

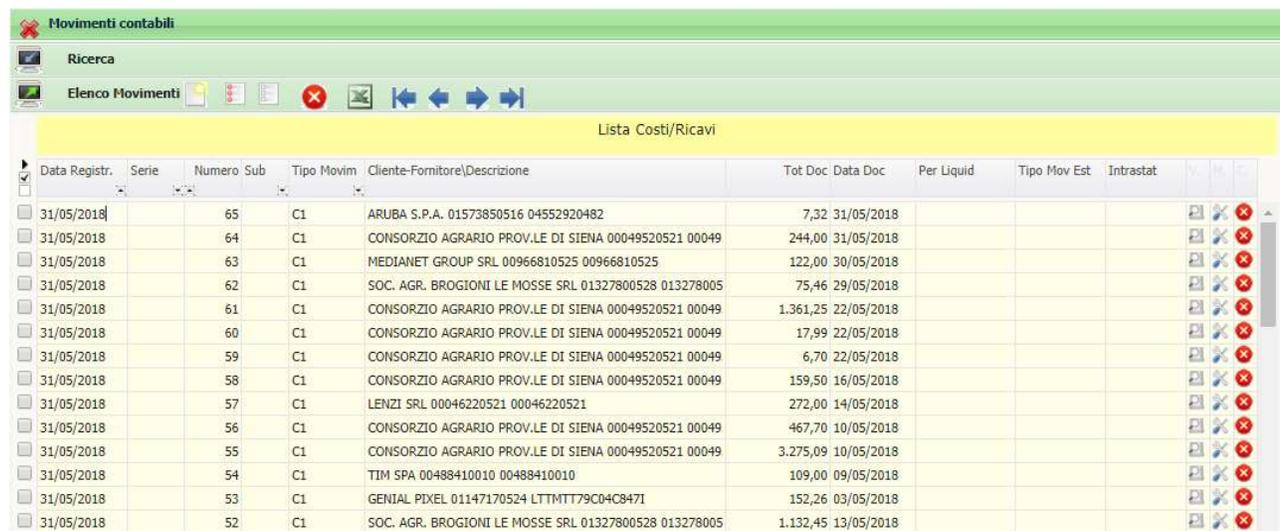
## NMOV – Gestione dei movimenti contabili

I movimenti contabili possono essere inseriti tramite:

- digitazione manuale;
- contabilizzazione delle fatture di vendita;

Gli acquisti provengono dalla sola imputazione manuale.

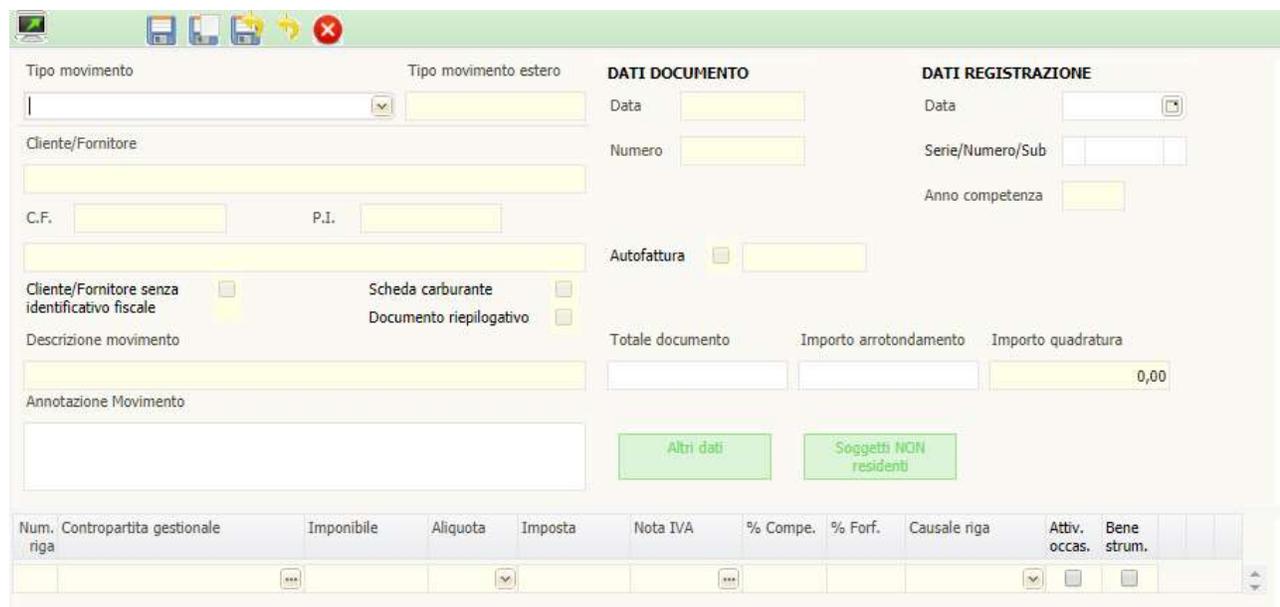
All'accesso nel quadro viene mostrato l'elenco dei movimenti registrati



