

Utenti Spring SQL

INIZIARE LE REGISTRAZIONI DELL'ESERCIZIO 2021

Di seguito sono indicate le operazioni che consentono di iniziare le registrazioni IVA - prima nota - magazzino - nel nuovo esercizio.

NEW Nuove specifiche tecniche tracciato Fatturazione Elettronica 1.6.1 dal 1 gennaio 2021

Dal 1 gennaio 2021 entrano in vigore le nuove specifiche tecniche tracciato FTE 1.6.1 che riguardano ad esempio:

- Maggior dettaglio su Tipi Documento e Nature IVA
- Introduzione di nuovi codici Ritenuta.

Le procedure Sistemi sono aggiornate per recepire le novità; se non lo avete ancora fatto vi invitiamo a [cliccare qui](#) per seguire le note operative pubblicate nell'area riservata di www.sistemitre.it e adeguare le tabelle della vostra procedura.

Sommario:

1. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO CONTABILE
2. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO IVA
3. REGISTRAZIONE OPERAZIONI SU ESERCIZIO PRECEDENTE
4. EDF SQL - OPERAZIONI DA SVOLGERE PER ATTIVARE IL NUOVO ESERCIZIO

Appendice - lavorare nel 2021:

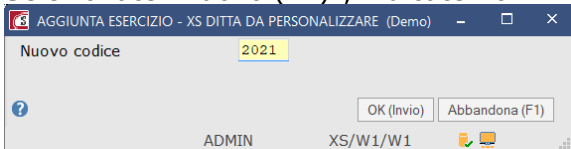
- a. ACCONTO IVA DI DICEMBRE
- b. RIPORTO CREDITO IVA ANNO PRECEDENTE
- c. PARAMETRI CONTRIBUTO ENASARCO
- d. **NEW** CONTRIBUTO CONAI: VARIAZIONE TARIFFE 2021

1. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO CONTABILE

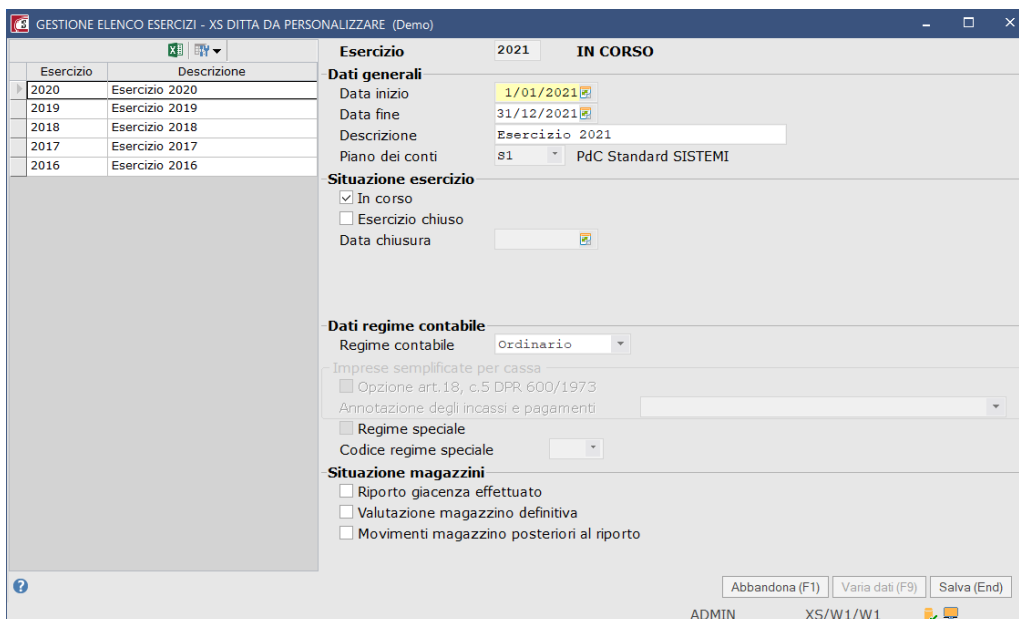
Flusso operativo

Accedete alla voce di menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> **Dati ditta***": selezionate la funzione "Contabilità -> **Esercizi contabili**".

