

Gestione Split Payment (scissione dei pagamenti)

Procedure preliminari

- Creare un **conto nel piano dei conti** per gestire l'IVA vendite in split payment (es: **02.016.0007 Iva Vendite Split Payment**)
- Creare una **causale contabile** di tipo split payment

The screenshot shows the 'Automatismi Causali Contabili' window with the following configuration:

- Causale:** VENDSP
- Descrizione:** VENDITA IN SPLIT PAYMENT
- Piano dei conti:** BASE - PDC BASE
- Causale I.V.A. Causale Solo I.V.A. Ratei e Riscconti Insoluto
- Reg. N. reg.:** Fattura Vendita | 1
- Tipo documento:** Fattura Nota Credito/Storno Nota Debito
- Beni Destinati alla Rivendita Monte Acquisti per ventilazione Leasing/noleggi Cespiti Split Payment
- Intra U.E. Auto Fattura Vendita Reverse Charge Vendita Autotrasportatore
- Cliente:** [Redacted] | **Importo Doc.:** 0,00
- Commissa:** [Redacted]
- Causale Agganciata:** [Redacted] | Incasso Pagamento Prima nota semplice
- Incasso/Pagamento FT. con imposta ad esigibilità differita (IVA per cassa) Apri Gestione Corrispettivi Finanziari
- Azione su ritenuta d'acconto:** Nessuna

VENSP - VENDITA IN SPLIT PAYMENT

Automatismi Causali Contabili

File Filtro ricerca Utilità

Gestione Causale Automatismi Contabili Automatismi I.V.A.

Conto Segno Dare Avere

Contropartita costo ricavo da anagrafica Cliente/Fornitore

Tipo documento

Importo fisso... 0,00 ... oppure valore proposto da Nessuno

Centro di Costo Allacciamento anagrafico (N)essuno/(C)liente/(F)ornitore:

Azione su partite aperte Nessuna

Rigo

Automatismi contabili						
Conto	Descrizione	Importo	Segno	Azione su partite aperte	Importo Derivante da	C.C.
02.004.0001	CREDITI V/CLIENTI NAZIONALI	0,00	D	G	Imponibile	
Contr.Anag.		0,00	A	N	Imponibile	
02.016.0007	IVA VENDITE SPLIT PAYMENT	0,00	D	N	Imposta	
02.016.0002	IVA C/VENDITE	0,00	A	N	Imposta	

VEN5P - VENDITA IN SPLIT PAYMENT

- Creare una causale anche per le note di credito

Automatismi Causali Contabili

File Filtro ricerca Utilità

Gestione Causale Automatismi Contabili Automatismi I.V.A.

Causale: NCSP Descrizione: NOTA CREDITO VEN SPLIT PAYMENT Piano dei conti: BASE - PDC BASE

Causale I.V.A. Causale Solo I.V.A. Ratei e Risconti Insoluto

Registro - N. reg. 1 Tipo documento

Fattura Vendita Fattura Nota Credito/Storno Nota Debito

Beni Destinati alla Rivendita Monte Acquisti per ventilazione Leasing/noleggi Cespiti

Intra U.E. Auto Fattura Vendita Reverse Charge Vendita Autotrasportatore Split Payment

Cliente: Importo Doc. 0,00

Commissa:

Causale Agganciata: Causale Incasso Pagamento - Prima nota semplice

Incasso Pagamento Prima nota semplice

Incasso/Pagamento FT. con imposta ad esigibilità differita (IVA per cassa) Apri Gestione Corrispettivi Finanziari

Azione su ritenuta d'acconto

Nessuna

NCSP - NOTA CREDITO VEN SPLIT PAYMENT

- Aggiornare le **costanti contabili azienda**

Anagrafica Aziende

File

Anagrafica Azienda

Dati Anagrafici | Costanti Azienda | Costanti Contabili Azienda | Costanti Cespti | Costanti Archivio | Costanti Documenti

N. Registri IVA Vendite: N. Registri IVA Acquisti: N. Registri IVA Corrispettivi: Libro Giornale:

Piano dei conti: P.D.C. Collegato al commercialista

Centro di Costo Base:

Clieni | Fornitori | Generale | Cash-Flow | Regimi Particolari | Ricevute fiscali