The screenshot shows the 'Movimenti contabili' window with a search bar and a list of transactions. The list is titled 'Lista Costi/Ricavi' and contains the following data:

Data Registr.	Serie	Numero	Sub	Tipo Movim	Cliente-Fornitore/Descrizione	Tot Doc	Data Doc	Per Liquid	Tipo Mov Est	Intrastat			
31/05/2018		65		C1	ARUBA S.P.A. 01573850516 04552920482	7,32	31/05/2018						
31/05/2018		64		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	244,00	31/05/2018						
31/05/2018		63		C1	MEDIANET GROUP SRL 00966810525 00966810525	122,00	30/05/2018						
31/05/2018		62		C1	SOC. AGR. BROGIONI LE MOSSE SRL 01327800528 013278005	75,46	29/05/2018						
31/05/2018		61		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	1.361,25	22/05/2018						
31/05/2018		60		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	17,99	22/05/2018						
31/05/2018		59		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	6,70	22/05/2018						
31/05/2018		58		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	159,50	16/05/2018						
31/05/2018		57		C1	LENZI SRL 00046220521 00046220521	272,00	14/05/2018						
31/05/2018		56		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	467,70	10/05/2018						
31/05/2018		55		C1	CONSORZIO AGRARIO PROV.LE DI SIENA 00049520521 00049	3.275,09	10/05/2018						
31/05/2018		54		C1	TIM SPA 00488410010 00488410010	109,00	09/05/2018						
31/05/2018		53		C1	GENIAL PIXEL 01147170524 LTTMTT79C04C847I	152,26	03/05/2018						
31/05/2018		52		C1	SOC. AGR. BROGIONI LE MOSSE SRL 01327800528 013278005	1.132,45	13/05/2018						

Con il pulsante  si può estrarre il contenuto selezionato su un file .csv. Con il pulsante  nuovo si può inserire un nuovo movimento



The screenshot shows the 'Nuovo Movimento' form with the following fields and sections:

- Tipo movimento**: Dropdown menu.
- Tipo movimento estero**: Input field.
- CLIENTE/FORNITORE**: Input field.
- C.F.** and **P.I.**: Input fields.
- CLIENTE/FORNITORE SENZA IDENTIFICATIVO FISCALE**: Checkbox.
- Scheda carburante** and **Documento riepilogativo**: Checkboxes.
- DESCRIZIONE MOVIMENTO**: Input field.
- ANNOTAZIONE MOVIMENTO**: Text area.
- DATI DOCUMENTO**:
  - Data**: Input field.
  - Numero**: Input field.
  - Autofattura**: Checkbox.
  - Totale documento**: Input field.
  - Importo arrotondamento**: Input field.
  - Importo quadratura**: Input field (value: 0,00).
- DATI REGISTRAZIONE**:
  - Data**: Input field.
  - Serie/Numero/Sub**: Input fields.
  - Anno competenza**: Input field.
- Altri dati** and **Soggetti NON residenti**: Buttons.
- NUM. CONTROPARTITA GESTIONALE RIGA**: Input field.
- IMPONIBILE**: Input field.
- ALIQUOTA**: Input field.
- IMPOSTA**: Input field.
- NOTA IVA**: Input field.
- % COMPE.**: Input field.
- % FORF.**: Input field.
- CAUSALE RIGA**: Input field.
- ATTIV. OCCAS.** and **BENE STRUM.**: Checkboxes.

Sulla maschera sono presenti due tipi di ricerca, una semplificata  con una combo che consente sia di scegliere dal menu a tendina sia di scrivere direttamente il valore che si vuole inserire (o una parte di questo), una più complessa  che consente sia di cercare digitando del testo sia di aprire una look-up di ricerca.

La funzione di registrazione concentra tutto su una pagina. Servirà aprire delle apposite look-up con i dati aggiuntivi laddove non siano sufficienti i dati presenti sulla pagina. In base alle caratteristiche del documento che si sta registrando la compilazione dei dati aggiuntivi non presenti sulla maschera sarà comunque obbligatoria e segnalata illuminando con un colore diverso il pulsante di apertura della look-up. In primo piano vengono riportati i campi essenziali per la registrazione, nonché quelli maggiormente utilizzati secondo una statistica elaborata analizzando i movimenti degli anni 2009-2017.

Il salvataggio è unico, quindi verranno salvati e sottoposti ai controlli di validazione, sia i dati in chiaro sulla pagina, sia i dati accessibili dalle varie pop-up.

