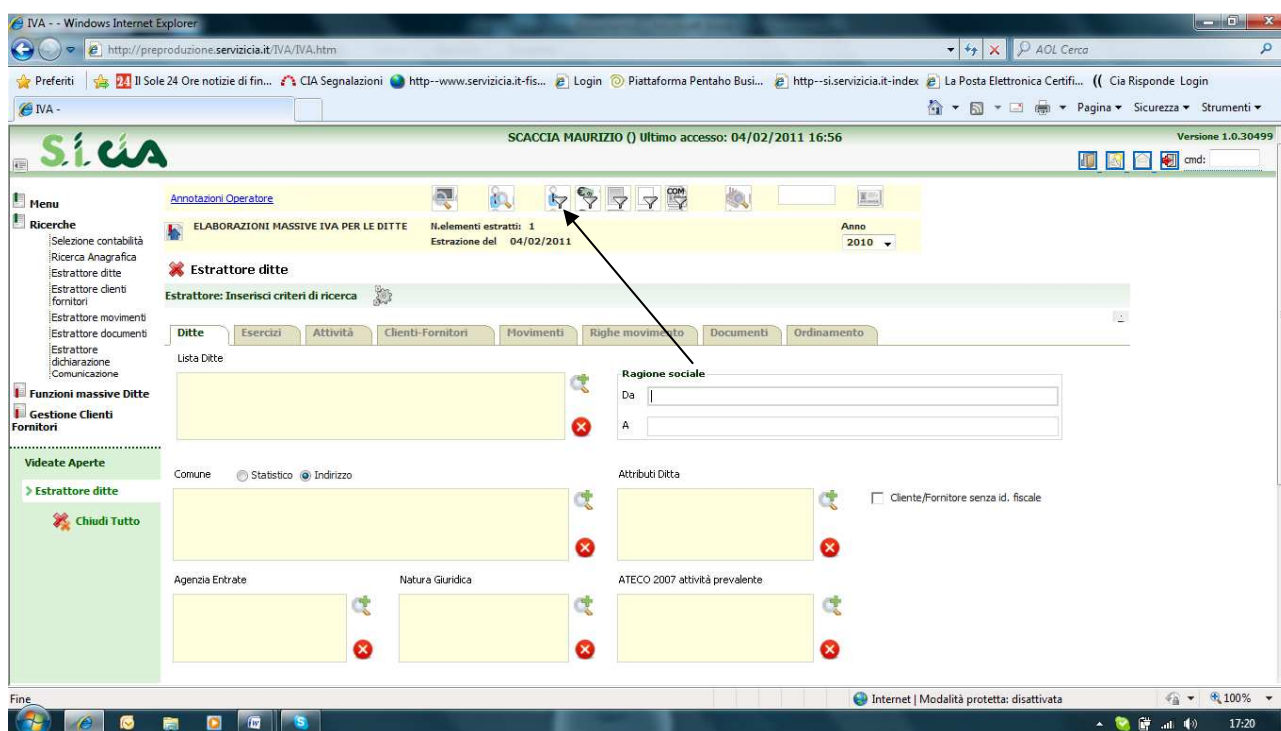
Entrate nel programma di contabilità iva del SI CIA

Selezionate l'anno 2010

E cliccate sull'estrattore delle ditte

Dobbiamo estrarre tutti i soggetti cui dobbiamo gestire la dichiarazione iva. Se le configurazioni anagrafiche sono state fatte correttamente (quindi chi fa autonoma, chi è esonerato, chi non fa telematico ma solo la stampa per consulente esterno, ecc) si può procedere ad estrarre tutti i soggetti cui abbiamo gestito l'iva nel corso del 2010

