

NOTA INFORMATIVA

Anno: 2010

Numero: 0003

Data: 19/02/2010

Gestione IVA

Nuove prestazioni per la gestione delle operazioni in acquisto che richiedono la compensazione a debito dell'imposta

Ultimo Aggiornamento
31 Marzo 2016

Allo scopo di semplificare la gestione di quelle operazioni di acquisto che prevedono da parte dell'azienda ricevenete l'**applicazione** dell'imposta e la sua **compensazione a debito** la procedura applicativa di Gestione dei Documenti è stata modificata in modo da **non richiedere più** l'inserimento manuale della registrazione contabile di **compensazione** dell'imposta e la **modifica** della partita aperta del fornitore.

I campi di applicazione della nuova implementazione sono:

- gli acquisti **intra comunitari** di beni;
- gli acquisti in **reverse charge**;
- l'acquisto di **servizi intra ed extra comunitari** per cui è richiesta, a seguito della modifica dell'art. 17 del DPR 633/1972, la registrazione di un'**autofattura** per l'applicazione dell'imposta.

Dal punto di vista procedurale nulla cambia per l'utente, rimangono invariate le procedure di inserimento o modifica dei documenti ricevuti, tranne per la diversa scelta della tipologia di documento da adottare (nell'esempio della figura successiva AF17 - Autofattura per prestazioni di servizi UE/Extra UE).

```
(far100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 17:45
(I)NQUIRE          Ricezione Fatture Differite
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.63.47/geaoil/FG/27506>--+
| Azienda          1      Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:      Protocollata/Contabilizzata
| Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE                      Codice Fattura  AF17
| Progressivo     1      Data 30/01/2010      Protocollo  988
| Causale         820    AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2      Totale           240,00
| Nota
| Fornitore       3      Rag. Soc. PETROL SERVICE S.R.L.
|                  Indirizzo VIA CARMAGNOLA 345
| Cap 25032 Loc. CHIARI                      Prov. BS Stato
| Valuta          0      -
```

Così come non ha subito modifiche la procedura di contabilizzazione delle fatture ricevute.

Le figure successive illustrano il risultato della contabilizzazione di un'autofattura di acquisto registrata ai sensi dell'Art. 17 comma 2, equivalenti risultati si ottengono in entrambi gli altri campi di applicazione della prestazione.

La prima operazione registra l'avvenuto acquisto gravato dall'imposta applicata dal ricevente.

```
(pnce100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 16:51
(I)NQUIRE          Primanota Effettiva Esercizio C.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.30.15/geaoil/FG/27806>--+
| Azienda          1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:      Iniziale
|-----|
| Progressivo      35   Data Registrazione  31/01/2010
|-----|
| Causale          820   AUTOFATTURA ART. 17/2
| Nota Aggiuntiva
| Importo Operazione      240,00
|-----|
| LIBRO GIORNALE:  Numero 0           Pagina 0
|-----|
| Fornitore        3     Rag. Soc.  PETROL SERVICE S.R.L.
|                               Indirizzo VIA CARMAGNOLA 345
| Cap 25032 Loc.  CHIARI           Prov. BS Stato
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+

<<<< collegata logicamente alla Primanota 1 2010 36 >>>>
```

```
(pnce100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 16:51
(I)NQUIRE          Primanota Effettiva Esercizio C.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.30.15/geaoil/FG/27806>--+
| Azienda          1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fornitore        PETROL SERVICE S.R.L.
| Data Registrazione 31/01/2010   Numero Primanota 35
| Data Documento    30/01/2010   Numero Documento 988
| Protocollo        1             Registro IVA 25   AUTOFATTURE ART.17/2
|-----|
| No. COD. DESCRIZIONE          IMPONIBILE          IMPOSTA          IMPORTO
|-----|
| 1  20  IVA 20%                  200,00          40,00          240,00
|-----|
|                               Importo Totale          240,00
|-----|
| Causale          AUTOFATTURA ART. 17/2
| No. CONTO        DENOMINAZIONE          D/A          IMPORTO
|-----|
| 1  34.3 .1 .3     PETROL SERVICE S.R.L.          A          240,00
| 2  34.7 .15      IVA SU ACQUISTI CON AUTOFATTURE ART.  D          40,00
| 3  42.1 .1       ACQUISTI VARI -GENERALE          D          200,00
|-----|
```

La seconda operazione è **automatica** e la sua esecuzione è attivata dalla presenza di una **Causale Contabile Subordinata** nella causale di registrazione della fattura (820).

