

Note Operative Fat.Acquisto IntraCee anche con Iva Indetraibile

Predisposizione archivi di base

1.Ragione Sociale Utenti (C 1-1-9): se s'intende creare un' apposita sezione Iva dedicata alle fatture IntraCEE, aggiungere un numero alle sezioni Iva già esistenti nel campo "Sez.Iva"(es. sezione 5 Acquisti IntraCee).

E' poi necessario dare un nome alla sezione e attivarla altrimenti non sarà possibile inserire la registrazione contabile.

Eseguire il programma **Progressivi (C 1-1-8)**, richiamando la sezione interessata dal menu a tendina, passare poi con PagGiù alla pagina seguente e compilare come nell'esempio che segue:

1.1 Indicare nei Dati Fissi, per acquisti/vendite di **servizi**, il **Consiglio modalità di erogazione servizi per moduli Intra**

- **I (istantanea)** nel caso in cui il servizio acquistato/venduto venga erogato in un unica soluzione,
- **R (a più riprese)** nel caso in cui il servizio acquistato/venduto venga erogato a più riprese.

Il dato impostato sarà riportato in automatico, per la generazione del file Scambi.CEE, in fase di elaborazione automatica dal programma **Importazione Dati da Contabilità (C 8-2-6)**.

Attenzione! di seguito sono riportate le istruzioni per la configurazione dei codici Iva, dei conti e delle causali contabili. Gli esempi riportati dei nomi, dei numeri dei conti, delle causali contabili, dei codici Iva potrebbero non coincidere con i vostri, pertanto v'invitiamo a verificare come sono gli standard in modo da non alterarne la struttura.

1.2 Progressivi (C 1-1-8) : le aziende che inviano la comunicazione IntraCee devono controllare il valore nel campo "n.prog.elenco intra" in "Dati generali".

Deve essere a **zero** se l'azienda **non ha mai effettuato acquisti/cessioni IntraCee**, se invece sono state **fatte comunicazioni nel passato**, utilizzando altri programmi, il numero progressivo deve essere successivo all'**ultimo effettivamente presentato in Dogana**. Si ricorda infatti, che gli elenchi del modello Intrastat non hanno una numerazione annuale e se si trasmette un numero già utilizzato in passato l'elenco sarà scartato.

2.Codici Iva (C 1-1-4): caricare un nuovo **codice iva** per ogni aliquota Iva.

Ad esempio: 22% IntraCee oppure 4% IntraCee.

Codice Iva per Acquisto di Beni IntraCEE

Codice Iva:	0061	impostare il primo codice libero.
Aliquota:	22.00	impostare la percentuale iva appropriata.
Indetraibile %:	60	inserire la percentuale iva indetraibile solo per acquisti che la prevedono , in questo caso creare un codice iva dedicato es.Iva 22% Ind. 60% Cee -> Acquisto carburante.
Indice agg.	R	Natura N6
Descrizione:	22% Cee B	
Per fatture acquisto IntraCee	S	impostare a S = SI
Conto indetraibile	300100010	impostare un costo indetraibile se è stata inserita la % indetraibile
Abilitazione reverse charge	N	impostare a N (oppure lasciarlo vuoto)

Codice Iva per Acquisto di Servizi IntraCEE

Codice Iva:	0062	impostare il primo codice libero.
Aliquota:	22.00	impostare la percentuale iva appropriata.
Indice agg.	R	Natura N6
Descrizione:	22% Cee S	
Per fatture acquisto intraCee	S	impostare a S = SI
Conto indetraibile	300100010	impostare un costo indetraibile se è stata inserita la % indetraibile
transazioni servizi intraCee	S	impostare a S = SI
codice servizio	021020	inserire il codice del servizio rilasciati dalle Dogane. E' consigliabile compilarlo solo se l'azienda acquista sempre servizi della stessa tipologia, cioè riconducibili allo stesso Codice servizio, altrimenti è consigliabile compilarlo solo sul piano dei conti.
Abilitazione reverse charge	N	impostare a N (oppure lasciarlo vuoto)

3.Piano dei Conti (C 1-1-1):