## TESTATA movimento

A destra della pagina c'è un riquadro verticale che contiene una serie di informazioni relative alla registrazione. A titolo di esempio:

- il periodo di liquidazione se il movimento è chiuso;
- l'ultimo utente che ha salvato la registrazione;
- dati di invio della comunicazione dati fatture.

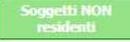
```
- Inserito da boccir  
in data 09/02/2018 08:40:59  
- Stampato nel periodo 4/2017  
- Liquidato nel periodo 4/2017  
- Stato movimento comunicazione dati  
fattura: inviato  
- fattura inviata SDI stato file validato,  
file xml itgnzrme49b15c661p_df_00009.xml,  
identificativo SDI 138247722
```

I campi di colore blu sottolineati aprono in una nuova scheda il contenuto di riferimento. Di seguito il contenuto dei campi in ordine di tabulazione.

**Tipo Movimento.** Il campo pilota i controlli da fare sul movimento inserito e abilita o disabilita i campi da compilare

**Tipo Movimento Estero.** Anche questo campo in base alla valorizzazione abilita o disabilita la compilazione dei campi nella pagina ed attiva i relativi controlli.

**Cliente/fornitore.** Campo di ricerca che accetta in inserimento Codice fiscale o partita IVA od una radice di questi costituita da almeno 5 caratteri. Se non trova nessun soggetto già presente oppure la ricerca corrisponde a più soggetti, il sistema apre alla pagina di ricerca.

**Cliente/Fornitore senza identificativo fiscale.** Può essere utilizzato solo in presenza di clienti/fornitori esteri o consumatori finali esteri e se spuntato viene abilitata la sezione dei soggetti non residenti, ed il relativo pulsante  .



The screenshot shows a web form titled "Movimenti contabili". It is divided into three main sections: "Soggetti non residenti", "Persona fisica", and "Ditta".

- Soggetti non residenti:** Contains a single text input field for "Identificativo fiscale estero".
- Persona fisica:** Contains several fields: "Cognome" and "Nome" (text inputs), "Data di nascita" (text input with a calendar icon), "Comune o stato estero di nascita" (dropdown menu), and "Stato estero domicilio fiscale" (dropdown menu).
- Ditta:** Contains "Denominazione" (text input), "Stato estero" (dropdown menu), "Città estera" (text input), and "Indirizzo estero" (text input).

A green "Chiedi" button is located at the bottom right of the form.

I dati dei non residenti debbono essere compilati per le finalità della comunicazione dati fattura (dal 2019 per la comunicazione delle operazioni transfrontaliere). L'identificativo fiscale estero non è obbligatorio ma è consigliabile indicarlo. Sempreché dalla pezza d'appoggio sia desumibile.

**Scheda carburante.** Deve essere barrato nel caso si stia inserendo un costo relativo ad una scheda carburante.

**Documento riepilogativo.** Deve essere spuntato per la registrazione del documento riepilogativo di fatture di importo non superiore a 300 euro. Spuntandolo il sistema chiede di riportare sulla descrizione una nota che richiami il tipo di registrazione che si sta facendo.

**Descrizione movimento.** Libero nel caso in cui sia spuntato il check senza id. fiscale, altrimenti gestito in automatico dal sistema. I dati riportati su questo campo saranno stampati sul registro IVA.

**Data documento e data registrazione.** La data del documento è quella di emissione, la data di registrazione (che viene utilizzata per acquisti e corrispettivi) è quella del giorno in cui si vuol fare risultare la registrazione (tipicamente data di fine-mese).

**Numero.** Il numero documento fornitore è facoltativo ma è utile nei documenti di acquisto, se questo dato viene regolarmente digitato il sistema è un grado di riconoscere eventuali doppie registrazioni del documento, che verranno bloccate.

**Autofattura.** Identifica che è stato fatto l'acquisto da un produttore agricolo esonerato. Spuntandolo si attiva il campo a fianco dove è possibile inserire il numero dell'autofattura.

**Serie/numero/sub.** È il protocollo di registrazione e prevede una serie (si possono usare tutte le lettere tranne la I che è riservata ai movimenti intra e la W che è riservata ai movimenti soggetti a reverse-charge ) ed un numero progressivo. C'è eventualmente anche la possibilità di inserire su suffisso di numerazione. Il sistema effettua il controllo di sequenza su

tutte le serie e dei suffissi per assicurare l'assenza di numerazioni doppie e buchi di numerazione.

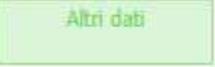
**Anno competenza.** Popolato a partite dalla data di registrazione.

