

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



RELEASE Versione 2017.0.8	
Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2017.0.8 (Update)
Data di rilascio:	28/04/2017
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

MULTI

Riferimenti normativi	2
<i>Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva</i>	<i>2</i>
Implementazioni Software	4
Comunicazione Liquidazione periodica	4
<i>Gestione e stampa Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva</i>	<i>4</i>
LIQPER01 – Anno d'imposta modello	4
LIQPER02 – Trasferimento dati	5
LIQPER03 – Gestione Modello	6
Casi particolari di compilazione – CONTABILITÀ SEPARATE	19
Casi particolari di compilazione - TRASFORMAZIONI	20
LIQPER08 – Stampa situazione dichiarazioni	20
LIQPER09 – Parametri importazione file	21
Stampe di servizio	24
VERSDOIN	24
<i>Generazione tributo imposta di bollo documenti informatici</i>	<i>24</i>
Nuova Funzionalità	27
Export griglia	27
<i>Funzione di esportazione griglia</i>	<i>27</i>
Piano dei Conti Standard Teamsystem	30
CARSTD	30
<i>Inserimento aggiornamento Piano dei conti Standard Teamsystem</i>	<i>30</i>
<i>Piano dei conti generale (80)</i>	<i>30</i>
Modifiche a conti già presenti	30
<i>Piano dei conti semplificate (81)</i>	<i>30</i>
Modifiche a conti già presenti	30
<i>Tassonomie 90 e 91</i>	<i>30</i>
<i>Aliquote Iva Standard</i>	<i>30</i>



Riferimenti normativi

Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva

Con Provvedimento prot. 58793 del 27 marzo 2017 l'Agenzia delle Entrate ha approvato il modello della *Comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva*, oltre alle relative istruzioni e specifiche tecniche occorrenti per adempiere all'obbligo informativo introdotto, a decorrere dal 2017, dal dl n.193/2016.

Questo provvedimento ricalca sostanzialmente la dichiarazione periodica del triennio 1999-2001 e riguarda pressoché l'intera platea dei contribuenti Iva e consente all'amministrazione finanziaria di conoscere più tempestivamente i dati delle operazioni in modo da attivare più sollecitamente le iniziative necessarie.

L'obbligo di presentazione della Comunicazione è stato istituito per i soggetti passivi IVA in applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 21-bis, del decreto legge n. 78/2010, introdotto dal citato dl 193/2016, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° dicembre 2016, n. 225.

Sono quindi tenuti all'invio della Comunicazione tutti i soggetti passivi dell'Iva, anche quelli residenti all'estero e operanti in Italia mediante rappresentante fiscale o identificazione diretta (ovviamente, costoro, per le sole operazioni effettuate nel nostro territorio).

Sono esonerati dall'obbligo dell'invio trimestrale dei dati delle liquidazioni periodiche Iva (mensili/trimestrali) i seguenti contribuenti:

- i soggetti non obbligati alla presentazione della dichiarazione annuale Iva, come ad esempio i contribuenti che hanno registrato solo operazioni esenti;
- i soggetti non obbligati alle liquidazioni periodiche (ad esempio, contribuenti che hanno registrato esclusivamente operazioni esenti, contribuenti minimi e forfettari).

A titolo esemplificativo, rientrano tra i soggetti non obbligati alla comunicazione, i contribuenti che non hanno effettuato operazioni nel 2017, sia attive che passive, e che non hanno crediti d'imposta da fruire; hanno effettuato solo operazioni esenti; sono contribuenti minimi; sono contribuenti al regime forfettario; sono in regime speciale ex L. 398/91; sono piccoli produttori agricoli che operano in territori diversi dalle zone montane.

La comunicazione secondo quanto indicato nelle istruzioni deve essere inviata anche nel caso in cui la liquidazione evidenzia un credito d'imposta.

La comunicazione si riferisce a ciascun trimestre solare, indipendentemente dalla frequenza con la quale il contribuente esegue le liquidazioni e i versamenti dell'Iva (per i quali rimangono fermi i termini di legge).

Il modello approvato dall'Agenzia, si compone di un **Frontespizio**, contenente i dati generali e le sottoscrizioni, e da un unico quadro, il quadro **VP** nel quale vanno indicati i dati delle singole liquidazioni periodiche.

Per ciascuna comunicazione occorrerà compilare:

- un solo frontespizio in cui indicare, fra l'altro, l'anno d'imposta e i dati del soggetto passivo IVA (contribuente), nonché l'impegno alla presentazione telematica;
- tanti moduli quante sono le liquidazioni periodiche Iva ricomprese nel trimestre cui si riferisce la comunicazione; in ciascun modulo, da numerare nell'apposita casella, occorre specificare nel rigo VP1 "**Periodo di riferimento**", il mese o trimestre della liquidazione. Di conseguenza, i contribuenti trimestrali presenteranno un unico modulo per ciascun trimestre; quelli mensili, invece, presenteranno più moduli, uno per ogni liquidazione mensile effettuata nel trimestre. Nel quadro VP, occorre indicare i dati della liquidazione periodica. Tra i dati da inviare con il modello, vi sono i totali delle operazioni attive e delle operazioni passive, al netto dell'IVA, nonché l'ammontare dell'IVA esigibile e di quella detratta.



Esempio:

Contribuente mensile.

All'atto della comunicazione relativa al primo trimestre 2017, il contribuente compilerà:

- *il modulo n. 1 con i dati della liquidazione di gennaio, indicando nella casella “Mese” del rigo VP1 «01»;*
- *il modulo n. 2 con i dati della liquidazione di febbraio, indicando nella casella “Mese” del rigo VP1 «02»;*
- *il modulo n. 3 con i dati della liquidazione di marzo, indicando nella casella “Mese” del rigo VP1 «03».*

La comunicazione deve essere trasmessa esclusivamente in via telematica, direttamente dal contribuente oppure tramite intermediari abilitati, con le stesse regole previste per la trasmissione delle dichiarazioni annuali. L'invio deve essere effettuato:

- entro il 31 maggio, per il primo trimestre;
- entro il 16 settembre, per il secondo;
- entro il 30 novembre per il terzo;
- entro il mese di febbraio per il quarto.

Qualora il termine di presentazione della Comunicazione scada di sabato o in giorni festivi, lo stesso è prorogato al primo giorno feriale successivo.

Inoltre, se entro i termini di scadenza, sono presentate più Comunicazioni relative al medesimo periodo, l'ultima sostituisce le precedenti.

In relazione alla verifica della tempestività delle Comunicazioni presentate per via telematica, si considerano tempestive le Comunicazioni trasmesse per via telematica entro i termini prescritti, ma scartate dal sistema dell'Agenzia delle Entrate, purché ritrasmesse entro i cinque giorni successivi alla data contenuta nella comunicazione dell'Agenzia delle Entrate che attesta il motivo dello scarto (cfr. circolare del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate n. 195 del 24.09.1999).

I dati delle liquidazioni periodiche possono essere trasmessi con:

- un file in formato XML contenente i dati relativi alla Comunicazione del contribuente;
- un file in formato compresso (ZIP) contenente 1 o più file XML.

Il file da inviare deve essere preventivamente firmato dal soggetto inviante tramite firma elettronica (qualificata o basata su certificati dell'Agenzia delle Entrate).



IMPORTANTE

Si ricorda che non è possibile inviare i file tramite la piattaforma “Desktop telematico”.



Comunicazione Liquidazione periodica

Gestione e stampa Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva

All'interno del menu **"Stampe IVA e dichiarazioni Periodiche /annuali"** è presente la cartella **"Gestione e stampa Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva"** contenente tutti i comandi necessari al trasferimento dei dati Iva nei relativi righi, alla variazione/gestione manuale della dichiarazione e alla stampa del modello della Comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva.

Per compilare la **"Comunicazione Liquidazione periodica IVA"** è innanzitutto necessario che nell'Anagrafica della ditta – **ANADITTE** - Folder **"6 – Gestione (Pag.1)"**, nel nuovo campo **"Invio liquidazione periodica Iva"** sia presente il segno di spunta e che sia indicato il codice di riferimento dell'intermediario telematico (intermediario che, naturalmente, dovrà essere già presente nella Tabella **"Intermediario telematico"- TABE24**).

Il nuovo parametro **"Invio liquidazione periodica Iva"** viene di default abilitato dalla procedura in tutte le anagrafiche

Per i contribuenti esonerati dall'adempimento (ad esempio minimi, forfettari e agricoltori esonerati) indipendentemente dal fatto che nel parametro **"Invio liquidazione periodica Iva"** il check sia o non sia abilitato, sarà il programma di gestione della comunicazione ad effettuare un controllo ed a segnalare con un messaggio a video che il contribuente è esonerato dall'invio.



IMPORTANTE

Per la compilazione automatica dei righi in cui vanno riportate le operazioni registrate con codici di esenzione il programma utilizza la stessa tabella di personalizzazione, **PERSON17**, utilizzata anche per la dichiarazione IVA annuale, pertanto si ricorda di controllare e confermare tale tabella di personalizzazione delle aliquote Iva.

Sulle istruzioni di compilazione del modello si afferma che sono da includere nella Comunicazione le operazioni **"rilevanti agli effetti dell'Iva"** per tale motivo sono considerate tutte le aliquote Iva che hanno un aggancio alla **Dichiarazione Iva annuale**. Sono invece esclusi i codici che hanno il solo aggancio al rigo VF34 (calcolo detrazione).

Questa nuova procedura permette dunque di accedere alla gestione della Comunicazione Liquidazioni periodiche Iva e di attuare gli adempimenti fiscali connessi, quali stampe e invii telematici.

LIQPER01 – Anno d'imposta modello

Selezionare il comando **LIQPER01** e nel campo **"Anno d'imposta"** indicare l'anno per il quale si compila la Comunicazione.

The screenshot shows a dialog box titled "LIQPER01 - Anno d'imposta modello". It contains a text input field labeled "Anno d'imposta" with the value "2017". Below the input field are three buttons: "Conferma" (disabled), "Varia", and "Uscita". In the bottom right corner, there is a small button labeled "F9".

LIQPER02 – Trasferimento dati

Questa scelta consente il trasferimento dei dati Iva (registrati in contabilità) nei righi della comunicazione.

La procedura effettua in corso di "**Trasferimento dati**" il controllo relativo al flag "*Invio liquidazione periodica Iva*" inserito in **ANADITTE** - "**Gestione archivio ditte**" che, come sopra detto, deve essere abilitato (segno di spunta), in caso contrario il trasferimento non verrà eseguito. Allo stesso modo viene controllata se la ditta è nelle situazioni di esclusione (forfettaria, contribuente minimo e agricoltori esonerati).

The screenshot shows the "LIQPERT - MULTI - Trasferimento dati" application window. The title bar indicates the window name. The interface includes a menu bar, a toolbar, and a main content area. The "Parametri" tab is selected. The "Tipo elaborazione" is set to "Trasferimento dati" and the "Formato" is "Non definito". The "Anno d'imposta" is "2017", the "Periodo invio" is "1° Trimestre", and the "Data di stampa" is "19/04/2017". The "Da codice ditta" field shows "47" and "TEAMSYSTEM S.P.A.". The "A codice ditta" field shows "47". The "Elenco ditte" field is empty. The "Per codice ditta" radio button is selected. The "Funzioni" button is highlighted. The "Stampa" button is disabled. The "Varia", "Prossimo", "<Ind", "Av>", "preceDente", and "Uscita" buttons are visible. The "F9" button is in the bottom right corner.