Selezionate "Nuovo (F4)", indicate 2021 nel campo "Nuovo codice":



Premere "OK (Invio)":



Premere "Salva (End)"

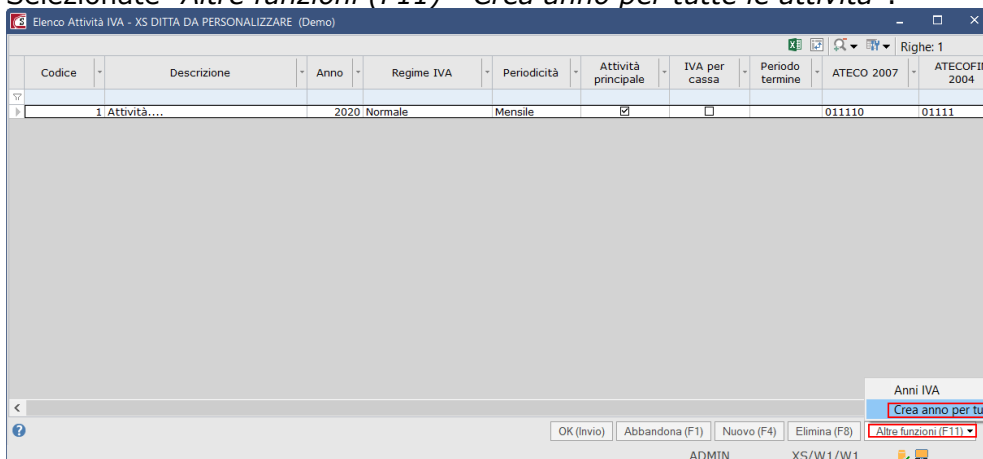
Nella videata è presente il campo "In corso" con il quale l'operatore può decidere quale esercizio definire come **esercizio in corso**. Tale indicazione è significativa per l'imputazione della Prima Nota contabile poiché il programma propone l'esercizio in corso come esercizio su cui imputare le scritture contabili, anche se viene comunque lasciata all'operatore la possibilità di variarlo. Inoltre, l'esercizio in corso assume rilevanza come "dato proposto" per le elaborazioni contabili per esercizio (es.: bilancio di verifica, stampa schede contabili). Premete "Salva" per memorizzare il nuovo esercizio.

2. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO IVA

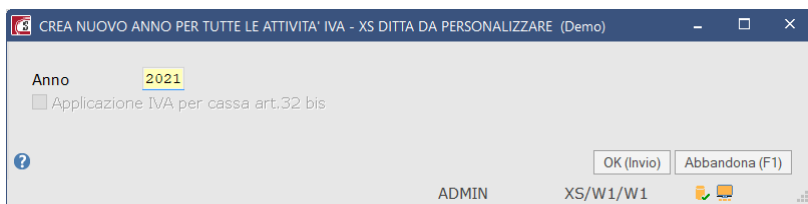
Flusso operativo

Accedete alla voce di menu "Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta": selezionate la funzione "Contabilità IVA -> Attività IVA".

Selezionate "Altre funzioni (F11) - Crea anno per tutte le attività":



indicate il codice del nuovo esercizio:



Premete "OK (Invio)", in modo da creare il nuovo anno IVA.

Se l'azienda utilizza sui documenti delle appendici specifiche per anno (esempio /2021) è necessario indicare l'adeguata appendice per ogni serie di numerazione: dal menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*" selezionate la funzione "Contabilità IVA -> **Registri IVA**". Richiamate ogni registro interessato, e dal tab "Progressivi di numerazione" premete il pulsante "Gestione (F9)" per inserire le appendici da utilizzare per il 2021.

Per le appendici utilizzate in altri documenti (ordini, DDT ecc.): dal menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*" selezionate la funzione "Documenti - Numerazioni - Progressivi di numerazione". Indicate in alto l'esercizio 2021 e memorizzate, premete il pulsante "Gestione (F9)" per inserire le appendici da utilizzare nei singoli documenti.

Se l'azienda utilizza sui documenti delle appendici indipendenti dall'anno (esempio /A, /B, ecc..) non deve eseguire alcuna operazione: alla prima registrazione dell'anno le funzioni di caricamento documento richiedono se confermare o meno le appendici presenti per l'anno precedente. Confermando le funzioni copiano automaticamente sul nuovo anno le appendici esistenti.

3. REGISTRAZIONE OPERAZIONI ESERCIZIO PRECEDENTE

Spring SQL consente di caricare documenti su esercizi diversi da quello in corso senza dover eseguire operazioni particolari.

