

# **GESTIONE DEI CORRISPETTIVI**

I Registratori Telematici (RT) inviano i dati dei corrispettivi indicando distintamente l'importo dell'imponibile e quello dell'imposta; solo in caso di ventilazione (o cessione di beni usati o operazioni art.74ter) i dati sono trasmessi comprensivi di iva.

In Passepartout i corrispettivi sono gestiti al NETTO, ossia nella registrazione contabile del corrispettivo è rilevata anche l'iva. Invece i corrispettivi Ventilati, i corrispettivi per cessione di beni usati o per operazione art.74ter, sono gestiti al LORDO e l'iva si determina in fase di liquidazione.

Per i CORRISPETTIVI **NETTI**, nelle registrazioni contabili si può utilizzare un qualsiasi conto di ricavo tranne il conto 807.00001 – Corrispettivi lordi, e l'iva su vendite è contabilizzata direttamente nella registrazione:

Revisione pri	manota					
Data Causale	01/01/20 C0 ≡COR	■ Valuta RISPETT.	Eur			
Descrizione Protocollo	C01	Numero		Del 01/01/20=		
Codice D	escrizione co	onto			Importo	(Eur)
801.00011 I	MERCI C/VE	NDITE			1.0	00,00A
415.00012	IVA SU VEN	DITE			2	20,00A
201.00001	CASSA				1.2	20,00D

# CORRISPETTIVI LORDI

Nei casi in cui occorre gestire i CORRISPETTIVI **LORDI** (ventilazione, beni usati, art. 74ter), nella registrazione contabile si utilizza esclusivamente il conto 807.00001 – Corrispettivi lordi:

Immissione p	rimanota						
Data Causale Descrizione Protocollo	31/01/20= Valuta CO = CORRISPETT. C01 Numerc	Eur	Del <mark>31/01/20∎</mark>				
Codice D	escrizione conto			Importo	(Eur)	Descrizione	
201.00001	TASSA			1.00	00,00D		
807.00001	ORRISPETTIVI LORDI			1.00	A00,00A		

Lo scorporo dell'iva è calcolato in liquidazione ed è molto <u>importante</u> effettuare la <u>contabilizzazione della liquidazione</u> iva tramite la quale si genera la registrazione contabile dello scorporo.

Dalla funzione **"Fiscali - Iva – Liquidazione periodica IVA**", lanciare la liquidazione in prova e, dopo aver controllato e verificato la correttezza dei dati, rilanciare la stampa con la generazione delle scritture contabili:



Liquidazione Trimestrale		
Liquidazione trimestre	1/ 2020	
Tipo stampa	Stampa e aggio	orna <del>-</del>
Registrazioni contabili	<ul> <li>Image: A set of the set of the</li></ul>	
Data registrazione primanota	31/03/2020=	Martedi'
Registrazioni su archivio extra		E
Liquidazione straordinaria acconto		

Nella scrittura dello scorporo, il conto Corrispettivi lordi è azzerato e si rileva l'iva da versare ed il ricavo netto sul conto 807.00002 Corrispettivi netti:

Revisione pri	manota				
Data Causale Descrizione Numero liquid	31/03/20 Valuta	Eur TRIM.1	Del 31/03/20=		
Codice D	escrizione conto			Importo (Eur)	Descrizione
807.00001 (	CORRISPETTIVI LORDI			24.418,00D	
415.00012	IVA SU VENDITE			3.522,78A	
807.00002 (	CORRISPETTIVI NETTI			20.895,22A	

## CORRISPETTIVI LORDI SU CONTI DI RICAVO DISTINTI

Se c'è la necessità di utilizzare **conti di ricavo diversi**, ad esempio per distinguere diversi punti vendita, occorre modificare la tabella dei conti automatici. Prima di procedere però occorre modificare alcuni parametri in anagrafica azienda.

In Azienda – Anagrafica Azienda, premere il pulsante **Dati Aziendali[F4]**, selezionare i **Parametri Corrispettivi** e mettere il flag nel parametro "Oper.cont. liquidazione: ripartire importo corrispettivi ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in PRN":

Parametri corrispettivi			×
Contabilita' / Magazzino			
Numero registri corrispettivi (0- 99)		1	
Gestione corrispettivi ripartiti al NETTO	× .	(**)	
Import corrispettivi RT			
Oper.cont. liquidazione: ripartire importo corri	spettivi		
ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in Pl	RN 🗹		
Contabilizzazione corrispettivi sui conti di ricav	/o immessi		
nei documenti e/o nelle anagrafiche articoli			
Contabilizzazione immediata fatture corrispett	ivo 'FC'		
SPESOMETRO: contabilizzazione immediata 'Co <mark>Conti automatici aziendali</mark>	D'-'RI'		
[EM] Gestione corrispettivi LORDI			
[EM] Gestione corrispettivi NETTI			
Corrispettivi lordi 807.00001	Corrispettivi netti	807.00002	
(*) = Par.non modificabile (**) = Par.modificab	ile in operaz.di servizio		
		V ok	



Confermare con OK e poi selezionare Tipo di Gestione Archivi, ed impostare i conti automatici in modalità aziendale:

Categorie statistiche Cespiti     Raggruppamento*     Gruppi e mastri       Anagrafica nominativi     Generale     Bolli/spese banca/oma       Centri di costo/ricavo     Raggruppamento*     Esenzioni iva	Raggruppamento aggi r.iva Raggruppamento
Anagrafica nominativi Generale - Bolli/spese banca/oma Centri di costo/ricavo Raggruppamento- Esenzioni iva	aggi r.iva Raggruppamento
Centri di costo/ricavo Raggruppamento- Esenzioni iva	
	Raggruppamento
Pagamenti Raggruppamento Codici articolo 74 ter	Raggruppamento
Banche Generale - Codici IVA beni usati	Raggruppamento
Descrizione magazzini Raggruppamento- Anagrafica piano dei c	onti Raggruppamento
Causali movimenti magazzino Raggruppamento- Riclassificazioni Cod.a	lternativi Raggruppamento
Contropartite Raggruppamento- Tabella elab.Totali Iva	Cli/for Raggruppamento
Causali contabili Raggruppamento- Tabella contropartite a	al netto Raggruppamento
Conti automatici Aziendale 🔹 Tabella soglia avviso c	ontanti Raggruppamento
Sincronizzazione azienda ATTIVA	
and the second sec	

