



GESTIONE DELLA SCISSIONE DEI PAGAMENTI (SPLIT PAYMENT) in Gestionale 1

Per registrare le fatture soggette a scissione dei pagamenti è necessario seguire alcune indicazioni. Si ricorda che le operazioni "split payment" seguiranno l'intero flusso documentale delle vendite. In riferimento all'esigibilità dell'I.V.A.: le fatture con esigibilità "split payment" verranno evidenziate nella stampa dei registri I.V.A. e gestite coerentemente nella liquidazione I.V.A. per escluderle dal calcolo del credito/debito del periodo.

Per la corretta registrazione bisogna prima impostare alcuni parametri:

- 1) Creazione codici I.V.A., che verranno utilizzati per le registrazioni della fattura di vendita Split Payment
(per distinguere le operazioni fatte tramite Split Payment)

Per fare ciò andare nel menù Base, Codici Iva. Digitare il codice Iva corrispondente a quello utilizzato per esempio codice 22

The screenshot shows the 'Codici I.V.A.' window with the following details:

- Codice:** 22 (highlighted with a yellow circle and an arrow pointing to the text above)
- Desc.:** Aliquota 22%
- Tipo codice:** Aliquota I.V.A. (selected)
- Non soggetto:** Esente (selected)
- Opzioni:** I.V.A. UE (selected)
- Aliquota:** 22,00%
- Ventilazione:** 0,00%
- Indetraibile:** 0,00%
- Comunicazioni Antievasione I.V.A.:** Tipo operazioni: Acquisto/cessione di beni
- Comunicazione Annuale Dati I.V.A.:** Escludi dalla com. annuale I.V.A. (unchecked)
- Ritenute d'acconto:** Escludi dal calcolo della ritenuta (unchecked)
- Codici I.V.A. Autofatture:** Operazioni intracomunitarie: [] Altre operazioni reverse charge: []
- Non utilizzato:** (unchecked)



PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Premere il tasto F7 e duplicare il 22 inserire 22PA (è un esempio, usate i codici che volete) nella casella Codice da creare

The screenshot shows the 'Codici I.V.A.' window with a 'Duplica record' dialog box open. The dialog box contains the following fields and buttons:

- Codice da duplicare: 22
- Codice da creare: 22PA (highlighted with a yellow circle)
- Buttons: Duplica, Annulla, ?

The background window shows the 'Codici I.V.A.' window with the following fields and buttons:

- Codice: 22
- Desc.: Aliquota 22%
- Buttons: Nuovo, Annulla, Modifica, Elimina, ?
- Opzioni: I.V.A. UE, Partecipa plafond
- Comunicazioni: Escludi dalla com. annuale I.V.A., Escludi dal calcolo della ritenuta
- Codici I.V.A. Autofatture: Operazioni intracomunitarie, Altre operazioni reverse charge
- Non utilizzato:

Premete il tasto duplica.

Modificate la descrizione inserendo il riferimento relativo allo Split Payment

Esempio Aliquota 22% Art. 17 -ter D.P.R. 633/72

The screenshot shows the 'Codici I.V.A.' window with the following fields and buttons:

- Codice: 22PA
- Desc.: Aliquota 22% Art. 17-ter DPR.633/72 (highlighted with a yellow background and an arrow pointing to it)
- Buttons: OK, Interrompi, Modifica, Elimina, ?
- Opzioni: I.V.A. UE, Partecipa plafond, I.V.A. non esposta, Reverse charge
- Aliquota: Aliquota: 22,00 % Ventilazione: 0,00 % Indetraibile: 0,00 %
- Comunicazioni Antievasione I.V.A.: Tipo operazioni: Acquisto/cessione di beni
- Comunicazione Annuale Dati I.V.A.: Escludi dalla com. annuale I.V.A., Escludi dal calcolo della ritenuta
- Codici I.V.A. Autofatture: Operazioni intracomunitarie, Altre operazioni reverse charge
- Non utilizzato:

Confermare con OK



PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

2) Anagrafica clienti

Nella scheda dei clienti interessati allo Split Payment occorre compilare i dati anagrafici: andare in menù Base, anagrafica clienti. Se il cliente è nuovo inserire il nuovo codice, se il cliente è già inserito digitare o il codice cliente cliccare su modifica.