Le due operazioni, come evidenziato anche nella maschera operativa, sono **collegate** tra loro. Ciò comporterà che in caso di scontabilizzazione della fattura saranno **cancellate entrambe** le registrazioni contabili da essa derivate.

Nella gestione di **primanota** la segnalazione è invece solo **informativa** e non comporta collegamenti operativi tra le due registrazioni.

```

(pnce100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 16:51
(I)NQUIRE          Primanota Effettiva Esercizio C.
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.30.15/geaoil/FG/27806>--+
| Azienda          1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:      Iniziale
|-----|
| Progressivo      36   Data Registrazione   31/01/2010
|-----|
| Causale          821   DEBITO IVA SU AUTOF. ART.17/2
| Nota Aggiuntiva
| Importo Operazione      240,00
|-----|
| LIBRO GIORNALE:  Numero 0           Pagina 0
|-----|
| Fornitore        3           Rag. Soc. PETROL SERVICE S.R.L.
|                               Indirizzo VIA CARMAGNOLA 345
| Cap 25032 Loc. CHIARI           Prov. BS Stato
+<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+

<<<< collegata logicamente alla Primanota 1 2010 35 >>>>

```

La seconda operazione risulta esattamente uguale, a fini IVA, alla prima tranne per la circostanza che questa sarà collezionata in un registro diverso e portata in **compensazione** a debito, annullando in sostanza il credito di IVA derivante dalla registrazione dell'acquisto.

```

(pnce100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 16:51
(I)NQUIRE          Primanota Effettiva Esercizio C.
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.30.15/geaoil/FG/27806>--+
| Azienda          1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fornitore        PETROL SERVICE S.R.L.
| Data Registrazione 31/01/2010   Numero Primanota   36
| Data Documento    30/01/2010   Numero Documento   988
| Protocollo        1           Registro IVA        26   IVA DEBITO AUTOFATT.
|-----|
| No. COD. DESCRIZIONE          IMPONIBILE          IMPOSTA          IMPORTO
|-----|
| 1  20  IVA 20%                  200,00              40,00              240,00
|-----|
|                               Importo Totale              240,00
|-----|
| Causale          DEBITO IVA SU AUTOF. ART.17/2   Sbilancio Documento  200,00
| No. CONTO        DENOMINAZIONE                  D/A          IMPORTO
|-----|
| 1  34.3 .1 .3     PETROL SERVICE S.R.L.                D              40,00
| 2  34.7 .16       IVA A DEBITO SU AUTOFATTURE ART.17/2 A  40,00
|-----|

```

Questa registrazione opera a fini contabili esclusivamente sul valore dell'imposta applicata, eseguendo il giroconto dal fornitore all'apposito conto contabile di IVA a debito.

La segnalazione "Sbilancio Documento" evidenzia solo come in questa operazione la sommatoria dei dare e degli avere non coincida con l'importo documento e non è bloccante.

Il risultato contabile sul fornitore è corretto.

```
(ipf100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 17:00
                    Partitario Fornitori a Video
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.21.12/geaoil/FG/27808>--+
| Fornitore      000003      PETROL SERVICE S.R.L.
|-----|
| DATA          OPERAZIONE          D/A          IMPORTO D/A          PROGRESSIVO
| >31/01/2010  AUTOFATTURA ART. 17/2      A          240,00 A          240,00
| 31/01/2010  DEBITO IVA SU AUTOF. ART. D          40,00 A          200,00
|-----|
```

In maniera equivalente la partita aperta generata risulta essere già al netto della compensazione del valore dell'imposta.

```
(sef100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          19 Feb 2010 - 17:17
(I)NQUIRE
                    Partite Aperte Fornitori
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.22.32/geaoil/FG/27502>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fornitore 3          Rag. Soc.      PETROL SERVICE S.R.L.
|                               Indirizzo VIA CARMAGNOLA 345
| Cap 25032 Loc. CHIARI          Prov. BS Stato
| [I]ncasso/[P]agamento/[A]cconto P Descrizione AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2
| Modalita` 2      RIMESSA DIRETTA
| DOCUMENTO Data 30/01/2010 Dip. 1 Tipo AF17 N.988          Prot. IVA 1
| SCADENZA Data 16/03/2010 Importo          200,00 Scoperto          200,00
|-----|
```

La variante software adottata **semplifica** quindi in **maniera significativa** l'operatività dell'utente in presenza di tutte quelle registrazioni IVA che richiedono la compensazione del credito derivante dall'acquisto.

