

## EXPERTUP

### □ Nuova aliquota Iva ordinaria 21%

Alla cortese attenzione del Responsabile Software

#### INDICE

A) PREMESSA .....	2
📖 RIFERIMENTI NORMATIVI .....	2
📖 SUGGERIMENTI OPERATIVI .....	2
📖 MODIFICHE RILASCIATE CON I PROSSIMI AGGIORNAMENTI .....	2
B) CONTABILITÀ.....	3
🔗 CODICI IVA .....	3
🔗 CATEGORIE DI BENE .....	4
🔗 CAUSALI CONTABILI .....	5
🔗 CLIENTI/FORNITORI .....	6
C) LOGISTICA.....	8
🔗 PARAMETRIZZAZIONE AMBIENTE .....	8
🔗 DATI COMMERCIALI CLIENTI .....	9
🔗 ARTICOLI .....	9
🔗 DOCUMENTI GIÀ EMESSI .....	12
🔗 NOTE DI ACCREDITO.....	15
🔗 LISTINI DI VENDITA AL LORDO IVA .....	16
🔗 REPARTI IN VENDITA AL BANCO.....	18
D) PARCELLAZIONE .....	19
📖 ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 .....	19
🔗 INSERIMENTO NUOVO CODICE IVA AL 21 PER CENTO .....	19
🔗 AGGIORNAMENTO ALIQUOTA IVA SULLA PARCELLA DI OGNI PROFESSIONISTA: .....	20
🔗 AGGIORNAMENTO DELL'ALIQUOTA IVA SU PRESTAZIONI E SPESE (DA 20% A 21%) .....	22
📖 ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - SOLO SE SI GESTISCE LA CONTABILIZZAZIONE DELLE PARCELLE .....	23
🔗 AGGIORNAMENTO CODICE IVA, CATEGORIA BENE E CAUSALE (SOLO SE VARIATI IN CONTABILITÀ) NEI DATI CONTABILITÀ DELLA PARCELLA PER OGNI PROFESSIONISTA .....	23
📖 ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - UFFICIALIZZAZIONE PARCELLE PROFORMA EMESSE PRIMA DEL CAMBIAMENTO DELL'ALIQUOTA IVA .....	24
📖 ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - CONTABILIZZAZIONE PARCELLE DEFINITIVE .....	25
📖 ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - EMISSIONE NOTE DI CREDITO SU FATTURE EMESSE PRIMA DELLA VARIAZIONE DEL CODICE IVA .....	25

### A) PREMESSA

#### RIFERIMENTI NORMATIVI

Con l'approvazione definitiva della Camera alla "Manovra di ferragosto" (Decreto Legge n. 138 del 13/08/11), Legge di conversione 148/2011 e la sua pubblicazione in Gazzetta Ufficiale (16/09/2011), l'aumento dell'aliquota Iva ordinaria dal 20% al 21% entrerà in vigore a partire dal 17 settembre 2011.

Ad oggi risultano immutate le aliquote del 4% e del 10%.

#### SUGGERIMENTI OPERATIVI

In questo documento viene illustrato come intervenire manualmente sui programmi nel periodo transitorio che va dall'approvazione della manovra alla consegna dei programmi modificati.

L'applicativo ha già a disposizione una serie di funzionalità che permettono di velocizzare le operazioni; con i prossimi aggiornamenti verrà ulteriormente implementato in modo da ultimare l'allineamento alla nuova aliquota (cfr. paragrafo **Modifiche rilasciate con i prossimi aggiornamenti**).

Le operazioni di seguito descritte dovranno essere ripetute su tutte le ditte utilizzate presenti in archivio.



**Nota Bene:**

si consiglia di eseguire una copia di salvataggio dei dati di tutte le ditte prima di procedere con le elaborazioni descritte nei paragrafi successivi.

#### MODIFICHE RILASCIATE CON I PROSSIMI AGGIORNAMENTI

Al fine di agevolare l'individuazione dei codici Iva, categorie di bene e causali contabili da ricreare con aliquota 21%, con i prossimi aggiornamenti verrà rilasciata la stampa di un elenco contenente:

- tutti i codici Iva presenti in archivio che presentano aliquota Iva al 20%;
- tutte le categorie di bene collegate a codici Iva con aliquota Iva al 20%;
- tutte le causali contabili collegate a categorie di bene a loro volta associati a codici Iva con aliquota Iva al 20%.

In seguito verranno rilasciate modifiche inerenti a:

- Gestione regime del margine (necessarie alla liquidazione Iva);
- Gestione Agenzie di Viaggio (necessarie alla liquidazione Iva).

## B) CONTABILITÀ

Di seguito vengono illustrate le operazioni da eseguire per adeguare le procedure di contabilità all'applicazione della nuova aliquota Iva 21%.

Le modifiche riguardano in particolare i seguenti argomenti:

- Codici Iva;
- Categorie di bene;
- Causali contabili;
- Clienti/Fornitori.

### Nota Bene:

per semplificare le operazioni da eseguire si consiglia di usufruire della stampa delle tabelle di base, richiamabili accedendo al menu **Archivio** → **Stampa** dalle singole procedure.

### 🔗 CODICI IVA

È necessario creare dei nuovi codici Iva che prevedano l'aliquota al 21%.

Le caratteristiche di questi nuovi codici Iva devono essere le stesse dei codici Iva già presenti in archivio aventi aliquota 20% (ovviamente con percentuale diversa).

### Attenzione!

Non devono essere modificati i codici Iva al 20% attualmente presenti in archivio.

Questo in quanto sono necessari per:

- gestire le operazioni antecedenti l'entrata in vigore della nuova aliquota al 21%;
- gestire altre casistiche (ad es. note di variazione riferite a documenti Iva antecedenti l'entrata in vigore della nuova aliquota al 21%).

Per creare un nuovo codice Iva con aliquota 21% è possibile procedere con la duplicazione del "vecchio" codice Iva 20%. In questo modo verranno mantenute le medesime caratteristiche.

Effettuare quindi i seguenti passaggi.

- Accedere a **Dati Base** → **Tabelle di Base** → **Codici Iva e Titoli Esenzione**.
- Selezionare il codice Iva con aliquota al 20% e cliccare sul tasto **Modifica**.
- Cliccare sul tasto **Duplica**.
- Indicare un nuovo codice Iva e sostituire tutti i campi che riportano "20" con "21" (descrizioni e percentuali).

Gestione Tabella TIVA - Codici Iva (A00155.02)

Codice:  IVA ORDINARIA AL 20%

Descrizione Ridotta:  IVA 20%

Salva

Tipo Codice Iva:  - Generico

Aggiungi

Tipo IVA:  1 - Iva normale

Disattiva

Aliquota IVA:  20,000

% IVA Ventilazione:  20,000

Duplica

Comunicazione

D\_IVA

Esci

Genera Volume d'Affari

Gestisce Plafond

Per Esportazione in CEE

Escluso dai Modelli INTRA

Escludi da Comunicazione operazioni IVA

Proposto

Periodo di Validità dal  al

Cliccare quindi sul tasto **Salva**.

Gestione Tabella TIVA - Codici Iva (A00155.02)

Codice:  21 IVA ORDINARIA AL 21%

Descrizione Ridotta:  IVA 21%

Salva

Tipo Codice Iva:  - Generico

Aggiungi

Tipo IVA:  1 - Iva normale

Disattiva

Aliquota IVA:  21,000

% IVA Ventilazione:  21,000

Duplica

Comunicazione

D\_IVA

Esci

Genera Volume d'Affari

Gestisce Plafond

Per Esportazione in CEE

Escluso dai Modelli INTRA

Escludi da Comunicazione operazioni IVA

Proposto

Periodo di Validità dal  al

## COMUNICAZIONI TECNICHE

### Attenzione!

Occorre duplicare, creando un analogo nuovo codice Iva con aliquota 21%, tutti gli ulteriori codici Iva aventi aliquota 20% (ad es. indetraibilità Iva o altro).

