

DERIVAZIONE PERIODO COMPETENZA IVA DA DATA FATTURA Esolver-Enologia

Versione 11/06/2019

Sommario:

- 1) Scenario
- 2) Impostazione derivazione competenza iva
- 3) Esempio di registrazione

1) SCENARIO

A seguito dell'introduzione della fatturazione elettronica si rende necessario registrare fatture passive con data compresa nel mese successivo rispetto alla data della fattura/mese di competenza dell'iva.

Per questo motivo è stato inserito sull'attività iva la possibilità di attivare, con decorrenza dall'esercizio 2019, la derivazione del periodo competenza iva dalla data della fattura invece che dalla data di registrazione.

L'opzione di default deriva il periodo di competenza iva dalla data di registrazione. Seguire le note successive se si vuole variare l'opzione in modo che proponga il periodo di competenza iva dalla data della fattura.

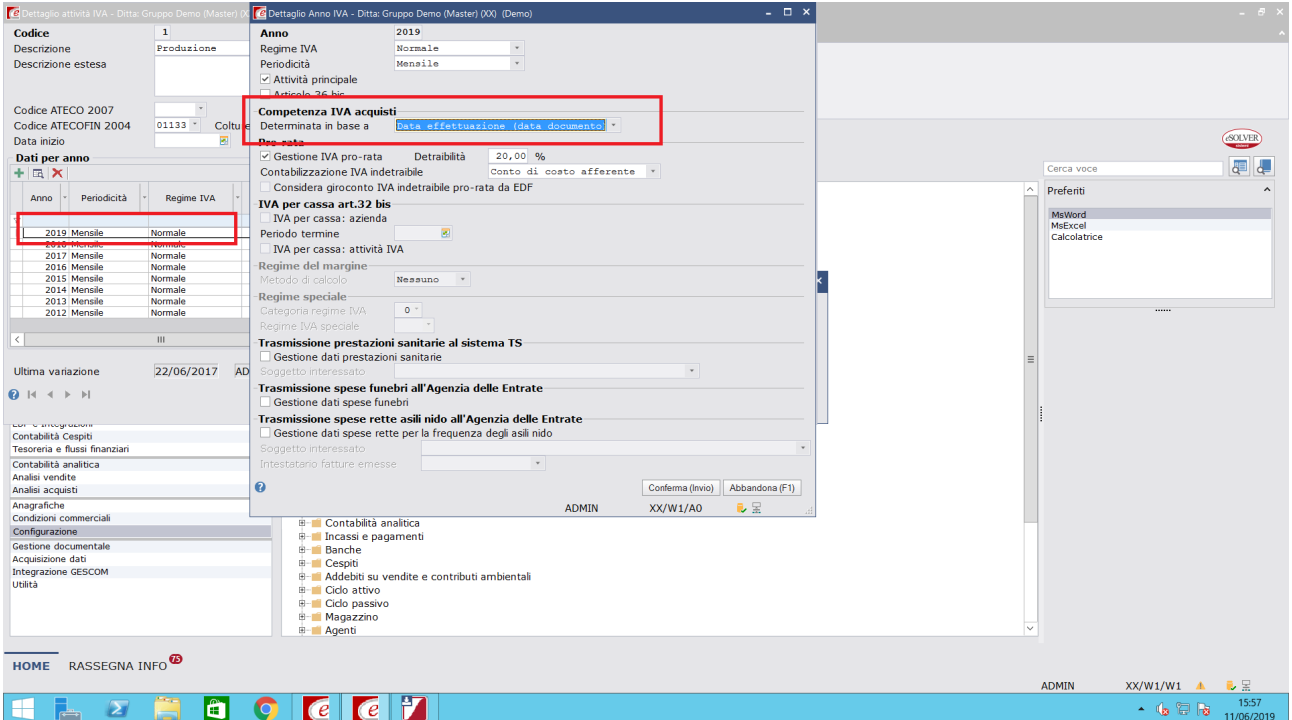
2) IMPOSTAZIONE DERIVAZIONE COMPETENZA IVA

Percorso di menu: Configurazione – IVA e Intrastat – Attività IVA

Selezionare l'attività iva che interessa

INVIO

Selezionare l'anno che interessa (>=2019) ed entrare nel dettaglio con DOPPIO CLIC



The screenshot displays the 'Dettaglio attività IVA' configuration window. Key settings include:

- Codice:** 1 (Produzione)
- Anno:** 2019
- Regime IVA:** Normale
- Periodicità:** Mensile
- Competenza IVA acquisti:** Determinata in base a **Data effettuazione (data documento)** (highlighted with a red box)
- Data inizio:** 22/06/2017
- Dati per anno:** A table showing monthly periods from 2012 to 2019, with 2019 Mensile Normale highlighted.
- IVA per cassa art.32 bis:** IVA per cassa: azienda (unchecked)
- Regime del margine:** Nessuno
- Regime speciale:** 0
- Trasmissione prestazioni sanitarie al sistema TS:** Gestione dati prestazioni sanitarie (unchecked)
- Trasmissione spese funebri all'Agenzia delle Entrate:** Gestione dati spese funebri (unchecked)
- Trasmissione spese rette asili nido all'Agenzia delle Entrate:** Gestione dati spese rette per la frequenza degli asili nido (unchecked)