Caricare dei conti in cui far confluire l'Iva IntraCee denominati:

- **Iva Credito IntraCee**
- **Iva Debito IntraCee**
- **C/to di giro IntraCee**

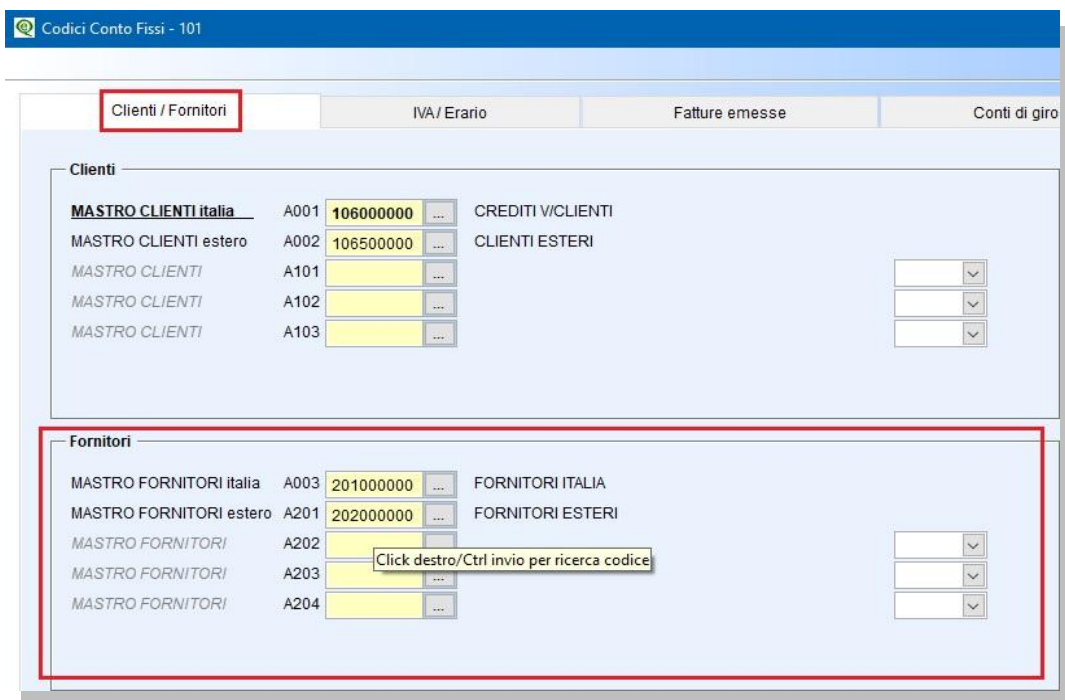
Caricare dei conti per suddividere gli acquisti di Beni IntraCee dai Servizi IntraCee, come segue:

SALDO 0.00 Transaz. intra M/S/N M	nel campo Transaz. Intra M/S/N indicare: M= per transazioni Intracomunitarie di Merci. S= per transazioni Intracomunitarie di Servizi . N= nulla.
Transaz. intra M/S/N S Nomenc/Cod.ser 021020	nel campo Nomenc/Cod.ser è possibile attivare la tabella delle nomenclature combinate dei beni IntraCee. Attualmente non è attiva la tabella dei codici servizio IntraCee, ma è possibile indicare il codice. N.B. Il codice servizio indicato in questo campo ha priorità rispetto a quello indicato sul codice Iva.

