

Acconto IVA 2020

Quando serve	Per gestire il versamento dell'acconto IVA per l'anno 2020 ed abilitare la Delega Unica F24
La normativa	<ul> <li>Legge 405/1990</li> <li>Versamento entro il 27 dicembre di ogni anno</li> <li>Importo minimo del versamento = € 103,29</li> <li>Aliquota = 88%</li> <li>Non è dovuta maggiorazione dell'1,0% per interessi</li> <li>la base di calcolo dei trimestrali non deve includere nell'ammontare di riferimento gli interessi dell'1% (R.M. 157/2004)</li> <li>Codice tributo 6013 (mensile), 6035 (trimestrale)</li> <li>Contabilità separate: determinazione distinta per ogni attività e somma dei relativi importi</li> </ul>
Casi di esonero	<ul> <li>Ultima Liquidazione del 2019 al lordo dell'acconto a credito</li> <li>Ultima Liquidazione del 2020 a credito</li> <li>Mensili che hanno cessato entro il 30/11/2020</li> <li>Trimestrali che hanno cessato entro il 30/09/2020</li> <li>Inizio attività nel 2020</li> </ul>
Altri casi di esonero	<ul> <li>Imprese agricole in <i>Regime di esonero</i> (art. 34 c. 6 D.P.R. 633/72)</li> <li>Imprese esercenti attività di intrattenimento in <i>Regime speciale</i> (art. 74 c. 6)</li> <li>Associazioni in <i>Regime forfetario</i> (L. 398/1991)</li> <li>Nuovi minimi (art.27 c.1 e DL98/2011) (<i>Esclusione soggettiva dall'applicazione dell'IVA</i>)</li> <li>Ex minimi (art.27 c.3 D.L.98/2011) (<i>esonero dall'acconto anche per il periodo in cui il regime è venuto meno perché manca la base imponibile dell'anno precedente - R.M. 157/04</i>)</li> <li>Nuovo Regime Forfettario (L. 190/2014)</li> </ul>
	<u>Contabilità presso Terzi</u> Nel caso in oggetto può essere utilizzato il metodo che calcola i 2/3 della Liquidazione di dicembre 2020 relativa alle annotazioni di novembre 2020. Nell'applicativo questa casistica è assimilata al Metodo della Liquidazione (scelta "B")
Novità	Modifica calcolo per contribuenti Trimestrali. Vedi Paragrafo 2.
Termini versamento	Entro il <b>28/12/2020</b> (il 27/12/2020 cade di domenica). Per effetto di appositi decreti emanati per l'emergenza Covid i termini di versamento potrebbero subire delle proroghe.

In questo documento:

- 1. Novità dal 2018
- 2. Calcolo dell'Acconto
- 3. Stampa Acconti calcolati
- 4. Abilitazione Delega F24
- 5. Stampa Delega F24
- 6. Manutenzione Metodo Acconto
- 7. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Descrizioni, immagini, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

## 1. Novità dal 2018

Le modalità di calcolo dell'Acconto IVA non sono variate rispetto allo scorso anno.

Ricordiamo che, a partire dall'anno 2018, il calcolo dell'Acconto IVA è influenzato dalle particolari modalità di compilazione del **quadro VH**, determinate a loro volta dall'adempimento della Comunicazione Liquidazione Periodica IVA (di seguito Li.Pe.).

Il quadro VH deve essere compilato solo nel caso in cui si intenda, con la dichiarazione Annuale IVA, inviare, integrare o correggere i dati omessi, incompleti o errati nella Li.Pe.

Infatti, per correggere i dati contenuti in una Li.Pe. già presentata, il contribuente può in alternativa:

- ripresentare in qualsiasi momento, entro comunque il 28 febbraio dell'anno successivo, un nuovo modello Li.Pe. sostitutivo del precedente;
- compilare, in fase di redazione della dichiarazione Annuale IVA, il quadro VH indicando in esso i dati corretti.

In quest'ultimo caso, nella dichiarazione sarà necessario indicare i dati delle liquidazioni di tutto l'anno, compresi quelli non oggetto di invio, integrazione o correzione. Quindi, anche qualora si intenda correggere solo un trimestre, ovvero soltanto un mese, sarà necessario compilare l'intero quadro VH. In definitiva, <u>in assenza del quadro VH</u>, i dati di calcolo dell'Acconto IVA **devono essere rilevati direttamente dalle Li.Pe. relativa al quarto trimestre**. Ciò vale per tutti i soggetti mensili, trimestrali e trimestrali speciali, visto che in tutti e tre i casi la trasmissione della Li.Pe. è obbligatoria.

