



Arca EVOLUTION

In evidenza nel rilascio 1/2022

In Incassa SMART è stata introdotta la **generazione automatica** delle registrazioni contabili relative alle operazioni di factoring effettuate. Le scritture saranno diverse in funzione della modalità di cessione scelta:

- **pro soluto**, senza possibilità di regresso da parte del factor e trasferendo ad esso il rischio di insolvibilità. Accredito garantito.
- **pro solvendo**, con possibilità di azione di regresso da parte del factor. Il rischio di insolvenza resta a carico dell'azienda. Accredito non garantito.

Gli importi potranno essere accreditati immediatamente oppure alla naturale scadenza dei crediti, tuttavia mentre nel pro-soluto le somme ricevute sono certe, nel pro-solvendo il factor potrà trattenere o chiedere a rimborso l'ammontare non riscosso. Le scritture generate:

- Cessione del credito al factor;
- Ricezione dei bonifici di anticipo da parte del factor;
- Rilevazione delle commissioni addebitate dal factor;
- Riconciliazione della fattura di commissioni;
- Ricezione del saldo di chiusura da parte del factor;
- Rilevazione di eventuali insoluti relativi a fatture non pagate dai clienti (pro-solvendo).

Tutti i dettagli alla pagina 44



Wolters Kluwer

Prova Incassa SMART e monetizza i tuoi crediti commerciali. Direttamente da Arca EVOLUTION.

Sommario

1	SISTEMI OPERATIVI OBSOLETI	4
2	MICROSOFT SQL SERVER	4
3	AGGIORNAMENTO .NET FRAMEWORK	4
4	CERTIFICAZIONE UNICA 2022	5
5	ADEGUAMENTO INTRASTAT	9
5.1	PRESENTAZIONE DEI MODELLI INTRA 2-BIS E INTRA 2-QUATER	9
5.2	CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 1-BIS	10
5.3	CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 2-BIS	16
5.4	CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 2-QUATER	17
5.5	CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 1 E INTRA 2 (FRONTESPIZIO)	18
5.6	INTRODUZIONE DEL MODELLO INTRA 1-SEXIES (CALL OF STOCK)	19
5.7	NOTE	23
6	FATTURAZIONE ELETTRONICA	24
6.1	RICEZIONE FATTURE	24
6.2	EMISSIONE FATTURE	26
6.2.1	OPERAZIONI NON SOGGETTE AD IVA AI SENSI DEGLI ARTT. DA 7 A 7-SEPTIES DEL D.P.R. N. 633/72	26
6.2.2	OPERAZIONI ESCLUSE DALL'APPLICAZIONE DEL BOLLO VIRTUALE (ADEGUAMENTO FE V1.6.3)	29
6.3	DOCUMENTI DI INTEGRAZIONE TD16-TD19	37
6.3.1	CONFIGURAZIONE DEL DOCUMENTO	37
6.3.2	GENERAZIONE DEL DOCUMENTO INTEGRATIVO	38
6.3.2.1	Check presente nel campo "riporta tutte le righe della fattura" in configurazione	38
6.3.2.2	Check assente nel campo "riporta tutte le righe della fattura" in configurazione	39
6.3.2.3	Punti di attenzione	40
6.4	AGGIORNAMENTO STANDARD ASSOSOFTWARE V1.07	40
7	COMUNICAZIONE TELEMATICA LIQUIDAZIONE IVA	42
8	INCASSA SMART	44
8.1	CONTI E CAUSALI PER LE SCRITTURE CONTABILI	45
8.1.1	BANCA DI ACCREDITO	45
8.1.2	CESSIONE DEL CREDITO	46
8.1.3	RILEVAZIONE RISCHIO IN PRO-SOLVENDO	46
8.1.3.1	Utilizza il sistema dei rischi	46
8.1.3.2	Utilizza il conto di debito vs Factor	47
8.1.4	ACCREDITI	47
8.1.5	COMMISSIONI E INTERESSI	48
8.1.6	INSOLUTI	48
8.1.7	PAGAMENTO FATTURA DI COMMISSIONI	48
8.2	GENERAZIONE SCRITTURE CONTABILI	49
8.2.1	GENERAZIONE ANAGRAFICA DEL FORNITORE FACTOR	49
8.2.2	IMPORTI ACCREDITATI E COMMISSIONI	50
8.2.3	VISUALIZZAZIONE EVENTI RICEVUTI	50
8.2.4	CONTABILIZZAZIONE EVENTI RICEVUTI	51
8.2.5	SCRITTURE PRO-SOLUTO	53

8.2.6	SCRITTURE PRO-SOLVENDO – CON SISTEMA DEI RISCHI.....	55
8.2.7	SCRITTURE PRO-SOLVENDO – CON UTILIZZO DEL CONTO DI DEBITO VS/FACTOR.....	59
8.2.8	RICEZIONE FATTURA DEL FORNITORE FACTOR.....	62
8.2.9	CHIUSURA PROGETTO CON SALDO NON INCASSATO CORRETTAMENTE.....	63
8.3	INVIO FATTURE.....	63
8.3.1	INVIO ALLEGATI.....	63
8.4	NUOVO FILTRO PER LE SCADENZE.....	64
8.5	FLUSSI FINANZIARI.....	65
8.6	TUTORIAL.....	67
9	CONTABILITÀ ANALITICA.....	68
9.1	INTERROGAZIONE.....	68
9.1.1	SCelta DELLA MODALITÀ DI ESTRAZIONE DEI DATI.....	68
9.1.2	FILTRI.....	69
9.1.3	GRIGLIA “ARCA”.....	69
9.1.4	ALTRE MODALITÀ DI ESTRAZIONE DEI DATI.....	70
9.2	STAMPE BILANCI.....	71
9.2.1	STAMPA BILANCIO COMPARATIVO – MODIFICHE AL LAYOUT.....	71
9.2.2	STAMPA BILANCIO COMPARATIVO – DUE NUOVI REPORT.....	72
9.2.3	STAMPA BILANCIO SEMPLICE PER CENTRO DI ANALISI.....	73
10	CONSERVAZIONE.....	74
10.1	CONSERVAZIONE SMART.....	74
10.1.1	INVIO IN CONSERVAZIONE.....	74
10.2	ARKON.....	74
10.2.1	INVIO IN CONSERVAZIONE.....	74
10.2.2	INVIO MASSIVO DA DMS\CONSERVAZIONE\CONSERVAZIONE.....	74
10.2.3	INVIO PUNTUALE DAL DMS.....	75
10.2.4	INVIO PUNTUALE DAL DOCUMENTO.....	75
11	VARIE.....	76
11.1	MENU DI ARCA.....	76
11.2	MODULO SCANRISK.....	76
11.3	ABI CAB.....	76
11.4	NOMENCLATURE COMBinate.....	76
11.5	CODICI ATECO.....	77
11.6	ALiquOTE IVA.....	78
11.7	PRODUZIONE – EMISSIONE ORDINI CLIENTI, FILTRI E COLONNE NUMERO E DATA DI RIFERIMENTO.....	79
11.8	PRODUZIONE – CAMPI QUANTITÀ.....	80
12	ARCA GP WEB.....	81
12.1	INSTALLAZIONE E AGGIORNAMENTO.....	81
12.2	WIDGET RACCOLTO.....	81
12.3	WIDGET ARTICOLI.....	83
12.4	PROCESSI- ATTIVITÀ.....	85
12.5	WIDGET FIDO.....	85

Dettaglio argomenti

1 SISTEMI OPERATIVI OBSOLETI

Come già annunciato nelle versioni precedenti **Windows 7, Windows 8.0 e Windows Server 2008/2008 R2 non sono più certificati per i prodotti Wolters Kluwer.**

È necessario anche aggiornare **Internet Explorer** alla versione **11**.

2 MICROSOFT SQL SERVER

Arca non sarà più utilizzabile sulle vecchie versioni di Microsoft SQL Server.

Elenchiamo di seguito le date di scadenze previste:

	Aggiornamento di Arca	Installazione di Arca
SQL 2012	Non possibile	Non possibile
SQL 2014	Non possibile a partire dalla corrente 1/2022	Non possibile

3 AGGIORNAMENTO .NET FRAMEWORK

Per poter aggiornare Arca è necessario avere Microsoft .NET Framework aggiornato alla versione 4.6.2

<https://dotnet.microsoft.com/download/dotnet-framework/thank-you/net462-web-installer>

4 CERTIFICAZIONE UNICA 2022

Con il Provvedimento Prot. n. 11169/2022 del 14 gennaio 2022 dell’Agenzia delle Entrate è approvato il nuovo modello della Certificazione Unica 2022, relativamente ai redditi dell’anno 2021.

È creato il nuovo menu **2022** con gli adempimenti attualmente in vigore:



Sotto la voce **Anni precedenti**, è aggiunto il ramo **2021** dove si può accedere alla precedente versione della Certificazione Unica e consultare gli adempimenti effettuati lo scorso anno.



Le modifiche introdotte alle procedure con questo rilascio sono le seguenti:

- Nei dati del **RAPPRESENTANTE FIRMATARIO** è aggiunto il nuovo campo “**Casi particolari**”, che è riservato al soggetto che trasmette per conto del sostituto estinto, in caso di Certificazione Unica di tipo Sostituzione o Annullamento. È nello step Telematico ed è possibile attivarlo solo in presenza di Tipo di comunicazione Annullamento o Sostituzione (non Ordinaria).

TIPO DI ELABORAZIONE

Tipo di elaborazione:

- Nuova estrazione dalle ritenute
- Estrazione in accodamento
- Modifica dati estratti

Tipo di comunicazione:

- Ordinaria
- Annullamento
- Sostituzione

“Casi Particolari” con il check

Il tracciato prevede che sia assente il campo “Carica” e presente il campo “Codice fiscale società o ente dichiarante”: il contenuto di quest’ultimo viene riportato, oltre che nell’omonimo campo del modello ordinario (RAPPRESENTANTE FIRMATARIO), anche nel nuovo campo “Codice fiscale sostituto subentrante” dei DATI ANAGRAFICI del sostituto (evidenziato in verde, nelle immagini sotto).

N.B.: Per la corretta gestione del caso di sostituzione e/o annullamento di una CU, precedentemente inviata, da parte del sostituto subentrante per conto del sostituto estinto, si rimanda alle Istruzioni per la compilazione della Certificazione Unica 2022.

