

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


**RELEASE Versione 2022.01.01**

<b>Applicativo:</b>	<b>GECOM MULTI</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2022.01.01 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>21/07/2022</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Implementazioni</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## IMPLEMENTAZIONI

<b>Gestione Modello IVA TR .....</b>	<b>2</b>
<b>RIMB38B02.....</b>	<b>2</b>
<i>Modello IVATR, rigo TA20.....</i>	<i>2</i>
<i>Personalizzazione codici IVA2022 (PERSON22) .....</i>	<i>2</i>
<i>Gestione Modello IvaTR (RIMB38B02).....</i>	<i>3</i>
<i>Stampa Dettaglio Trasferimento .....</i>	<i>4</i>
<b>Interconnessione beni strumentali 4.0.....</b>	<b>5</b>
<b>Riferimenti normativi.....</b>	<b>5</b>
<i>Interconnessione tardiva .....</i>	<i>5</i>
<b>Implementazioni Software .....</b>	<b>6</b>
<b>CESPITI.....</b>	<b>6</b>
<i>Attivazione dell'interconnessione tardiva.....</i>	<i>6</i>
<b>D.L. 228/2021 .....</b>	<b>15</b>
<b>CESPITI.....</b>	<b>15</b>
<i>Credito d'imposta .....</i>	<i>15</i>
<b>Forme giuridiche.....</b>	<b>16</b>
<b>ANADITTE .....</b>	<b>16</b>
<i>Aggiornamento tabella forme giuridiche .....</i>	<i>16</i>
<b>Gestione Primanota .....</b>	<b>17</b>
<b>MPRI.....</b>	<b>17</b>
<i>Nuovi controlli per ETS .....</i>	<i>17</i>
<i>Nuovi controlli in sede di registrazione documenti integrativi.....</i>	<i>18</i>
<b>Enti del Terzo Settore.....</b>	<b>21</b>
<b>ANADITTE .....</b>	<b>21</b>
<i>Nuovo controllo in Anagrafica Ditte in caso di Ente del Terzo Settore.....</i>	<i>21</i>
<b>Attività Ente del Terzo Settore .....</b>	<b>22</b>
<b>ETS.....</b>	<b>22</b>
<i>Stampe e inquiry relativi alle unità produttive.....</i>	<i>22</i>
<i>CESP1 - Descrizione attività ETS.....</i>	<i>25</i>
<i>CESP14 – Esposizione attività ETS.....</i>	<i>25</i>

## Gestione Modello IVA TR

**MULTI**

**RIMB38B02**

### Modello IVATR, rigo TA20

L'aggiornamento della gestione del Modello IvaTR (**RIMB38B02**) si rende necessario a seguito dell'aggiornamento delle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati del 10 giugno 2022.

In particolare, le istruzioni del Modello IvaTR, sono state aggiornate per tener conto, tra le operazioni attive del rigo TA20, delle operazioni esenti in base all'articolo 10, comma 3, D.P.R. 633/1972).

Tale articolo infatti cita che *"sono, inoltre, esenti dall'imposta le cessioni di beni effettuate nei confronti di un soggetto passivo che si considera cessionario e rivenditore di detti beni ai sensi dell'articolo 2-bis, primo comma, lettera a), D.P.R. 633/1972"*.

Occorre tener conto che le suddette modifiche, hanno effetto già con la presentazione del Modello del secondo trimestre 2022 che ricordiamo può essere effettuata entro il 22 agosto 2022, in quanto il termine ordinario del 31 luglio cade di domenica.

Questo aggiornamento, rappresenta di fatto una eccezione rispetto a quanto richiesto in Dichiarazione Iva, salvo revisione anche del suddetto modello per il prossimo anno: infatti, fino ad oggi, al rigo TA31, confluivano tutte le vendite Esenti articolo 10, ovvero tutte le registrazioni imputate con codici Iva agganciate (**PERSON22**) al rigo VE33.

L'intervento alla procedura quindi, più che alla gestione, ha comportato una revisione della mappatura di trasferimento dei dati al Modello e ai dati che vi confluiscono, come di seguito riportato.

### Personalizzazione codici IVA2022 (PERSON22)

Per consentire di individuare i codici Iva che solo ai fini del Modello IvaTR devono confluire al rigo **TA20 – Operazioni imponibili effettuate senza addebito di imposta** anziché al rigo **TA31 – Altre operazioni**, nella gestione personalizzazione codici Iva2022 (**PERSON22**) è stata aggiunta la nuova sezione **"Eccezione per modello Iva TR"**:

Rigo	Descrizione
F34 (5)	Operazioni non soggette
F34 (6)	Operazioni non soggette di cui all'art.74 c1
F34 (7)	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis
F34 (8)	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
F34 (9)	Operazioni esenti art.124 d.l. 34/2020
Escluse da Modello Iva	
	Acquisti
	Vendite
Escluse da contributo a fondo perduto	
Vendite	
Eccezione per modello IVA TR	
TA20	Cessioni di beni di cui art.10c3 ( già comprese nell' E33 )

Cod. Iva	Descrizione	Tipo	Descrizione	Black List	Descrizione
357	Esente art.10c3			3	

Coloro che utilizzano i codici Iva standard TeamSystem, troveranno la suddetta sezione già compilata, mediante indicazione del codice Iva 357 Esente art.10c3, ovvero del codice oggetto dell'aggiornamento delle specifiche.



### **ATTENZIONE**

Con il presente rilascio, viene aggiornata la tabella di personalizzazione codici Iva standard alla versione 2022.4.0.

Resta a discrezione dell'utente la compilazione della suddetta sezione nei casi di non utilizzo dei codici Iva standard.



### **NOTA BENE**

Come rappresentato nella maschera, quanto indicato alla suddetta sezione, sarà considerata un'eccezione del solo Modello IVATR: i codici Iva indicati, verranno quindi esclusi dal riporto al rigo TA31 e verranno invece trasferiti al rigo TA20.

La modifica è ininfluente invece come precedentemente detto, per la Dichiarazione annuale Iva.

---

### **Gestione Modello IvaTR (RIMB38B02)**

---

A seguito dell'adeguamento della tabella di correlazione dei codici Iva di cui al precedente paragrafo, effettuando un nuovo trasferimento dei dati al Modello (mediante il bottone Funzioni – ricalcolo), quanto riportato al rigo TA31 risulterà essere al netto dei codici Iva personalizzati nella nuova sezione “**Eccezione per modello IVA TR**” del **PERSON22**, e che a seguito dell'aggiornamento delle specifiche tecniche, confluirà al rigo TA20.



### **ATTENZIONE**

Gli utenti che avessero provveduto al trasferimento al Modello IvaTR per il secondo trimestre prima del suddetto aggiornamento nel caso in cui abbiano effettuato registrazioni imputate ai codici Iva oggetto di modifica, dovranno eseguire il ricalcolo dei dati.

## Stampa Dettaglio Trasferimento

Con l'aggiornamento si provvede a fornire la nuova stampa “**Elaborazione IVA TR**” prodotta dalla procedura **RIMB38B02** in fase di ricalcolo dei dati contabili (bottone “**Funzioni**”, scelta “**Ricalcolo**”) per il trasferimento ai righi del **Modello IVA TR del trimestre**.

Ditta	Ragione sociale	Codice fiscale	Anno	Trimestre	Dettaglio	Ora inizio	Ora fine						
1277	TEAMS		2022	1	Elaborazione avvenuta con successo	16:39:40	16:39:42						
Rigo	Descrizione rigo	Anagrafica	Descrizione anagrafica	Causale	Data reg.	Num doc	Data doc	Valore	Aliq	Iva11	Descrizione Iva11	Imponibile	Imposta
TA012001	Imponibile al 10% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità							2.800,00	+				
	Totale registri Iva cod. 010 Aliq. Iva 10% (marzo)							2.800,00	+				
TA014001	Imponibile al 22% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità							819,67	+				
	Totale registri Iva cod. 022 Aliq. Iva 22% (gennaio)							1.484,00	+				
	Totale registri Iva cod. 022 Aliq. Iva 22% (marzo)							2.303,67	+				
TA020001	Operazioni imponibili effettuate senza addebito d'imposta in base a particolari							130,00	+				
	Totale registri Iva cod. 375 Art. 74 c. 7-8 (marzo)							150,00	+				
	Totale registri Iva cod. 377 Art.17,6 lett.a (marzo)							2.714,78	+				
	Totale registri Iva cod. 379 Art.17,6 lett.b (marzo)							2.994,78	+				
TA030001	Operazioni non imponibili di cui agli articoli 8, 8-bis e 9, operazioni assimila							110,00	+				
	Totale registri Iva cod. 311 Art8,1/a triang (marzo)							110,00	+				
TA031001	Altre operazioni							100,00	+				
	Totale registri Iva cod. 310 Esente art. 10 (marzo)							160,00	+				
	Totale registri Iva cod. 378 Art74ter c8noUE (marzo)							260,00	+				
TB014001	Acquisti e importazioni imponibili (22%)							9.339,33	+				
	Totale registri Iva cod. 022 Aliq. Iva 22% (gennaio)							1.659,84	+				
	Totale registri Iva cod. 022 Aliq. Iva 22% (febbraio)							829,84	+				
	Totale registri Iva cod. 022 Aliq. Iva 22% (marzo)							11.829,01	+				
TB021001	Variazioni di imposta							0,01	+				
	Somma variazione Iva							0,01	+				
	Totale rigo TB021001							0,01	+				
TB021002	Variazioni di imposta di cui differenze di imposta							0,01	+				
	Somma variazione Iva							0,01	+				
	Totale rigo TB021002							0,01	+				
TB033001	Acquisti beni ammortizzabili compresi nei righi da TB001 a TB014 - Imponibile							831,15	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	831,15
		11	01/02/2022	4/04	01/02/2022			828,69	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	828,69
		12	31/03/2022	6/04	01/02/2022			90,16	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	90,16
	Totale rigo TB033001							1.569,68	+				
TB033002	Acquisti beni ammortizzabili compresi nei righi da TB001 a TB014 - Imposta							182,85	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	831,15
		11	01/02/2022	4/04	01/02/2022			182,31	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	828,69
		12	31/03/2022	6/04	01/02/2022			19,84	+	22	Aliq. Iva 22%	1 Beni ammortiz.	90,16
	Totale rigo TB033002							345,32	+				
TC002001	IVA relativa a tipologie particolari di operazioni							1.694,01	+				
	Totale Registri Iva Autofatture (gennaio)							158,84	+				
	Totale Registri Iva Autofatture (marzo)							158,84	+				
	Totale rigo TC002001							1.852,85	+				