La gestione dell'implementazione presuppone che la base dati dell'utente venga integrata, a secondo delle esigenze, secondo gli schemi nel seguito riportati; mentre le pagine successive evidenziano la sequenza dettagliata delle codifiche per ciascuna della casistiche al momento gestibili automaticamente.

Schema dei Registri IVA

```
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.7.4/geaoil/FG/27224>--+
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| COD. DENOMINAZIONE          COD. DENOMINAZIONE
| 20  DEGLI ACQUISTI CEE
| 21  IVA DEBITO ACQ. CEE
|-----|
| 22  ACQUISTI REV.CHARGE
| 23  IVA DEBITO R.CHARGE
|-----|
| 25  AUTOFATTURE ART.17/2
| 26  IVA DEBITO AUTOFATT.
|-----|
```

Schema dei Conti Contabili

```
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.21.12/geaoil/FG/27216>--+
|-----CONTI: Sort per Codice-----|
| CODICE      DENOMINAZIONE                |
| 34. 7.  1   IVA C/VENDITE                 |
| 34. 7.  2   IVA C/ACQUISTI                |
| 34. 7.  3   ERARIO C/IVA                  |
| 34. 7. 10   IVA SU ACQUISTI CEE           |
| 34. 7. 11   IVA A DEBITO SU ACQUISTI CEE  |
| 34. 7. 12   IVA SU ACQUISTI IN REVERSE CHARGE |
| 34. 7. 13   IVA A DEBITO ACQUISTI IN REVERSE CHARGE |
| 34. 7. 15   IVA SU ACQUISTI CON AUTOFATTURE ART.17/2 |
| 34. 7. 16   IVA A DEBITO SU AUTOFATTURE ART.17/2 |
```

Schema delle Causali Contabili

```
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.29.15/geaoil/FG/27218>--+
|-----Sort per Codice-----|
| COD. DESCRIZIONE                COD. DESCRIZIONE |
| 800 FATTURA ACQUISTO INTRA CEE  |
| 801 DEBITO IVA SU ACQUISTI CEE   |
| 810 FATTURA ACQUISTO REV.CHARGE |
| 811 DEBITO IVA SU FATT.REV.CHARGE |
| 820 AUTOFATTURA ART. 17/2       |
| 821 DEBITO IVA SU AUTOF. ART.17/2 |
```

Schema Causali Fatture Ricevute

```
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.7.13/geaoil/FG/27222>--+
|-----FATTURE DIFFERITE RICEVUTE: Sort per Codice-----|
| COD. DESCRIZIONE                COD. DESCRIZIONE |
| 800 FATTURA ACQUISTO INTRA CEE  |
| 820 AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2 |
| 810 FATTURA ACQ. IN REVERSE CHARGE |
```

Schema Nuovi Tipi Documento

```
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.63.47/geaoil/FG/27220>--+
|-----Sort per Codice-----|
| CODICE DENOMINAZIONE                CODICE DENOMINAZIONE |
| ACEE   FATTURA ACQUISTO INTRA CEE  |
| AF17   AUTOFATTURA ACQUISTO ART.17/2 |
| REVC   FATTURA ACQUISTO REV. CHARGE |
```

• ACQUISTI INTRACOMUNITARI

1) Registri IVA

```
(scoriva)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:25
(I)NQUIRE          Codifica Registri Iva
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Numero Registro 20 Denominazione  DEGLI ACQUISTI CEE
|-----|
| Numero Registro 21 Denominazione  IVA DEBITO ACQ. CEE
|-----|
```

