

**Release 2019F4**

12 Luglio 2019

CONTABILITÀ**▪ Gestione Competenza Iva su periodo precedente per Fatture Emesse e Note di Credito Emesse**

Per maggiori dettagli, comprese le novità minori e le correzioni, si faccia riferimento alle pagine seguenti della presente circolare oppure alla documentazione pubblicata su www.edupass.it accessibile tramite la voce di menu ? – Documentazione di versione di Mexal e Passcom. Per approfondimenti sulle APP si faccia riferimento alla documentazione e ai video pubblicati su PassStore.

Passepertout S.p.A.

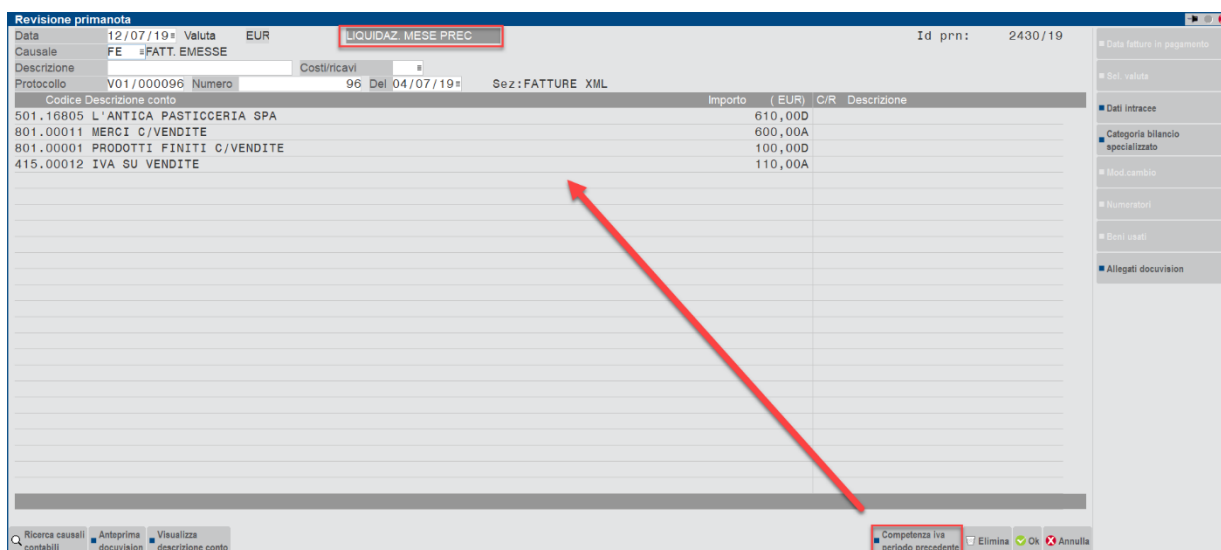
Aggiornamenti archivi richiesti		
Tipologia Aggiornamento		Note
Archivi generali e aziendali	Non richiesto	
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non richiesto	
Modulistica Fattura Elettronica XML	Non richiesto	
ADP Bilancio e Budget	Non richiesto	
Dichiarativi	Non richiesto	
Docuvision	Non richiesto	
MexalDB	Non richiesto	

Note importanti sull'aggiornamento

Gestione Competenza Iva su periodo precedente per Fatture Emesse e Note di Credito Emesse

A partire da questa versione il programma consente di “contrassegnare” le operazioni contabili di tipo FE/NE riguardanti il registro delle vendite come di “competenza iva del periodo precedente”. Questa marcatura è possibile solo se la “data di registrazione” rientra entro il termine massimo previsto per la determinazione della liquidazione mensile (15° giorno del mese successivo) o trimestrale (15° giorno del secondo mese successivo).

Il tasto funzione relativo è il **Ctrl+Shift+F3[Competenza iva periodo precedente]** che deve essere premuto quando si è posizionati nella testata del documento e solo a partire **dal secondo mese/trimestre iva per l'anno 2019, mentre a partire dall'anno 2020 la marcatura sarà possibile anche nel primo mese/trimestre.**



Codice	Descrizione conto	Importo (EUR)	C/R	Descrizione
501.16805	L'ANTICA PASTICCERIA SPA	610,00D		
801.00011	MERCİ C/VENDITE	600,00A		
801.00001	PRODOTTI FINITI C/VENDITE	100,00D		
415.00012	IVA SU VENDITE	110,00A		

TIPOLOGIE DI REGISTRAZIONI CHE NON POSSONO ESSERE “MARCATE”

