

**Flusso operativo Comunicazione Liquidazioni Periodiche IVA**

<b>Applicativo:</b>	E/Fiscali
<b>Versione:</b>	04.07.00.01
<b>Build:</b>	
<b>Data pubblicazione:</b>	17-05-2017
<b>Compatibilità:</b>	
<b>Riferimento:</b>	
<b>Classificazione:</b>	Guida Utente

## INDICE

<b>1</b>	<b>CONTENUTO DEL DOCUMENTO</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>OPERAZIONI DA ESEGUIRE SU E</b>	<b>3</b>
2.1	RELEASE 02.17.02.03 o SUCCESSIVE	3
2.2	RELEASE INFERIORE 02.17.02.03	3
<b>3</b>	<b>OPERAZIONI DA ESEGUIRE SU E/SATTO</b>	<b>4</b>
3.1	RELEASE 08.06.01 o SUCCESSIVE	4
3.2	RELEASE 08.06.00	5
3.3	RELEASE INFERIORE 08.06.00	5
<b>4</b>	<b>OPERAZIONI DA ESEGUIRE SU E/FISCALI</b>	<b>5</b>
4.1	OPERAZIONI PRELIMINARI	5
4.1.1	Attivazione Agyo	5
4.1.2	E/Fiscali	6
4.2	IMPORT LIQUIDAZIONI	6
4.3	INSERIMENTO VALORI MANUALI PER RELEASE PRECEDENTI	7
4.4	GESTIONE COMUNICAZIONE	7
4.5	CASISTICHE PARTICOLARI	9

## 1 Contenuto del documento

Il documento descrive il flusso operativo per la creazione delle **Comunicazioni Liquidazioni periodiche IVA** partendo da **E/** oppure da **E/satto**.

Nei capitoli che seguono vengono descritte le operazioni da eseguire su **E/** o su **E/satto** e quelle da eseguire su **E/Fiscali**.

## 2 Operazioni da eseguire su E/

### 2.1 Release 02.17.02.03 o successive

- Installare la release 02.17.02.03 o successive
- **Generare le Liquidazioni IVA dei mesi e/o trimestri che devono essere comunicati**  
AVVERTENZE:
  - Vengono esportate esclusivamente le liquidazioni relative all'anno in corso generate in modo "Definitivo" o "Stampato in definitiva"; non vengono esportate le liquidazioni "provvisorie".
  - Il modello della Comunicazione liquidazioni periodiche IVA prevede la valorizzazione dei campi VP2 Totale operazioni attive e VP3 Totale operazioni passive, che non erano presenti nelle release antecedenti alla 02.17.02.03

#### NOTA

- Codici IVA: verificare che l'indicatore "Utilizzo codice IVA" sia settato correttamente al fine del calcolo del Totale operazioni attive e passive. Per la valorizzazione valgono le regole previste per la Dichiarazione IVA.

#### Calcolo nuovi valori per Liquidazioni già elaborate con release precedenti

Questi nuovi valori vengono calcolati e memorizzati solo nelle Liquidazioni IVA elaborate dopo la installazione del fix 02.17.02.03; accedendo al tab "Note e altri dati" delle Liquidazioni IVA già elaborate con rel. inferiori, si potrà verificare che questi campi non sono valorizzati.

Prima di esportare i dati delle liquidazioni verso E/Fiscali (modulo Kit Adempimenti) è necessario far calcolare questi valori anche per le eventuali liquidazioni periodiche già prodotte in definitivo; procedere come segue: riportare la liquidazione a provvisoria, rieseguire il ricalcolo verificando che l'indicatore per il ricalcolo dei totali operazioni attive e passive abbia come valore "ricalcolo automatico" e poi riportare la liquidazione nuovamente in stato definitivo.