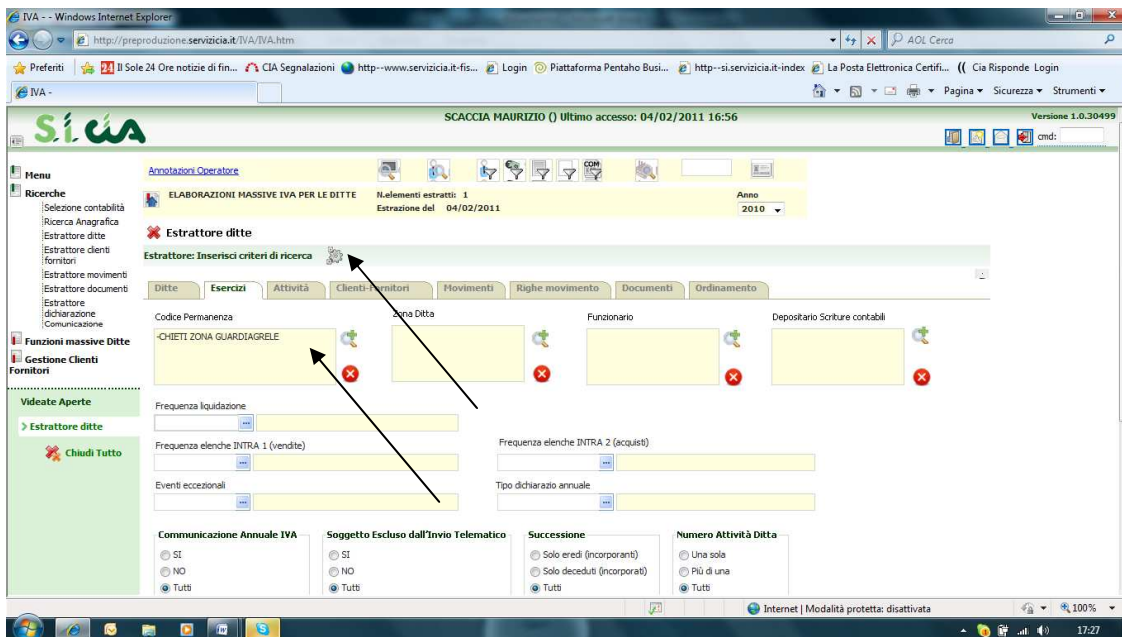
Per far questo entrate nel si cia, selezionate contabilità iva, predisponetevi nell'anno 2010 e cliccate sull'estrattore delle ditte.



E' ovvio che potete fare una estrazione manuale (indicando nome per nome in aggiungi soggetto) o potete selezionare i soggetti mediante i criteri che maggiormente rispondono alle vostre esigenze.

Un modo corretto potrebbe essere quello di estrarre tutti i soggetti che sono stati gestiti con un determinato codice caf.

Per fare questo vado nella scheda esercizi e aggiungo nel campo "codice permanenza" la permanenza che mi interessa.



Cliccate sull'icona di elabora e il sistema estrarrà i soggetti che vi interessano. Il sistema si posiziona, evidenziandovi il numero degli estratti nella pagina delle funzioni massive di cui potete disporre a seguito della vostra estrazione.

CHIUSURA 4° TRIMESTRE

Cliccate sul comando CHIU - Chiusura del periodo e calcolo IVA

Scegliete la frequenza di liquidazione e il trimestre da chiudere (4) e cliccate su elabora.

Accedete alla bacheca per verificare l'esito della elaborazione

Il sistema vi propone un report con l'elenco delle ditte per cui il sistema ha provveduto alla chiusura del 4 trimestre.

Se l'operazione ha avuto buon fine per tutti i soggetti trattati, potete passare al passo successivo che consiste nel cliccare il comando GEDI - Generazione massiva della dichiarazione IVA

Nel caso in cui non si sia provveduto a marcare con la causale riga A le operazioni di cessione agricola verso cooperative od enti che operano in regime speciale. Analogamente alla procedura NIVA, abbiamo realizzato un programma di impostazione automatica di questo dato che opera in uscita all' ESTRATTORE MOVIMENTI. Questa funzione massiva si chiama MOCA e imposta la causale A a tutti i movimenti estratti che hanno %di compensazione identica alla %iva, indipendentemente dal fatto che il cliente sia stato definito come "cooperativa o ente operante in regime speciale" (questo è un campo dell'anagrafica cliente). Tuttavia nel caso delle cessioni con aliquota al 4 l'impostazione viene fatta solo nel caso che questo campo del cliente sia vero. la funzione moca la dovete lanciare in coda alla estrazione di tutti i soggetti cui avete gestito l'iva nel 2010.

Scelta intermediario:

- Inviare autonomamente tramite entratel: selezionare la vostra società di servizi convenzionata con entratel;
- Inviare tramite ced e o caf: selezionare caf cia.

Data impegno: mettere la data in cui fate l'operazione

Dichiarazione predisposta da:

- Inviare autonomamente tramite entratel: mettere 2
- Inviare tramite ced e o caf: mettere 1

Soglia credito: l'importo al di sopra del quale volete che l'importo dell'eventuale credito venga generato a rimborso.