Innanzitutto, va indicato il periodo per cui effettuare il calcolo:

- 1° trimestre;
- 2° trimestre;
- 3° trimestre;
- 4° trimestre.

Il primo invio, da effettuare entro il 31 maggio, riguarderà il primo trimestre, il secondo invio riguarderà il secondo trimestre e così via.

Per le ditte mensili i dati trasferiti si riferiranno alle tre liquidazioni mensili, Gennaio, Febbraio e Marzo. Per le ditte trimestrali la comunicazione riguarderà la prima liquidazione del primo trimestre.

Dopo aver selezionato le ditte da trasferire è possibile indicare nel folder successivo eventuali “**Filtri**” e, infine, nel folder “**Ditte**” visualizzare/modificare il risultato della selezione.

Prima di eseguire il calcolo va eseguito il calcolo della liquidazione di periodo (**MDEN/RIEQUA/REGIVA**) in quanto i dati esposti nella Comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva dovranno coincidere con quelli presenti nella liquidazione Iva dello stesso periodo.

Dopo aver eseguito il calcolo, i dati elaborati possono essere visualizzati nella stampa “**Trasferimento dati**” in cui sono esposti gli importi per ogni rigo del quadro **VP**.

Ditta	47	TEAMSYSTEM S.P.A.				Codice attività	461707	
		60019 SENIGALLIA				Codice fiscale	01035310414	
		AN				Partita IVA	01035310414	
Trasferimento dati IVA da liquidazioni periodiche 1^ Trimestre								
						data esecuzione	21/04/2017 14:58	
						Pagina	1	
GENNAIO	VP2	25.600,00	VP3	,00	VP4	4.840,00	VP5	,00
	VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00
	VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00		
TOTALI	VP2	25.600,00	VP3	,00	VP4	4.840,00	VP5	,00
	VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00
	VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00		

LIQPER03 – Gestione Modello

Dopo aver richiamato la ditta per cui è stato eseguito il trasferimento dei dati (**LIQPER02**) e il periodo d'invio da richiamare (“**Primo trimestre**”, “**Secondo trimestre**”, ecc), la procedura compilerà in automatico i campi “*Trasferimento*”, “*Liquidazione*” e “*Credito/Debito*”. Tali campi sono a solo uso interno, non essendo presenti nel modello di dichiarazione e sono utilizzati dalla procedura per verificare la corretta compilazione del modello.



NOTA BENE

Se per la ditta selezionata in **ANADITTE** non è stato attivato il flag “*Invio liquidazione periodica Iva*”, la procedura segnalerà a video che per la medesima ditta non è prevista la gestione della liquidazione periodica Iva, non consentendo la compilazione della dichiarazione.

The screenshot shows the LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA interface. A red error message box is displayed in the center, stating: "La Ditta selezionata non prevede la gestione della liquidazione periodica iva." (The selected company does not provide the management of the periodic liquidation of VAT). The message box has an "OK" button and the LIQPER logo at the bottom. The background interface includes fields for "Ditta" (47), "Anno d'imposta" (2017), "Periodo Invio" (<nessuna selezione>), "Numero Modulo" (<nessuna selezione>), and "Trasferimento". There are also sections for "Tipo dichiarazione" (Dichiarazione sostitutiva), "Contribuente" (Codice fiscale, Ragione sociale, Nome, Partita iva controllante, Alias), and "Dichiarante" (Codice fiscale, Codice carica, Società dichiarante, Cognome, Nome). At the bottom, there are buttons for "Funzioni", "Gest. moduli", "Conferma", "Varia", "Annulla", "Inserisci", "<Ind", "Av.>", and "Uscita".

Come ricordato, dalla compilazione della comunicazione sono escluse tutte le ditte esonerate dall'adempimento dell'invio trimestrale dei dati, quindi tutte le ditte che in **ANADITTE** hanno impostato "*Tipo contabilità*" "**Forfetaria**", o il check su "**Regime imprenditoriale e lavoratori autonomi**", oppure se è stata indicata la presenza di un regime agricolo esonerato (campo "*Agricoltura*" e *Regime di esonero*).

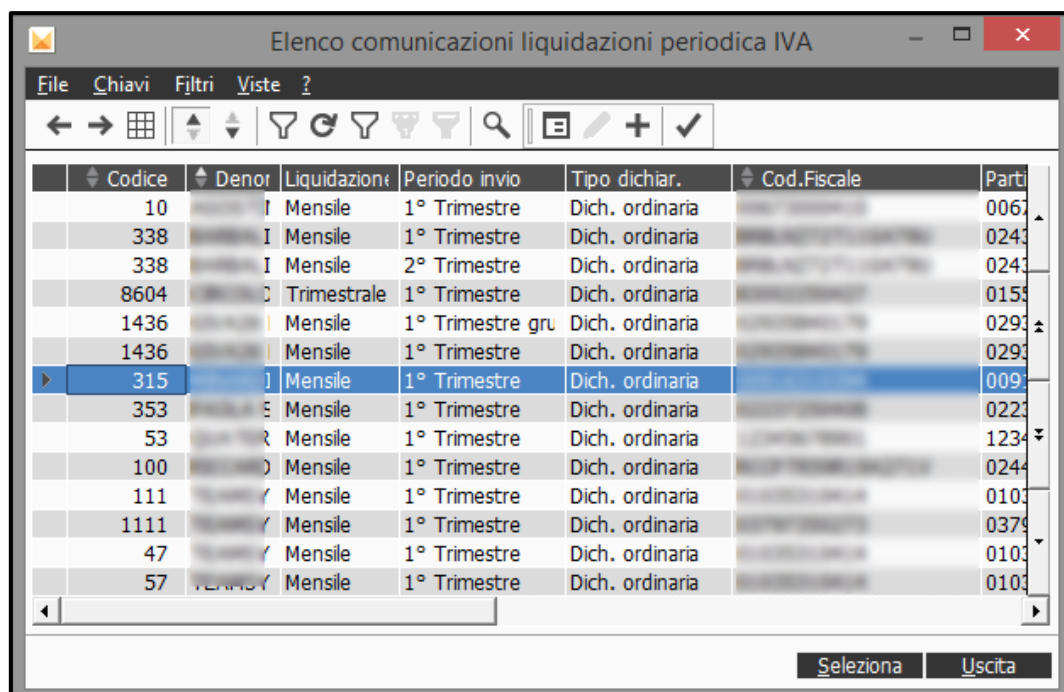
Anche in questo caso un messaggio a video segnalerà che la ditta rientra tra quelle esonerate dall'invio.

The screenshot shows the LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA interface. A red warning message box is displayed in the center, stating: "Ditta esonerata dalla dichiarazione." (Company exempt from the declaration). The message box has an "OK" button and the LIQPER logo at the bottom. The background interface is the same as the previous screenshot, but with "Ditta" set to "TEAMSISTEM S.P.A.", "Anno d'imposta" set to "2017", "Periodo Invio" set to "1° Trimestre", and "Numero Modulo" set to "<nessuna selezione>".

Nella testata della videata oltre al codice della "*Ditta*" e alla relativa "*Ragione sociale*" sono visibili ulteriori informazioni come ad esempio il tipo contabilità e il tipo dichiarazione.

The screenshot shows the header information of the LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA interface. It includes fields for "Ditta" (47), "Anno d'imposta" (2017), "Periodo Invio" (1° Trimestre), "Numero Modulo" (1), and "Trasferimento" (Calcolato il 27/04/17 alle ore 14:54:17). There are also buttons for "Liquidazione" and "Calcolata". On the right side, there are fields for "Dichiarazione ordinaria" (Aperta), "Contabilità unificata" (47), and "Credito / Debito".

Sul campo “Ditta” è attiva la funzione di ricerca (**F2** a fondo video e l'icona a forma di lente a fianco del campo) su tutte le anagrafiche ed è presente la funzione “**F6 Elenco dichiarazioni**” che permette di eseguire la ricerca tra le ditte che hanno già compilato la comunicazione.

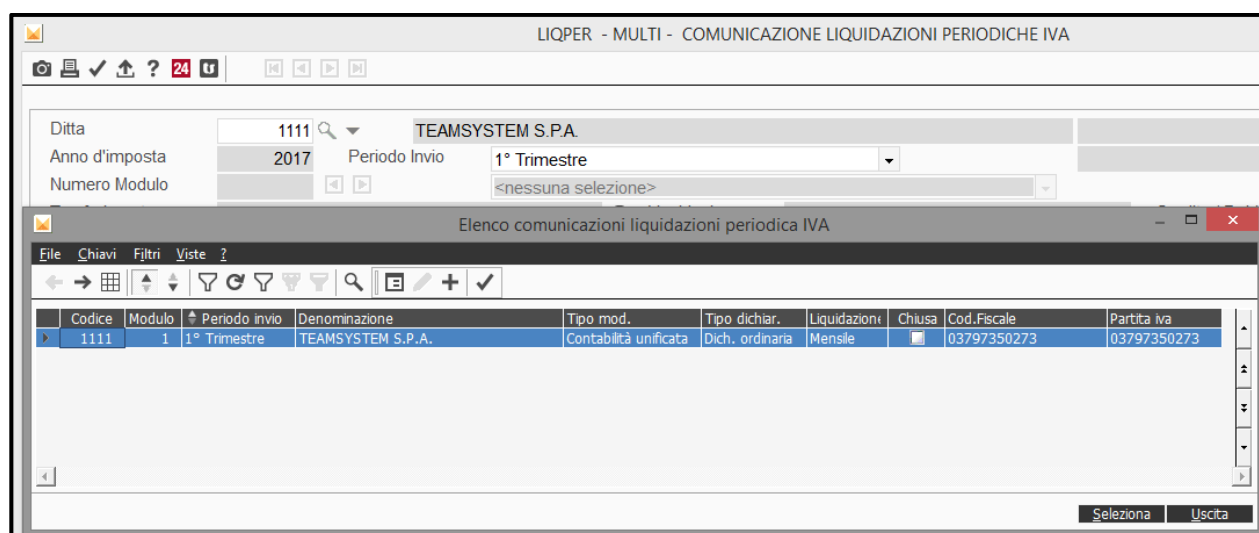


The screenshot shows a window titled "Elenco comunicazioni liquidazioni periodica IVA". It contains a table with the following columns: Codice, Denor, Liquidazioni, Periodo invio, Tipo dichiar., Cod.Fiscale, and Partita. The table lists several entries, with the row for Codice 315 selected. At the bottom right, there are buttons labeled "Seleziona" and "Uscita".

Codice	Denor	Liquidazioni	Periodo invio	Tipo dichiar.	Cod.Fiscale	Partita
10		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0067
338		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0243
338		Mensile	2° Trimestre	Dich. ordinaria		0243
8604		Trimestrale	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0158
1436		Mensile	1° Trimestre gru	Dich. ordinaria		0293
1436		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0293
315		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0097
353		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0223
53		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		1234
100		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0244
111		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0103
1111		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0379
47		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0103
57		Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria		0103

L'indicazione “**Dichiarazione ordinaria**” o “**Dichiarazione sostitutiva**” segnala qual è la tipologia di comunicazione su cui si sta lavorando.