### 2.2 Release inferiore 02.17.02.03

- **Generare le Liquidazioni IVA dei mesi e/o trimestri che devono essere comunicati**  
AVVERTENZE:
  - Vengono esportate esclusivamente le liquidazioni relative all'anno in corso generate in modo "Definitivo" o "Stampato in definitiva"; non vengono esportate le liquidazioni "provvisorie".
  - Il modello della Comunicazione liquidazioni periodiche IVA prevede la valorizzazione dei campi VP2 Totale operazioni attive e VP3 Totale operazioni passive, che non erano presenti nelle release antecedenti alla 02.17.02.03

#### Procedimento manuale

Per questi nuovi valori occorre procedere come segue:

- Totale operazioni attive e Totale operazioni passive – seguire le istruzioni descritte nel capitolo "Istruzioni per il calcolo manuale valori mancanti in vecchie release E/ ed E/satto" della "Guida Comunicazioni Trimestrali fiscali" di E/Fiscali

- Inserire manualmente i valori all'interno del programma "Comunicazione liquidazione IVA" (menu "Comunicazioni – Comunicazioni trimestrali") o in "Liquidazioni IVA" (menu "Comunicazioni – Comunicazioni trimestrali – Tabelle") di E/Fiscali.

### 3 Operazioni da eseguire su E/satto

#### 3.1 Release 08.06.01 o successive

- **Installare la release 08.06.01 o successive**

La installazione del fix 08.06.01 installa anche automaticamente la versione del convertitore Ascii "Import/Export archivi di E/satto" aggiornata per esportare i dati per la comunicazione liquidazioni IVA verso E/Fiscali.

- **Generare le Liquidazioni IVA dei mesi e/o trimestri che devono essere comunicati**

**AVVERTENZE:**

- Vengono esportate esclusivamente le liquidazioni relative all'anno in corso generate con Tipo Stampa "Bollato"; non vengono esportate le liquidazioni generate con Tipo Stampa "Prova" o "Simulazione".
- Il modello della Comunicazione liquidazioni periodiche IVA prevede la valorizzazione dei campi VP2 Totale operazioni attive, VP3 Totale operazioni passive, VP11 Crediti d'imposta e VP13 Acconto dovuto, che non sono presenti nelle release antecedenti alla 08.06.01; inoltre necessita del valore IVA vend. art.17ter scissione pagamenti, che non è presente nelle release antecedenti alla 08.06.00.

**NOTE**

- Codici IVA: verificare che l'indicatore "Utilizzo codice IVA" sia settato correttamente al fine del calcolo del Totale operazioni attive e passive; se devono essere esclusi occorre indicare "Esclusa da comunicazione Dati Iva annuale". Per la valorizzazione valgono le regole previste per la Dichiarazione IVA.
- Le causali contabili di autofattura e fattura intra, anche per le causali che creano la registrazione annotata sul registro delle vendite, affinché vengano individuate ed escluse dal calcolo del VP2 totali operazioni attive devono avere l'indicatore AUTOFATTURA attivo (penultimo flag in basso alla maschera).

Calcolo nuovi valori per Liquidazioni già elaborate con vecchie release

Questi nuovi valori vengono calcolati e memorizzati solo nelle Liquidazioni IVA elaborate dopo la installazione del fix 08.06.01; accedendo alla maschera "Estremi liquidazioni – Dati IVA" relativa a Liquidazioni IVA già elaborate con rel. inferiori, si potrà verificare che questi campi non sono valorizzati.

Prima di esportare i dati delle liquidazioni verso E/Fiscali (modulo Kit Adempimenti) è necessario valorizzarli:

- "Totale operazioni attive" e "Totale operazioni passive": per far calcolare questi valori anche per le liquidazioni IVA già stampate in definitivo, eseguire la stampa in Simulazione attivando il nuovo indicatore "Ricalcolo operazioni Attive e Passive"
- "Crediti speciali di imposta" e "Acconto IVA": reperire i valori rispettivamente di "Crediti speciali" e "Acconto versato" dalla stampa di E/satto della liquidazione IVA del periodo relativo e riportarli a mano sulla maschera Dati IVA (verificare che l'ultimo campo - "IVA versata" o "IVA a credito" o "IMPOSTA non sup. al min. vers." - della maschera non cambi valore; nel caso reinserire manualmente il valore preesistente)
- "IVA vend. art.17ter scissione pagamenti": reperire il valore di "IVA vend. art.17ter sciss.pagam." dalla stampa di E/satto della liquidazione IVA del periodo relativo e riportarli a mano sulla maschera Dati IVA (verificare che l'ultimo campo - "IVA versata" o "IVA a credito" o "IMPOSTA non sup. al min. vers." - della maschera non cambi valore; nel caso reinserire manualmente il valore preesistente).

- **Esportare le liquidazioni su file ASCII per E/Fiscali**

Lanciare il convertitore di E/satto (convert32.exe presente nella EXE di E/satto).