Telematico

[Aggiorna i dati dalla ditta](#)

SOSTITUTO D'IMPOSTA

Codice Fiscale	Ragione Sociale	Cognome	Nome
11111111111	DEMO		
CAP	Località	Provincia	Nazione
36061	BASSANO DEL GRAPPA	VI	IT
Indirizzo			
INDIRIZZO 27			
Telefono	Fax	E-mail	Cod.attività
		demo@wolterskluwer.com	032100
			Eventi eccezionali
			Acquacolturi

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO

Codice Fiscale	Nome	Cognome	Carica	Cod.Fiscale società dich.
RSSMRA60R01A703	MARIO	ROSSI		0000000000
Firma delle certificazioni	MARIO ROSSI	Data	14-02-2022	<input checked="" type="checkbox"/> Casi Particolari



Codice fiscale 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1

TIPO DI COMUNICAZIONE	Annullamento	Sostituzione	Eventi eccezionali
	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
DATI RELATIVI AL SOSTITUTO			
Codice fiscale			
11111111111			
Cognome o Denominazione		Nome	
DEMO			
Telefono o fax		Indirizzo di posta elettronica	
prefisso numero		demo@wolterskluwer.com	
DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA COMUNICAZIONE			
Codice fiscale		Codice carica	Codice fiscale società o ente dichiarante
RSSMRA60R01A703B			0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
Cognome		Nome	
ROSSI		MARIO	
Casi particolari <input checked="" type="checkbox"/>			

DATI ANAGRAFICI

DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUTO D'IMPOSTA	Codice fiscale	Cognome o Denominazione	Nome
	11111111111	DEMO	
	Comune	Prov.	Cap.
	BASSANO DEL GRAPPA	VI	36061
	Indirizzo	INDIRIZZO 27	
Telefono, fax	Indirizzo di posta elettronica	Codice attività	Codice sede
8 prefisso numero	demo@wolterskluwer.com	032100	
Codice fiscale sostituto subentrante			
0000000000			

Apponendo il check nel campo “Casi Particolari”, se è compilato anche il campo “Carica”, compare un messaggio bloccante: si può proseguire con il salvataggio della CU vuotando il campo “Carica” e compilando il campo “Cod.Fiscale società dich.”.

“Casi Particolari” senza il check

Per le Certificazioni che sono create senza il check (Ordinaria/Annullamento/Sostituzione) non è prevista alcuna variazione, rispetto alle versioni precedenti di Arca.

- Nel campo **Codice Altre Somme Non Soggette**, presente nei dati delle ritenute, i nuovi valori **2 – 4 – 6 – 8 – 9 – 13 – 14 – 21 – 22 – 23 – 24** sostituiscono in toto i precedenti. È cura dell’utente verificare come siano cambiati i vari codici rispetto alla CU2021.

Percipienti Selezionati

+	X	Dett. Riga	Pdf	Dett. Rit.	Err.	Percipiente	Codice Fiscale >>	DA002001	Causale AU001001	Anno AU001002	Anticip. Certificazione	Modulo/Protocollo ID	Protocollo PRG	Tipo invio	Ammontare Lordo AU001004	Cod. altre somme n.s.
	X	...	...	...		F000002	GLNGLN64B01L840T	A				43	1	Ordinario	1 000.00	2 4 6 8 9 13

DATI FISCALI			
Anno diritto (2)	<input type="checkbox"/> Anticipazione (3)	Ammontare Lordo (4)	Somme non soggette (5)
0		1 000.00	0.00
Codice (6)	Altre somme non soggette (7)	Imponibile (8)	Ritenute a titolo acconto (9)
2	0.00	1 000.00	200.00
4	Ritenute a titolo d'imposta (10)	Ritenute sospese (11)	Addiz.reg.a titolo acconto (12)
6	0.00	0.00	0.00
8	Addiz.reg.a titolo imposta (13)	Addiz.reg.sospesa (14)	Addiz.com.a titolo acconto (15)
9	0.00	0.00	0.00
13	Addiz.com.a titolo imposta (16)	Addiz.com.sospesa (17)	Imponibile anni prec. (18)
	0.00	0.00	0.00
Ritenute anni prec. (19)	Spese rimborsate (20)	Ritenute rimborsate (21)	
0.00	0.00	0.00	
Somme Restituite (22)	TOTALE altre somme n.s. (7) della certificazione		
0.00	0.00		

- I campi **Eventi Eccezionali** dei dati del percipiente e del sostituto d'imposta accettano ora i valori **1 e 99** (contro i precedenti 1 e 15):

Percipiente:

Percipienti Selezionati															
+	X	Dett. Riga	Pdf	Dett. Rit.	Err.	Percipiente	Codice Fiscale << DA002001	Cognome DA002002	Nome DA002003	Sesso DA002004	Data nas. DA002005	Comune nascita DA002006	Prov.nas. DA002007	Naz DA002008	Eventi DA002009
	X	...	...	...		F000002	GLNGLN64B01L840T	GIULIANI	GIULIANO	M	01-02-1964	VICENZA	VI	IT	99

Sostituto d'imposta:

Telematico

[Aggiorna i dati dalla ditta](#)

SOSTITUTO D'IMPOSTA

Codice Fiscale: 00863010248 Ragione Sociale: DITTA DIMOSTRATIVA Cognome: Nome:

CAP: 36061 Località: BASSANO DEL GRAPPA Provincia: VI Nazione: IT Indirizzo: VICENZA INDIRIZZO DITTA DIMOSTRATIVA

Telefono: Fax: E-mail: ditta.demo@wolterskluwer.com Cod.attività: 032100 Acquaicoltura

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO

Codice Fiscale: Nome: Cognome: Carica: Cod.Fisc. società dich.:

Eventi eccezionali: 99

- Il **layout di stampa** è adeguato al nuovo modello CU 2022; in particolare, il modello ordinario include il nuovo campo “Casi particolari”, nell’ intestazione, nella sezione DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA COMUNICAZIONE (check “Casi Particolari” dello step Telematico) ed il nuovo campo “Codice fiscale sostituto subentrante”, nella sezione DATI ANAGRAFICI del sostituto (campo “Cod.Fiscale società dich.” dello step Telematico).
- Il file telematico è stato adeguato al nuovo tracciato (Specifiche tecniche CU 2022).

Per consultare le istruzioni dettagliate, i tracciati e i riferimenti normativi, si faccia riferimento a: <http://www.agenziaentrate.gov.it/>

5 ADEGUAMENTO INTRASTAT

L'Agazia delle Dogane e dei Monopoli, di concerto con l'Agazia delle Entrate e d'intesa con l'ISTAT, con la determinazione n. 493869 del 23 dicembre 2021, introduce importanti novità applicabili agli elenchi riepilogativi aventi periodi di riferimento decorrenti dal 1° gennaio 2022.

Le novità introdotte dalla determinazione n. 493869/RU dell'Agazia delle Dogane sono dovute alle modifiche che, a livello normativo, si prefiggono di semplificare gli adempimenti connessi agli scambi intracomunitari di beni e servizi.

Gli elenchi riepilogativi oggetto di novità sono, da un lato, quelli degli acquisti intracomunitari di beni e servizi e, dall'altro, quelli delle cessioni intracomunitarie di beni, con l'ulteriore novità rappresentata dall'introduzione del nuovo modello INTRA1-sexies, riservato alle cessioni intracomunitarie di beni in regime di call-off stock. In sintesi, particolare riguardo viene rivolto a:

- Presentazione dei modelli INTRA 2-bis e INTRA 2-quater
- Contenuto del modello INTRA 1-bis
- Contenuto del modello INTRA 2-bis
- Contenuto del modello INTRA 2-quater
- Contenuto del modello INTRA 1 e INTRA 2 (Frontespizio)
- Introduzione del modello INTRA 1-sexies (Call Of Stock)

5.1 PRESENTAZIONE DEI MODELLI INTRA 2-BIS E INTRA 2-QUATER

Con il provvedimento n. 194409/2017, l'Agazia delle Dogane e dei Monopoli aveva stabilito che gli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di beni (modello INTRA 2-bis) devono essere presentati, ai soli fini statistici, dai soggetti passivi IVA che, **in almeno uno dei quattro trimestri precedenti**, hanno realizzato acquisti intracomunitari di beni per un ammontare **pari o superiore a 200.000 euro**. In tal caso, la presentazione degli elenchi era **obbligatoria** e aveva **periodicità mensile**, ferma restando la **facoltà**, per gli operatori economici, di continuare a presentare il modello INTRA 2-bis con **periodicità trimestrale** nel caso in cui il limite monetario non sia raggiunto.

L'Agazia delle Dogane e dei Monopoli, con la determinazione n. 493869/2021, ha:

- **elevato la soglia di esonero** dalla presentazione obbligatoria del modello **INTRA 2-bis**, prevedendo che i soggetti passivi presentano gli elenchi riepilogativi degli acquisti intracomunitari di beni con riferimento a periodi mensili qualora l'ammontare totale trimestrale degli acquisti sia, per almeno uno dei quattro trimestri precedenti, **uguale o superiore a 350.000 euro (art. 1)**;
- **abolito la presentazione del modello INTRA 2-bis con cadenza trimestrale (art.1)**;
- **abolito la presentazione del modello INTRA 2-quater con cadenza trimestrale (art. 4)**.

5.2 CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 1-BIS

Le novità introdotte per gli elenchi riepilogativi delle cessioni intracomunitarie di beni riguardano:

- la compilazione delle colonne relative alla “**natura della transazione**” e alla “**nomenclatura combinata**”;
- l’introduzione di una nuova colonna relativa al “**Paese di origine delle merci**”.

I dati relativi alla “**natura della transazione**” (colonne 5 e 6) devono essere comunicati conformemente alla **disaggregazione** di cui alle colonne A e B della nuova Tabella B riportata nelle istruzioni di cui all’Allegato XI.