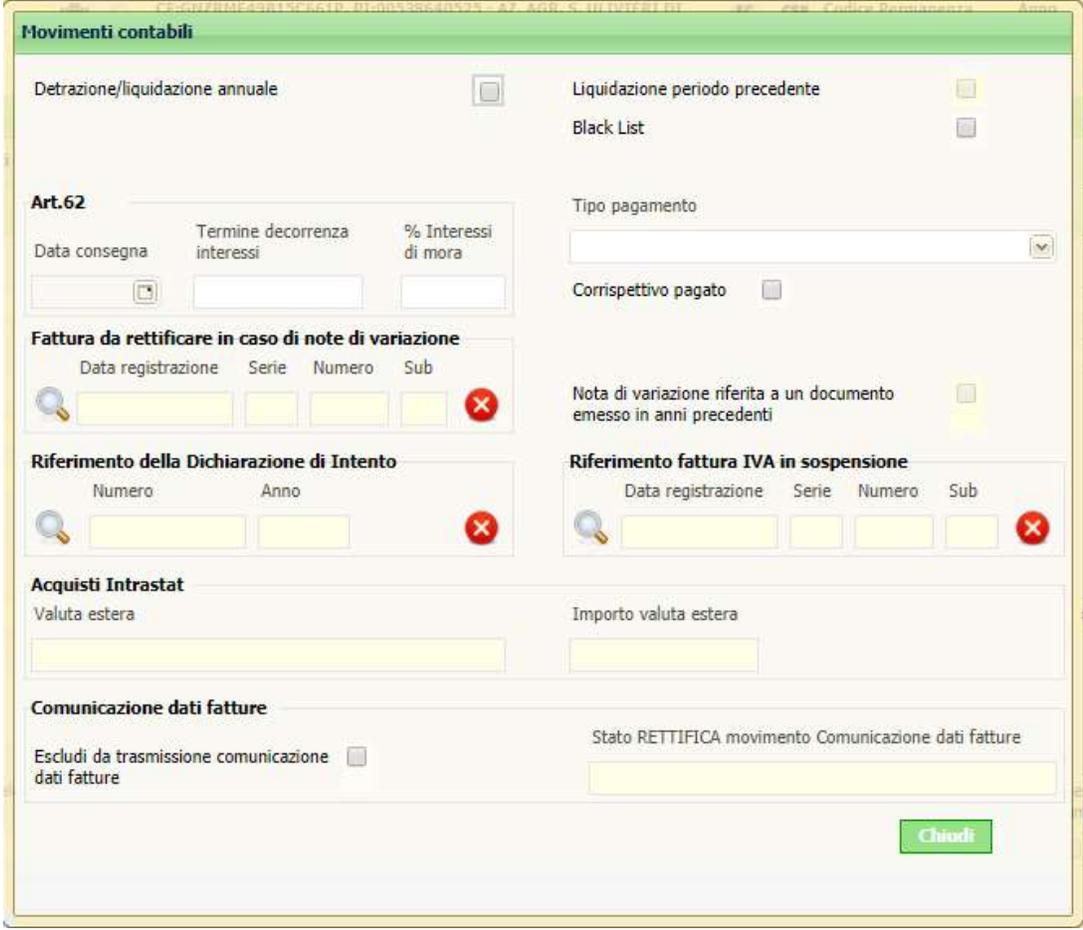
**Totale documento.** Importo totale del movimento che si sta registrando.

**Importo arrotondamento.** Da compilare nel caso vi sia una differenza di quadratura.

**Importo quadratura.** Totale registrato sulle righe di movimento.

**Annotazione Movimento.** Spazio libero, può essere usato per riportare dei dati che si vuole stampare sul registro.

Cliccando sul pulsante  si apre una pop-up con i dati aggiuntivi generali della fattura:



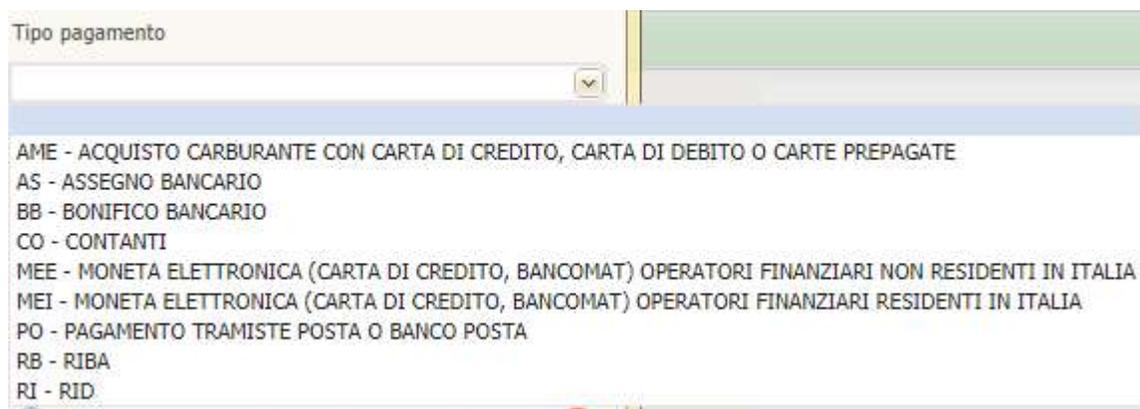
**Detrazione/liquidazione annuale.** Nel caso che il movimento non debba partecipare alla liquidazione periodica ma soltanto alla dichiarazione IVA. Tipicamente è il caso delle attività che hanno una liquidazione annuale.