# 2. Calcolo dell'Acconto



-

Funzione valida per ditte presenti in Contabilità e Dichiarazione IVA (ditte esterne solo IVA Annuale).

	Percuiso
Scelta di menù	CONTABILE 11.12.13 $\rightarrow$ 02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Estremi Liquidazione $\rightarrow$ 01. Gestione Acconti IVA

Funzione valida solo per ditte presenti in Contabilità (alternativa alla prima scelta).

La scelta **Gestione Acconti IVA** consente di selezionare il tipo di metodo da utilizzare per il calcolo dell'acconto.

### A - Acconto IVA con Metodo Storico



GESTIONE CALCOLO ACCONTO I.V.A.	- METODO STORICO
Esercizio IVA Tipo Ditte Codice Anagrafica Tipo conferma	20 (T) utte = Tutte le Ditte Presenti nelle contabilita' e quelle esterne gestite solo come Dichiarazione Iva Annuale. (E) sterne = Solo le Ditte esterne non presenti in contabilita' ma per le quali e' stata gestita la Dichiarazione Iva Annuale.

Campo	Opzione
Esercizio IVA	Indicare l'esercizio corrente per il calcolo dell'Acconto.
Tipo Ditte	T = "T"utte le ditte presenti nelle contabilità e quelle esterne gestite solo come Dichiarazione IVA Annuale; E = "E"sterne solo le Ditte esterne non presenti in contabilità ma per le quali è stata gestita la Dichiarazione IVA Annuale (scelta presente solo in IVA Annuale).
Codice anagrafica	Prenotare le anagrafiche per le quali si vuole eseguire il calcolo dell'acconto.
Tipo conferma	<ul> <li>N = Nessuna conferma (viene eseguito il calcolo sequenziale dell'acconto IVA per tutte le anagrafiche prenotate);</li> <li>R = Richiesta conferma per ogni azienda (viene richiesta la conferma del calcolo per ogni anagrafica prenotata; è possibile escludere dal calcolo aziende prenotate).</li> </ul>

La tabella che segue, riporta la base di calcolo considerata dalla procedura nella determinazione dell'acconto IVA 2020 a partire dalla Fix 21.00.20.

I dati della Li.Pe. vengono recuperati dal Calcolo Modello per le aziende presenti in contabilità, mentre per le aziende esterne è necessario caricare a mano la Li.Pe. e poi effettuare il Prelievo all'interno del quadro VH con l'apposito tasto funzione.

	TIPO LIQUIDAZIONE ANNO 2019	TIPO LIQUIDAZIONE ANNO 2020	(solo SE >0) %							
1	MENSILE	MENSILE	88%							
	Caso 1: presenza dei soli dati Li.Pe. in VH (parte sinistra)									
	SE (VP13,2 + VP14,1) dicembre + VM12 (al netto cessioni future di VM12) – VP14,2 dicembre > 0									
	Acc = (VP13, 2 + VP14, 1) dicembre + VM	12 (netto cessioni future di VM12) – VP14,	2 dicembre							
	Caso 2: presenza di variazioni nel qu	iadro VH (parte destra compilata)								
	SE $(VH15,2 + VH17,1) + VM12$ (al netto	cessioni future di VM12) – VH15,1 > 0								
	Acc = (VH15, 2 + VH17, 1) + VM12 (netto)	cessioni future di VM12) – VH15,1	000/							
2	TRIMESTRALE	TRIMESTRALE O TRIM. PARTIC.	88%							
	FILVER AC col. "Iva a deb.") + VL32 – Vl	.34 – VL35 – VX2								
	(variato rispetto allo scorso anno, viene	acquisito l'importo dovuto e non più quel	lo versato)							
3	TRIMESTR. PARTIC.	TRIM. PARTIC. o TRIMESTRALE	88%							
	Caso 1: presenza dei soli dati Li.Pe. i	in VH (parte sinistra)								
	SE (VP13,2 + VP14,1) 4° trimestre + VM	12 (al netto cessioni future di VM12) -								
	$- \sqrt{14}, 2 + \sqrt{110}, 5 = 0$	/M12 (netto cessioni future di \/M12) -								
	VP14,2 4° trimestre									
	Caso 2: presenza di variazioni nel quadro VH (parte destra compilata)									
	SE (VH16,2 + VH17,1) + VM12 (al netto cessioni future di VM12) – VH16,1 > $0$									
	Acc = (VH16,2 + VH17,1) + VM12 (netto	cessioni future di VM12) – VH16,1								
4	TRIMESTRALE	MENSILE	1/3 * 88%							
	(FILVER AC col. "Iva a deb.") + VL32 – V	L34 – VL35 – VX2								
	(variato rispetto allo scorso anno, viene	acquisito l'importo dovuto e non più quel	lo versato)							