### Nota Bene:

nel caso in cui il codice Iva sia stato precedentemente impostato come "proposto" occorre effettuare i seguenti ulteriori passaggi:

- richiamare il vecchio codice Iva con aliquota 20%, verificare che la procedura di duplicazione abbia correttamente tolto la spunta dalla casella di selezione **Proposto** (in caso contrario procedere con la sua eliminazione) quindi salvare;
- richiamare il nuovo codice Iva con aliquota 21%, verificare che la procedura di duplicazione abbia correttamente spuntato la casella **Proposto** (in caso contrario procedere con la sua selezione) quindi salvare.

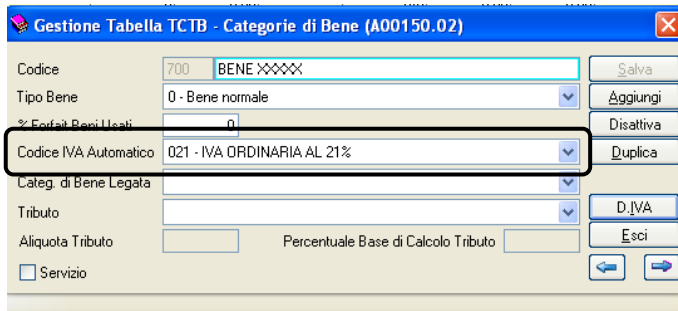
### 📄 CATEGORIE DI BENE

Nel caso in cui fossero presenti in archivio categorie di bene collegate a codici Iva con aliquota al 20%, è possibile modificare tali categorie associandole ai nuovi codici Iva (cfr. paragrafo **Codici Iva**) che prevedono l'aliquota al 21%.

In alternativa è possibile procedere con la creazione di una nuova categoria di bene associata alla nuova aliquota 21%.

Per variare una categoria di bene esistente occorre effettuare quindi i seguenti passaggi.

- Accedere a **Dati Base** → **Tabelle di Base** → **Categorie di Bene**.
- Selezionare la categoria di bene che si desidera variare (associata al codice Iva 20%) e cliccare sul tasto **Modifica**.
- Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.



Dal box di selezione **Codice IVA Automatico** selezionare il nuovo codice Iva abbinato all'aliquota 21%.

- Cliccare sul tasto **Salva** per memorizzare l'abbinamento.

### Attenzione!

Nel caso in cui vengano modificate le categorie di bene esistenti, le nuove impostazioni saranno immediatamente operative anche per le variazioni di vecchie registrazioni o di registrazioni ancora da inserire ma relative ad operazioni antecedenti il 17/09/2011.

Non sono invece necessarie ulteriori modifiche nel caso in cui non sia stato precedentemente impostato il collegamento tra categorie di bene e codici Iva.

### CAUSALI CONTABILI

Nel caso in cui fossero presenti in archivio causali contabili collegate a categorie di bene, a loro volta collegati a codici Iva con aliquota al 20%, è possibile procedere nei seguenti modi:

- se per la categoria di bene già associata è stato modificato l'abbinamento con il nuovo codice Iva 21%, non occorre effettuare ulteriori variazioni;
- se si è optato per la creazione di una nuova categoria di bene è possibile modificare le causali contabili associandole alle nuove categorie di bene (a loro volta associate ai nuovi codici Iva 21%) oppure creare nuove causali contabili.

In questo caso occorre effettuare i seguenti passaggi.

- Accedere a **Dati Base → Tabelle di Base → Causali Contabili**.
- Selezionare la causale contabile che si desidera variare e cliccare sul tasto **Modifica**.
- Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

Dal box di selezione **Categoria Bene** selezionare la categoria di bene alla quale era stato abbinato il nuovo codice Iva con aliquota 21%.

- Cliccare sul tasto **Salva** per memorizzare l'abbinamento.

### Attenzione!

Nel caso in cui vengano modificate le causali contabili esistenti, le nuove impostazioni saranno immediatamente operative anche per le variazioni di vecchie registrazioni o di registrazioni ancora da inserire ma relative ad operazioni antecedenti il 17/09/2011.

### CLIENTI/FORNITORI

Nel caso in cui ai clienti/fornitori della ditta sia associato un codice Iva o di esenzione con aliquota al 20% è necessario modificare tale codice indicando la nuova aliquota al 21%.

Questo codice viene proposto sia in fase di movimentazione contabile sia in fase di emissione/registrazione documenti intestati ai soggetti in questione.

Nel caso in cui sia stato impostato il codice Iva corrispondente all'aliquota al 20% è possibile procedere con la modifica manuale per il singolo cliente/fornitore oppure in modo massivo per tutti i clienti/fornitori contemporaneamente.

#### MODIFICA MANUALE DEL SINGOLO CLIENTE/FORNITORE

Per i clienti accedere a **Contabilità** (o **Fatture C/Terzi** → **Vendite**) → **Tabelle di Base** → **Clienti**. Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

Clienti - Dati di Base (A00302.01)

Archivio Pannelli Strumenti Opzioni Vedi Anche ?

Az. Ordinaria: 0002 PRODGEROLLA

Cliente

Codice Cliente 145|00001 CREDITI V/CLIENTI ITALIA

Nominativo di Ric. OPENM Cod. Nominativo 57

Partita I.V.A. 00627320054 Cod. Fiscale

Nominativo Cliente Openm Open

Testo Estratto Conto

Testo Sollecito

Codice Iva 020 - IVA ORDINARIA AL 20%

Banca (ABI/CAB) 01005|04600|BANCA NAZIONALE DEL LAVORO SPA

Numero di C/C 98989898989898 CIN

IBAN

BIC

Codice Pagamento TRT - tratte

Primo Periodo Escluso per scad.: Dal Al

Secondo Periodo Escluso per scad.: Dal Al

Data Inizio Rapporto 01/02/2008

Data Prima Fattura 01/02/2008

Conto Ricavi 400|01|00003|Ricavi Estero

Centro di Costo C

E' prevista la gestione delle Partite Aperte

Consumatore Finale  Comunicazione operazioni IVA

F3 = Aggiungi

Nel caso in cui nel campo **Codice Iva** sia presente un codice con aliquota 20% è necessario procedere alla variazione manuale indicando un codice Iva con aliquota 21%.

- **MODIFICA MASSIVA DI TUTTI I CLIENTI/FORNITORI**  
Accedere a **Dati Base** → **Clienti** → menu **Strumenti** → **Modifiche veloci**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

	Modifica	Valore sorgente	Valore da impostare
Codice Pagamento	<input type="checkbox"/>		
Codice Iva	<input checked="" type="checkbox"/>	020 - IVA ORDINARIA AL 20%	021 - Iva ordinaria al 21%
Conto Ricavi/Costi	<input type="checkbox"/>		
Listino	<input type="checkbox"/>		
Primo Agente	<input type="checkbox"/>		
Primo Vettore	<input type="checkbox"/>		
Copie Fattura	<input type="checkbox"/>		
Copie Bam/DDT	<input type="checkbox"/>		
Invio fatture E-mail	<input type="checkbox"/>		
Tipo Soggetto Conai	<input type="checkbox"/>		
Tipo Soggetto Raee	<input type="checkbox"/>		

Tramite questa procedura è possibile modificare automaticamente il valore del codice Iva per tutti i soggetti ai quali era stato impostato un codice Iva corrispondente all'aliquota 20%. Effettuare quindi i seguenti passaggi.

- Nel riquadro **Selezione Clienti/Fornitori** selezionare la casella di opzione **Tutti quelli con il valore sorgente**.
- Spuntare la casella di selezione posta a fianco del campo **Codice Iva** e scegliere il codice da sostituire (con aliquota 20%) dal corrispondente box di selezione della colonna **Valore sorgente**.
- Scegliere il nuovo codice da inserire (con aliquota 21%) dal corrispondente box di selezione della colonna **Valore da impostare**.
- Cliccare sul tasto **Avvio Modifica** per procedere con la variazione del codice Iva su tutti i clienti/fornitori interessati.

