

INFORMITICA s.r.l.

Via Valtellina, 46 - 20159 Milano

Partita IVA : 11551320150

Tel. : 02/6072840 - Fax : 02/68967974

Cellulare : 0335/6107492

E-mail : informitica@informitica.it

DICHIARAZIONE IVA MOD11/2001

DESCRIZIONE DELL' APPLICATIVO

Il programma crea i modelli iva 11 prelevando i dati dai totali Iva ed eventualmente dai valori di alcuni conti.

Sia i totali Iva che i conti devono essere individuati dagli Indici di collegamento.

La dichiarazione può essere variata prima di essere stampata.

E' anche possibile caricare, ex novo, una dichiarazione per le ditte di cui non siano memorizzati i dati Iva.

INDICI DI COLLEGAMENTO IVA E COGE PER MODELLO 11.

Nella tabella alle **pagg. 8 e 9** di questo manuale, si trova un esempio di indici di collegamento tra codici iva e mod. 11.

Tali indici sono trasferibili nei Vs. archivi secondo quanto indicato a pagina 7.

L'esempio può servire come spunto per crearsi gli indici o per modificare gli indici già esistenti. Sono anche riportate alcune note per la creazione di indici particolari.

➤ **ATTENZIONE: se si prelevano questi indici, vengono cancellati gli indici esistenti nei vs. archivi.**

Una volta prelevati gli indici, è necessario verificare che i Vs. codici Iva richiamino, al campo n. 5 "INDICE Mod. Iva 11", l'indice corretto.

E' possibile collegare anche il piano dei conti, per riportare sul quadro A alcuni dati.

Se si desidera mantenere gli indici già presenti per lo scorso anno, il programma è in grado di "aggiornarli" automaticamente tramite la funzione "<F3> CONVERSIONE INDICI 2000" sul campo Codice della Gestione Indici. (1-Contabilità, 9Manutenzione Archivi, 9Gestione Tabelle, 6Tabelle Indici, 3- Colleg. Iva)

➤ **ATTENZIONE: il programma può soltanto modificare i righi rispetto allo scorso anno; non può effettuare aggiunte e/o eliminazioni di righi.**

Per facilitare la codifica e il controllo dei codici e degli indici inseriti sono stati predisposti alcuni tabulati:

• **Nella GESTIONE TOTALI IVA, (1-Contabilità, 3Gestione Iva, 9Archivio Totali Iva con *F1 Visualizza e Stampa*, si possono ottenere:**

⇒ Tabulato codici IVA utilizzati, che può servire agli Studi che hanno moltissimi codici Iva memorizzati ma pochi utilizzati. L'integrazione con gli indici può essere limitata ai soli codici effettivamente utilizzati.

⇒ Tabulato Mod 11 quadri E/F, che permette di stampare i totali Iva raggruppati per rigo dei modelli E ed F del Mod. 11. Vengono anche elencati i totali iva senza indice o con un indice che non punta ai quadri E/F.

• **Nella Gestione INDICI per Modello IVA 11 (1-Contabilità, 9Manutenzione Archivi, 9Gestione Tabelle, 6-Tabelle Indici, 3-Colleg. Iva), con *F1 Visualizza e Stampa*, si può ottenere:**

⇒ Tabulato Codici Iva Collegati che fornisce per ogni Indice la lista dei codici IVA ad esso collegati.

• **Durante la creazione del Modello Iva è possibile ottenere:**

⇒ una lista di controllo che segnala, rigo per rigo, i codici iva e i relativi importi che concorrono a formare il totale del rigo

CREAZIONE MODELLO IVA 11

(1 Contabilità - 3 Gestione Iva - 13 Procedure Fine Esercizio - 9 Creazione modello 11)

Il programma crea i modelli prelevando i dati dai totali Iva ed eventualmente dai valori di alcuni conti. Sia i totali Iva che i conti devono essere individuati dagli Indici di collegamento. Vengono anche passati alcuni altri dati:

- Test art. 74 per soggetti autorizzati ai versamenti trimestrali (dall'omonimo test sulla Ditta Contabile)
- Test per indicare se nell'anno effettuo l'opzione di cui all'art. 36bis. (dall'omonimo test sulla Ditta)
- Dati dei versamenti e dei crediti di imposta utilizzati (dal Conto Fiscale)
- Credito di costo dell'anno precedente (Agenzie di Viaggio) Rigo G1 da G3 anno precedente
- Margine negativo dell'anno precedente (Regime speciale dei beni usati) Rigo G4 da rigo G6 anno precedente
- Dati per rettifiche della detrazione per i beni ammortizzabili
- Dati del plafond anno precedente (solo per plafond mensile)

Il programma crea il Modello Iva con lo Status INCOMPLETO.

ATTENZIONE.

L'eventuale debito Iva viene creato automaticamente nel conto fiscale per essere versato a marzo e in un'unica rata.

Per spostare il pagamento a giugno o per rateizzare il versamento è necessario intervenire in Manutenzione Modello Iva 11 (vedi a pagina 4).

Vengono richiesti questi dati in input:

Anno di Elaborazione : 2000

Estrazione da Piano dei conti : N (se S, vengono estratti anche i dati del piano dei conti - se collegati)

Lista di Controllo : N (se S, viene stampata la lista dei codici che confluiscono sui righe)

Quindi si possono selezionare le ditte interessate.

Durante la creazione del modello, il sistema può richiedere alcune impostazioni:

- Se la dichiarazione è a credito, **viene richiesto l'importo dell'eventuale rimborso.**

Il credito (per la parte al netto dell'eventuale rimborso) viene sempre creato compensabile

Anno 2001

Mese 3

Codice Tributo 6099

Tipo Credito 0 (in compensazione)

In caso di **debito** viene creato il **conto fiscale** con

Anno 2001

Mese 3 (versamento a marzo)

Codice Tributo 6099

ATTENZIONE: L'eventuale Credito Iva dell'anno precedente il cui residuo confluisce nel nuovo modello iva 11 esce dalla compensazione. Il suo tipo credito diventa 9 (bloccato)

Casi particolari

Analizziamo alcuni casi particolari spiegando come vengono gestiti dalla procedura:

Rigo VE 37 (operazioni effettuate nell'anno con imposta esigibile in anni successivi)

In questo rigo vengono riportati automaticamente gli imponibili dei totali iva vendite (non beni strumentali) derivanti da fatture 2000 ad esigibilità differita, cioè con causali aventi **tipo documento** negativo, al netto degli imponibili dei pagamenti fatture differite (**tipo documento 6**) effettuati nel 2000 relativamente a fatture dello stesso anno.

In altri parole vengono considerati gli imponibili dei totali Iva 2000 con 9999 nel campo **"Differ"** (fatture differite) meno gli imponibili dei totali Iva 2000 con 2000 nel campo **"Differ"** (pagamenti nel 2000 delle fatture differite 2000)

Rigo VE 38 (operazioni effettuate negli anni precedenti ma con iva esigibile nell'anno)

In questo rigo vengono riportati automaticamente gli imponibili dei totali iva vendite (non beni strumentali) derivanti da pagamenti fatture differite (**tipo documento 6**) effettuati nel 2000 relativamente a fatture di anni precedenti.

Vengono considerati, cioè, i totali iva 2000 con 1999 o inferiore nel campo **"Differ"**

Conti fiscali relativi a dichiarazioni periodiche integrative e loro influenza sul modello iva 11.

I conti fiscali di una dichiarazione periodica integrativa vengono creati con queste caratteristiche:

- Raggruppamento = 10
- Test Provenienza = 2
- Interessi totali = Eventuali Interessi trimestrali **totali** del trimestre (dichiarazione normale+integrativa)

Quando viene creato il modello Iva 11, sul quadro VH vengono sommati il debito e il versato dell'integrativa al debito e al versato del periodo normale; sul quadro VL vengono considerati solo gli interessi del campo Interessi Totali (vedi sopra) e non gli interessi del periodo. Questo perché il nuovo campo comprende anche gli interessi calcolati nel periodo normale.