Una volta modificata l'anagrafica azienda, accedere ai conti automatici da "<u>Azienda – Parametri</u> <u>di base – Conti automatici</u>" e modificare la configurazione dei conti per i corrispettivi come nell'immagine:

[P] Risultato d'esercizio	309.00001=	[P] Risconti attivi	230.00002
[P] Iva su acquisti	212.00001=	[P] Risconti passivi	419.00002
[P] Iva su vendite	415.00012=	[EM] Rimanenze iniziali	701.00301
[P] Iva esigibilita' diff.Vendite	415.00015=	[EMP] Merci c/vendite standard	801.00011
[P] Iva esigibilita' diff.Acquisti	212.00041=	[EMP] Merci c/acquisti standard	702.00051
[P] Iva Split Payment	415.00022=	[P] Imballi c/rendere	417.00003
[P] Erario c/iva	415.00011=	[EM] Imballi c/vendite	801.00021
[P] Erario c/ritenute	415.00020=	[ES] Trasporti	810.00051
[P] Erario c/ritenute provvisorio	409.00101=	[P] Bilancio di chiusura	010.00001
[EM] Corrispettivi	807.?????	[P] Bilancio di apertura	010.00002
[EM] Corrispettivi standard	807.00002=	[ESP] Prorata provvisorio	415.00016
[EMP] Sospesi su corrispettivi	809.00021=	[ES] Interessi liquidazione trim	740.00051
[P] Cassa	201.00001=	[PE] Residuo Iva da forfetizzare	415.00017
[E] Abbuoni/Arrotondamenti attivi	810.00005=	[EMS] Conto lavoro 'PS' impr/prof	808.00010
[E] Abbuoni/Arrotondamenti passivi	737.00023=	[E] Arroton.su conversione valuta	810.00009
[P] Costi manutenzione cespiti	010.00020=	[E] Utile/perdita su cambi	820.00071
[P] Ratei attivi	230.00001=	[P] Contropartite semplificate	010.00010
[P] Ratei passivi	419.00001=		

Nelle registrazioni si potranno così inserire conti di corrispettivo lordo diversi, purché codificati nel mastro 807, si consiglia di duplicare il conto "807.00001 CORRISPETTIVI LORDI":

Data Causale	31/05/20= Val CO =CORRISPE	uta Eur TT.		
Descrizione Protocollo	C01 N	umero	Del 31/05/20=	
Codice [	Descrizione conto			Importo (Eur)
Codice [ 201.00001	Descrizione conto	_		Importo (Eur) 2.500,00E
Codice I 201.00001 807.01001	Descrizione conto CASSA CORRISPETTIVI E	BAR		Importo (Eur) 2.500,00E 1.000,00A

In liquidazione, l'iva sarà scorporata da entrambi i conti, che resteranno pertanto in bilancio al netto dell'iva:



Data Causale	30/06/20= Valuta Eur		
Descrizione	VENTILAZ.CORRISP.TRIM	.2	
Numero liquio	lazione	2 Del 30/06/20=	
Codice [	Descrizione conto		Importo (Eur)
Codice [ 415.00012	Descrizione conto IVA SU VENDITE		Importo (Eur) 1.327,28A
Codice I 415.00012 807.01001	Descrizione conto IVA SU VENDITE CORRISPETTIVI BAR		Importo (Eur) 1.327,28A 375,10D

### **CORRISPETTIVI VENTILATI**

Per gestire i corrispettivi in ventilazione è necessario attivare il parametro "Gestione ventilazione". Dalla funzione "Aziende - Anagrafica Azienda", premere il pulsante Dati Aziendali[F4] ed accedere ai **Parametri Attività Iva**:

Attivita' iva - anno solare 2020					×
Attivita' 1					
Codice Attivita' IVA					
Descrizione					
Impresa o Professionista	Impresa (*)				
Regime IVA	Normale				
Liquidazione Mensile/Trimestrale	Trimestrale.				
Gestione 4^ trimestre					
% detraibilita' iva (ProRata)					
Gestione iva vend.esigib.differita					
Gestione iva per cassa					
Gestione ventilazione	~				
Gestione beni usati	No (**)				
Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi)					
Volume d'affari anno precedente					
Regime fiscale per Fattura PA XML					
Regime fiscale per Fattura B2B XML	-				~
(*) = Parametro non modificabile (**) = Para	ametro modificabile in operazioni	di servizio			1/
Elenco		74 Ter-Post.	Termina IVA	🗸 Ok	

### **REGISTRAZIONI CONTABILI**

Le <u>fatture d'acquisto relative a merce</u> che deve concorrere a formare la base di calcolo della ventilazione, si devono registrare con l'aliquota iva preceduta dal segno punto "." ( .04 , .10 , .22):



Immissione p	rimanota		
Data Causale	28/02/20= Valuta FR = FATT. RICEV.	Eur	
Descrizione Protocollo	A01/AUTO Numer	o 2 De	28/02/20=
002 Codice D	escrizione conto		Importo (Eur)
601.00001 I	-ORNITORE		4.898,00A
702.00051 I	MERCI C/ACQUISTI		4.300,00D
	Finestra iva	×	
	Aliq Imponibile	Imposta	
	.04 800,00	32,00	
	.10 1.700,00	170,00	
	.22 1.800,00	396,00	
	Codici esenzioni iva	etro X Chiudi	
L			

Nelle aziende in cui è attiva la ventilazione, l'importazione delle fatture elettroniche ricevute genera le registrazioni sempre con il punto.