#### Nota Bene:

non è possibile procedere con la variazione contemporanea sia dei clienti che dei fornitori. Pertanto è necessario effettuare prima la variazione dei clienti e in seguito quella dei fornitori (o viceversa).

#### Attenzione!

La modifica sui codici clienti/fornitori sarà immediatamente operativa e valida, a prescindere dalla data di emissione del documento o di registrazione del movimento contabile.

In caso di inserimento di un documento precedente all'introduzione della nuova aliquota sarà necessario sostituire il codice proposto dall'applicativo con quello corretto.

### C) LOGISTICA

Di seguito vengono illustrate le variazioni da apportare per adeguare le procedure di logistica all'applicazione della nuova aliquota Iva 21%.

Le modifiche riguardano in particolare i seguenti argomenti:

- Parametrizzazione ambiente;
- Anagrafiche articoli;
- Listini di vendita;
- Documenti già emessi con aliquota al 20% da aggiornare;
- Reparti in vendita al banco.

#### PARAMETRIZZAZIONE AMBIENTE

##### AZIENDE

Per modificare i parametri a livello di azienda occorre accedere a **Dati Base** → **Ditte** → pulsante **Vendite**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

È possibile personalizzare i seguenti campi indicando un codice Iva (ad es. 21%) che verrà applicato di default in fase di gestione.

- **Cod. Esenzione** (relativo alle tratte): generalmente in questo campo viene richiesto di indicare un codice Iva di esenzione. Tuttavia, in caso di particolari esigenze, il programma consente comunque di inserire un codice Iva con aliquota, visualizzando un messaggio non bloccante in fase di accesso alla maschera.  
Se presente un codice Iva con aliquota 20% occorre procedere alla variazione manuale indicando un codice Iva con aliquota 21%.
- **Codice IVA Spese**: questo campo deve essere modificato manualmente, indicando il valore corretto, qualora si verificano le seguenti condizioni:
  - nel box di selezione **Tipo Ripartizione IVA per le Spese** si sia optato per **2 – Assoggettamento Aliquota Fissa**;
  - nel box di selezione **Codice IVA Spese** sia stato indicato un codice Iva con aliquota 20%.

- **Codice IVA importo bollo in Fattura:** generalmente in questo campo viene richiesto di indicare un codice Iva di esenzione. Tuttavia, in caso di particolari esigenze, il programma consente comunque di inserire un codice Iva con aliquota, visualizzando un messaggio non bloccante dopo la scelta codice.  
Se presente un codice Iva con aliquota 20% occorre procedere alla variazione manuale indicando un codice Iva con aliquota 21%.

### **DATI COMMERCIALI CLIENTI**

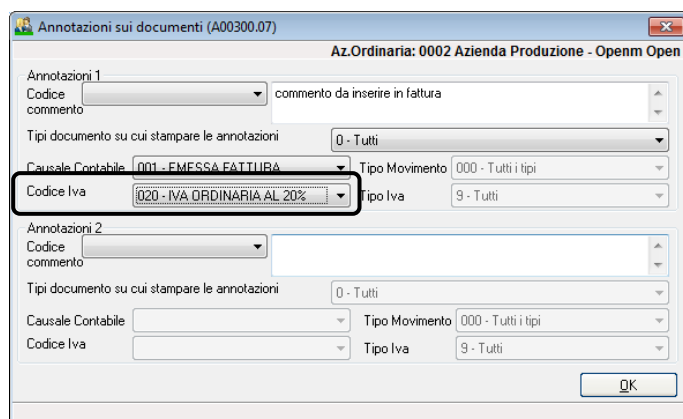
Nel pannello **Dati commerciali** dell'anagrafica cliente è possibile indicare dei commenti che vengono esposti sui vari documenti in funzione del codice Iva.

Nel caso in cui sia stato specificato un codice Iva con aliquota 20% è necessario procedere con la sua variazione.

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Vendite** → **Tabelle di Base** → **Clienti** → menu **Pannelli** → **Dati commerciali** → pannello **Condizioni (2)**.

Nella maschera che viene proposta occorre cliccare sul tasto **Annotazioni sui Documenti**.

Viene visualizzata una finestra simile alla seguente.



Anche in questa maschera è possibile inserire ulteriori commenti in funzione del codice Iva.

Pertanto, nel caso in cui nel campo **Codice Iva** sia presente un codice con aliquota 20% è necessario procedere alla variazione manuale indicando un codice Iva con aliquota 21%.

### **ARTICOLI**

Nei riferimenti contabili dell'anagrafica articolo è possibile indicare il codice Iva da utilizzare nei vari documenti di vendita e di acquisto.

L'applicativo utilizza tale codice qualora non sia stato inserito un codice Iva o di esenzione sul cliente/fornitore.

Nel caso in cui sia stato impostato il codice Iva corrispondente all'aliquota al 20% è possibile procedere con la modifica manuale per il singolo articolo oppure in modo massivo per tutti gli articoli contemporaneamente.

- **MODIFICA MANUALE DEL SINGOLO ARTICOLO**

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Ordini** o **Vendite** o **Agenti** → **Tabelle di Base** → **Articoli** → menu **Pannelli** → **Riferimenti Contabilità**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

Articoli - Riferimenti Contabili (A00501.08)

Az.Ordinaria: 0002 PRODGEROLLA - 20091009 20091009

IVA Acquisti

Codice IVA 020 - IVA ORDINARIA AL 20%

Nuovo Codice 021 - Iva ordinaria al 21%

In vigore dal 14/09/2011

IVA Vendite

Codice IVA 020 - IVA ORDINARIA AL 20%

Nuovo Codice 021 - Iva ordinaria al 21%

In vigore dal 14/09/2011

Altro Pannello

Contropartite

Costo

Ricavo

Centri di Costo/Ricavo

Costo 1 % Ripart. 0

Costo 2 % Ripart. 0

Ricavo 1 % Ripart. 0

Ricavo 2 % Ripart. 0

P rimanenze

Conto

Contabilità Industriale

Utilizzo (Avere)

Utilizzo (Dare)

Versamento (Avere)

Versamento (Dare)

Spedito (Avere)

Spedito (Dare)

Movimentazione(Mag)

F2 = Elenca F3 = Aggiungi

Occorre compilare i campi dei riquadri **IVA Acquisti** e **IVA Vendite** indicando il nuovo codice Iva (campo **Nuovo Codice**) e la data di inizio validità di quest'ultimo (campo **In vigore dal**).

Infatti, a differenza delle anagrafiche clienti/fornitori, per gli articoli è possibile definire una data di validità; l'applicativo sarà quindi in grado di selezionare il codice Iva corretto in base alla data di emissione/registrazione dei vari documenti.

### ▪ MODIFICA MASSIVA DI TUTTI GLI ARTICOLI

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Ordini** o **Vendite** o **Agenti** → **Tabelle di Base** → **Articoli** → menu **Strumenti** → **Modifiche Veloci** → **Modifica Codice Iva**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

The screenshot shows a software dialog box titled "Articoli - Modifica Codice Iva (A00501.09)". At the top, it displays "Az. Ordinaria: 0002 PRODGEROLLA". The dialog is divided into several sections:

- Tipo di IVA:** Radio buttons for "IVA Acquisti" (selected) and "IVA Vendite".
- Selezione Articoli:** Radio buttons for "Tutti quelli con IVA..." (selected), "Tutti", "Alcuni", and "Ultima selezione". A dropdown menu next to "Tutti quelli con IVA..." shows "020 - IVA ORDINARIA AL 20%". A "Selezione ..." button is also present.
- Codice IVA:** Radio buttons for "Non modificare" (selected) and "Modificare con:".
- Data di Scadenza:** Radio buttons for "Non modificare" and "Modificare con:" (selected), with a text field containing "14/09/2011".
- Nuovo Codice IVA:** Radio buttons for "Non modificare" and "Modificare con:" (selected), with a dropdown menu showing "021 - Iva ordinaria al 21%".