2) Causali Contabili

```
(s1caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Parametri Gen.)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      800   Descrizione  FATTURA ACQUISTO INTRA CEE
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o C (Liquidazione)
| Totali IVA   : [S]i, [N]o S (Elaborazione)
| Spesometro   : [S]i, [N]o N (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 20 DEGLI ACQUISTI CEE
|-----|
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o A
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o N
| Effetto      : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0 -
| Causale Primanota Subordinata 801 Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
|-----ADEL-Srl-----|
```

```
(s2caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      800   Descrizione  FATTURA ACQUISTO INTRA CEE
| Indice      1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (a1 ) 0 -
| Intermedio   0 -
| Conto        0 -
| Imputazione: [D]are, [A]vere A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      100   Imponibile 0
| IVA Detraibile 0   IVA Indetraibile 0
| Esente      0   Non Imponibile 0
|-----|
| Indice      2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (a1 ) 34   DEBITI
| Intermedio   7   DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        10   IVA SU ACQUISTI CEE
| Imputazione: [D]are, [A]vere D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0   Imponibile 0
| IVA Detraibile 100   IVA Indetraibile 0
| Esente      0   Non Imponibile 0
|-----|
```

```

(s1caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Parametri Gen.)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      801  Descrizione  DEBITO IVA SU ACQUISTI CEE
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o      D (Liquidazione)
| Totali IVA    : [S]i, [N]o                      N (Elaborazione)
| Spesometro   : [S]i, [N]o                      N (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 21 IVA DEBITO ACQ. CEE
|-----|
| OPERATIVITA`_PARTITE_APERTE/_EFFETTI/_BANCHE/_AUTOMATISMI
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o N
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o      N
| Effetto      : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0      -
| Causale Primanota Subordinata 0      Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
+-----ADEL-Srl-----+

```

```

(s2caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1   Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      801  Descrizione  DEBITO IVA SU ACQUISTI CEE
| Indice      1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (al ) 0      -
| Intermedio   0      -
| Conto        0      -
| Imputazione: [D]are, [A]vere      D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100  IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile  0
|-----|
| Indice      2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (al ) 34  DEBITI
| Intermedio   7  DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        11  IVA A DEBITO SU ACQUISTI CEE
| Imputazione: [D]are, [A]vere      A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100  IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile  0
|-----|

```

3) Causali Fatture Ricevute

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:49
(I)NQUIRE                Codifica Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.7.13/geaoil/FG/27266>--+
|
| Tabella   212      Descrizione   FATTURE DIFFERITE RICEVUTE
| Voce     800      Descrizione   FATTURA ACQUISTO INTRA CEE
| Parametri F P C N 1 N 800 I
|
```

```
-----Causali Fatture Differite-----
| Voce 800 FATTURA ACQUISTO INTRA CEE
|
| Operazione Relativa a      F      [C]liente, [F]ornitore.
| Segno Operazione          P      [P]ositivo, [N]egativo.
| Movimento a Valore        C      [C]osto, [R]icavo, [N]o.
| Movimentazione Magazzino N      [S]i, [N]o.
| Causale Movimento Magazzino 1      (vedi archivio Causali Magazzino)
| Generazione Altro Documento N      (valore fisso = N)
| Causale Primanota         800      (vedi archivio Causali Contabili)
| Flag di Controllo Procedurale I      (vedi nota al piede)
|
| Nota [N] = Nessuna Specificita`,      [A] = Soggetta R.A. L.296/06,
|      [F] = Fattura automatica FCARD,  [O] = Fattura Corrispettivi.
|      [P] = Parcella Pro-Forma,        [I] = Acq. Beni/Servizi (UE/extra UE)
|      [X] = Fattura Conto Terzi (C/D),  o Operazioni Reverse Charge
+-----ADEL-Srl-----+
```

4) Tipo Documento

```
(srtdoc)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:51
(I)NQUIRE                Codifica Tipi Documento
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda    1      Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
|-----
| Dipartimento 1 SEDE AZIENDALE      Codice Documento ACEE
| Descrizione FATTURA ACQUISTO INTRA CEE      Fiscale: [S]i, [N]o S
|
| Tipo: [O]rdine, [B]olla, [F]attura, Fattura [A]ccompagnatoria ..... F
| Modo: [E]missione, [R]icezione ..... R
| Protocollo: [I]mmediato, [D]ifferito, [M]anuale ..... M
| Stampa: [I]mmediata, [D]ifferita ..... D
| Parametri 1 XXXX N
| (212) Causale Documento 800 FATTURA ACQUISTO INTRA CEE
| Progressivo Archivio 0      PROTOCOLLO: Numero 0      Data 31/12/2009
| (a1 ) Registro IVA 20 DEGLI ACQUISTI CEE
| DOCUMENTI_DA_STAMPARE _____
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
| FILES_PARAMETRI_DOCUMENTI _____
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
+-----ADEL-Srl-----+
```



Qualora l'utente gestisse già in modo parzialmente manuale gli acquisti intra comunitari, per attivare la gestione automatica sarà sufficiente modificare la causale contabile primaria (vedi punto 2) ed il campo parametri della causale documento (vedi punto 3).

• ACQUISTI IN REGIME DI REVERSE CHARGE

1) Registri IVA