Le registrazioni effettuate sul registro delle vendite che non possono essere marcate ai fini della competenza iva sono le seguenti operazioni:

- rientranti nel primo periodo iva dell'azienda (mensile o trimestrale solo per l'anno 2019)
- in cui sono presenti codici iva riguardanti i beni usati
- in cui sono presenti codici iva riguardanti l'art.74 ter “Agenzia di viaggio” (solo per sezionali “posticipati”)
- riguardanti aziende autotrasportatrici solo in presenza di sezionali “posticipati”

ADEGUAMENTO STAMPE

Sono state adeguate le stampe contabili (“primanota” e “brogliaccio iva”) e la stampa della liquidazione periodica iva.

RIEPILOGO PERIODICO DEGLI IMPORTI I.V.A. DAI REGISTRI						
ACQUISTI	regime imponibile	iva imposta	normale	indetraibile imponibile	imposta	esente non soggetto importo
SEZ. 1-	-2.000,00	-440,00			0,00	100,00
SEZ. 2-						
SEZ. 3-	- RIS.ACQUISTI ANNO PREC	0,00	0,00		0,00	0,00
Ripartizione per Aliquote	.22	-2.000,00	-440,00	Ventilazione	N95 N.I. DL41/95	100,00
- TOTALI -		-2.000,00	-440,00	0,00	0,00	100,00
VENDITE	regime imponibile	iva imposta	normale			esente non soggetto importo
SEZ. 1- FATTURE XML	850,00	187,00				630,00
SEZ. 2-	0,00	0,00				0,00
SEZ. 3-	0,00	0,00				0,00
SEZ. 4-	0,00	0,00				0,00
SEZ. 5-	500,00	110,00				0,00
Ripartizione per Aliquote	22	1.350,00	297,00		N08,3 N.I.8 c.1,c)	630,00
- TOTALI -		1.350,00	297,00			630,00
IMPORTI REVERSE CHARGE DEL PERIODO (QUADRO VJ DICH.IVA)						
019 Acq. di pubbliche amministrazioni titol. part.IVA art.17-ter	22	500,00	110,00			
- TOTALI -		500,00	110,00			
Gli importi evidenziati nella riga "TOTALI", comprendono:						
operazioni registrate nel periodo successivo (+)		Imponibile	0,00	Imposta	0,00	
operazioni di competenza periodo precedente (-)		500,00		110,00		
CORRISPETTIVI	corr. lordo	corr. netto	ripartiti	imposta	ventilati	esente non soggetto importo
SEZ. 1-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ripartizione per Aliquote						
- TOTALI -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Altre implementazioni, migliorie e anomalie risolte

Contabilità

- **REVISIONE PRIMANOTA – IMPORT FATTURE RICEVUTE:** A partire da questa versione il campo "Reverse Charge sez.IVA Vendite" presente nei "parametri generali di import" e nei "parametri documento" non è più obbligatorio. Se non specificato il programma, in fase di import primanota, non considera i file che al proprio interno hanno come natura dell'operazione "N6" (inversione contabile). Questo intervento consente inoltre di poter importare separatamente i documenti in reverse, potendo impostare sia un sezionale acquisti e il sezionale vendite dedicato.
Effettuando ora l'import di fatture che al proprio interno riportano un codice natura "N6" con importo a zero il programma non le considera ai fini del reverse.

Magazzino

- **EMISSIONE/REVISIONE DOCUMENTI – EMISSIONE DIFFERITA DOCUMENTI:** Richiamando l'icona o l'apposito cruscotto notifiche aziendali fattura elettronica, nel caso in cui non vi fossero nuovi documenti in entrata da Passhub, veniva erroneamente restituito il messaggio: 'Il dato XML ricevuto non è formalmente corretto' (Sol. 56672).
- A partire da questa versione, in seguito all'introduzione in primanota della "competenza iva periodo precedente" sui documenti di vendita, quando si trasforma un documento BC in FT, il mese di emissione del documento di trasporto diventa elemento di rottura. In sostanza non è possibile raggruppare all'interno della stessa fattura dei documenti di trasporto emessi in mesi diversi. Da Emissione/revisione documenti il programma visualizza un messaggio bloccante, mentre dalla funzione di "Emissione differita documenti", nel caso vengano selezionati documenti BC emessi in mesi diversi, in automatico la procedura provvede ad emettere tante fatture per quanti sono i mesi dei documenti di trasporto.