Per quelle fatture che non devono essere importate in questo modo, occorre apporre l'eccezione:

- selezionare la fattura da escludere e premere "Import primanota dettagliato riga articolo";
- nella finestra che si apre premere il pulsante **Modifica dati testata[F7]**, in corrispondenza del campo "Regime speciale IVA" selezionare "Normale":

port ratture ricevute					
Tipo TD Numero	Data Doc Data	Ri - Fornitore	Importo Nome		<ul> <li>Allegati Fattura xml</li> </ul>
Cerca				0, 合 @	
FR TD01 1/5	24/09/20	ROSSI S.N.C.	24.400,00 SM03473_0000H	i.xml	Directory import
FR TD01 1/6	24/09/20	Dati testata		-10 X X	
					Parametri generali import
		Dati documento		-	
		DATA RICEZIONE NON	N PRESENTE		Entrate
		Data documento	24/09/2020=		
		Data ricezione	8		Associa anagrafica
		Data registrazione	data Ricezione•		and the second second
		Numero documento	1/5		Gestione correlazioni primanota
		Sezionale acquisti	1	-	
		Sezionale rev.charge			
		Centro di costo/ricavo			
		Regime speciale IVA	Normale -		
		IVA indetraibile	No · 1		
		% indetraibilita'			
		Elenco		V Ok X Annulla	
imero totale documenti: 2					
		A Modifica	Applica condizioni 🖉 Modifica dati 🖉 Modifica	Sector Sector	
Import primanota A	ggiorna fatture	Visualizza dati testa	ta contabili di riga pagamento riga articolo	✓ Contabilizza X Anni	
dettagliato riga articolo da	a directory	aocumento	avanzato tutto deseleziona	primanoca	

dopo aver confermato la modifica dei dati di testata con "OK", per completare l'import, occorre premere sul pulsante Contabilizza[F10], e dopo aver dato un'ulteriore conferma, si entra direttamente nella revisione della registrazione contabile. Poiché il documento è stato escluso dalla base di calcolo della ventilazione, nella Finestra Iva l'aliquota non sarà preceduta dal segno ".":



Revisione pr	imanota						
Data Causale Descrizione	24/09/20 Valuta FR = FATT. RICEV.	Eur					VERIF
Protocollo	A01/000008 Numero		1/5 C	el 24/09/	20=		
002 Codice I	Descrizione conto					Importo	(Eur)
601.00037	ROSSI S.N.C.					24.4	400,00A
702.00051	MERCI C/ACQUISTI					20.0	00,00D
212.00001	IVA SU ACQUISTI	Finestr	a iva		-∞ 💥 🗡	4.4	400,00D
		Alia	Imponibile	Imp	osta		
		22	20.000,	00 4	.400,00		
		• Codi	Spesometro	Automat	ismo 🗙		

Nella <u>registrazione del corrispettivo</u>, l'aliquota Iva che deve essere inserita è ".00", in automatico, nel campo "Imposta" sarà indicata la dicitura "Da ventilare":

Finest	ra iva			∞₩×
Aliq	Impor	nibile	Imp	osta
.00	1	.000,00	Da ven	tilare
Codic	i ioni iva	Spesome	tro	× Chiud

### LIQUIDAZIONE IVA PERIODICA E ANNUALE

Nel calcolo della liquidazione iva periodica, è presente il tasto **Ventilazione[F6]** che permette di visualizzare il calcolo dello scorporo; lo stesso prospetto viene riportato in stampa:

	Data registrazione priman	ota		30/06/2020 M	artedi'	Prospet	to Liquidazioni
CREDITO	D D'IMPOSTA	Tot	iva cr	edito	440,00	periodi	
va acquisti	440,00	Tot	iva de	bito -	1.349,28	Prospet	to dati articolo 74 t
		Iva	a Debi	to =	909,28		
		Cre	dito p	recedente +	0,00	Prospet	to dati Beni Usati
va non pag.decor.1An	Prospetto di ventilazione						
TOT IVA CREDITO	DAL REGISTRO ACOUISTI			VENTIL AZIONE DELCO	RRISPETTIVI		
DEBITO	IMPONIBILE+IMPOSTA %V	ENT	ALQ.	IMPON.+IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	
va vendite	1.040,00	2,31	4	212,52	204,35	8,17	
va Corris.Ripartiti	16.500,00	36,66	10,0	3.372,72	3.066,11	306,61	
va Corris.Ventilati	27.460,00	61,03	22,0	5.614,76	4.602,26	1.012,50	
va FT.annotate, a debito periodo prec.	Tot 45.000,00	100	Tot	9.200,00	7.872,72	1.327,28	
va Fl.emesse periodo da annotare				1		🛩 ok	
va non inc.decor.1An	+ (	RIM	BORS	O NFRAN.CRE.IVA (SO	G.LEGITT.)		
TOT IVA DEBITO	= 1.349,28	Cr.e	chiesto	a rimborso:			
		Cr.i	utili.F2	4: =			
				Δ			

<u>A fine anno</u> nella <u>Liquidazione Imposta Annuale</u>, la ventilazione è ricalcolata su base annuale e possono emergere differenze rispetto alla liquidazione dell'ultimo mese/trimestre. Tale differenza deve essere rilevata manualmente in prima nota con un GR che adegua il conto Erario c/iva e come contropartita rileva il conto di Corrispettivo netto.

Ad esempio, ipotizziamo che su base annuale l'iva da versare sia inferiore di 120€, il GR rileverà il minore debito ed il maggio ricavo:



Immissione p	orimanota				
Data Causale	31/12/20= Valuta E GR =GIROCONTO	iur			
Descrizione	Adeguamento ventila	azione	Del	_	
Numero giroco	biito		Det	-	
Codice D	escrizione conto				Importo (Eur)
415.00011	ERARIO C/IVA				120,00D
807.00002	CORRISPETTIVI NETTI				120,00A

## **IMPORT CORRISPETTIVI TELEMATICI**

I files scaricati dal portale Fatture e Corrispettivi possono essere importati in primanota generando la relativa scrittura.