```

(scoriva)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:25
(I)NQUIRE          Codifica Registri Iva
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Numero Registro 22 Denominazione ACQUISTI REV.CHARGE
|-----|
| Numero Registro 23 Denominazione IVA DEBITO R.CHARGE
|-----|
  
```

2) Causali Contabili

```

(s1caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Parametri Gen.)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      810   Descrizione FATTURA ACQUISTO REV.CHARGE
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o C (Liquidazione)
| Totali IVA    : [S]i, [N]o S (Elaborazione)
| Spesometro    : [S]i, [N]o S (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 22 ACQUISTI REV.CHARGE
|-----|
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o A
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o N
| Effetto      : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0 -
| Causale Primanota Subordinata 811 Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
|-----ADEL-Srl-----|
  
```

```

(s2caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      810   Descrizione FATTURA ACQUISTO REV.CHARGE
| Indice      1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (a1 ) 0 -
| Intermedio   0 -
| Conto        0 -
| Imputazione: [D]are, [A]vere A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      100   Imponibile 0
| IVA Detraibile 0   IVA Indetraibile 0
| Esente      0     Non Imponibile 0
|-----|
| Indice      2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (a1 ) 34   DEBITI
| Intermedio   7   DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        12   IVA SU ACQUISTI IN REVERSE CHARGE
| Imputazione: [D]are, [A]vere D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0     Imponibile 0
| IVA Detraibile 100   IVA Indetraibile 0
| Esente      0     Non Imponibile 0
|-----|
  
```

```

(s1caus)                ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE              Causali Contabili (Parametri Gen.)
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      811    Descrizione  DEBITO IVA SU FATT.REV.CHARGE
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o      D (Liquidazione)
| Totali IVA   : [S]i, [N]o                      N (Elaborazione)
| Spesometro   : [S]i, [N]o                      N (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 23 IVA DEBITO R.CHARGE
|-----|
| OPERATIVITA`_PARTITE_APERTE/_EFFETTI/_BANCHE/_AUTOMATISMI
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o N
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o      N
| Effetto      : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0      -
| Causale Primanota Subordinata 0      Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
|-----ADEL-Srl-----+

```

```

(s2caus)                ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE              Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      811    Descrizione  DEBITO IVA SU FATT.REV.CHARGE
| Indice       1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (al ) 0      -
| Intermedio   0      -
| Conto        0      -
| Imputazione: [D]are, [A]vere      D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100    IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile 0
|-----|
| Indice       2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (al ) 34    DEBITI
| Intermedio   7    DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        13    IVA A DEBITO ACQUISTI IN REVERSE CHARGE
| Imputazione: [D]are, [A]vere      A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100    IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile 0
|-----|

```

3) Causali Fatture Ricevute

```
(voc100) ***** G E A O I L 5.0 ***** 19 Feb 2010 - 14:49
(I)NQUIRE Gestione Voci Tabella
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.7.13/geaoil/FG/27266>--+
|
| Tabella 212 Descrizione FATTURE DIFFERITE RICEVUTE
| Voce 810 Descrizione FATTURA ACQ. IN REVERSE CHARGE
|
| Parametri F P C N 1 N 810 D
|
|-----Causali Fatture Differite-----
| Voce 810 FATTURA ACQ. IN REVERSE CHARGE
|
| Operazione Relativa a F [C]liente, [F]ornitore.
| Segno Operazione P [P]ositivo, [N]egativo.
| Movimento a Valore C [C]osto, [R]icavo, [N]o.
| Movimentazione Magazzino N [S]i, [N]o.
| Causale Movimento Magazzino 1 (vedi archivio Causali Magazzino)
| Generazione Altro Documento N (valore fisso = N)
| Causale Primanota 810 (vedi archivio Causali Contabili)
| Flag di Controllo Procedurale I (vedi nota al piede)
|
| Nota [N] = Nessuna Specificita`, [A] = Soggetta R.A. L.296/06,
| [F] = Fattura automatica FCARD, [O] = Fattura Corrispettivi.
| [P] = Parcella Pro-Forma, [I] = Acq. Beni/Servizi (UE/extra UE)
| [X] = Fattura Conto Terzi (C/D), o Operazioni Reverse Charge
|-----ADEL-Srl-----+
```

4) Tipo Documento

