

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


RELEASE Versione 2020.01.06

Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2020.01.06 (Update)
Data di rilascio:	08/09/2020
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

D.L. 14 Agosto 2020	2
Riferimenti normativi	2
<i>Rateizzazione versamenti sospesi</i>	<i>2</i>
Implementazioni Software.....	2
POSTF24	2
<i>Generazione dei tributi relativi ai versamenti Iva periodici</i>	<i>2</i>
GIVA20	8
<i>Generazione tributi relativi al versamento Iva annuale</i>	<i>8</i>
FUNZIV20.....	9
<i>Generazione massiva tributi relativi al versamento Iva annuale</i>	<i>9</i>
Stampa situazione dichiarazioni IVA2020.....	12
SITDIC20.....	12
<i>Nuove informazioni.....</i>	<i>12</i>
Gestione invio pdf.....	12
PDFMUL	12
<i>Modello "Comunicazione delle spese per l'adeguamento degli ambienti di lavoro e/o per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione".....</i>	<i>12</i>
Piano dei Conti Standard Teamsystem	13
<i>Piano dei conti Generale (80).....</i>	<i>13</i>
Nuovi conti.....	13
<i>Piano dei conti Semplificate (81).....</i>	<i>13</i>
Nuovi conti.....	13
<i>Piano dei conti Professionisti (82).....</i>	<i>13</i>
Modifiche a conti già esistenti	13
Aliquote Iva e codici di esenzione	14
TABE04	14
<i>Modifiche codici Iva</i>	<i>14</i>

D.L. 14 Agosto 2020

MULTI



Riferimenti normativi

Rateizzazione versamenti sospesi

L'art. 97 del D.L. 14 agosto 2020, n. 104, c.d. Decreto Agosto, ha previsto la rateizzazione dei versamenti dell'Iva già sospesi o prorogati dal D.L. n. 34/2020 (ovvero i versamenti di aprile e maggio 2020 relativi all'Iva di marzo e aprile 2020 e all'Iva 1^ trimestre 2020) per fronteggiare l'emergenza COVID-19.

La disposizione stabilisce, per i contribuenti che hanno prorogato i versamenti al 16 settembre 2020 (in base agli artt. 126 e 127 del D.L. n. 34/2020), che tali versamenti possono essere effettuati in due tranches:

- la prima per un importo pari al 50%, in unica soluzione entro il 16 settembre 2020 o in 4 rate mensili di pari importo, senza applicazione di sanzioni ed interessi, la prima delle quali da versare entro lo stesso 16 settembre (poi a ottobre, novembre, dicembre);
- il restante 50% mediante rateizzazione, senza applicazione di sanzioni ed interessi, fino ad un massimo di 24 rate mensili di pari importo, la prima delle quali da versare entro il 16 gennaio 2021 (la 24^ rata, quindi, verrebbe a scadere il 16 dicembre 2022).

Queste novità hanno comportato la modifica della procedura per consentire la generazione degli importi alle nuove scadenze, sia per quanto attiene la Dichiarazione annuale Iva, sia per quanto riguarda i versamenti Iva periodici.



Implementazioni Software

POSTF24

Generazione dei tributi relativi ai versamenti Iva periodici

Le modifiche che hanno interessato la funzione **POSTF24** – “**Posticipo versamenti F24**” per adeguarla alle novità normative, hanno comportato l'introduzione di nuove informazioni nella griglia degli eventi per gestire le casistiche specifiche del decreto agosto.

Ricordiamo che la funzione per il posticipo dei versamenti in F24 (**POSTF24**) è stata introdotta con la versione **Mult 2020.00.08** rilasciata in data 12/05/2020 con lo scopo di consentire la gestione di tutti quei casi in cui è necessario operare una sospensione o un versamento posticipato a seguito di eventi eccezionali, come, ad esempio, l'emergenza pandemica causata dal COVID-19.

La funzione **POSTF24** che prevede la possibilità di gestire due tipologie di eventi, ovvero la “**Sospensione**” e il “**Versamento**”, una volta creato l'evento andrà ad influenzare le successive funzioni di Stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), intervenendo, nello specifico, sul parametro “**Inser.deb.util.in F24**” che consente di definire se generare o meno il tributo a debito Iva in F24.

Al fine di porre in evidenza i possibili scenari che potrebbero presentarsi, ricordiamo la differenza tra i 2 eventi:

- la “**Sospensione**” va adoperata nei casi in cui si vuol evitare la generazione di un tributo Iva periodico (ad esempio, nei casi in cui a seguito di un evento calamitoso, viene stabilita la sospensione del versamento di un determinato tributo ma ancora non viene stabilita una data certa di versamento). In questo caso, eseguendo la funzione di Stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), non verrà generato alcun tributo relativamente alla scadenza sospesa. Inoltre, qualora la funzione di Stampa della liquidazione Iva dovesse risultare già eseguita prima

dell'impostazione dell'evento in **POSTF24**, il tributo già generato ma non ancora versato/stampato verrebbe rimosso.