	TIPO LIQUIDAZIONE	TIPO LIQUIDAZIONE	(solo SE >0)
	ANNO 2019	ANNO 2020	<b>`%</b>
5	TRIMESTR. PARTIC.	MENSILE	1/3 * 88%
	Caso 1: presenza dei soli dati Li.Pe. i	in VH (parte sinistra)	
	SE (VP13,2 + VP14,1) 4° trimestre + VM	12 (al netto cessioni future di VM12) –	
	- VP14,2 4° trimestre > 0		
	$Acc = (VP13,2 + VP14,1) 4^{\circ} trimestre +$	VM12 (netto cessioni future di VM12) –	
	- VP14,2 4° trimestre		
	Caso 2: presenza di variazioni nel qu	iadro VH (parte destra compilata)	
	SE (VH16,2 + VH17,1) + VM12 (al netto	cessioni future di VM12) – VH16,1 > 0	
	Acc = (VH16, 2 + VH17, 1) + VM12 (netto	cessioni future di VM12) – VH16,1	
6	MENSILE	TRIMESTRALE o TRIM. PARTIC.	88%
	Caso 1: presenza dei soli dati Li.Pe. i	in VH (parte sinistra)	
	VP14,1 ottobre + VP14,1 novembre + (V	P13,2 + VP14,1) dicembre – VP14,2 dicem	ıbre +
	+ VM10 (netto cessioni future di VM10) -	+ VM11 (netto cessioni future di VM11) +	
	+ VM12 (netto cessioni future di VM12)		
	Caso 2: presenza di variazioni nel qu	adro VH (parte destra compilata)	
	VH13,2 + VH14,2 + (VH15,2 + VH17,1) ·	– VH15,1 + VM10 (netto cessioni future di	VM10) +
	+ VM11 (netto cessioni future di VM11) -	<ul> <li>VM12 (netto cessioni future di VM12)</li> </ul>	
and a second			

A seguito di alcune richieste pervenute, relative ad alcuni contribuenti trimestrali che non hanno, lo scorso anno, versato l'acconto IVA (il cui importo dovuto, per tali soggetti, compone la base di calcolo dell'acconto di quest'anno), la procedura è stata adeguata ed opera, per i soggetti trimestrali, con riferimento **all'importo dovuto** e non più a quello versato. Dalla **Fix 21.00.20** vengono quindi modificate le modalità di calcolo per le tipologie **2** e **4** della

tabella (FILVER AC col. "**Iva a deb.**" invece che FILVER AC col. "**Iva vers**"), per i soggetti trimestrali che lo scorso anno non hanno versato, tutto o in parte, l'importo dovuto.

I dati di calcolo del **Caso 1** vengono acquisiti **esclusivamente** dalla maschera di caricamento del quadro VH (riquadro Rosso). Nell'immagine di seguito riportata per ogni campo è specificato il relativo rigo della Li.Pe. di provenienza.

QUADRO VH - VA	QUADRO VH - VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE									
Comunicazion Prelievo	i Liquidazioni Periodich CREDITI	e IVA DEBITI	Subforn.	Liquidaz. anticip.	Variaz	ioni delle Comunicaz CREDITI	zioni F	Periodiche DEBITI	Subfornitori	Liquidaz. anticipata
Settembre	0,00+	0,00+			VH11 1	0+	2	0+	3 🗖	, in the second s
III TRIMESTRE	0.00+	0.00+			VH12 1	0+	2	0+	3	4 🗆
	Interessi III Trim.	0.00+				Interessi III Trim.		0+		
Ottobre	VP14,2 ott. 0.00+	VP14,1 ott. 0.00+			VH13 1	0+	2	0+	3 🔲	
Novembre	VP14,2 nov. 0.00+	VP14,1 nov.0.00+			VH14 1	0+	2	0+	3	
Dicembre	VP14,2 dic. 0,00+	VP14,1 dic.0,00+			VH15 1	0+	2	0+	3 🗖	
IV TRIMESTRE	VP14,2 4° tr. 0,00+	VP14,1 4° tr.0.00+			VH16 1	0+	2	0+	3	4 🗆
Acconto dovuto		VP13,2 0.00+	Metod	•	VH17		(	0+	Metodo	

Q

Nel caso, quindi, che non risulti compilato il quadro VH, in mancanza dei dati nella maschera di caricamento nella gestione del quadro stesso (Riquadro Rosso), per l'assenza nella procedura delle relative LI.PE in fase di calcolo modello della Dichiarazione IVA Annuale, **la procedura non sarà in grado di effettuare il calcolo dell'Acconto IVA**.