Buttons for "Avvio Modifica" and "Abbandona" are located on the right side of the dialog.

Tramite questa procedura è possibile modificare automaticamente il valore del codice Iva per tutti gli articoli ai quali era stato impostato un codice Iva corrispondente all'aliquota 20%.

Effettuare quindi i seguenti passaggi.

- Selezionare il **Tipo di IVA** per il quale si desidera effettuare la variazione (ad es. **IVA Acquisti**).
- Selezionare la casella **Tutti quelli con IVA...** presente nel riquadro **Selezione Articoli**.
- Scegliere il codice Iva con aliquota 20% dal box di selezione posto sulla destra della casella **Tutti quelli con IVA...**
- Selezionare la casella **Modificare con...** presente nel riquadro **Nuovo Codice IVA**.
- Scegliere il codice Iva con aliquota 21% dal box di selezione posto sulla destra della casella **Modificare con....**
- Cliccare sul tasto **Avvio Modifica** per procedere con la variazione del codice Iva su tutti gli articoli interessati.
- Effettuare le medesime operazioni per l'altro **Tipo di Iva** (ad es. **IVA Vendite**).

### DOCUMENTI GIÀ EMESSI

Le fatture relative a ordini emessi prima dell'entrata in vigore della nuova normativa ma evasi successivamente dovranno essere emesse con la nuova aliquota.

In questo caso, in attesa dell'imminente rilascio della funzionalità di variazione massiva del codice Iva sui documenti, occorre procedere con la modifica manuale dei codici.

#### ORDINI DA CLIENTI GIÀ EMESSI

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Ordini** → **Gestione Documenti** → **Ordini e Offerte**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

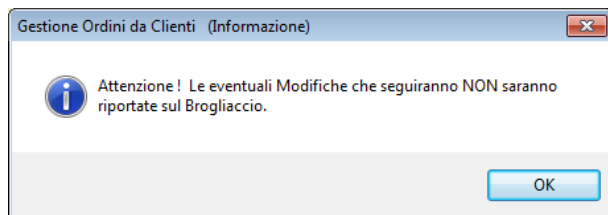
Richiamare tramite la funzione di ricerca l'ordine interessato.

#### Nota Bene:

si consiglia di selezionare ordini aventi stato **1 - Confermato da evadere** e **2 - Parzialmente evaso**.

Selezionare le righe interessate e procedere con la modifica del campo **Cod. Iva** indicando il nuovo codice Iva con aliquota 21%.

In caso di ordine parzialmente evaso, il programma visualizza un messaggio simile al seguente.

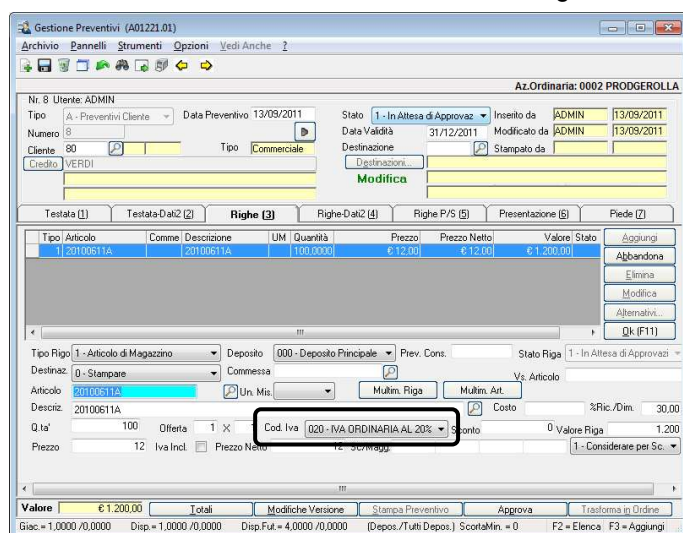


Cliccando su **Ok** è comunque possibile procedere con la modifica.

- **PREVENTIVI GIÀ EMESSI**

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Ordini** → **Gestione Documenti** → **Preventivi Clienti**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.



Se nel campo **Cod. Iva** è stato indicato un codice con aliquota 20% è necessario procedere alla variazione manuale indicando un codice Iva con aliquota 21%.

### ▪ DDT GIÀ EMESSI

La modifica del codice Iva relativo al documento di trasporto è un'esigenza che si manifesta qualora i DdT in questione non siano ancora stati consegnati.

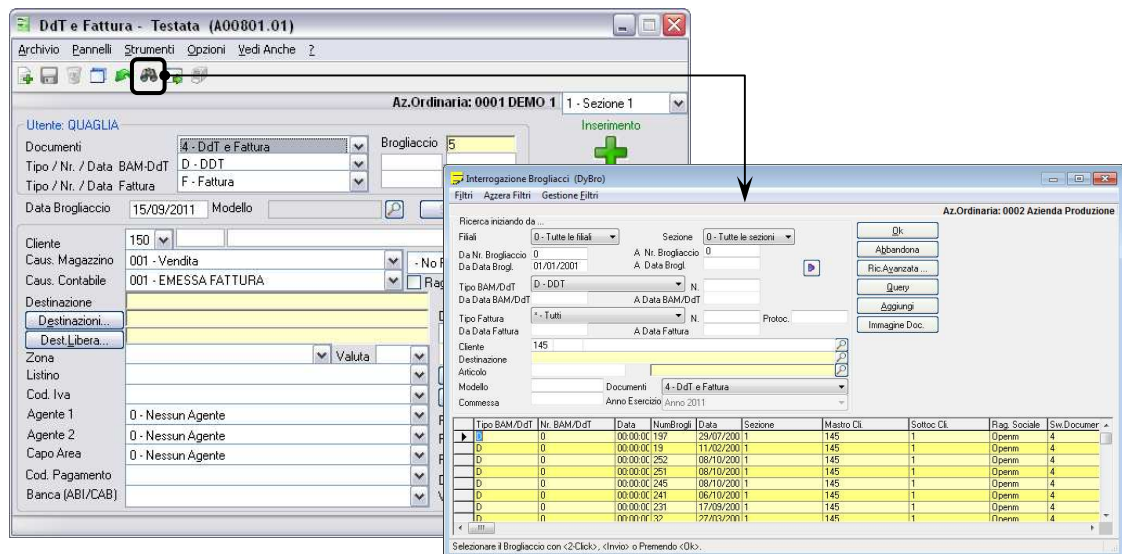
L'applicazione della nuova aliquota dipende infatti dalla data di consegna della merce.

È possibile procedere modificando manualmente il singolo DdT oppure modificando i documenti del singolo cliente.

### • MODIFICA MANUALE DEL SINGOLO DDT

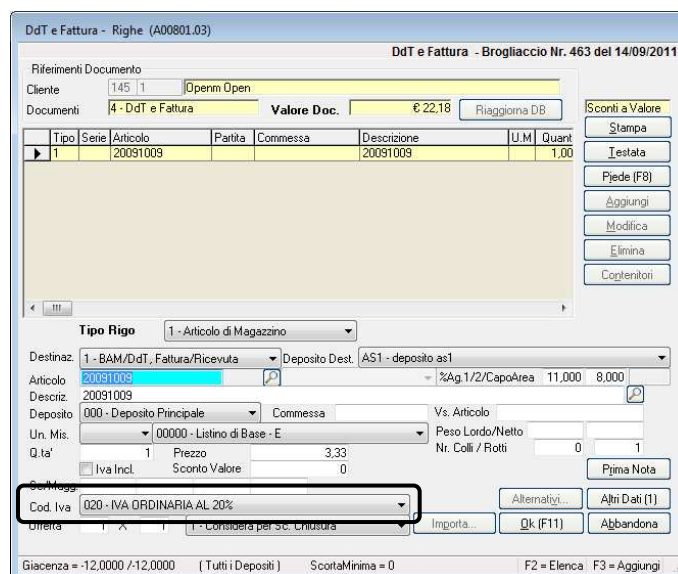
Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Vendite** → **Documenti di Vendita** → **Bam/DdT Immediati**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.