```
(srtdoc) ***** G E A O I L 5.0 ***** 19 Feb 2010 - 14:51
(I)NQUIRE Codifica Tipi Documento
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda 1 Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
|-----
| Dipartimento 1 SEDE AZIENDALE Codice Documento REVC
| Descrizione FATTURA ACQUISTO REV. CHARGE Fiscale: [S]i, [N]o S
|
| Tipo: [O]rdine, [B]olla, [F]attura, Fattura [A]ccompagnatoria ..... F
| Modo: [E]missione, [R]icezione ..... R
| Protocollo: [I]mmediato, [D]ifferito, [M]anuale ..... M
| Stampa: [I]mmediata, [D]ifferita ..... D
| Parametri 1 XXXX N
| (212) Causale Documento 810 FATTURA ACQ. IN REVERSE CHARGE
| Progressivo Archivio 0 PROTOCOLLO: Numero 0 Data 31/12/2009
| (a1 ) Registro IVA 22 ACQUISTI REV.CHARGE
| DOCUMENTI_DA_STAMPARE
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
| FILES_PARAMETRI_DOCUMENTI
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
|-----ADEL-Srl-----+
```



Qualora l'utente gestisse già in modo parzialmente manuale gli acquisti in regime di reverse charge, per attivare la gestione automatica sarà sufficiente modificare la causale contabile primaria (vedi punto 2) ed il campo parametri della causale documento (vedi punto 3).

• ACQUISTI CONNESSI ALL'AUTOFATTURA DI CUI ALL'ART. 17 c. 2

1) Registri IVA

```

(scoriva)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:25
(I)NQUIRE          Codifica Registri Iva
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Numero Registro 25  Denominazione  AUTOFATTURE ART.17/2
|-----|
| Numero Registro 26  Denominazione  IVA DEBITO AUTOFATT.
|-----|

```

2) Causali Contabili

```

(s1caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Parametri Gen.)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      820    Descrizione  AUTOFATTURA ART. 17/2
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o C (Liquidazione)
| Totali IVA    : [S]i, [N]o S (Elaborazione)
| Spesometro    : [S]i, [N]o S (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 25 AUTOFATTURE ART.17/2
|-----|
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o A
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o N
| Effetto      : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0 -
| Causale Primanota Subordinata 821 Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
|-----ADEL-Srl-----|

```

```

(s2caus)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE          Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      820    Descrizione  AUTOFATTURA ART. 17/2
| Indice      1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (a1 ) 0 -
| Intermedio   0 -
| Conto        0 -
| Imputazione: [D]are, [A]vere A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      100    Imponibile 0
| IVA Detraibile 0    IVA Indetraibile 0
| Esente      0    Non Imponibile 0
|-----|
| Indice      2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (a1 ) 34 DEBITI
| Intermedio   7 DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        15 IVA SU ACQUISTI CON AUTOFATTURE ART.17/2
| Imputazione: [D]are, [A]vere D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0    Imponibile 0
| IVA Detraibile 100    IVA Indetraibile 0
| Esente      0    Non Imponibile 0
|-----|

```

```

(s1caus)                ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:28
(I)NQUIRE              Causali Contabili (Parametri Gen.)
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      821    Descrizione  DEBITO IVA SU AUTOF. ART.17/2
| Tipo: [C]lienti, [F]ornitori, [G]enerale F      Uso in Primanota: [S]i, [N]o S
|-----|
| Totali Aliquota: [I]ncrementa, [D]ecrementa, [N]o I (Registro)
| Imposta      : [D]ebito, [C]redito, [N]o      D (Liquidazione)
| Totali IVA    : [S]i, [N]o                      N (Elaborazione)
| Spesometro    : [S]i, [N]o                      N (Inclusione)
| (a1 ) Codice Registro di Collezione Operazioni 26 IVA DEBITO AUTOFATT.
|-----|
| OPERATIVITA`_PARTITE_APERTE/_EFFETTI/_BANCHE/_AUTOMATISMI
| Partita      : [A]pre, [C]hiude, [B]ilancia, [N]o N
| Liquidita`   : [A]ttiva, [P]assiva, [N]o      N
| Effetto      : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| Insoluto     : [S]i, [N]o                      N (Calcolo Partitari)
| (120) Causale Movimento Banca 0      -
| Causale Primanota Subordinata 0      Aggiornamento Storico: [S]i, [N]o S
|-----|
|-----ADEL-Srl-----+

```