**Nota bene:** l'import non è disponibile in aziende con gestione dei Beni Usati o dell'art. 74ter (Ag. Viaggi).

Prima di procedere con l'import, occorre abilitare la funzione in "Azienda – Anagrafica Azienda", premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Parametri Corrispettivi**. Nella finestra, abilitare "Import Corrispettivi RT":

Parametri corrispettivi				×
Contabilita' / Magazzino				
Numero registri corrispettivi (0- 99)			1	
Gestione corrispettivi ripartiti al NETTO			(**)	
Import corrispettivi RT		~		
Oper cont, liquidazione: ripartire importo corris	pettivi			
ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in PR	RN			
Contabilizzazione corrispettivi sui conti di ricav	o immessi			
nei documenti e/o nelle anagrafiche articoli				
Contabilizzazione immediata fatture corrispetti	ivo 'FC'			
SPESOMETRO: contabilizzazione immediata 'CC Conti automatici aziendali	D'-'RI'			
[EM] Gestione corrispettivi LORDI				
[EM] Gestione corrispettivi NETTI				
Corrispettivi lordi 807.00001	C	Corrispettivi netti	807.00002	
(*) = Par.non modificabile (**) = Par.modificabi	ile in operaz.	di servizio		
			V Ok	XAnnull
			V OK	Annui

Per effettuare l'import accedere alla funzione <u>Contabilità – Revisione Primanota</u>" e premere il pulsante **Import Corrispettivi RT**:



Se i files sono stati scaricati utilizzando l'App "Documenti massivi da Ade", nella finestra che si apre sarà riconosciuta la presenza dell'app e confermando saranno visibili i files scaricati.

Se invece i files sono stati scaricati autonomamente dal portale Fatture e Corrispettivi, occorre indicare la directory nella quale sono stati salvati:



Import corrispettivi			×
Directory corrispettivi Download massivo AdE	<c:\users\admin\downloads< th=""><th></th><th></th></c:\users\admin\downloads<>		
Elenco directory		🗸 Ok	X Annulla

Confermando saranno visibili i files e sarà possibile visualizzare il contenuto:

Import corrispettivi		-b XX X-
Id Invio Pn Matricola dispo	itivo - Data e ora rilevazione	Totale invio
91623023 1BMIP000993	2020/01/09 - 23:36:38	1 816 50 Apri dettaglio corrispettivo
91944425 1BMIP000993	2020/01/11 - 00:37:36	2 103 00
92347388 1BMIP000993	2020/01/12 - 00:21:19	2.690.00 Parametri documento import
92761997 1BMIP000993	2020/01/13 - 00:13:51	3.067.00 primanota
93063680 1BMIP000993	2020/01/14 - 00:21:56	4.793.90
93361349 1BMIP000993	2020/01/14 - 23:26:38	2.845,00
Nume ro totale document i: 6		
Aggiorna elenco da directory Visua	izza Seleziona Import Azzera parametri Filtro tutto primanota documento vavanza	to 🗓 Elimina 📮 Seleziona Deseleziona X Chiudi

## **CONFIGURAZIONE TABELLE**

La prima volta che si importa, occorre compilare le tabelle di configurazione.

Premere il pulsante Tabelle Generali Import [ShF8] e compilare nell'ordine:

- Conti di corrispettivo e di incasso obbligatorio
- Aliquota/Nature e codici iva consigliato
- Associa dispositivi RT a sezionale facoltativo



#### CONTI DI CORRISPETTIVO E DI INCASSO

Conto corrispettivi netti GENERALE	807.00002 CORRISPETTIVI NETTI	=	
Conto di incasso GENERALE	201.00001 CASSA		
Sezionale corrispettivi	1 = CORRISPETTIVI		
Ulteriori conti di incasso (facoltativi			
Conto di incasso	201.00001 CASSA		
Conto di incasso	222.01000 POS BANCA 1		
Conto di incasso	222.01001 POS BANCA 2	-	
Conto di incasso		=	

Come indicato nell'introduzione, i corrispettivi possono essere contabilizzati su un <u>qualsiasi</u> <u>conto di ricavo</u>, ad eccezione del conto 807.00001 – Corrispettivi Lordi.

Occorre poi indicare il conto su cui contabilizzare l'incasso ed il registro corrispettivi da movimentare.

Se è necessario contabilizzare distintamente gli incassi (ad esempio per cassa e con pos), si possono indicare i relativi conti nella seconda parte della tabella.

#### **ALIQUOTE/NATURE E CODICI IVA**

Questa tabella serve prima di tutto per decodificare le nature iva presenti nel file e per le quali occorre indicare il codice iva corrispondente a tale natura.

Si può inoltre indicare un conto specifico sul quale contabilizzare il corrispettivo senza iva oppure soggetto ad una particolare aliquota.

Facciamo l'esempio di import di un file con corrispettivi al 10% e aggi (Natura N2). Premere il tasto **Nuovo[F4]** e compilare la finestra per contabilizzare i corrispettivi con la natura N2:

Tabella aliquote/nat	ure/codici iva	>	×
Aliquota/Natura Codici IVA Conto corrispettivi	N2 S74 = 808.00001 RICAVI GENERI A RICAVO FISSO/AGGI =		
		✓ Ok X Annu	ulla

L'importazione genera così una registrazione con il corrispettivo con iva sul conto generale e quello con Natura N2 sul conto e con il codice iva indicato:



Immissione p	rimanota			
Data Causale Descrizione Protocollo	04/01/20= Valuta Eur CO =CORRISPETT. ora rilevazione 23:37:43 CO1 Numero	Del 04/01/20≢	Sez:CORRISPETTIVI	RICAVI GENERI A RICAVO FIS Saldo precedente
001 Codice D	escrizione conto		Importo (Eur)	Descrizione
808.00001	RICAVI GENERI A RICAVO FISSO/AGGI		200,004	A l
807.00002	Finestra iva 🛛 🕹		1.832,274	A
201.00001			2.215,500	)
415.00012	Aliq Imponibile Imposta		183,234	A
	574 200,00 Escl. art.74			
	Codici esenzioni iva Spesometro X Chiudi			

#### **ASSOCIA DISPOSITIVI RT A SEZIONALI**

Ogni RT è dotato di un proprio numero di matricola; visibile anche nella finestra di elenco dei files da importare (colonna Matricola dispositivo).