The screenshot shows the 'Anagrafica Clienti' window with the following details:
- Mastro: Codice: 35, MUNICI
- Ragione sociale (w): MUNICIPIO DI XXX
- Buttons: Nuovo, Annulla, Modifica (highlighted), Elimina, ?, Scheda..., Partite aperte, Int. Offerte, Int. Ordini, Int. Documenti, Fido..., Contatti, Articoli Cliente, Ult.Art.Venduti
- Tabs: Generali, Contabili, Vendite, Spediz., Banche, Dom.Fisc., Altri, Note, Campi Liberi, DocFinance
- Sede legale: Indirizzo: VIA MANZONI, 5
- Sede amministrativa: Indirizzo: [empty]
- Codice nazionale: [empty], Fax: 0331252527
- Telefono 1 e 2: 0331252525, 0331252526, Tel.promoz., Mail.promoz.
- E-mail aziendale: comunexxx@pecxxx.it, PEC
- Sito Web: www.comunexxx.it
- Partita I.V.A.: 01234560120
- Codice Fiscale: 01234560120, Calcola, Non utilizzato
- Alias(3): [empty]

Controllare nei dati contabili che in Codice I.V.A. sia inserito il codice precedentemente creato, (nel nostro caso 22PA) e nella Gestione I.V.A. selezioniamo la voce Split payment

The screenshot shows the 'Anagrafica Clienti' window with the 'Contabili' tab selected. The following details are visible:
- Mastro: Codice: 35, MUNICI
- Ragione sociale (w): MUNICIPIO DI XXX
- Tipo anagrafica: Società (selected)
- Codice I.V.A.: 22PA, Aliquota 22% Art.17-ter DPR.633/72
- Gestione I.V.A.: Split payment (selected in dropdown)
- Modifica button highlighted with a yellow circle
- Other fields: Escludi da Spesometro, Includi in Elenchi "Black List", Sostituto di imposta, Causale versamento, Conto abbinato, Conto P.d.c., Codice pagamento, Periodi di esclusione scadenza rate, Giorno di scad. fisso, Invia E/C, Invia sollecito, Data ultimo sollecito, Fido (Massimo scoperto, Massimo ordinabile, Massimo fatturabile)



PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

3) Creazione registro I.V.A. :

Nella scelta " Libri Aziendali " menù Base, Archivi contabilità, Libri aziendali Registri I.V.A. sono codificati i registri utilizzati dall'azienda. Le operazioni soggette allo Split Payment devono essere registrate su un registro I.V.A. delle vendite.

Per quanto riguarda i registri I.V.A. da utilizzare è possibile scegliere tra diverse opzioni (consultate il Vs. responsabile fiscale per adottare la più opportuna)

- Una possibile soluzione (da noi suggerita) è quella di registrare le fatture soggette allo Split Payment su un registro delle fatture di vendita appositamente creato con un protocollo dedicato solo per questo tipo di operazione.

Per procedere con questa soluzione controllare sul menù: Base, Archivi Contabilità, cliccare su Libri Aziendali, si apre la finestra

Libri Aziendali

Registri I.V.A. Libro giornale

Numero registro: [] [...] Descrizione: []

Tipo registro

Clienti Corrispettivi

Fornitori Riepilogativo

Tipo I.V.A.

A debito A credito In sospensione

Liquidazione I.V.A.

Stampa liquidazione

Gruppo liquidazione: [0] [...] []

Conto I.V.A.: [] [...] []

Conto I.V.A. indebitabile: [] [...] []

Conto I.V.A. esig. diff.: [] [...] []

Conto I.V.A. per cassa: [] [...] []

Conto I.V.A. split payment: [] [...] []

Ultime date

Ultima stampa: [] []

Ultima registrazione: [] []

Ultima liquidazione: [] []

Ultima liquid. annuale: []

Ultime numeri

Ultimo numero pagina: [0]

Ultimo numero protocollo: [0]

Stampa dati azienda sul registro

Stampa intestazione

OK

Annulla

Modifica

Elimina

?