- Il **"Versamento"** va adoperato invece nei casi in cui si vuol che venga generato il tributo Iva periodico ad una data differente da quella abituale (ad esempio, a seguito di proroga di un versamento ad altra data). In questo caso, eseguendo la funzione di Stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), il tributo verrà generato alla data prestabilita nell'evento, anche eventualmente in forma rateale. Qualora la funzione di Stampa della liquidazione Iva dovesse risultare già eseguita prima dell'impostazione dell'evento in **POSTF24**, il tributo già generato alla data "abituale" ma non ancora stampato/versato, verrebbe rimosso.

Inoltre, un evento di **"Versamento"** per un determinato tributo può seguire un evento di **"Sospensione"** ma non viceversa.

Altresì, non è possibile generare 2 eventi simili (2 eventi di **"Sospensione"** o 2 eventi di **"Versamento"**) per lo stesso tributo e stessa ditta. Considerato, infatti, che a fronte di ogni evento occorre impostare l'elenco delle ditte da subordinare a tali azioni, non è possibile includere la stessa ditta in 2 eventi simili (il programma ne darebbe segnalazione, non consentendo l'azione).

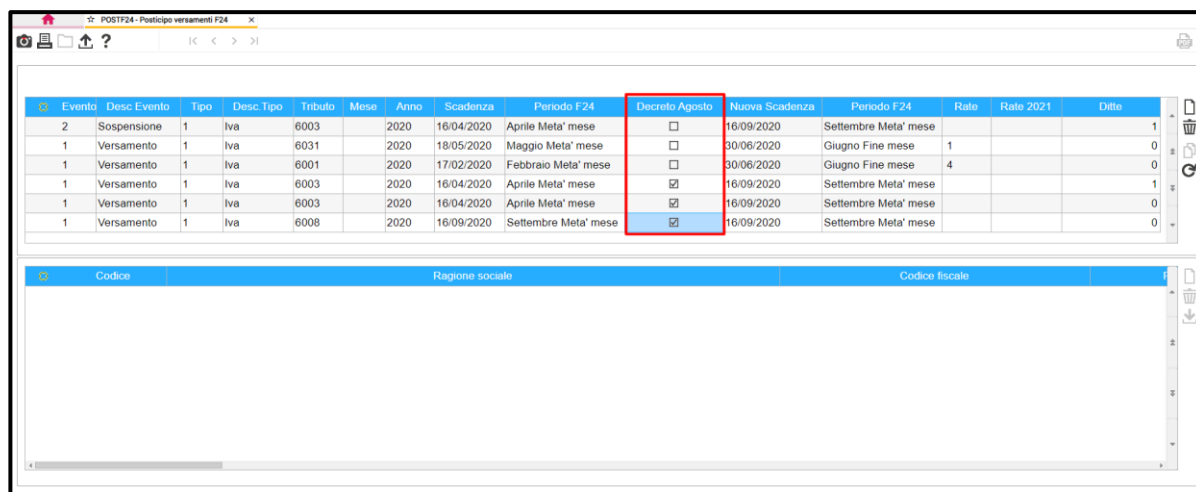
In questo modo è dunque possibile, ad esempio, creare un evento di **"Versamento"** e definire le ditte il cui versamento del tributo segue quanto stabilito dal *Decreto Rilancio* e creare un secondo evento di **"Versamento"** per lo stesso tributo, definendo le altre ditte per le quali si andrà a versare in funzione del *Decreto Agosto*. Una determinata ditta, pertanto, seguendo l'esempio, potrà essere inserita solo in uno dei due eventi.

Stessa cosa dicasi nel caso in cui si opti per un evento di **"Versamento"** in funzione del *Decreto Agosto* ma per un set di ditte, seguendo una determinata regola di rateizzazione (ovvero il numero di rate scelte per effettuare il versamento), rispetto ad altri eventi simili di **"Versamento"** con regole di rateizzazione differenti.

Come detto il programma **POSTF24** dalla suddetta versione, è stato implementato per consentire a coloro che intendono rateizzare i versamenti già sospesi con le modalità stabilite dal Decreto Agosto, di definire le nuove date di versamento dei tributi.

A tal proposito, sono state introdotte 2 nuove colonne che si aggiungono alle altre e che consentono di adempiere a quanto stabilito dal *"Decreto Agosto"*.