Caus. Cont. fatt. di vendita:	<input type="text" value="VEN"/>	<input type="text" value="FATTURA EMESSA"/>
Caus. Cont. Nota Credito:	<input type="text" value="NCV"/>	<input type="text" value="NOTA CREDITO SU VENDITE"/>
Caus. Cont. Nota Debito:	<input type="text" value="VEN"/>	<input type="text" value="FATTURA EMESSA"/>
Conto Cliente:	<input type="text" value="02.004.0001"/>	<input type="text" value="CREDITI V/CLIENTI NAZIONALI"/>
Contropartita IVA Vendite:	<input type="text" value="02.016.0002"/>	<input type="text" value="IVA C/VENDITE"/>
Contropartita di ricavo:	<input type="text" value="09.001.0001"/>	<input type="text" value="VENDITE ITALIA"/>
Contr. di ric. Spese Banca:	<input type="text" value="09.001.0001"/>	<input type="text" value="VENDITE ITALIA"/>
Contr. di ric. Spese Trasp.:	<input type="text" value="09.001.0001"/>	<input type="text" value="VENDITE ITALIA"/>
Contr. IVA ft con IVA differita:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Caus. Cont. FT. di ven IVA differita enti pubbl.:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Caus. Cont. NC. di ven IVA differita enti pubbl.:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Caus. Cont. Fattura a condomini:	<input type="text" value="VENCO"/>	<input type="text" value="VENDITA A CONDOMINI"/>
Caus. Cont. Nota Credito a condomini:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Conto Risconto Passivo:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Caus. Cont. FT. di ven in Split payment:	<input type="text" value="VENSP"/>	<input type="text" value="VENDITA IN SPLIT PAYMENT"/>
Caus. Cont. NC. di ven in Split payment:	<input type="text" value="NCSF"/>	<input type="text" value="NOTA CREDITO VEN SPLIT PAYMENT"/>
Contropartita IVA Vendite in Split payment:	<input type="text" value="02.016.0007"/>	<input type="text" value="IVA VENDITE SPLIT PAYMENT"/>

- Nell' anagrafica del cliente pubblica amministrazione inserire il flag apposito

Cliente - Comune di Milano

File

Cliente tipo | Rapporto informativo cliente | Rapporto esposizione cliente

Dati anagrafici | Altri Dati | Gruppi - Recapiti | Dati Cliente pag. 1 | Dati Cliente pag. 2 | Automatismi documenti

Conto patrimoniale credito verso cliente

Conto economico di ricavo

Elenco Cliente IVA Emetti fatture ad esigibilità differita (IVA per cassa) DL. 313/97 e Art.32bis DL 83/2012

Condominio Ente Pubblico Cliente estero (oltre U.E.)

Assoggettamento IVA

Ass. Iva: Reverse charge **Split Payment**

Nota da riportare nel documento di vendita

Estremi lettera di intento

N. Autorizzazione: del:

N. Protocollo: del:

Validità dal: al:

Assoggettamento a ritenuta d'acconto

Soggetto a ritenuta d'acconto del

Descrizione da riportare nel documento di vendita

- Emissione documenti modulo vendite

Gestione Documenti

File Tabelle Utilità

Testata Corpo Piede Scadenze Archivio Attività Email

Testata Principale Altre informazioni

Tipo Documento: 1 - Fattura Data / Numero: 31/01/2015 Magazzino: 1 MAGAZZINO PRINCIPALE Reg./Prot. IVA: 1 0

Cliente
 Denominazione/Cognome Nome: Comune di Milano
 C.F.: P.I.: Sigla Stato: Codice: COMUNE Aggiorna Dati Anagrafici
 Indirizzo: N.: Comune: MILANO Cap: 20100 Pr.: MI
 Frazione: Stato Estero: Altri Dati >>

Destinatario Documento Invia fattura all'amministratore
 Fattura Accompagnatoria Denominazione: Codice:
 Indirizzo: N.:
 Comune: Pr.:
 Cap: Frazione:
 Stato Estero:
 P.I.: C.F.:

Dati Cliente
 Pagamento: BB1 Bonifico a fine mese
 ABI:
 CAB:
 Agente:
 Amministratore:

Annotazioni di Testata
 Ns DDT: Ns Ordine: Vs Ordine:
 Note: **SCISSIONE DEI PAGAMENTI**

Tipo Documento: Fattura Data Documento: 31/01/2015 Inserimento Ultimo doc. emesso N. 7 prot. 7 del 31/12/2014

Gestione Documenti

File Tabelle Utilità

Testata Corpo **Piede** Scadenze Archivio Attività Email

A mezzo: Porto:
 Vettore:
 Aspetto Est. Beni: Causale Trasporto:
 N. Coll: 0,00 Peso Lordo: 0,00
 Data/Dra Inizio Trasporto: Cod. Art. Imballo: Q.ta Uscita Q.ta Entrata
 Ritenuta Acconto:
 Imponibile: 0,00 0,00% Rit.Acc.: 0,00

Spese Accessorie
 Trasporto: 0,00 Spese Banca: 0,00 Varie: 0,00 Forza comp. I.V.A. 12/2014