Sovrascrittura dato precedente: scegliete se volete sovrascrivere tutte o solo quelle nello stato generato (quindi non anche le stampate e o inviate).

(per generare la dichiarazione da inviare in via autonoma, bisogna configurare nell'anagrafica il campo iva autonoma. Per far ciò si rimanda alla lettura del manuale integrale iva)

Tipo dichiarazione per la prima generazione non vi interessa

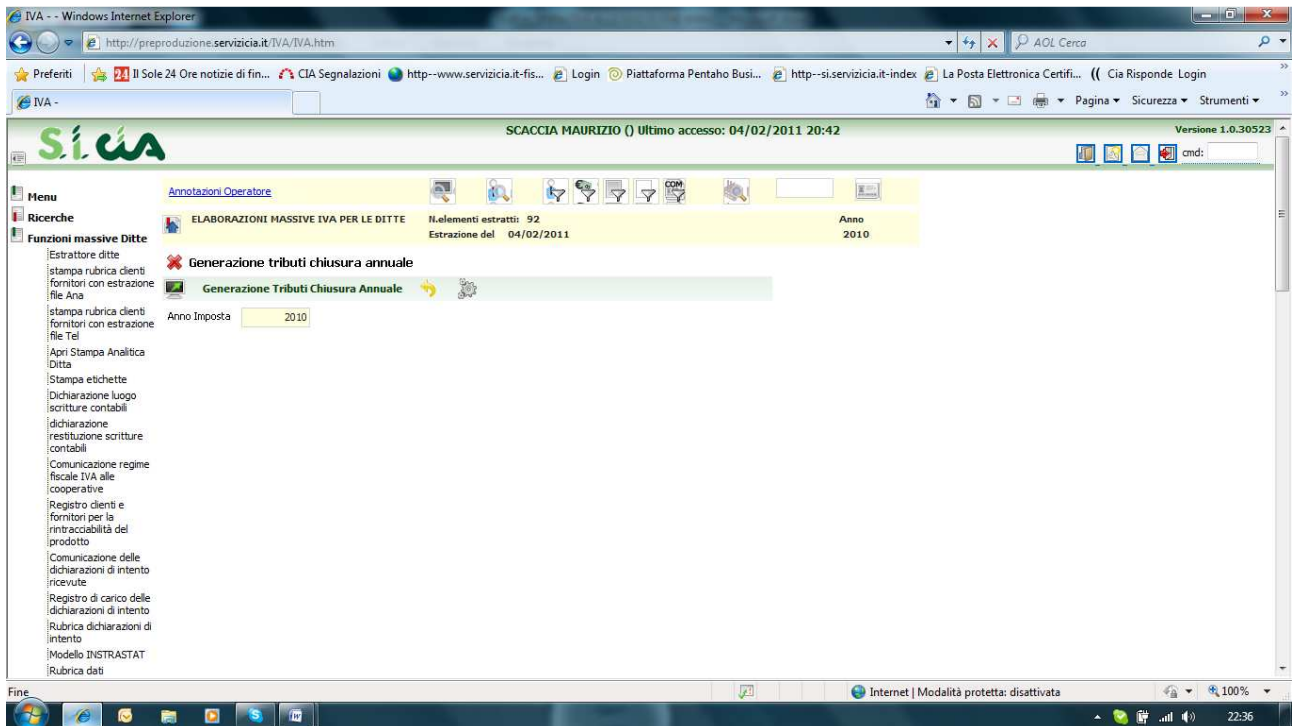
Le altre due spunte vi consiglio di non validarle (non sono obbligatorie ma vostre scelte).

Cliccate su elabora e accedete alla bacheca per visualizzare l'esito della vostra elaborazione.

Il sistema vi propone un report in cui per ogni ditta trattata vi viene evidenziato se la dichiarazione è stata generata o nel caso non lo sia il motivo che ha inibito tale operazione.

Risolvete tutti i motivi di scarto e rilanciate l'operazione fino al momento in cui non sarete riuscite ad elaborare correttamente tutte le dichiarazioni per tutti i soggetti estratti.