Nelle “Conversioni disponibili” selezionare “COMUNIC. LIQUIDAZIONE IVA”; eventualmente indicare da Mese iniziale a Mese finale di esportazione.  
Premere il bottone “EXPORT archivi”.

### 3.2 Release 08.06.00

- Installare obbligatoriamente il fix 08.06.01 e procedere come indicato al capitolo 3.1

### 3.3 Release inferiore 08.06.00

- **Installare il programma di trasferimento liquidazioni IVA verso E/Fiscali**  
Installare il convertitore ascii “Import/Export archivi di E/satto” aggiornato con l’export delle liquidazioni IVA verso E/Fiscali alla propria release di E/satto prelevandolo dal DVD di E/Fiscali 04.07.00 o successivo.

- **Generare le Liquidazioni IVA dei mesi e/o trimestri che devono essere comunicati**

AVVERTENZE:

- Vengono esportate esclusivamente le liquidazioni relative all’anno in corso generate con Tipo Stampa “Bollato”; non vengono esportate le liquidazioni generate con Tipo Stampa “Prova” o “Simulazione”.
- Il modello della Comunicazione liquidazioni periodiche IVA prevede la valorizzazione dei campi VP2 Totale operazioni attive, VP3 Totale operazioni passive, VP11 Crediti d’imposta e VP13 Acconto dovuto, che non sono presenti nelle release antecedenti alla 08.06.01; inoltre necessita del valore IVA vend. art.17ter scissione pagamenti, che non è presente nelle release antecedenti alla 08.06.00

#### Procedimento manuale

Per questi nuovi valori occorre procedere al calcolo manuale ed eseguire l’inserimento direttamente in E/fiscali; procedere come segue:

- Totale operazioni attive e Totale operazioni passive – seguire le istruzioni descritte nel capitolo “Istruzioni per il calcolo manuale valori mancanti in vecchie release E/ ed E/satto” della “Guida Comunicazioni Trimestrali fiscali” di E/Fiscali
- Crediti speciali d’imposta e Acconto IVA - leggere i campi rispettivamente da “Crediti speciali” e “Acconto versato” della stampa di E/satto della liquidazione IVA di ciascun periodo
- IVA vend. art.17ter scissione pagamenti – leggere il valore di “IVA vend. art.17ter sciss.pagam.” della stampa di E/satto della liquidazione IVA di ciascun periodo
- Inserire manualmente i valori all’interno del programma “Liquidazioni IVA” (menu “Comunicazioni – Comunicazioni trimestrali – Tabelle”) di E/Fiscali.

- Esportare le liquidazioni su file ASCII per E/Fiscali

Lanciare il convertitore di E/satto (convert32.exe presente nella EXE di E/satto).

Nelle “Conversioni disponibili” selezionare “COMUNIC. LIQUIDAZIONE IVA”; eventualmente indicare da Mese iniziale a Mese finale di esportazione.  
Premere il bottone “EXPORT archivi”.

## 4 Operazioni da eseguire su E/Fiscali

### 4.1 Operazioni preliminari

#### 4.1.1 Attivazione Agyo

- A seguito dell'ordine del Kit Adempimenti, se il cliente è interessato all'invio tramite la piattaforma Agyo, il commerciale compila l'apposita richiesta di attivazione, completa delle informazioni Ragione Sociale, Partita IVA, **Codice Fiscale** (fondamentale per garantire il corretto invio dei telematici allo Sdl/Agenzia Entrate e la relativa accettazione), **email** (utilizzata per registrare il cliente alla piattaforma Agyo e per inviare le credenziali)
- Il cliente riceverà una mail con il link per confermare l'account e impostare una propria password. L'account permette di accedere al portale dove potrà verificare l'attivazione del servizio.
- Dopo la conferma dell'account, il cliente riceverà una mail con le credenziali tecniche da inserire in E/Fiscali per la connessione automatica alla piattaforma.
- Come noto, le Comunicazioni devono essere firmate prima di essere inviate al Sdl. Agyo mette a disposizione un servizio di certificato di firma automatica di scopo, limitato all'invio delle dichiarazioni fiscali al Sdl, che consentirà ad Agyo di firmare in automatico tutte le dichiarazioni fiscali di volta in volta inviate, senza alcuna necessità di sottoscrivere con smart card il singolo file per ciascun adempimento nel corso dell'anno. Per richiedere il servizio, compreso nel prezzo della licenza di "Kit Adempimenti", accedere al portale Agyo – area Servizi e selezionare Configura certificato di firma.