- **"Decreto Agosto"**: inserire la spunta nella nuova casella se si intende optare per un versamento dell'Iva in funzione di quanto introdotto dal *Decreto Agosto*.



Evento	Desc. Evento	Tipo	Desc. Tipo	Tributo	Mese	Anno	Scadenza	Periodo F24	Decreto Agosto	Nuova Scadenza	Periodo F24	Rate	Rate 2021	Ditte
2	Sospensione	1	Iva	6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese			1
1	Versamento	1	Iva	6031		2020	18/05/2020	Maggio Meta' mese	<input type="checkbox"/>	30/06/2020	Giugno Fine mese	1		0
1	Versamento	1	Iva	6001		2020	17/02/2020	Febbraio Meta' mese	<input type="checkbox"/>	30/06/2020	Giugno Fine mese	4		0
1	Versamento	1	Iva	6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese			1
1	Versamento	1	Iva	6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese			0
1	Versamento	1	Iva	6008		2020	16/09/2020	Settembre Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese			0

Codice	Ragione sociale	Codice fiscale

Una volta che la casella è stata barrata, l'utente, nel campo **"Rate"**, se intende applicare la rateizzazione nel 2020 a partire dal 16 settembre 2020, può indicare il numero delle rate; nel campo

“Rate 2021” va indicato il numero delle rate con cui effettuare il versamento del tributo, fino ad un massimo di 24, a partire dal 16 gennaio 2021.

- “Rate”: nel caso in cui sia stata barrata la casella “Decreto Agosto” nel presente campo può essere indicato il numero di rate che si è scelto di utilizzare per versare il 50% dell'importo dovuto entro fine 2020, a partire dal 16 settembre 2020, per un massimo di 4 rate.
Così, ad esempio, indicando 1 o ZERO nel campo “Rate” tutto l'importo da versare entro il 2020 (50% di quanto dovuto), verrà generato al 16/09/2020; indicando invece 4 l'importo verrà suddiviso in 4 rate e quindi generato al 16 settembre, il 16 ottobre, il 16 novembre e il 16 dicembre)
La procedura segnalerà con un messaggio a video se il numero di rate indicato è superiore a quello previsto dal D.L. 14 agosto 2020, n. 104.

The screenshot shows the 'POSTF24 - Posticipo versamenti F24' application. A table lists tax payments with columns: Tributo, Mese, Anno, Scadenza, Periodo F24, Decreto Agosto, Nuova Scadenza, Periodo F24, and Rate. The 'Rate' column has values 4, 5, 4, 4, 4. A modal message is displayed: 'Il DL Agosto ha stabilito il versamento al massimo in 4 rate.' with an 'OK' button.

Tributo	Mese	Anno	Scadenza	Periodo F24	Decreto Agosto	Nuova Scadenza	Periodo F24	Rate
6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4
6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	5
6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4
6004		2020	18/05/2020	Maggio Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4
6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4
6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4

Modal Message: Il DL Agosto ha stabilito il versamento al massimo in 4 rate. OK

- “Rate 2021”: da utilizzare per inserire il numero di rate in cui si intende suddividere il restante 50% dell'importo da versare, al massimo in 24 rate, a partire dal 16 gennaio 2021. Anche in questo caso, è possibile indicare 1 o ZERO nel caso in cui si opti per il versamento del 50% in un'unica rata al 16 gennaio 2021.
Qualora venga indicato un valore superiore a 24 rate, ne verrà data apposita segnalazione bloccante:

The screenshot shows the 'POSTF24 - Posticipo versamenti F24' application. A table lists tax payments with columns: Anno, Scadenza, Periodo F24, Decreto Agosto, Nuova Scadenza, Periodo F24, Rate, and Rate 2021. The 'Rate' column has values 4, 4, 4, 4, 4, 4. The 'Rate 2021' column has values 24, 26, 10, 10, 8. A modal message is displayed: 'Il DL Agosto ha stabilito il versamento al massimo in 24 rate.' with an 'OK' button.

Anno	Scadenza	Periodo F24	Decreto Agosto	Nuova Scadenza	Periodo F24	Rate	Rate 2021
2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	24
2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	26
2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	10
2020	18/05/2020	Maggio Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	10
2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	8
2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	8

Modal Message: Il DL Agosto ha stabilito il versamento al massimo in 24 rate. OK

A questo punto, una volta definito il nuovo evento di “Versamento”, in cui si è optato per la rateizzazione prevista dal Decreto Agosto e indicate le ditte collegate allo stesso, andando ad eseguire dall'applicativo di Contabilità la funzione per la stampa della liquidazione Iva (MDEN/REGIVA) con il parametro

“Inser.deb.util.in F24” impostato a “SI”, il programma andrà a generare la nuova rateizzazione prescelta, rimuovendo il precedente tributo a debito (se non stampato/chiuso/versato) dalla scadenza originaria.