Fatto questo, dovete cliccare sul comando DECA - Generazione tributi chiusura annuale



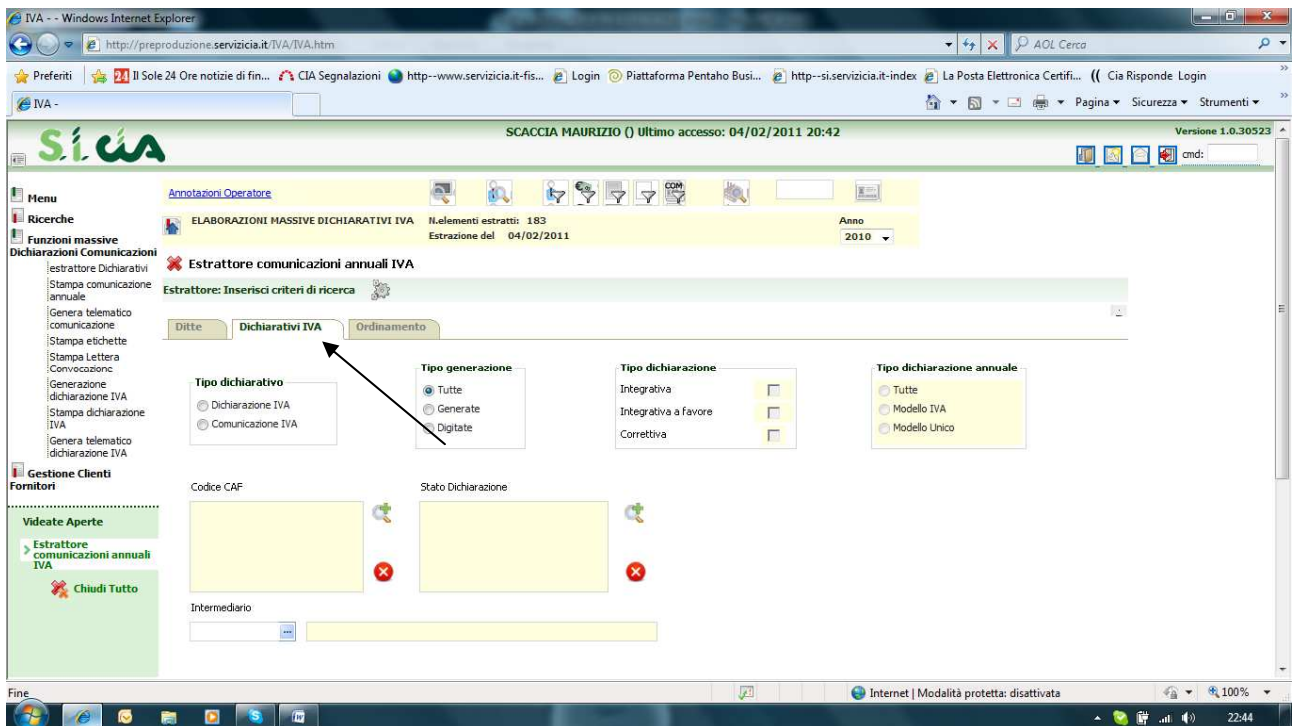
Scegliete 2010 e cliccate su elabora

Il sistema vi invita ad accedere alla bacheca per avere il risultato della vostra elaborazione.

In bacheca troverete cliccando sul risultato dell'elaborazione due report: uno con l'elenco di tutte le ditte trattate e se hanno debito, l'altro con l'elenco delle sole ditte con debito e relativo importo.