Nei casi in cui sono presenti più RT (punti vendita diversi, presenza di più di una cassa nello stesso punto vendita) con questa tabella è possibile associare ogni matricola ad un registro corrispettivo diverso.

Premere il tasto **Nuovo[F4]** e compilare la finestra indicando la matricola del registratore e su quale registro devono essere annotati i corrispettivi da esso inviati:

d dispositivo	1BMIP000993	
Sezionale corrispettivi	1 ■ CORRISPETTIVI BA	

Preventivamente, i diversi registri dei corrispettivi, devono essere stati creati in Anagrafica Azienda. Nella funzione Azienda - Anagrafica Azienda, premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Numeratori registri iva e documenti**. Posizionarsi sulla riga dei corrispettivi, premere **Varia Serie[ShF4]** ed indicare il numero di registri da gestire:



N. Documenti contabili	Documenti di magazzino/parcellazione	Ser Tipo	Varia serie
1 Acquisti(A)	FF NF	1 A	
2 Vendite(V)	FT NC FD ND PA NA	1 A	Varia sigle documento
3 Vendite esigibilita' differita(S)	FS NS	1 A	
4 Corrispettivo(C)	CO RE AN	1 A	Varia tipo numeratore
5 Ricevute fiscali(C)	RIRS	1 A	
6 Fatture corrispettivi(C)	FC Varia serie X	1 A	Registri Incassi/Pagamenti
7	BL	1 U	
8	PR PX PC PF	1 U	
9	OF Serie massima 2	1 U	
10	OC OX	1 U	
11	BC RF	1 A	
12	DL BS BD	1 A	
13	SL V K Annulla	1 U	
14	CL	1 U	
15	RC	1 A	
16	IN	1 A	
17	NO	1 A	
18			
	Visualizza sigle — Azzera — Numer	ratori	
	predefinite DStampa numeratori	rie 🗸 Ok 🗙 Annulla	

E' possibile attribuire una descrizione ai singoli registri, premendo il pulsante Numeratori per Serie:

Tabella Numeratori e Protocolli Iv	a 2020	<
N. Documenti contabili	Documenti di magazzino/parcellazione Ser Tipo Varia serie	
4 Corrispettivo(C)	CO RE AN 2 A	
5 Ricevute fiscali(C)	RI RS 2 A Varia sigle documento	
6 Fatture corrispettivi(C)	FC 2 A	
7	BL 1 U Varia tipo numeratore	
8	Numeratori e dati per serie - Corrispettivi(C) (2) X 1 U	
9	1 U Registri Incassi/Pagamenti	
10	Ser UltNum Data Agg. Descrizione 1 U	
11	1 A	
12	1 CORRISPETTIVI BAR 1 A	
13	2 CORRISPETTIVI RISTORANTE 1 U	
14	1 U	
15		
16	J Ok V Ok X Annulla	
17	NO 1 A	
18		
19		
20		
21		
1		
	visualizza sigle 🗇 Stampa Azzera di Numeratori predefinite 🖓 Stampa karatari di preserie	



### IMPORTAZIONE

Dopo aver compilato le tabelle generali, per importare è sufficiente selezionare i files e premere **Import Primanota**[**F6**]:

	Id Invio Pn M	latricola dispositive			Data e ora rilevaz	ione		Tota	le invio	Tabelle generali import
									Xē@	
	91623023 1	BMIP000993			2020/01/09 - 23:3	6:38			1.816,50	Apri dettaglio corrispettivo
	91944425 1	BMIP000993			2020/01/11 - 00:3	7:36			2.103,00	
	92347388 1	BMIP000993			2020/01/12 - 00:2	1:19			2.690,00	Parametri documento impo
	92761997 1	BMIP000993			2020/01/13 - 00:1	3:51			3.067,00	primanoca
	93063680 1	BMIP000993			2020/01/14 - 00:2	1:56			4.793,90	
	93361349 1	BMIP000993			2020/01/14 - 23:2	6:38			2.845,00	
ım€	ro totale documenti: 6									
	Aggiorna ele	enco .	Deseleziona	Import	Azzera parametri	- Filtro	A .	Seleziona	×	
	da directory	Visualizza	tutto	primapota	documento	Vavanzato	U Elimina	Deseleziona	X Chiudi	

La registrazione è generata nello stato "Da Verificare": occorre accedervi per controllarla e validarla. Se si è certi che le registrazioni generate sono corrette, è possibile far sì che le stesse siano importate senza necessità di una successiva validazione. Per procedere accedere ad "Azienda – Anagrafica Azienda", premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Parametri Contabili**, il parametro è a pagina 2:

Parametri contabili	×
Castelletto iva conti patrimoniali	
Liquidazione iva contabilita' presso terzi	
Gestione residuo iva esigibilita' differita	(**)
Gestione plafond esportatore abituale	Non gestito-
Dichiarazioni di intento ricevute esportatore abituale	
Stampa dichiarazioni di intento ricevute	Nessuna stampa -
Periodicita' presentazione modello INTRA 1 - Vendite	Non gestito-
e Periodicita' presentazione modello INTRA 2 - Acquisti	Non gestito-
8 Gestione costi pluriennali	
Gestione centri di costo/ricavo	No -
Gestione ratei/risconti/competenze	×
Apertura automatica rimanenze	×
Gestione codice alternativo nel Piano dei Conti	Si -
Creazione nuovi Clienti con Fattura Elettronica B2B	Fatt.Elettronica B2B non gestita-
Import XML fatture emesse 'da verificare'	
Import XML fatture ricevute 'da verificare'	~
Import XML corrispettivi 'da verificare'	~
ic	24
(*) = Parametro non modificabile (**) = Parametro modificat	pile in operazioni di servizio
-	🗸 Ok 🗙 Annulla
l	