POSTF24

Evento	Desc Evento	Tipo	Desc. Tipo	Tributo	Mese	Anno	Scadenza	Periodo F24	Decreto Agosto	Nuova Scade	Periodo F24	Rate	Rate 2021	Ditte
2	Sospensione	1	Iva	6004		2020	18/05/2020	Maggio Meta' mese	<input type="checkbox"/>					
2	Sospensione	1	Iva	6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese			
1	Versamento	1	Iva	6031		2020	18/05/2020	Maggio Meta' mese	<input type="checkbox"/>	30/06/2020	Giugno Fine mese	1		
1	Versamento	1	Iva	6001		2020	17/02/2020	Febbraio Meta' mese	<input type="checkbox"/>	30/06/2020	Giugno Fine mese	4		
1	Versamento	1	Iva	6003		2020	16/04/2020	Aprile Meta' mese	<input checked="" type="checkbox"/>	16/09/2020	Settembre Meta' mese	4	24	

Codice	Ragione sociale	Codice fiscale
1111	TEAMSYSTEM S.P.A.	03797350273

MDEN:

Elaborazione: MDEN - Standard

Limiti n. 1 di 1

PARAMETRI FILTRI DITTE

Tipo registro: Stampa liquidazioni iva Formato: Non definito

Stampa di prova: ☐ Provvisoria

Ristampa: ☐

Inser.deb'utiliz. in F24: **Si**

Esegui reg. contabile: ☐ No

Prospetto cod. iva11: ☐ No

Giornale di studio: ☐ No

Tipo denuncia (M/T): M Mensile

Periodo: 03 2020 Marzo

Stampa per acconto: ☐ No

Data elaborazione: 31/03/2020

Da codice ditta: 1111 TEAMSYSTEM S.P.A.

A codice ditta: 1111

Elenco ditte:

Per codice ditta ☒ Per codice fiscale ☐ Per ragione sociale ☐ Per alias ☐ In ordine di inserimento ☐

Funzioni Stampa Vana Prossimo <Ind. Av. > preceDente Uscita

Gestione Versamenti F24:

DELEGA - Stampa delega bancaria F24

Codice

214

ROSSI SRL

Periodo

Tutti i periodi

versione

2020.0.3

Periodo	Scadenza	Sezione	Tipologia	Tributo	Descrizione	Credito	Importo	Aut/Aperta	Stato
04/2021 16 mese	16/04/2021	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		3.553,96	Aut/Aperta	Stato
03/2021 16 mese	16/03/2021	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		3.553,96	Aut/Aperta	
02/2021 16 mese	16/02/2021	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		3.553,96	Aut/Aperta	
01/2021 16 mese	16/01/2021	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		3.553,96	Aut/Aperta	
12/2020 16 mese	16/12/2020	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		21.323,77	Aut/Aperta	
11/2020 16 mese	16/11/2020	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		21.323,77	Aut/Aperta	
10/2020 16 mese	16/10/2020	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		21.323,77	Aut/Aperta	
09/2020 16 mese	16/09/2020	Erario	Debito	6003	V.IVA MEN MARZ		21.323,77	Aut/Aperta	
07/2019 1 mese	01/07/2019	IMU/Enti Locali	Debito	3850	DIRITTO CAMERALE		144,00	Aut/Aperta	
07/2019 1 mese	01/07/2019	IMU/Enti Locali	Debito	3850	DIRITTO CAMERALE		120,00	Aut/Aperta	
01/2019 16 mese	16/01/2019	Erario	Credito	6099	V.IVA DICH ANN	1.148,00		Aut	

SCHEDA TRIBUTO

CREDITI DISPONIBILI

ERARIO

Tipo

D

Debito

Codice tributo

6003

Regione/Ente

Provincia

Comune/ente emitt.

Soggetto cedente

VERSAMENTO IVA MENSILE MARZO

Riferimento - mese

Rata

Importo

Scadenza delega

Periodo

Scadenza credito

Stato

Servizio

anno

di

2020

1

4

21.323,77

16/09/2020

16/09/2020

Normale

Contabilita' - IVA

Mod F24 EP

Tributo sospeso

Non cumulabile

Non compensabile

Funzioni

Conferma

Varia

Annulla

Inserisci

<Ind

Av>

Uscita



NOTA BENE

Come previsto dal decreto stesso, il contribuente può versare il 50% dell'importo dell'iva sospesa di marzo/aprile 2020 (e dell'iva sospesa del 1° trimestre 2020) in un'unica soluzione alla data 16/09/2020, così come il rimanente 50% che può essere versato in un'unica soluzione alla data 16/01/2021; in questo caso dopo aver barrato la casella "**Decreto Agosto**", i campi "**Rate**" e "**Rate 2021**" possono essere lasciati "**A spazio**".