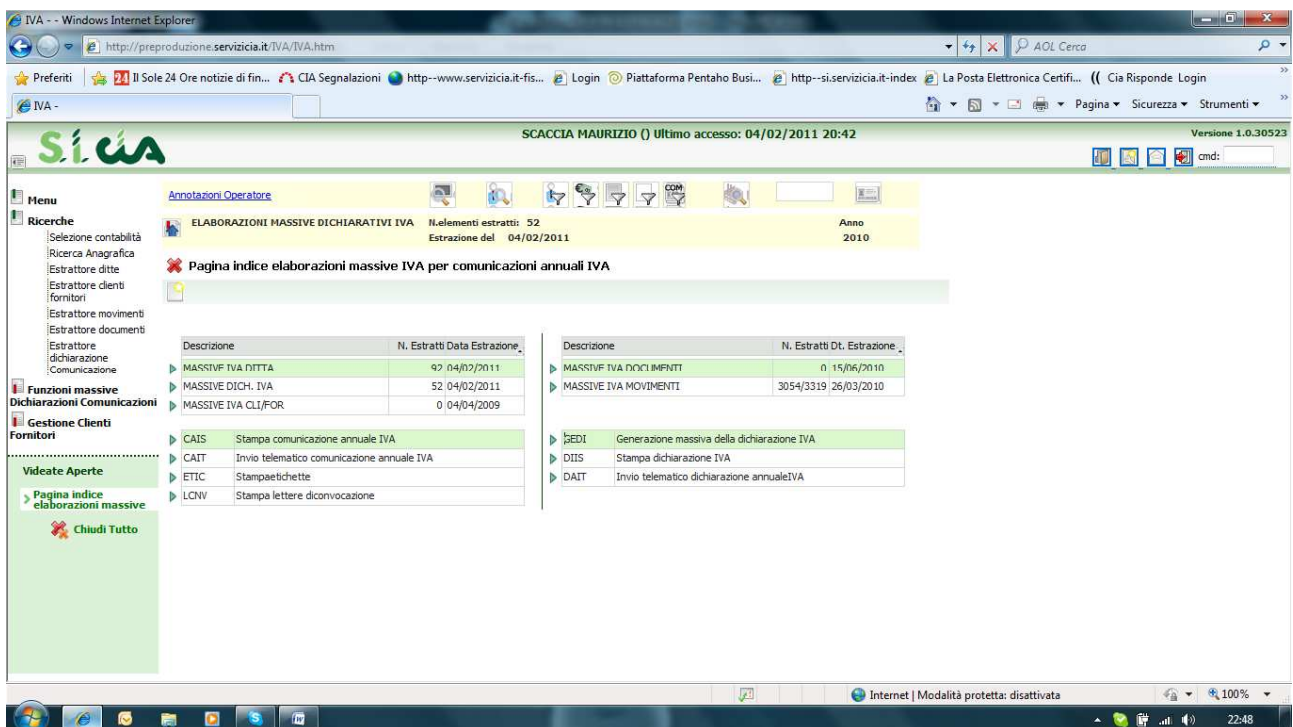
A questo punto non ci resta che stampare le dichiarazioni iva e provvedere eventualmente all'invio (se facciamo invii di iva autonoma direttamente tramite entratel) o alla predisposizione all'invio (nel caso di invio in via autonoma tramite ced e o caf).

Cliccate sull'estrattore delle comunicazioni e andate nella scheda dichiarazioni iva



Selezionate dichiarazione iva, generate, tipo dichiarazione annuale (l'opzione che vi serve) e cliccate su elabora ricerca.

Il sistema vi propone il numero degli estratti e vi propone l'elenco delle funzioni massive a vostra disposizione