Alla registrazione generata, è collegato il file xml importato, visualizzabile con il pulsante **Anteprima Docuvision[F3]**:



Data re 🐳	- Doo	umento	Data doc	Descrizione operazione	Descrizione conto				Imp	orto	Protocollo	0	р.		Antonimo de autoine
Cerca												0	0		<ul> <li>Anceprima docuvision</li> </ul>
09/01/20	co		09/01/20	ora rilevazione 23:36	:3 CORRISPETTIVI NETTI				1.65	1,36E	C01	1			Burndingel
11/01/20	CO		11/01/20	REG.DA VERIFICARE (I)	CORRISPETTIVI NETTI				1.91	1,82E	C01	1			Proprieta
15/01/20	FE	1	15/01/20	FATT. EMESSE	S Anteprima Corrispettivo 11-01-2020 00:37	S				0		< 1			
10/07/20	FS	2	10/07/20	FT.IVA E.DIF	CORRISPETTIVI TELEMA Progression: 637 Id dispositivo: 1BMP000993 Codice Biscale: P.IVA: DataOraRilevazione: 11 Gennalio Aliquotal/VANatural/Ventilazione 10.00	2020 00:37:36 Ammontare 1911.82	imposta	Resi	Annulli		, ,	1	14	¢	
													~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	< < > > > • •	
			ovo 😽 Filtro	o Import								ca >	Chiuc		

## **IMPORT SU DIVERSI CONTI DI INCASSO**

Se occorre dividere l'incasso su conti contabili diversi, posizionarsi sul singolo file e premere Parametri documento import primanota. Nella finestra che si apre, suddividere l'incasso giornaliero sui diversi conti definiti nella tabella generale:

Parametri documento		-1= X X	Q @ 2.103.00	Apri dettaglio corrispettivo
Id invio 92347388 Importo totale 2.690,00	Data rilevazione 12/01/2020=		2.690,00 3.067,00 4.793,90 2.845,00	Parametri documento impora primanota
Conto corrispettivi documento Sezionale corrispettivi Conto di incasso GENERALE	Centro C/R			
CONTI DI INCASSO				
201.00001 CASSA 222.01000 POS BANCA 1 222.01001 POS BANCA 2		390,00 1,300,00 1,000,00		
Cerra o Cerra Visualizza	Bicattiva			
codice descrizione conto	ricerca estesa	V Ok X Annulla		

Confermando il file sarà contraddistinto da un pallino. Procedere allo stesso modo con tutti i files e al termine effettuare l'import:



Import co	rrispettivi								×
Cases.	ld Invio Pn Matric	cola dispositivo	•	Data e ora rilevaz	ione		Tota	ale invio	Tabelle generali import
v v	91623023 🔍 1BMIF	2000993		2020/01/09 - 23:	86:38			1.816,50	Apri dettaglio corrispettivo
~	91944425 🔵 1BMIP	2000993		2020/01/11 - 00:3	37:36			2.103,00	
~	92347388 🔵 1BMIF	2000993		2020/01/12 - 00:2	21:19			2.690,00	Parametri documento import
~	92761997 🔵 1BMIF	2000993		2020/01/13 - 00:	13:51			3.067,00	printanoca
~	93063680 🔵 1BMIF	2000993		2020/01/14 - 00:2	21:56			4.793,90	
~	93361349 🔵 1BMIF	2000993		2020/01/14 - 23:2	26:38			2.845,00	
Nume	ro totale documenti: 6								
	Aggiorna elenco da directory	Visualizza Deselezi tutto	iona Import primanota	Azzera parametri documento	Filtro     avanzato	🗓 Elimina	J Seleziona Deseleziona	🗙 Chiudi	

### **CORRISPETTIVI VENTILATI**

In aziende con ventilazione attiva l'import è effettuato sul conto 807.00001 – Corrispettivi lordi. Nella tabella dei conti generali, si deve obbligatoriamente indicare un conto, ma se i corrispettivi sono esclusivamente ventilati, il conto indicato non sarà utilizzato.

Anche se nei conti automatici si è impostata la gestione su conti di ricavo diversi, in fase di import non è possibile differenziare e l'importazione avviene esclusivamente sul conto automatico "Corrispettivi standard":

.00002
.00002
.00301
.00011
2.00051
.00003
.00021
.00051
.00001
0.00002
5.00016
.00051
5.00017
3.00010
.00009
.00071
.00010

In revisione della registrazione generata, si dovrà modificare il conto:



Immissione p	rimanota		
Data Causale Descrizione Protocollo	03/03/20= Valuta Eur CO =CORRISPETT. ora rilevazione 00:08:36 CO2 Numero	Del 03/03/20=	Sez:NEGOZIO VIA MILANO
001 Codice D 807.01002 C 202.00001 F	escrizione conto CORRISPETTIVI NEGOZIO VIA MILANO Finestra iva		Importo (Eur) 2.000,00A 2.000,00D
	Codici esenzioni iva • Spesometro X Chiudi		

## **IMMISSIONE MANUALE**

Se non è possibile importare i files generati dall'RT, si possono contabilizzare i corrispettivi utilizzando due funzioni:

- 1. Contabilità Immissione primanota
- 2. Contabilità Immissione corrispettivi mensili

## **IMMISSIONE PRIMANOTA**

Da **primanota**, utilizzare la causale CO ed indicare la data, poi nella prima riga inserire in DARE il conto "Cassa" o qualunque altro conto che si vuole movimentare per registrare l'incasso del corrispettivo, mentre nella seconda riga inserire un qualsiasi conto di ricavo.