ATTENZIONE

Qualora a seguito del *Decreto Rilancio* sia stata già operata una rateizzazione e provveduto a pagare parte delle rate, non sarà possibile modificare e ricalcolare la nuova rateizzazione prevista dal *Decreto Agosto*. In tali casi, eseguendo la funzione di Stampa liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), verrà restituito una segnalazione di errore in presenza di rate già stampate in F24 a seguito di precedente rateizzazione.

Riportiamo di seguito, alcune casistiche che potrebbero presentarsi e la relativa modalità operativa da seguire



CASISTICHE E SOLUZIONI

Caso 1: ditta Alfa, mensile, generato il tributo 6003 alla data naturale di versamento (aprile 2020, metà mese) ma non stampato/versato. Si opta per la rateizzazione in funzione del Decreto Agosto, con 4 rate relativamente al 50% del 2020 e 24 rate, relativamente al 50% del 2021.

È sufficiente impostare un evento di **“Versamento”** all'interno della funzione **POSTF24**, selezionando il tributo 6003, barrando la casella **“Decreto Agosto”** e impostando 4 al campo **“Rate”** e 24 al campo **“Rate 2021”** e selezionando la ditta Alfa. A seguire, occorre eseguire la stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), che provvederà a rimuovere il tributo già generato ad aprile 2020 e a generare il tributo 6003 seguendo la rateizzazione prevista.

Caso 2: ditta Alfa, mensile, precedentemente all'introduzione del Decreto Agosto, è stato creato un evento di “Sospensione” del tributo 6003. Si opta per la rateizzazione in funzione del Decreto Agosto, con 4 rate relativamente al 50% del 2020 e 24 rate, relativamente al 50% del 2021.

Anche in questo caso, è sufficiente impostare un evento di **“Versamento”** all'interno della funzione **POSTF24**, selezionando il tributo 6003, barrando la casella **“Decreto Agosto”** e impostando 4 al campo **“Rate”** e 24 al campo **“Rate 2021”** e selezionando la ditta Alfa. A seguire, occorre eseguire la stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), che provvederà a generare il tributo 6003 seguendo la rateizzazione prevista.

Caso 3: ditta Alfa, mensile, precedentemente all'introduzione del Decreto Agosto è stato creato un evento di “Versamento” del tributo 6003. Si opta per la rateizzazione in funzione del Decreto Agosto, con 4 rate relativamente al 50% del 2020 e 24 rate, relativamente al 50% del 2021.

In questo caso, occorre accedere all'interno della funzione **POSTF24**, richiamando l'evento già presente di **“Versamento”** relativo al tributo 6003, barrando la casella **“Decreto Agosto”** e impostando 4 al campo **“Rate”** e 24 al campo **“Rate 2021”**. A seguire, occorre eseguire la stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), che provvederà a rimuovere il tributo già generato ad aprile 2020 e a generare il tributo 6003 seguendo la rateizzazione prevista.

Caso 4: ditta Alfa, mensile, precedentemente all'introduzione del Decreto Agosto è stato creato un evento di “Versamento” del tributo 6003 con rateizzazione in 4 rate e si è proceduto al versamento della prima rata. Si vorrebbe optare per la rateizzazione in funzione del Decreto Agosto.

In questo caso, qualsiasi intervento sulla funzione **POSTF24** non sortirebbe alcun effetto in quanto il programma non è in grado di ricalcolare il versamento del tributo 6003 trovando una o più deleghe già versate. Qualora venga definito un evento di **“Versamento”** nel **POSTF24**, in sede di Stampa della liquidazione Iva (**MDEN/REGIVA**), il programma infatti segnalerebbe un errore non riuscendo ad aggiornare i tributi in F24.

Generazione tributi relativi al versamento Iva annuale

La gestione del modello Iva 2020 è stata modificata per consentire la gestione della rateizzazione dei versamenti così come prevista dal Decreto Agosto. Per poter usufruire di detta rateizzazione per il versamento dell'Iva annuale è necessario accedere alla Dichiarazione Iva, riapirla e all'interno della sezione **"Dati anagrafici"** intervenire andando ad impostare **"Decreto Agosto"** nel campo **"Vers. Iva a debito F24"**.