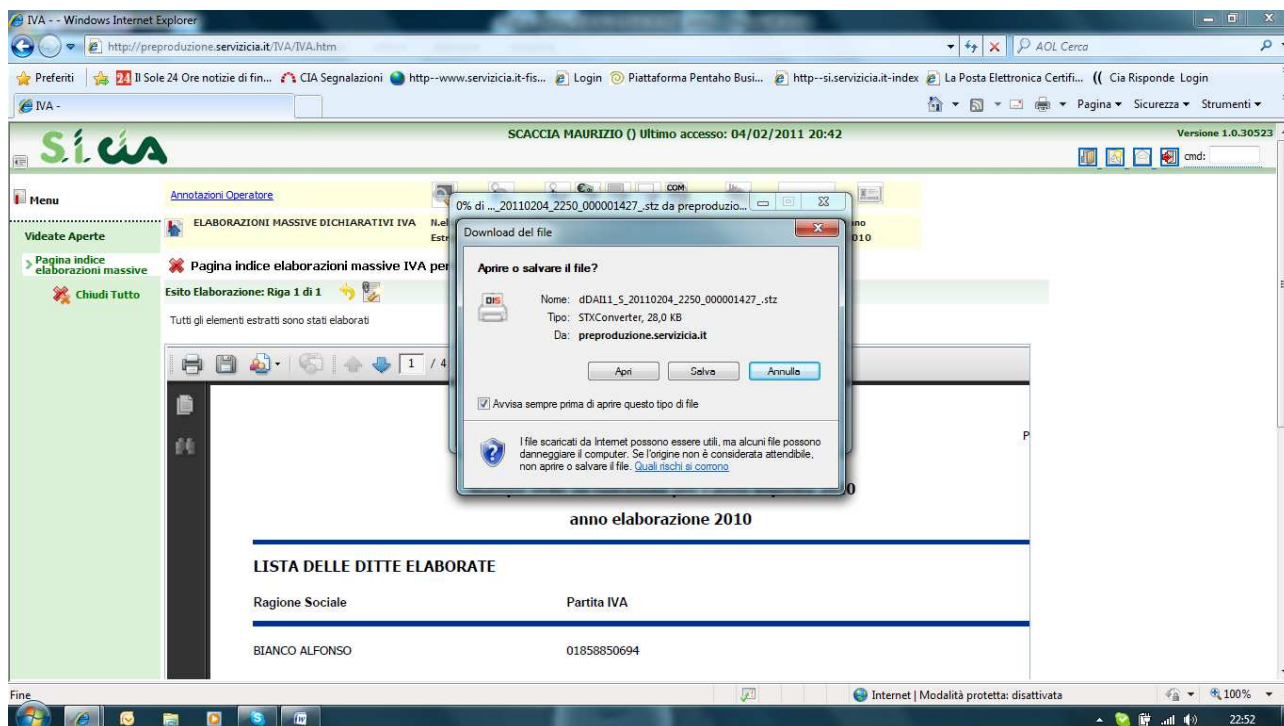


Cliccate sul comando DIIS - Stampa dichiarazione IVA

Data la data in cui stampate, pronta invio spuntata per rendere inviabile la dichiarazione, antepima di stampa (spuntata se volete il pdf) vx spuntata.

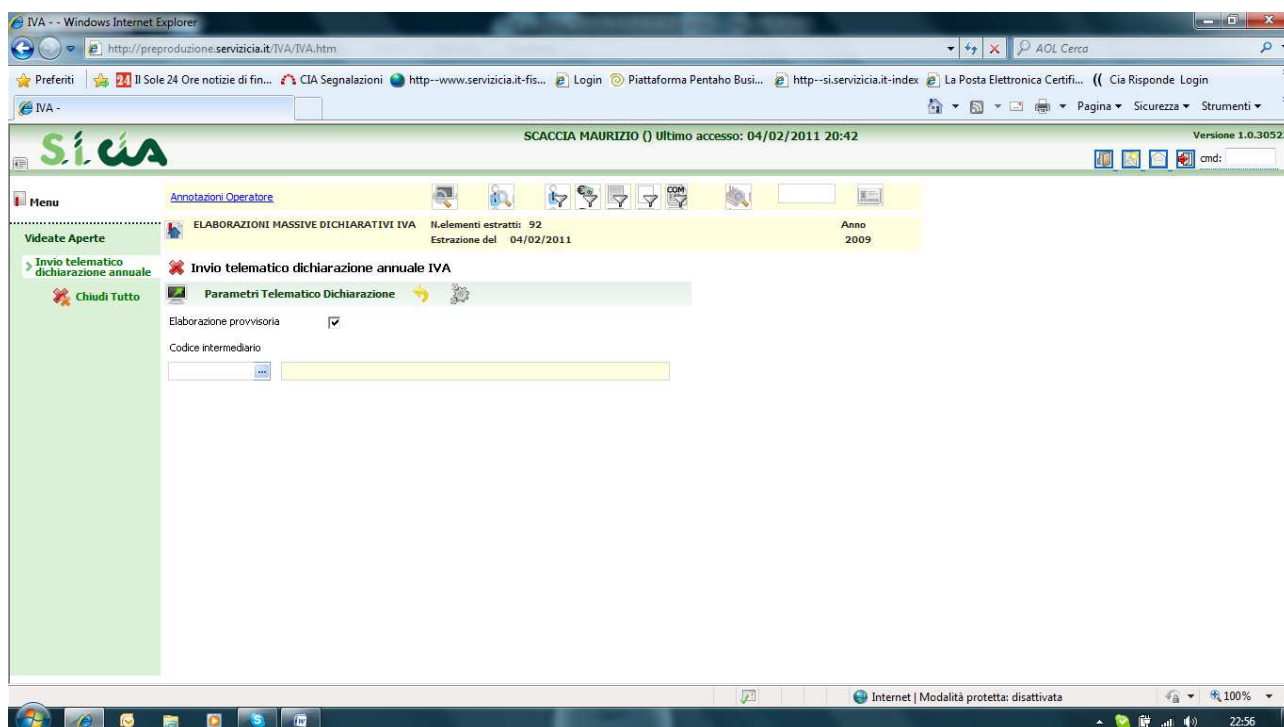
Cliccate sull'icona della stampa e poi accedete alla bacheca per avere il risultato dell'elaborazione.

Il sistema vi propone cliccando sul risultato dell'elaborazione un report delle ditte per cui ha generato la stampa della dichiarazione e il file di stampa del programma stampa si cia.