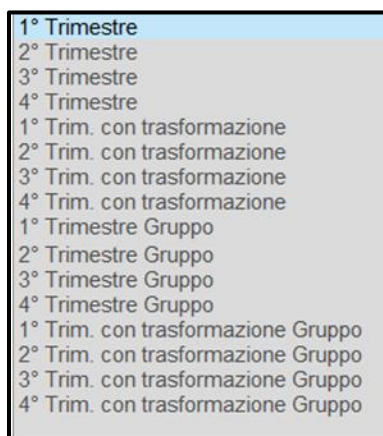
Nella riga sottostante è riportato l'anno a cui si riferisce la comunicazione (ad esempio 2017) ed il campo “Periodo d'invio” (da compilare indicando una delle tipologie previste, ad esempio Primo trimestre) su cui è attiva la funzione “**F6 Elenco dichiarazioni**” che, in questo caso, permette di visualizzare tutte le comunicazioni presenti per la ditta selezionata.



The screenshot shows a window titled "LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA". It contains a form with search filters: Ditta (1111), Anno d'imposta (2017), Periodo Invio (1° Trimestre), and Numero Modulo (<nessuna selezione>). Below the form is a table with the following columns: Codice, Modulo, Periodo invio, Denominazione, Tipo mod., Tipo dichiar., Liquidazioni, Chiusa, Cod.Fiscale, and Partita Iva. The table lists one entry for Codice 1111. At the bottom right, there are buttons labeled "Seleziona" and "Uscita".

Codice	Modulo	Periodo invio	Denominazione	Tipo mod.	Tipo dichiar.	Liquidazioni	Chiusa	Cod.Fiscale	Partita Iva
1111	1	1° Trimestre	TEAMSYSTEM S.P.A.	Contabilità unificata	Dich. ordinaria	Mensile		03797350273	03797350273

Tra i periodi di invio previsti e che è possibile inserire nel campo, troviamo i “*trimestrali normali*” oppure “*trimestrali con trasformazione*”, il “*trimestrale di gruppo*” e, infine, “*di gruppo con trasformazione*”.



Accanto all'informazione “*Periodo d'invio*” è specificato se si tratta di ditta singola (**contabilità unificata**) o di ditta in quater (**contabilità separata art.36**).

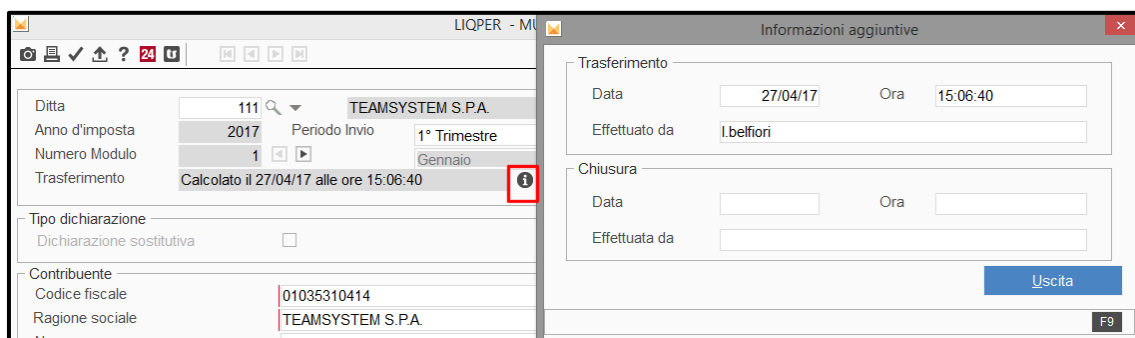
Nella riga successiva, “*Numero modulo*”, è identificato appunto qual è il modulo che si sta visualizzando all'interno del trimestre, quindi potremmo avere 1, 2 o 3 (gennaio, febbraio o marzo) nel caso di ditta mensile, e 1 (primo trimestre) nel caso di trimestrale.

La freccia a destra del campo “*Numero modulo*” consente (nel caso di ditta mensile) di spostarsi tra i moduli che compongono il modello.

L'informazione “**Aperta**” e “**Chiusa**” posta sulla destra del Numero modulo indica in quale stato si trova la comunicazione.

Nel campo “*Trasferimento*” sono esposti i riferimenti all'ultimo calcolo effettuato con il comando **LIQPER02**. È possibile eseguire il ricalcolo anche da **LIQPER03**: selezionando all'interno del bottone “**Funzioni**” la scelta “**Ricalcolo**”, l'operazione può essere rieseguita.

A fianco del campo “*Trasferimento*” è presente l'icona “**Informazioni aggiuntive**” che permette di visualizzare i riferimenti sia dell'ultimo trasferimento che dell'ultima chiusura effettuata (data, ora, operatore).



Nel campo “*Liquidazione*” è visibile lo stato della liquidazione Iva periodica stessa. I valori che il campo può assumere sono:

- “**Non calcolata**”, se la liquidazione del periodo non è mai stata eseguita ed in questo caso anche il campo “*Trasferimento*” risulterà ovviamente “**Non calcolato**”. Se in tale ipotesi si esegue l'operazione di ricalcolo dei dati (sia utilizzando la funzione “**Ricalcolo**” da **LIQPER03** che eseguendo il comando **LIQPER02** - “**Trasferimento dati**”) verrà segnalato con un messaggio a video che il ricalcolo non è possibile poiché la liquidazione non è stata calcolata.

Ditta: 47 TEAMSYSTEM S.P.A.

Periodo Invio: 2° Trimestre

Anno d'imposta: 2017 Numero Modulo: 1

Trasferimento: NON Calcolato Liquidazione: NON Calcolata

Tipo dichiarazione: Dichiarazione sostitutiva

Contribuente: Codice fiscale, Ragione sociale, Nome, Partita iva controllante, Alias

LIQPER

**Liquidazione IVA non calcolata.
Ricalcolo non possibile.**

Sì No

- **“Calcolata”**: se la liquidazione periodica è stata calcolata (**MDEN/RIEQUA** o **REGIVA**); in questo caso è possibile eseguire il trasferimento dei dati all’interno della comunicazione e nel campo **“Trasferimento”** verrà riportata la data, l’ora e l’operatore che ha effettuato il calcolo.

Ditta: 47 TEAMSYSTEM S.P.A.

Periodo Invio: 1° Trimestre

Anno d'imposta: 2017 Numero Modulo: 1

Trasferimento: il 20/04/17 alle ore 11:14:19 da l.belfiori Liquidazione: Calcolata

Infine, se la liquidazione è già stata calcolata, nel campo **“Credito/Debito”** è esposto il risultato della stessa. Il valore della liquidazione Iva di periodo riportato nel campo **“Credito/Debito”** deve risultare coincidente con quanto esposto nel rigo **VP14 “Iva da versare o a credito”**, infatti, se questi due valori non coincidono sarà possibile chiudere la comunicazione solo con forzatura.

Questo campo **“Credito/Debito”** consente quindi all’utente di verificare la correttezza dei dati da inviare.

Ditta: 47 TEAMSYSTEM S.P.A.

Anno d'imposta: 2017 Periodo Invio: 1° Trimestre

Numero Modulo: 1

Trasferimento: Calcolato il 28/04/17 alle ore 16:23:16 Liquidazione: Calcolata

Credito / Debito: 6.600,00

VP1: Mese: 1 Trimestre: Subforniture: Eventi eccezionali:

VP2: Totale operazioni attive (al netto dell'IVA): 31.680,00

VP3: Totale operazioni passive (al netto dell'IVA): 6.600,00

VP4: IVA esigibile: 6.600,00

VP5: IVA detratta: 6.600,00

VP6: IVA dovuta: 6.600,00

VP7: Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro

VP8: Credito periodo precedente

VP9: Credito anno precedente

VP10: Versamenti auto UE

VP11: Credito d'imposta

VP12: Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali

VP13: Acconto dovuto

VP14: IVA da versare o a credito: 6.600,00

Eruzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

Se i valori esposti nel rigo **VP14** e nel campo “*Credito/Debito*” non coincidono va innanzitutto rieseguito il trasferimento (**LIQPER02**) o il ricalcolo da **LIQPER03** perché potrebbero essere state effettuate/variate delle registrazioni in **MPRI**, modificando di conseguenza la liquidazione periodica (**MDEN**). Pertanto, se tali valori non coincidono, viene dato un messaggio, come detto, per cui l'utente potrà chiudere la comunicazione solo forzandola.

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: 47 TEAMSISTEM S.P.A. Dichiarazione ordinaria
Anno d'imposta: 2017 Periodo Invio: 1° Trimestre Contabilità unificata: 47
Numero Modulo: 1 Gennajo
Trasferimento: Calcolato il 28/04/17 alle ore 16:23:16 Liquidazione Calcolata
Credito / Debito: 6.600,00

VP1 Mese: 1 Trimestre Subforniture
VP2 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) 31.680,00
VP3 Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)
VP4 IVA esigibile 6.800,00
VP5 IVA detratta
VP6 IVA dovuta 6.800,00
o a credito
VP7 Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro
VP8 Credito periodo precedente
VP9 Credito anno precedente
VP10 Versamenti auto UE
VP11 Credito d'imposta
VP12 Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali
VP13 Acconto dovuto
VP14 IVA da versare o a credito 6.800,00

Funzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

Per evitare di andare ad effettuare/variare una registrazione in **MPRI** ed eseguire la liquidazione periodica del periodo interessato senza però rientrare in **LIQPER03**, creando così una discordanza tra quanto esposto nella liquidazione periodica e quanto esposto nel campo **VP14** della comunicazione da inviare si consiglia di eseguire il programma **GLIQIVA "Calcolo liquidazioni Iva"** che permette di chiudere le liquidazioni Iva periodiche.

GLIQIVA - MULTI - Elenco liquidazioni IVA

Ditta inizio: 47 TEAMSISTEM S.P.A.
Ditta fine: 47 Anno liquidazione IVA: 2017 Totale Ditte: 1 Selezionate: 1

Elenco liquidazioni

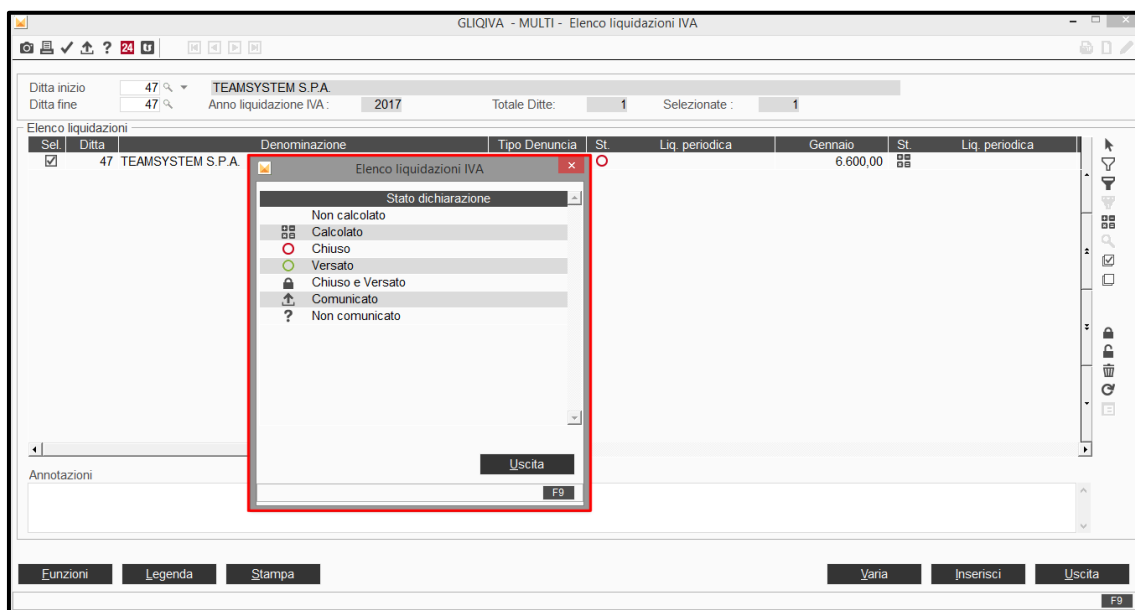
Sel.	Ditta	Denominazione	Tipo Denuncia	Liq. periodica	Gennajo	St.	Liq. periodica
<input checked="" type="checkbox"/>	47	TEAMSISTEM S.P.A.	Mensile	Chiudi selezionati	6.600,00		