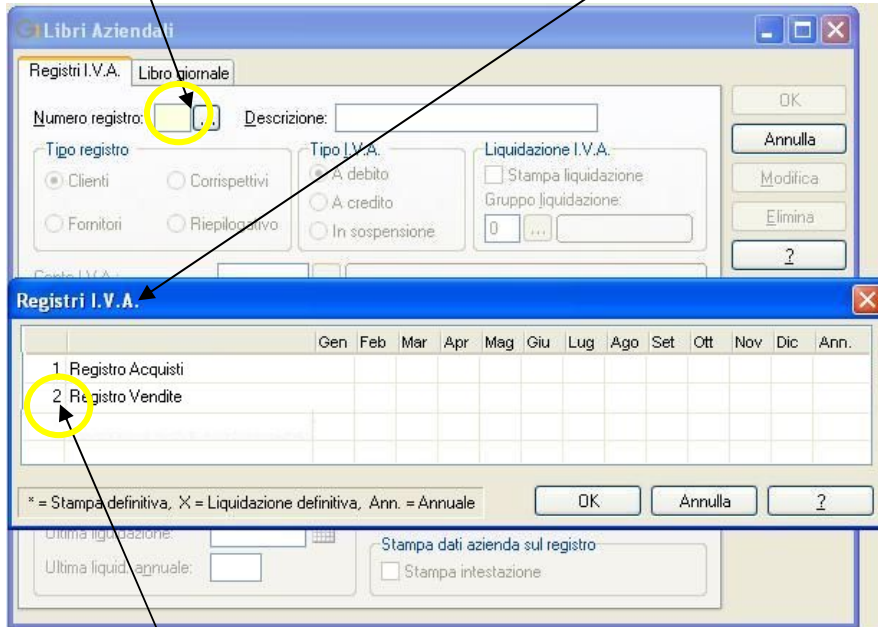


PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Selezionare la voce numero registri e si apre la finestra registri I.V.A.



Selezioniamo il registro vendite e clicchiamo, (nel nostro caso il 2) si apre la finestra relativa al ns. Registro Vendite