Richiamare tramite la funzione di ricerca il DdT interessato.

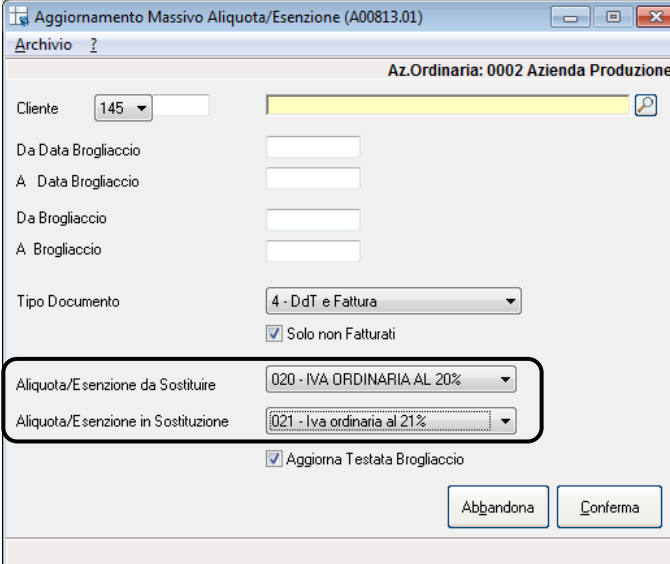
Per ogni DdT è necessario selezionare le righe interessate e procedere con la modifica del campo **Cod. Iva** indicando il nuovo codice Iva con aliquota 21%.



- **MODIFICA MANUALE DEI DOCUMENTI DEL SINGOLO CLIENTE**

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Vendite** → **Documenti di Vendita** → **Agg. Massivo Codici Iva**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.



Questa procedura consente di aggiornare il codice Iva per tutti i DdT indicati.

Occorre effettuare i seguenti passaggi.

- Selezionare il **Cliente** interessato (è necessario effettuare questa operazione per ogni singolo cliente) e il **Tipo Documento** per il quale si desidera effettuare la modifica.
- Dal box di selezione **Aliquota/Esenzione da Sostituire** scegliere il codice Iva con aliquota 20%.
- Dal box di selezione **Aliquota/Esenzione in Sostituzione** scegliere il codice Iva con aliquota 21%.
- Cliccare sul tasto **Conferma** per procedere con la variazione del codice Iva su tutti i DdT interessati.

### **Attenzione!**

In base alla normativa, l'applicazione della nuova aliquota dipende dalla data di consegna. Questo dato però non è presente nella maschera precedente.

Pertanto i DdT consegnati non devono essere modificati, mentre quelli emessi ma non ancora consegnati alla data di entrata in vigore della nuova aliquota devono essere modificati.

È quindi necessario applicare i filtri sopra indicati conoscendo bene la situazione dei propri documenti di trasporto.

### **NOTE DI ACCREDITO**

La normativa prevede che le note di accredito riferite a documenti emessi nel periodo antecedente all'entrata in vigore del nuovo codice debbano ancora riportare il codice Iva originario.

In questo caso è necessario procedere manualmente alla sostituzione del codice proposto dal programma inserendo quello corretto.

### LISTINI DI VENDITA AL LORDO IVA

I listini di vendita definiti con prezzi netti non necessitano di alcuna variazione, in quanto l'Iva viene applicata automaticamente all'atto della stesura dei vari documenti, prelevando il valore corretto.

La necessità di intervenire su questi tipi di listino è dovuta all'esigenza di rinnovare il listino applicando la nuova aliquota.

Nel caso in cui si decida di mantenere il prezzo finale inalterato, accollandosi quindi il peso dell'aumento dell'aliquota, non è necessario effettuare alcun aggiornamento.

A breve verrà reso disponibile un aggiornamento che consentirà di procedere, mediante una nuova funzione, alla variazione degli articoli con Iva 20%, semplificando le operazioni di allineamento alla nuova normativa.

È possibile effettuare la variazione dei prezzi tramite una procedura manuale oppure massiva.

### AGGIORNAMENTO MANUALE DEI PREZZI DI LISTINO

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Vendite** → **Tabelle di Base** → **Listini di Vendita**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

Cliccare sul tasto **Prezzi**.

Viene visualizzata una maschera simile a quella riportata a lato.

Inserire il nuovo prezzo, comprensivo di Iva 21%, su tutti gli articoli per i quali si desidera effettuare la variazione.

### ▪ AGGIORNAMENTO MASSIVO DEI PREZZI DI LISTINO

#### Attenzione!

Le procedure descritte di seguito devono essere effettuate solo ed esclusivamente in casi di estrema urgenza. In caso contrario si consiglia di attendere l'aggiornamento sopra citato.

Accedere a **Fatture C/Terzi** → **Vendite** → **Tabelle di Base** → **Listini di Vendita** → menu **Strumenti** → **Aggiornamento Listini**.

Viene visualizzata una maschera simile alla seguente.

È necessario selezionare i soli articoli aventi aliquota Iva 20% da sostituire. Occorre quindi distinguere le seguenti casistiche.

a. Tutti gli articoli del listino hanno aliquota Iva 20%

Effettuare i seguenti passaggi.

- Scegliere dal riquadro **Selezione Listini** i listini per i quali si desidera effettuare la variazione di prezzo.
- Selezionare la casella di opzione **Divisione per Valore** presente nel riquadro **Operazioni sul Prezzo** e digitare il valore **1,2** nel campo posto alla sua destra.
- Cliccare sul tasto **Ok** o **Anteprima** per effettuare lo scorporo dell'Iva 20%. Il prezzo dell'articolo risulta quindi al netto dell'Iva.
- Selezionare la casella di opzione **Moltiplicazione per Valore** presente nel riquadro **Operazioni sul Prezzo** e digitare il valore **1,21** nel campo posto alla sua destra.
- Cliccare sul tasto **Ok** o **Anteprima** per applicare l'Iva 21%. Il prezzo dell'articolo risulta quindi comprensivo della nuova aliquota Iva 21%.

b. Alcuni articoli del listino hanno aliquota Iva diversa da 20%

Effettuare i seguenti passaggi.

- Scegliere dal riquadro **Selezione Listini** i listini per i quali si desidera effettuare la variazione di prezzo.
- Nel riquadro **Selezione Articoli** selezionare la casella di opzione **Alcuni** e cliccare sul tasto **Selezione**.
- Nella maschera **Selezione Articoli (DySelArt)** cliccare sul tasto **Query**.
- Nella maschera **Query Builder (DyQry.01)** cliccare sul tasto **Aggiungi**.

- Impostare la maschera **Query Builder (DyQry.02)** come rappresentato nell'immagine che segue.

- Cliccare sul tasto **Ok**. In questo modo verranno selezionati solo gli articoli aventi codice Iva con aliquota 20%.
- Proseguire come indicato nel punto a. Tutti gli articoli del listino hanno aliquota 20%.

**Nota Bene:**

per gestire correttamente eventuali arrotondamenti derivanti dallo scorporo della vecchia aliquota e applicazione della nuova, si consiglia di verificare (e se necessario modificare) i nuovi prezzi di vendita.

**REPARTI IN VENDITA AL BANCO**

Nella procedura di vendita al banco è possibile associare un reparto al corrispondente codice Iva.