```

(s2caus)                ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:35
(I)NQUIRE              Causali Contabili (Imputaz. Conti)
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Causale      821    Descrizione  DEBITO IVA SU AUTOF. ART.17/2
| Indice      1
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale A
| Mastro (a1 ) 0      -
| Intermedio   0      -
| Conto        0      -
| Imputazione: [D]are, [A]vere      D
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100    IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile 0
|-----|
| Indice      2
| Conto: [A]nalitico, [G]enerale G
| Mastro (a1 ) 34    DEBITI
| Intermedio   7    DEBITO/CREDITO IVA V/ERARIO
| Conto        16    IVA A DEBITO SU AUTOFATTURE ART.17/2
| Imputazione: [D]are, [A]vere      A
|-----|
| (*) (*) %_RIPARTIZIONE_IMPORTI
| Totale      0      Imponibile      0
| IVA Detraibile 100    IVA Indetraibile 0
| Esente      0      Non Imponibile 0
|-----|
|-----ADEL-Srl-----+

```

3) Causali Fatture Ricevute

```
(voci100)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:49
(I)NQUIRE          Gestione Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.7.13/geaoil/FG/27266>--+
|
| Tabella   212      Descrizione   FATTURE DIFFERITE RICEVUTE
|
| Voce     820      Descrizione   AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2
|
| Parametri F P C N 1 N 820 I
```

```
-----Causali Fatture Differite-----
| Voce 820 AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2
|
| Operazione Relativa a      F      [C]liente, [F]ornitore.
| Segno Operazione           P      [P]ositivo, [N]egativo.
| Movimento a Valore         C      [C]osto, [R]icavo, [N]o.
| Movimentazione Magazzino  N      [S]i, [N]o.
| Causale Movimento Magazzino 1      (vedi archivio Causali Magazzino)
| Generazione Altro Documento N      (valore fisso = N)
| Causale Primanota          820     (vedi archivio Causali Contabili)
| Flag di Controllo Procedurale I      (vedi nota al piede)
|
| Nota [N] = Nessuna Specificita`, [A] = Soggetta R.A. L.296/06,
|      [F] = Fattura automatica FCARD, [O] = Fattura Corrispettivi.
|      [P] = Parcella Pro-Forma, [I] = Acq. Beni/Servizi (UE/extra UE)
|      [X] = Fattura Conto Terzi (C/D), o Operazioni Reverse Charge
+-----ADEL-Srl-----
```

4) Tipo Documento

```
(srt doc)          ***** G E A O I L 5.0 *****      19 Feb 2010 - 14:51
(I)NQUIRE          Codifica Tipi Documento
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.24.17/geaoil/FG/24544>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
|-----|
| Dipartimento 1      SEDE AZIENDALE      Codice Documento AF17
| Descrizione   AUTOFATTURA ACQUISTO ART.17/2      Fiscale: [S]i, [N]o S
|
| Tipo: [O]rdine, [B]olla, [F]attura, Fattura [A]ccompagnatoria ..... F
| Modo: [E]missione, [R]icezione ..... R
| Protocollo: [I]mmediato, [D]ifferito, [M]anuale ..... M
| Stampa: [I]mmediata, [D]ifferita ..... D
| Parametri 1 XXXX N
| (212) Causale Documento 820 AUTOFATTURA ACQUISTI ART.17/2
| Progressivo Archivio 0      PROTOCOLLO: Numero 0      Data 31/12/2009
| (a1 ) Registro IVA 25 AUTOFATTURE ART.17/2
| DOCUMENTI_DA_STAMPARE
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
| FILES_PARAMETRI_DOCUMENTI
| ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^ ^
+-----ADEL-Srl-----
```

=====
Fine documento
=====