Nel caso di conti fiscali relativi a ravvedimento per omesso versamento (Raggruppamento 10, test provenienza 0) nel quadro VH non viene sommato il debito ma solo l'importo versato.

Note operative particolari

Nella seconda videata del modello iva 11 sono riportate alcune note relative a casi particolari:

- Fusioni-scissioni-trasformazioni
- Regime agricoltura
- Quadro G – coesistenza di più sezioni
- Eccedenza di versamento 6099
- Regime dei Beni Usati.

Riporto dati sulla sez. 2 del quadro VL

Esaminiamo come opera il programma per riportare in automatico i dati nella sez. 2 del quadro VL.

Rigo VL 22 (Crediti Iva compensati in F24)

In questo rigo viene evidenziato l'importo del credito Iva dell'anno precedente per la parte portata in compensazione in F24.

(Gli eventuali crediti trimestrali compensati in F24 vengono riportati nel successivo campo **VL 23**)

Tale importo viene prelevato dal conto fiscale "**Crediti**" sommando le varie compensazioni effettuate

Anno 2000

Mese 3

Tributo 6099

Tipo Credito 0 (in compensazione) (9 se già creato mod. 11 o effettuata liquidazione annuale)

Rigo VL 23 (Crediti Iva trimestrali compensati in F24)

Vengono considerati i crediti 6003,6006,6009,6031,6032,6033 eventualmente portati in compensazione (ricorrendo le condizioni previste dall'art. 30 comma 3 lett. A e B) *per la parte già utilizzata in F24.*

Rigo VL 24 (Interessi trimestrali)

Vengono sommati gli interessi presenti nei conti fiscali con codice 6031,6032,6033.

Rigo VL 25 (Interessi dovuti a seguito di ravvedimento)

Vengono sommati gli interessi per ravvedimento presenti nei conti fiscali delle dichiarazioni integrative e delle regolarizzazioni per omissioni di versamento.

Rigo VL 26 (Credito Precedente)

In questo rigo verrà evidenziato l'importo del credito Iva dell'anno precedente

Tale importo viene prelevato dal **conto fiscale**

Anno 2000

Mese 3

Tributo 6099

Tipo 0 oppure 9

Rigo VL 29 (Ammontare dei versamenti periodici)

L'importo viene prelevato dal totale dei versamenti indicati nella videata del quadro H.

MANUTENZIONE MODELLO IVA11

(1 Contabilità -3 Gestione Iva -13 Procedure Fine Esercizio -10 Manutenzione modello 11)

Il programma permette di visualizzare e variare i dati del modello IVA.

E' anche possibile caricare, ex novo, una dichiarazione per le ditte di cui non siano memorizzati i dati Iva.

Per richiamare una dichiarazione è sufficiente inserire il codice Ditta.

E' necessario entrare in manutenzione se si desidera rateizzare il versamento Iva o spostare il versamento a giugno. Il mese di versamento e il numero delle rate sono nella videata del **quadro VL**.

Attenzione: In caso di versamento a giugno, non viene creato il conto fiscale. Tale creazione sarà effettuata in sede di UNICO.

RATEIZZAZIONE

In caso di versamento del tributo 6099 a rate il programma crea un codice tributo 6099 con l'importo della rata in ogni mese interessato alla rateizzazione (Mese 3, 4, 5 ecc.). A partire dal secondo mese della rateizzazione, cioè dal mese 4 (aprile), il programma creerà anche il tributo 1668 con l'importo degli interessi. Il numero massimo delle rate è 9 (cioè fino a novembre).

Nel conto fiscale debiti, nel tributo 6099, in caso di rateizzazione, viene evidenziato sia l'importo globale che l'importo della rata.