**Nota Bene:**

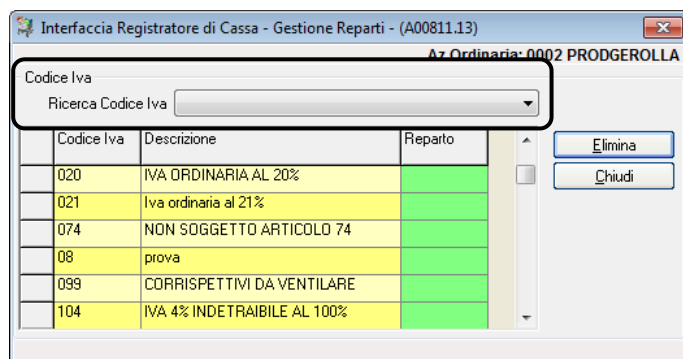
si tenga presente che, qualora il collegamento con il registratore di cassa sia stato inizialmente predisposto da un tecnico specializzato, è necessario che quanto sotto illustrato venga eseguito con intervento diretto di tale tecnico.

Accedere a **Fatture C/Terzi → Vendite → Vendita al Banco → Vendita al Banco**.

Nella maschera che viene proposta cliccare sul tasto **Ricerca**.

Viene richiamata un'ulteriore finestra, nella quale occorre cliccare sul tasto **Reparti**.

Il programma visualizza una maschera simile alla seguente.



Selezionare il reparto interessato e indicare il corrispondente codice Iva nel campo **Ricerca Codice Iva**.

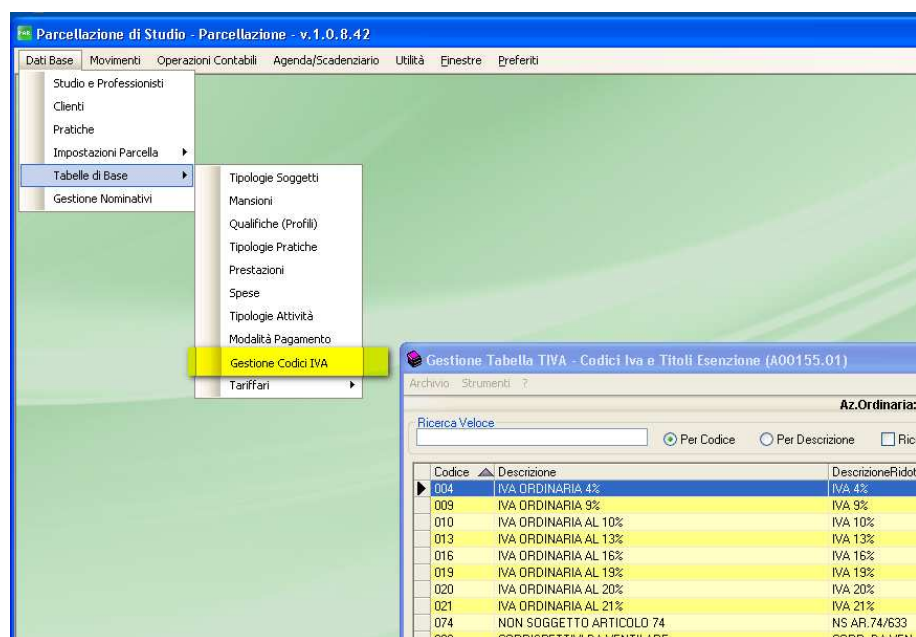
## D) PARCELLAZIONE

### ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21

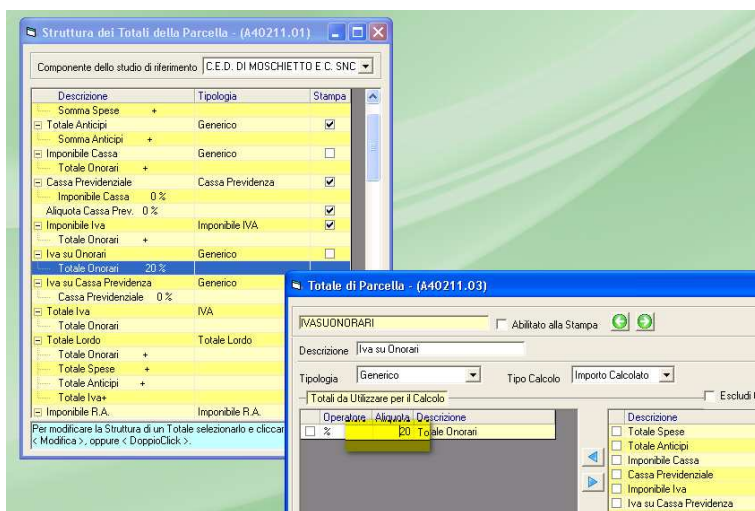
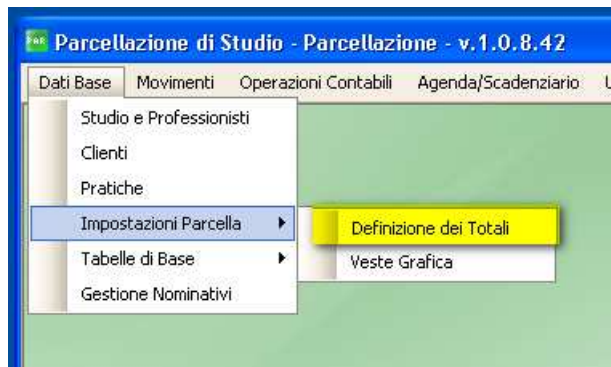
#### INSERIMENTO NUOVO CODICE IVA AL 21 PER CENTO

Il Codice IVA sarà presumibilmente creato già dal programma di Contabilità.

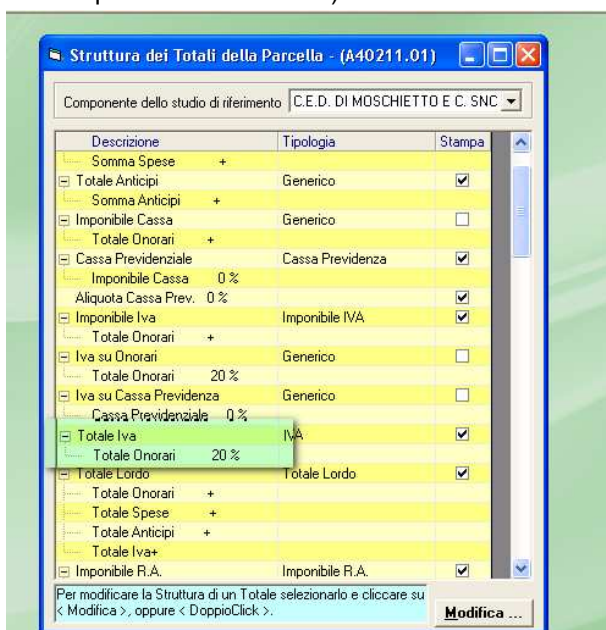
In alternativa è stata inserita a menù la voce **Gestione Codici IVA** per consentire a chi non lavora con la contabilità di inserirsi comunque il Codice IVA al 21%.

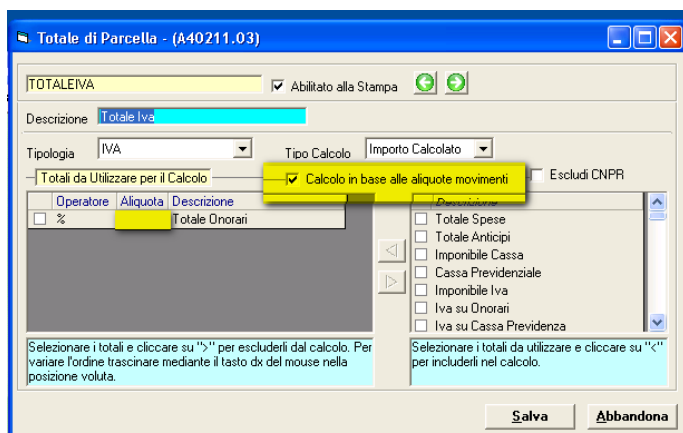


- 📁 **AGGIORNAMENTO ALIQUOTA IVA SULLA PARCELLA DI OGNI PROFESSIONISTA:**  
Accedendo dalla voce di Menù Dati di Base -> Impostazioni Parcella -> Definizione dei Totali