Nella parte di testata della stampa sono riportate le informazioni relative alla ditta (ragione sociale e codice fiscale) e relative all'elaborazione, a seguire è proposto il dettaglio dei rigi compilati dal trasferimento, con evidenziato il totale dell'imponibile per singolo rigo (singola aliquota) oltre all'esposizione, sempre per ogni rigo compilato, dell'importo totale delle operazioni suddiviso tra i mesi di riferimento. In alcuni casi nella stampa sono elencate anche le fatture con l'aliquota Iva di riferimento il codice IVA11, l'imponibile e la relativa imposta.

### Interconnessione beni strumentali 4.0

### MULTI



#### Riferimenti normativi

#### Interconnessione tardiva

Per poter fruire del credito d'imposta investimenti in beni strumentali 4.0 è necessario, in primo luogo, che venga rispettato il requisito dell'interconnessione. Il beneficio non viene meno anche in caso di ritardo nell'interconnessione, purché:

- ✓ le caratteristiche tecniche richieste dalla disciplina agevolativa siano presenti nel bene già anteriormente al suo primo utilizzo o messa in funzione;
- ✓ le caratteristiche tecnologiche e il requisito dell'interconnessione siano preservati per l'intera durata di fruizione dell'agevolazione.

È quanto chiarito dalla risposta a [interpello n. 71 del 3 febbraio 2022](#), con la quale l'Agenzia delle Entrate ha reso indicazioni sulle agevolazioni per investimenti in beni strumentali nuovi.

L'interconnessione "tardiva" emerge ogniqualvolta questa venga realizzata in uno o più periodi d'imposta successivi a quello di effettuazione dell'investimento ed entrata in funzione del bene.

Il ritardo nell'interconnessione del bene (conseguente, ad esempio, alla complessità dell'investimento) al sistema aziendale non è di ostacolo alla completa fruizione del credito d'imposta, ma produce un semplice slittamento del momento dal quale si può iniziare a godere del beneficio "in misura piena".

In base a quanto chiarito dalla circolare [AdE 9/E/2021](#) sugli effetti dell'interconnessione "tardiva", il contribuente può godere della fruizione anticipata, in misura ridotta, dell'agevolazione a partire dal momento di entrata in funzione del bene e fino all'anno precedente a quello in cui si realizza l'interconnessione. In alternativa, può decidere di attendere l'interconnessione e fruire del credito d'imposta in misura piena.

Nel caso in cui ci si avvalga della fruizione anticipata, l'importo fruibile a partire dall'anno di interconnessione dovrà dapprima essere decurtato di quanto già fruito in precedenza in misura ridotta e successivamente essere suddiviso in tre quote annuali.

Tuttavia, come precisato nella [risposta a interpello 394/2021](#), ricordiamo che il ritardo nell'interconnessione risulta ammissibile solo nel caso in cui sia giustificato dalla necessità di adottare o adeguare l'infrastruttura informatica indispensabile a connettere il bene. Da escludersi è l'ammissibilità al beneficio qualora l'interconnessione "tardiva" dipenda dalla necessità di apportare ex post modifiche e integrazioni ai beni non dotati, al momento del loro primo utilizzo, di tutte le caratteristiche tecniche richieste dalla disciplina.

In ogni caso, la circostanza che l'interconnessione possa avvenire anche in un periodo d'imposta successivo non può estendersi fino a ricomprendere "qualsiasi" periodo d'imposta; ciò in quanto la tardiva interconnessione deve dipendere da condizioni oggettive che devono essere documentate e dimostrate dall'impresa e non da comportamenti discrezionali e strumentali del contribuente.

Il requisito di interconnessione, assieme agli altri requisiti previsti dalla disciplina, deve essere preservato per l'intera durata di fruizione dell'incentivo e spetta all'impresa beneficiaria documentarne la permanenza tramite apposita documentazione, ossia tramite dichiarazione sostitutiva di atto notorio del legale rappresentante, perizia tecnica asseverata o attestato di conformità.



#### Attivazione dell'interconnessione tardiva

Per tener conto dell'aspetto dell'interconnessione tardiva sono state apportate alcune modifiche alla procedura che provvede alla gestione e al calcolo del credito d'imposta.

Si è innanzitutto intervenuti nella scheda di acquisto del cespite (**CESP1- Movimenti**) per permettere l'attivazione dell'interconnessione tardiva.

Tipo	Data	Descrizione	Importo	Residuo
acq	17/01/2021		74.100,00	74.100,00

Supponendo quindi che l'interconnessione del bene avvenga nel periodo d'imposta successivo a quello della sua entrata in funzione e per tale si è fruito del credito d'imposta in "*misura ridotta*" (ovverosia nella medesima aliquota percentuale, 10% e 6%, spettante in relazione agli investimenti aventi ad oggetto beni strumentali ordinari non 4.0) nell'anno di entrata in funzione, sarà presente nella scheda del movimento di acquisto il bottone di "**Interconnessione tardiva**" che permette di accedere ad una nuova maschera per la gestione dell'interconnessione.

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP  
 Gruppo: 23 ATTIVITA' NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE  
 Specie: 02 Altre attivita'  
 Sottospecie:  
 Cespiti:

VALUTA: Euro  
 % di legge: 15,00  
 % minima: 7,50  
 30,00

1. DATI GENERALI 2. MOVIMENTI

MOVIMENTI

Tipo	17/01/2021
acq	17/01/2021

Acquisto cespiti

Data acquisto: 17/01/2021  
 Causale: 11 FATT. ACQUISTO  
 Causale aggiuntiva:  
 Ragione sociale:  
 N.doc (protocollo)/data documento:  
 Agevolazioni fiscali: L. Stabilita' 2021  
 Data attivazione credito d'imposta (L.2020/2021):  
 Cr.imp.ex.super 10% (dal 16/11/20)  
 Valore acquisto del bene: 74.100,00  
 Iva non detraibile:  
 Altri oneri accessori:  
 Rettifica ai fini fiscali:  
 Plusvalenze reinvestite:  
 Val. agevol. ai sensi L.296/06:  
 Totale ammortizzabile: 74.100,00

Inta.tardiva Conferma Varia Annulla Uscita

Il bottone potrà attivarsi se nel campo riservato alle “Agevolazioni fiscali” si è impostato “**Legge di stabilità 2020**” ovvero “**Legge di stabilità 2021**”: a questo punto, come detto, se la fruizione dell’agevolazione è in misura ridotta (nella maschera d’esempio si fruisce del “*Credito imposta ex. super 10%*”) si attiverà il bottone “**Interconnessione tardiva**” per avviare l’interconnessione del bene così da disporre in misura piena del beneficio.



## NOTA BENE

La funzione non si attiverà se l’opzione agevolativa impostata è “*Credito d’imposta ex super amm.to software*”, tipologia che usufruisce di un credito dedicato.

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP  
 Gruppo: 23 ATTIVITA' NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE  
 Specie: 02 Altre attivita'  
 Sottospecie:  
 Cespiti:

VALUTA: Euro  
 % di legge: 15,00  
 % minima: 7,50  
 30,00

1. DATI GENERALI 2. MOVIMENTI

MOVIMENTI

Acquisto cespiti

Data acquisto: 17/11/2020  
 Causale: 11 FATT. ACQUISTO  
 Causale aggiuntiva:  
 Ragione sociale:  
 N.doc (protocollo)/data documento:  
 Agevolazioni fiscali: L. Stabilita' 2021  
 Data attivazione credito d'imposta (L.2020/2021):  
 Cr.imp.ex.super sw 20% peri.l (dal 16/11/20)  
 Valore acquisto del bene: 74.100,00  
 Iva non detraibile:  
 Altri oneri accessori:  
 Rettifica ai fini fiscali:  
 Plusvalenze reinvestite:  
 Val. agevol. ai sensi L.296/06:  
 Totale ammortizzabile: 74.100,00

Conferma Varia Annulla sF9.Abbandona

Ugualmente non risulterà attiva per le agevolazioni “*Credito imposta ex iper amm.to 40%*” e “*Credito imposta ex iper amm.to 50%*”, poiché in questo caso il cespite risulta già interconnesso fruendo del credito in misura piena.

Alla selezione del bottone si accede quindi ad una maschera nella cui parte superiore sono evidenziati i dati e le informazioni utilizzate per il calcolo del credito d'imposta (in misura ridotta) precedente all'interconnessione.