Selezione chiusura periodi

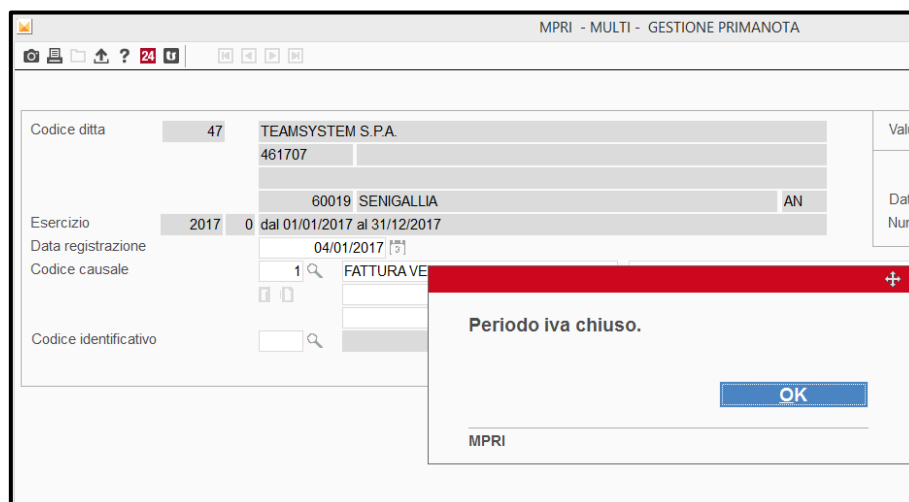
☒ Gennaio ☐ Agosto
☐ Febbraio ☐ Settembre
☐ Marzo ☐ Ottobre
☐ Aprile ☐ Novembre
☐ Maggio ☐ Acconto
☐ Giugno ☐ Dicembre
☐ Luglio

Funzioni Legenda Stampa Varia Inserisci Uscita

Selezionando l'icona “**Chiudi selezionati**” è possibile scegliere quali periodi chiudere (Gennaio, Febbraio ecc.). In questo modo per i periodi selezionati lo stato della dichiarazione passerà da calcolato a chiuso.



Ciò comporterà che in gestione prima nota della ditta non sarà possibile apportare delle modifiche/variazioni ad un periodo già chiuso: in questo caso provando ad inserire una registrazione Iva in **MPRI** la procedura segnerà con un messaggio a video che il periodo Iva risulta chiuso.



È ovvio che registrando un'operazione con una causale non Iva la registrazione potrà comunque essere effettuata anche se la liquidazione periodica è stata chiusa con **GLIQUA**.

L'utilizzo del programma **GLIQUA** permette di non avere differenze tra liquidazioni (considerate definitive) e le comunicazioni.

Dopo aver utilizzato il programma **GLIQUA** per chiudere la liquidazione periodica, nel campo "Liquidazione" (**LIQPER03**) sarà visualizzato l'informazione di "Chiusa".

Inoltre, se la dichiarazione è stata chiusa in **GLIQUA** l'informazione sarà visualizzabile nella colonna "Liq. Periodica".

Ditta inizio	1111	TEAMSYSTEM S.P.A.						
Ditta fine	1111	Anno liquidazione IVA:	2017	Totale Ditte:	1	Selezionate :	1	
Elenco liquidazioni								
Sel.	Ditta	Denominazione	Tipo Denuncia	St.	Liq. periodica	Gennaio	St.	Liq. periodica
<input checked="" type="checkbox"/>	1111	TEAMSYSTEM S.P.A.	Mensile	Chiusa		2 200.00	Chiusa	

Dopo la chiusura della comunicazione le registrazioni in prima nota saranno bloccate per il periodo di cui è stato effettuato l'invio sia in inserimento che in variazione.

VP1	Mese 1 Trimestre <input type="checkbox"/> Subforniture <input type="checkbox"/> Eventi eccezionali <input type="checkbox"/>		
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)	25.600,00	
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)		
VP4	IVA esigibile	4.840,00	
VP5	IVA detratta		
VP6	IVA dovuta	4.840,00	
	o a credito		
VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro		
VP8	Credito periodo precedente		
VP9	Credito anno precedente		
VP10	Versamenti auto UE		
VP11	Credito d'imposta		
VP12	Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali		
VP13	Acconto dovuto		
VP14	IVA da versare	4.840,00	
	o a credito		

Come già ricordato, per ogni liquidazione periodica va compilato un distinto modulo così, ad esempio, se si tratta di ditta con liquidazione mensile nel campo di testata "Numero modulo" si potrà selezionare (utilizzando le freccette poste a fianco del campo) il primo, il secondo o il terzo modulo. Nel caso in cui la ditta sia trimestrale la sua comunicazione periodica sarà composta di un solo modulo (N. 1)

Ditta	47	TEAMSYSTEM S.P.A.	
Anno d'imposta	2017	Periodo Invio	1° Trimestre
Numero Modulo	2		Febbraio
Trasferimento	Calcolato il 21/04/17 alle ore 14:58:20		i Liquidazione

Il campo a solo uso interno "Dichiarazione sostitutiva", campo non presente sul modello, viene compilato in automatico dalla procedura qualora si tratti di una comunicazione di tipo sostitutivo.

È possibile compilare una dichiarazione sostitutiva solo per comunicazioni già chiuse e per le quali sono presenti gli estremi d'invio. In tale situazione tra le scelte disponibili nel bottone "Funzioni" si attiva la funzione "Sostitutiva" che permette di ottenere una Comunicazione sostitutiva di quella già chiusa e inviata.

Ditta: 1111 TEMSYSTEM S.P.A. Dichiarazione ordinaria
 Anno d'imposta: 2017 Periodo invio: 1° Trimestre Contabilità unificata
 Numero Modulo: 1 Gennajo
 Trasferimento: Calcolato il 27/04/17 alle ore 15:28:03 Liquidazione Calcolata Credito / Debito Chiusa

Tipo dichiarazione
 Dichiarazione sostitutiva ☐

Contribuente
 Codice fiscale: 03797350273 Partita iva: 03797350273
 Ragione sociale: TEMSYSTEM S.P.A.
 Nome:
 Partita iva controllante: Ultimo mese Liquidazione del gruppo ☐
 Alias:

Dichiarante
 Anteprima
 Codice fiscale: 03797350273
 Codice carica: rappresentante legale, socio amministratore
 Società dichiarante:
 Cognome: Sostitutiva
 Nome: statoDichiarazione
 Altro: 1

Funzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind.

Ditta: 1111 TEMSYSTEM S.P.A. Dichiarazione ordinaria
 Anno d'imposta: 2017 Periodo invio: 1° Trimestre Contabilità unificata
 Numero Modulo: 1 Gennajo
 Trasferimento: Calcolato il 27/04/17 alle ore 15:28:03 Liquidazione Calcolata Credito / Debito Aperta 1111 2.200,00

Tipo dichiarazione
 Dichiarazione sostitutiva ☐

Contribuente
 Codice fiscale: 03797350273 Partita iva: 03797350273
 Ragione sociale: TEMSYSTEM S.P.A.
 Nome:
 Partita iva controllante: Ultimo mese Liquidazione del gruppo ☐
 Alias:

Dichiarante
 Codice fiscale:
 Codice carica:
 Società dichiarante:
 Cognome:
 Nome:

Funzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av. > Uscita F9

Gli altri dati presenti nella prima videata sono quelli richiesti nella compilazione del **Frontespizio** del Modello, ovvero i dati anagrafici del Contribuente e del Dichiarante, diverso da contribuente, che sottoscrive la comunicazione.

Nel caso si tratti di Iva di gruppo, andranno indicati:

- la “*Partita IVA della società controllante*”, se la Comunicazione è presentata da parte di una società che ha adottato nel trimestre la liquidazione dell’IVA di gruppo.
- “*Ultimo mese*”, nel quale indicare l’ultimo mese di controllo nel caso in cui siano venuti meno i requisiti per adottare la liquidazione IVA di gruppo;
- “*Liquidazione del gruppo*”, è barrato dalla procedura se la Comunicazione in esame si riferisce alla liquidazione IVA del gruppo (ad esempio, “*Periodo invio*” “**1° trimestre gruppo**”);

Ditta	1111	TEAMSYSTEM S.P.A.	Dichiarazione ordinaria
Anno d'imposta	2017	Periodo Invio	1° Trimestre Gruppo
Numero Modulo	1	Gennaio	Contabilità unificata
Trasferimento	Calcolato il 27/04/17 alle ore 17:19:15	Liquidazione	Calcolata
Credito / Debito			
Tipo dichiarazione			
Dichiarazione sostitutiva			
Contribuente			
Codice fiscale	03797350273	Partita iva	03797350273
Ragione sociale	TEAMSYSTEM S.P.A.		
Nome			
Partita iva controllante	Ultimo mese	Liquidazione del gruppo	
Alias			

Nella terza pagina del programma si trovano i dati relativi all'impegno alla presentazione telematica presenti nel **Frontespizio** del Modello. I dati dell'intermediario sono prelevati da **ANADITTE**.

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA			
Ditta	1111	TEAMSYSTEM S.P.A.	Dichiarazione ordinaria
Anno d'imposta	2017	Periodo Invio	1° Trimestre
Numero Modulo	1	Gennaio	Contabilità unificata
Trasferimento	Calcolato il 27/04/17 alle ore 15:28:03	Liquidazione	Calcolata
Credito / Debito		2.200,00	
Presentazione della dichiarazione			
Intermediario	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.L.	
N. iscrizione all'albo c.a.f.			
Impegno Presentazione	2	predisposta da chi effettua l'invio	
Data dell'impegno	27/04/2017		
Ricevuta invio telematico			
Numero invio			
ID fornitura			
Flag conferma			
Protocollo interno fornitura			
<div> <div>Funzioni</div> <div>Gest. moduli</div> <div>Conferma</div> <div>Varia</div> <div>Annulla</div> <div>Inserisci</div> <div><Ind.</div> <div>Av ></div> <div>Uscita</div> </div>			

Il tasto **“Funzioni”** accoglie le seguenti scelte:

Anteprima	P
ricalcOlo	O
controllo Telem.	I
Apri Dich.	H
Chiudi Dich.	H
sosTitutiva	S
statoDichiarazione	D
Altro	1

Al momento la funzione **“Anteprima”** e la funzione **“Controllo Telematico”** risultano disabilitate. Saranno attivate con uno dei prossimi invii, quando verrà rilasciata la gestione del telematico.

