

## Aliquote IVA

Prima di procedere alla compilazione della Comunicazione occorre verificare la corretta impostazione del valore del campo natura nella tabella dei Codici IVA.

TIPOLOGIA DI OPERAZIONE	CODIFICA
Escluse	<b>N1</b> - escluse ex articolo 15
Non soggette	<b>N2</b> - non soggette
Non imponibili	<b>N3</b> - non imponibile
Esenti	<b>N4</b> - esente
Soggette al regime del margine	<b>N5</b> - regime del margine / Iva non esposta in fattura
Soggette a inversione contabile/reverse charge	<b>N6</b> - inversione contabile (reverse charge)
Soggette a modalità speciali di determinazione/assolvimento dell'Iva	<b>N7</b> - Iva assolta in altro Stato Ue

Quando l'aliquota iva è uguale a zero deve essere indicata la natura ovvero il motivo dell'esenzione che rende l'imposta nulla. In generale quando l'aliquota è diversa da zero non deve essere indicata la natura (lasciare il valore *NON IMPOSTATA*).

Per le fatture di acquisto esiste l'eccezione del reverse charge le quali devono avere per natura N6, anche con aliquota, e quindi imposta, diversa da zero.

**I codici iva reverse charge effettivamente usati in fatture di acquisto registrate con causale contabile reverse charge/intra devono avere impostato Natura=N6.**

**Conseguentemente i codici iva reverse charge non devono essere usati in fatture di acquisto con causale contabile senza l'opzione reverse charge/intra.**

Delta Phi SIGLA S.r.l. con unico socio

Via Piovola, 138 - 50053 Empoli (FI) - Tel. 0571 998033 Fax 0571 998132 e-mail: [info@siglacenter.it](mailto:info@siglacenter.it)

Part. IVA e Cod. Fisc. e n. Iscrizione al Registro Imprese di Firenze 03828620488

Capitale sociale 99.000,00 interamente sottoscritto e versato



Altre sedi:

**Milano:** Viale Gran Sasso, 10 Tel. 02 29521765 - **Sarzana (SP):** Via Cisa, 53/55 Tel. 0187 627930 - **Frosinone:** Via Valle Fioretta Tel. 0775 818.220

**Montevarchi (AR):** Via G. Leopardi, 31/17 0571/998709 - **Formigine (MO):** Via Gatti 3/2 Tel. 059/573848 - **Rivoli (TO):** Via Pavia 11/B

## Tipi documento Iva

Le opzioni rilevanti per la gestione della Comunicazione sono due:

- **Dati FE/FR**
- **Tipo Acquisti (beni o servizi)**

The screenshot shows a software window titled "Tipi Documento IVA: Nuovo". It has a "Generali" tab. On the left, there are input fields for "Codice" and "Descrizione". On the right, a "Tipo Acquisti" dropdown menu is open, showing a list with "NESSUNO" selected. Below these, there are several checkboxes: "Allegati Iva" (checked), "Nota var. rif. anni prec." (unchecked), "Bolla Doganale" (unchecked), "Variazione Iva" (unchecked), and "Dati FE/FR" (checked and highlighted with a red box). The "Attivo" checkbox is also checked. At the bottom, there are buttons for "Salva", "Nuovo", "Cancella", "Cerca+", "Cerca", "Guida", and "Fine". A text field at the bottom left contains the word "IMMISSIONE".

L'opzione **Dati FE/FR** permette di determinare quali registrazioni debbano essere escluse a priori dalla Comunicazione dati FE/FR (si ricorda che il tipo documento IVA è direttamente collegato alla causale contabile). Se l'opzione è selezionata saranno comunque controllate tutte le ulteriori opzioni previste dall'applicativo.

L'opzione **Tipo Acquisti** permette di indicare la natura della fattura intracomunitaria (è obbligatorio indicare beni o servizi per questo tipo di registrazioni).