Con un ulteriore "Invio" si apre la maschera "Finestra iva" dove indicare l'aliquota, procedendo, si apre la finestra "Corrispettivo lordo", in cui inserire l'importo lordo del corrispettivo:

Immissione	primanota		
Data Causale Descrizione	05/01/20= Valuta Eur CO =CORRISPETT.		
Protocollo	C01 Numero	Del 05/01/20=	Sez:CORRISPETTIVI
002 Codice	Descrizione conto		Importo (Eur)
201.00001	CASSA		1.000,00D
803.00001	RICAVI PRESTAZIONI SERVIZI		
	Finestra iva		
	Aliq Imponibile Imposta		
	22		
	Corrispettivo lordo		
	0.00		
	1000		
	esenzioni iva		



Procedere nella registrazione attraverso il comando "Invio" ed in automatico avverrà lo scorporo dell'iva dal corrispettivo:

Data Causale Descrizione	05/01/2 C0 = C0	20= Valuta Eur DRRISPETT.		
Protocollo	C01	Numero	Del 05/01/20=	Sez:CORRISPETTIVI
004 Codice [	Descrizione	conto		Importo (Eur)
201.00001	CASSA	CS44(1)(9)(5)(46)		1.000,00D
803.00001	RICAVI PF	RESTAZIONI SERVIZI		819,67A
415.00012	IVA SU VE	ENDITE		180,33A

Se i corrispettivi sono ventilati, nel castelletto iva si deve indicare ".00" e si deve utilizzare il conto 807.00001 – CORRISPETTIVI LORDI, oppure un conto del mastro 807 se nei conti automatici si è impostata la gestione con diversi conti di ricavo.

## **IMMISSIONE CORRISPETTIVI MENSILI**

Attraverso il menù "**Contabilità – Immissione corrispettivi mensili**" è possibile registrare i corrispettivi di tutto il mese da un'unica funzione. Conclusa l'immissione saranno generate automaticamente le registrazioni contabili giornaliere in primanota.

Entrando nella funzione occorre scegliere se inserire per il mese i corrispettivi con una sola aliquota o con più aliquote (un massimo di 4 aliquote/esenzioni).

A prescindere dalla modalità scelta, se si impostano il mese ed il sezionale, attraverso il pulsante **Importi registrati in contabilità[ShF8]** sarà possibile visualizzare e rettificare i corrispettivi registrati in primanota nel mese indicato:

Immissione Corrisp	ettivi								×
Causale CO Descrizione Conto Corrispettivo	Mese 80	3=Marzo	Sezionale RRISPETTIVI	1 Chiusur	ra GG	• • Tota	le mese		Descrizione     Scheda conto corrispettivo
Conto Cassa	20	01.00001 CA	SSA	<ul> <li>Aliquot</li> </ul>	a IVA 2	22 Ripartito			
Giorno       1     Domenica       2     Lunedi       3     Martedi       4     Mercoledi       5     Giovedi       6     Venerdi       7     Sabato       8     Domenica       9     Lunedi       10     Martedi       11     Mercoledi			Ciorno 12 Giovedi 13 Venerdi 14 Sabato 15 Domenie 16 Lunedi 17 Martedi 18 Mercole 19 Giovedi 20 Venerdi 20 Venerdi 21 Sabato 22 Domenie	ca di		O     Giorno       23     Lunedi       24     Martedi       25     Mercoledi       26     Giovedi       27     Venerdi       28     Sabato       29     Domenica       30     Lunedi       31     Martedi		Importo	
						Тс	otale:	0,00	
					• Torna su cod.iva	Importi registrati in contabilita'	Rettifica Importo	X Annulla	

Se l'incasso giornaliero deve essere suddiviso su diversi conti di incasso, prima dell'inserimento posizionarsi sul campo "Conto Cassa", premere il pulsante "**Conti Incasso**"**[F6]** ed indicare i diversi conti:



Immissione Corrisp	ettivi			Casti and Pianana since line		×
Causale CO≡	Mese	3∎Marzo	Sezi	Conci per t incasso giornatiero		Descrizione
Descrizione				CONTI PER L'INCASSO GIORNALIERO		
Conto Corrispettivo	80	7.00002 C	ORRISP	Conto		Scheda conto corrispettivo
Conto Cassa				201.00001 CASSA =		
				222.01000 POS BANCA 1		
Giorno		Importo	>	222.01001 POS BANCA 2 *	Importo	
1 Domenica			12	•		
2 Lunedì			13			
3 Martedi			14			
4 Mercoledi			15			
5 Giovedì			16			
6 Venerdi			17			
7 Sabato			18			
8 Domenica			19			
9 Lunedì			20			
10 Martedi			21			
11 Mercoledì			22			
					0,00	
Cerca	. v	sualizza C	onti	Q Cerc Q Cerc ♥Visualizza Oisattiva ricerca estesa II Elimina ♥		
codice descrizion	ne co	into in	casso	ricerca estesa cod.iva in contabilita' importo	Annulla	

### **REGISTRAZIONE CON ALIQUOTA SINGOLA**

Occorre indicare:

- il <u>mese</u>;
- il <u>conto di ricavo</u> sul quale contabilizzare il corrispettivo: è possibile indicare qualsiasi conto tranne 807.00001 – Corrispettivi Lordi, mentre in caso di corrispettivi ventilati (o beni usati o art. 74ter) si deve indicare il conto 807.00001 – Corrispettivi Lordi oppure un conto del mastro 807 se si è impostata la gestione con conti di ricavo differenti;
- il conto di incasso o i conti d'incasso;
- l'<u>aliquota</u> iva o il codice d'esenzione; se c'è ventilazione è proposto .00, se c'è la gestione dei beni usati o dell'art.74ter si deve richiamare il codice dalle apposite tabelle.

**NOTA BENE:** se si intende utilizzare conti diversi occorre effettuare l'immissione distintamente, prima un conto e poi l'altro.

Sul campo "**Chiusura GG**" si possono indicare i giorni in cui l'attività è chiusa e in questo modo quando si compila la tabella quei giorni della settimana saranno saltati.

Se si inserisce l'incasso del mese sul campo "**Totale mese**", al termine della compilazione sarà eseguito un controllo di corrispondenza tra il dettaglio e il totale. In caso di discrepanza un messaggio bloccante non consentirà di procedere con la registrazione contabile.