Colonna A		Colonna B		Codice letterale per cessioni in operazioni triangolari
Codice	Descrizione	Codice	Descrizione	
1	Transazioni che comportano un effettivo trasferimento della proprietà dietro corrispettivo finanziario (Nota N1)	1	Vendita/acquisto a titolo definitivo, fatta eccezione per gli scambi diretti con consumatori privati o da parte di questi	A
		2	Scambi diretti con consumatori privati o da parte di questi (compresa la vendita a distanza) (Nota N2)	
2	Restituzione e sostituzione di merci a titolo gratuito dopo la registrazione della transazione originaria	1	Restituzione di merci (Nota N3)	B
		2	Sostituzione di merci restituite	
		3	Sostituzione (ad esempio in garanzia) di merci non restituite	
3	Transazioni che prevedono un trasferimento di proprietà, o che comportano un trasferimento di proprietà senza corrispettivo finanziario (Nota N4)	1	Movimenti da/verso un deposito (esclusi i regimi call-off stock e consignment stock) (Nota N5)	C
		2	Spedizione in visione o in prova a fini di vendita (inclusi i regimi call-off stock e consignment stock) (Nota N6)	
		3	Leasing finanziario (Nota N7)	
		4	Transazioni che comportano un trasferimento della proprietà senza corrispettivo finanziario (Nota N7)	
4	Transazioni finalizzate alla lavorazione per conto terzi (che non comportano un trasferimento della proprietà) (Nota N7)	1	Merci che devono ritornare nello Stato membro iniziale o nel paese esportatore	D
		2	Merci che non devono ritornare nello Stato membro iniziale o nel paese esportatore	
5	Transazioni successive a una lavorazione per conto terzi (che non comportano un trasferimento della proprietà) (Nota N7)	1	Merci che ritornano nello Stato membro iniziale o nel paese esportatore	E
		2	Merci che non ritornano nello Stato membro iniziale o nel paese esportatore	
7	Transazioni finalizzate allo sdoganamento o successive allo sdoganamento (non comportanti un trasferimento della proprietà, relative a merci in quasi importazione o quasi esportazione)	1	Immissione in libera pratica di merci in uno Stato membro con successiva esportazione verso un altro Stato membro (Nota N8)	F
		2	Trasporto di merci da uno Stato membro a un altro Stato membro per sottoporre le merci al regime di esportazione (Nota N9)	
8	Transazioni che implicano la fornitura di materiali da costruzione e di attrezzature tecniche nell’ambito di un contratto generale di costruzione o di genio civile per il quale non è richiesta alcuna fatturazione separata delle merci e per il quale è emessa una fattura per l’intero contratto			G
9	Altre transazioni che non possono essere classificate sotto altri codici	1	Locazione, prestito e leasing operativo per un periodo superiore a 24 mesi (Nota N7)	H
		9	Altra	

In particolare:

- i soggetti passivi che hanno realizzato nell'anno precedente, o in caso di inizio dell'attività di scambi intra-comunitari, presumono di realizzare, nell'anno in corso, **un valore delle spedizioni o degli arrivi superiore a 20 milioni di euro**, indicano i dati relativi alla natura della transazione conformemente alla **disaggregazione a 2 cifre** (colonne A e B), di cui alla Tabella B;

- **tutti gli altri soggetti** possono indicare i dati relativi alla natura della transazione conformemente alla **disaggregazione a 1 cifra** (colonna A), come già avveniva in precedenza. In alternativa, si può comunque scegliere di fornire un maggior grado di dettaglio, conformemente alla disaggregazione a 2 cifre (colonne A e B) di cui alla Tabella B.

A tal proposito è stata ampliata la codifica della natura della transazione (da 1 a 2 caratteri) nella maschera di inserimento dei movimenti intra e nell'anagrafica del soggetto, ove è presente il default proposto in seguito alla generazione automatica da documenti e contabilità.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Elenco Movimenti

Movimenti intra

A Movimenti Intra UE

File Modifica Visualizza Vaj Azioni Righe Window Help

Elenco **Generale**

FTV - Fattura di Vendita a Cliente n. 3 del 12-01-2022

Dettaglio
 Documento provvisorio

Data Reg.	12-01-2022	Cliente / Fornitore	C000016 Cliente spagnolo 1	Simulazione	
Tipo: Cessione Bene Intra 1 - Bis Call Of Stock <input type="checkbox"/> Rettifica periodo precedente <input type="checkbox"/>					
Codice Stato	ES	Spagna			
Codice Iva	B80813959				
Valuta/Cambio	EUR	1,000000			
Importo Valuta	178,80				
Importo €	178,80				
Natura Trans.	10	Transazioni che comportano un effettivo trasferimento della propri			
Nomen. Comb.	01022941				
Massa Netta	34,00000000				
Unità suppletiva	1,00				
Valore Stat. €	178,80				
Consegna	C	Trasporto principale pagato (CFR,CIF,CPT,CIP)			
Trasporto					
Nazione di dest.	DE	Germania			
Nazione d'origine	IT	Italia			
Provincia d'origine	VI	Vicenza			

Transazione 11
Vendita/acquisto a titolo definitivo, fatta ecc

Anagrafica soggetto

DATI PROPOSTI PER INTRA

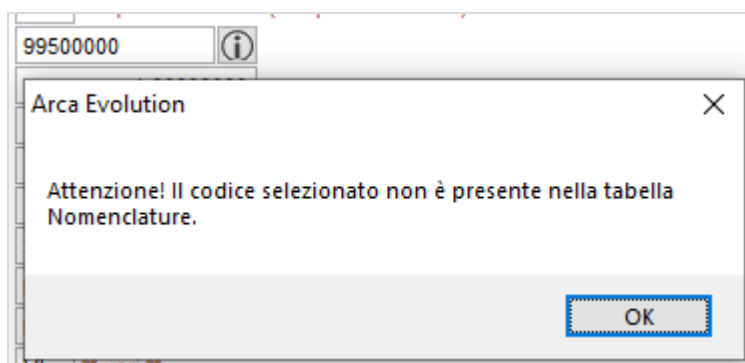
Paese di provenienza	IT	Paese di destinazione	XI	
Paese / Provincia di origine		Trasporto		
		Consegna		

TIPO TRANSAZIONE	
Codice	Descrizione
1	Acquisto o vendita (compreso il baratto)
10	Transazioni che comportano un effettivo trasferimento
11	Vendita/acquisto a titolo definitivo, fatta eccezione pe
12	Scambi diretti con consumatori privati o da parte di qu
2	Restituzione o sostituzione di merce
20	Restituzione e sostituzione di merci a titolo gratuito d
21	Restituzione di merci
22	Sostituzione di merci restituite
23	Sostituzione (ad esempio in garanzia) di merci non res
3	Aiuti governativi, privati o finanziati dalla CEE
30	Transazioni che prevedono un trasferimento di propri
31	Movimenti da/verso un deposito (esclusi i regimi call-c
32	Spedizione in visione o in prova a fini di vendita (inclu

La precedente codifica ad un carattere viene mantenuta per compatibilità, mentre quella nuova viene aggiunta considerando il primo carattere del codice riferito alla nomenclatura A ed il secondo alla nomenclatura B.

Qualora fosse richiesto l'utilizzo del solo codice A è necessario utilizzare il codice primario seguito dallo 0 (zero).

In applicazione delle disposizioni di cui al regolamento di esecuzione n. 2020/1197/UE, per le spedizioni di valore inferiore a 1.000 euro è possibile compilare il modello INTRA 1-bis senza disaggregazione della nomenclatura combinata, utilizzando il codice unico "99500000" (colonna 7).



Il codice unico non è presente nell'elenco delle nomenclature ma sarà possibile inserirlo ugualmente nella movimentazione nonostante l'avviso.

Ai fini statistici, è stata **aggiunta** l'informazione relativa al **Paese di origine delle merci** (colonna 15). In particolare, il corrispondente **codice ISO** deve essere individuato secondo i seguenti criteri:

- le merci interamente ottenute o prodotte in un unico Stato membro o Paese o territorio sono originarie di tale Stato membro o Paese o territorio;
- le merci la cui produzione riguarda più di uno Stato membro o Paese o territorio sono considerate originarie dello Stato membro o Paese o territorio in cui sono state sottoposte all'ultima trasformazione o lavorazione sostanziale, economicamente giustificata, effettuata in un'impresa attrezzata a tale scopo, che abbia determinato la fabbricazione di un prodotto nuovo o che rappresenta uno stadio importante del processo di fabbricazione. L'origine delle merci non comunitarie è determinata conformemente alle disposizioni del Codice doganale dell'Unione che stabilisce le norme in materia di origine.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Elenco Movimenti

Movimenti Intra UE

File Modifica Visualizza Vaj Azioni Righe Window Help

Elenco **Generale**

Sorgente manuale

Data Reg. 03-05-2010 Cliente / Fornitore C000003 H.Z. Wessen Ltd. Cliente Tedesco UE Simulazione

Tipo: Cessione Bene Intra 1 - Bis Call Of Stock Rettifica periodo precedente

Codice Stato DE Germania

Codice Iva 10073890153

Valuta/Cambio EUR 1,000000

Importo Valuta 1.000,00

Importo € 1.000,00

Natura Trans.

Nomen. Comb. 01011010

Massa Netta 15,00000000

Unità suppletiva 1,00

Valore Stat. € 1.000,00

Consegna C Trasporto principale pagato (CFR,CIF,CPT,CIP)

Trasporto 3 Trasporto stradale

Nazione di dest. DE Germania

Nazione d'origine IT Italia

Provincia d'origine VI Vicenza

Vengono, quindi, aggiornate le istanze che prevedono l'utilizzo del modello, ovvero nell'elenco riepilogativo e relativo flusso telematico.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Stampe

Gestione Report [Tipo: Elenchi Intra UE] (Report Classico)

File Modifica Visualizza Vaj Azioni Righe Window Report Help

Elenco Selezione

Elenco riepilogativo INTRA-1 Bis

Codice	Descrizione	Utente	Tipologia
Intra-1	FRONTESPIZIO CESSIONI		Report Classico
Intra-1 Bis	SEZIONE 1. CESSIONI DI BENI REGISTRATE NEL PERIODO		Report Classico
Intra-1 Quater	SEZIONE 3. SERVIZI RESI REGISTRATI NEL PERIODO		Report Classico
Intra-1 Quinquies	SEZIONE 4. RETTIFICHE AI SERVIZI RESI INDICATI IN SEZIONI 3 DI PERIODI PRECEDENTI		Report Classico

Ditta : Demo_Intra

**RIEPILOGO DELLE CESSIONI INTRACOMUNITARIE
DI BENI E DEI SERVIZI RESI**

Mod. INTRA-1 bis

SEZIONE 1. CESSIONI DI BENI REGISTRATE NEL PERIODO

PERIODO: MESE TRIMESTRE ANNO PARTITANA

PROGR.	ACQUIRENTE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	NATURA TRANS		NOMENCLATURA COMBINATA	MASSA NETTA	UNITA SUPPL.	VALORE STATISTICO IN EURO	COND. CONS.	MODO TRASP.	PAESE DEST.	PROV. ORIG.	PAESE ORIG.
	STATO	CODICE IVA		A	B									
1	DE	114103514	715	9	9		23	1	715	C		DE	VI	IT
2	ES	B80813959	298			01012990	2	2	298	C		DE	VI	IT
3	ES	B80813959	179	1		01022941	34	1	179	C		DE	VI	IT
4	ES	B80813959	477	2		01012100	3	1	477	C		DE	VI	IT

Contabilità > Movimenti Intra UE > Supporto Telematico

Generazione supporto telematico

File Modifica Vai Azioni Righe Window Help

Generazione del supporto telematico SCAMBI.CEE

Selezione

Selezionare il tipo di elenco per la generazione del supporto telematico INTRASTAT.
Nell'elenco NON verranno inclusi i movimenti provvisori assegnati a simulazioni o per documenti non ancora contabilizzati.