**Liquidazione periodo precedente.** Per le fatture emesse identifica che si tratta di una cessione che, rispetto alla data di emissione, ha il momento impositivo nel periodo precedente.

**Black list.** Viene valorizzato in automatico in presenza di un cliente/fornitore appartenente ad uno stato estero con fiscalità privilegiata. E' possibile eliminarlo.

**Art. 62.** Rende possibile gestire il calcolo degli interessi di mora obbligatori nel caso di cessione di un prodotto agricolo. La data consegna serve per conteggiare i giorni di ritardo su cui applicare gli interessi di mora. Termine decorrenza e % interessi, servono nel caso in cui nel contratto siano stati stabiliti dei termini diversi da quelli standard.

**Tipo pagamento.** Campo non obbligatorio. Può servire per evidenziare il tipo pagamento per finalità però non collegate alla contabilità IVA.



**Corrispettivo pagato.** Se spuntato indica che il corrispettivo di quel movimento è stato pagato. Vale per le attività soggette a reddito d'impresa o di lavoro autonomo o che hanno iva per cassa. Nel primo caso il movimento non sarà proposto fra quelli che possono essere oggetto di rettifica per i mancati incassi o pagamenti (non ha importanza nel caso di opzione art. 5). Nel secondo caso non sarà proposto nelle funzioni di incasso o pagamento dell'iva per cassa.

**Fattura da rettificare in caso di note di variazione.** Non obbligatorio, si può usare per associare alla nota di credito la fattura a cui si riferisce. Cliccando sul pulsante di ricerca  il sistema mostra un elenco con tutte le fatture dell'anno in corso e del precedente registrate per quel cliente/fornitore.

**Nota di variazione documento emesso anni precedenti.** Nel caso non si conosca i riferimenti della fattura a cui si riferisce la nota di credito e si tratti di un documento emesso in anni precedenti.

**Riferimento della dichiarazione d'intento.** Nel caso di registrazione con una riga che ha un codice note relativo ad una cessione ad esportatori abituali è obbligatorio inserire il riferimento della dichiarazione d'intento ricevuta. Cliccando sulla  il sistema propone un elenco con tutte le dichiarazioni ricevute da quel fornitore.

**Riferimento fattura iva in sospensione.** Serve per abbinare la fattura emessa in sospensione d'imposta alla registrazione con la quale si registra l'avvenuto pagamento.

**Acquisti intrastat.** Nel caso di acquisti intrastat deve essere riportato la valuta estera e l'importo in valuta.

**Comunicazione dati fattura.** Il riquadro consente di escludere un movimento dall'invio sulla comunicazione dati fattura e di indicare lo stato R su un movimento che deve essere reinviato.

### Dati Compensi

Riportando su almeno una riga di movimento il tipo ritenuta di acconto si attiva il pulsante

Compensi

che da accesso alla pagina dei dati aggiuntivi per i compensi. Il riquadro viene comunque aperto se al salva i dati non sono stati compilati, ed il salvataggio va a salvare i dati proposti, anche se senza l'intervento dell'utente è bene avere chiaro che il compenso non è completo.

The screenshot shows a web form titled "Movimenti contabili" with a green header. The form is divided into several sections for entering payment details. The "Fornitore" field is filled with "AGRIZOO DI VENTURINI LORIANO". There are fields for "Numero compenso" (53), "Data pagamento", "Causale compenso", "Riferimento fattura" (123), and "Data fattura" (20/09/2018). A checkbox "Disabilita l'aggiornamento automatico dal movimento" is present. The "Importo compenso" is 100,00, with a sub-field for "di cui non soggetto a ritenuta, soggetto a IVA" set to 0,00. There are fields for "Contributi previdenziali con rivalsa" (0,00), "Contributi previdenziali senza rivalsa", "Contributi non soggetti ad IVA e ritenute", and "Aliquota contributi previdenziali". The "Aliquota IVA" is 22,00, and the "Imposta" is 22,00. The "Aliq. ritenuta di acconto" is 20,00, and the "Ritenuta di acconto" is 22,00. There are also fields for "Riten. di acconto sospesa", "Addizionale comunale", "Addizionale regionale", "Addizionale comunale sospesa", and "Addizionale regionale sospesa". At the bottom, there is a section for "F24" with a "Crea F24" checkbox and a "Codice tributo" field. A green "Chiudi" button is located at the bottom right of the form.

