

# Utenti SPRING

## INIZIARE LE REGISTRAZIONI DELL'ESERCIZIO 2022

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

---

### Sommario:

1. Creazione novo esercizio contabile
2. Creazione nuovo esercizio iva
3. Registrazione operazioni su esercizio precedente
4. Edf - operazioni da svolgere per attivare il nuovo ESERCIZIO

### Appendice - lavorare nel 2022:

- a. Acconto iva di dicembre
- B. Riporto credito iva anno precedente
- C. Parametri contributo Enasarco
- D. Contributo Conai: variazione tariffe 2022
- E. Novità 2022 Dichiarazioni di Intento
- F. Novità 2022 Fatturazione elettronica da e verso Estero
- G. Nuovi modelli Intrastat in vigore dal 01/01/2022

# 1. Creazione nuovo esercizio contabile

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

Selezionate "Nuovo (F4)", indicate 2022 nel campo "Nuovo codice":

Premere "OK (Invio)":

| Esercizio | Descrizione    |
|-----------|----------------|
| 2021      | Esercizio 2021 |
| 2020      | Esercizio 2020 |
| 2019      | Esercizio 2019 |
| 2018      | Esercizio 2018 |
| 2017      | Esercizio 2017 |
| 2016      | Esercizio 2016 |

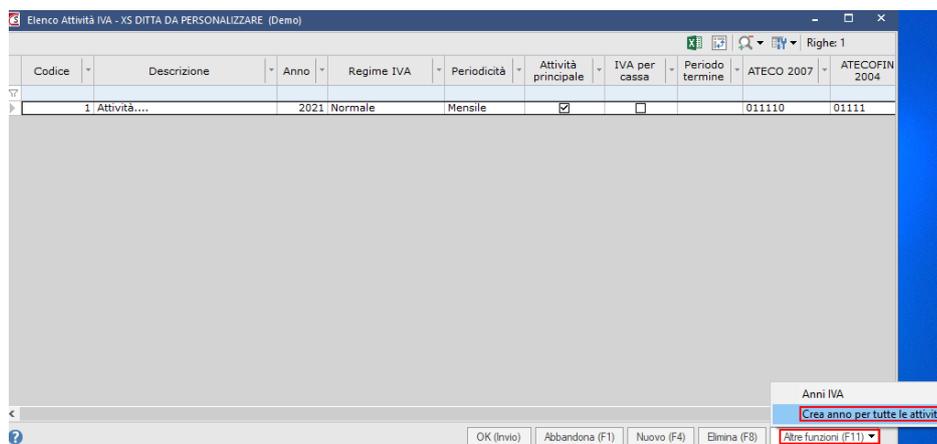
Nella videata è presente il campo "In corso" con il quale l'operatore può decidere quale esercizio definire come **esercizio in corso**. Tale indicazione è significativa per l'imputazione della Prima Nota contabile poiché il programma propone l'esercizio in corso come esercizio su cui imputare le scritture 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 (End)” per memorizzare il nuovo esercizio.

## 2. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO IVA

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 /2022) 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 2022.

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 2022 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 (Elaborazione Dati Fiscali): 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 2022: 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: **2021**". 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: 2021". 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 **2021**  
Anno di riferimento calcolo **2020**

**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 27/12/2021  
Tributo 6013  
Modalità versamento Banca  
Titolare conto Cliente  
Codice Banca 1 ABI 1025 SANPAOLO IMI S.P.A.  
CAB 1001 AG.1  
Codice concessionario 0

Acconto versato 880,00

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.