Per il calcolo dei punti 2 e 4, il rigo FILVER AC "IVA a deb" corrisponde al rigo AC, colonna Importo a debito della tabella "LIQUIDAZIONE PERIODICHE". La verifica/compilazione del campo può essere effettuata dalle scelte di seguito riportate a seconda che la ditta sia presente in *Contabilità* o solo in *Dichiarazione IVA Annuale*.

Cod Ese	l. Anagrafica ercizio IVA		19	- PRO	SPETTO LIQUIDAZIONI PERIO	DICHE IVA		
Nr	Data	ABI	CAB	Iva a cred.	Iva a deb.	Cred.Util.	Iva Vers.	Inter.
01	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	00/00/00	00000	00000	= = = = = = = = = = = = = = = = = = = =	0.00	0.00	0.00	0.00
13	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC	27/12/19	02008	30540	0,00	9000,00	0,00	5000,00	0,00
Versa	menti Integrativi				0,00 Totale Vers	amenti		5.000,00

### Ditte presenti in Contabilità:

Scelta di menù

FISCALE 28. Dichiarazione IVA  $\rightarrow$  04. Controllo IVA/Allegati  $\rightarrow$  04. Gestioni Particolari  $\rightarrow$  01. Gestione Versamenti

Percorso

Percorso

Scelta di menù

CONTABILE 11.12.13  $\rightarrow$  01. Elaborazioni Giornaliere  $\rightarrow$  01. Prima Nota  $\rightarrow$  Utilità  $\rightarrow$  GV Gestione Versamenti  $\rightarrow$  Gestione Versamenti IVA

#### Ditte presenti solo in Dichiarazione IVA Annuale:

#### Scelta di menù

FISCALE 28. Dichiarazione IVA  $\rightarrow$  04. Controllo IVA/Allegati  $\rightarrow$  04. Gestioni Particolari  $\rightarrow$  02. Versamenti Ditte Esterne

Percorso

Per il corretto calcolo dell'Acconto di aziende TRIMESTRALI (sia gestite in Contabilità, sia quelle esterne caricate solo in Dichiarazione Annuale IVA), è necessario aver compilato il rigo AC della tabella "Versamenti" per l'anno 2019.

Cod Ese:	. Anagrafica rcizio IVA		19	- PRO	SPETTO LIQUIDAZIONI PERIO	DICHE IVA		
-Nr	Data	ABI	CAB	Iva a cred.	Iva a deb.	Cred.Util.	Iva Vers.	Inter.
01	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	00/00/00	00000	00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC	27/12/19	02008	30540	0,00	9000,00	0,00	5000,00	0,00
Versa	Versamenti Integrativi 0,00 Totale Versamenti \$5.000,00							

### F24 versamenti con elementi identificativi per Auto UE (quadro VM)

L'IVA derivante dalla vendita di autovetture versata mediante "F24 versamenti con elementi identificativi" deve essere considerata quando rientra nella liquidazione.

Quindi i versamenti da prendere in considerazione comprendono anche quelli indicati nel quadro VM, al netto di quelli relativi "alle cessioni future" (ad esempio relativi a vetture immatricolate in dicembre, ma vendute poi nell'anno successivo).

### B - Acconto IVA con Metodo della Liquidazione

	Percorso
Scelta di menù	FISCALE
	28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 12. Problematiche Varie $\rightarrow$ 03. Gestione Acconti IVA

Scelta di menù

CONTABILE 11.12.13  $\rightarrow$  02. IVA Periodica  $\rightarrow$  14. Estremi Liquidazione  $\rightarrow$  01. Gestione Acconti IVA

Percorso

In alternativa al Metodo Storico, il calcolo dell'acconto può essere realizzato con il Metodo della Liquidazione. L'importo dell'acconto è commisurato all'imposta risultante dalla liquidazione effettuata con riferimento ai periodi dal 1 al 20 dicembre dell'anno in corso, per i contribuenti mensili e, dal 1° ottobre al 20 dicembre dell'anno in corso, per i contribuenti trimestrali.





La gestione del Metodo della Liquidazione è permessa solo per le aziende gestite in Contabilità.