Nel nostro esempio, il credito d'imposta calcolato in misura ridotta è pari a 7.410 euro.

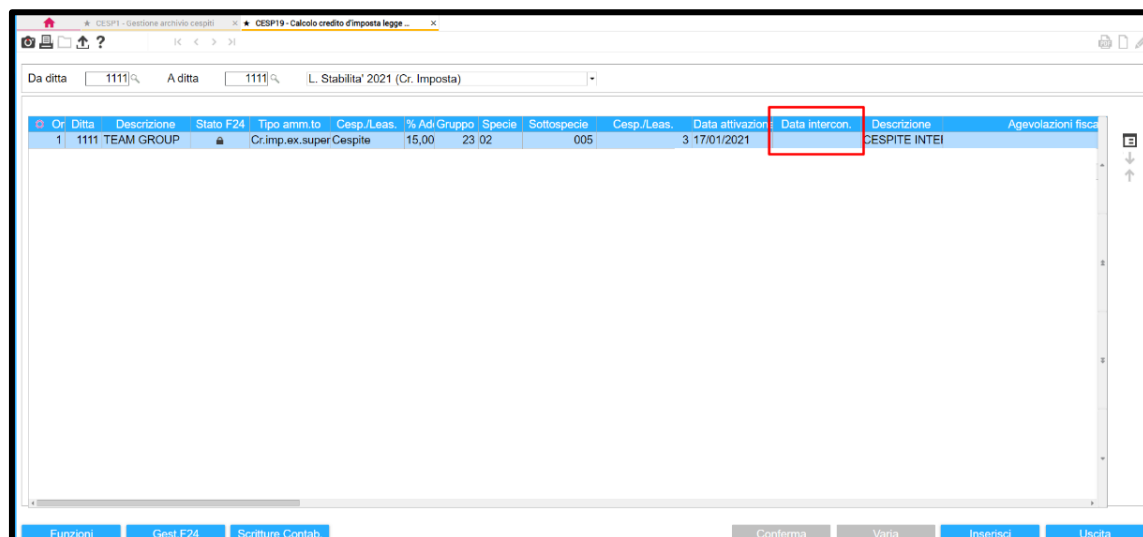
È poi presente la sezione “**Dati per interconnessione tardiva**”: qui va inserita la data in cui si avvia l'interconnessione (campo “*Data interconnessione*”).



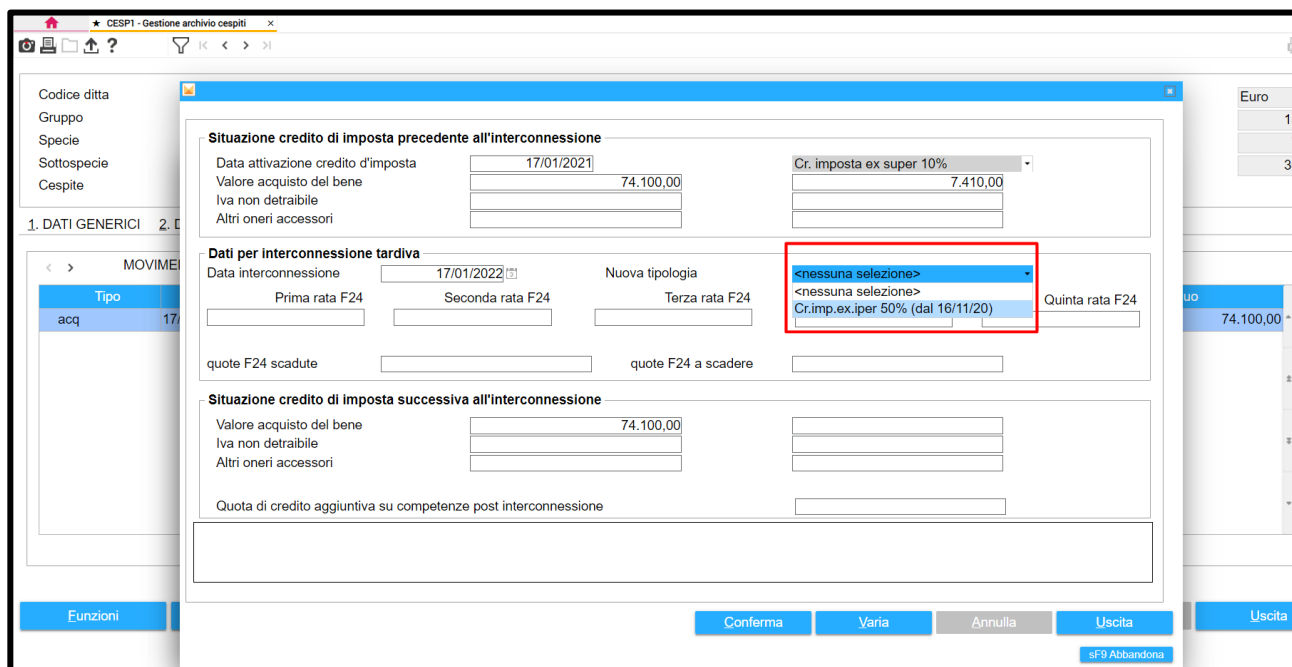
### **NOTA BENE**

**La data qui indicata sarà poi esposta anche in CESP19.**





Il campo “Nuova Tipologia” di credito è riservato all’indicazione della nuova agevolazione a cui si può accedere avviando l’interconnessione. Poiché la nuova agevolazione, richiamabile dalla combo box, è collegata alla tipologia di credito d’imposta di cui si era fruito in misura ridotta, sarà la procedura a proporre l’opzione più consona.



Inserita la “Nuova tipologia” verranno compilate nella maschera le informazioni mancanti.

Situazione credito di imposta precedente all'interconnessione					
Data attivazione credito d'imposta	17/01/2021		Cr. imposta ex super 10%		
Valore acquisto del bene	74.100,00		7.410,00		
Iva non detraibile					
Altri oneri accessori					

Dati per interconnessione tardiva					
Data interconnessione	17/02/2022		Nuova tipologia	Cr.imp.ex.iper 50% (dal 16/11/20)	
Prima rata F24	Seconda rata F24	Terza rata F24	Quarta rata F24	Quinta rata F24	
2.470,00	2.470,00	2.470,00			
Scaduta	Scaduta	A scadere	Non presente	Non presente	
quote F24 scadute	4.940,00		quote F24 a scadere	2.470,00	

Situazione credito di imposta successiva all'interconnessione		
Valore acquisto del bene	74.100,00	
Iva non detraibile		
Altri oneri accessori		
Quota di credito aggiuntiva su competenze post interconnessione		

Il nuovo credito spettante verrà calcolato alla conferma, tenendo conto delle quote scadute e a scadere. Eseguire in CESP19 - Gestione F24 - la funzione 'Genera tributi in F24' sia per l'anno di prima attivazione che per l'anno di interconnessione tardiva. L'eventuale annullamento dell'operazione di interconnessione non elimina i tributi già generati, utilizzare prima la funzione 'Elimina tributi in F24' su CESP19, se necessario.

[Conferma](#)
[Varia](#)
[Annulla](#)
[Uscita](#)

[sf9 Abbandona](#)

In particolare, sono riportate le informazioni circa le rate F24 su cui era stato suddiviso il credito (calcolato in misura ridotta – ante interconnessione), distinguendo tra quelle scadute e quelle a scadere e riportando il totale delle quote F24 scadute e delle quote F24 a scadere.

L'ultima sezione accoglie le informazioni relative alla “**Situazione credito d'imposta successiva all'interconnessione**”.

Alla “**Conferma**” il programma evidenzierà il credito sulla base della nuova percentuale agevolativa riportando l'importo nella sezione “**Situazione credito d'imposta successiva all'interconnessione**” (nel nostro esempio 37.050 euro).

Situazione credito di imposta precedente all'interconnessione					
Data attivazione credito d'imposta	17/01/2021		Cr. imposta ex super 10%		
Valore acquisto del bene	74.100,00		7.410,00		
Iva non detraibile					
Altri oneri accessori					

Dati per interconnessione tardiva					
Data interconnessione	17/01/2022		Nuova tipologia	Cr.imp.ex.iper 50% (dal 16/11/20)	
Prima rata F24	Seconda rata F24	Terza rata F24	Quarta rata F24	Quinta rata F24	
2.470,00	2.470,00	2.470,00			
Scaduta	Scaduta	A scadere	Non presente	Non presente	
quote F24 scadute	4.940,00		quote F24 a scadere	2.470,00	

Situazione credito di imposta successiva all'interconnessione		
Valore acquisto del bene	74.100,00	37.050,00
Iva non detraibile		
Altri oneri accessori		
Quota di credito aggiuntiva su competenze post interconnessione		

Il nuovo credito spettante verrà calcolato alla conferma, tenendo conto delle quote scadute e a scadere. Eseguire in CESP19 - Gestione F24 - la funzione 'Genera tributi in F24' sia per l'anno di prima attivazione che per l'anno di interconnessione tardiva. L'eventuale annullamento dell'operazione di interconnessione non elimina i tributi già generati, utilizzare prima la funzione 'Elimina tributi in F24' su CESP19, se necessario.

[Conferma](#)
[Varia](#)
[Annulla](#)
[Uscita](#)

Come evidenziato anche nella nota posta a margine della maschera, è necessario accedere al programma per il ricalcolo del credito – **CESP19** – e procedere come di seguito descritto.

Richiamando **CESP19** dopo l'avvenuta interconnessione, in griglia troveremo il cespite ante interconnessione contraddistinto da una nuova icona nella colonna **"Stato F24"** che sta a significare che è avvenuta l'interconnessione e il cespite post interconnessione.