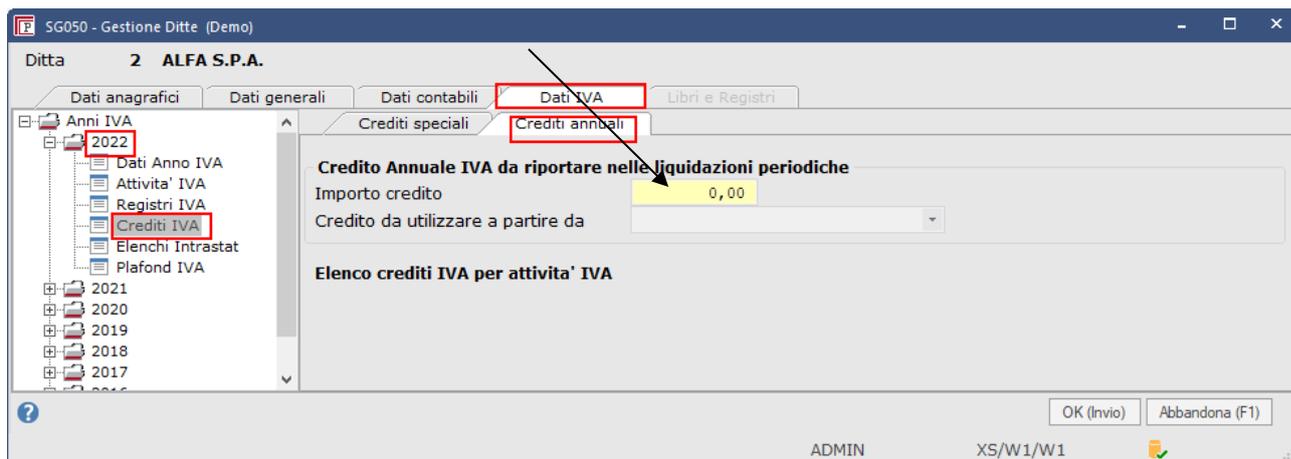
- **Metodo dati effettivi** (operazioni registrate alla data del 20 dicembre): calcolare **manualmente** l'importo dell'IVA risultante dalla differenza tra le operazioni attive e passive effettuate tra il 1 ottobre ed il 20 dicembre (contribuenti trimestrali) oppure tra il 1 dicembre e il 20 dicembre (contribuenti mensili). Entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle-> Acconto Iva -> **Gestione acconto**", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: 2021". 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:

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 2021", 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 2022, 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).



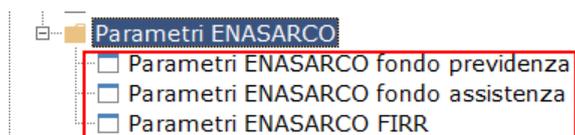
Premere "OK (Invio) per memorizzare e "Chiudi (Esc)" per uscire.

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 Amministrativa - 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.

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

## d) Contributo CONAI: variazione tariffe 2022

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.

Le tariffe oggetto di variazione sono:

- **ACCIAIO** --> da 18,00 €/t a 12,00 €/t.
- **ALLUMINIO** --> da 15,00 €/t a 10,00 €/t.
- **VETRO** --> da 37,00 €/t a 33,00 €/t
- **CARTA** (CAC ordinario) --> da 25,00 €/t a 10,00 €/t (rimangono inalterati i valori degli extra CAC)
- **PLASTICA** --> Consultare le note disponibili a [questa pagina](#)

Inoltre CONAI, su proposta del Consorzio RILEGNO, ha deciso di agevolare ulteriormente il circuito di riutilizzo dei PALLET in LEGNO sia nuovi sia reimmessi al consumo; in particolare, con decorrenza 01/01/2022, viene diminuita la percentuale del peso dei pallet da assoggettare al Contributo Ambientale Conai, portandola dall'attuale 20% al 10%; conseguentemente, la percentuale di abbattimento risulta aumentata dall'attuale 80% al 90%. La nuova disposizione viene applicata a:

- pallet in legno usati, riparati o semplicemente selezionati ;
- pallet in legno nuovi, se prodotti in conformità a capitolati codificati e impiegati in circuiti controllati.

## e) Dichiarazioni d'intento: Novità 2022

[Per il dettaglio delle novità fare riferimento a questa Guida](#)

## f) Novità 2022 Fatturazione Elettronica v/ estero

Le novità riguardano sia la fatturazione attiva v/ estero sia quella passiva da fornitore Estero.

Per i dettagli sulle novità consultare le seguenti note operative:

- 1) [GESTIONE FTE ATTIVE SAN MARINO](#)
- 2) [EMISSIONE E CONFIGURAZIONE FTE ESTERE ATTIVE](#)
- 3) [GESTIONE INTEGRAZIONI E AUTOFATTURE ESTERE](#)

## g) Nuovi modelli Intrastat in vigore dal 01/01/2022: Novità e adeguamento delle procedure

[Per il dettaglio delle novità fare riferimento a questa Guida](#)

Il servizio Assistenza  
Sistemi Tre S.r.l.