Si rammenta che la Liquidazione effettuata per il calcolo dell'acconto deve essere stampata sui Registri IVA. Se per la stampa dei registri viene utilizzata la funzione **11/12/13.2.4 Reg.Chiusure sequenziali** sarà la procedura stessa ad inserire la liquidazione dopo i movimenti del 20/12 sul registro Vendite o Corrispettivi. Se invece vengono utilizzate le scelte **11/12/13.2.1 Registro IVA** e **11/12/13.2.5 Chiusura IVA Periodica** per stampare per ogni singolo periodo rispettivamente i movimenti e le liquidazioni, sarà cura dell'utente sul registro dove vengono stampate le liquidazioni, stampare i movimenti fino al 20/12; stampare la liquidazione dell'acconto, indicando nel campo Mese o Trimestre il valore 14; stampare i movimenti fino al 31/12 e successivamente la liquidazione del periodo.

### C - Metodo Liquidazione Art. 36

	Percorso
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 12. Problematiche Varie $\rightarrow$ 03. Gestione Acconti IVA
	Percorso
Scelta di menù	CONTABILE 11.12.13 $\rightarrow$ 02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Estremi Liquidazione $\rightarrow$ 01. Gestione Acconti IVA

Indicare il codice della ditta PRINCIPALE quando richiesto.

### D - Metodo Liquidazione Art. 36 Contabilità diverse

	Percorso
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 12. Problematiche Varie $\rightarrow$ 03. Gestione Acconti IVA
	Percorso
Scelta di menù	CONTABILE 11.12.13 $\rightarrow$ 02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Estremi Liquidazione $\rightarrow$ 01. Gestione
	Acconti IVA

Indicare il codice della ditta definita come PRINCIPALE, quando richiesto.

GESTIONE STAMPA LIQUIDAZIONE PER CALCOLO ACCONTO I	(VA
SELEZIONE PARAMETRI DI STAMPA	PERIODO IN STAMPA
Generaz. Versamento Data versamento Codice ABI Codice CAB	<pre>"S" = la procedura aggiorna il rigo dell'acconto nella gestione versamenti. "N" = la procedura non aggiorna il rigo dell'acconto nella gestione versamenti. Avvertenza: l'eventuale successivo calcolo dell'ac- conto Iva con il metodo storico sovrascrivera' il rigo dell'acconto all'interno della gestione versamenti.</pre>

Rispondendo 'S' alla selezione **Generaz. Versamento**>, viene memorizzato l'acconto all'interno della "**Gestione Versamenti**" insieme agli estremi del versamento eventualmente indicati. Un eventuale successivo calcolo dell'acconto con il Metodo Storico sostituirà l'importo presente nel rigo dell'acconto, in "**Gestione Versamenti**".

Inizio documento

## 3. Stampa Acconti calcolati

	Percorso
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 12. Problematiche Varie $\rightarrow$ 03. Gestione Acconti IVA
	Percorso
Scelta di menù	CONTABILE 11.12.13 $\rightarrow$ 02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Estremi Liquidazione $\rightarrow$ 01. Gestione Acconti IVA
	GESTIONE CALCOLO ACCONTO I.V.A METODO STORICO
	Esercizio IVA Tipo Ditte Codice Anagrafica Tipo conferma
	Tipo chiusura periodica Iva Dovuta anno/precedente Percentuale Acconto calcolato
	Credito utilizzato Acconto da versare Data versamento
	Codice ABI Codice CAB
	<f7> Stampa acconti</f7>

**Successivamente al calcolo dell'acconto**, premendo il tasto funzione <u>Stampa acconti</u> sul campo **Esercizio IVA**>, si possono stampare le anagrafiche elaborate.

```
PROSPETTO VERSAMENTI ACCONTI IVA - ESERCIZIO : 2019
```

|CODICE|RAGIONE SOCIALE | TIPO | BASE | % | ACCONTO | CREDITO | IMPORTO | DATA |BANCA| DIP.| |AC|AP| CALCOLO | | CALCOLATO | UTILIZZATO | VERSATO | VERSAM.| | | 1 I I 0,00 |AI тт 3.303,00 88% 2.906,64 2.906,64 00/00/00 00000 000001 

 T
 3.303,00
 88%
 2.906,64
 0,00
 2.906,64
 00/00/00
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 00000
 000000
 00000
 00000
 AM DIAT T ICA CONTTT I.A. M. M. MA PU JUCA T T I SA A ZI

Inizio documento

Pagina: 1

# 4. Abilitazione Delega F24

		Percor	SO		
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiara F24	zione IVA $\rightarrow$ 08. Modulistica V	Versamenti →	01. Abilita Delega Mo	od.
		Percor	SO		
Scelta di menù	CONTABILE 11.12.13 → Mod. F24	02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Est	remi Liquidazio	ne → 5. Abilita Dele	ga
ABILITA IMPORTI ALLA D	ELEGA UNICA				
r	SELEZIONE PARAMETR	L	ſ	PERIODO	
Scadenza delega Rata Iva Annuale	25 Acconto I	ANNUALE ACC. IVA (Dicembr VA	Anno scadenza	20	
Compensazione su F24		s			
					-
Campo		Opzione			
Scadenza deleg	ja	25 - Acconto IVA			
Compensazione	e su F24	<ul> <li>S - per compensare il debito</li> <li>N - per non compensare il de</li> </ul>	con eventuali de ebito con event	crediti :uali crediti	