A fondo pagina è inoltre presente la funzione “**Gestione moduli**”, accedendovi sono visibili i moduli che compongono la comunicazione. Nel caso di ditta mensile i moduli saranno tre.

Stato	Modulo	Ditta	Partita Iva	Codice Fiscale	Denominazione	Tipo Modello
1	1111	03797350273	03797350273	TEAMSYSTEM S.P.A.	Contabilità unificata	
2	1111	03797350273	03797350273	TEAMSYSTEM S.P.A.	Contabilità unificata	
3	1111	03797350273	03797350273	TEAMSYSTEM S.P.A.	Contabilità unificata	

Anagrafica dichiarante
Codice ditta: 1111, Codice fiscale: 03797350273, ditta esterna: ☐
Denominazione: TEAMSYSTEM S.P.A., Nome: , Partita IVA: 03797350273, 1° Trimestre
Dati dichiarazione
Codice attività: 475110, Commercio al dettaglio di tessuti per l'abbigliamento, l'arredamento e di bianchi, modulo: 1
Tipo modello: ☒ Contabilità unificata, ☐ Contabilità separata art.36
Casi particolari: ☒ Nessuno, ☐ Trasformazione sostanziale/Operazioni straordinarie, ☐ Fallimento, ☐ Scissione, ☐ Successione, Data trasformazione:
Tipo denuncia: ☐ Trimestrale, ☒ Mensile, Gennaio, Periodo dell'anno: Dal 01/01/2017 al 31/01/2017
Funzioni, anaGrafica, Conferma, Vana, Inserisci, Uscita

Cliccando sulla singola riga della griglia, nella parte inferiore della videata è riportato il dettaglio delle riga stessa, ovvero i dati anagrafici della ditta e il codice attività. Inoltre, nel dettaglio sono riportate le informazioni circa:

- **Tipo modello**
- **Casi particolari**
- **Tipo denuncia**

Con il tasto pagina successiva si accede al quadro **VP – Liquidazioni periodiche IVA** con i dati trasferiti dal programma.

Nel rigo **VP1** la procedura riporta, nella colonna 1, il “Mese” (valori da 1 a 12) cui si riferisce ciascun modulo della Comunicazione, se la ditta è mensile; se la ditta è trimestrale nella colonna 2, il “Trimestre” (valori da 1 a 5) cui si riferisce ciascun modulo della Comunicazione. È opportuno evidenziare che i trimestrali “speciali” (distributori di carburante / autotrasportatori) con riferimento alla Comunicazione del quarto trimestre debbano indicare “4” nel campo “Trimestre” mentre i trimestrali “normali” devono presentare la Comunicazione anche per il quarto trimestre solare indicando “5” nel campo “Trimestre”.

La casella “Subforniture” è compilata esclusivamente nel caso in cui il contribuente si sia avvalso delle agevolazioni previste dall’art. 74, comma 5, D.P.R. n. 633/1972 per i contratti di subfornitura. Alla sua barratura provvede in automatico la procedura, se per il soggetto che compila la comunicazione, in Prima Nota sono presenti registrazioni effettuate (nel periodo oggetto di comunicazione) con causali contabili agganciate alla causale “1” e con il check attivo sul campo “Subfornitura”.

Nella casella “Eventi eccezionali”, riservata a quei soggetti che nel periodo di riferimento hanno usufruito delle agevolazioni previste da alcune disposizioni normative emanate a seguito di calamità naturali o altri eventi eccezionali, va indicato uno dei seguenti codici:

- “1” per i soggetti che esercitano un’attività o una libera arte o professione e che, rifiutando una richiesta di natura estorsiva, hanno subito danni a beni mobili / immobili in conseguenza di fatti delittuosi commessi al fine di perseguire un ingiusto profitto. Per tali contribuenti l’art. 20, comma

2, Legge n. 44/1999 ha disposto la proroga di tre anni dei termini di scadenza degli adempimenti fiscali ricadenti entro un anno dalla data dell'evento lesivo;

- “9” per tutti gli altri eventi eccezionali.

The screenshot shows the 'LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA' window. At the top, it displays the company name 'TEAMSISTEM S.P.A.' and the tax year '2017'. The period is set to '1° Trimestre'. The interface includes a table for entering data for various VP (Voci Passive) items. The table has columns for the item description, the amount, and a checkbox for 'Eventi eccezionali'. The items listed are: VP1 (Mese), VP2 (Totale operazioni attive), VP3 (Totale operazioni passive), VP4 (IVA esigibile), VP5 (IVA detratta), VP6 (IVA dovuta), VP7 (Debito periodo precedente), VP8 (Credito periodo precedente), VP9 (Credito anno precedente), VP10 (Versamenti auto UE), VP11 (Credito d'imposta), VP12 (Interessi dovuti), VP13 (Acconto dovuto), and VP14 (IVA da versare). The amounts for VP2, VP3, VP4, VP5, VP6, and VP14 are all 4.840,00. The total for VP2 is 25.600,00. The interface also includes buttons for 'Funzioni', 'Gest. moduli', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', 'Inserisci', '<Ind.', 'Av.>', and 'Uscita'.

Il rigo **VP2** “Totale operazioni attive (al netto dell’Iva)” accoglie tutte le operazioni attive effettuate nel periodo di riferimento, al netto dell’IVA, comprese le operazioni:

- ad esigibilità differita indipendentemente dal relativo incasso, nonché quelle per le quali è stata applicato il regime “IVA per cassa”;
- non imponibili / esenti;
- non soggette ad IVA per mancanza del presupposto territoriale ex artt. da 7 a 7-septies, DPR n. 633/72 per le quali è stata emessa fattura ai sensi dell’art. 21, comma 6-bis, DPR n. 633/72.

Si evidenzia, inoltre, che in tale rigo va considerato anche l'imponibile delle operazioni assoggettate a *reverse charge*, per le quali l'imposta è dovuta dall'acquirente / committente, nonché quello relativo alle operazioni assoggettate a *split payment*.

Per le cessioni di beni usati con applicazione del regime del margine ex DL n. 41/95 nel campo in esame va ricompreso l'ammontare dei corrispettivi al netto dell'imposta.

Non va ricompreso l'ammontare degli acquisti di beni / servizi assoggettati a *reverse charge*, annotati nel registro delle fatture emesse.

La procedura riporta quindi in questo rigo il totale imponibile di tutte le operazioni rilevanti ai fini Iva, come risultano dalla liquidazione IVA, registrate nel periodo con codici Iva opportunamente personalizzati in **PERSON17**.

Nel **VP3** “Totale operazioni passive (al netto dell’Iva)” è esposto il totale degli acquisti / importazioni, al netto dell’IVA, annotati nel periodo di riferimento, ancorché con IVA indetraibile, compresi:

- gli acquisti intra UE di beni / servizi;
- gli acquisti rientranti nel regime del margine (analitico o globale);
- le autofatture relative ad operazioni con soggetti non residenti ex art. 17, comma 2;
- gli acquisti con IVA ad esigibilità differita. Va evidenziato che per le fatture ricevute, emesse da soggetti che adottano il regime “IVA per cassa” la detrazione dell’IVA a credito non è subordinata al pagamento della stessa;
- gli acquisti di rottami.

In tale rigo vanno inoltre ricompresi anche gli acquisti effettuati da contribuenti minimi / forfetari ancorché le relative fatture siano state emesse senza IVA.

Nel rigo in esame vanno ricompresi altresì:

- gli acquisti intra UE non imponibili ex art. 42, comma 1, DL n. 331/93 (compresi anche quelli senza IVA con utilizzo del plafond ex art. 2, comma 2, Legge n. 28/97);
- gli acquisti di cui all'art. 40, comma 2, DL n. 331/93 (triangolazione UE con intervento dell'operatore nazionale in qualità di acquirente - cedente).

La procedura riporta quindi in questo rigo l'ammontare complessivo delle operazioni passive, rilevanti ai fini Iva, così come risultano in liquidazione IVA e registrate nel periodo di riferimento (mese/trimestre) con codici Iva opportunamente personalizzati in **PERSON17**.

Il rigo **VP4** "*Iva esigibile*" accoglie l'IVA a debito relativa alle operazioni effettuate nel periodo di riferimento compresa l'imposta relativa ad operazioni con IVA ad esigibilità differita annotate in precedenza, divenuta esigibile nel periodo.

In tale campo va ricompresa anche l'IVA relativa a cessioni / prestazioni effettuate dai soggetti che adottano il regime "*IVA per cassa*" registrate in precedenza incassate nel periodo di riferimento.

Per le operazioni per cui l'IVA è dovuta dall'acquirente /committente (ad esempio, acquisti intra UE di beni), ovvero da parte di soggetti operanti in particolari attività come esercenti attività di trasporto / gestione autoparcheggio e agenzie di viaggio per le provvigioni da loro corrisposte, la stessa va ricompresa nel rigo in esame quale IVA esigibile e quale IVA detratta a rigo **VP5** "*Iva detratta*".

Per le importazioni di materiale d'oro, di prodotti semilavorati in oro e per le importazioni d'argento puro per le quali l'IVA non è stata versata in Dogana la stessa deve essere compresa nell'importo di cui a rigo **VP4** come IVA esigibile e nell'importo di cui a rigo **VP5** come IVA detratta.

Per i contribuenti che adottano criteri speciali di determinazione dell'imposta dovuta / detraibile (ad esempio, regime agricolo, agriturismo), nel rigo **VP4** "*Iva esigibile*" e nel rigo **VP5** (IVA detratta) la relativa imposta risultante dall'applicazione dello speciale regime.

Nel rigo **VP5** "*Iva detratta*" è esposto il totale dell'IVA detratta, per il periodo di riferimento, relativa agli acquisti di beni e alle prestazioni di servizi, annotate nel registro degli acquisti, comprese le variazioni in diminuzione (note di accredito).

È altresì riportata l'imposta relativa agli acquisti effettuati da parte di soggetti che adottano il regime per cassa (art. 32-bis, D.L. n. 83/2012), registrati in precedenti periodi e per i quali si è verificato il diritto alla detrazione.

Diversamente, per il contribuente che non ha optato per il regime dell'IVA per cassa e che ha effettuato un acquisto presso un soggetto che ha invece optato per detto regime, l'IVA a credito è detraibile indipendentemente dal relativo pagamento del corrispettivo.

I contribuenti che per legge o per opzione adottano speciali criteri di determinazione dell'imposta (come ad esempio il regime speciale di detrazione dell'imposta per i produttori agricoli) devono indicare nel rigo **VP4** (IVA esigibile) e nel rigo **VP5** (IVA detratta) l'imposta risultante dall'applicazione dello speciale regime di appartenenza.

Nelle ipotesi in cui il particolare regime adottato non preveda la detrazione dell'imposta (ad esempio, regime dei beni usati), il rigo **VP5** non deve essere compilato in relazione alle operazioni alle quali detto regime si applica.

Il valore esposto nel rigo **VP6** "**IVA dovuta o a credito**" è la differenza tra i valori di IVA a debito ed IVA a credito, indicati rispettivamente nei righe **VP4** e **VP5**.

Il rigo **VP7** "*Debito periodo precedente non superiore a 25,82 euro*" accoglie l'eventuale Iva a debito non versata nel periodo precedente in quanto non superiore a 25,82 euro.