INTRA 1 (CESSIONI) TIPO ELENCO

Beni Servizi Call Of Stock

INTRA 2 (ACQUISTI) PERIODO

Periodicità Periodo Anno

Casi particolari


Stampa definitiva

SUPPORTO

C:\Users\lorena.fior\Documents\SCAMBI.CEE Sovrascrittura

STAMPA

Frontespizio Bis (Beni) Quater (Servizi) Sexies (Stock) Anteprima
 Ter (Rettifiche beni) Quinquies (Rettifiche servizi) Stampa

 [Esegui](#)

Per facilitare la documentazione, si riportano le specifiche con le posizioni all'interno del flusso telematico.

Descrizione del record dettaglio della sezione 1 relativo al riepilogo delle cessioni di beni mensile

Prog.	Posizione	Contenuto del campo	Rappresentazione
6	29	Codice dello Stato membro dell'acquirente	X(2)
7	31	Codice IVA dell'acquirente	X(12)
8	43	Ammontare delle operazioni in euro	9(13)
9	56	Codice della natura della transazione A	X(1)
10	57	Codice della nomenclatura combinata della merce	9(8)
11	65	Massa netta in chilogrammi	9(10)
12	75	Unità supplementari	9(10)
13	85	Valore statistico in euro	9(13)
14	98	Codice delle condizioni di consegna	X(1)
15	99	Codice del modo di trasporto	9(1)
16	100	Codice del paese di destinazione	X(2)
17	102	Codice della provincia di origine della merce	X(2)
18	104	Codice della natura della transazione B	X(1)
19	105	Codice del paese di origine della merce	X(2)

Inoltre, è stata aggiunta la Provincia di Origine nella scheda anagrafica degli articoli, nella pagina Contabilità:

The screenshot shows the 'Contabilità' (Accounting) tab in a software application. The 'INTRA' section is active, displaying various fields for article management. A dropdown menu for 'Origine Paese/Provincia' (Origin Country/Province) is open, showing two options: 'IT Italia' and 'TV Treviso'. Other visible fields include 'Tipo' (Type) set to 'Bene', 'Intra CN-8' (01011010), and 'Costo Standard' (50,660). The 'ACQUISTI' (Purchases) section at the bottom shows 'Aliq. Iva' (22) and 'IVA 22%'.

L'operatore avrà la possibilità di inserire il paese di origine e la provincia di origine (se conosciuta) nell'articolo.

Se presenti, la procedura di creazione degli Intra1 Bis riporterà il paese e la provincia di origine dell'articolo.

L'operatore potrà anche inserire il paese di origine e la provincia di origine solo nel cliente.

Se non presenti quelli nell'articolo, la procedura di creazione degli Intra1 Bis riporterà il paese e la provincia di origine del cliente.

Inoltre, l'operatore avrà la possibilità di inserire il paese di origine nell'articolo e lasciare vuota la provincia di origine perché non conosciuta.

Questo perchè la normativa prevede che, se non si conosce la provincia di origine, si può indicare la provincia di spedizione.

A questo punto, la procedura di creazione degli Intra1 Bis riporterà il paese di origine dell'articolo e la provincia di origine del cliente.

5.3 CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 2-BIS

Riguardo al contenuto informativo degli elenchi riepilogativi degli acquisti intracomunitari di beni, la determinazione n. 493869/D/2021 (art. 1) prevede che non vengano più rilevate le informazioni relative:

- allo Stato del fornitore (colonna 2);
- al codice IVA del fornitore (colonna 3);
- all'ammontare delle operazioni in valuta (colonna 5).

Come per il modello INTRA 1-bis, anche per il modello INTRA 2-bis sono state modificate le modalità di compilazione delle colonne 6 e 7 relative alla "natura della transazione" e alla colonna 8 della "nomenclatura combinata".

Tali modifiche si riflettono anche alla stampa dell'elenco riepilogativo e relativo flusso telematico.

RIEPILOGO DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI DI BENI E DEI SERVIZI RICEVUTI

Mod. INTRA-2 bis

SEZIONE 1. ACQUISTI DI BENI REGISTRATI NEL PERIODO

PERIODO: MESE TRIMESTRE ANNO PARTITA IVA

PROGR.	FORNITORE		AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN EURO	AMMONTARE DELLE OPERAZIONI IN VALUTA	NATURA TRANS.		NOMENCLATURA COMBINATA	MASSA NETTA	UNITA SUPPL.	VALORE STATISTICO IN EURO	COND. CONS.	MODO TRASP.	PAESE PROV.	PAESE ORIG.	PROV. DEST.
	STATO	CODICE IVA			A	B									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	DE	00635710247	9.252		1					9.252	1	3	US		

10. Descrizione del record dettaglio della sezione 1 relativo al riepilogo degli acquisti di beni mensile

Prog.	Posizione	Contenuto del campo	Rappresentazione
6	29	Codice dello Stato membro del fornitore	X(2)
7	31	Codice IVA del fornitore	X(12)
8	43	Ammontare delle operazioni in euro	9(13)
9	56	Ammontare delle operazioni in valuta	9(13)
10	69	Codice della natura della transazione A	X(1)
11	70	Codice della nomenclatura combinata della merce	9(8)
12	78	Massa netta in chilogrammi	9(10)
13	88	Quantità espressa nell'unità di misura supplementare	9(10)
14	98	Valore statistico in euro	9(13)
15	111	Codice delle condizioni di consegna	X(1)
16	112	Codice del modo di trasporto	9(1)
17	113	Codice del paese di provenienza	X(2)
18	115	Codice del paese di origine della merce	X(2)
19	117	Codice della provincia di destinazione della merce	X(2)
20	119	Codice della natura della transazione B	X(1)

5.4 CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 2-QUATER

Riguardo al contenuto informativo degli elenchi riepilogativi degli acquisti intracomunitari di prestazioni di servizi, la determinazione n. 493869/D/2021 (art. 4) prevede che non vengano più rilevate le informazioni relative:

- al codice IVA del fornitore (colonna 3);
- all'ammontare delle operazioni in valuta (colonna 5);
- alla modalità di erogazione (colonna 9);
- alla modalità di incasso (colonna 10);
- al Paese di pagamento (colonna 11).

Si ricorda che la procedura di generazione da documenti e contabilità continuerà a riportare tali informazioni qualora presenti nelle rispettive anagrafiche, sarà facoltà dell'utilizzatore provvedere alla loro cancellazione confermando il messaggio di avviso.

Sorgente manuale

Data Reg. Cliente / Fornitore Simulazione

Tipo: Acquisto Servizio

Codice Stato Germania

Codice Iva

Valuta/Cambio

Importo Valuta

Importo €

Numero Rif./Docum.

Data Rif./Docum.

Codice Servizio

Mod. di erogazione

Mod. di incasso

Paese di pag.

Arca Evolution ✕

? - Identificativo partita iva non valido.
 - Importo in valuta non valido.
 - Importo in euro non valido.
 - Codice del servizio non valido.
 - Identificativo nazione di pagamento non valido.

Vuoi continuare comunque?

5.5 CONTENUTO DEL MODELLO INTRA 1 E INTRA 2 (FRONTESPIZIO)

Vengono adeguate le stampe del frontespizio secondo i nuovi modelli forniti da ADM (Agenzia delle Dogane e dei Monopoli) al fine di ospitare i nuovi loghi e relative informazioni supplementari.

Non è possibile visualizzare l'immagine

Codice	Descrizione
Intra-1	FRONTESPIZIO CESSIONI
Intra-2	FRONTESPIZIO ACQUISTI



Mod. INTRA-1

**ELENCO RIEPILOGATIVO DELLE CESSIONI
INTRACOMUNITARIE DI BENI E DEI SERVIZI RESI**

PERIODICITA' ELENCO		
PERIODO DI RIFERIMENTO	MESE <input type="text" value="01"/> ANNO 20 <input type="text" value="22"/>	NUMERO DI RIFERIMENTO <input style="font-size: 1.5em;" type="text" value="1"/>
	TRIMESTRE <input type="text"/> ANNO 20 <input type="text"/>	
LE INFORMAZIONI DELLE SEZIONI 1 e/o 3 SONO DA RIFERIRSI A (Barrare la casella): <input type="checkbox"/> SOLO 1° MESE DEL TRIMESTRE <input type="checkbox"/> 1° E 2° MESE DEL TRIMESTRE <input type="checkbox"/> TRIMESTRE COMPLETO		

DATI RIASSUNTIVI DELL'ELENCO								
B E N I	SEZIONE 1	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO		B E N I	SEZIONE 2	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
		4	1.669				1	400
S E R V I Z I	SEZIONE 3	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO		S E R V I Z I	SEZIONE 4	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
		1	900				1	1.200
S T O C K	SEZIONE 5	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	Oltre al nuovo logo è stata aggiunta la sezione 5, relativa al nuovo modello INTRA-1 SEXIES per la movimentazione in regime di Call Of Stock					TOTALE RIGHE DETTAGLIO
		2						

Il frontespizio per il modello INTRA-2 viene aggiornato soltanto con il nuovo logo, mentre le informazioni riportate rimangono invariate.

	Mod. INTRA-2
	ELENCO RIEPILOGATIVO DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI DI BENI E DEI SERVIZI RICEVUTI
PERIODICITA' ELENCO	

5.6 INTRODUZIONE DEL MODELLO INTRA 1-SEXIES (CALL OF STOCK)

Il D.Lgs. 192/2021 introduce, tra le altre, nuove disposizioni in materia di cessioni intracomunitarie in regime cosiddetto di "call-off stock", in attuazione della Direttiva (UE) 2018/1910 del Consiglio UE, che modifica la Direttiva 2006/112/CE per quanto concerne l'armonizzazione e la semplificazione di determinate norme nel sistema d'imposta sul valore aggiunto di imposizione degli scambi tra Stati membri.

Con il contratto di call-off stock le parti rinviando il momento in cui l'operazione si considera effettuata ai fini dell'IVA, che anziché essere "agganciata" all'inizio del trasporto dei beni a destinazione del cliente non residente, coincide con il loro prelievo dal deposito in cui sono stati immagazzinati. È in questo momento, cioè quello del prelievo, che si manifesta la cessione, con l'effetto traslativo della proprietà dei beni in capo al cliente che provvede, pertanto, al pagamento del relativo corrispettivo.

Il regime particolare applicabile nel caso di call-off stock prevede che, a determinate condizioni, il cedente può evitare di identificarsi nel Paese del cessionario, e può fare una unica cessione comunitaria al cliente finale nel momento in cui la merce è ceduta; tuttavia, al fine di permettere allo Stato di arrivo di monitorare l'ingresso nel suo territorio di merce di provenienza estera, il cedente di un contratto di call-off stock deve compilare l'elenco riepilogativo (parte fiscale del modello Intrastat per gli italiani) nel momento di partenza della merce (indicando semplicemente il numero identificativo del soggetto a cui viene spedita la merce) e nel momento della vendita (indicando i dati tipici della cessione comunitaria, e quindi comprendendo l'importo dell'operazione).