Cliccate su apri e il sistema provvederà a stampare le dichiarazioni iva.

A questo punto, se dovete effettuare l'invio telematico di alcune dichiarazioni iva in via autonoma direttamente tramite entratel (o per fare il file di prova da diagnosticare per poi farlo inviare al ced o caf), cliccate sul comando CAIT - Invio telematico dichiarazione annuale IVA



Spuntate elaborazione provvisoria nel caso in cui dovete diagnosticare la dichiarazione iva prima di inviarla o prima di predisporla all'invio da parte del ced e o caf.

Inserite l'intermediario corretto:

- La vostra società di servizio se dovete inviare direttamente tramite entratel
- Il caf se inviate tramite ced e o caf

Cliccate su elabora e accedete alla bacheca per visualizzare il risultato dell'elaborazione

Il sistema vi evidenzia un report con l'elenco delle dichiarazioni generate e di quelle eventualmente scartate con il motivo di scarto e vi viene indicata la directory in cui viene memorizzato il file da sottoporre a diagnostico e o inviare via entratel (c:\programmi\stampe770\2010\telem\nomefile).

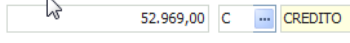
Se ci sono scarti risolvete i motivi di scarto e poi provvedete a rigenerare l'intera fornitura.

Se dovete inviare direttamente, dopo aver controllato il diagnostico, provvedete a ripetere l'operazione togliendo la spunta da elaborazione provvisoria e il sistema a fine elaborazione aggiornerà lo stato della dichiarazione iva in INVIATO.

Nel caso dovete semplicemente inviare tramite ced e o caf, fatto il diagnostico con il file provvisorio, provvedete solo a lasciare nello stato pronto invio le dichiarazioni da inviare e avvisate il vostro ced e caf di provvedere all'invio delle vostre dichiarazioni iva in via autonoma.

Versamento/credito – aggiornamento esercizio anno 2011

Innanzitutto diciamo che la generazione della dichiarazione porta automaticamente, con un messaggio che viene dato direttamente in sede di generazione, all'azzeramento del credito iva presente in F24 riferito all'anno precedente (es. generando la dichiarazione 2010 si azzerava il credito targato 2009). L'azzeramento non è gestibile dall'operatore, che comunque lo vede evidenziato nella colonna "compensazione diretta" dello specchio dei crediti di F24 (dove vanno a finire anche gli storni del credito annuale utilizzati da iva per la compensazione interna). Da quel momento il credito dell'anno precedente non sarà più disponibile su F24. La generazione della

dichiarazione IVA aggiorna automaticamente il campo  della maschera DAES dei dati di esercizio, sia che si tratti di debito o di credito. Se l'anno non è ancora aperto viene creato.


Distinguiamo il caso di chiusura della dichiarazione 2010 a credito ed a debito:

Importante: se si modifica manualmente l'importo del debito o del credito da dichiarazione sarà necessario aggiornare manualmente l'importo sull'anno 2011. Se viene nuovamente fatta la generazione l'importo viene sovrascritto. Il campo non viene aggiornato se si sono fatte delle chiusure periodiche, l'operatore dovrà provvedere manualmente.

Debito. Una volta generata la dichiarazione, se questa presenta un debito, NON viene generato automaticamente un versamento in F24, ma è necessario successivamente eseguire la funzione massiva delle ditte DECA (generazione tributi chiusura annuale), dall'anno 2010 estraendo tutte le ditte. Questa funzione, per le ditte estratte che devono versare (VX1 > 0), genera un versamento in F24 con data scadenza 16/03/2010 e codice tributo 6099, che verrà poi elaborato con le consuete regole di F24, fornendo un responso dell'operazione fatta che può essere utilizzato come rubrica.



Credito. Generata la dichiarazione occorre procedere all'esportazione del credito in F24. Le fasi da fare sono descritte nel manuale al capitolo "apertura esercizio e passaggio ad F24". Ne riportiamo uno stralcio

Estrazione di tutte le ditte iva, dall'anno 2011, che hanno un credito da chiusura anno precedente. Occorre indicare un importo oltre al segno, quindi mettete, nel tab esercizi , come sotto:

Chiusura anno precedente

Da	<input type="text" value="1,00"/>
A	<input type="text" value="9.999.999.999,99"/>
Segno	<input type="text" value="C"/> <input type="text" value="CREDITO"/>

Indicare sempre un valore anche nel campo da

A seguito della estrazione, nelle operazioni che si può fare sull'estrazione, cliccare sulla voce MF24. Estrarre con la scelta "solo anagrafiche".