Dalla prima videata del programma di Manutenzione Modello Iva 11, sono attivabili alcune funzioni il cui significato è spiegato nell' Help in linea.

- ◆ Lista modelli Iva 11 con dati rilevanti
- ◆ Visualizza anche i quadri non compilati (Con il tasto F2 è possibile scegliere se visualizzare tutte le videate o solo quelle interessate dai quadri finora caricati)
- ◆ Modifica veloce situazione Modelli Iva 11

Nota Bene

Il programma di creazione Modello Iva 11, crea il Modello per UNICO. Se la dichiarazione va presentata in modo autonomo (non UNICO) è necessario impostare ad "1" il campo "Tipo Dichiarazione " posto nella prima videata.

Al termine della manutenzione viene richiesto lo status che si vuole assegnare alla dichiarazione. Quando una dichiarazione è pronta, è bene dichiararla **Completa**. In questo caso il programma **non la modifica più, anche in caso di rilancio del programma di creazione Modelli 11**

Per ogni videata sono disponibili esaurienti istruzioni nell' Help a Video di tutti i campi, richiamabile con l'apposito tasto (F8)

STAMPA MODELLO IVA11

(1 Contabilità -3 Gestione Iva -13 Procedure Fine Esercizio -11 Stampa Modello 11)

Questo aggiornamento prevede la stampa del modello Rimborso su modulo continuo o su Laser (Senza addebito di abilitazioni). Le altre stampe saranno disponibili in una decina di giorni.

Il programma permette di stampare le dichiarazioni, il modulo di richiesta di rimborso, i fogli della Privacy.

Sono possibili questi tipi di stampa:

- Su Modelli ministeriali in modo definitivo o provvisorio
- Su carta bianca in modo provvisorio (con la stampa di tutte le diciture)
- Stampa Laser su carta bianca riproducendo le immagini del modello, in modo definitivo o provvisorio

CONSOLIDAMENTO MOD 11

Il programma permette di aggiornare la Ditta contabile con i dati risultanti dalla dichiarazione iva.
I dati interessati sono:

% pro Rata

Opzione o revoca di cui all'art. 36/bis

Vengono considerate solo le ditte con la dichiarazione già stampata in definitivo.

** E' possibile stampare un elenco delle ditte mensili con volume d'affari inferiore all'importo indicato e delle ditte trimestrali con volume d'affari superiore allo stesso importo.

STAMPA LIQUIDAZIONI ANNUALI SUI REGISTRI IVA.

Anche se la normativa non prevede la stampa sui registri iva della liquidazione annuale, alcuni Studi sono abituati a stamparla. In questo caso, consigliamo di effettuare la stampa sui registri, dopo aver creato i modelli IVA, perché, solo questo programma esegue i corretti calcoli di fine anno (specialmente in caso di pro rata e di utilizzo di crediti di imposta).

TASSA ANNUALE VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI

Il programma "**Creazione Tributi Conto Fiscale**" (p.13 del Conto Fiscale) permette la creazione del tributo **7085** con gli importi da versare tramite modello F24.

Utilizzando il Tipo Creazione Tributo "1" (**TASSA ANNUALE VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI**) il programma seleziona le Ditte che devono versare. In funzione del capitale sociale viene proposto l'importo da versare per ogni ditta. Se il capitale supera il miliardo viene forzato 1.000.000, altrimenti 600.000.

Una volta creato il tributo, il modello F24 potrà essere stampato con l'apposito programma.

TRASFERIMENTO INDICI

Con questo aggiornamento sono forniti anche gli indici IVA precaricati. Per prelevarli è sufficiente utilizzare il programma TRASFERIMENTO TGE (Punto 14 del Menu Utility).

Ricordiamo che si accede a questo particolare menù, da qualsiasi altro, premendo il tasto F3.

Prima di decidere se prelevare questi indici, leggere attentamente a pagina 1.

