

NOTA INFORMATIVA

Gestione IVA

Inserimento del campo Tipologia nella codifica dei Registri IVA

La presente Nota Informativa illustra le modifiche introdotte nella codifica dei **Registri IVA** per rendere disponibile agli utenti la predisposizione del parametro per la corretta esecuzione della procedura di liquidazione dell'imposta e di altri adempimenti periodici collegati alle operazioni IVA.

Fino a questa implementazione la definizione delle modalità di trattamento dei registri era demandata alle predisposizioni operative inseribili solo dal Servizio Software.

Con la variante introdotta nella procedura di codifica dei **Registri IVA**, sezione **tipologia**, la modalità di elaborazione del registro può essere direttamente definita dall'utente.

1 - Nuovo flag operativo

Nella maschera di codifica **scoriva - Codifica Registri Iva** è stato introdotto un **flag operativo** che ne definisce la **tipologia**, come illustrato nella figura successiva.

```
(scoriva)          ***** G E A O I L 5.0 *****          31 mAY 2016 - 09:00
(I)NQUIRE          Codifica Registri Iva
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.32.26/geaoil/FG/27098>--+
Azienda 1  Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
-----
Registro 1  Denominazione  FATTURE DIFFERITE
                                           TIPOLOGIA
Flag Operativo 0 (vedi legenda)
NAZIONALI:      [0]->Vendite, [1]->Vendite Multiprotocollo, [2]->Acquisti,
                 [3]->Debito IVA Acquisti Reverse Charge,
INTRA COMUNITARI: [4]->Acquisti, [5]->Debito IVA Acquisti, [6]->Vendite,
INTRA/EXTRA:      [7]->Acquisti Servizi Autofattura art. 17,
                 [8]->Debito IVA Acquisti Servizi Autofattura art. 17,
EXTRA:           [9]->Vendite
                                           ESERCIZIO_CORRENTE
Ultimo Protocollo Assegnato 0          Ultimo Protocollo su Bollato 0
Ultima Data di Stampa Bollato 31/12/2015
                                           ESERCIZIO_PRECEDENTE
Ultimo Protocollo Assegnato 0          Ultimo Protocollo su Bollato 55014
Ultima Data di Stampa Bollato 31/01/2015
-----ADEL-Srl-----
```

Il campo aggiunto concorre, in base al valore, a definire: la modalità di elaborazione cui sottoporre le operazioni IVA collezionate nel registro in fase di liquidazione periodica; come stampare i dati del soggetto coinvolto nell'operazione e, nel caso di registri relativi a operazione non nazionali, l'inclusione/esclusione dallo Spesometro e/o dalla Comunicazione relativa ai soggetti residenti nei Paesi della Black-List.

2 - Norme generali di compilazione

Nella tabella successiva sono riepilogati i criteri generali a cui l'utente può fare riferimento per la compilazione del nuovo campo.

Valore	Tipologia del Registro	Note
Operazioni Nazionali		
0	Registro delle Vendite (fattura e/o corrispettivi)	
1	Registro delle Vendite con più serie di fatture (Multiprotocollo)	Nel registro le diverse serie sono riportate in sezioni distinte
2	Registro degli Acquisti	Valore valido anche per il registro, se distinto, degli Acquisti in Reverse Charge
3	Registro delle operazioni di Debito IVA per gli Acquisti in Reverse Charge	
Operazioni Intra Comunitarie		
4	Registro degli Acquisti UE (importazioni)	
5	Registro delle operazioni di Debito IVA per gli Acquisti UE	
6	Registro delle Vendite UE (esportazioni)	
Operazioni Intra/Extra Comunitarie regolate con autofattura Art. 17 comma 2		
7	Registro degli acquisti di servizi	Per le indicazioni normative si faccia riferimento alla Risoluzione n° 21/E del 20 Febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate
8	Registro delle operazioni di Debito IVA per gli acquisti di servizi	
Operazioni Extra Comunitarie		
9	Registro delle Vendite (esportazioni)	Non è previsto un valore specifico per gli Acquisti (importazioni) dai paesi extra UE che sono di norma collezionate come Bolle Doganali nel registro degli acquisti nazionali



In fase di installazione dell'aggiornamento i Registri IVA presenti in archivio sono stati completati dal Servizio Software secondo i principi illustrati nella tabella precedente. L'utente può ovviamente adeguare il flag operativo alle proprie specifiche esigenze ed in base all'organizzazione dei registri adottata.

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