Or	Ditta	Descrizione	Stato F24	Tipo amm.to	Cesp./Leas.	% Ad Gruppo	Specie	Sottospecie	Cesp./Leas.	Data attivazione	Data intercon.	Descrizione	Agevol.
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.supr	Cespite	15,00	23 02	005	3	17/01/2021	17/01/2022	CESPITE INTERCON	
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.supr	Cespite	15,00	23 02	005	1	05/01/2021	05/01/2022	BENE 4.0 INTERCON	
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.ipr	Cespite	15,00	23 02	005	1	05/01/2022	05/01/2022	BENE 4.0 INTERCON	
2	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.ipr	Cespite	15,00	23 02	005	3	17/01/2022	17/01/2022	CESPITE INTERCON	

Il passaggio successivo per la rideterminazione del credito è la selezione della funzione **"Gest F24"**: il ricalcolo va eseguito innanzitutto per l'anno di prima attivazione (poiché è necessario eliminare la **"Quota F24 a scadere"** di cui non si usufruirà più in quanto si è avviato il nuovo credito con nuove quote maggiorate).

CESP1 - Gestione archivio cespiti

CESP19 - Calcolo credito d'imposta legge ...

Da ditta

1111

A ditta

1111

L. Stabilita' 2021 (Cr. Imposta)

Or	Ditta	Descrizione	Stato F24	Tipo amm.to	Cesp./Leas.	% Ad Gruppo	Specie	Sottospecie	Cesp./Leas.	Data attivazione	Data intercon.	Descrizione	Agevol.
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.supr	Cespite	15,00	23 02	005	3	17/01/2021	17/01/2022	CESPITE INTERCON	
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.supr	Cespite	15,00	23 02	005	1	05/01/2021	05/01/2022	BENE 4.0 INTERCON	
1	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.ipr	Cespite	15,00	23 02	005	1	05/01/2022	05/01/2022	BENE 4.0 INTERCON	
2	1111	TEAM GROUP		Cr.imp.ex.ipr	Cespite	15,00	23 02	005	3	17/01/2022	17/01/2022	CESPITE INTERCON	

Credito d'imposta gestione F24

Anno di attivazione (Cr.Imposta) 2021

Elenco ditte

Sel.	Ditta	Descrizione	Stato F24	Agevolazione	Scaduto per Inter.	Esito operazioni F24
<input checked="" type="checkbox"/>	1111	TEAM GROUP		0,00	6.903,34	

6935 (1-3 anni)

6936 (3 anni)

6937 (3 anni)

6935 (1-3 anni)

6936 (3 anni)

6937 (3 anni)

Gennaio (1)	2021				Luglio	2021							
Gennaio	2021				Agosto	2021							
Febbraio	2021				Settembre	2021							
Marzo	2021				Ottobre	2021							
Aprile	2021				Novembre	2021							
Maggio	2021				Dicembre	2021							
Giugno	2021				Gennaio (2)	2022							

(1) cespiti acquistati dal 16/11/2020 al 31/12/2020

(2) cespiti acquistati dal 16/12 al 31/12 anno in corso

Il credito calcolato prima dell'avvio dell'interconnessione non è più presente -

Generare le nuove quote in F24

Varia

Inserisci

Uscita

Eseguire la generazione dei tributi F24 anche per l'anno di attivazione dell'interconnessione per ricalcolare le rate maggiorate del credito che spetta dopo l'interconnessione. Per il calcolo delle rate F24 si terrà ovviamente conto del beneficio di cui si è già fruito prima di interconnettere il bene (nello specifico sono state decurtate le due rate scadute di 2.470,00 ciascuna quindi il credito è pari a 32.110,00 ovvero 37.050,00 - 4.940,00).

Credito d'imposta gestione F24

Anno di attivazione (Cr.Imposta) 2022

**Elenco ditte**

Sel.	Ditta	Descrizione	Stato F24	Agevolazione	Scaduto per Interc.	Esito operazioni F24
<input checked="" type="checkbox"/>	1111	TEAM GROUP	Tributi generati	59.596,66	0,00	

Genera tributi in F24

6935 (1-3 anni)		6936 (3 anni)		6937 (3 anni)		6935 (1-3 anni)		6936 (3 anni)		6937 (3 anni)	
Gennaio (1)	2022					Luglio	2022				
Gennaio	2022		27.486,66			Agosto	2022				
Febbraio	2022		32.110,00			Settembre	2022				
Marzo	2022					Ottobre	2022				
Aprile	2022					Novembre	2022				
Maggio	2022					Dicembre	2022				
Giugno	2022					Gennaio (2)	2023				

(1) cespiti acquistati dal 16/11/2020 al 31/12/2020  
(2) cespiti acquistati dal 16/12 al 31/12 anno in corso

Varia Inserisci Uscita

In caso di investimenti effettuati nel 2021 e interconnessione avvenuta nel 2022 verrà rilasciato questo messaggio di *alert*:

Credito d'imposta gestione F24

Anno di attivazione (Cr.Imposta) 2022

**Elenco ditte**

Sel.	Ditta	Descrizione	Stato F24	Agevolazione	Scaduto per Interc.	Esito operazioni F24
<input type="checkbox"/>	1111	TEAM GROUP	Tributi generati	59.596,66	0,00	Operazione terminata correttamente

Attensione, generati tributi per investimenti effettuati entro il 2021 con interconnessione avvenuta nel 2022 (rif. L. 178/2020). Verificare su modello REDDITI 2022 la compilazione del quadro RU codici credito L3 e 2L.

CESP19 - CESP241 - MULTI - CONTABILITA' - 00483

Attensione

OK

6935 (1-3 anni)	
Gennaio (1)	2022
Gennaio	2022
Febbraio	2022
Marzo	2022
Aprile	2022
Maggio	2022
Giugno	2022

(1) cespiti acquistati dal 16/11/2020 al 31/12/2020  
(2) cespiti acquistati dal 16/12 al 31/12 anno in corso

Varia Inserisci Uscita

Lo scopo è quello di attirare l'attenzione sul fatto che per la possibile fruizione del credito in misura piena si tiene conto dell'anno di interconnessione, ma le istruzioni del quadro **RU** fanno sempre riferimento a **"investimenti effettuati"** e a **"credito d'imposta su investimenti effettuati"**, quindi a un momento che sembra svincolato dall'entrata in funzione.

Secondo alcuni commentatori, pertanto, un investimento effettuato nel 2021, anche se interconnesso nel 2022, andrebbe comunque indicato nel **rigo RU5 del modello Redditi 2022, periodo d'imposta 2021**.

Peraltro, è certo che nel modello vanno indicati, quali crediti spettanti nel 2021, anche quelli relativi a beni consegnati nel 2022 ma prenotati nel 2021.  
Data comunque l'assenza di istruzioni specifiche per il caso in commento ci si è limitati all'avviso, spetta all'utente intervenire sul quadro **RU** nella maniera che ritiene corretta.



### **IMPORTANTE**

**Si ribadisce che il credito ricalcolato in misura piena va a sostituire quello calcolato in misura ridotta, quindi prima di eseguire un'interconnessione assicurarsi di:**

- **aver generato in F24 i crediti in misura ridotta**
- **aver effettuato la scrittura di rilevazione del credito in misura ridotta**
- **aver effettuato le scritture di sconto attinenti al credito in misura ridotta**

**È inoltre particolarmente consigliato di eseguire una stampa (CESP19 - Funzioni) della situazione prima dell'interconnessione.**



### **NOTA BENE**

**Nella scheda di attivazione dell'interconnessione è presente l'ulteriore campo "Quota di credito aggiuntiva su competenze post interconnessione".**

**Ad esempio supponiamo una quota aggiuntiva di 3.600,00**

**Per calcolare tale importo la procedura opererà come segue:**

- **Calcola la differenza tra credito in misura piena e credito in misura ridotta (90.000,00 – 18.000,00 = 72.000,00)**

- Calcola la quota di credito insufficiente sugli anni in cui si è distribuito il credito calcolato in misura ridotta ( $72.000,00 \times 15,00\% = 10.800,00$ )

1 DATI GENERALI 2 DATI GENERALI 3 DATI GENERALI 4 DATI CIVILISTICO 5 MOVIMENTI					
MOVIMENTI CREDITO D'IMPOSTA					
Tipo	Data	Descrizione	Importo	Residuo	
acq	11/07/2021	BIANCHI E NERI SPA	90.000,00	90.000,00	
quo	31/12/2021	Anno 2021 - 15,00%	2.700,00	87.300,00	

- La quota di credito insufficiente così calcolata viene divisa per gli anni teoricamente mancanti alla fine dell'ammortamento (nel caso dell'esempio 3 anni)  
 $10.800,00 : 3 = 3.600,00$
- Questa quota viene aggiunta alle competenze degli anni successivi:  $90.000,00 \times 30,00\% = 27.000,00 + 3.600,00 = 30.600,00$

1 DATI GENERALI 2 DATI GENERALI 3 DATI GENERALI 4 DATI CIVILISTICO 5 MOVIMENTI					
MOVIMENTI CREDITO D'IMPOSTA					
Tipo	Data	Descrizione	Importo	Residuo	
acq	11/07/2021	BIANCHI E NERI SPA	90.000,00	90.000,00	
quo	31/12/2021	Anno 2021 - 15,00%	2.700,00	87.300,00	
quo	31/12/2022	Anno 2022 - 34,00%	30.600,00	56.700,00	
quo	31/12/2023	Anno 2023 - 34,00%	30.600,00	26.100,00	
quo	31/12/2024	Anno 2024 - 29,00%	26.100,00	0,00	

Il metodo descritto nell'esempio fa riferimento al caso in cui per l'ammortamento si utilizzi il calcolo in percentuale, qualora si utilizzi il calcolo in giorni non è necessario calcolare quote aggiuntive.