#### 4.1.2 **E/Fiscali**

- **Aggiornare E/Fiscali alla rel. 04.07.00 (o superiore)**
- **Inserire la chiave di attivazione, che abilita il modulo Kit Adempimenti**
- **Inserire i parametri Liquidazioni Periodiche IVA**  
In "Comunicazioni – Comunicazioni Trimestrali – Tabelle – Parametri Liquidazione Periodiche IVA" inserire:
  - il percorso in cui salvare il file telematico (viene proposto un valore di default)
  - il percorso in cui salvare le stampe (viene proposto un valore di default)

Se si intende trasmettere le comunicazioni allo Sdl (Agenzia delle Entrate) mediante la piattaforma Agyo, inserire:

- l'indirizzo del servizio di comunicazione delle liquidazioni IVA e della console di Agyo (i valori vengono già proposti)
  - le credenziali per l'autenticazione, ricevute via mail al termine della iscrizione al servizio Agyo
- Qualora si utilizzi la firma su Agyo, ma si intenda indicare esplicitamente il Codice fiscale del firmatario e il PIN, questi dati vanno inseriti negli appositi campi nel frame "Informazioni per la firma del file".

Nota: le credenziali per l'autenticazione e le eventuali informazioni per la firma vanno inserite per ogni azienda.

- **Dati Azienda e Intermediario**  
Dopo che è stata eseguita la prima volta la importazione delle Aziende (vedi paragrafo 4.1.2 Import liquidazioni) è possibile compilare delle informazioni, che verranno così automaticamente proposte. Nel caso l'azienda sia persona fisica partita iva e codice fiscale, se presenti, saranno proposti nel frontespizio, altrimenti si dovrà procedere alla compilazione dei dati del tab "Soggetto tenuto alla comunicazione" con i dati relativi al dichiarante. Nel caso di import da E/ una parte di questi dati, se presente in E/, verrà riportata in E/fiscali.
  - Nella tabella "Aziende" situata nel menu "Comunicazioni – Archivi" sono inoltre presenti i campi:
    - Codice fiscale società dichiarante
    - Partita IVA Società capogruppoSe compilati, i dati verranno proposti (nel caso di dichiarante o di iva di gruppo) come default nei corrispondenti campi della testata della comunicazione.
  - Se la dichiarazione è presentata tramite intermediario, inserire i relativi dati nell'archivio "Intermediari/Aziende" presente nel menu "Comunicazioni trimestrali – Tabelle". Tale intermediario verrà proposto nei dati di testata della fornitura relativi alla sezione di testata "Impegno alla presentazione telematica".

## 4.2 **Import liquidazioni**

- **Import liquidazioni provenienti da E/**

Eseguire il programma "Import diretto da E/" (menu "Comunicazioni – Elaborazioni")

Premere il bottone Visualizza aziende da importare e selezionare le aziende

Selezionando gli archivi da importare:

- GRUPPO (se è già stata eseguita la importazione, si può deselezionare)
- AZIENDE (se è già stata eseguita la importazione, si può deselezionare)
- LIQIVA

Premere il bottone "Esegui import"

Nota: prima di procedere all'import, verificare che la "Data finale import righe IVA/Liquidazioni" corrisponda a quella del trimestre che si intende importare.

- **Import liquidazioni provenienti da E/satto**

Eseguire il programma "Import da file Ascii" (menu "Comunicazioni – Elaborazioni")

Selezionare Esatto in "Tipo applicazione sorgente"

Inserire in "Path di import" il percorso in cui sono stati esportati i dati dal convertire Ascii di E/satto (es. C:\CONVESA). E' possibile utilizzare il bottone "..." per selezionare la cartella

Premere il bottone Visualizza aziende da importare e selezionare le aziende

Selezionando gli archivi da importare:

- AZIENDE (se è già stata eseguita la importazione, si può deselezionare)
- LIQIVA

Premere il bottone "Esegui import"

Nota: prima di procedere all'import, verificare che la "Data finale import righe IVA/Liquidazioni" corrisponda a quella del trimestre che si intende importare.