In particolare saranno da compilare la data del pagamento e la causale del compenso perché questo sia utile per la CU ed il 770. Sarà inoltre da spuntare "crea F24" se si vuole inserire la ritenuta di acconto su F24. La creazione del tributo su F24 sarà possibile soltanto in inserimento del compenso, se entriamo in modifica di un movimento già inserito non sarà possibile.

**Importo compenso.** Compilato con il totale imponibile delle righe di movimento che hanno un tipo ritenuta di acconto diverso da 0 (si noti come non sia possibile per uno stesso movimento inserire aliquote di ritenuta d'acconto differenziate).

**Anticipazione e somme non soggetto ad IVA e ritenute.** Compilato con il totale imponibile delle righe che non hanno la ritenuta di acconto.

L'aliquota IVA viene compilata soltanto se non ci sono aliquote iva differenziate sulla registrazione. L'imposta è data dal totale dell'imposta per le righe del movimento che hanno la ritenuta di acconto.

**In inserimento di un nuovo compenso** i valori presenti in maschera verranno aggiornati automaticamente rispetto a quanto indicato sulle righe del movimento; anche una successiva modifica ai dati delle righe movimento, fatta prima del salvataggio, andrà sempre ad aggiornare i dati del compenso.

Se l'operatore vuole invece "forzare" i dati del compenso, rispetto a quanto caricato in automatico, dovrà mettere la spunta sul campo "Disabilita l'aggiornamento automatico dal movimento", in questo modo verranno salvati i dati esattamente come sono stati digitati, purché rispettino i controlli di validità previsti, altrimenti verrà segnalato messaggio di errore al salvataggio del movimento.

**In modifica di un compensi** invece, non avviene mai l'aggiornamento automatico del compenso dalle righe del movimento, quindi se viene fatta una modifica ai dati delle righe che influisce sul compenso, occorre modificare anche i dati del compenso. Questo comportamento è evidenziato dal campo "Disabilita l'aggiornamento automatico dal movimento" che risulta spuntato e non modificabile.

## RIGHE movimento

Le righe del movimento si presentano come una griglia compilabile su cui si deve digitare direttamente.

Num. riga	Contropartita gestionale	Imponibile	Aliquota	Imposta	Nota IVA	% Compe.	% Forfet.	Causale riga	Attiv. occas.	Bene strum.
		...	▼		...			▼	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

La maschera presenta una sola riga all'accesso. Per ottenere una ulteriore riga è sufficiente inserire un valore su uno dei campi della riga soprastante.

Num. Riga. Rappresenta il numero della riga inserita, gestito dal sistema.

**Contropartita gestionale.** Voce del Piano dei conti da assegnare alla riga di registrazione. Si può digitare il codice oppure aprire la look-up per la ricerca. Se è digitata in parte si apre la look-up di ricerca precaricando i valori che iniziano con quel valore.

The screenshot shows the 'Movimenti contabili' window. At the top, there is a search bar 'Ricerca Conto' with fields for 'Codice / Descrizione', 'Sezione' (radio buttons for 'Entrambi', 'Costi', 'Ricavi'), 'Area Riclassificazione', and 'Conto riclassificato'. Below this is the 'Elenco Conto' section, which displays a table of accounts.

Codice	Descrizione	Sezione	Aliq. Iva	Perc. Comp.	Extra Agr.	codice RG - RE - PAR - IRAP - STUDI	Data Inizio	Data Fine	Compet.	Stampa EC
00001	COSTI	Costi					01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40000	MATERIE PRIME E SEMILAVORATI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40001	SEMENTI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40002	CONCIMI/FERTILIZZANTI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40003	ANTIPARASSITARI/DISERBANTI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40004	PRODOTTI ENOLOGICI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40005	PRODOTTI LOTTA BIOLOGICA	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40006	MANGIMI E FORAGGI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40007	MEDICINALI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40008	PRODOTTI AGRICOLI (DEST. TRASFORMAZIONE)	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40009	PRODOTTI PER SOMM. PASTI (AGRIT.)	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40100	PRODOTTI TIPICI (AGRIT.)	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40101	MATERIE PRIME PER CONTO TERZI	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40102	FATTURE DA RICEVERE (MATERIE PRIME)	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	
40103	ACQUISTO PIANTINE DA INVASARE	Costi				RG15 P09 IQ05 F14	01/01/2009	31/12/9999	CASSA	

**Imponibile/aliquota/imposta.** Digitando l'imponibile e l'aliquota l'imposta viene calcolata in automatico. Se si sta inserendo un movimento R6 (corrispettivo), la colonna imponibile diventa "Importo comp. IVA".