## NOTA BENE

Comunichiamo che per quanto riguarda l'interconnessione tardiva applicata ai Leasing (programma COLEAS) sono ancora in corso attività per rendere la funzionalità disponibile agli utenti. Non appena l'attivazione sarà possibile, la nuova funzionalità sarà rilasciata anche per i Leasing.

**D.L. 228/2021**

**MULTI**

**CESPITI**

## Credito d'imposta

Con la presente release si provvede ad adeguare la gestione del credito d'imposta sugli investimenti alle novità fiscali introdotte con il Decreto Milleproroghe (**D.L. 228/2021**, recante “*Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi*”, convertito, con modificazioni, dalla L. 15/2022) che ha prorogato dal 30.06.2022 al 31.12.2022 il termine entro il quale è possibile portare a compimento gli investimenti in beni strumentali “Generici” e “Industria 4.0” di cui alla Tabella A, Legge n. 232/2016 (Finanziaria 2017), purché in presenza dell'ordine accettato dal fornitore e del versamento dell'acconto almeno pari al 20% entro il 31/12/2021, al fine di usufruire del credito d'imposta rispettivamente della misura del 10% e del 50% previsto dall'art.1, commi 1054 e 1056, Legge n.178/2020 (Finanziaria 2021).

Pertanto, sui dati d'acquisto del cespite in **CESP1**, **COLEAS** e **MPRI** se impostata una data d'acquisto rientrante nell'anno 2022, e nel campo “Agevolazioni fiscali” viene inserita l'agevolazione fiscale introdotta dalla legge di bilancio 2021 (legge di stabilità 2021), tra le opzioni a disposizione dell'utente saranno presenti le percentuali agevolative valevoli:

- ✓ a far data dal 16/11/2020 al 31/12/2021 (estendibili fino al 31/12/2022 se l'acquisto avviene nel 2022 ma entro il 31/12/2021 è stato versato un acconto di almeno il 20% sull'acquisto), più favorevoli, caratterizzate nella descrizione dalla data 16/11/2020.
- ✓ e quelle dal 01/01/2022 al 31/12/2022 (a loro volta estendibili fino al 30/06/2023 se l'acquisto avviene nel 2023 ma entro il 31/12/2022 viene versato un acconto di almeno il 20% sull'acquisto), meno favorevoli, caratterizzate nella descrizione dalla data 01/01/2022.

The screenshot displays the 'Acquisto cespiti' form within the 'CESP1 - Gestione archivio cespiti' application. The form is divided into several sections:

- Header/Navigation:** Includes a home icon, a search bar, and a list of filters (Codice ditta, Gruppo, Specie, Sottospecie, Cespiti).
- Form Fields:**
  - Codice ditta:** 1111
  - Gruppo:** 23
  - Specie:** 202
  - TEAM GROUP:** ATTIVITA' NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE
  - VALUT:** % di le, % mini
  - 1. DATI GENERALI:**
    - Data acquisto:** 01/07/2022
    - Causale:** 11 FATT. ACQUISTO
    - Causale aggiuntiva:** PRENOTAZ. 12/2021
    - Ragione sociale:**
    - N.doc (protocollo)/data documento:** 01/01/2022
    - Agevolazioni fiscali:** L. Stabilità' 2021
    - Data attivazione credito d'imposta (L.2020/2021):** Cr.imp.ex.super 10% (dal 16/11/20)
    - Valore acquisto del bene:** 50.000,00
    - Iva non detraibile:**
    - Altri oneri accessori:**
    - Rettifica ai fini fiscali:**
    - Plusvalenze reinvestite:**
    - Val. agevol. ai sensi L.296/06:**
    - Totale ammortizzabile:** 50.000,00
- Buttons:** Conferma, Varia, Annulla, sF9 Abbandona.

A seconda dell'opzione applicabile al cespiti sarà applicata la percentuale di riferimento per effettuare il calcolo del credito d'imposta (**CESP19**).

## Forme giuridiche

MULTI

ANADITTE

### Aggiornamento tabella forme giuridiche

Con la release viene aggiornata la tabella delle “**Forme giuridiche**” utilizzate quale dato indispensabile alla corretta compilazione dell'anagrafica Clienti di **TS Bilancio**: per allinearsi all'ultimo aggiornamento di **TS Bilancio** che ha previsto una revisione proprio di tali informazioni sono state pertanto previste anche in **ANADITTE** le nuove forme giuridiche.



Esempio:

Forme giuridiche	
Filtra per	Codice
Inizia con	
Codice	Descrizione
AA	Società In Accomandita Per Azioni
AE	Società Consortile In Accomandita Semplice
AI	Associazione Impresa
AL	Azienda Speciale
AN	Società Consortile In Nome Collettivo
AS	Società In Accomandita Semplice
AT	Azienda Autonoma Statale

PRIMA

Forme giuridiche	
Filtra per	Codice
Inizia con	
Codice	Descrizione
AA	Società In Accomandita Per Azioni
AC	Associazione
AE	Società Consortile In Accomandita Semplice
AF	Altre Forme
AI	Associazione Impresa
AL	Azienda Speciale
AM	Azienda Municipale
AN	Società Consortile In Nome Collettivo
AP	Azienda Provinciale
AR	Azienda Regionale
AS	Società In Accomandita Semplice
AT	Azienda Autonoma Statale

AGGIORNAMENTO

Si rammenta che per la consultazione e la variazione nell'anagrafica del codice di forma giuridica e conseguente riporto all'anagrafica Clienti di **TS Bilancio**, è necessario accedere in *Gestione archivio ditte* (**ANADITTE**), alla pagina “**3. Contabilità**” e posizionandosi sul campo “*Forma giuridica*” della sezione “**Altri dati per Bilancio TS Studio**” selezionare la funzione “**F4 Forma giuridica**”.





## NOTA BENE

In alternativa, per visionare/modificare la forma giuridica, l'utente può accedere alla **Gestione archivio ditte (ANADITTE)**, direttamente dall'anagrafica Clienti di **TS Bilancio**.