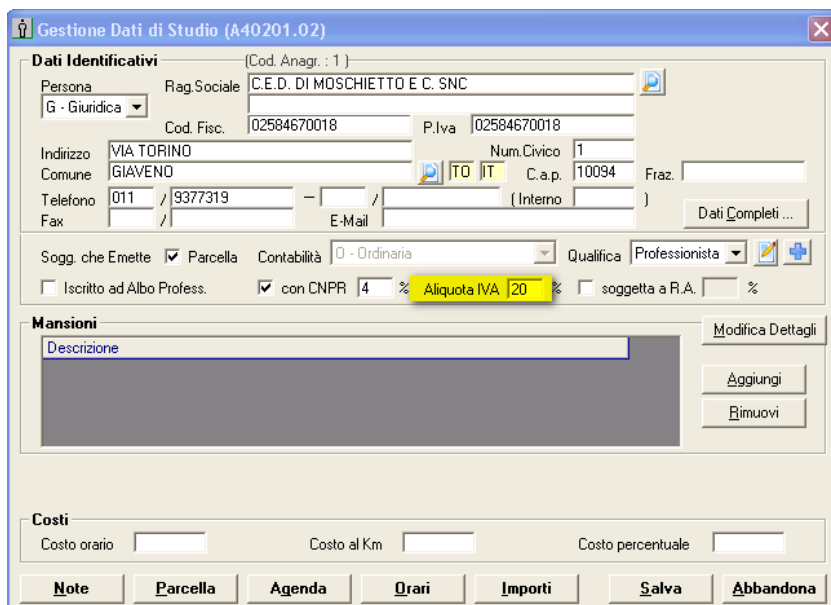


Qualora in corrispondenza del la voce Totale IVA comparisse una percentuale, anch'essa dovrà essere aggiornata (la percentuale viene visualizzata solo nel caso in cui sia spuntato il check Calcolo in Base alle aliquote dei movimenti.)





- AGGIORNAMENTO DELL'ALQUOTA IVA CNPR (SE PRESENTE) PER OGNI PROFESSIONISTA



### AGGIORNAMENTO DELL'ALIQUOTA IVA SU PRESTAZIONI E SPESE (DA 20% A 21%)

**Dati Generali**

Codice: ASSENZACOR

Descrizione: Assenza dallo studio del dottore commercialista

Descr. Aggiuntiva: [ ]

Numero di Ore Previste per il completamento della Prestazione: 0

Escludi CNPR

Accorpate in Fattura in un'unica voce

Esporre in Fattura il dettaglio spese collegate

**Modalità di Calcolo**

Importo x Quantità

Importo Fisso

Tariffario

(  Unità di tempo  Quantità da definire )

Importo Standard	Importo
51,63	51,63
Componente dello Studio	Importo
C.E.D. DI MOSCHIETTO E C. SNC	51,63
Marazzi - Gianmario	51,63

Cod. IVA: 020 - IVA ORDINARIA A

Aliquota: 20 %

**Spese Collegate**

Codice	Descrizione

<DoppioClick> per visualizzare le caratteristiche della Spesa.

**Attività Collegate ...**

Salva    Abbandona

Realizzata procedura che gestisce l'aggiornamento massivo su Prestazioni e Spese di Codici IVA, Categorie di Bene e Causale

Parcellazione di Studio - Parcellazione - v.1.0.8.42

Dati Base   Movimenti   Operazioni Contabili   Agenda/Scadenziario   Utilità   Finestre   Preferiti

- Studio e Professionisti
- Clienti
- Pratiche
- Impostazioni Parcella
- Tabella di Base**
  - Tipologie Soggetti
  - Mansioni
  - Qualifiche (Profil)
  - Tipologie Pratiche
  - Prestazioni**
  - Spese
  - Tipologie Attività
  - Modalità Pagamento
  - Gestione Codici IVA
  - Tariffari
- Gestione Nominativi

**Tabella Prestazioni - (A40204.01)**

Archivio

Aggiungi    Ctrl+A

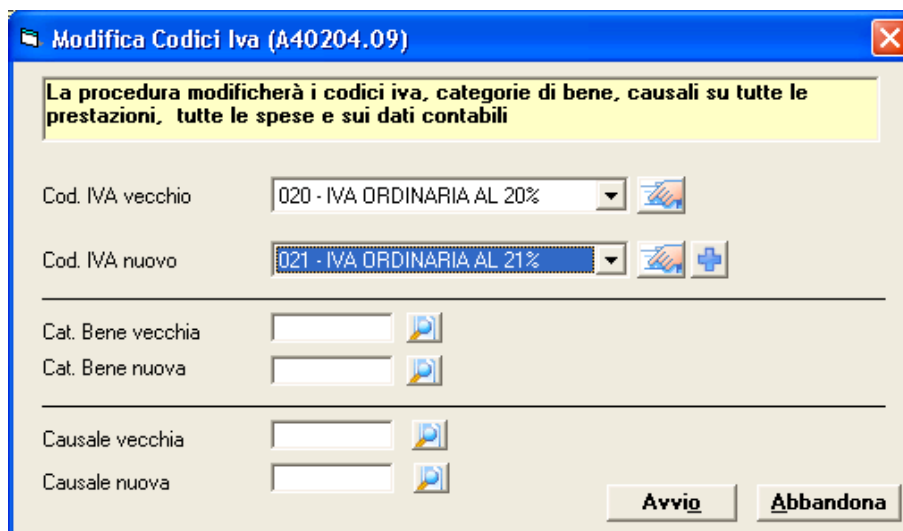
Elimina    Ctrl+C

Stampa    Ctrl+S

Modifica codici iva

Esci    Ctrl+E

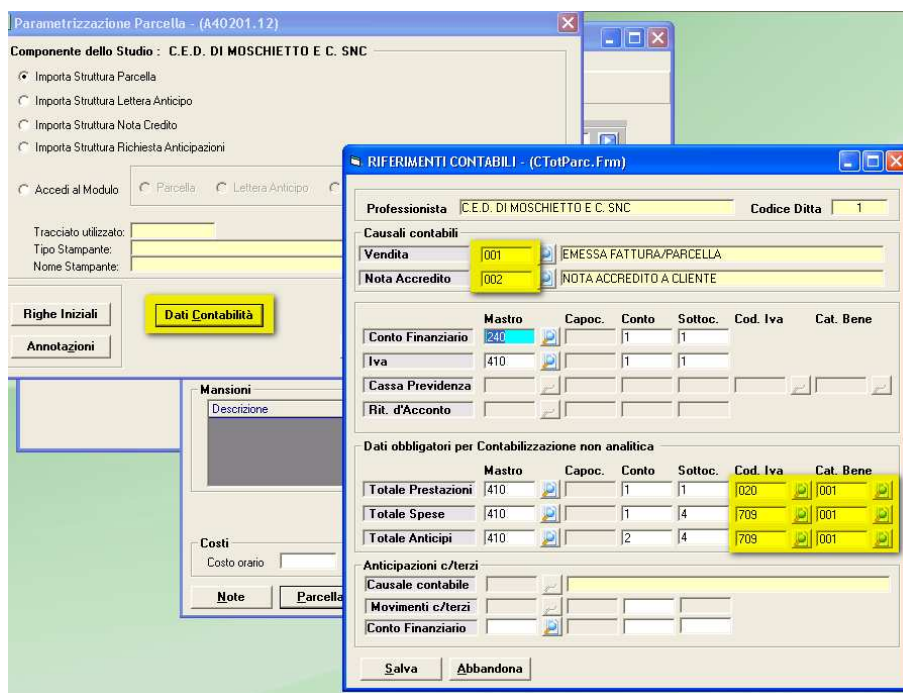
Codice	Descrizione	Modalità di Calcolo	Importo
770	PREPARAZIONE RILE, CONTROLLO E INVIO	Importo Fisso	6,00
770	Modello 770		
ASSISTDICI	Assistenza tributaria - dichiarazioni	Tariffario	Assistenza tributari
DICHDOCU	Documenti o copia di documenti allegati	Importo x Quantità	1,55
DICHQUAD	Redazione di ciascun quadro analitico	Importo x Quantità	5,16
DICHSDSTI	Riepilogativi 770 senza reddito lavoro dipender	Importo Fisso	25,82
770DIP	Modello 770		
ASSISTDICI	Assistenza tributaria - dichiarazioni	Tariffario	Assistenza tributari
DICHDOCU	Documenti o copia di documenti allegati	Importo x Quantità	1,55



E' sufficiente selezionare per ognuna delle categorie di dati su cui si vuole intervenire massivamente il dato da variare (Cod.IVA vecchio, Cat. Bene vecchia, Causale vecchia) e il nuovo valore che dovrà assumere. La procedura interviene in maniera massiva su tutti i codici IVA, Categorie di Bene e Causali presenti su Prestazioni, Spese e Dati Contabili.

### ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - SOLO SE SI GESTISCE LA CONTABILIZZAZIONE DELLE PARCELLE

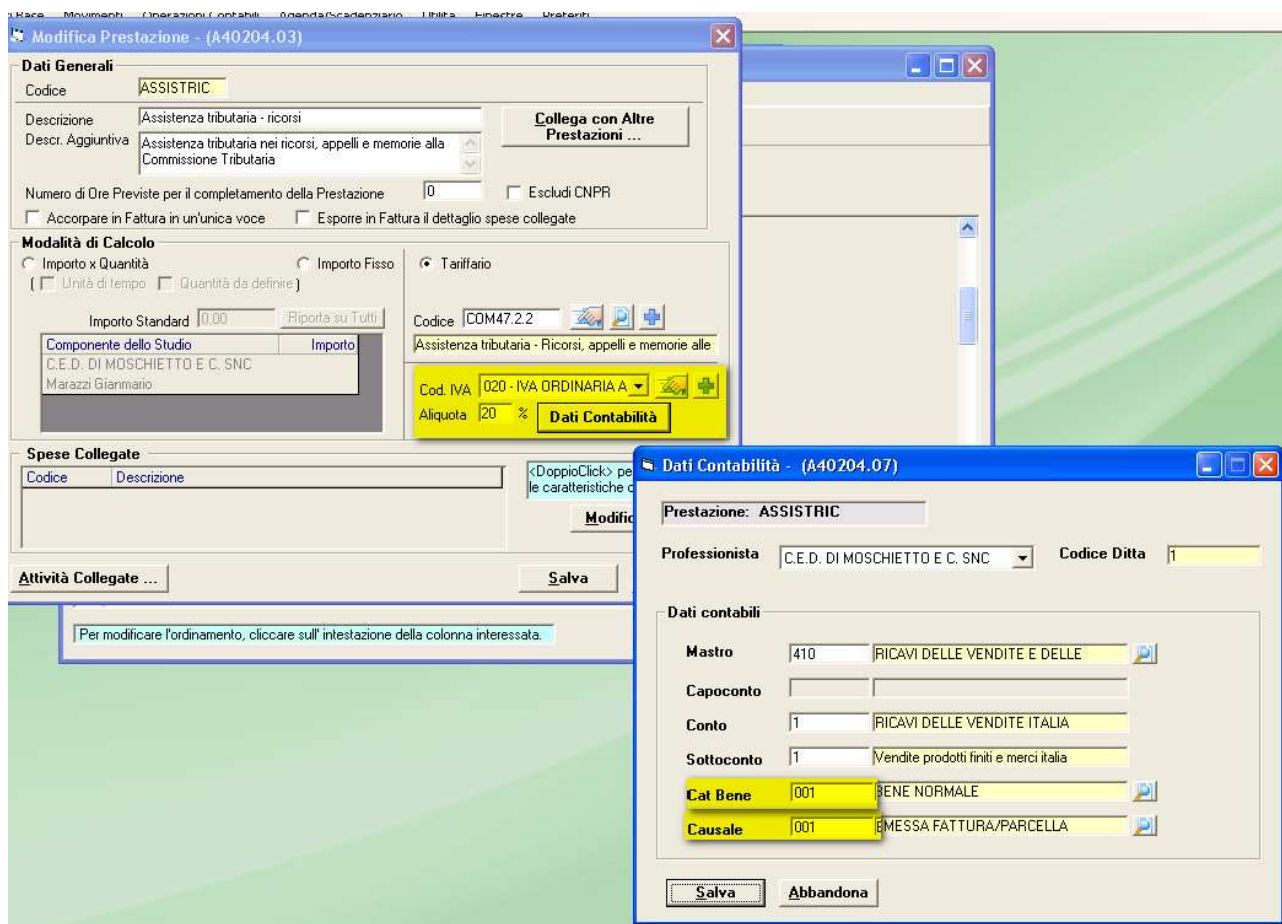
📌 **AGGIORNAMENTO CODICE IVA, CATEGORIA BENE E CAUSALE (SOLO SE VARIATI IN CONTABILITÀ) NEI DATI CONTABILITÀ DELLA PARCELLA PER OGNI PROFESSIONISTA**



## COMUNICAZIONI TECNICHE

- Solo se gestisco Contabilizzazione Analitica, dovrò eventualmente (solo se variati in Contabilità) aggiornare la categoria bene e la causale su ogni Prestazione e Spesa.

Tali procedura possono essere eseguita manualmente (vedi spiegazione di seguito), oppure in maniera massiva utilizzando la nuova procedura sopra illustrata.



### ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - UFFICIALIZZAZIONE PARCELLE PROFORMA EMESSE PRIMA DEL CAMBIAMENTO DELL'ALIQUOTA IVA

- Per quanto riguarda l'ufficializzazione di parcelle proforma emesse ancora con aliquota al 20%, il cliente dovrà necessariamente procedere (questo dovrà essere fatto solo dopo avere aggiornato l'aliquota sulla definizione totali della parcella del professionista) alla riemissione della Proforma prima di Ufficializzarla

### ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - CONTABILIZZAZIONE PARCELLE DEFINITIVE

- Per quanto riguarda la contabilizzazione delle parcelle definitive:  
al fine di evitare problematiche legate al fatto che una parcella potrebbe essere stata emessa quando l'IVA era al 20%, ma non ancora contabilizzata (quindi se la contabilizzassi ora dopo aver variato i codici IVA, cat.bene e causali la contabilizzerei con codici differenti da quelli presenti in fase di emissione) occorrerà procedere a contabilizzare TUTTE le parcelle emesse al 20% prima di procedere con le rettifiche dei codici di contabilità.

### ATTIVITÀ DA FARE IN OTTICA IVA AL 21 - EMISSIONE NOTE DI CREDITO SU FATTURE EMESSE PRIMA DELLA VARIAZIONE DEL CODICE IVA

- Se dopo l'entrata in vigore dell'aliquota al 21% avrà necessità di emettere una Nota di Credito su un documento emesso precedentemente (quindi con aliquota 20%), questa Nota Credito dovrà ereditare l'aliquota IVA del documento originale:

Per fare questo sarà necessario intervenire manualmente come segue:

- Ripristinare temporaneamente l'aliquota 20% sulla parcella del professionista e sull'aliquota IVA CNPR (vedi **Aggiornamento Aliquota IVA sulla parcella di ogni professionista** e **Aggiornamento dell'aliquota IVA CNPR**)
- Ripristinare l'aliquota del 20% (nel caso si debba contabilizzare il documento sarà necessario anche ripristinare le Categorie Bene e le Casuali presenti nei Dati Contabilità prima della variazione) utilizzando la procedura massima di variazione Codici IVA (vedi sopra)
- Emettere la Nota di Credito
- Contabilizzare il Documento appena emesso, se necessario
- Ripristinare la situazione corretta (aliquota 21%, Categorie Beni e Causali)