Trasferimento tge <---> egt

Tipo elaborazione: Importazione

File di partenza: arch/egt

File di arrivo: arch/tge

Da prefisso: 131 Indici Iva per mod. 11 Normale

A prefisso: 131 Indici Iva per mod. 11 Normale

Prefisso destinazione:131

Note generali per la creazione degli indici:

- **le sezioni del quadro G non sono indirizzabili con gli indici poiché i dati vengono presi dai prospetti allegati A, B e C. (Sono pilotabili solo i rigi 12 e 20)**
- **Il prospetto A (agenzie di viaggi)** è indirizzabile con la **sigla T**. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 1.
- **Il prospetto B (beni usati)** è indirizzabile con la **sigla Z**. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 2.
Per il metodo globale i corrispettivi imponibili (margine lordo) vanno indirizzati al rigo Z10. Il programma li suddividerà automaticamente in base all'aliquota.
- **Il prospetto C (operazioni esenti/pro rata)** è indirizzabile con la **sigla B**. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 4.
- **Il prospetto D (Imprese Agricole)** è indirizzabile con la **sigla Y**. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 3
- **Il prospetto E (Rettifica delle Detrazioni)** è indirizzabile con la **sigla W**. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 7
- **Il prospetto delle importaz., esportaz. e operazioni intracomunitarie è indirizzabile con la sigla E (cessioni) e F (acquisti). I rigi del prospetto vanno aumentati di 50 se cessioni e 40 se acquisti. I dati saranno accumulati automaticamente nel quadro G sez. 3.**

	VENDITE			ACQUISTI				
4 BDR 04%	+4E20			+4F02	+1A03 3			
10 BDR 10%	+4E21			+4F07	+1A03 3			
20 BDR 20%	+4E22			+4F09	+1A03 3			
52 BDR 04% BD				+4F02	+1A03 3	+4F53		
54 BDR 09% BD				+4F06	+1A03 3			
60 BDR 20% BD				+4F09	+1A03 3	+4F55		
62 BDR 4% RSM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F02	+1A03 3	+4F53		
64 BDR 9% RSM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F06	+1A03 3			
70 BDR 20% SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F09	+1A03 3	+4F55		
82 BDR 04%ind				+1F16	+1A03 3			
84 BDR 09%ind				+1F16	+1A03 3			
88 BDR 20%ind				+1F16	+1A03 3			
90 BDR 10% CEE -A-				+1A03 3	+4F07	+4F42	+1A05	+2L03
94 BDR 4% CEE -A-				+1A03 3	+4F02	+4F41	+1A05	+2L03
100 BDR 20% CEE -A-				+1A03 3	+4F09	+4F43	+1A05	+2L03
131 ART 10 B1	+1E33	+1B01						
132 ART 10 B2	+1E33	+1B02						
133 ART 10 B3	+1E33	+1B03						
140 BDR A.10				+1F13	+1A03 3			
141 ALTRI A.10				+1F13				
142 BS A.10				+1F13	+1A03 1			
176 A.74c6 BDR	+1E34			+1F14	+1A03 3			
177 A.74c6 BS	+1E34	+1E39		+1F14	+1A03 1			
178 TERREMOTO	+1E36			+1F15	+1A03 1			
180 a.8 c1/c	+1E31							
181 8 c1ab EXP	+1E30							
182 8 c1ab VAT	+1E30							
183 8 c1ab RSM	+1E30							
184 8 c1a TRI	+1E30							
185 8 c1ab PT	+1E30							
186 8 bis c1	+1E30							
187 Art. 9 c1	+1E30							
188 8 c1ab BS	+1E30	+1E39						
190 ART. 41 CEE	+1E30	+1E51						
280 BDR A8 c2				+1F11	+1A03 3			
281 ALTRI A8c2				+1F11				
282 CEE A8 c2c				+1F11	+1A03 3	+1F45		
285 BDR 8c2 BD				+1F11	+1A03 3	+1F57		
286 altr8c2 BD				+1F11	+1F57			
290 a.9 c1n2	+1E30			+1F12	+1F58			
295 a.9 autof	+1A03 1			+1F12				
304 Prest. Serv. 4%	+4E20							
320 Prest. serv. 20	+4E22							
362 PrSe04%RSM	+1A04	+2L02	+1A46 1					
370 PrSe20%RSM	+1A04	+2L02	+1A46 1					
404 Altro 4%	+4E20			+4F02				
409 Altri 9%				+4F06				
410 Altri 10%	+4E21			+4F07				
420 Altri 20%	+4E22			+4F09				
452 altri 4%BD				+4F02	+4F53			
454 altri 9%BD				+4F06				
460 altri20%BD				+4F09	+4F55			
462 altri 4%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F02	+4F53			
464 altri 9%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F06				
470 altri20%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F09	+4F55			
504 Altri 4% ind.				+1F16				
509 Altri 9% ind.				+1F16				
520 Altri 20% ind.				+1F16				
552 Alt. 4% BD IND.				+1F16	+1F60			
554 alt.9%Bdin				+1F16	+1F60			
560 alt20%Bdin				+1F16	+1F60			