## Gestione Primanota

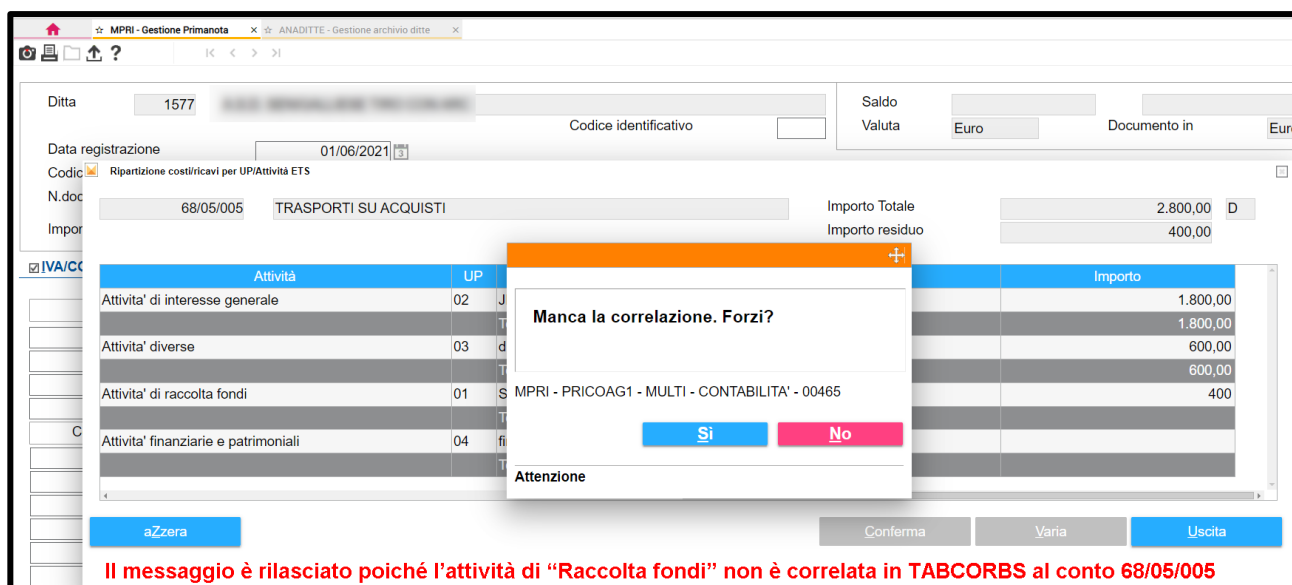
MULTI

MPRI

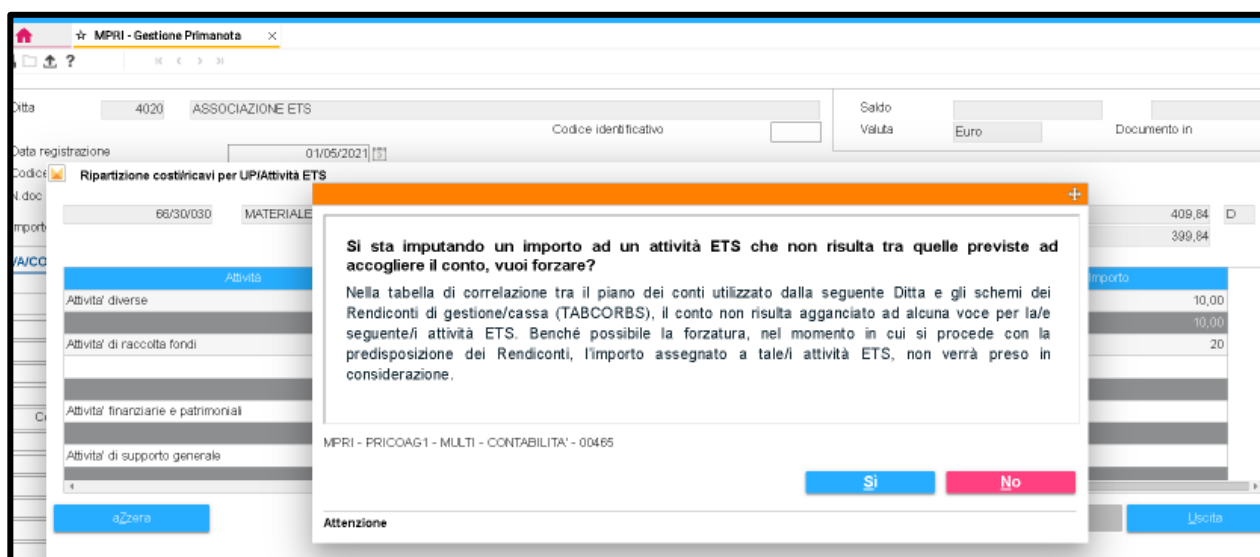
## Nuovi controlli per ETS

Come si ricorderà con il rilascio Multi versione 2022.00.10 del 16/06/2022, erano stati introdotti in sede di registrazione documenti relativi a ditte del Terzo Settore, dei nuovi controlli restituiti nel caso in cui si stia utilizzando un conto per un'attività specifica per ETS che risulti privo di correlazione ai Rendiconti di gestione/cassa di TS Bilancio.

Il messaggio restituito fino alla presente versione, ovvero:



È stato sostituito con il seguente che chiarire in modo più esaustivo l'esito del controllo:



## Nuovi controlli in sede di registrazione documenti integrativi

A seguito dei recenti rilasci Lyser in materia di contabilizzazione dei documenti integrativi per i quali è stata prevista sia una modalità di contabilizzazione contestuale alla fattura di acquisto, sia separata rispetto ad essa, sono stati istituiti ulteriori controlli rispetto a quelli già presenti, al fine di agevolare l'utente ed evitare che commetta errori di imputazione.

Un primo controllo dei tre nuovi previsti, è stato istituito nel caso in cui l'utente abbia optato nella configurazione per ditta di ESTARTUP per la contabilizzazione separata del documento di acquisto estero rispetto al documento integrativo (TD17, TD18, TD19) e provi a registrare la fattura di acquisto utilizzando una casuale contabile senza reverse charge, con indicazione del tipo documento elettronico e digitando un codice Iva imponibile.

In questo caso, infatti, l'imputazione del documento di acquisto (presumibilmente cartaceo), deve avvenire mediante l'utilizzo di una causale di acquisto non in reverse charge con indicazione del tipo documento

elettronico e con applicazione di un codice Iva escluso, ovvero non rilevante ai fini della Dichiarazione Iva, in quanto la rilevazione Iva avverrà in sede di contabilizzazione del documento integrativo.

Quindi, qualora l'utente provi a registrare una fattura di acquisto estera non in reverse charge (ad esempio, utilizzando la causale standard **"FATT. ACQUISTO ESTERA (NO CONTABILIZZAZIONE AUTOFATTURA)"** e selezionando un codice Iva imponibile (supponiamo 22%), verrà restituito il seguente messaggio:

The screenshot shows the MPRI software interface for entering a purchase invoice. The form includes fields for Ditta (2231, ROSSI SRL), Data registrazione (28/06/2022), Codice causale (296, FATT. ACQUISTO), N.doc (51), and Importo operazione (500,00). A modal dialog box with a red header and white body is overlaid on the form. The dialog text reads: "Contabilizzazione separata delle integrative. E' necessario indicare un codice fuori campo iva!". There is an "OK" button in the dialog. The background form also shows a table for "IVA/CONTABILE" with columns for Imponibile, Aliquota, and Conto.

Un secondo controllo è stato istituito nel caso in cui l'utente abbia optato nella configurazione per ditta di ESTARTUP per la contabilizzazione separata del documento di acquisto estero rispetto al documento integrativo (TD17, TD18, TD19) e provi a registrare la fattura di acquisto, utilizzando una causale contabile con tipo documento elettronico e di reverse charge.

In questo caso, come già illustrato in quello precedente, l'imputazione del documento di acquisto (presumibilmente cartaceo), deve avvenire mediante l'utilizzo di una causale di acquisto non in reverse charge con indicazione del tipo documento elettronico e con applicazione di un codice Iva escluso.

Quindi, qualora l'utente provi a registrare una fattura di acquisto estera (ad esempio, utilizzando la causale standard 19 – **"FATT. ACQUISTO INTRA"**, verrà restituito il seguente messaggio:

The screenshot shows the MPRI software interface for entering a purchase invoice. The form includes fields for Codice ditta (7), Esercizio (2022), Data registrazione (02/07/2022), Codice causale (19, FATT. ACQUISTO), and Codice identificativo. A modal dialog box with an orange header and white body is overlaid on the form. The dialog text reads: "Contabilizzazione separata delle integrative: selezionare una causale senza reverse charge. Vuoi forzare?". There are "Sì" and "No" buttons in the dialog. The background form also shows fields for Valuta (Euro), Documento in (Euro), and Estremi ultima registrazione.

Il terzo controllo, infine, è stato istituito nel caso in cui l'utente NON abbia optato per la contabilizzazione separata del documento di acquisto estero rispetto al documento integrativo (TD17,TD18,TD19) e provi a registrare la fattura di acquisto utilizzando una causale contabile con tipo documento elettronico, ma non di reverse charge.

In questo caso, considerato che il documento integrativo viene contabilizzato contestualmente alla fattura di acquisto estera, va selezionata obbligatoriamente una causale di reverse charge.

Quindi, qualora l'utente provi a registrare una fattura di acquisto estera non in reverse charge (ad esempio, utilizzando la causale standard **"FATT. ACQUISTO ESTERA (NO CONTABILIZZAZIONE AUTOFATTURA)"**), verrà restituito il seguente messaggio:

The screenshot displays the 'MPRI - Gestione Primanota' window. A modal dialog box is centered on the screen with the following text: 'Contabilizzazione contestuale delle integrative: selezionare una causale con reverse charge. Vuoi forzare?'. Below the text are two buttons: 'Si' (Yes) in blue and 'No' in pink. The background interface includes fields for 'Codice ditta' (7), 'Esercizio' (2022), 'Data registrazione' (02/07/2022), and 'Codice causale' (295). A dropdown menu for 'Codice causale' is open, showing 'FATT. ACQUISTO'. The dialog box is titled 'MPRI' at the bottom.

## Enti del Terzo Settore

**MULTI****ANADITTE**

### Nuovo controllo in Anagrafica Ditte in caso di Ente del Terzo Settore

Con l'aggiornamento si è inoltre intervenuti introducendo un controllo riguardante le Ditte ETS che verrà restituito in fase di navigazione delle pagine di “**Gestione archivio ditte**” nel caso in cui, a pagina “9. Iscrizioni”, non sia stato compilato il valore del campo “**Tipologia**” della sezione **ETS – Dati identificativi**.

The screenshot shows the ANADITTE - Gestione archivio ditte application interface. A warning dialog box is displayed in the center, titled "Ditts ETS, per poter gestire il trasferimento in Dichiarazione dei Redditi, è necessario specificare la tipologia di attività svolta, nell'apposito campo della (pag. 9 - Iscrizioni). Vuoi forzare?". The dialog has two buttons: "Sì" (Yes) and "No" (No). Below the buttons, it says "Attenzione". The background application window shows the "9. ISCRIZIONI" section. The "Dati Iscrizioni - Iscrizioni ai registri" tab is active. The "Tipologia" field in the "ETS - Dati identificativi" section is highlighted with a red box, showing "<nessuna selezione>". The "Numero iscrizione" field shows "1110". The "Sezione registro" field shows "7 - Altri ETS (sezione G)". The "Att. inter. generale" field shows "c) prestazioni socio-sanitarie". The "Att. diverse sec." field shows "☑".

Rispondendo “**No**” alla segnalazione, se posizionati su una pagina differente dalla “9. Iscrizioni”, si verrà immediatamente reindirizzati alla pagina delle iscrizioni per provvedere alla immediata compilazione del campo.

Tale controllo è stato inserito per porre in evidenza e segnalare all'utente l'importanza dell'informazione “**Tipologia**” in fase di trasferimento dei dati contabili all'applicativo Redditi.

A riguardo rinviamo alle note operative della procedura Redditi, versione 2022.03.01 del 16.06.2022, in cui sono state fornite le indicazioni per la corretta gestione del trasferimento dei dati contabili delle Ditte che rientrano nel regime del Terzo Settore.

In particolare, è stato specificato che ai fini del corretto trasferimento, è necessaria l'indicazione della Tipologia “**Istituzionale**”, “**Commerciale**”, “**Promiscua**” che va fornita in base al tipo di attività che viene svolta dalla Ditta e grazie alla quale sarà possibile trasferire i soli dati dell'attività definita come “**Commerciale**”, mentre saranno completamente esclusi dal trasferimento i movimenti di primanota delle altre due tipologie, ovvero “**Istituzionale**” e “**Promiscua**”.