Inizio documento

## 5. Stampa Delega F24

			Percorso
Scelta di menù		ALTRI A 61. Vers	ADEMPIMENTI samenti Unificati → 4. Stampa Ministeriale
	Campo		Opzione
	Scadenza Delega		Scadenza <b>25</b> - Acconto IVA

La Stampa delle deleghe F24, se attivo il modulo Gestione Versamenti (DELUN), deve essere eseguita dal menù "ALTRI ADEMPIMENTI -> 61. Versamenti Unificati". Solo in assenza del

modulo Gestione Versamenti sono abilitate le scelte in Contabilità (11/12/13.02.14.6) e Dichiarazione IVA (28.8.2).

Inizio documento

## 6. Manutenzione Metodo Acconto

La procedura memorizza il metodo di calcolo utilizzato per determinare l'acconto IVA per poi riportare il valore sul rigo VH17 della dichiarazione IVA, in caso di presentazione del quadro VH.

Acconto dovuto	0,00+	Metodo 1	<ul> <li>VH17</li> </ul>	0+	Metodo 1 🗸
Comunicazioni Liquidazioni Periodiche IVA TOT. Debiti (VL30/2) TOT. Inter. Trim. (VL23)	1.136+ TOT. V 0+	ersamenti (VL30/3 Consultazio	METODO CALCOLO DELL'ACCONTO "1" = Storico "2" = Previsionale "3" = Analitico / Effettivo "4" = Soggetti operanti nei somministrazione di a raccolta e smaltiment	settori telecomunica cqua , energia eletta o rifiuti, eccetera.	azioni, rica ,

2

La procedura permette la manutenzione del test Metodo Acconto per singola azienda o per più aziende. Tale funzionalità è utile, ad esempio, quando si è modificato il valore dell'acconto in modo previsionale.

### Singola Azienda

	Percorso
Scelta di menù	CONTABILE 11/12/13.01. Elaborazioni Giornaliere $\rightarrow$ 01. Prima Nota $\rightarrow$ GV Gestione Versamenti $\rightarrow$ Gestione Versamenti IVA
	Percorso
Scelta di menù	CONTABILE 11/12/13.02. IVA Periodica $\rightarrow$ 14. Estremi Liquidazioni $\rightarrow$ 02. Gestione Versamenti $\rightarrow$ Gestione Versamenti IVA
Scelta di menù	Percorso
	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 04. Controllo IVA/Allegati $\rightarrow$ 04. Gestioni Particolari $\rightarrow$ 01. Gestione Versamenti
	Percorso
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 01. Dichiaraz. Annuale IVA $\rightarrow$ Dati $\rightarrow$ GV Gestione Versamenti

Accedere alla Gestione Versamenti da una delle scelte sopra esposte.

Versamenti Integrativi 0,00 Totale	AC 27/	/ <b>12/17</b> .∎ 00	000 00000	0	,00	3200,00
	Versame:	nti Integrativi			0,00	Totale Ve
<f7> MANUTENZIONE metodo calcolo acconto IVA</f7>	<f7< td=""><td>&gt; MANUTENZION</td><td>NE metodo calc</td><td>olo acconto IVA</td><td>]</td><td></td></f7<>	> MANUTENZION	NE metodo calc	olo acconto IVA	]	

Posizionarsi sul rigo AC e premere il tasto funzione MANUT. metodo calcolo acconto,

METODO CALCOLO ACCONTO IVA	0,00
Metodo S - Storico	0,00 T
(L)iquidazione / (P)revisionale / (S)torico / (C);	ancellazione metodo

impostare il campo **<Metodo>** come desiderato, confermare con il tasto [Invio] la procedura si riposizionerà sul rigo AC, premere il tasto [Fine] o il bottone 🖬 e confermare la variazione.