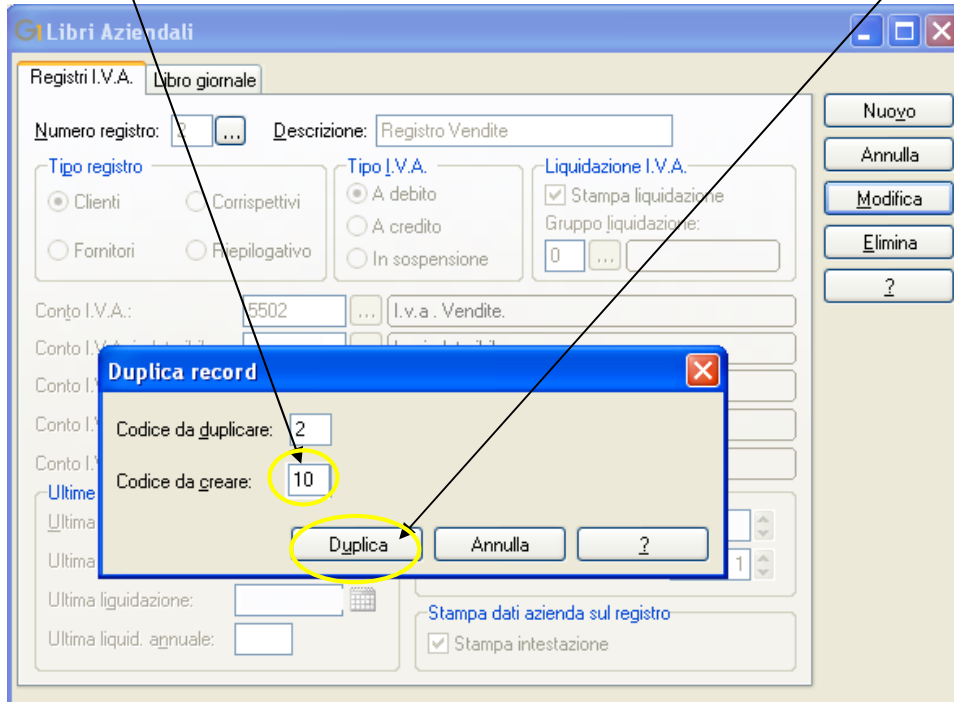


PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

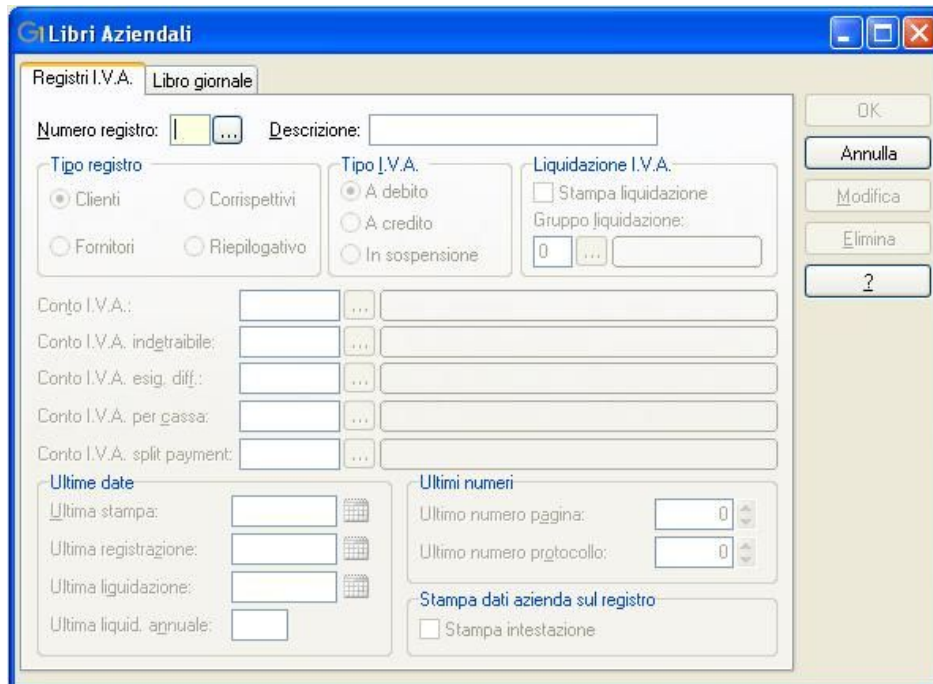
Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

e premiamo F7 per duplicarlo indicando come codice da creare un numero registro non ancora creato per esempio 10 (utilizzate pure un codice a Vs. piacere) e clicchiamo su duplica



Dopo averlo duplicato modifichiamo la descrizione e impostiamo i parametri del registro: menù: Base, Archivi Contabilità, cliccare su Libri Aziendali, si apre la finestra