- Terminato l'import verificare eventuali segnalazioni premendo il bottone "Visualizza Log".

Poi uscire e rientrare in E/Fiscali, collegandosi alla azienda importata.

- Si può verificare la presenza dei record importati tramite i programmi presenti nel menu "Liquidazioni IVA", che consentono di effettuare eventuali inserimenti o variazioni manuali,

### 4.3 Inserimento valori manuali per release precedenti

Nel caso in cui le liquidazioni siano importate da una versione di **E/ precedente alla 02.17.02.03** oppure da una versione di **E/satto precedente alla 08.06.01**, è necessario valorizzare manualmente alcuni campi:

- "Totale operazioni attive" e "Totale operazioni passive": per il calcolo seguire le istruzioni descritte nel capitolo "Istruzioni per il calcolo manuale valori mancanti in vecchie release E/ ed E/satto" della "Guida Comunicazioni Trimestrali fiscali" di E/Fiscali
- "Crediti speciali" e "Acconto versato" (**solo nel caso di E/satto**): reperire i valori rispettivamente di "Crediti speciali" e "Acconto versato" dalla stampa di E/satto della liquidazione IVA del periodo relativo
- "IVA vend. art.17ter scissione pagamenti" (**solo nel caso di E/satto**): reperire il valore di "IVA vend. art.17ter sciss.pagam." della stampa di E/satto della liquidazione IVA del periodo relativo

I valori vanno inseriti nei rispettivi campi

- **per E/** - nella gestione dell'archivio delle "Liquidazioni IVA" o direttamente sul file della fornitura generata e presente nell'archivio "Comunicazione liquidazione periodiche IVA" nel menu "Comunicazioni trimestrali" oppure
- **per E/satto e per E/** - sul file della liquidazione IVA, a cui si accede dall'archivio "Liquidazioni IVA" in "Comunicazioni trimestrali – Tabelle".

### 4.4 Gestione comunicazione

- **Generazione comunicazione**

Per generare la fornitura occorre andare alla voce di menu "Generazione com. liq. IVA" e selezionare il trimestre di riferimento, quindi premere il bottone "Esegui".

Al termine, il programma segnala se la elaborazione è avvenuta correttamente oppure elenca gli eventuali problemi riscontrati.

- **Controllo dati Comunicazione Liquidazione IVA**

- Accedere alla “Comunicazione liquidazione IVA” (menu “Comunicazioni – Comunicazioni trimestrali”) e selezionare la fornitura.
- Controllare/compilare i dati di testata (o frontespizio) nel tab “Dati generali”: dati di Contribuente e Dichiarante, “Ultimo mese” del periodo e i dati relativi all’eventuale liquidazione di gruppo. I dati “Partita IVA della controllante” e “Codice fiscale società dichiarante” sono valorizzati a partire da quanto inserito nei rispettivi campi della tabella “Aziende”, nel caso ci si trovi in una comunicazione di Iva di gruppo per il campo Partita IVA della controllanti oppure nel caso di presenza del Dichiarante come persona giuridica.
- Nel tab “Impegno alla presentazione telematica” del programma “Comunicazione liquidazione IVA” è possibile inserire o, se già proposti dalla tabella Intermediari/Aziende, verificare la correttezza, dei seguenti dati:
  - Codice fiscale dell’incaricato
  - Impegno alla presentazione
  - Data dell’impegno
- Verificare la correttezza della comunicazione confrontando il campo Debito/Credito del periodo presente nel programma “Liquidazione IVA” (valore importato da E/ o E/satto) con i campi VP14 IVA da versare o IVA a credito (importo finale) che viene ricalcolato dal programma.
- Al salvataggio il programma esegue una verifica dei dati e segnala eventuali incoerenze.

- **Stampa modello comunicazione liquidazione IVA**

E’ possibile visualizzare e/o stampare il modello di liquidazione IVA tramite la voce di menu “Stampa comunicazione liquidazioni IVA” nel tab “Stampe”.

- **Generazione del file XML della fornitura (senza utilizzo del servizio Agyo)**

Selezionare la fornitura (doppio click sulla riga della comunicazione).

Accedere al tab “Dati Comunicazione” del programma “Comunicazione liquidazione IVA” e premere il bottone “Esportazione su disco”: il file viene generato, controllato (\*) ed esportato nella cartella indicata nella tabella “Parametri Liquidazione Periodiche IVA”.