Si apre un collegamento con le pagina delle elaborazioni massive dell’F24

▶ RUBA	Rubrica anagrafica	
▶ LETT	Lettera con convocazione ad orario	
▶ TMAS	Generazione tributi	
▶ IMPA	Importazione tributi da file ASCII	
▶ ELES	Elenco estratti	

Non fate caso se il numero degli elementi estratti che vedete su F24 non combacia con il numero delle ditte che avete estratto. Dipende soltanto dal fatto che in F24 vengono contate le deleghe che ci sono per ogni anagrafica, quindi le cifre non possono combaciare. Ma non ha importanza per

▶ FCSV	Generazione file CSV anagrafico	
▶ CREF	Stampa crediti residui	
▶ RAVF	Ravvedimento operoso F24	
▶ CALC	Elaborazione delega F24	
▶ IMPF	Tabulato importi deleghe	
▶ STAM	Stampa delega F24	
▶ DIFF	Differimento Giugno-Luglio	
▶ ANNF	Annullamento delega F24	
▶ TELE	Invio telematico Entratel delega F24	
▶ CBIF	Invio telematico CBI delega F24	
▶ VISF	Visualizza tributi elaborati	
▶ PAGF	Conferma pagamento delega F24	
▶ SBLF	Sblocco deleghe F24 pagate	
▶ LCNV	Stampa lettere convocazione a orario	
▶ ICAI	Importazione credito IVA annuale	
▶ GEST	Gestione Estrazioni	

Adesso che abbiamo spostato su F24 l’elenco delle ditte che hanno il credito iva si clicca sulla voce ICAI. Il programma chiede di impostare l’anno di utilizzo e la data dalla quale iniziare ad utilizzare il credito.

✖ Importazione credito IVA annuale - ICAI

Parametri per l'importazione annuale del credito IVA

Anno Utilizzo: Data disponibilità:

Per data disponibilità si intende la data dalla quale il credito può essere usato in compensazione. Viene proposta la data del 16.03, ma la digitazione è libera. Attenzione solo a non mettere una data che comporti violazione delle norme sulla compensazione dei crediti

L’elaborazione viene al solito accodata in bacheca.

Bacheca Elaborazioni Asincrone

Filtro elaborazioni (Situazione aggiornata alle ore 15:28 del 25/02/2010)

Tipo: Stato:

Bacheca Elaborazioni Asincrone

Identificativo	Tipo	Elaborazione	Richiesta	Stato	% Coda	Inizio	Fine
118417	ELABORAZIONI MASSIVE F24	IMPORTAZIONE CREDITI IVA ANNO PRE 25/02/2010 15:25		ELABORAZIONE CONCLUSA	100	25/02/2010 15:25	25/02/2010 15:32

Da dove si può prelevare l’elenco delle operazioni fatte ditta per ditta in formato PDF cliccando sul simbolo in fondo a destra

Importante ricordare che il credito viene preso in carico dalla prima liquidazione iva e dopo avere fatto la prima liquidazione non può più subire modifiche, o meglio, tutte le modifiche del credito iva (es. per le richieste di rimborso) devono comportare l’annullamento del primo periodo e la nuova chiusura. Se ci sono dei mensili che hanno già dei periodi chiusi il credito non viene acquisto dalle liquidazioni, e occorre aprire il periodo e richiuderlo.

Se in F24 sono presenti delle deleghe elaborate in data successiva a quella nella quale si vuole inserire il credito, l'importazione produrrà una segnalazione di scarto:

“denominazione ditta partita iva deleghe F24 successive al 16/01”

Il credito dovrà essere importato, o inserito, in data successiva all'ultima delega. Questo, com'è chiaro, per evitare che la (o le) deleghe inserite, qualora venissero rielaborate, vengano diverse.

PER TUTTE LE DITTE CUI PROCEDERETE A GENERARE LA DICHIARAZIONE IVA, IL SISTEMA PROVVEDERÀ ALLA APERTURA DELL'ANNO ESERCIZIO 2011

PER LA GENERAZIONE E O LA DIGITAZIONE DELLA COMUNICAZIONE ANNUALE DATI IVA E DELLA DICHIARAZIONE IVA 2011 VI INVITO ALLA LETTURA DEL MANUALE GENERALE DELLE FASI ANNUALI.

Per il sistema informatico

Maurizio Scaccia