Le informazioni relative all'identità ed al numero di identificazione attribuito ai fini dell'imposta sul valore aggiunto al soggetto destinatario di beni oggetto di cessioni intracomunitarie in regime cosiddetto di "call-off stock" sono riepilogate nella Sezione 5 del Modello INTRA 1.

È stata, quindi, introdotta una nuova sezione dedicata alle operazioni di Call off-stock (Intra 1 sexies) che potrà essere compilata a partire dagli elenchi riferiti a periodi decorrenti dal mese di gennaio 2022. Fatto salvo quanto stabilito per la compilazione di ciascuna colonna, i soggetti che presentano gli elenchi riepilogativi con cadenza mensile o trimestrale devono compilare le medesime colonne.

La movimentazione riepilogata in tale sezione sarà raccolta attraverso inserimento manuale nell'elenco dei movimenti INTRA. La procedura prevede la compilazione dei dati richiesti dalle nuove specifiche previa selezione della opzione Call Of Stock visibile soltanto in fase di inserimento di una cessione di beni.

Stato (col. 2).

Indicare il codice ISO dello Stato membro destinatario dei beni (tabella A).

Codice IVA (col. 3).

Indicare il codice di identificazione IVA del destinatario dei beni.
Il numero di caratteri è variabile da Stato a Stato (tabella A).

Tipo operazione (col. 4).

Indicare il codice corrispondente al tipo di operazione (vedi tabella E)

Stato (col. 5).

Indicare il codice ISO dello Stato membro del nuovo destinatario dei beni (tabella A).

Codice IVA (col. 6).

Indicare il codice di identificazione IVA del nuovo destinatario di beni.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Elenco Movimenti

Movimenti Intra UE

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

Elenco **Generale**

Sorgente manuale

Data Reg. 12-01-2022 Cliente / Fornitore C000016 Cliente spagnolo 1 Simulazione

Tipo: Cessione Bene Intra 1 - Sexies Call Of Stock

Codice Stato ES Spagna
Codice Iva B20909446
Tipo Operazione 1 Trasferimento di beni
Stato Nuovo Dest. DE Germania
Codi.Iva Nuovo Dest. 114103514
Note

Trattasi di cessione di beni

Oltre alle informazioni previste dell'elenco viene messo a disposizione un campo note al fine di permettere l'inserimento ad eventuali riferimenti collegati alla movimentazione, quali documenti e/o atti utili alla tracciabilità.

In particolare, la colonna relativa al Tipo operazione dovrà essere compilata secondo la tabella E riportata nell'allegato XI che contiene le istruzioni per la compilazione degli elenchi. Sul campo è disponibile la ricerca del valore utilizzando la ricerca veloce F3

03-05-2010 C000003 H.Z. Wessen Ltd. Cliente Tec

Tipo: Cessione Bene Intra

Codice Stato DE Germania

Codice Iva 10073890153

Tipo Operazione

Stato Nuovo Dest.

Codi.Iva Nuovo Dest.

Note

Ricerca Veloce

INTRAOPERAZIONE

Codice	Descrizione
2	Cancellazione di un precedente trasferim
3	Cancellazione di un precedente trasferim
1	Trasferimento di beni

1/3 Descrizione Trova Seleziona

Tabella E

TIPO OPERAZIONE

Tipo operazione	Descrizione
1	Trasferimento di beni
2	Cancellazione di un precedente trasferimento di beni (per beni tornati al mittente)
3	Cancellazione di un precedente trasferimento di beni che sono stati spediti ad altro soggetto (in questa evenienza occorre indicare gli estremi del soggetto nelle colonne 5 e 6 del modello INTRA-1 Sexies)

La raccolta delle informazioni si completa attraverso il riepilogo disposto dal nuovo elenco INTRA-1 Sexies, il relativo frontespizio che ospita il progressivo della sezione e le nuove posizioni esposte nel flusso telematico SCAMBI.CEE.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Stampe

Gestione Report [Tipo: Elenchi Intra UE] (Report Classico)

File Modifica Visualizza Vaj Azioni Righe Window Report Help

Elenco Selezione

Codice	Descrizione	Utente	Tipologia
			0
Intra-1	FRONTESPIZIO CESSIONI		Report Classico
Intra-1 Bis	SEZIONE 1. CESSIONI DI BENI REGISTRATE NEL PERIODO		Report Classico
Intra-1 Quater	SEZIONE 3. SERVIZI RESI REGISTRATI NEL PERIODO		Report Classico
Intra-1 Quinquies	SEZIONE 4. RETTIFICHE AI SERVIZI RESI INDICATI IN SEZIONI 3 DI PERIODI PRECEDENTI		Report Classico
Intra-1 Sexies	SEZIONE 5. CALL OF STOCK REGISTRATI NEL PERIODO		Report Classico
Intra-1 Ter	SEZIONE 2. RETTIFICHE ALLE CESSIONI DI BENI RELATIVE A PERIODI PRECEDENTI		Report Classico

Ditta : Demo_Intra

RIEPILOGO DELLE CESSIONI INTRACOMUNITARIE DI BENI E DEI SERVIZI RESI

Mod. INTRA-1 Sexsies

SEZIONE 5. CALL OF STOCK REGISTRATI NEL PERIODO

PERIODO: MESE TRIMESTRE ANNO PARTITIVA

PROGR.	DESTINATARIO		TIPO OPERAZIONE	NUOVO DESTINATARIO	
	STATO	CODICE IVA		STATO	CODICE IVA
1	2	3	4	5	6
1	ES	E20909446	1	DE	114103514
2	ES	E20909446	2	ES	E20838264

L'eventuale stampa del frontespizio permette anche la selezione a richiesta della nuova sezione, in assenza di movimentazione non verrà riportato il progressivo calcolato.

Contabilità > Movimenti Intra UE > Stampe

A Gestione Report [Tipo: Elenchi Intra UE] (Report Classico)

File Modifica Visualizza Vaj Azioni Righe Window Report Help

← ⚙️ ⏮ ⏪ ⏩ ⏭ ↺ ≡ ✖ 🖨 🔍 📁 ✕ ↕ 🖼

Elenco **Selezione**

Codice Report Classico

[Informazioni aggiuntive in stampa](#)

Descrizione

ELENCHI RIEPILOGATIVI

Periodicità Periodo Anno

Casi particolari
 Beni Servizi **Call Of Stock**

DATI RIASSUNTIVI DELL'ELENCO							
B E N I	SEZIONE 1	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO	B E N I	SEZIONE 2	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
						4	1.669			1	400
S E R V I Z I	SEZIONE 3	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO	S E R V I Z I	SEZIONE 4	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
						1	900			1	1.200
S T O C K	SEZIONE 5	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO	S T O C K	SEZIONE 6	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
						2	

La procedura di creazione del supporto telematico è stata modificata per dare la possibilità di esportare anche le informazioni relative al modello Intra-1 Sexies, disponibile soltanto per la sezione delle cessioni.

Per completezza di documentazione si riporta la struttura dei records del nuovo flusso telematico.

9. Descrizione del record dettaglio della sezione 5 relativa al riepilogo delle call off stock

Prog.	Posizione	Contenuto del campo	Rappresentazione
6	29	Codice dello Stato membro del destinatario della merce	X(2)
7	31	Codice IVA del destinatario della merce	X(12)
8	43	Tipo operazione	X(1)
9	44	Codice dello Stato membro del nuovo destinatario della merce	X(2)
10	46	Codice IVA del nuovo destinatario della merce	X(12)

5.7 NOTE

L'emissione del flusso telematico per periodi precedenti all'anno 2022 (anno di entrata in vigore delle nuove specifiche) sarà effettuata mantenendo la compatibilità con le precedenti specifiche.

Eventuali stampe di riepiloghi e/o frontespizi effettuate per periodi precedenti al 2022 saranno effettuate secondo il nuovo layout.

6 FATTURAZIONE ELETTRONICA






6.1 RICEZIONE FATTURE

Documenti > Ciclo Passivo > Fatture > Ricevi Fatture Elettroniche

Operazioni passive con addebito d'imposta da operatori di San Marino

La ricezione della fattura passiva **con** addebito d'imposta da operatori sammarinesi **non prevede** la rilevazione dell'imposta attraverso il meccanismo dell'inversione contabile, ma bensì direttamente in quanto soggetta ad imposizione in fattura e con particolare attenzione a quanto disposto dall'art. 7 del DM 21 giugno del 2021 in merito al momento di detrazione dell'imposta.

Si ricorda che tali fatture vengono contrassegnate al momento dell'acquisizione con una particolare evidenziazione ed emessa notifica qualora si intraprenda il processo di acquisizione.

Nome File	Partita IVA	Ragione Sociale
 IT10209790152_3977_ITIVA_ADE.xml	IT01631420245	Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti
 IT10209790152_3977_ITIVA_ASW.xml	IT01631420245	Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti
 IT10209790152_3978_SMIVA_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino
 IT10209790152_3978_SMIVA_ASW.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino
 IT10209790152_3980_SMRC_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino

Visualizza

IT10209790152_3978_SMIVA_ASW.xml

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		25/E	14-12-2021	

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Riga 1	1,00	100,00	n		22,00	100,00
	Riga 2	1,00	200,00	n		10,00	200,00

Arca Evolution

** ATTENZIONE **

Il DM 21 giugno 2021 ha dato attuazione all'articolo 12 del DL 34/2019, che disciplina gli adempimenti relativi ai rapporti di scambio con la Repubblica di San Marino e che dovranno essere eseguiti in via elettronica, facoltativamente a partire dal 01 ottobre 2021 ed in via definitiva dal 01 luglio 2022.

In base a quanto disposto dall'art. 7 si evidenzia che per le fatture elettroniche recanti l'ammontare dell'IVA dovuta dal cessionario, risulta necessario verificare l'esito positivo dei controlli effettuati da parte del competente ufficio dell'Agenzia delle entrate al fine di operare la detrazione dell'imposta qualora prevista.

Le operazioni soggette ad imposta dovranno essere acquisite senza applicazione di inversione contabile, per cui, in caso sia presente una causale di reverse charge configurata nell'anagrafica del fornitore e/o codice iva saranno automaticamente ignorati lasciando il posto all'icona informativa contenuta nel campo che riporta incongruenza tra la configurazione e l'informazione riportata nella riga

Righe Documento

Codice	Descrizione	U.M.	Quantità	Prezzo Un.	Sconto	Prezzo Tot.	IVA	RC	
1	Riga 1	nr	1,00	100,000		100,00	22		
2	Riga 2	nr	1,00	200,000		200,00	10		

Arca Evolution

È stata rilevata un'incongruenza tra la causale RC indicata in riga e la causale RC dell'aliquota IVA o fornitore.

OK

Operazioni passive senza addebito d'imposta da operatori di San Marino

La ricezione della fattura passiva **senza** addebito d'imposta da operatori sammarinesi **prevede** la rilevazione dell'imposta attraverso il meccanismo dell'inversione contabile in quanto sconta l'imposta che deve essere assolta nel territorio nazionale secondo quanto previsto dall'art. 71, comma 2 del DPR n.633/1972.