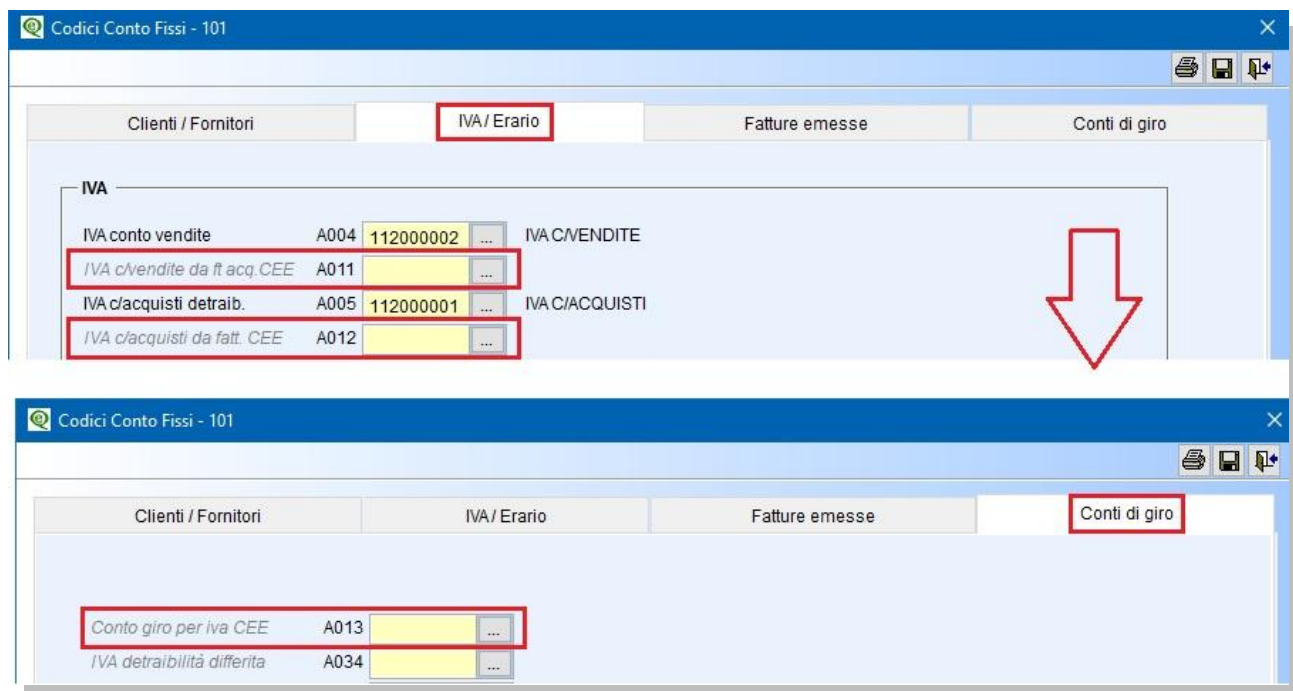
Caricare dei mastri se s'intende dividere i fornitori Esteri da quelli italiani es.**201000000 Fornitori Italia - 203000000 Fornitori Esteri** (vedi [punto 4](#)).

4.Codici Conti Fissi (C 1-1-A):

- solo se s'intende **suddividere i fornitori Esteri da quelli Italiani**, entrare in sezione **Clienti/Fornitori** ed impostare il mastro come da esempio sotto riportato, prima di caricare le anagrafiche estere.



- prima di creare le causali contabili di Acquisto IntraCee (vedi [punto 7](#)), compilare nelle sezioni **IVA/Erario** e **Conti di giro** i relativi sottoconti. In fase di configurazione delle causali, saranno proposti in automatico.
 - **IVA/Erario** -> **A011** Iva c/Vendite da fatt. Cee ->Conto **Iva Debito IntraCee**
 - **IVA/Erario** -> **A012** Iva c/Acquisti da fatt. Cee ->Conto **Iva Credito IntraCee**
 - **Conti di giro** ->**A013** Conto di giro per iva Cee ->Conto **C/to giro per Iva Cee**



5.Fornitori (C 1-1-1): inserire i vari dati anagrafici, indicare il codice fiscale estero nel campo "**Codice Fiscale**" antepoendo il Codice Iso (Es. FR04938710011), la nazione nel campo dedicato "**Naz.**" attivando la Tabella Nazioni. Controllare che la Tabella Nazioni sia compilata correttamente.

Attenzione!! Le aziende che intendono inviare in automatico l'Autofattura in formato XML al Servizio di Interscambio (SdI) devono duplicare il fornitore sul cliente vedi la guida "**Generazione Automatica Autofatture**" appendice **dedicata**.