**Imposta forzata.** Digitando una imposta diversa da quella calcolata il sistema marca il movimento come imposta forzata colorando la cifra di rosso e mostra nel riquadro informativo il valore dell'imposta calcolata.

Num. riga	Contropartita gestionale	Imponibile	Aliquota	Imposta	Nota IVA	% Compe.	% Forf.	Causale riga	Attiv. occas.	Bene strum.	
1	14500 - VINO	100,00	22 - ALIC	23,00		93 - ALI					- Conto: vino ( Aliquota IVA 22 % %Compensazione 12.3 % ) - Imposta forzata: 23 - Imposta calcolata: 22

**Nota iva.** Serve per indicare il codice note da assegnare nel caso in cui si tratti di un movimento che non segue le regole ordinarie (es. non imponibili, indetraibili, ecc..).

**Movimenti contabili**

Movimenti contabili: La ricerca viene effettuata soltanto per codici Nota IVA abilitati per le VENDITE

Ricerca

Codice/descrizione

Elenco Note

Codice	Descrizione	Descrizione Estesa	% Indetraibilità
01	NON IMP.ART.8 A,B	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL'ART. 8 COMMA 1 LETT. A) B) D	0,00
02	NON IMP.A.72 C.3	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL'ART. 72 COMMA 3 D.P.R. 633/7	0,00
03	NON IMP.A.8/BIS	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL'ART. 8-BIS DPR 633/72	0,00
04	NON IMP.ART.9	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL' ART. 9 DPR 633/72	0,00
05	NON IMP.A.71	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL' ART. 71 DPR 633/72 - CITTA' C	0,00
06	NON IMP. A.8 2 C.	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL'ART. 8 COMMA 1 LETT. C) COM	0,00
07	ESC.A.74, C.7 E 8	OPERAZIONE ESCLUSA AI SENSI DELL'ART. 74 COMMA 7 E COMMA 8 DEL DPR.	0,00
08	N.IMP.A7T DL746/83	OPERAZIONE NON IMPONIBILE AI SENSI DELL' ART. 7-TER DEL DL 746/83	0,00
10	ESCL.ART.1-2-3-4-5	OPERAZIONE ESCLUSA AI SENSI DEGLI ARTICOLI 1, 2, 3, 4 e 5 DEL DPR 633/7	0,00
11	ESC.A.15	OPERAZIONE ESCLUSA AI SENSI DELL'ARTICOLO 15 DEL DPR 633/72	0,00
12	ESCLUSO ART.2 3/C	OPERAZIONE ESCLUSA AI SENSI DELL'ARTICOLO 2, COMMA 3 DEL DPR 633/72	0,00

**% compensazione.** Percentuale di compensazione spettante. Proposta a partite dalla contropartita gestionale. Può essere modificata.

**% Forfet.** Proposta nel caso di attività in regime forfettario o di attività connessa occasionale. Può essere modificata. In particolare per le attività occasionali, se non si desidera applicare la forfetizzazione, è necessario cancellare la % proposta.

**Causale riga.** Da utilizzare per identificare particolari situazioni da evidenziare sul movimento.

A - SOGGETTI CHE OPERANO IN REGIME SPECIALE O CHE HANNO SUPERATO 1/3
D - FATTURA CON IVA IN SOSPENSIONE
D1 - IVA DIVENTATA ESIGIBILE RELATIVA A FATTURA EMESSA NELL'ANNO IN CORSO
D2 - IVA DIVENTATA ESIGIBILE RELATIVA A FATTURA EMESSA IN ANNI PRECEDENTI
I - ACQUISTI INTEGRALMENTE RIF. A OPERAZIONI DIVERSE
M - ACQUISTI PARZIALMENTE RIF. A OPERAZIONI DIVERSE
PI - OPERAZIONI VERSO SOGGETTI CON PARTITA IVA
PR - OPERAZIONI VERSO PRIVATI
S - SPESE DI SPEDIZIONE O PRESTAZIONI DI SERVIZIO MOV. INTRA-CEE, SAN MARINO
SI - PRESTAZIONI DI SERVIZIO INTRACOMUNITARIE AI SENSI DELL'ART.196 (PRESTAZIONI GENERICHE)

**Attiv. Occasionale.** Identifica che quella attività è una attività connessa occasionale. Anche se si desidera disapplicare la forfetizzazione, è necessario comunque spuntarla ai fini dei redditi, dove dovrà anche essere utilizzata una specifica contropartita (vedi manuale fasi fine anno per maggiori dettagli).