562 alt.4%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1F60
564 alt.9%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1F60
570 alt20%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1F60
604 B.S. 4%	+4E20	+1E39		+4F02	+1A03 1
609 B.S. 9%				+4F06	+1A03 1
620 B.S. 20%	+4E22	+1E39		+4F09	+1A03 1
652 BS 4%BD				+4F02	+1A03 1 +4F53
654 BS 9%BD				+4F06	+1A03 1
660 BS20%BD				+4F09	+1A03 1 +4F55
662 B S 4%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F02	+1A03 1 +4F53
664 B S 9%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F06	+1A03 1
670 B S 20%SM	+1A04	+2L02	+1A46 1	+4F09	+1A03 1 +4F55
704 BS 04%IND				+1F16	+1A03 1
709 BS 09%IND				+1F16	+1A03 1
720 BS 20%IND				+1F16	+1A03 1
752 BS 4%Bdin				+1F16	+1A03 1 +1F60
754 BS 9%Bdin				+1F16	+1A03 1 +1F60
760 BS 20%Bdin				+1F16	+1A03 1 +1F60
762 BS 4%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1A03 1 +1F60
764 BS 9%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1A03 1 +1F60
770 BS 20%Smin	+1A04	+2L02	+1A46 1	+1F16	+1A03 1 +1F60
804 Leasing 4%	+4E20			+4F02	+1A03 2
809 Leasing 9%				+4F06	+1A03 2
820 Leasing 20%	+4E22			+4F09	+1A03 2
904 Altri 4% Ind. 50				+1F16	+4F02
909 Altri 9% Ind. 50				+1F16	+4F06
920 Altri 20% Ind.50				+1F16	+4F09
1021 Usati Vend. Occas.	+3Z1				
1022 Usati Vend. Occas. Margine	+4E22	+3Z2			
1030 Usati Acq. R.Globale				+3Z12	+3F12
1031 Usati Vend .Globale	+3Z10				
2004 Agric. 4% E sez.II	+4E20	+1Y12		+4F02	
2010 Agric.10% E sez.II	+4E21	+1Y14		+4F07	
2020 Agric.20% E sez.II	+4E22	+1Y17		+4F09	
2050 Agric. 4% E sez. I	+4E2	+1Y12		+4F02	
2060 Agric. 7,5% E sez. I	+4E4	+1Y14		+4F04	
2070 Agric. 8,5% E sez. I	+4E5	+1Y15		+4F05	
2080 Agric.12,5% E sez. I	+4E7	+1Y17		+4F08	
6001 Viaggi costi/Ric Cee	+1T01 1			+1T01 2	
6002 Viaggi costi/Ric extra	+1T02 1			+1T02 2	
6050 Viaggi costi Misto				+1T03 2	+1T05 2
6051 Viaggi costi Mist. extr				+1T03 2	+1T06 2
6052 Viaggi Ricavi Misto	+1T03 1				