## Attività Ente del Terzo Settore

**MULTI**

**ETS**

### Stampe e inquiry relativi alle unità produttive

Nell’ottica di rendere per gli utenti ancora più agevole il processo per la gestione contabile degli Enti del Terzo Settore sono stati effettuati degli interventi ad alcuni programmi di inquiry e di stampa per ottenere delle stampe con un dettaglio più puntuale delle attività svolte dall’Ente del Terzo Settore.

Le funzionalità aggiornate sono:

- ✓ **STPRI** – “*Stampa prima nota ordinaria*” e “*Stampa prima nota semplificata*”;
- ✓ **MINQUP** - “*Interrogazione partitari ordinarie per unità produttive*”;
- ✓ **MINQSUP** - “*Interrogazione partitari semplificate per unità produttive*”;
- ✓ **MINQUPPREV** - “*Interrogazione partitari movimentati previsionali Unità produttive*”
- ✓ **CESP1** - “*Gestione archivio cespiti*”
- ✓ **CESP14** “*Stampa cespiti raggruppati per unità produttiva*”

Vediamo specificatamente gli interventi che sono stati apportati ad alcune delle elaborazioni menzionate.

### STPRI - “Stampa prima nota ordinaria”

Ditta 4020	ASSOCIAZIONE ETS VIA MERCANTINI N. 19 60019 SENIGALLIA					AN	Codice attività 932990 ATTIVITA' RICREAT Codice fiscale Partita IVA				
STAMPA PRIMA NOTA DAL 01/01/21 AL 31/12/21										Pagina 1	
Key Data	N doc.	Data doc.	Causale	Descrizione causale	Attività ETS	Conto rag. sociale / descrizione				Importo	GA
1	01/02/21	1/00	01/02/21	11 FATT. ACQUISTO		40/00001	VERDI LUCA		1.200,00	A 00	
						18/20/005	IVA SU ACQUISTI		216,39	D 00	
						66/30/030	MATERIALE PUBBLICITARIO		983,61	D 00	
						0	SENIGALLIA - ASSOCIAZIONE ETS		183,61	00	
						2	SENIGALLIA - RACCOLTA FONDI PO		800,00	00	
Art.21	Comunicazione : No										
N.Doc.orig.	01022021					****	Imponibile	% al	rg	% ven	
							983,61	22			
								Imposta	Plafond	Riferimento	
								216,39			
4	01/02/21	2/00	01/02/21	11 FATT. ACQUISTO		40/00002	TEAM ROSSINI		5.600,00	A 00	
						18/20/005	IVA SU ACQUISTI		1.009,84	D 00	
						66/25/005	MERCI C/ACQUISTI		4.590,16	D 00	
						4	JESI - MAGAZZINO GENERI PRIMA		4.590,16	00	
Art.21	Comunicazione : No										
N.Doc.orig.	02022021					****	Imponibile	% al	rg	% ven	
							4.590,16	22			
								Imposta	Plafond	Riferimento	
								1.009,84			
7	01/02/21	3/00	01/02/21	11 FATT. ACQUISTO		40/00001	VERDI LUCA		200,00	A 00	
						18/20/005	IVA SU ACQUISTI		36,07	D 00	
						66/30/030	MATERIALE PUBBLICITARIO		163,93	D 00	
						0	SENIGALLIA - ASSOCIAZIONE ETS		163,93	00	
							Supp. generale				

Nella stampa che viene prodotta, per le ditte ETS verranno esposte anche le “**Attività ETS**” associate alle unità produttive tra le quali è ripartito l’importo totale del costo/ricavo.

## STPRI - “Stampa prima nota semplificata”

Ugualmente per la stampa della primanota delle ditte in contabilità semplificata, nel caso si tratti di ditta ETS saranno esposte le “Attività ETS”.

Ditta	4021	AN	Codice attività	22	Codice fiscale	9	Partita IVA	
ELENCO MOVIMENTI PRIMANOTA SEMPLIFICATA DAL 01/01/21 AL 31/12/21								Pagina 1
Data	Num.Doc.	Data.Doc.	Causale operazione	Imponibile iva	Cod. Ragione sociale cliente / fornitore	Imposta	Plaf/Fat.diff.	Totale documento
N.Doc.orig.	Conto	Denominazione del conto						
01/02/2021	1/00	01/02/2021	011 FATT. ACQUISTO		2 ROSSI			
1	68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA		1.229,51		270,49		1.500,00
Raccolta fondi	1	ATTIVITA' 1		150,00				
Interesse gen.	2	ATTIVITA' 2		600,00				
Diverse	3	ATTIVITA' 3		200,00				
Finan. e patri.	4	ATTIVITA' 4		279,51				
Art.21	: No							

## MINQUP / MINQSUP / MINQUPPREV

Anche per i programmi MINQUP “Interrogazione partitari ordinarie per unità produttive”, MINQSUP “Interrogazione partitari semplificate per unità produttive” e MINQUPPREV “Interrogazione partitari movimentati previsionali Unità produttive” è stata prevista l’esposizione dell’Attività ETS nella richiesta a video.

Tabella Unità Produttive

Codice	Descrizione	Posto	Codice alceci prev	promisc	Alceci	2004	Attività ETS
0	SENIGALLIA - ASSOCIAZIONE ETS	0	N	N			ETS Attività di supporto generale
1	SENIGALLIA - RACCOLTA FONDI WEB	0	932960	N	N	92723	ETS Attività di raccolta fondi
2	SENIGALLIA - RACCOLTA FONDI POSTAL	0	N	N			ETS Attività di raccolta fondi
4	JESI - MAGAZZINO GENERI PRIMA NECE	0	N	N			ETS Attività diverse

F4 Unità produttive

MINIUP - Interrogazione partitari ordinari...

Ditta: 4020 ASSOCIAZIONE ETS  
 Da data: 01/01/2021  
 A data: 31/12/2021  
 Conto: 66/25/005 MERCI C/ACQUISTI

Valuta: Euro  
 Suddiviso in primanota  
 Tel.:  
 Saldo periodo precedente

Pagina: 1

Varia	Data Reg	Nr.doc	Data doc.	Cau Descrizione	Importo		Saldo
01	01/02/21	2/00	01/02/21	011 FATT. ACQUISTO	4.590,16	D	4.590,16
02				Doc.orig. 02022021			
03							
04							
05							
06							
07							
08							
09							
10							
11							
12							
13							
14							

(Fine movimenti)

Funzioni Analisi dati Stampa Varia Inserisci <Ind. Av.> Uscita

La modifica alla stampa era già invece stata introdotta con un precedente aggiornamento, pertanto, anche nella stampa è prevista l'esposizione a video dell'attività ETS.

Ditta : 4020 ASSOCIAZIONE ETS					*** PARTITARIO ***		Pagina : 1	
Cod. Conto : 66/25/005					MERCİ C/ACQUISTI			
Att.ta'ETS:					Att. diverse			
Unita' pr.:					04		JESI - MAGAZZINO GENERI PRIMA NECESSITA'	
Da data :					01/01/21		A data : 31/12/21	
Data reg.					N.Reg.		Num. Doc.	
Data Doc.					Cod.		Descrizione Causale	
D A R E					A V E R E		S A L D O	
01/02/21							2/00	
01/02/21					11		FATT. ACQUISTO Doc.orig. 02022021	
4.590,16							4.590,16	
T O T A L I					4.590,16		4.590,16	



Infine, sono stati adeguati anche alcuni export, che per le ditte del Terzo Settore, riporteranno l'informazione l'“**Attività ETS**” nei tabulati che si ottengono effettuando la richiesta.  
Gli export implementati sono i seguenti:

<b>STUNPRO “Stampa unità produttive”</b>	nell'export è inserita la colonna per accogliere l'informazione “ <b>Attività ETS</b> ”
<b>MSIT “Situazione per unità produttive”</b>	
<b>MSITS “Situazione per unità produttive”</b>	
<b>STPRI “Stampa prima nota ordinaria”</b>	
<b>STPRI “Stampa prima nota semplificata”</b>	
<b>MPARTUP “Stampa partitari per unità produttive”</b>	
<b>PARTSUP “Stampa partitari semplificate per unità produttive”</b>	Questi export risultano essere già stati adeguati con la versione 2022 .00.09

### CESP1 - Descrizione attività ETS

Per le Ditte ETS in **CESP1**, nel campo “**Unità produttiva**”, è stata inserita la descrizione dell'attività ETS collegata all'UP in **ANADITTE**.