6.Modalità di Pagamento (C 1-1-5): per una corretta generazione del file Scambi.Cee, è necessario indicare la modalità di pagamento del servizio nel campo **Mod.incas.intra (A/B/X)** come segue:

Tipo Escl.	<input type="checkbox"/> No esclusione	Giorno	<input type="text" value="0"/>
Mod. incas. intra (A/B/X)	<input type="checkbox"/>	Gestione manuale	<input type="checkbox"/> N

A	=	indicare il codice A (accredito) nel caso in cui il servizio reso venga pagato mediante accredito in conto corrente bancario.
B	=	indicare il codice B (bonifico) nel caso in cui il servizio reso venga pagato mediante bonifico bancario.
X	=	indicare il codice X (altro) nel caso in cui il servizio reso venga pagato in modalità diverse da quelle previste nei punti A) e B).

7.Causali di Contabilità (C 1-1-6): caricare una **causale contabile** apposita per la registrazione della fattura sul **registro iva degli acquisti**.

La causale per **Acquisti IntraCee** deve essere codificata con :

Appartenenza = **F (Fornitori)**
 Tipo Documento = **A (Ft acq. Intra CEE)**

La causale dovrà essere impostata come nell'immagine seguente:

Descrizione	Fattura fornit.Intra Cee		
Appartenenza	<input type="checkbox"/> F	Tipo Documento	<input type="checkbox"/> A
Forza <TipoDocumento> su file XML	<input type="checkbox"/>		
Descr.reg.IVA	<input type="text"/>		
Verifica IVA	<input type="checkbox"/> S		
Codice Partita	<input type="text" value="213000000"/>	DEBITI VS. FORNITORI	D/A <input type="checkbox"/> A
Codice Controp.	<input type="text" value="301000010"/>	ACQ.MATERIE PRIME X PRODUZIONE	
Rif. contratto	<input type="checkbox"/> N	Cau. controp.	<input type="text" value="0140"/> Sezione IVA <input type="checkbox"/> 0

La Tabella dovrà essere impostata come segue:

	Conto	Tipo imp.	Segno	Ver. IVA	
1.	213000000	T	A		1. MASTRO FORNITORI
2.	301000010	I	D		2. ACQUISTI
3.	115000030	D	A	S	3. CONTO DI GIRO INTRACEE
4.	115000020	D	D	S	4. IVA ACQUISTI INTRACEE
5.	303000050	N	D		5. COSTO (IVA NON DETRAIBILE)
6.	115000030	N	A		6. CONTO DI GIRO INTRACEE (IVA NON DETRAIBILE)

Descr: IVA C/ACQ. INTRA CEE

E' necessario impostare i **SEGNI** e il **TIPO.IMP** come indicato sopra.

7.1 Caricare una **causale contabile** apposita per la registrazione sul **registro iva delle vendite** (autofattura).

La causale **Autofattura Acq. IntraCee** deve essere codificata con:

Appartenenza = **C (Clienti)**
 Tipo Documento = **V (Autofattura)**

La causale dovrà essere impostata come nell'immagine seguente:

Descrizione Autofatt.Acq.Intra Cee

Appartenenza Tipo Documento

Forza <TipoDocumento> su file XML

Descr.reg.IVA

Verifica IVA

Codice Partita IVA SU VENDITE CEE D/A

Codice Controp. CONTO DI GIRO INTRACEE

Rif. contratto Cau. controp. Sezione IVA

La Tabella dovrà essere impostata come segue:

	Conto	Tipo imp.	Segno	Ver. IVA
1.	115000030	D	D	
2.	218000020	D	A	
3.	218000020	N	A	
4.	115000030	N	D	

Descr: IVA SU VENDITE CEE

1. CONTO DI GIRO INTRACEE
2. IVA VENDITE INTRACEE
3. IVA VENDITE INTRACEE (IVA NON DETRAIBILE)
4. CONTO DI GIRO INTRACEE (IVA NON DETRAIBILE)

E' necessario impostare i **SEGNI** e il **TIPO.IMP** come indicato sopra.

Attenzione!! Le aziende che intendono inviare in automatico l' Autofattura in formato XML al Servizio di Interscambio (SdI) devono configurare la causale dell' Autofattura come specificato in "**Generazione Automatica Autofatture**".