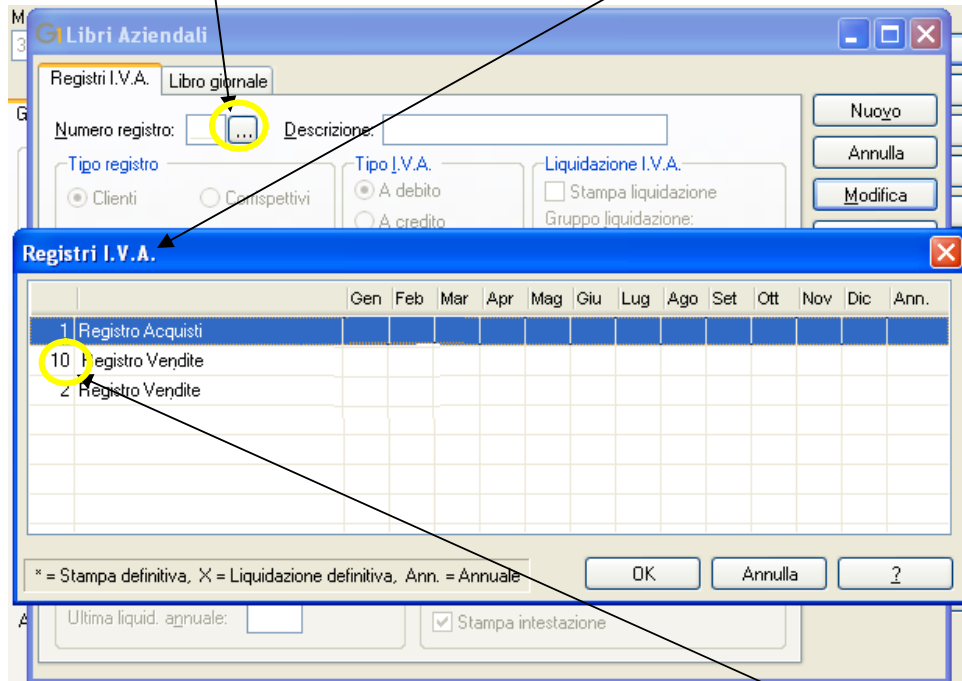


PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

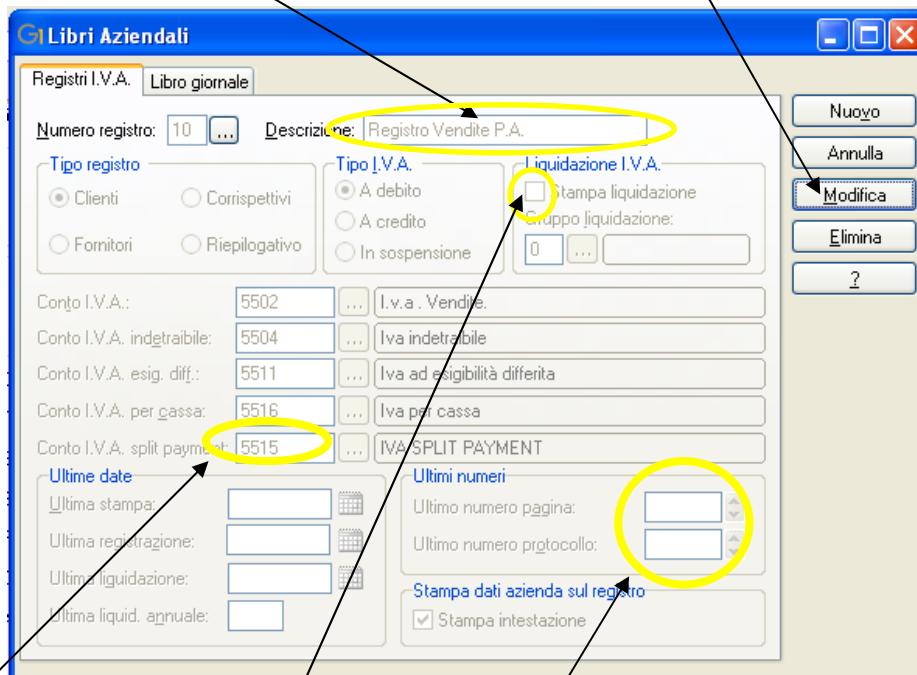
Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Selezionare la voce numero registri e si apre la finestra registri I.V.A.



Selezioniamo il registro vendite appena creato e clicchiamo, (nel nostro caso il 10) si apre la finestra relativa al nostro registro, clicchiamo su modifica, posizioniamoci sulla descrizione aggiungendo Registro Vendite P.A. (potete indicare una descrizione a Vs, piacere)



controlliamo che non ci sia il flag su stampa liquidazione e che il Conto I.V.A. split payment sia associato a un conto appositamente dedicato del nostro piano dei conti ed eventualmente azzerare il campo ultimo numero pagina e ultimo numero protocollo

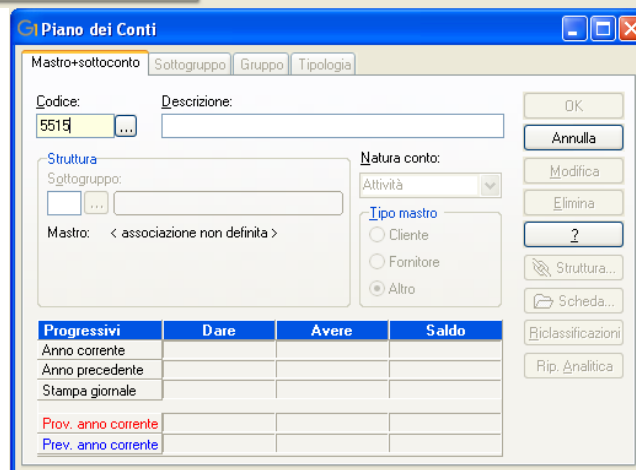
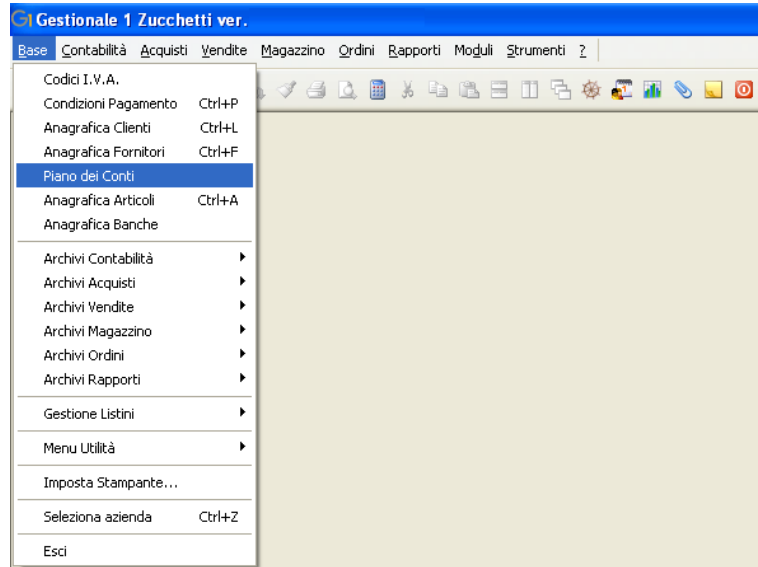


PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

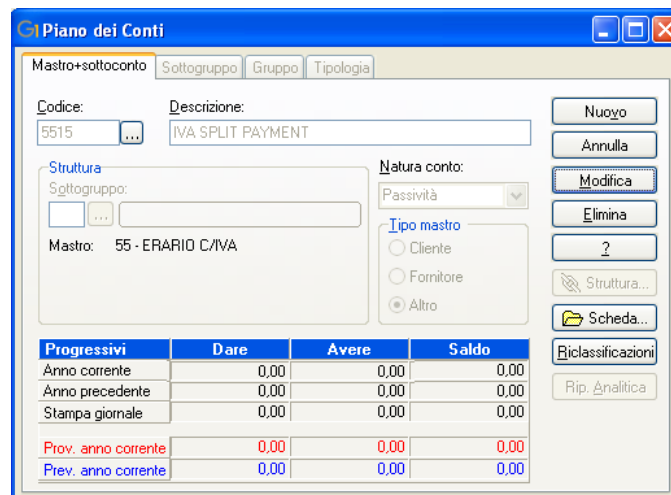
Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Nel caso non fosse previsto nel nostro piano dei conti crearlo andando sul menù:
Base, piano dei Conti



Inserire un codice, la descrizione IVA SPLIT PAYMENT, natura del conto Passività e il mastro associato all'Erario IVA





PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

4) Creazione causali contabili per la registrazione fattura:

Nella scelta "Causali Contabili" menù Base, Archivi contabilità, Causali Contabili occorre creare le seguenti causali:

- fattura di vendita SPLIT PAYMENT;
- giroconto I.V.A. SPLIT PAYMENT;

Inseriamo la causale contabile fatture vendita SPLIT PAYMENT; inseriamo un codice a scelta esempio 910, Tipo operazione clicchiamo su Fattura

Dati I.V.A. inseriamo il codice del registro creato precedentemente (nel nostro caso 10)



PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

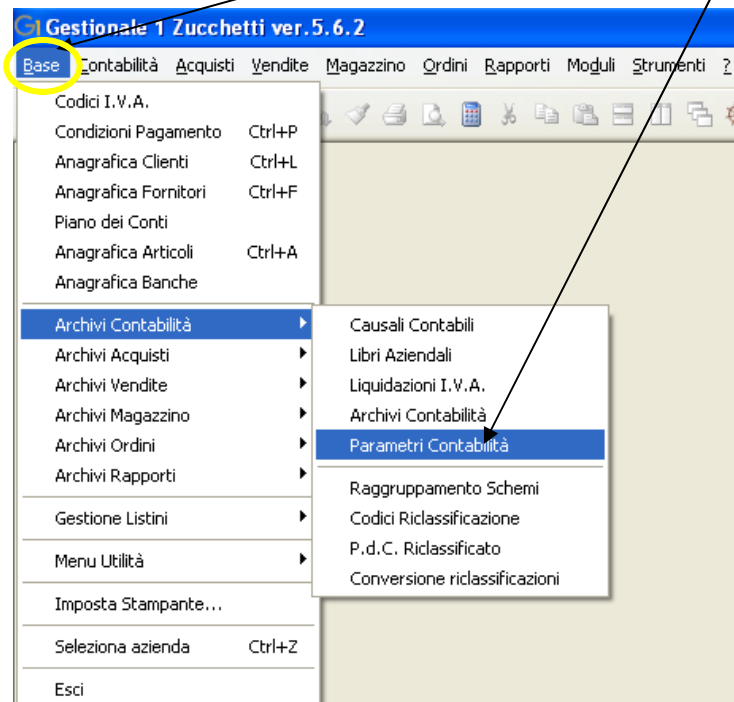
Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Inseriamo la causale contabile GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT;
inseriamo un codice a scelta esempio 900, Tipo operazione clicchiamo su Prima nota