Delta Phi SIGLA S.r.l. con unico socio

Via Piovola, 138 - 50053 Empoli (FI) - Tel. 0571 998033 Fax 0571 998132 e-mail: [info@siglacenter.it](mailto:info@siglacenter.it)

Part. IVA e Cod. Fisc. e n. Iscrizione al Registro Imprese di Firenze 03828620488

Capitale sociale 99.000,00 interamente sottoscritto e versato

Altre sedi:

**Milano:** Viale Gran Sasso, 10 Tel. 02 29521765 - **Sarzana (SP):** Via Cisa, 53/55 Tel. 0187 627930 - **Frosinone:** Via Valle Fioretta Tel. 0775 818.220

**Montevarchi (AR):** Via G. Leopardi, 31/17 0571/998709 - **Formigine (MO):** Via Gatti 3/2 Tel. 059/573848 - **Rivoli (TO):** Via Pavia 11/B

## Registri Iva

L'opzione rilevante per la gestione della Comunicazione è:

- **Dati FE/FR**

The screenshot shows the 'Registri IVA: Nuovo' window. The 'Generali' tab is selected. The 'Dati FE/FR' checkbox is checked and highlighted with a red box and a red arrow. Other fields include 'Cod.', 'Tipo' (set to 'Acquisti'), 'S.IVA', 'Fatt.', 'N.Cr.', 'N.Deb.', and 'Tipo Liquidaz. Iva'. Buttons at the bottom include 'Salva', 'Nuovo', 'Cancella', 'Cerca+', 'Cerca', 'Guida', and 'Fine'.

L'opzione **Dati FE/FR** permette di determinare quali sezionali IVA debbano essere esclusi a priori dalla Comunicazione (si ricorda che il registro IVA è direttamente collegato alla causale contabile). Se l'opzione è selezionata saranno comunque controllate tutte le ulteriori opzioni previste dall'applicativo.

**Delta Phi SIGLA S.r.l. con unico socio**

Via Piovola, 138 - 50053 Empoli (FI) - Tel. 0571 998033 Fax 0571 998132 e-mail: [info@siglacenter.it](mailto:info@siglacenter.it)

Part. IVA e Cod. Fisc. e n. Iscrizione al Registro Imprese di Firenze 03828620488

Capitale sociale 99.000,00 interamente sottoscritto e versato

Altre sedi:

**Milano:** Viale Gran Sasso, 10 Tel. 02 29521765 - **Sarzana (SP):** Via Cisa, 53/55 Tel. 0187 627930 - **Frosinone:** Via Valle Fioretta Tel. 0775 818.220

**Montevarchi (AR):** Via G. Leopardi, 31/17 0571/998709 - **Formigine (MO):** Via Gatti 3/2 Tel. 059/573848 - **Rivoli (TO):** Via Pavia 11/B

## Anagrafica Clienti/Fornitori

L'opzione rilevante per la gestione della Comunicazione dati FE/FR è:

- **Dati FE/FR**

Anagrafica Clienti: Nuovo

Generali | Gestione | Opzioni | Fatture | Indir. | Percip. | Ind. Sp. | Rif. Az. | FE/FR

Cliente  
 Fornitore  
 Prospect

Mastro/Conto: \_\_\_\_\_

Nome breve: \_\_\_\_\_

Dati FE/FR  
 Allegato IVA  
 Soggetto IVA  
 Persona fisica

Black List  
 S. Marino  
 Intra  
 Terzista

Indirizzo 1: \_\_\_\_\_  
Indirizzo 2: \_\_\_\_\_

Stato: 0 \_\_\_\_\_ Comune: \_\_\_\_\_

Local: \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ C.A.P. \_\_\_\_\_ Dt.Cr. 20/06/2017

Cod. fisc. \_\_\_\_\_

P. IVA: \_\_\_\_\_

Attivo

Fido: € 0.00

Merce da cons.: € 0.00

Merce da fatt.: € 0.00

Telefono: \_\_\_\_\_  
Fax: \_\_\_\_\_  
Telef. 2: \_\_\_\_\_  
HomePage: \_\_\_\_\_  
E Mail: \_\_\_\_\_

Info | Mappa | Itinerario

Telefona | WordPad | Paint | Word | Excel | Scan | Viewer | Suoni | Internet | Mail | PDF

Salva | Nuovo | Cancella | Esplosi | Navigatore | Cerca+ | Cerca | Guida | Fine

IMMISSIONE | Inserire Codice Cliente/Fornitore

L'opzione **Dati FE/FR**, impostata per default al valore utilizzato nella Comunicazione Polivalente (opzione **Allegato IVA**), permette di individuare i clienti/fornitori che devono essere esclusi a priori dall'elaborazione della Comunicazione. I dati del rappresentante fiscale e/o della stabile organizzazione se necessari devono essere esplicitamente abilitati e compilati.