### Sequenziale

	Percorso
Scelta di menù	FISCALE 28. Dichiarazione IVA $\rightarrow$ 12. Problematiche Varie $\rightarrow$ 03. Gestione Acconti IVA
	<pre>A = Metodo storico B = Metodo liquidazione C = Metodo liq. art.36 D = Metodo liq. art.36 contab. diverse E = Manutenzione Metodo Acconto</pre>

dal menù visualizzato selezionare la scelta E = Manutenzione Metodo Acconto

MANUTENZIONE	METODO CALCOLO ACCONTO IV	7A			
-		SELEZIONE F	PARAMETRI		
Esercizio Co. Esercizio I.V	Ge. 15/15 .A 15	]			
			Archivio Modifica Visualizza Help     J - III III Ca An     Codee Ragone Sociale	2 21 🖭 🗣 🌱 Codice Fiscale	Patta IVA
CODICE	DENOMINAZIONE, RAGION	SOCIALE O COGNOME		- 2	
			Continua		V V Ok Cancel

Impostato l'esercizio dal campo Codice selezionare, attraverso le consuete procedure, le anagrafiche interessate ed alla fine della selezione confermare con il bottone Conferma segnature e prosegui.

Per ogni anagrafica selezionata la procedura visualizzerà una finestra, evidenziando il codice dell'anagrafica e il metodo al momento impostato;

💿 Azienda 🖉 🔿 , metodo impostato "S". Nuovo metodo: 🧾 🗾
"L" - Liquidazione
"P" - Previsionale
"S" - Storico
" " - Azzeramento della variabile metodo acconto

Selezionare, tra quelli disponibili il metodo che si vuole impostare.



Una volta confermato l'elenco delle aziende selezionate se per una azienda non si vuole modificare il metodo di calcolo, selezionare lo stesso già impostato che è riportato sul titolo della finestra.

Inizio documento

# 7. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

### Visibilità nel nuovo Portale di Assistenza

Le Note Salvatempo sono ora disponibili anche nel Portale di Assistenza (<u>http://supporto.wolterskluwer.it</u>), accessibile solo ai clienti diretti di Wolters Kluwer, cliccando su e scrivendo in **Cosa stai cercando?** "nota salvatempo" appare la lista delle NS disponibili.

Home (privata)   Wolters ×				
← → C ③ supporto.wolterskluwer.it/home-privata		☆		<b>a</b> 0
A Content Structure Configuration 🕥 Shortcuts		i e	t	Log out
🜲. Wolters Kluwer	Bentornato	<u>Logout</u>	Q	≡
Wolters ×		_		
← → C ③ supporto.wolterskluwer.it/home-privata		☆	6	a 💿 :
A Content Structure Configuration 🕥 Shortcuts		i i	210	Log out
🔹. Wolters Kluwer	Bentornato	<u>Logout</u>	×	≡
Cosa stai cercando?				
"nþta <u>salvatempo</u> "			Q	

### Visibilità Pubblicazioni in B.Point SP e B.Point SAAS

Le Note Salvatempo sono accessibili dal Desktop Attivo di **B.Point SP e B.Point SAAS** nella sezione LiveUpdate.

Appena pubblicate sono visibili sulla pagina principale, dove resteranno almeno 5 giorni, e da qui scaricabili con un semplice click.



### Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS

- > Home page;
- Prodotti (Manuali)

Direzione Studio			
Agenda	HomePage Web Browser		Las # 14/07/2010 1
Sospesi 	Benvenuto Giorgio Benazzoli		1011401 14/03/2016 1
Cierti Contratti Rapporto operatore	Lavoro     [Oggi] [] clienti recenti] [Le pratiche recenti] [Sospesi]     [Oggi] [] clienti recenti] []	Scelte Rapide [Le più recent] [I miei preferiti]	Messaggi [Bacheca] [I miei colleghi (0)]
Overnest     Overnest     Overnest     Overnestorne Controls     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne     Overnestorne	(2-constraint)	Statisticke periode Jacatum reference Reports constrote Albreaments on manuf Guide Operative	The back-up provider has been completed on the following date. 2016;03:13:65:49 Endsol effetuate un aggiomeratio del satema - Drestone Studio (11:00,00; E-Port Subach Platform (15:10:20) PROVA Bachage generatia Installazione Microsoft Office
	Novita" [News] [Rassegna stamps]	Informazioni [Seadenze][Circolari]	Prodotti [Aggiornsmenii] [ fanuali]
	12/03 06.00 hviduatione generioni e retribusioni: dal'INPS is tabella con i coefficieni 12/03 06.00 Fere Fel, stanodinario domenicale, lavoro nottumo: oservatorio contrattuale 11/03 12.58 Lavoro megalere: Asea co anche per le asiende sicilare	15/03 - Faturatione diffeita - Enissione della fatura 15/03 - Cerezioni per le quai sono ritaciati le focevate o gi scontrini fiscala - Annotazione cumulatira nel registro dei competitivi 15/03 - Associazoni sportive distattiritiche - Associazoni senza scopo di uzo per por loco - Annotazione delle operazoni	09/03/2016 NSL0041- Ente Biaterale Artigianato Veneto 25/02/2016 NS0053 Cetificacione UNCA- Casi Peticolari 25/02/2016 NS0052-Cetificacione Unca_Lavoratori autoroni 25/02/2016 Cati per Deductori IRAP
🥎 Servizi	11/03 12.06 Reverse charge anche per le opere murarie di 11/03 12.06 Residenza fiscale in Italia: ammortamento deducibile	15/03 Fature di importo inferiore ad euro 300 - Annotazione del documento riepliogativo	22/02/2016 MSU040-reternatico_CU_2016 17/02/2016 NS0061-Trasmissione Spese funebri - Casi particolari
R Direzione Studio	11/03 12.06 IIIU piattaforme petrolifere: serve una soluzione	15/03 imprese della grande distribuzione - Trasmissione telematica de corrispettivi giornalieri relativi al mese solare precedente	17/02/2016 M S0060-Trasmissione Spese Funebri 15/02/2016 Tracciati di importazione
Documenti		16/03 Versamento dell'imposta dovuta in base alla dichiarazione	

### Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS versione grafica

	Norma Manua	itiva ili	- Prassi								
Direzione Studio	B.Point Solution	Platform	Report Direzionali	Report Personalizz	C	Normativa - Prassi (1)					4 Þ
		Novità			S	Rassegna stampa		្ល	Manuali		0
		Lí	bretto famiglia e PrestO:	oltre 27.000 30/08 11.10	*	Al via il reddito di inclusione	30/08	*	024-Gestione_Ratei_e_Risconti	08/08/2017	*
		CI	G area di crisi industriale	complessa 30/08 11.00		Nei fondi complementari calcolo del	30/08		NSoo26 - Chiusure contabili	08/08/2017	*
Rassegna sta		Re	eddito di inclusione: dal :	2018 a 30/08 06.00		La malattia giustifica lo scostamento	30/08		NSoo8o - Invio Dati fatture	02/08/2017	*
		Re	evisione enti locali in Sici	lia: 29/08 21.39		Il nuovo Codice 'scivola' su bilanci ed	30/08				
		Ar	nche gli agrotecnici posso	29/08 21.38		Spesometro, arriva la proroga	30/08				

### Archivio storico

E' sempre possibile ricercare le Note Salvatempo pubblicate in precedenza, semplicemente cliccando su LiveUpdate per accedere al LiveUpdate Manager, richiamabile anche dal percorso:

	Percorso
Scelta di menù	ARCHIVI E UTILITA'
	85. Utilita' $\rightarrow$ 05. Aggiornamento Moduli $\rightarrow$ 02. Gestore LiveUpDate
Dan canazna tutta la l	Nata Calvatampa, pubblicata in un datarminata pariada di tampa, calazianara pal

Per cercare tutte le Note Salvatempo, pubblicate in un determinato periodo di tempo, selezionare nel

campo Oggette	o la sola voce	Note Salvatempo 🗸	, indicare le date desiderate e premere
sul bottone	<u>R</u> icerca	Cliccare nel catalogo proposto sulla	a nota che si vuole aprire.

LiveUpdate Manager					
Ricerca		רי	Catalogo		
Testo libero				08/08/17	NS0024-Gestione Ratei e Risconti
Prodotto	-			08/08/17	Aggiornamento contenuto NS0026 - Chiusure contabili
Oggetto	Note Salvatempo 🗸		Ē	02/08/17	Aggiornamento contenuto <u>NS0080 - Invio Dati fatture</u>
Operazione	-				NS0080 - Invio Dati fatture

Le Note Salvatempo in **B.Point DS/B.Point DS versione grafica** sono accessibili dalla scelta **STORICO -> STORICO PRODOTTI** 

ZIVIC JUUIV	Storico p Storico contenuti editoriali
Agenda	HomePage Web Browser Storico prodotti
Sospesi Pratiche	Criteri di ricerca Data pubblicazione
Clienti Contratti	Prodotto Tutti i prodotti • da 01/01/2016 • Ricerca
Rapporto operatore Movimenti	Tipo Note salvatempo 🔹 🧲 a 11/03/2016 📼
Organizzazione e Controllo	Descrition
Analisi e statistiche	Lescizione
	utice Flatters Namenting Parent (A) Christian Stories and at
	ution Platorm Volmaliva - Plassi (4) Statistiche Stoneo prodotti
Direzione Studio B.Point Sol	Ricorrenti
Uirezione Studio BiPoint Sol	
Urrezione Studio BiPoint Sol	Ricorrenti Storico Statistiche Analisi Rapporti Allineamen Guide prodotti pratiche redditivita' operatore to voci operative