A questo punto, dopo aver richiamato la "Gestione Dichiarazione" di **GIVA20** per accedere alla gestione dei moduli della Dichiarazione Iva 2020 e richiamare il quadro VX in cui dovrà essere indicata al rigo **VX1** "IVA da versare" la rateizzazione prescelta per versare l'iva annuale: il **"Numero rate"** che per l'anno 2020 non può essere superiore a 4 (rate di pari importo a partire dal 16/09/2020) e il **"N. rate annualità successive (Decreto Agosto)"** (nuova casella) che non può essere superiore a 24 (rate di pari importo a partire dal 16/01/2021).

QUADRO VX		Nr. rate annualità		Numero rate	Importo versato
DETERMINAZIONE DELL'IVA	VX1	IVA da versare	successive (decreto agosto)		
DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA	VX2	IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)			Selezione destinata

In quest'ultimo caso, indicando un numero di rate superiore a 24, la procedura ne darà evidenza con una segnalazione sulla nuova casella:

VX1	IVA da versare	Nr. rate annualità successive (decreto agosto)	25
-----	----------------	--	----

Il valore non è consentito

Alla chiusura della Dichiarazione sia che si operi dalla console di **GIVA20**, o dalla **Dichiarazione IVA web** (botone **"Rendi definitiva"**) verranno generate in F24 le nuove scadenze di versamento per il tributo dell'Iva annuale.

Va evidenziato che alla chiusura della dichiarazione qualora la ditta abbia già optato per la rateizzazione prevista dal decreto Rilancio e una delle rate previste risulti già stampata/versata, i tributi in F24 non verranno aggiornati, in base alla rateizzazione richiesta (Decreto Agosto).

Utilità Iva2020

FUNZIV20

Generazione massiva tributi relativi al versamento Iva annuale

L'utilità **FUNZIV20** che interviene massivamente sulle Dichiarazioni Iva2020 è stata implementata per accogliere le modifiche normative introdotte dal c.d. **"Decreto Agosto"**.

The screenshot shows the 'FUNZIV20 - Standard' application window. The 'PARAMETRI' tab is active. Under 'Tipo elaborazione', 'Modifica versamenti dic. chiuse' is selected. The 'Vers. IVA a debito F24' field is highlighted with a red box, and its dropdown menu is open, showing 'Decreto Agosto' as the selected option. Other fields include 'Data di stampa' (04/09/2020), 'Stato stampa' (1 Tutte), 'Stato dichiarazione' (3 Chiuse), 'Tipologia' (1 Tutta la Dichiarazione), 'Tipo dichiarazione' (1 Ordinaria), 'Scadenza presentazione Telematico' (30/06/2020), 'Data invio telematico' (checked), 'Data utilizzo credito F24' (10/07/2020), 'Data impegno', 'Rateizzazione', 'Da codice dichiarazione', 'A codice dichiarazione', and 'Elenco ditte'. The bottom navigation bar includes buttons for 'Funzioni', 'Stampa', 'Vai', 'Prossimo', '<Ind', 'Av>', 'precedente', and 'Uscita'.

Per le dichiarazioni che risultano già chiuse è possibile modificare massivamente il tipo versamento impostato nei dati anagrafici di **GIVA20**: dopo aver selezionato **"Modifica versamenti dic. Chiuse"** tra le tipologie di elaborazione, indicare, nel campo **"Vers. Iva a debito F24"**, l'opzione **"Decreto Agosto"** e, qualora si opti per la rateizzazione del versamento stesso, è possibile inserire il numero delle rate, previste per l'importo da versare nel 2020 (campo **"Rateizzazione"**) come è possibile inserire le rate a partire dal 16 gennaio 2021, con cui versare il restante 50% dell'imposta sospesa (campo **"Rateizzazione anni successivi"**).

This close-up shows the 'Vers. IVA a debito F24' dropdown menu with 'Decreto Agosto' selected. Below it, the 'Rateizzazione' field contains the value '4' and the 'Rateizzazione ann. succ.' field contains the value '24'. Both fields are highlighted with a red box. Below these fields are search bars for 'Da codice dichiarazione', 'A codice dichiarazione', and 'Elenco ditte'.

Nel caso in cui si scelga la rateizzazione è stato inserito un controllo (bloccante) che segnalerà se si sta indicando un numero di rate maggiore di quello previsto normativamente ovvero, maggiore di 4 nel campo **"Rateizzazione"** o maggiore di 24 nel campo **"Rateizzazione anni successivi"**.