Nel caso in cui ci si trovasse ad esempio ad inizio esercizio a dover registrare documenti nell'esercizio precedente, indicando una data di registrazione compresa nell'esercizio precedente le procedure di registrazione di documenti contabili si comportano come di seguito descritto:

TIPO DI REGISTRAZIONE	DETERMINAZIONE ESERCIZIO
Registrazione/emissione documenti IVA	L'anno IVA e l'anno contabile vengono determinati in base alla data registrazione e non sono modificabili da parte dell'operatore
Prima nota contabile	Viene sempre proposto l'esercizio in corso ma l'operatore può variarlo con il vincolo che la data di registrazione deve essere successiva alla data di chiusura esercizio ma non precedente alla data di apertura dello stesso

4. EDF SQL: OPERAZIONI DA SVOLGERE PER ATTIVARE IL NUOVO ESERCIZIO

Spring sql è integrato con EDF sql per le elaborazioni fiscali. Nell'ambito della procedura EDF non è necessario eseguire alcuna operazione. Con il primo adempimento periodico la procedura esegue automaticamente la creazione dei dati di base per il nuovo esercizio.


Appendice

Lavorare nel 2021: varie

- a. **Acconto Iva di dicembre:** i soggetti tenuti al versamento dell'acconto IVA hanno a disposizione tre modalità alternative di calcolo a seconda che vengano utilizzati dati storici, dati previsionali o dati effettivi. Nel seguito le note operative per i tre casi, con l'aggiunta di una quarta alternativa: la digitazione dell'importo dell'acconto, nel caso sia calcolato dal commercialista.

SOLUZIONE CONSIGLIATA: il calcolo dell'acconto ed il riporto sulla stampa della liquidazione viene gestito **automaticamente** se si utilizza le modalità "**Dati storici**".

Se si utilizza la modalità "**Dati previsionali**" oppure "**Dati effettivi**" l'imputazione dell'importo della base di calcolo è **manuale**.

- **Metodo dati storici** (prendere come base di calcolo il versamento eseguito con la liquidazione di dicembre/IV trimestre anno precedente): entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle -> Acconto Iva -> Calcolo Acconto". Verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: **2020**". Premere il tasto "Parametri calcolo (F3)" e verificare i dati proposti (è possibile copiare i parametri anno precedente tramite il tasto "Copia da anno prec. (F3)"). Mettere la spunta in corrispondenza della ditta nel campo in alto a sinistra e memorizzare con "OK (Invio)". Nella videata successiva selezionare "Tipo calcolo: Definitivo" e memorizzare con "OK (Invio)".
E' possibile consultare l'help a video (pulsante  in basso a sinistra) per maggiori dettagli sulle opzioni di calcolo dell'acconto IVA.
- **Metodo dati previsionali** (la base di calcolo è determinata stimando l'importo dell'IVA che si ritiene di dover versare con la liquidazione dell'ultimo mese/trimestre anno in corso): entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle -> Acconto Iva -> Gestione acconto", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: 2020". Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)" e verificare che la percentuale da applicare sia corretta. Nella videata seguente è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio:

Gestione Acconto IVA (Demo)

Ditta **2 ALFA S.P.A.** Anno versamento acconto **2020**
 Anno di riferimento calcolo **2019**

Dati base calcolo

Periodicità' anno in corso Mensile
 Periodicità' anno precedente
 Base di calcolo
 Importo 0,00

Metodo di calcolo: Previsionale

Dati acconto calcolato

Base applicata 1.000,00
 % applicata 88,00
 Acconto IVA 880,00
 Credito d'imposta 0,00
 Acconto dovuto 880,00

Estremi versamento

Data versamento 28/12/2020
 Tributo 6013 Acconto versato 880,00
 Modalità' versamento Banca
 Titolare conto Cliente
 Codice Banca 1 ABI 1025 SANPAOLO IMI S.P.A.
 CAB 1001 AG.1
 Codice concessionario 0

OK (Invio) Abbandona (F1) Assistente Normativo (F2) Deriva estremi da F24 (F7) Elimina (F8)

ADMIN XS/W1/W1

Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento". Digitare l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA dell'ultimo periodo.