Nel **VP8** "*Credito IVA periodo precedente*" è riportato l'ammontare dell'IVA a credito computata in detrazione, risultante dalle liquidazioni precedenti dello stesso anno solare (non considerando i crediti chiesti a rimborso o in compensazione mediante presentazione del Mod. IVA TR).

Si evidenzia che tale rigo non può essere compilato dai soggetti che hanno partecipato alla liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 per il periodo di riferimento (**VP1**).

Nel rigo **VP9** "*Credito Iva anno precedente*" va indicato l'ammontare del credito IVA dell'anno precedente che viene portato in detrazione nella liquidazione del periodo, al netto della quota già portata in detrazione

nelle liquidazioni dei periodi precedenti dello stesso anno solare.

Al fine di “estromettere” dalla contabilità IVA per la compensazione tramite Mod. F24, una parte o l'intero credito IVA risultante dalla dichiarazione dell'anno precedente, già precedentemente indicato nel rigo **VP9** e non ancora utilizzato, va compilato il rigo **VP9** della presente comunicazione riportando l'importo del credito da estromettere preceduto dal segno meno.

Così come per gli altri campi c'è perfetta coincidenza tra gli importi presenti nelle varie liquidazioni Iva e gli importi riportati nella comunicazione. Nello specifico per il rigo **VP9** si seguono le stesse regole in base all'impostazione del credito in **ANADITTE**, per cui nel caso di **credito Automatico** non ci sarà mai traccia del credito Iva annuale sulla comunicazione, nel caso di **gestione Manuale del credito** se parte di questo è stato destinato alla contabilità Iva avremo nella prima liquidazione del periodo il credito annuale in **VP9** e il riporto nelle successive nel rigo **VP8**. Nel caso in cui si voglia estromettere tutto o parte del credito Iva annuale occorrerà intervenire manualmente da **GEPROI – Crediti debiti netti/Crediti utilizzati**. Infine, nel caso di **utilizzo Dinamico del credito**, la parte di credito necessaria per azzerare l'imposta a debito viene esposta di volta in volta in **VP9**.

Nel rigo **VP10 “Versamenti auto UE”**, vanno indicati i versamenti relativi all'imposta dovuta per la prima cessione interna di veicoli in precedenza oggetto di acquisti intra UE utilizzando gli specifici codici tributo (ad esempio, “**6231**” Versamento IVA imm.ne auto UE – primo trimestre).

In particolare, vanno indicati i versamenti relativi a cessioni avvenute nel periodo di riferimento anche se effettuati in periodi precedenti.

Da un punto di vista della procedura vengono riportati sia nella liquidazione Iva che nella comunicazione sia le operazioni evidenziate con il codice Iva11 “**28**” che gli importi indicati nel **GEPROI – Progressivi registri Iva – Iva auto UE propria immatricolazione debito/credito**,

Il rigo **VP11 “Crediti d'imposta”** accoglie i crediti d'imposta utilizzati nel periodo di riferimento a scomputo del versamento, con esclusione di quelli la cui compensazione avviene tramite il mod. F24.

La procedura riporta sia nella liquidazione che nella comunicazione, eventuali importi inseriti nel **GEPROI – Progressivi registri Iva – Progressivi per Iva11 – Crediti d'imposta**.

Il rigo **VP12 “Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali”** è riservato agli interessi dell'1% dovuti dai contribuenti trimestrali “normali” per il primo, secondo e terzo trimestre. Il rigo in esame non va compilato relativamente al quarto trimestre.

Nel rigo **VP13 “Acconto dovuto”** va indicato l'acconto dovuto, anche se non effettivamente versato. Si rammenta che nel caso in cui l'acconto risulti inferiore a € 103,29 il versamento non va effettuato e pertanto il rigo in esame non va compilato.

Il rigo **VP14 “Iva da versare o a credito”** accoglie:

- nel campo 1, l'IVA da versare, o da trasferire alla società controllante in caso di liquidazione IVA di gruppo, pari alla seguente differenza (**VP6**, campo 1 + **VP7** + **VP12**) – (**VP6**, campo 2 + **VP8** + **VP9** + **VP10** + **VP11** + **VP13**);
- nel campo 2, l'IVA a credito, o da trasferire alla società controllante in caso di liquidazione IVA di gruppo, pari alla seguente differenza (**VP6**, campo 2 + **VP8** + **VP9** + **VP10** + **VP11** + **VP13**) – (**VP6**, campo 1 + **VP7** + **VP12**).

Il rigo in esame non va compilato dai contribuenti trimestrali “normali” relativamente al quarto trimestre.

Selezionando il bottone “**Pagina Avanti**” si accede alla terza ed ultima pagina in cui sono presenti i dati relativi alla presentazione della dichiarazione, l'impegno alla presentazione, la data oltre al numero invio.

Casi particolari di compilazione – CONTABILITÀ SEPARATE

Contabilità separate – stessa periodicità (mensile o trimestrale)

I contribuenti in esame, nel modulo relativo a ciascun periodo (mese / trimestre), devono riepilogare i dati di tutte le attività esercitate.

Contabilità separate – periodicità diversa (mensile e trimestrale)

La Comunicazione va presentata utilizzando moduli distinti (mensili / trimestrali) nel caso in cui si mantengano versamenti distinti.

Nel caso di anticipazione della liquidazione trimestrale in coincidenza con quella relativa al terzo mese di ogni trimestre (marzo, giugno, settembre e dicembre per i trimestrali “speciali”), la Comunicazione va presentata riepilogando in un unico modulo i dati della liquidazione periodica del terzo mese e quella relativa al trimestre, riferita a tutte le attività esercitate, indicando entrambi i periodi nei rispettivi campi (ad esempio, in caso di liquidazione “congiunta” del mese di giugno / secondo trimestre, va indicato “06” nel campo “Mese” e “2” nel campo “Trimestre”).



NOTA BENE

Quest'ultima è la tipologia di liquidazione che viene normalmente gestita dalla procedura quando si creano delle ditte in quater indicando come ditta principale la ditta mensile e come ditta secondaria la trimestrale. Nel caso di secondaria trimestrale “normale” il programma comprende nella liquidazione di dicembre anche il quarto trimestre che teoricamente andrebbe versato in dichiarazione iva. In questo caso particolare viene riportato nel VP1 mese 12 e forzato il valore 4 su campo trimestre.

Casi particolari di compilazione - TRASFORMAZIONI

In caso di trasformazioni vanno gestite sempre due comunicazioni separate, una comprensiva dell'ultima liquidazione prima della trasformazione e un invio per le liquidazioni successive. A seconda dell'estinzione o meno del dante causa l'invio viene effettuato materialmente dallo stesso dante causa o dall'avente causa che riporterà i propri dati nella sezione “Dichiarante” indicando nel campo “Codice carica” il codice 9.

La trasformazione può essere gestita in automatico, suddividendo in due periodi distinti l'esercizio (ad esempio 2017) nella “**Gestione tabella esercizi**” di **ANADITTE**. Si supponga ad esempio di suddividere l'esercizio in un primo periodo 2017/0 che va dal 1/1/17 al 28/2/17 e in un secondo periodo 2017/1 che va dal 1/3/17 al 31/12/17, per entrambi va attivato il campo “*Trasformazione valida ai fini Iva*”. Sempre in **ANADITTE** si procederà a storicizzare la variazione sostanziale soggettiva. Con le liquidazioni Iva già calcolate si procederà al trasferimento dei dati da **LIQPER02**. Accedendo alla gestione della comunicazione da **LIQPER03** e selezionando sul campo “*Periodo invio*” la funzione “**F6 Dichiarazione**”, si avranno due righe, una con **Primo trimestre con trasformazione** che conterrà nel nostro esempio le liquidazioni di gennaio e febbraio e l'altra riga **Primo trimestre** con i dati della liquidazione di marzo.

TABE24 – Anagrafica intermediario telematico

Nell'ultimo folder della tabella, “**Pagina 3**”, sono stati aggiunti dei nuovi campi che il programma utilizzerà per memorizzare i progressivi telematici.

LIQPER08 – Stampa situazione dichiarazioni

Si tratta di una stampa di riepilogo in cui vengono riportate le informazioni riguardanti la Comunicazione (periodo, tipo dichiarazione, lo stato e il credito/debito rilevato) delle ditte selezionate.

LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA 2017							Pagina	1
Codice	Descrizione	Codice fiscale	Mod.	Periodo invio	Periodo	Dichiarazione	Stato	Credito / Debito
47	TEAMSYSTEM SRL	01035310414	1	1° Trimestre	Gennaio	Dichiarazione ordinaria	Aperta	
			2	1° Trimestre	Febbraio	Dichiarazione ordinaria	Aperta	
			3	1° Trimestre	Marzo	Dichiarazione ordinaria	Aperta	

LIQPER09 – Parametri importazione file

Tale scelta va utilizzata per definire le caratteristiche del file csv necessario ad effettuare l'importazione dalla scelta **IMPILP17 – Importazione dati da file csv**.

LIQPER09 - MULTI - TABELLA PARAMETRI IMPORTAZIONE FILE

Tipologia: 12 Liquidazione periodica iva

Codice parametri: 0

Parametri file sequenziale

Nome: _____

Tipo: ☐ a posizione fissa ☒ con delimitatore di colonna carattere: .

☐ Intestazione su 1° riga ☐ File sequenziale Lunghezza: _____

Campo	Descrizione campo	Importa	Colonna	Inizio	Lunghezza
-------	-------------------	---------	---------	--------	-----------

Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

F5 Genera tabella Liq. periodica iva F9

Entrando in **LIQPER09** viene proposto come tipologia il codice **“12 – Liquidazione Periodica Iva”** e, in caso di primo accesso, con il tasto **“F5=Genera tabella liquidazione periodica Iva”** viene memorizzata la sequenza standard dei campi da importare. In alternativa è anche possibile seguire la procedura guidata di creazione.

Tipologia: 12 Liquidazione periodica iva
Codice parametri: 10

Parametri file sequenziale
Nome:
Tipo:
☐ a posizione fissa
☒ con delimitatore di colonna

Eseguire la creazione guidata tramite la visualizzazione delle colonne del csv?

Sì No

Informazione

Campo	Descrizione campo	Importa	Colonna	Inizio	Lunghezza
1	Anno imposta	<input checked="" type="checkbox"/>	1	0	0
2	Codice dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	2	0	0
3	Mese dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	3	0	0
4	Progressivo dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	4	0	0
5	Sotto progressivo dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	5	0	0
6	Cognome/Ragione sociale	<input checked="" type="checkbox"/>	6	0	0
7	Codice fiscale	<input checked="" type="checkbox"/>	7	0	0
8	Partita iva	<input checked="" type="checkbox"/>	8	0	0
9	Alias	<input checked="" type="checkbox"/>	9	0	0

Si aprirà una maschera in cui vanno associati i vari campi presenti nel csv (**Colonna csv**) con i campi da importare (**Colonna file finale**).
Alla conferma del collegamento:

Innanzitutto, nel campo “Nome” indicare il direttorio ed il nome del file “csv” da importare.