Al termine, il programma segnala la avvenuta esportazione su disco e aggiorna i campi “Data generazione file” e “Nome file”. Se il file non supera il controllo eseguito automaticamente con il file XSD, vengono mostrati a video i problemi riscontrati; se tutti i controlli sono superati positivamente, nel tab “Dati comunicazioni” viene selezionato il check “Validato”.

(\*) nel caso non sia presente il collegamento ad Internet, il file viene comunque generato su disco ma senza la validazione xsd e viene generato un messaggio di avvertimento.

La firma e l’invio del file alla Agenzia delle Entrate è a cura dell’utente. E’ possibile riportare nella fornitura la data e l’identificativo file ritornato dal Servizio ricevente dell’Agenzia delle Entrate.

- **Generazione e invio ad Agyo del file XML**

Selezionare la fornitura (doppio click sulla riga della comunicazione).

Accedere al tab “Dati Comunicazione” del programma “Comunicazione liquidazione IVA” e premere il bottone “Upload su Agyo”: il file viene generato, controllato e, solo se supera il controllo eseguito automaticamente con il file XSD, inviato al web service di Agyo specificato nella tabella “Parametri Liquidazione Periodiche IVA”.

Al termine, il programma aggiorna comunque i campi “Data generazione file” e “Nome file”.

Se il file non supera il controllo eseguito automaticamente con il file XSD, in file non viene inviato e vengono mostrati a video i problemi riscontrati.

Se il file supera il controllo, il programma segnala l’avvenuto invio ad Agyo, seleziona il check “Validato” e aggiorna i campi “Inviato il”, “Id file” (l’identificativo file ritornato dall’Agenzia delle Entrate) e “Id Agyo”.

Agyo effettuerà automaticamente:

- Validazione del file telematico con i controlli ministeriali
- Apposizione della firma elettronica
- Invio ai sistemi dell’Agenzia delle Entrate
- Richiesta e messa a disposizione delle ricevute

Eventuali errori/segnalazioni di Agyo all'atto del caricamento del file vengono mostrati a video; per il dettaglio accedere alla Console Agyo o al dettaglio della Comunicazione (vedi punto successivo).

Nota: è possibile inviare ad Agyo un file xml già firmato in proprio dall'utente; per realizzare questa modalità procedere come indicato al punto precedente - Generazione del file XML della fornitura (senza invio), firmare il file scaricato su disco ed eseguire upload manuale del file firmato su console Agyo.

- **Controllo avanzamento della Comunicazione su console Agyo**

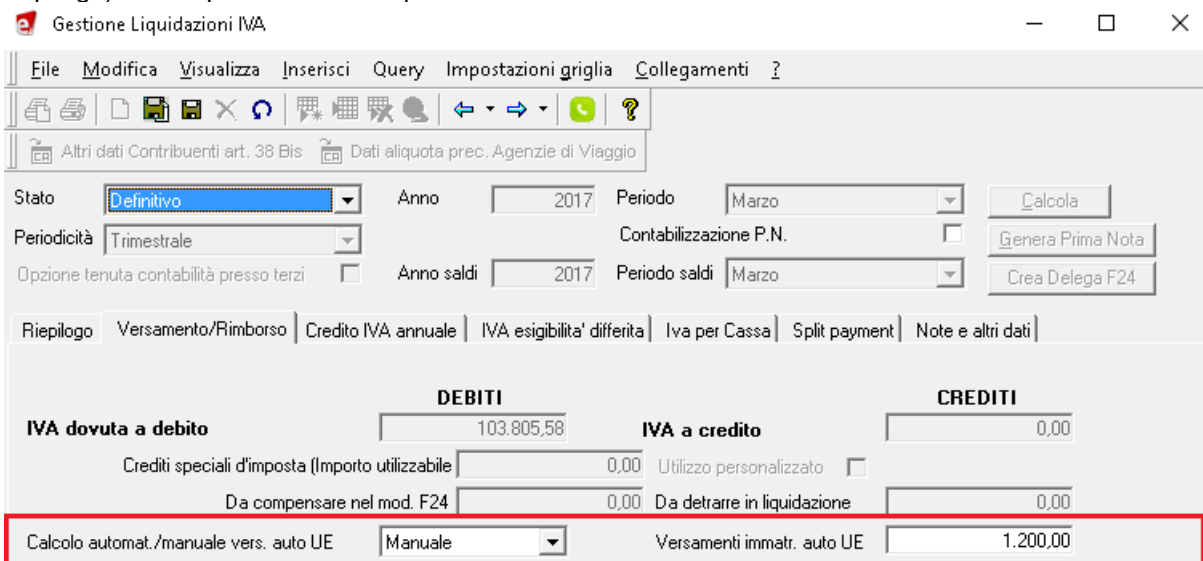
Il bottone "Console Agyo" presente nel tab "Dati comunicazione del programma "Comunicazione Liquidazione IVA" permette di accedere alla console Agyo dove, nella area – Liquidazione IVA, è visualizzata la lista delle comunicazioni inviate, con possibilità di accedere ai dettagli di ciascuna per controllarne l'avanzamento, verificare che abbia superato le fasi intermedie di controllo e firma e sia stata correttamente inoltrata alla Agenzia delle Entrate e che questa abbia emesso una ricevuta con esito positivo; è anche possibile eseguire il download della Comunicazione e della Ricevuta.