- **Metodo dati effettivi** (operazioni registrate alla data del 20 dicembre): calcolare **manualmente** l'importo dell'IVA risultante dalla differenza tra le operazioni attive e passive effettuate tra il 1 ottobre ed il 20 dicembre (contribuenti trimestrali) oppure tra il 1 dicembre e il 20 dicembre (contribuenti mensili). Entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle-> Acconto Iva -> Gestione acconto", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: 2020". Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)" ed impostare 100,00 nel campo "Percentuale da applicare" e memorizzare. Richiamare la ditta e compilare i dati come nella videata seguente, in cui è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio:

Gestione Acconto IVA (Demo)

Ditta **2 ALFA S.P.A.** Anno versamento acconto **2020**
 Anno di riferimento calcolo **2019**

Dati base calcolo

Periodicità' anno in corso Mensile
 Periodicità' anno precedente
 Base di calcolo
 Importo 0,00

Metodo di calcolo: Previsionale

Dati acconto calcolato

Base applicata 1.000,00
 % applicata 88,00
 Acconto IVA 880,00
 Credito d'imposta 0,00
 Acconto dovuto 880,00

Estremi versamento

Data versamento 28/12/2020
 Tributo 6013 Acconto versato 880,00
 Modalità' versamento Banca
 Titolare conto Cliente
 Codice Banca 1 ABI 1025 SANPAOLO IMI S.P.A.
 CAB 1001 AG.1
 Codice concessionario 0

OK (Invio) Abbandona (F1) Assistente Normativo (F2) Deriva estremi da F24 (F7) Elimina (F8)

ADMIN XS/W1/W1

Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento" digitando l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA dell'ultimo periodo. Con il metodo "Dati effettivi" occorre riportare manualmente sui Registri IVA il prospetto della liquidazione speciale al 20 dicembre.

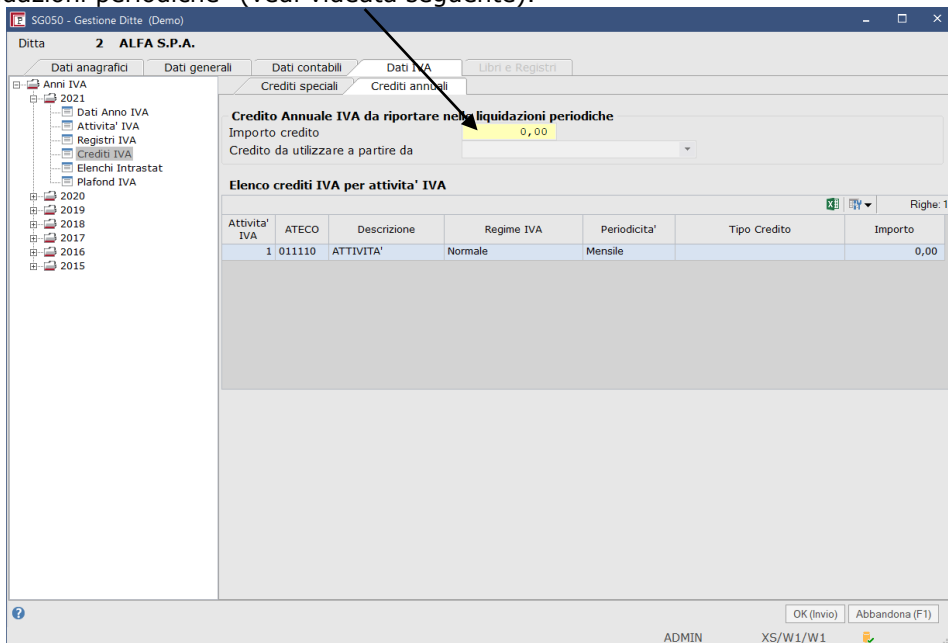
- **Digitazione importo Acconto IVA calcolato dal commercialista:** nel caso in cui il calcolo dell'acconto IVA venga fatto dal commercialista e l'utente inserisca direttamente l'importo dell'acconto, procedere in questo modo: entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle-> Acconto Iva -> Gestione acconto", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto 2020", in caso contrario digitare l'anno corretto. Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)", digitare 100,00 nel campo "Percentuale da applicare" e memorizzare. Richiamare la ditta e

compilare i dati come nella videata precedente, in cui è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio.

Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento" digitando l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA dell'ultimo periodo.

b. Riporto credito IVA anno precedente:

menu "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle-> Archivi -> Ditte -> Gestione Ditte", richiamare il tab "Dati IVA", cliccare a sinistra su "Crediti IVA" presente nel ramo 2021, richiamare a destra il tab "Crediti annuali" e digitare l'importo del credito nel campo "Credito Annuale IVA da riportare nelle liquidazioni periodiche" (vedi videata seguente).



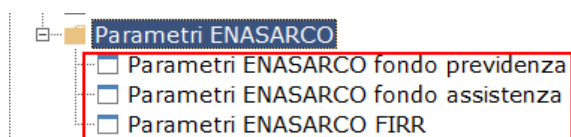
Premere "OK (Invio)" per memorizzare e "Chiudi (Esc)" per uscire.