Totale Documento
 Totale Merce: 100,00
 Sconti di riga: 0,00
 Sconto chiusura: 0
 Totale Spese: 0,00
 Tot. Imponibile: 100,00
 Tot. Imposta: 22,00
 Tot. Provvigioni: 0,00

Aliquote IVA

Aliq.	Descrizione	Imponibile	Imposta	Beniz
22	22 %	100,00	22,00	Altro

Sconto Chiusura: 1 0,00% 2 0,00% 3 0,00%

Totale Documento: € 122,00

Sc. Cassa/Arrot: 0,00

Netto a Pagare: 100,00

Tipo Documento: Fattura Data Documento: 31/12/2014 Inserimento Ultimo doc. emesso N. / prot. / del 31/12/2014

Contabilità sviluppo contabile

Prima Nota I.V.A.

File Utilità

N.C./Storno N.Debito Nota var. anno pr.: Es. 2015 01/01/2015 31/12/2015

Causale: **VENSP VENDITA IN SPLIT PAYMENT** Comessa: Competenza Esercizio Contabile: Eser. Comp.: 2015 Eser. I.V.A. 2015

Registro: V - Vendite Data Operazione: 06/03/2015 N.Registro: 1 %Detr.Prorata: 0,00 Saldo: D 100,00 Azione su ritenuta d'acconto: Nessuna

Cliente: COMUNE Comune di Milano P.I. C.F.

Fattura di vendita con scissione dei pagamenti: Contratto: Data Documento: 06/03/2015 N.Doc.: 2 N. Protocollo IVA: 2 Importo Doc.: 122,00

Castelletto I.V.A. Sviluppo Contabile Archivio Attività

P.N. Ritenuta d'acconto Scadenze Banca Appoggio Azienda

R.	Conto	Importo Dare	Importo Avere	Centro Costo	Comessa
0005		0,00	0,00		

Rigo	Causale	Conto	Cli/For	Descrizione	Importo Dare	Importo Avere	Annotazioni
0001	VENSP	02.004.0001	COMUNE	Comune di Milano	100,00	0,00	Fattura di vendita con s
0002	VENSP	02.016.0002		IVA C/VENDITE	0,00	22,00	Fattura di vendita con s
0003	VENSP	02.016.0007		IVA VENDITE SPLIT P...	22,00	0,00	Fattura di vendita con s
0004	VENSP	09.001.0001		VENDITE ITALIA	0,00	100,00	Fattura di vendita con s

Totale Dare: 122,00 Totale Avere: 122,00 Sbilancio: 0,00

Ratei e Risconti Imposta ad esigibilità differita Inc/pag.FT.con imp.ad esigibilità diff. Condominio Caus. Agganciata
 Beni Dest. Riv. Monte Acquisti per ventilazione Leasing/loeggi Cespi Ven. Split Payment
 Intra U.E. Auto Fattura Vendita Reverse Charge Vend. Autotrasportatore

Registro: V - Vendite Data Operazione: 06/03/2015 Modifica Ultima registrazione inserita: N.2 del 06/03/2015

Stampa Registri Contabili

Utilità

Liquidazione I.V.A. Registri I.V.A. Libro Giornale Brogliaccio IVA Brogliaccio P.N. Progressivi IVA

Esercizio IVA: 2015 Liquidazioni memorizzate Ricalcolo sequenziale liquidazioni

Periodo Liquidazione: Mensile Trimestrale Mese: Marzo Calcolo liquidazione IVA al 20 dicembre (acconto IVA previsionale)

Periodo: Da: 01/01/2015 A: 31/12/2015

Calcolo

Acconto IVA Versato:	0,00		
Credito Mese Precedente:	0,00	Credito IVA usato in comp.:	0,00
I.V.A. Vendite Ordinaria:	22,00	I.V.A. Acquisti Ind.:	0,00
I.V.A. Vendite Comp. (agr.):	0,00	I.V.A. Acq. Ind. da Prorata:	0,00
I.V.A. Corispettivi:	0,00		
Di cui I.V.A. Split payment:	22,00		

Interessi: 0,00% Imposta differita

Saldo IVA a credito:	0,00	I.V.A. Vendite differita:	0,00
N documenti trovati:	1	I.V.A. Acquisti differita:	0,00

Volume d'affari annuo: 0,00 Calcola volume d'affari

Estremi Liquidazione: ABI: CAB: Data Versamento: 16/04/2015 Importo Versato: 0,00

Calcola Memorizza Liquidazione Esegui controllo movimenti Crea Giroconto erario Esci

	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imp
Registro 1				
22 %	100,00	22,00		
Totali sezione	100,00	22,00		
di cui in Split Payment	100,00	22,00		

Riepilogo liquidazione **Debito**

I.V.A. sulle Vendite 0,00