Elaborazione FUNZIV20 - Standard

PARAMETRI FILTRI DICHIARAZIONI

Tipo elaborazione: Modifica versamenti dic. chiuse Formato: Non definito

Data di stampa: 07/09/2020

Stato stampa: 1 Tutte

Stato dichiarazione: 3 Chiuse

Tipologia: 1 Tutta la Dichiarazione

Tipo dichiarazione: 1 Ordinaria

Scadenza presentazione Telematico: 30/06/2020

Data invio telematico: ☒ da riepilogo spedizioni

Vers. IVA a debito F24: Decreto Agosto

Data impegno: 3

Rateizzazione: 5

Da codice dichiarazione:

A codice dichiarazione:

Elenco ditte:

Il numero delle rate con il decreto Agosto non puo' superare le 4.

OK

FUNZIV20

Per codice dichiarazione
Per codice fiscale
Per ragione sociale

Elaborazione FUNZIV20 - Standard

PARAMETRI FILTRI DICHIARAZIONI

Tipo elaborazione: Modifica versamenti dic. chiuse Formato: Non definito

Data di stampa: 07/09/2020

Stato stampa: 1 Tutte

Stato dichiarazione: 3 Chiuse

Tipologia: 1 Tutta la Dichiarazione

Tipo dichiarazione: 1 Ordinaria

Scadenza presentazione Telematico: 30/06/2020

Data invio telematico: ☒ da riepilogo spedizioni

Vers. IVA a debito F24: Decreto Agosto

Data impegno: 3

Rateizzazione: 4

Da codice dichiarazione:

A codice dichiarazione:

Elenco ditte:

Il numero delle rate con il decreto Agosto non puo' superare le 24.

OK

FUNZIV20

Rateizzazione: 25

Alla conferma dei dati inseriti la procedura andrà ad aggiornare quanto riportato in F24, oltre ad impostare, nella **Dichiarazione Iva2020** al rigo **VX1** "IVA da versare", il "Numero rate" per l'anno 2020 e il "N. rate annualità successive (Decreto Agosto)" (nuova casella) così come indicato in **FUNZIV20**.

MODULO IVA PRINCIPALE

MODELLO IVA 2020
Periodo d'imposta 2019

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

IVA a debito

VX1	IVA da versare	Nr. rate annualità successive (decreto agosto)	Numero rate	Importo versato	
		24	4		35.984,00

IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)

Selezionare la destinazione del credito

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis)

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)

(1) (2) (3)

Tali informazioni sono inoltre esposte tra i dati riassuntivi della console di **GIVA20**, nella sezione riservata all'IVA a debito.

Dati del Contribuente

Comune: A462 ASCOLI PICENO AP
Indirizzo: VIA DELLA FIGURETTA 11 63100
Telefono:
Posta Elettronica:
Codice Anagrafica: 167655
Anagrafica Unica:
Stato Anagrafica: Scollegata

Dati della Dichiarazione

Stato Dichiarazione: Chiusa
Periodicità: Trimestrale
IVA di Gruppo: Volume d'Affari 172.252
Calcolo Società di Comodo: Bloccato
Tipo Dichiarazione: Contabilità Unificata

Quadri Compilati

IVA 2020: ☐ VA ☐ VB ☐ VC ☐ VD ☐ VE ☐ VF ☐ VG ☐ VH ☐ VI ☐ VM ☐ VN ☐ VO ☐ VP
Liquidazioni del 4Tr in Iva annuale

IVA 2019: ☐ VA ☐ VB ☐ VC ☐ VD ☐ VE ☐ VF ☐ VG ☐ VH ☐ VI ☐ VM ☐ VN ☐ VO ☐ VP

Informazioni Aggiuntive

Importazione Dati: Il 20/02/2020 alle 14:50:51 da I.belfiori
Chiusura: Il 04/09/2020 alle 17:34:32 da I.belfiori
Generazione Telematica

IVA a Debito

Versamento	Versamento con Differimento decreto Agosto	Numero Rate	N.Rate ann. successiva
35.984		4	24

Va evidenziato che la funzione di utility **FUNZIV20** non aggiornerà nei "Dati Anagrafici" di **GIVA20** il campo "Vers. Iva a debito F24", riportandovi "Decreto Agosto", per le ditte che hanno già effettuato il versamento così come per le ditte che avendo optato per la rateizzazione dei versamenti prevista dal Decreto Rilancio abbiano già stampato/versato una rata. Non sarà ovviamente aggiornato neanche il numero rate (per l'anno 2020 e per l'anno 2021) nel quadro VX della Dichiarazione Iva 2020. In tale situazione, pertanto, la nuova rateizzazione non verrà generata in F24.

Per tali ditte in stampa sarà presente un messaggio che segnala il mancato aggiornamento dei tributi in F24.