Tipologia: 12 Liquidazione periodica iva
Codice parametri: 10 prova import comunicazione iva

Parametri file sequenziale
Nome: /dati/Lynfaln/CONTA/sta/IMPORT_LIQUIDAZIONE.CSV
Tipo:
☐ a posizione fissa
☒ con delimitatore di colonna carattere: ;
☒ Intestazione su 1ª riga
☐ File sequenziale Lunghezza:

Campo	Descrizione campo	Importa	Colonna	Inizio	Lunghezza
1	Anno imposta	<input checked="" type="checkbox"/>	1	0	0
2	Codice dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	2	0	0
3	Mese dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>	3	0	0
6	Cognome/Ragione sociale	<input checked="" type="checkbox"/>	6	0	0
7	Codice fiscale	<input checked="" type="checkbox"/>	7	0	0
8	Partita iva	<input checked="" type="checkbox"/>	8	0	0
14	Tipo denuncia	<input checked="" type="checkbox"/>	12	0	0

Di seguito vanno definite le caratteristiche del file ovvero, se i campi sono a posizione fissa o con un delimitatore di colonna e qual è il delimitatore (in caso di file “csv” è “;”) ed, infine, se è presente, un’intestazione sulla prima riga.

Procedere, quindi, con la selezione dei vari campi che si vogliono importare e presenti nel file, utilizzando

o la combinazione di tasti **[Ctrl+N=Nuovo]** o l'apposita icona .

[Ctrl+D=Elimina] permette, invece, di annullare la riga selezionata. La procedura chiederà conferma prima di procedere con l’annullamento.

Terminato il lavoro di definizione dei campi, è possibile procedere con l’operazione di importazione selezionando la scelta **IMPILP17 “Importazione dati da file csv”**, in cui sono richiesti il codice della ditta ed il codice che identifica i parametri da utilizzare per l’import.

IMPORTAZIONE LIQ. PERIODICA IVA 2017

Tipo: Liquidazione periodica iva

Codice parametri: 0

Codice ditta: No

Path file esterno:

Conferma Varia Uscita

F9

Stampe di servizio

MULTI**VERSDOIN**

Generazione tributo imposta di bollo documenti informatici

Il nuovo comando **VERSDOIN** ("Utilità procedura" – scelta "**Stampe di servizio**") permette di generare automaticamente in **F24** il tributo, codice **2501**, che assolve all' "*Imposta di bollo su libri, registri ed altri documenti rilevanti ai fini tributari – articolo 6 del decreto 17 giugno 2014*".

Per i libri e i registri (di cui all'art. 16 della tariffa allegata al D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 642) tenuti in modalità informatica, l'imposta di bollo è dovuta ogni 2.500 registrazioni o frazioni di esse ed anche in questo caso va versata tramite F24 telematico entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Come chiarito nella Risoluzione n. 161/E del 9 luglio 2007 dall'Agenzia dell'Entrate, per registrazione deve essere inteso ogni singolo accadimento contabile. Quindi:

- *Per il libro giornale*: ogni singola operazione rilevata in partita doppia, a prescindere dalle righe di dettaglio interessate;
- *Per il libro degli inventari*: ogni singola registrazione relativa a ciascun cespite, nonché la registrazione della nota integrativa,
- *Per i libri sociali*: ogni singolo accadimento/seduta/socio trascritto.

Per il libro giornale ed il libro inventari l'imposta è dovuta nella misura di Euro 16,00 per le Società per azioni, le Società in accomandita per azioni, le Società a responsabilità limitata, le Società consortili per azioni o a responsabilità limitata, i Consorzi ed aziende di enti locali e gli Enti pubblici, mentre nella misura di Euro 32,00 per imprenditori commerciali individuali, società di persone, cooperative (comprese le banche popolari e le banche di credito cooperativo) mutue assicuratrici, consorzi di privati, enti morali, associazioni e fondazioni, ecc. Per gli altri libri (ad esempio i libri sociali) l'imposta è dovuta sempre nella misura di Euro 16,00.

Per il versamento dell'imposta di bollo mediante modello F24, la Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E del 2 dicembre 2014 ha istituito il codice tributo "**2501**", denominato "*Imposta di bollo su libri, registri ed altri documenti rilevanti ai fini tributari – articolo 6 del decreto 17 giugno 2014*", da inserire nella sezione "**Erario**" del modello F24, con il corrispondente periodo d'imposta di riferimento.

Il pagamento dell'imposta deve quindi avvenire mediante F24 telematico entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio; da qui la scadenza del 30 aprile in caso di esercizio coincidente con l'anno solare.

Dopo aver richiamato il nuovo comando **VERSDOIN**, indicare la/le ditte per cui va generato il tributo ed inserire l'anno a cui il versamento si riferisce (quindi, per la prossima scadenza l'anno da indicare è il 2016).

Da ditta: 1
A ditta: 100
Anno: 2016
Eliminare tributi in F24: ☐

Sel.	Codice	Descrizione	Codice fiscale	Natura giuridica	chiusura bil.	Nr. re
<input checked="" type="checkbox"/>	1	ASSOCIAZIONE VOLONTARI LORO	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	2	LA CASA DELLE MAMMELLE SNC	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	3	AL SP PER DIRETTA L. PIRE	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	5	ALBERTO E MARCO GALLONI S.R.L.	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	6	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	7	AL. SOCI ASSOCIATI S.R.L. TIRINO	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	8	AL. SOCI ASSOCIATI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	10	ASSOCIATI S.R.L. PIRELLA SNC	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	11	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	12	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	13	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	14	GALLONI GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	15	ASSOCIATI S.R.L. PIRELLA SNC	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	16	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	17	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/>	19	PIRELLA GALLONI	0100000000	02 Società a responsabilità limitata	31/12/2016	

Funzioni Elabora Varia Inserisci Uscita Export Griglia F9

Terminata l'elaborazione le ditte selezionate sono espresse in una griglia in cui, per ciascuna ditta, sono indicati la "Natura giuridica", la data di "Chiusura bilancio", il numero delle registrazioni contabili presenti in prima nota per il periodo selezionato ("Nr. Registri giornale"). Per effettuare tale calcolo la procedura esegue in automatico il programma **STAREG**. Sono inoltre presenti la colonna "Nr. Registri inventari" che accoglie il numero di registrazioni relative al registro degli inventari che viene impostato fisso a 2.500 con la possibilità di modificare il valore e la colonna "Imposta da versare" che contiene l'imposta che verrà generata in F24.

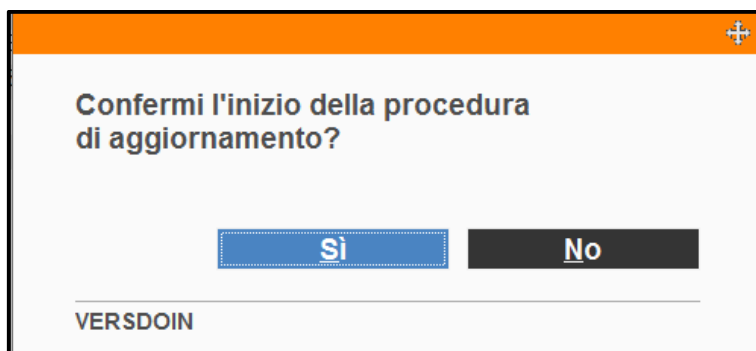


Esempio:

Anno	2016	Eliminare tributi in F24		<input type="checkbox"/>
Natura giuridica	chiusura bil.	Nr. registr. giornale	Nr. registr. inventari	Imposta da versare
02 Societa' a responsabilita' limitata	31/12/2016	614	2.500	32,00

Il programma ha determinato in automatico il numero delle registrazioni per il libro giornale (614) per cui l'importo del versamento, per il solo libro giornale, è di 16 euro. Dovendo versare anche un importo per il registro degli inventari il programma propone 2.500 registrazioni per cui l'importo da versare è di 32 euro (16+16).

Dopo aver eventualmente provveduto a deselectare le ditte presenti in griglia per le quali non si intende generare il tributo, con il tasto funzione **“Elabora”** è possibile generare l'imposta in F24 per le ditte con il check **“Sel.”** abilitato. La procedura con un messaggio a video chiederà di confermare l'avvio dell'elaborazione:

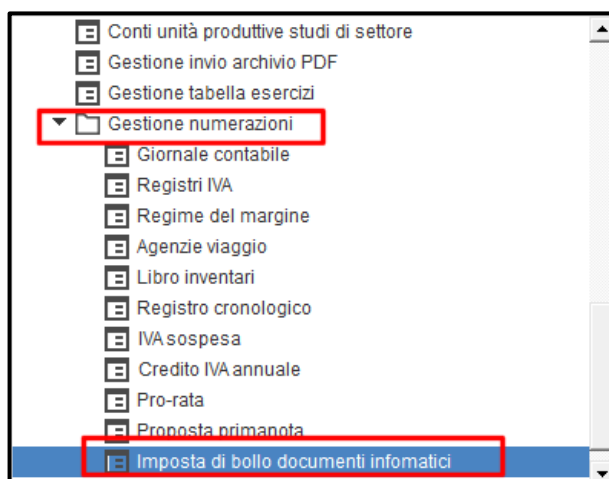


Al termine dell'elaborazione è prodotta una stampa in cui è possibile visualizzare quanto generato.

L'ultima colonna presente in griglia, la colonna **“Stato”**, risulta valorizzata (**“Calcolato”**) solo nel caso in cui sia avvenuto il calcolo.

Infine, tra i dati di testata è presente il flag **“Eliminare tributi in F24”** da abilitare per cancellare il tributo generato in precedenza: in questo caso l'elaborazione corrisponde alla cancellazione del tributo. Anche in tale condizione è possibile verificare nella stampa ottenuta dall'elaborazione l'elenco delle ditte per le quali il tributo è stato eliminato.

L'importo del versamento viene memorizzato in **ANADITTE** – **“Gestione numerazioni”** – **“Imposta di bollo documenti informatici”**.



Nuova Funzionalità

MULTI

Export griglia

Funzione di esportazione griglia

Per i nuovi programmi sopra descritti, **LIQPER03** e **VERSDOIN** ed per gli altri programmi modificati con il presente aggiornamento, come ad esempio **GLIQUVA**, in cui è presente una griglia dati, è attiva la nuova funzionalità “**Export griglia**” che permette di esportare la griglia dati come visualizzata e così come personalizzata, generando un file in formato “csv”, al fine di poter elaborare i dati esportati in un qualsiasi foglio di lavoro come ad esempio excel.

Tale funzionalità è evidenziata dal bottone, a fondo pagina, “**Export griglia**”.



NOTA BENE

Questa nuova funzionalità verrà di volta in volta prevista anche negli altri programmi in cui è presente una griglia dati nel momento in cui verranno effettuate sugli stessi delle modifiche di procedura.

All'interno della “**Gestione modello**” (**LIQPER03**) della Comunicazione delle liquidazioni periodiche la funzione “**Export griglia**” è visibile accedendo alla scelta “**Gestione Moduli**”.