In questo caso le fatture ricevute non vengono contrassegnate in quanto non sottoposte a particolare attenzione per quanto riguarda la facoltà di detrazione dell'imposta come il caso di addebito d'imposta.

Nome File	Partita IVA	Ragione Sociale
IT10209790152_3977_ITIVA_ADE.xml	IT01631420245	Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti
IT10209790152_3977_ITIVA_ASW.xml	IT01631420245	Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti
IT10209790152_3978_SMIIVA_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino
IT10209790152_3978_SMIIVA_ASW.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino
IT10209790152_3980_SMRC_ADE.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino
IT10209790152_3980_SMRC_ASW.xml	SM01116830934	Fornitore San Marino

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		27/E	14-12-2021	

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Riga 1	1,00	100,00	Numer o		N3.1	100,00
	Riga 2	1,00	200,00	Numer o		N3.1	200,00

Le operazioni saranno acquisite applicando l'aliquota secondo la regola già nota rilevandola dall'anagrafica del fornitore (iva sugli acquisti), dalla scheda dell'articolo o dalle impostazioni generali, mentre la causale di reverse charge sarà rilevata dall'anagrafica del fornitore o in assenza applicando la causale di default RSM.

Righe Documento									
Codice	Descrizione	U.M.	Quantità	Prezzo Un.	Sconto	Prezzo Tot.	IVA	RC	
1	Riga 1	nr	1.00	100.000		100.00	22	RSM	
2	Riga 2	nr	1.00	200.000		200.00	22	RSM	

Totali Documento				
Valori in EUR	Netto	Lordo		
Merce	300.00	300.00	Sconto	0.00
Spese	0.00		Omaggio merce	0.00
		di cui esente	Omaggio IVA	0.00
Imponibile	300.00	0.00	Abbuono	0.00
Imposta	66.00		Rit. Cond.	0.00
di cui RC	(66.00)		Acconto	0.00
Totale	366.00		Netto a pagare	300.00

6.2 EMISSIONE FATTURE

6.2.1 OPERAZIONI NON SOGGETTE AD IVA AI SENSI DEGLI ARTT. DA 7 A 7-SEPTIES DEL D.P.R. N. 633/72

Nella versione 1.6.3 delle specifiche per la compilazione della fattura in formato elettronico viene disposto che nel flusso venga riportato il valore **INVCONT nell'elemento TipoDato del blocco <AltriDatiGestionali>** al fine di contrassegnare le operazioni di cui all'articolo 21 comma 6 bis lettera a) del d.P.R. n. 633/72. Trattasi di cessioni di beni e prestazioni di servizi, effettuate nei confronti di un soggetto passivo che è debitore dell'imposta in un altro Stato membro dell'Unione europea, per le quali si utilizza la Natura **N2.1 "Non soggette ad Iva ai sensi degli artt. da 7 a 7-septies del D.P.R. n. 633/72"** e non può essere utilizzata una Natura N6.x relativa all'inversione contabile nazionale.

In ottemperanza a quanto disposto dalle specifiche tecniche in merito alla compilazione della fattura elettronica, il requisito richiesto viene applicato in fase di generazione della fattura in formato elettronico alle seguenti condizioni:

- Il codice iva associato alla riga di dettaglio deve esprimere una natura pari al codice N2.1, sia esso espressamente indicato o automaticamente assegnato dalla procedura.

DEFINIZIONE

Codice	Descrizione		
N21	Servizi art.7sexies,septies		
Descrizione Breve	% IVA	% IND	% VEN
ART.7 - SEX, SEP	0.00	0.00	0.00
Codice aliquota per cessione compensativa	Reverse charge		
Classificazione fiscale	Bene/Servizio		
Non Iva - Art.7 sex/sep (DPR633/72)	Bene		
Natura			
N2.1	Non soggette ad IVA ai sensi degli artt. Da 7 a 7-septies del DPR 633/72		
Nomenclatura Assosoftware			
N020205	Servizi art.7sexies,septies		

- L'identificativo del paese collegato alla partita iva (o in mancanza quello principale) del cessionario è qualificato come membro dell'unione nella scheda della nazione.

DATI ANAGRAFICI

Codice	Descrizione		
C000016	Cliente spagnolo 1		
Indirizzo	Cap	Località	
Calle Velazquez, 33	28001	Madrid	
Tipo Figura	Codice Fiscale	Partita IVA	Identificati
Persona giuridica		ES B80813959	<input checked="" type="checkbox"/>

CONTATTI

Q	Aziendale	
Q	Erich Albert	
Q	H.Z. Wessen Ltd.	Cliente Tedesco UE

Nazioni [ES - Spagna]

File Modifica Visualizza Vai Azioni

Generale Analisi

Nazione
ES

Descrizione
Spagna

Unione Europea

Unione Monetaria

Tipo	Cliente	S.O.	Data	Numero	Valuta	Cambio	Cliente spagnolo 1 Calle Velazquez, 33 - 28001 Madrid Codice Destinatario: XXXXXXX					
FTE	C000016		17-02-2022	1/€	EUR	1.000000						
Testa	Righe	Piede	Totali	Info	Evasioni	Stampe						
DETTAGLIO DOCUMENTO												
DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Sottocommissa	Prezzo Un.	%Sconto	Totale	IVA
			Riga 1		nr	1.00000	1.00		100.000		100.00	N21
			Riga 2		nr	1.00000	1.00		200.000		200.00	N21
			Riga 3		nr	1.00000	1.00		300.000		300.00	E41

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		1/E	17-02-2022	XXXXXXX

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Riga 1 Tipo dato: INVCONT	1,00	100,00	n		*N0202 05	100,00
	Riga 2 Tipo dato: INVCONT Tipo dato: ALTRO	1,00	200,00	n		*N0202 05	200,00
	Riga 3	1,00	300,00	n		*N0304 01	300,00

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: Riga 1

Quantità: 1.00

Unità di misura: n

Valore unitario: 100.00

Valore totale: 100.00

IVA (%): 0.00

Natura operazione: N2.1 (non soggette ad IVA - artt. da 7 a 7-septies del DPR 633/72)

Altri dati gestionali

Tipo dato: INVCONT

Tipo dato: AswTRiga

Valore testo: Normale #NO#

Tipo dato: AswCodIVA

Valore testo: Servizi art.7sexies,septies #N020205#

Tipo dato: AswConCont

Valore testo: 06010105001

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: Riga 2

Quantità: 1.00

Unità di misura: n

Valore unitario: 200.00

Valore totale: 200.00

IVA (%): 0.00

Natura operazione: N2.1 (non soggette ad IVA - artt. da 7 a 7-septies del DPR 633/72)

Altri dati gestionali

Tipo dato: INVCONT

Tipo dato: ALTRO

Tipo dato: AswTRiga

Valore testo: Normale #NO#

Tipo dato: AswCodIVA

Valore testo: Servizi art.7sexies,septies #N020205#

Tipo dato: AswConCont

Valore testo: 06010105001

Nel flusso elettronico sarà automaticamente riportata l'indicazione INVCONT nel blocco richiesto, preservando eventuali altri valori indicati dall'utente in fase di compilazione del documento.

DETTAGLIO DOCUMENTO									
DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Sottocommissa	Prez
	...		Riga 1		nr	1.00000	1.00		10
	...		Riga 2		nr	1.00000	1.00		20

Dati generali		Altri dati gestionali (2.2.1.16)		Codice articolo (2.2.1.3)	
Tipo dato (2.2.1.16.1)		Rif. testo (2.2.1.16.2)			
1	ALTRO				

6.2.2 OPERAZIONI ESCLUSE DALL'APPLICAZIONE DEL BOLLO VIRTUALE (ADEGUAMENTO FE v1.6.3)

Dalla versione 1.6.3 nell'allegato A - specifiche tecniche per la compilazione della fattura elettronica è stata introdotta la possibilità di indicare all'interno della fattura elettronica una dicitura che permetterà all'Agenzia delle Entrate di valutare correttamente la mancata applicazione dell'imposta di bollo nei casi in cui, sebbene formalmente rientrante nell'ambito applicativo, non sia prevista per espresso riferimento normativo.

Per completezza di informazione si riporta dalla fonte:

AltriDatiGestionali

Questo blocco informativo, facoltativo, permette di rappresentare dati utili alla gestione automatica della fattura elettronica e dei dati in essa contenuti. Gli elementi che lo compongono possono per esempio essere utilizzati per scambio di informazioni pattuite tra le parti. È possibile inserire più blocchi **AltriDatiGestionali** per ciascuna riga di fattura (non esiste un limite fissato del numero di blocchi che si possono inserire ma l'intera fattura non può "pesare" di 5 MB).

Per specifiche operazioni gli elementi che compongono questo blocco possono essere usati per ottemperare a determinate previsioni di norma, come indicato nel seguito.

TipoDato: codice che identifica la tipologia di informazione.

[Omissis]

Nel caso si volessero rappresentare operazioni che, seppur formalmente rientranti nel campo applicativo dell'imposta di bollo, non devono essere assoggettate all'imposta per via di specifiche disposizioni normative, l'elemento **TipoDato** va valorizzato:

- con la stringa "**NB1**" se l'imposta di bollo non è applicabile ai documenti assicurativi in quanto assorbita nell'imposta sulle assicurazioni;

- con la stringa “**NB2**” se l’imposta di bollo non è applicabile ai documenti emessi da soggetti appartenenti al terzo settore;
- con la stringa “**NB3**” se l’imposta di bollo non è applicabile ai documenti emessi fra banca e cliente correntista, poiché l’imposta di bollo su tali documenti è già assorbita nell’imposta di bollo sull’estratto conto;

Essendo richiesta l’applicazione di tale direttiva nelle righe di dettaglio del documento in corrispondenza delle operazioni che non concorrono a realizzare applicazione dell’imposta di bollo, la configurazione per abilitare l’inserimento automatico nel flusso elettronico, è stata prevista nella scheda del codice iva.

Configurazione Aliquote IVA

Contabilità > Tabelle > Aliquote IVA

Generale **Fattura Elettronica** Contabilità

DEFINIZIONE

Codice Descrizione
 FCI Operazioni Fuori Campo IVA

Descrizione Breve % IVA % IND % VEN
 F.C.IVA 0.00 0.00 0.00

Codice aliquota per cessione compensativa Reverse charge
 Bene/Servizio

Classificazione fiscale
Non Iva - Art .7 qua/qui (DPR633/72)

Natura
 N2.1 Non soggette ad IVA ai sensi degli artt. Da 7

Nomenclatura Assosoftware

OPZIONI

Da Ventilare Import. di oro e argento Flag Utente 1
 Escluso da Dati Fattura **Spese bolli esenz.** Flag Utente 2

È stata aggiunta una sezione per ospitare eventuali informazioni da riportare nel blocco <AltriDatigestionali> della fattura elettronica.