Anagrafica Clienti: Nuovo

Generali | Gestione | Opzioni | Fatture | Indir. | Percip. | Ind. Sp.

Rappresentante Fiscale

Cod. Paese: \_\_\_\_\_  
Cod. Fiscale: \_\_\_\_\_  
Denom.: \_\_\_\_\_  
 Pers. Fis.  
Nome: \_\_\_\_\_  
Cognome: \_\_\_\_\_

Cedente/Prestatore: Stabile Organizzazione

Comune: \_\_\_\_\_  
Indirizzo: \_\_\_\_\_  
Cod. Paese: \_\_\_\_\_ CAP: \_\_\_\_\_ N. Civ.: \_\_\_\_\_ Prov.: \_\_\_\_\_

Salva | Nuovo | Cancella | Esplosi | Navigatore | Cerca+

IMMISSIONE

### Delta Phi SIGLA S.r.l. con unico socio

Via Piovola, 138 - 50053 Empoli (FI) - Tel. 0571 998033 Fax 0571 998132 e-mail: [info@siglacenter.it](mailto:info@siglacenter.it)  
Part. IVA e Cod. Fisc. e n. Iscrizione al Registro Imprese di Firenze 03828620488  
Capitale sociale 99.000,00 interamente sottoscritto e versato



Altre sedi:

**Milano:** Viale Gran Sasso, 10 Tel. 02 29521765 - **Sarzana (SP):** Via Cisa, 53/55 Tel. 0187 627930 - **Frosinone:** Via Valle Fioretta Tel. 0775 818.220  
**Montevarchi (AR):** Via G. Leopardi, 31/17 0571/998709 - **Formigine (MO):** Via Gatti 3/2 Tel. 059/573848 - **Rivoli (TO):** Via Pavia 11/B

## Controlli Esclusione

Questa funzione produce una stampa attraverso la quale è possibile identificare i movimenti che non verranno estratti perché esclusi attraverso le opzioni presenti sul tipo documento iva, sul cliente/fornitore, sul registro IVA e, infine, sulla singola registrazione.

Controlli Esclusione Dati Fatture FE/FR

Generali

Motivo esclusione

Esclusione per Anagrafica

Esclusione per Documenti

Da data reg. / /

A data reg. / /

Tipo Ricerca

Clienti

Fornitori

0

Ordinamento

Data Registrazione

Sottoconto

Esegui Nuovo Cancella Cerca+ Cerca Guida Fine

Ricerca

L'opzione **Esclusione per Anagrafica** produce una stampa che permette di individuare i clienti/fornitori esclusi dall'elaborazione in quanto manca la spunta "Dati FE/FR".

L'opzione **Esclusione Per Documenti** produce un report con l'elenco delle registrazioni che non verranno estratte a causa delle altre opzioni disponibili: verificare la spunta "Dati FE/FR" su aliquota iva, tipi documento, registri iva

Delta Phi SIGLA S.r.l. con unico socio

Via Piovola, 138 - 50053 Empoli (FI) - Tel. 0571 998033 Fax 0571 998132 e-mail: [info@siglacenter.it](mailto:info@siglacenter.it)

Part. IVA e Cod. Fisc. e n. Iscrizione al Registro Imprese di Firenze 03828620488

Capitale sociale 99.000,00 interamente sottoscritto e versato



Altre sedi:

**Milano:** Viale Gran Sasso, 10 Tel. 02 29521765 - **Sarzana (SP):** Via Cisa, 53/55 Tel. 0187 627930 - **Frosinone:** Via Valle Fioretta Tel. 0775 818.220

**Montevarchi (AR):** Via G. Leopardi, 31/17 0571/998709 - **Formigine (MO):** Via Gatti 3/2 Tel. 059/573848 - **Rivoli (TO):** Via Pavia 11/B