LIQPER - MULTI - GESTIONE MODULI

Tipologia: Liq. Period. IVA Anno imposta: 2017 Codice ditta: 47 TEAMSYSTEM SRL Progressivo: 0

Stato	Modulo	Ditta	Partita Iva	Codice Fiscale	Denominazione	Tipo Modello
1	47	01035310414	01035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	
2	47	01035310414	01035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	
3	47	01035310414	01035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	

Anagrafica dichiarante
 Codice ditta: 47 Codice fiscale: 01035310414 ditta esterna: ☐
 Denominazione: TEAMSYSTEM SRL
 Nome: Partita IVA: 01035310414 1° Trimestre

Dati dichiarazione
 Codice attività: 461707 Agenti e rappresentanti di altri prodotti alimentari, compresi le uova e gli ali modulo: 1

Tipo modello:
☒ Contabilità unificata
☐ Contabilità separata art.36

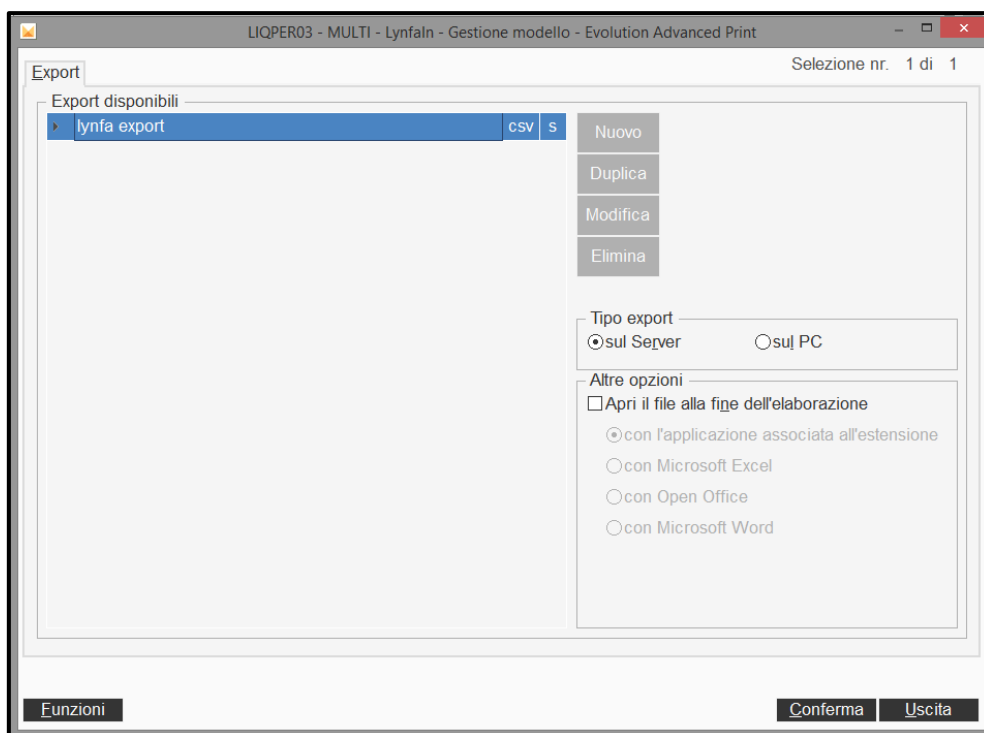
Casi particolari:
☒ Nessuno
☐ Trasformazione sostanziale/Operazioni straordinarie
☐ Fallimento
☐ Scissione
☐ Successione
 Data trasformazione:

Tipo denuncia:
☐ Trimestrale ☒ Mensile
 Gennaio
 Periodo dell'anno:
 Dal 01/01/2017 al 31/01/2017

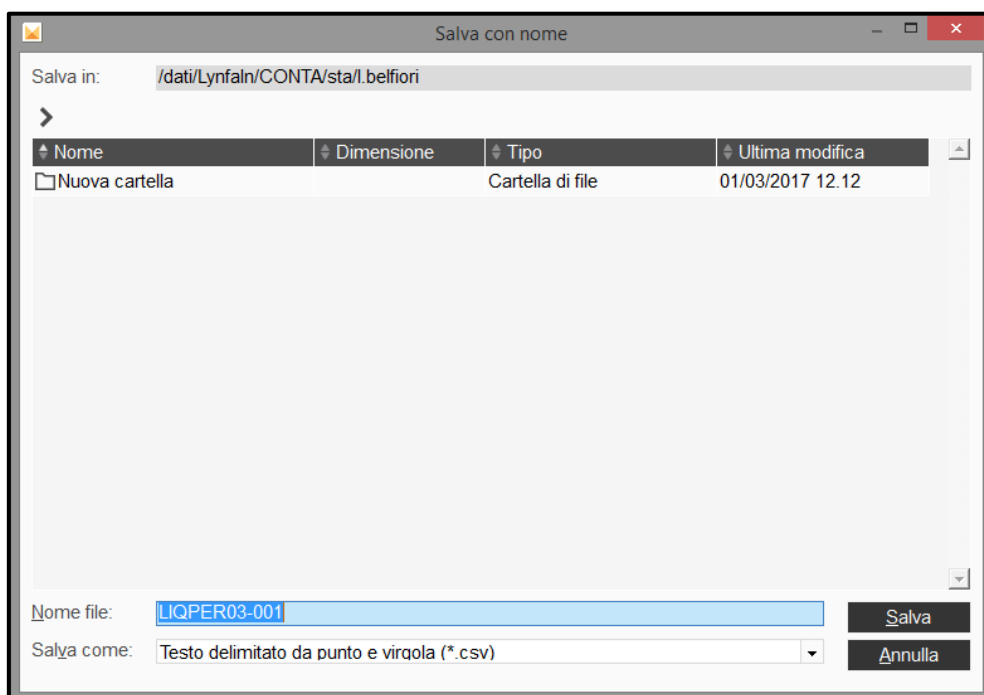
Funzioni anaGrafica Conferma Varia Inserisci Uscita

[Ctrl+N=Nuovo], [Ctrl+D=Elimina] **Export Griglia** F9

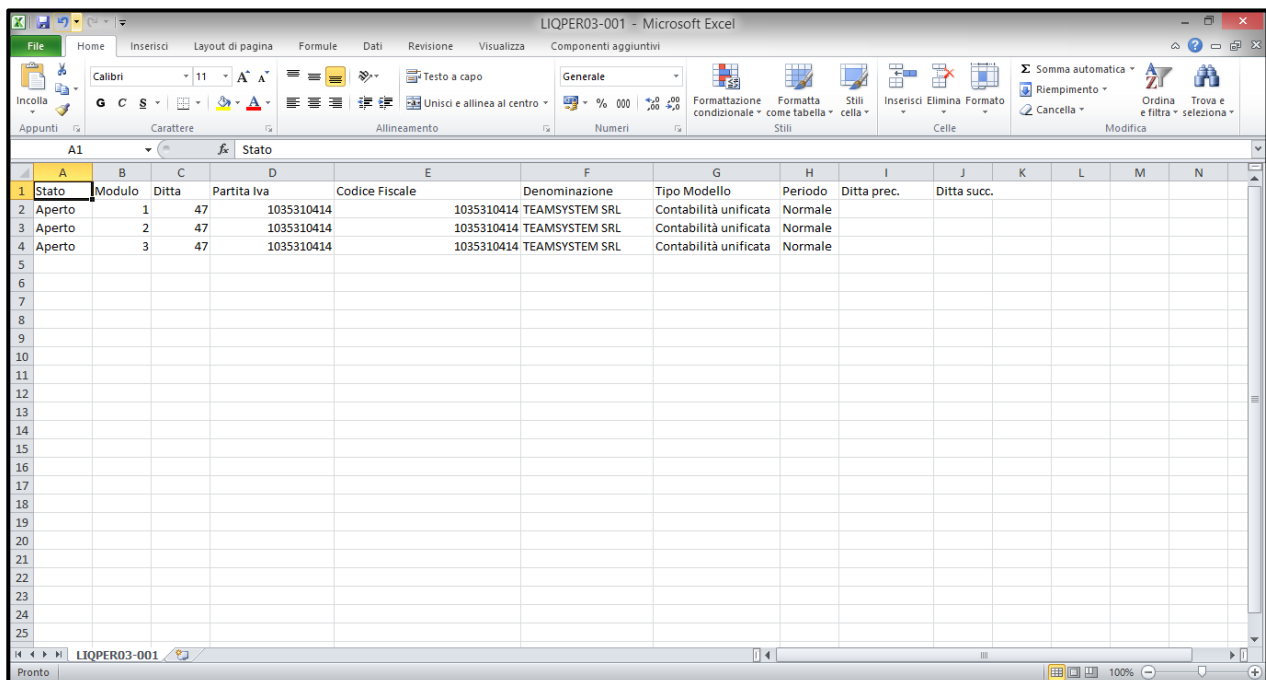
Selezionando il bottone “**Export griglia**” appare la videata in cui va definita la modalità e la destinazione dell’export. I dati per i quali è stato attivato l’export sono quindi pronti per essere trasferiti in un file “csv”, al fine di essere rielaborati, solitamente in un foglio di calcolo Excel.



Selezionare, pertanto, il “*Tipo export*”, se “**Sul server**” o “**Sul PC**” ed a seguire il flag “**Apri i file alla fine dell’elaborazione**”, per scegliere lo strumento di visualizzazione e di lavorazione del file esportato. Appare, a seguire, la videata con i dati identificativi del file che verrà esportato.



Al termine dell'elaborazione dell'operazione di export è possibile visualizzare il file “.csv” generato ed elaborare i dati estrapolati nel foglio di lavoro scelto.



The screenshot shows a Microsoft Excel window titled "LIQPER03-001 - Microsoft Excel". The ribbon is set to "Home" with the "Formule" tab selected. The active cell is A1, which contains the text "Stato". The table below contains data for three rows (2, 3, and 4) and is empty for rows 5 through 25.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Stato	Modulo	Ditta	Partita Iva	Codice Fiscale	Denominazione	Tipo Modello	Periodo	Ditta prec.	Ditta succ.				
2	Aperto	1	47	1035310414	1035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	Normale						
3	Aperto	2	47	1035310414	1035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	Normale						
4	Aperto	3	47	1035310414	1035310414	TEAMSYSTEM SRL	Contabilità unificata	Normale						
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														
25														

Piano dei Conti Standard Teamsystem

MULTI**CARSTD**

Inserimento aggiornamento Piano dei conti Standard Teamsystem

Tutti coloro che hanno adottato o intendono adottare il Piano dei Conti Standard Teamsystem devono eseguire il comando **CARSTD** al fine di aggiornare i dati sia nel piano dei conti stesso che nelle tabelle ad esso collegate.

- Nel caso si tratti di **primo inserimento**, l'operatore deve specificare e/o confermare il codice da assegnare a ciascuno dei tre piani dei conti (generale, semplificata, professionisti) e decidere se adottare l'utilizzo delle tabelle standard ai fini delle riclassificazioni (**BILAG**).
- Nel caso invece si tratti di **aggiornamento** (quindi il comando **CARSTD** è già stato eseguito almeno una volta), l'operatore deve semplicemente confermare le impostazioni suggerite dal programma stesso.

Piano dei conti generale (80)

Modifiche a conti già presenti

Per il conto **58/10/200** "Ricavi immob.str.imprese immob" è stato modificato il campo "Suddivisione per indici" che da "91" passa a "92".

Piano dei conti semplificate (81)

Modifiche a conti già presenti

Per il conto **27/0200** "Ricavi immob.str.imprese immob" è stato modificato il campo "Suddivisione per indici" che da "91" passa a "92".

Tassonomie 90 e 91

Con la presente versione vengono corretti i codici di aggancio "Codice A4B" per la voce "Rimanenze" per le tassonomie 90 e 91.

Aliquote Iva Standard

La descrizione estesa dei codici Iva **352** e **353** è stata modificata eliminando la lettera "d".