Procedere poi con l'inserimento giorno per giorno, l'importo da indicare deve essere al lordo di iva.

Al termine premere Ok[F10]:



Immissione Corris	spettivi					×
Causale CO≡ Descrizione	Mese 3≡Marzo	Sezionale	1∎ Chiusura GG DOMª	LUN Totale mese		Descrizione
Conto Corrispettivo Conto Cassa	803.00001 RIC 201.00001 CAS	AVI PRESTAZIO SA ■	NI SERVIZI Aliquota IVA 22	= = Ripartito		Scheda conto corrispettivo
Giorno	Importo	Giorno	Importo	Giorno	Importo	
1 Domenica 2 Lunedi 3 Martedi 4 Mercoledi 5 Giovedi 6 Venerdi 7 Sabato 8 Domenica 9 Lunedi 10 Martedi	100,00 200,00 300,00 100,00 500,00	12 Gioved Atte 13 Venerd 14 Sabato 15 Domer 16 Luned 17 Martec 18 Mercoledi 19 Giovedi 20 Venerdi 21 Sabato	Confermi scrittura in prim 800,00 50,00 1.000,00	29 Domenica 30 Lunedi 31 Martedi	600,00 800,00 700,00 500,00 600,00 250,00	
11 Mercoledi	700,00	22 Domenica		Totale:	9.625,00	
			o Torna su cod.iva i	mporti registrati n contabilita' importo	o V Ok X Annulla	

Rispondendo affermativamente al messaggio, saranno generate le registrazioni di primanota, una per ogni giorno compilato.

Se sono stati impostati i conti d'incasso, quando si procede con l'immissione, per ogni giorno sarà aperta una finestra nella quale indicare gli incassi per ciascun conto:

	INCASSO CORRISPETTIV	I di Martedì 10 Ma	arzo 2020	Totale conti
Conto		Importo	Descrizione	<u></u>
803.00001	<b>RICAVI PRESTAZIONI S</b>	600,00A		
201.00001	CASSA	100,00D		
222.01000	POS BANCA 1	200,00D		
222.01001	POS BANCA 2	300,00D		

### **REGISTRAZIONE CON PIÙ ALIQUOTE**

La funzione può essere utilizzata per inserire corrispettivi con aliquote diverse, ma se sono presenti corrispettivi da gestire al lordo (ventilati, beni usati o art.74ter), questi devono essere immessi separatamente nella funzione a singola aliquota.

I campi presenti nella funzione, sono gli stessi visti nella videata con la gestione ad un'unica aliquota, eccetto i seguenti ulteriori campi:

**Abbuono passivo** = per inserire il conto che viene utilizzato nelle registrazioni contabili per registrare eventuali abbuoni, di default viene proposto il conto impostato tra i conti automatici.

**Sospeso** = per inserire il conto che viene utilizzato nelle registrazioni contabili per registrare eventuali sospesi, di default viene proposto il conto impostato tra i conti automatici.



Cau	sale	CO=	Mese	3∎Marzo	Sezi	onale	1∎ Chi	usura GG			Totale me	se	
Des	crizio	one									Totale imr	nesso	4.200,00
Сог	to Co	orrispettivo	8	01.00011	MERCI	C/VENDI=	Cas	isa 20	1.00001	CASSA			
Abb	uono	passivo	7	37.00023	ABBUO	NI-ARROT≡	Sos	peso 80	9.00021	SOSPESI	SU CO≡		
Gio	rno	Aliquota	04	Aliquota	10	Aliquota	22	Aliquota	E10	Ca	issa A	Abbuono	Sospeso
1	Don		100,00	)	200,00		300,00		400,00	100	0,00		
2	Lun		200,00	)	300,00		400,00		500,00	139	0,00	10,00	
3	Маг		300,00	)	400,00		500,00		600,00	139	0,00	10,00	400,00
4	Мег												
5	Gio												
6	Ven												
7	Sab												
8	Don												
9	Lun												
0	Mar												
1	Mer	_		_									
lot	alı		600,00		900,00	1	.200,00		1.500,00	3.78	0,00	20,00	400,00

In ogni colonna della tabella si può indicare una diversa aliquota iva oppure un codice di esenzione e per ogni giorno si indica il corrispettivo diviso per aliquota/esenzione.

La somma degli importi inseriti, è riportata nella colonna "Cassa". Se la si modifica, la differenza è riportata nel campo "Abbuono", infine se si cancella o modifica anche il campo "Abbuono", la differenza è riportata nel campo "Sospeso".

Se sono stati impostati i conti d'incasso, quando si procede con l'immissione, per ogni giorno sarà aperta una finestra nella quale indicare gli incassi per ciascun conto:

Gio	огпо	Aliquota 04	Aliquota 10	Aliquota 22	Diversi <mark>a E10</mark>	Cassa	Abbuono	Sospeso			
1	Don										
2	Lun					_					
3	Mar	100,00	200,00	300,00	400,00	0 1000,00					
4	Мег	Incassi del gio		X							
5	Gio										
6	Ven	INCASSO CORRISPETTIVI di Martedì 3 Marzo 2020 • Totale conti									
7	Sab	Conto		Importo	D						
8	Don	801.00011 M	ERCI C/VENDITE	1000,00A							
9	Lun	201.00001 CASS	SA	200,00D							
10	Mar	222.01000 POS	BANCA 1	300,00D							
11	Mer	222.01001 POS	BANCA 2	500,00D							
Tot	ali										
		-									
		• Descrizione			Torna su cod.iva	✓ Ok X Annulla					

Se gli importi di incasso non coincidono con il totale dei corrispettivi inseriti, con un successivo "Invio", si ritorna alla tabella di immissione e vengono compilati in automatico le colonne "Diversi" e "Abbuono" (la differenza tra corrispettivi e incassi è considerata come abbuono), in ogni caso l'utente può modificare il valore degli abbuoni e la parte residua viene in automatico riportata nella colonna "Sospeso".