



**AGGIORNAMENTO  
CONTABILITA' IVA  
N. 05 DEL 12/02/2009**

Modifiche presenti nell'aggiornamento:

- **GENERAZIONE E STAMPA DICHIARAZIONE IVA ANNUALE E MODELLO RIMBORSO:** adeguamento programmi alle modifiche normative.
- **FASI CHIUSURA ANNUALE:** sono stati adeguati i programmi STAMPA PROSPETTO QUADRO VX, RUBRICA CONTROLLO CHIUSURE ANNUALI, UNIFICAZIONE DICHIARAZIONI IVA CON ATTIVITA' CONNESSE OCCASIONALI.

**ATTENZIONE!** *Poiché per gestire il nuovo modulo della dichiarazione IVA annuale abbiamo inviato il file contenente tutti i moduli pcl gestiti dalla procedura, chi desidera stampare un numero di copie del **modello F24** diverso da 4 o un numero copie della **fattura** diverso da 2, deve utilizzare gli appositi programmi **SERV-G24** e **SERV-GFA** per reimpostare il numero copie.*

**NOTE OPERATIVE PER IL CARICAMENTO DELL'AGGIORNAMENTO**

I files relativi all'aggiornamento possono essere scaricati dal sito di Agrinform e posti in una qualsiasi cartella del computer (anche il desktop) su cui si intende avviare l'aggiornamento (in questo caso SCARICARE TUTTI I SEGMENTI prima di procedere), oppure sono presenti sul CD recapitato dal corriere, oppure si sono ricevuti per posta elettronica da un'altra sede.

Il presente aggiornamento si compone di 1 file così denominato:  
**iva0509.exe**

**IMPORTANTE:** se i files dell'aggiornamento si chiamano con un altro nome l'aggiornamento non può funzionare.

**ATTENZIONE!** I files scaricati dal sito internet non devono essere decompressi per ottenere l'aggiornamento, sono già nel formato eseguibile.

Prima di avviare l'aggiornamento, **ACCERTARSI CHE LA PROCEDURA CONTABILITA' IVA 2008 SIA CHIUSA, IN RETE EFFETTUARE LA VERIFICA SU TUTTE LE STAZIONI.**

Posizionarsi quindi sul CD o nella cartella dove sono stati copiati i files ed effettuare doppio-click sul file iva0509.exe.

## AVVERTENZE RELATIVE ALLA DICHIARAZIONE IVA ANNUALE

Le principali novità della dichiarazione iva annuale di quest'anno sono:

- la gestione del rigo VA8 per l'indicazione degli acquisti di terminali per il servizio radiomobile delle telecomunicazioni con detrazione superiore al 50%. Tali movimenti vengono identificati attraverso la contropartita gestionale indicata sul movimento e indicata negli appositi campi nella maschera dei DATI DICHIARAZIONE IVA ANNUALE (tasto F5 dalla maschera anagrafica).
- la gestione del rigo VA46 per identificare le società operative al fine di gestire correttamente il credito annuale. Il codice (1, 2, 3, 4) deve essere indicato nella maschera dei DATI DICHIARAZIONE IVA ANNUALE (tasto F5 dalla maschera anagrafica). In funzione del codice indicato varia il calcolo del quadro VX e del quadro VR.
- Il rigo F16 ha cambiato denominazione e contiene gli acquisti da soggetti minimi. Tali acquisti devono essere registrati con il codice note 32.
- La gestione della colonna ravvedimento e della casella Metodo calcolo acconto nel quadro VH.  
Il metodo adottato per il calcolo dell'acconto deve essere indicato nel relativo campo della maschera dei DATI DICHIARAZIONE IVA ANNUALE (tasto F5 dalla maschera anagrafica). Se non indicato niente viene riportato per default il codice 1 (metodo storico).

Per il ravvedimento la gestione cambia in funzione di che procedura si è eseguita per fare il ravvedimento:

- Se il **ravvedimento** è stato eseguito **con la liquidazione del periodo successivo**, rispetto all'anno precedente, non cambia niente nell'indicazione dei dati. Devono essere indicati gli interessi per ravvedimento nella maschera dei dati integrativi dichiarazione IVA periodica del periodo in cui viene effettuato il ravvedimento, con anche l'indicazione del periodo a cui il ravvedimento si riferisce. Nei progressivi di liquidazione deve essere indicato il versamento comprensivo degli interessi per ravvedimento e degli interessi per versamento trimestrale.
- Se il **ravvedimento** è stato eseguito **CON F24 O PRIMA DELLA LIQUIDAZIONE DEL PERIODO** (solo con F24 o dopo il termine del versamento ma prima della liquidazione del periodo) nei progressivi di liquidazione indicare il versamento comprensivo dei soli interessi per versamento trimestrale (**il versamento non deve comprendere gli interessi per ravvedimento**). Nella maschera di gestione dati dichiarazione iva (tasto F5 dalla maschera anagrafica) indicare la R nel mese corrispondente al periodo di liquidazione per il quale si è eseguito il ravvedimento. Serve per barrare la relativa casella nel quadro VH. Le caselle relative al mese sono in ordine e referenziate con la lettera iniziale del mese. Per i trimestrali deve essere indicato in corrispondenza del mese finale del trimestre: marzo, giugno, settembre, dicembre. Esempio: se il ravvedimento è stato eseguito a maggio deve essere indicata la R nel seguente modo:

**gfmamglasond**  
R