Stampa utilità Iva 2020					chiusura dichiarazioni inviate	Pagina	1
Dichiarazione	Modulo	Ragione sociale	Codice fiscale	Ditta	Dettaglio		
1111	1	ROSSI SRL		1111	tributi chiusi operazione non eseguita		

Stampa situazione dichiarazioni IVA2020

MULTI**SITDIC20**

Nuove informazioni

La stampa è stata modificata per accogliere nuove informazioni sulla base di quanto stabilito dal *Decreto Agosto*. In particolare, nella stampa è stata inserita la nuova colonna **“Rate a.s.”** in cui è riportato il numero delle rate in cui le ditte che hanno optato per le modalità di rateizzazione del Decreto Agosto, hanno scelto di suddividere il 50% dell'imposta sospesa da versare a partire dal 16/01/2021. Per tali ditte (ovvero che nel campo **“Vers. Iva a debito F24”** dei **“Dati anagrafici”** di **GIVA20** hanno indicato l'opzione **“Decreto Agosto”**) nella colonna **“Rate”**, già presente nella stampa è riportata la rateizzazione prevista per il 50% dell'importo del versamento sospeso.

Gestione invio pdf

MULTI**PDFMUL**

Modello “Comunicazione delle spese per l'adeguamento degli ambienti di lavoro e/o per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione”

Tra i documenti che è possibile inviare/archiviare o inviare alla Digital Box da **PDFMUL** è stato aggiunto il modello della Comunicazione delle spese per Adeguamento/Sanificazione.

The screenshot displays the 'PDFMUL - Gestione invio PDF' application window. The interface is divided into several sections. On the left, there are input fields for 'Data di stampa', 'Anno di imposta', 'Mese riferimento', 'Periodo versamento F24', 'Data rifer dati storici per F24', and 'F24 (per versamento)'. Below these are radio buttons for 'Genera tutte le deleghe', 'Genera deleghe non stampate', and 'Genera deleghe stampate'. There is also a checkbox for 'Genera deleghe telematico' and a text field for 'Inserisci Password'. At the bottom left, there are fields for 'Da ditta' and 'A ditta'. On the right side, there is a list of functions under the heading 'Funzioni'. The first function, 'Comunicazione Adeguamento/Sanificazione', is highlighted with a red rectangular box. Other functions in the list include 'NI-Bilancio di esercizio', 'NI-Nota integrativa', 'NI-Bilancio e nota integrativa', 'NI-Bilancio formato XBRL', 'NI-Relazione sulla gestione', 'NI-Verbale consiglio amm.ne', 'NI-Convocazione assemblei ordinaria', 'NI-Verbale di assemblea deserta', 'NI-Verbale di assemblei approv.bil.', 'NI-Relazione collegio sind. A', 'NI-Relazione collegio sind. B', 'NI-Relazione società' rev.bil.', 'NI-Verbale consiglio di sorveglianza', and 'NI-Inventario'. At the bottom of the window, there are several buttons: 'Funzioni', 'Anteprima+conf', 'mEss', 'Conferma', 'Varia', and 'Uscita'.

Piano dei Conti Standard Teamsystem

MULTI

Piano dei conti Generale (80)

Nuovi conti

Fornito il nuovo conto **91/10/100** “Svalutazione crediti immobilizzati indeducibili”

Piano dei conti Semplificate (81)

Nuovi conti

Fornito il nuovo conto **23/0100** “INPS c/contributi sociali lavoratori autonomi”



NOTA BENE

Detto conto è inoltre memorizzato nella “Tabella personalizzazione conti” (**TABE02C**) per il piano dei conti 81 alla riga “Enti previdenziali”.

Tale conto è utile alle ditte semplificate in regime di cassa, che adottano il **pdc 81**, per gestire correttamente il pagamento delle registrazioni effettuate con causale “**29**” di prestazioni assoggettate a ritenuta previdenziale

Piano dei conti Professionisti (82)

Modifiche a conti già esistenti

Per il conto **58/0008** “Carburanti e lubrificanti parzialmente deducibili” è stata inserita la percentuale 60% nel campo “% indetraibilità iva”.

Aliquote Iva e codici di esenzione

MULTI

TABE04

Modifiche codici Iva

Con il presente aggiornamento per i codici Iva:

- 307
- 330
- 332
- 344

è riportata la natura **N2** nei campi “Codice aggiornamento Natura” e “Codice aggiornamento Natura provv. n. 99922”.

Per i seguenti:

- 352
- 353

è riportata la natura **N3** nei campi “Codice aggiornamento Natura” e “Codice aggiornamento Natura provv. n. 99922”.