N.B.: il credito annuale IVA viene acquisito soltanto con il calcolo della liquidazione IVA del **primo periodo** (mese/trimestre) dell'anno; ne consegue che se il credito viene inserito dopo aver calcolato la liquidazione del primo periodo, tale credito dovrà essere riportato manualmente in una delle liquidazioni calcolate successivamente (come "Credito iva compensabile detratto").

c. Parametri contributo Enasarco

I contributi Enasarco sono rivalutati periodicamente tenendo conto dell'indice ISTAT. Di seguito le note operative da seguire ad ogni rivalutazione degli importi: occorre intervenire manualmente sui parametri indicando i nuovi valori.

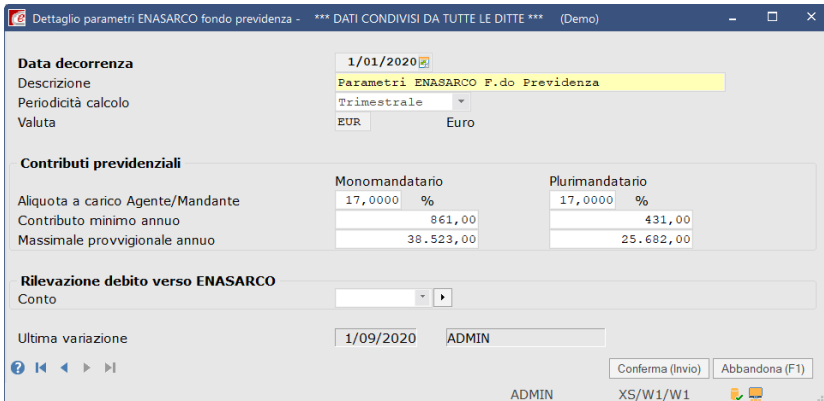
Richiamare il menu "Configurazione - Sistema contabile normativo - Tabelle ritenute e contributi - **Parametri Enasarco**". Sono presenti tre voci di menu per "fondo previdenza", "fondo assistenza" e "FIRR":



Nel caso si debbano ad esempio variare gli importi del "fondo previdenza":

- richiamare la specifica voce di menu,
- premere "Inserisci"
- compilare la videata con la data decorrenza ed i nuovi valori.

Riportiamo a titolo di esempio la videata con gli importi dell'anno 2020:



Eeguire analoga operazione nel caso di variazione importi sui parametri fondo assistenza o FIRR.

d. Contributo CONAI: variazione tariffe 2021

Notizia Info Sistemi SL4407 - Comunicazione del 30/12/2020 13:41:02 - Utenti [Link](#)

Contributo CONAI: variazione tariffe 2021

La presente comunicazione per porre in evidenza una variazione di alcune tariffe CONAI, con decorrenza **01/01/2021**.

Le tariffe oggetto di variazione sono:

- **ACCIAIO** --> da 3,00 €/t a **18,00 €/t**.
 - **VETRO** --> da 31,00 €/t a **37,00 €/t**.
 - **PLASTICA** --> alcune fasce contributive sono state così aggiornate:
 - **Fascia B2** - imballaggi con filiera di selezione e riciclo in fase di consolidamento e sviluppo: da 436,00 €/t a da **560,00 €/t**
 - **Fascia C** - imballaggi con attività sperimentali di selezione/riciclo o non selezionabili/riciclabili allo stato delle tecnologie attuali: da 546,00 €/t a **660,00 €/t**
- ⚠ Il valore risulta invariato per gli imballi di fascia A e B1; inoltre, sono al momento confermate le liste degli imballaggi nelle 4 fasce contributive in vigore nel 2020

Al fine di gestire correttamente la variazione, è necessario aggiornare manualmente la tabella delle Tariffe dei contributi ambientali presente nel menù : "Configurazione Operativa> Tabelle di base ditta > Addebiti su vendite e contributi ambientali > Tariffe addebiti" introducendo in griglia le nuove validità.

Si pone attenzione al fatto che le tariffe distribuite sono espresse in **kg** pertanto sarà necessario introdurre i nuovi valori eseguendo la conversione secondo l'unità di misura.

⚠ Si precisa che ad oggi non è ancora stata pubblicata la Guida Conai 2021. Le tariffe indicate nella presente comunicazione sono state reperite dal Sito del Conai : <https://www.conai.org/notizie/rimodulato-il-contributo-ambientale-per-acciaio-plastica-e-vetro/>