Il caso in esame prevede che venga indicata la dicitura adeguata in presenza di operazioni che dovrebbero concorrere all’applicazione dell’imposta di bollo ma che si è scelto di **non** applicare.

Nella colonna relativa al **TipoDato** dovrà essere indicato il codice in base alle esigenze rilevate dal cedente per l’emissione della fattura elettronica.

Generale Fattura Elettronica Contabilità						
ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)						
	Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)	Rif. numero (2.2.1.16.3)	Rif. data (2.2.1.16.4)
1	C		NB1			

Essendo l'informazione vincolata alla posizione del cedente si ritiene debba essere applicata indipendentemente dal cessionario coinvolto nell'operazione per cui non sarà necessario indicare alcuna anagrafica preferenziale. In caso fosse necessario limitare tale applicazione soltanto verso alcuni soggetti sarà necessario indicare anche il codice del cliente.


ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)						
	Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)	Rif. numero (2.2.1.16.3)	Rif. data (2.2.1.16.4)
1	C000001	Casale Alessandro & C S.n.Cxxx	NB1			

ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)						
	Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)	Rif. numero (2.2.1.16.3)	Rif. data (2.2.1.16.4)
1	C000001	Casale Alessandro & C S.n.Cxxx	NB1			
2	C000002	Azienda sanitaria	NB1			

La procedura permetterà, inoltre, di indicare anche altre informazioni (come accade per la gestione degli articoli) qualora risulti necessario in seguito ad eventuali futuri adeguamenti delle specifiche.

ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)						
	Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)	Rif. numero (2.2.1.16.3)	Rif. data (2.2.1.16.4)
1	C		NB1			
2	C000001	Casale Alessandro & C S.n.Cxxx	ALTRODATO	ALTROTESTO	123456	- - : :

Arca Evolution ✕



Attenzione. Nella sezione dei dati da riportare in fattura elettronica non è stato rilevato il codice NB1 o NB2 o NB3.

La mancata applicazione delle spese bolli per esenzione nel documento richiede l'indicazione di uno dei citati codici in base alla tipologia riportata dalle specifiche tecniche.

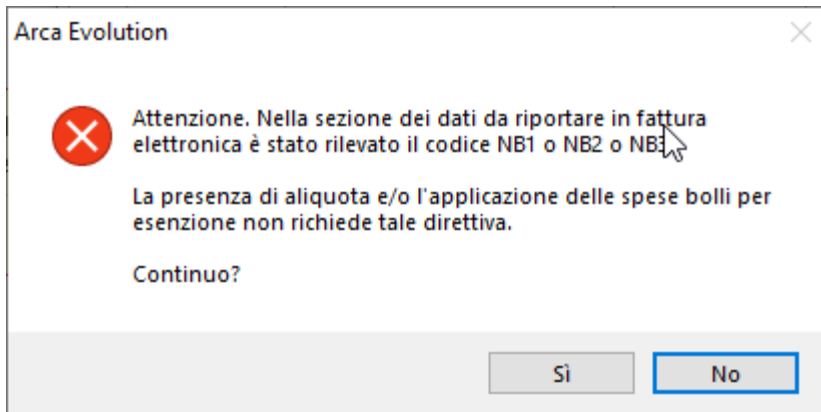
Continuo?

Nel caso in cui sia configurato un codice IVA senza applicazione di imposta e senza applicazione di bollo verrà emesso un avviso qualora non sia rilevato uno dei codici previsti dalle specifiche

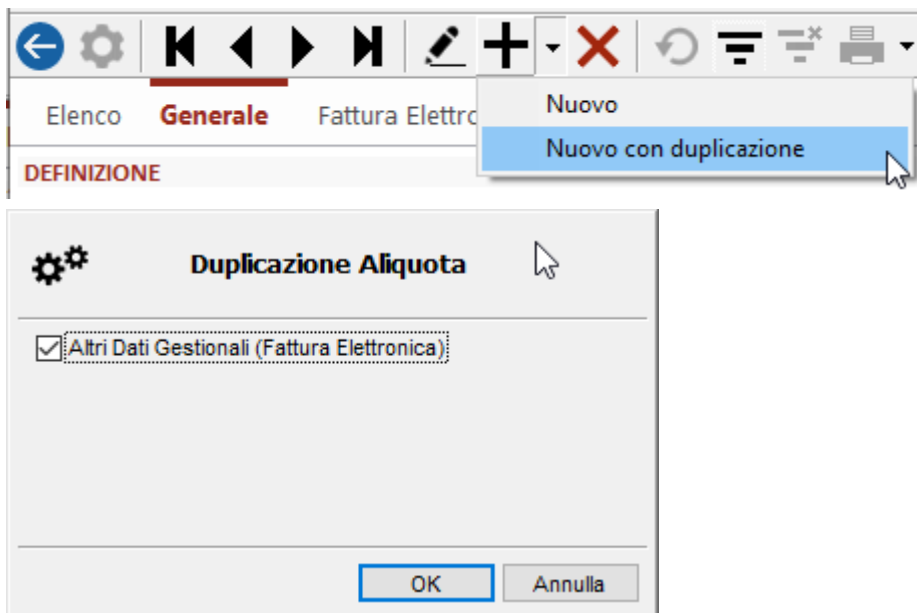
OPZIONI	
<input type="checkbox"/> Da Ventilare	<input type="checkbox"/> Import. di oro e argento
<input type="checkbox"/> Escluso da Dati Fattura	<input checked="" type="checkbox"/> Spese bolli esenz.

Mentre in caso sia richiesta l'applicazione del bollo ma venga rilevata la presenza di tali codici sarà emesso un avviso per notificare la mancata congruenza della configurazione.

Generale Fattura Elettronica Contabilità						
ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)						
	Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)	Rif. numero (2.2.1.16.3)	Rif. data (2.2.1.16.4)
1			NB2			



In caso di duplicazione del codice IVA viene offerta facoltà di riportare anche eventuali informazioni riguardanti la nuova sezione introdotta.



Emissione documento

Documenti > Ciclo Attivo > Fatture > Gestione

A seguito dell'opportuna configurazione del codice IVA eventuali informazioni verranno automaticamente riportate nella fattura elettronica al momento della generazione del file in formato XML.

Caso 1

Tipo	Cliente	S.O.	S.A.	Data	Numero	Valuta	Cambio				
FTE	C000001	.NULL	SA	25-03-2022	5/Σ	EUR	1.000000	Casale Alessandro & C S.n.Cxxx LARGO PAROLINI 52 - 51010 Carrè (PT) Codice Destinatario: 0000000			
Testa	Righe	Piede	Totali	Info	Evasioni	Stampe					
DETTAGLIO DOCUMENTO											
DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Prezzo Un.	Totale	IVA	So
			Riga 1 Bollo		nr	1.00000	1.00	50.000	50.00	N3	
			Riga 2 No Bollo		nr	1.00000	1.00	200.000	200.00	010	

Il caso in esempio riporta:

- Codice N3 -> operazione con applicazione del bollo pari a 50 €
- Codice 010 -> operazione senza applicazione del bollo pari a 200 €

DEFINIZIONE			
Codice	Descrizione		
N3	N3 DICHIARATA		
Descrizione Breve	% IVA	% IND	% VEN
N3	0.00	0.00	0.00
Codice aliquota per cessione compensativa	Reverse charge		
Classificazione fiscale	Bene/Servizio		
Non imponibile - Art. 8/2 (DPR633/72)	Bene		
Natura	Non imponibili (codice non più valido a partire dal primo gennaio 2021)		
N3			
Nomenclatura Assosoftware			
OPZIONI			
<input type="checkbox"/> Da Ventilare	<input type="checkbox"/> Import. di oro e argento	<input type="checkbox"/> Flag Utente 1	
<input type="checkbox"/> Escluso da Dati Fattura	<input checked="" type="checkbox"/> Spese bolli esenz.	<input type="checkbox"/> Flag Utente 2	

DEFINIZIONE			
Codice	Descrizione		
010	ES Art. 10 DICHIARATA		
Descrizione Breve	% IVA	% IND	% VEN
ES 10	0.00	0.00	0.00
Codice aliquota per cessione compensativa	Reverse charge		
Classificazione fiscale	Bene/Servizio		
Esente	Bene		
Natura			
Nomenclatura Assosoftware	N040101 Esente art.10 (op.abituati, occasionali pro rata)		
OPZIONI			
<input type="checkbox"/> Da Ventilare	<input type="checkbox"/> Import. di oro e argento	<input type="checkbox"/> Flag Utente 1	
<input type="checkbox"/> Escluso da Dati Fattura	<input checked="" type="checkbox"/> Spese bolli esenz.	<input type="checkbox"/> Flag Utente 2	

Generale Fattura Elettronica Contabilità		
ALTRI DATI GESTIONALI (2.2.1.16)		
Cliente	Descrizione	Tipo dato (2.2.1.16.1)
1 C		NB1

In questo caso il bollo virtuale non verrà applicato in quanto l'ammontare soggetto a bollo è inferiore alla soglia di applicazione (77.47) dichiarata nelle impostazioni generali.

Nella fattura in formato elettronico sarà inserito in corrispondenza dell'operazione cui è associato il codice IVA l'informazione richiesta dalle specifiche.

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento
TD01 fattura		5/E	25-03-2

FORMATO ASSOSOFTWARE

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Riga 1 Bollo	1,00	50,00	n		*N030201	50,00
	Riga 2 No Bollo Tipo dato: NB1	1,00	200,00	n		*N040101	200,00
	Incasso (AC)		3,00			22,00	3,00

RIEPILOGHI IVA E TOTALI					
esigibilità iva / riferimenti normativi	%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile	Totale imposta
Esigib. non dich. (si presume immediata) Esente art.10 (op.abituale, occasionali pro rata) #N040101#	*N040101 1			200,00	0
Esigib. non dich. (si presume immediata) Non imp.art.8 c.1 lett.c (esp.indir.lett.intento) #N030201#	*N030201 1			50,00	0
I (esigibilità immediata) IVA 22%	22,00			3,00	0,66
Imposta bollo		Sconto/Maggiorazione	Arr.	Totale documento	
					253,66

Nr. linea: 2

FORMATO AGENZIA DELLE ENTRATE

Descrizione bene/servizio: **Riga 2 No Bollo**
 Quantità: **1.00**
 Unità di misura: **n**
 Valore unitario: **200.00**
 Valore totale: **200.00**
 IVA (%): **0.00**
 Natura operazione: **N4** (esenti)

Altri dati gestionaliTipo dato: **NB1****Caso 2**

Tipo	Cliente	S.O.	S.A.	Data	Numero	Valuta	Cambio				
FTE	C000001		SA	25-03-2022	€/Σ	EUR	1.000000	Casale Alessandro & C S.n.Cxxx LARGO PAROLINI 52 - 51010 Carrè (PT) Codice Destinatario: 0000000			
Testa	Righe	Piede	Totale	Info	Evasioni	Stampe					
DETTAGLIO DOCUMENTO											
DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Prezzo Un.	Totale	IVA	Sc
	...		Riga 1 Bollo		nr	1.00000	1.00	100.000	100.00	N3	
	...		Riga 2 No Bollo		nr	1.00000	1.00	200.000	200.00	010	

Il caso in esempio riporta:

- Codice N3 -> operazione con applicazione del bollo pari a 100 €
- Codice 010 -> operazione senza applicazione del bollo pari a 200 €

In questo caso il bollo virtuale verrà applicato in quanto l'ammontare soggetto a bollo è superiore alla soglia di applicazione (77.47) dichiarata nelle impostazioni generali.