**Bene strum.** Identifica che si tratta di un bene strumentale ai fini della dichiarazione IVA ed attiva il passaggio ai cespiti al salvataggio se per l'attività esercizio è stato attivato.

### Dati aggiuntivi riga

Anche qui laddove sia necessario o richiesto inserire dei dati aggiuntivi si deve aprire l'apposita look-up cliccando sul pulsante  .

**Iva per cassa.** Viene valorizzato in automatico in caso di attività che ha optato per il regime dell'Iva per cassa, nel caso quindi in cui nella maschera DGAE il campo "Iva per cassa" sia selezionato e non sia indicata la data di cessazione, oppure se indicata la data di cessazione che questa sia successiva alla data di registrazione del movimento. In automatico il check viene disattivato e non è digitabile nel caso in cui l'attività non ha l'Iva per cassa oppure nel caso in cui pur avendo l'Iva per cassa si tratta di un movimento in cui l'iva per cassa è esclusa (vendite a privati, importazioni, esportazioni, acquisti e vendite intra-cee, reverse-charge, movimenti con iva ad esigibilità differita).

**Vendita extra-agricola.** Nel caso che per l'attività si applichi il regime speciale IVA art. 34, se si tratta di una cessione nel regime di impresa mista, si può andare ad indicare che si tratta di una vendita extra-agricola. Nel caso si utilizzi una contropartita gestionale impostata come "extra-agricola", la spunta sarà richiesta obbligatoriamente al salvataggio del movimento. Nel caso si stia registrando un movimento di acquisto il campo prende il nome di "Acquisto Rif. A Vendita Extra-Agricola".

**Spese per più esercizi.** Identifica un costo che dipana la sua utilità su più esercizi. Tipicamente le spese per ristrutturazione di beni di terzi o le spese di impianto di un vigneto. Non ha importanza il trattamento del flag per le attività che non hanno reddito d'impresa. Per queste ultime attiva il passaggio ai cespiti.

**Spese di rappresentanza.** Identifica il costo come una spesa di rappresentanza, a prescindere dal conto utilizzato per la registrazione. Le fasi di consolidamento del reddito d'impresa riprenderanno questi costi e determineranno la quota effettivamente deducibile.

**Aliquota iva teorica e importo iva teorica.** Campi compilati in automatico, ma modificabili se viene usato un codice note che abilita il calcolo dell'iva teorica (es. CN 72). Possono essere modificati.

**Tipologia prodotto.** Identifica la tipologia del prodotto deteriorabile o non deteriorabile per il calcolo degli interessi di mora per l'articolo 62 ed attiva il monitoraggio delle scadenze dei pagamenti.

**Tipo ritenuta di acconto.** Se si tratta della fattura di un fornitore per il quale si deve applicare la ritenuta di acconto, in questo punto, dovrà essere indicata la percentuale della ritenuta da applicare.

## Gestione Intrastat

Inserendo un movimento, se sono verificate le seguenti condizioni:

- Il cliente o fornitore è un soggetto soggetto intra, completo di codice Iso del Paese intracomunitario;
- Il tipo movimento estero è = 'I';
- Nella maschera dei "dati esercizio" è stata imposta la periodicità Intrastat.

Sulle righe di movimento si attiva il pulsante  che apre la pop-up con i dati aggiuntivi intrastat.



Ammontare delle operazioni in Euro  
100

Elenchi intra-1 cessioni di beni: FREQUENZA TRIMESTRALE  
Elenchi intra-1 servizi resi: NO

**Beni**

Natura transazione	Nomenclatura combinata	Massa netta (in Kg.)	Unità supplementari	Valore statistico in Euro
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Condizioni di consegna	Modo di trasporto	Paese di destinazione	Provincia di origine	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

**Rettifica relativa a periodo precedente**

Mese	Trimestre	Anno
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Servizi**

Codice servizio	Modalità di incasso	<b>Rettifica Servizi</b>					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	Modifica	<input type="checkbox"/>	Sezione doganale	Anno	Protocollo	Prog. sez. 3
Modalità erogazione	Paese di pagamento	Cancellazione	<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>						

Chiudi

Dove si dovrà andare a compilare i dati necessari. Il sistema precarica dai movimenti il valore del campo "Ammontare delle operazioni in Euro".

La sezione dei Servizi si attiva se sulla riga è stata inserita la causale riga "SI".

Per la compilazione dei vari campi si rimanda alle istruzioni per la [compilazione dei modelli Intrastat](#).

Ulteriori informazioni sulla registrazione dei movimenti possono essere trovate nel paragrafo [note per l'inserimento di alcune tipologie di movimenti](#).