Il bottone "Stato su Agyo" (se presente, sempre nel tab "Dati comunicazione del programma "Comunicazione Liquidazione IVA") permette di accedere direttamente ai dettagli della Comunicazione.

## 4.5 Casistiche particolari

### Versamenti auto UE

Nel caso di multiattività, se in E/ si è gestito il calcolo manuale vers. Auto UE, e non sono state valorizzate i relativi dati per attività relativi al vers. Auto UE è necessario inserire i dati relativi alle attività (la somma dei versamenti UE per attività deve essere uguale ai versamenti Auto UE di riepilogo) nelle liquidazioni IVA importate in e/fiscali.



**Gestione Liquidazioni IVA**

File Modifica Visualizza Inserisci Query Impostazioni griglia Collegamenti ?

Altri dati Contribuenti art. 38 Bis Dati aliquota prec. Agenzie di Viaggio

Stato: **Definitivo** Anno: 2017 Periodo: Gennaio

Periodicità: Mensile Contabilizzazione P.N.

Opzione tenuta contabilità presso terzi ☐ Anno saldi: 2017 Periodo saldi: Gennaio

Note e altri dati

Riepilogo | Versamento/Rimborso | **Credito IVA annuale** | Dati per attività | IVA esigibile' differita | Iva per Cassa | Split payment

Iva a margine	Vers. immatr. auto UE	di cui Vers. imm. auto UE succ.	di cui Vers. imm. auto UE prec.
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

**Liquidazione IVA**

File Visualizza Gestioni Elaborazioni ?

Codice azienda: **ESAMEN** ESA

Anno: 2017 Attività IVA: 01 Periodicità IVA: Mensile

Mese: Gennaio Trimestre: Non\_definito ☐ Liquidazione del gruppo

Codice gruppo azienda: COM\_ESAMEN COM\_ESAMEN

Applicazione di provenienza: e ☐ Subfornitura

Dati liquidazione

Per attività

Totale operazioni attive	Totale operazioni passive
36.967,22	2.786,89
Iva esigibile: 8.132,78	Iva detratta: 613,11
Iva Split Payment: 0,00	<b>Versamenti auto UE: 0,00</b>

Riepilogativi

Debito per. prec. non sup. 25,82 euro	Crediti d'imposta
0,00	0,00
Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali: 0,00	<b>Versamenti auto UE: 1.230,00</b>
Acconto dovuto: 0,00	

☐ Credito IVA annuale

### Anticipazione

Nella generazione delle comunicazioni periodiche liquidazioni IVA viene gestito solo il caso dell'anticipazione, ai fini compensativi dell'imposta, della liquidazione periodica trimestrale in coincidenza con quella relativa al terzo mese di ogni trimestre solare (in E/ è gestita solo questa casistica). Quindi in caso di presenza di attività sia mensili che trimestrali, le liquidazioni mensili dell'ultimo mese di ogni trimestre vengono sempre accorpate alle liquidazioni trimestrali dello stesso trimestre.

Nel caso si vogliano gestire casistiche diverse (ad esempio perché si viene da software gestionali esterni) è possibile modificare ed integrare manualmente i dati direttamente dal programma di Comunicazioni periodiche liquidazioni IVA.