Stampe

- **DOCUVISION:** Richiamando l'icona o l'apposito cruscotto notifiche aziendali fattura elettronica, nel caso in cui non vi fossero nuovi documenti in entrata da Passhub, veniva erroneamente restituito il messaggio: 'Il dato XML ricevuto non è formalmente corretto' .
Se si utilizzava un filtro di ricerca full text all'interno della finestra import fatture ricevute Da esaminare, e in elenco risultava presente solo una riga corrispondente ai parametri di ricerca, il programma restituiva un errore di violazione protezione memoria.

Annuali

Versione 2019F4

- **AMMORTAMENTO CESPITI/IMMOBILIZZAZIONI – AMMORTAMENTO REGISTRO CESPITI:** In presenza di un residuo totale oppure per un conto di manutenzione (nella stampa si visualizzava il totale, ma internamente avviene la suddivisione per ogni conto di manutenzione utilizzato) inferiore a 5 centesimi da spalmare nei successivi 5 anni, la stampa definitiva cespiti restituiva: "Errore non correggibile binf() numero negativo non gestito Riferimenti: [mx14.exe ammti] px14.c linea 6792 (versione 69.0a) Il programma verrà terminato".

Dichiarativi

- **MODELLO 730 - REDDITI PERSONE FISICHE - CALCOLO AUTOMATICO REGIME FORFETTARIO (QUADRO LM) PER NUOVE ATTIVITÀ PRODUTTIVE:** Se nel menu Dati generali attività di un contribuente in regime forfettario è stata inserita una data inizio attività superiore al 1/1/2014, nel successivo import dei dati contabili quadro LM sezione II, il programma inserisce in automatico la barratura nel campo del rigo LM21 colonna 3 denominato 'Nuove attività (art. 1 comma 65)' in modo tale che venga abbattuta l'imposta di 1/3, passando dal 15% al 5%. La norma prevede che l'abbattimento di 1/3 avvenga anche nei successivi 4 anni al verificarsi di determinati requisiti.
- **GESTIONE ISA – IMPORT PRECALCOLATI DISPONIBILI:** Nel caso in cui nel file precalcolato dell'Agenzia fosse indicata la condizione di Pensionato rilevato dalla CU, in fase di import dei dati precalcolati questo dato non veniva correttamente rilevato; questo comportava l'attivazione dell'indicatore elementare di anomalia e l'abbassamento del punteggio di affidabilità. Per ottenere correttamente l'informazione corretta occorre rieseguire l'import tramite il pulsante 'Import precalcolati disponibili'. Alla fine del calcolo si ottiene il punteggio di affidabilità corretto.
- **REDDITI PERSONE FISICHE/ REDDITI SOCIETÀ DI PERSONE/REDDITI SOCIETÀ DI CAPITALI:**
Import dati contabili senza azienda aperta o da STD errore programma
In taluni casi, operando senza azienda aperta oppure da STD all'interno dei dichiarativi, il programma all'Import dati contabili terminava l'applicazione.
- **CONSOLIDATO NAZIONALE MONDIALE - QUADRO CN:** In presenza di un reddito in CN01 e nessuna perdita pregressa nel quadro CS da utilizzare in compensazione, al calcolo del quadro veniva erroneamente determinato un valore negativo in CN03 colonna 3. Per risolvere occorre ricalcolare la dichiarazione.
- **REDDITI ENTI NON COMMERCIALI – VERSAMENTI F24 - GENERAZIONE DELEGA F24 - PROROGA VERSAMENTI:** Riguardo alle società con periodo d'imposta non coincidente con l'anno solare (infrannuali) e le società non infrannuali che approvano il bilancio oltre i termini ordinari, il programma consente di impostare il parametro della proroga versamenti anche nelle pratiche di questi soggetti, qualora i termini ordinari del versamento saldo+primo acconto siano compresi tra il 1° luglio 2019 ed il 30 settembre 2019. Viceversa, il parametro della proroga non è attivo.
Si ricorda che ufficialmente non è stato indicato espressamente che anche questi soggetti godono della proroga. Si consiglia di applicarla solo dopo una adeguata verifica.
- **ISA - ISA DA CASSETTO PERSONALE/DELEGATO:** A seguito della modifica del testo di riferimento per richiamare il file ISA da parte dell'Agenzia delle Entrate, quando veniva eseguita l'acquisizione degli ISA dal Cassetto Fiscale del soggetto Delegato/Personale, veniva visualizzato il seguente messaggio di errore "Errore non previsto download file ISA".