### CESP14 – Esposizione attività ETS

Anche la stampa che si ottiene eseguendo il programma **CESP14** è stata implementata prevedendo l'esposizione, in caso di ditta del Terzo Settore, di un livello di raggruppamento collegato all'attività ETS e superiore a quello delle UP. Così, ad esempio, nel prospetto dei cespiti ammortizzabili se l'Attività ETS assegnata all'Unità Produttiva (**ANADITTE**) che è stata inserita nella scheda del cespite è “*Att. interesse generale*”, avremo l'esposizione di seguito rappresentata:

Ditta n.	4021	A.S.D. SENIGALLIA	SENIGALLIA	SENIGALLIA	SENIGALLIA	SENIGALLIA	SENIGALLIA	SENIGALLIA
Anno	2021	PROSPETTO CESPITI AMMORTIZZABILI PER UNITA' PRODUTTIVE (FIS)	STAMPA AL	31/12/2021	pag.	1		
Gruppo	1. IMMOBILIZZAZIONI							
Cod.	Descrizione Cespiti	Anno	%ord.	%ant.	Tot. da ammor. Fdo.amm.ant.	Plusv./Minusv. Plusv/Min.ind.	Totale ammort. Tot.amm.ind.	Eliminazione Elimin. ind.
**	Attività ETS	:	Att. interesse generale					
*	Codice unità' produttiva	:	2 ATTIVITA' 2					
*	Codice tabella conti	:	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.					
1 .01	109 MACCHINE UFFICIO ELETTRONIC.				percentuale di amm.to normale	20,00		
1	bene ufficio senigallia	2019			0,21	469,79	19,12	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.				0,21	469,79	19,12	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni			0,00	06/20/005	Totale Plusvalenze		469,79	64/05/106
Totale Fondi ammortamento			0,00	07/20/005	Totale Plusvalenze non tass		0,00	64/05/110
Totale Fondi ammortamento ant.			0,00	07/20/005	Totale Minusvalenze		0,00	84/10/040
Totale Fondi ammortamento ind.			0,00	07/20/005	Totale Minusvalenze non ded.		0,00	84/10/045
Totale Ammortamento ordinario			19,12	75/20/005	Totale Eliminazione		0,00	84/10/050
Totale Ammortamento anticipato			0,00	76/20/005	Totale Eliminazione non ded.		0,00	84/10/055
Totale Ammortamento in deducib.			0,00	75/20/006				

Per il raggruppamento “Attività ETS”/ “UP” è calcolato ed esposto in stampa il *Totale dell'attività specifica*.

** Attivita' ETS	:	Att. interesse generale				
* Codice unita' produttiva	:	2 ATTIVITA' 2				
* Codice tabella conti	:	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.				
1 .01 . 109	MACCHINE UFFICIO ELETTRONIC.	percentuale di amm.to normale	20,00			
1 bene ufficio senigallia	2019	0,21	469,79	19,12	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.	0,21	469,79	19,12	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni	0,00	06/20/005	Totale Plusvalenze	469,79	64/05/106	
Totale Fondi ammortamento	0,00	07/20/005	Totale Plusvalenze non tass.	0,00	64/05/110	
Totale Fondi ammortamento ant.	0,00	07/20/005	Totale Minusvalenze	0,00	84/10/040	
Totale Fondi ammortamento ind.	0,00	07/20/005	Totale Minusvalenze non ded.	0,00	84/10/045	
Totale Ammortamento ordinario	19,12	75/20/005	Totale Eliminazione	0,00	84/10/050	
Totale Ammortamento anticipato	0,00	76/20/005	Totale Eliminazione non ded.	0,00	84/10/055	
Totale Ammortamento ineducib.	0,00	75/20/006				
* Codice tabella conti	:	62 MACCHINE ELETTRON.D'UFFICIO				
1 .01 . 1	Macchine agricole (compresi i trattori)	percentuale di amm.to normale	9,00			
3 cespite3	2021 4,50	409,84	0,00	18,44	0,00	391,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	62 MACCHINE ELETTRON.D'UFFICIO	409,84	0,00	18,44	0,00	391,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni	409,84	06/20/010	Totale Plusvalenze	0,00	64/05/106	
Totale Fondi ammortamento	18,44	07/20/010	Totale Plusvalenze non tass.	0,00	64/05/110	
Totale Fondi ammortamento ant.	0,00	07/20/010	Totale Minusvalenze	0,00	84/10/040	
Totale Fondi ammortamento ind.	0,00	07/20/010	Totale Minusvalenze non ded.	0,00	84/10/045	
Totale Ammortamento ordinario	18,44	75/20/010	Totale Eliminazione	0,00	84/10/050	
Totale Ammortamento anticipato	0,00	76/20/010	Totale Eliminazione non ded.	0,00	84/10/055	
Totale Ammortamento ineducib.	0,00	75/20/011				
TOTALE	2 ATTIVITA' 2	410,05	469,79	37,56	0,00	391,40
			0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni	409,84	Totale Plusvalenze	469,79			
Totale Fondi ammortamento	18,44	Totale Plusvalenze non tass.	0,00			
Totale Fondi ammortamento ant.	0,00	Totale Minusvalenze	0,00			
Totale Fondi ammortamento ind.	0,00	Totale Minusvalenze non ded.	0,00			
Totale Ammortamento ordinario	37,56	Totale Eliminazione	0,00			
Totale Ammortamento anticipato	0,00	Totale Eliminazione non ded.	0,00			
Totale Ammortamento ineducib.	0,00					
TOTALE	Att. interesse generale	410,05	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni	409,84	Totale Plusvalenze	469,79			
Totale Fondi ammortamento	18,44	Totale Plusvalenze non tass.	0,00			
Totale Fondi ammortamento ant.	0,00	Totale Minusvalenze	0,00			
Totale Fondi ammortamento ind.	0,00	Totale Minusvalenze non ded.	0,00			
Totale Ammortamento ordinario	37,56	Totale Eliminazione	0,00			
Totale Ammortamento anticipato	0,00	Totale Eliminazione non ded.	0,00			
Totale Ammortamento ineducib.	0,00					

Se un'attività ETS è stata collegata a più "Unità Produttive" in stampa è riportato non solo il totale riferito all'unità produttiva ma anche il "Totale" riferito all'"Attività ETS" nel suo complesso.

Ditta n.	4021								
Anno	2021	PROSPETTO CESPITI AMMORTIZZABILI PER UNITA' PRODUTTIVE (FIS)	STAMPA AL	31/12/2021	pag.	1			
Cod.	Descrizione Cespiti	Anno	%ord.	%ant.	Tot. da ammort.	Plusv./Minusv.	Totale ammort.	Eliminazione	Residuo amm.le
					Fdo.amm.ant.	Plusv./Min.ind.	Tot.amm.ind.	Elimin. ind.	
**	Attività ETS			Att. interesse generale					
*	Codice unità produttiva			2 ATTIVITA' 2					
*	Codice tabella conti			60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.					
1 .01	.109 MACCHINE UFFICIO ELETTRONIC.				percentuale di amm.to normale		20,00		
1	bene ufficio serigrafia	2019			0,21	469,79	19,12	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.				0,21	469,79	19,12	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni		0,00	06/20/005			Totale Plusvalenze		469,79	64/05/106
Totale Fondi ammortamento		0,00	07/20/005			Totale Plusvalenze non tass		0,00	64/05/110
Totale Fondi ammortamento ant.		0,00	07/20/005			Totale Minusvalenze		0,00	84/10/040
Totale Fondi ammortamento ind.		0,00	07/20/005			Totale Minusvalenze non ded.		0,00	84/10/045
Totale Ammortamento ordinario		19,12	75/20/005			Totale Eliminazione		0,00	84/10/050
Totale Ammortamento anticipato		0,00	76/20/005			Totale Eliminazione non ded.		0,00	84/10/055
Totale Ammortamento indeducib.		0,00	75/20/006						
*	Codice tabella conti			62 MACCHINE ELETTRON.D'UFFICIO					
3 .03	.22 Macchine d'ufficio elettron. e elettron.				percentuale di amm.to normale		9,00		
3	cespite3	2021	4,50		409,84	0,00	18,44	0,00	391,40
					0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	62 MACCHINE ELETTRON.D'UFFICIO				409,84	0,00	18,44	0,00	391,40
					0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni		409,84	06/20/010			Totale Plusvalenze		0,00	64/05/106
Totale Fondi ammortamento		18,44	07/20/010			Totale Plusvalenze non tass		0,00	64/05/110
Totale Fondi ammortamento ant.		0,00	07/20/010			Totale Minusvalenze		0,00	84/10/040
Totale Fondi ammortamento ind.		0,00	07/20/010			Totale Minusvalenze non ded.		0,00	84/10/045
Totale Ammortamento ordinario									
Totale Ammortamento anticipato									
Totale Ammortamento indeducib.									
TOTALE	2 ATTIVITA' 2								
Totale Immobilizzazioni									
Totale Fondi ammortamento									
Totale Fondi ammortamento ant.									
Totale Fondi ammortamento ind.									
Totale Ammortamento ordinario									
Totale Ammortamento anticipato									
Totale Ammortamento indeducib.									
*	Codice unità produttiva			5 ATTIVITA' 5					
*	Codice tabella conti			60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.					
23 .03	.22 Macchine d'ufficio elettron. e elettron.				percentuale di amm.to normale		20,00		
2	CESPITE N.2	2020			0,52	819,19	0,04	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	60 MOBILI E MACCH.ORDIN.D'UFFIC.				0,52	819,19	0,04	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Immobilizzazioni		0,00	06/20/005			Totale Plusvalenze		819,19	64/05/106
Totale Fondi ammortamento		0,00	07/20/005			Totale Plusvalenze non tass		0,00	64/05/110
Totale Fondi ammortamento ant.		0,00	07/20/005			Totale Minusvalenze		0,00	84/10/040
Totale Fondi ammortamento ind.		0,00	07/20/005			Totale Minusvalenze non ded.		0,00	84/10/045
Totale Ammortamento ordinario		0,04	75/20/005			Totale Eliminazione		0,00	84/10/050
Totale Ammortamento anticipato		0,00	76/20/005			Totale Eliminazione non ded.		0,00	84/10/055
Totale Ammortamento indeducib.		0,00	75/20/006						
TOTALE	Att. interesse generale				410,57	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Attività ETS riferito a UP2 + UP5  
(entrambe collegate alla stessa Attività ETS)