The screenshot shows the 'Causali Contabili' window. The 'Codice' field is set to '900' and the 'Descrizione' field is 'GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT'. Under 'Tipo operazione', the 'Prima nota' radio button is selected. Other options include 'Fattura', 'Nota di credito', 'Corrispettivo a scorporo', and 'Corrispettivo con ventilazione'. There are also sections for 'Dati I.V.A.', 'Registrazione automatica fatture/note di credito', and 'Contabilità analitica'.

Nella scelta "Parametri Contabilità" menù Base, Archivi contabilità, Parametri contabilità





selezioniamo la scheda "Causali" ,

GI Parametri Contabilità

Registrazioni P.d.C. Conti Conti I.V.A. **Causali** Fine esercizio Assestamento Reverse charge

Causale incassi: 140 Incasso fattura n.

Causale pagamenti: 240 Pagato fattura n.

Causale insoluti:

Chiusura conti economici: 601 Chiusura conto economico

Chiusura conti patrimoniali: 602 Chiusura stato patrimoniale

Apertura conti patrimoniali: 603 Apertura stato patrimoniale

Rilevazione risultato di esercizio: 606 UTILE DI ESERCIZIO

Giroconto IVA ingraibile:

Giroconto liquidazione IVA differita/per cassa:

Giroconto split payment: 910

GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT: 910

Periodo di competenza

Abilita gestione delle date di competenza se la causale è vuota

OK Annulla ?

alla voce Giroconto split payment inseriamo la causale precedentemente creata

PER REGISTRARE UNA FATTURA DI VENDITA SPLIT PAYMENT utilizzare il codice precedentemente creato: **FATTURA DI VENDITA SPLIT PAYMENT** (nell'esempio codice 910), dopo aver inserito i dati di registrazione utilizzando il codice I.V.A. 22PA ed aver confermato

Gestione Movimenti

Num.reg: 29 Causale: 910 Fattura di vendita SPLIT PAYMENT D.reg: 01/03/2016

Documento

Data documento: 01/03/2016 Num.doc.: 1

Descrizione: Totale: € 1.220,00

Intestatario

Cliente: 35 MUNICI MUNICIPIO DI XXX

Pag.: BB00 Bonifico bancario Banca sogg.: Banca:

I.V.A. Registro: 10 Registro Vendite P.A. Prot.: 3 Esigibilità: Split payment

In.	I.V.A.	Descrizione	T.	Imponibile	Imposta	S.	Controp.	Importo	Data inizi
N	22PA	Aliquota 22% Art.17-ter D.N	€	1.000,00	€ 220,00	A	6602	€ 1.000,00	

I.V.A.: 22PA Aliquota 22% Art.17-ter DPR.

Imponib.: € 1.000,00

Imposta: € 220,00

Sbilancio: 0,00

Nuova registrazione Nuova riga Annulla Modifica Elimina ?



PC line s.a.s
di RANDI SERGIO & C.

Hardware & Software - Informatica Gestionale - Assistenza

Via Verdi, 12 - 21043 - Castiglione Olona (Va)
Telefono 0331 - 824520 Fax 0331 - 86.18.86
Indirizzo E-mail : info@pclinesas.com
Partita IVA: 01944130127

Il programma in automatico (sempre se sono stati impostati i parametri correttamente) inserirà una registrazione di giroconto dell'I.V.A., nel nostro esempio:

The screenshot shows the 'Gestione Movimenti' window with the following details:

- Num.reg.: 30
- Causale: 900
- GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYME
- D.reg.: 01/03/2016
- Analitica

Descrizione operazione	C/Dare	C/Avere	Importo	Desc. Conto Dare
GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT	5515		€ 220,00	IVA SPLIT PAYMENT
GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT		35MUNICI	€ 220,00	

Below the table, the following fields are visible:

- Descrizione: GIROCONTO I.V.A. SPLIT PAYMENT
- Conto Dare: 5515 IVA SPLIT PAYMENT
- Conto Avere: (empty)
- Importo: € 220,00
- Sbilancio: € 0,00

Buttons at the bottom: Nuova registrazione, Nuova riga, Annulla, Modifica, Elimina, ?