Indicare la modalità di derivazione della competenza IVA sui documenti di acquisto a decorrere dall'anno IVA 2019. Le opzioni disponibili sono:

- **Data registrazione:** il periodo di competenza IVA è determinato in base alla data di registrazione del documento

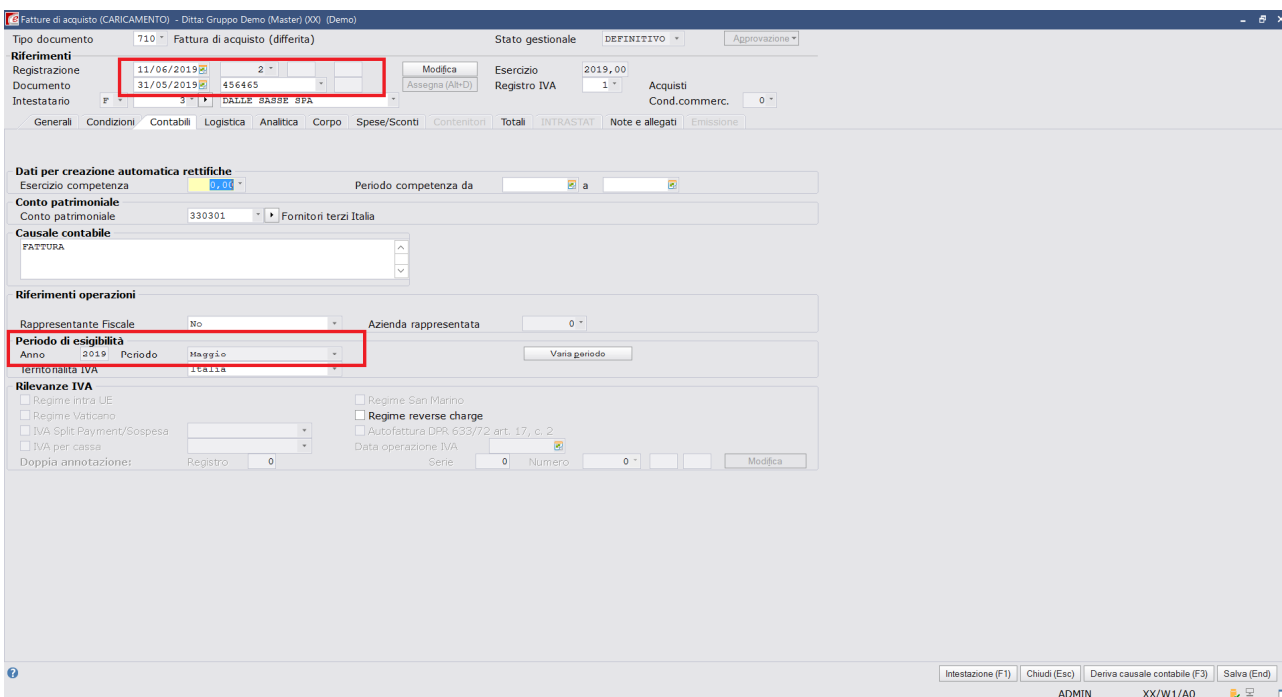
Data effettuazione (data documento): il periodo di competenza IVA è determinato in base alla combinazione di data registrazione e data documento, ovvero:

- o per i documenti registrati entro il termine della liquidazione del periodo del mese della data effettuazione, il periodo è determinato in base alla data documento
- o per i documenti registrati oltre il termine della liquidazione del periodo del mese della data effettuazione, il periodo è determinato in base alla data registrazione

INVIO

INVIO

3) ESEMPIO DI REGISTRAZIONE



Fatture di acquisto (CARICAMENTO) - Ditta: Gruppo Demo (Master) (XX) (Demo)

Tipo documento: 710 - Fattura di acquisto (differita) Stato gestionale: DEFINITIVO

Riferimenti

Registrazione: 11/06/2019 2
 Documento: 31/05/2019 456465
 Intestatario: DALLE SASSI SPA

Esercizio: 2019,00
 Registro IVA: 1
 Acquisti Cond.commerc.: 0

Generali | Condizioni | Contabili | Logistica | Analitica | Corpo | Spese/Sconti | Contenziosi | Totali | INTRASTAT | Note e allegati | Emissione

Dati per creazione automatica rettifiche

Esercizio competenza: 2019 Periodo competenza da: a:

Conto patrimoniale

Conto patrimoniale: 330301 Fornitori terzi Italia

Causale contabile

FATTURA

Riferimenti operazioni

Rappresentante Fiscale: No Azienda rappresentata: 0

Periodo di esigibilità

Anno	Periodo	Maggio
2019	Maggio	116111

Varia periodo

Rilevanze IVA

Regime intra UE
 Regime Vaticano
 IVA Split Payment/Sospesa
 IVA per cassa

Regime San Marino
 Regime reverse charge
 Autofattura DPR 633/72 art. 17, c. 2

Data operazione IVA:
 Doppia annotazione: Registro: 0 Serie: 0 Numero: 0

Intestazione (F1) Chiudi (Esc) Deriva causale contabile (F3) Salva (End)

ADMIN XX/W1/A0

DATA REGISTRAZIONE: GIUGNO
 DATA FATTURA: MAGGIO
 PERIODO COMPETENZA IVA: MAGGIO

E' sempre possibile variarlo cliccando su "varia periodo"