DATI BOLLO (2.1.1.6)	
<input checked="" type="checkbox"/> Bollo virtuale assolto (2.1.1.6.1)	Importo Bollo (2.1.1.6.2) 2.00

Attraverso la consultazione del pannello dei dati aggiuntivi si potrà osservare l'applicazione del bollo.

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		6/E	25-03-2022	

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Riga 1 Bollo	1,00	100,00	n		*N030201	100,00
	Riga 2 No Bollo	1,00	200,00	n		*N040101	200,00
	Incasso (AC)					22,00	3,00
	Bollo su importi esenti (AC)					*N010100	2,00

In presenza di applicazione l'informazione non verrà riportata.

RIEPILOGHI IVA E TOTALI					
esigibilità iva / riferimenti normativi	%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile	Totale imposta
Esigib. non dich. (si presume immediata) Esente art.10 (op.abituale, occasionali pro rata) #N040101#	*N04010 1			200,00	0
Esigib. non dich. (si presume immediata) Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#	*N01010 0			2,00	0
Esigib. non dich. (si presume immediata) Non imp.art.8 c.1 lett.c (esp.indir.lett.intento) #N030201#	*N03020 1			100,00	0
I (esigibilità immediata) IVA 22%	22,00			3,00	0,66
Imposta bollo		Sconto/Maggiorazione	Arr.	Totale documento	
2,00					305,66

Si ricorda che le informazioni presenti in <AltriDatiGestionali> provenienti da configurazioni anagrafiche saranno riportate soltanto all'intero del flusso elettronico e non nel documento in fase di compilazione.

DETTAGLIO DOCUMENTO

DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità
			Riga 1 Bollo		nr	1.00000	1.00
			Riga 2 No Bollo		nr	1.00000	1.00

Dettaglio righe documento

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

Dettaglio Riga **Fattura Elettronica** Analitica DMS

Articolo	Descrizione
	Riga 2 No Bollo

Dati generali Altri dati gestionali (2.2.1.16) Codice articolo (2.2.1.3)

Tipo dato (2.2.1.16.1)	Rif. testo (2.2.1.16.2)
1	

Nel dettaglio la sezione relativa al blocco in esame non riporta alcuna informazione in quanto inserita direttamente nel file in formato XML.

Eventuali informazioni inserite dall'utente in questo contesto saranno comunque preservate e aggiunte a quelle automaticamente rilevate dalla configurazione.

6.3 DOCUMENTI DI INTEGRAZIONE TD16-TD19

Poiché dal 01/07/2022 è abolita la comunicazione delle operazioni transfrontaliere (c.d. Esterometro), con subentro dell'emissione della fattura elettronica, è stata modificata la procedura di creazione dei documenti di integrazione TD17-TD19, in modo che possano essere riportate tutte le righe (ad eccezione di quelle imponibili IVA) presenti nella fattura di acquisto ricevuta.

Riferimenti:

- provvedimento dell'Agenzia delle Entrate prot. n. 293384/2021 del 28 ottobre 2021;
- "Decreto Fiscale" - DL n. 146/2021, convertito nella Legge n. 215/2021).

6.3.1 CONFIGURAZIONE DEL DOCUMENTO

Per i documenti fattura/fattura accompagnatoria/nota accredito cliente che hanno, nella Pagina Fattura Elettronica, il campo Tipo documento compilato con i codici TD17-TD18-TD19 (e anche TD16) ed il campo Self Billing / Autofattura uguale con Autofattura / Integrazione (rif. note di rilascio di Arca versione 2/2021), è aggiunto il nuovo campo "Riporta tutte le righe della fattura" nella pagina Fattura Elettronica.

A Tipo documento [D17 - INTEGRAZIONE/AUTOFATTURA ACQ. SERVIZI ESTERO TD17 - 01/2022]

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

← ⚙️ ⏪ ⏩ ↺ 🖨️ 🔍 👤

Generale Dati da Proporre Flusso Documentale **Fattura Elettronica** Controllo Finanziario

TIPOLOGIA

Tipo documento
 Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall

Self Billing / Autofattura

NOTE DEL DOCUMENTO

Principali
 Spedizione
 Consegna

NOTE DI RIGA

Principali
 Spedizione
 Consegna

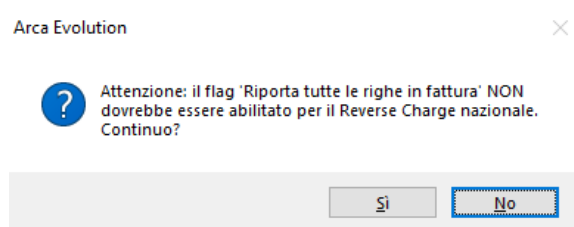
Riporta tutte le righe della fattura
 Solo anagrafiche dedicate
 Genera scadenze

6.3.2 GENERAZIONE DEL DOCUMENTO INTEGRATIVO

6.3.2.1 CHECK PRESENTE NEL CAMPO "RIPORTA TUTTE LE RIGHE DELLA FATTURA" IN CONFIGURAZIONE

In fase di creazione dei documenti integrativi, vengono riportate tutte le righe della fattura, comprese quelle descrittive; solo le righe imponibili IVA non lo sono.

Come indicato in precedenza, il campo può essere attivato per i codici di Tipo documento TD17, TD18 e TD19; anche per il Tipo documento TD16 è consentito farlo, tuttavia, al salvataggio della configurazione, è proposto il messaggio non bloccante:



ESEMPIO 1

A fronte di una fattura d'acquisto, che ha righe documento con IVA imponibile e RC, righe con IVA imponibile e righe senza IVA (il caso è inventato, per far capire meglio le differenze di trattamento delle righe di acquisto):

Elenco		Generale	DMS											
Tipo	Fornitore	Data	Numero	Valuta	Cambio	Falegneria A.B.C. Fornitore San Marino Via Martiri della Libertà, 56 - 47890 SAN MARINO DI REPUBBLICA DI SA								
FAN	F000012	31-03-2022	1/	EUR	1.000000									
Testa	Righe	Piede	Totali	Info	Evasioni	Stampe								
DETTAGLIO DOCUMENTO														
DB	...	Articolo	Descrizione	Note	UM	Fattore	Quantità	Sottocommissa	Prezzo Un.	%Sconto	Totale	IVA	Conto	RC
			Servizio1		nr	1.00000	1.00		1.000		1.00	22	07010102001	RSM
			Servizio2		nr	1.00000	1.00		2.000		2.00	22	07010102001	
			Servizio3		nr	1.00000	1.00		3.000		3.00	N4	07010102001	

viene creato un documento integrativo che riporta, oltre alla riga di acquisto impon. 22%+RC, anche la riga con Natura N4, poiché il documento D17 ha il check nel nuovo campo "Riporta tutte le righe della fattura":

Integrazione		Opzioni							
Documento di acquisto									
Fornitore	F000012	Falegneria A.B.C. Fornitore San Marino							
P. IVA	SM 1116830934	C.F.	1116830934						
Nazione	SM San Marino	EX							
Tipo	FAN	Fattura di Acquisto da Fornitore TD17 - D17							
Data Rif.	31-03-2022								
Numero Rif.	TTTTTTTTTTTTTT								
Dettaglio									
Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S	Note
1		Servizio1	1.00	22	22.00	RSM	07010102001	S	
3		Servizio3	3.00	N4	.00	N4	07010102001	B	
Integrazione									
Tipo	D17	INTEGRAZIONE/AUTOFATTURA ACQ. SERVIZI ESTERO TD17 - 01/2022 (TD17)							
Data	31-03-2022								
Numero		Contatore	T17 Vendite ELETTR. TD17						
Dettaglio									
Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA Aliquota	Natura	Note			
1		Servizio1	1.00	22	22.00				
2		Servizio3	3.00	N4	.00	N4			

6.3.2.2 CHECK ASSENTE NEL CAMPO "RIPORTA TUTTE LE RIGHE DELLA FATTURA" IN CONFIGURAZIONE

Il comportamento corrisponde a quello della versione precedente di Arca: solo le righe imponibili IVA con il campo RC compilato, nel documento di acquisto, vengono automaticamente riportate nel documento integrativo.

ESEMPIO 2

Se il documento integrativo non ha il check nel nuovo campo "Riporta tutte le righe della fattura":

A Tipo documento [T17 - INTEGRAZIONE/AUTOFATTURA ACQ. SERVIZI ESTERO TD17]

File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

← ⚙️ ⏪ ⏩ ↺ 📄 🖨️ 🔍 👤

Generale Dati da Proporre Flusso Documentale **Fattura Elettronica** Controllo Finanziario

TIPOLOGIA

Tipo documento
 Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall

Self Billing / Autofattura

Riporta tutte le righe della fattura

Solo anagrafiche dedicate

Genera scadenze

NOTE DEL DOCUMENTO

Principali

Spedizione

Consegna

NOTE DI RIGA

Principali

Spedizione

Consegna

viene creato un documento integrativo che riporta la sola riga di acquisto imponibile 22% con RC:

Integrazione Opzioni

Documento di acquisto

Fornitore **F000012 Falegnameria A.B.C. Fornitore San Marino** Tipo **FAN Fattura di Acquisto da Fornitore TD17 - D17**

P. IVA **SM 1116830934** C.F. **1116830934** Data Rif. **31-03-2022**

Nazione **SM San Marino** EX Numero Rif. **TTTTTTTTTTTT**

Dettaglio		Spese	Riepilogo IVA							
Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	RC	Conto	B/S	Note
1		Servizio1	1.00	22	22.00		RSM	07010102001	S	

Integrazione


Tipo **T17 INTEGRAZIONE/AUTOFATTURA ACQ. SERVIZI ESTERO TD17 (TD17)**

Data **31-03-2022**

Numero **/** Contatore **T17 Vendite ELETTR. TD17**

Dettaglio		Spese	Riferimenti							
Riga	Articolo	Descrizione	Prezzo Totale	IVA	Aliquota	Natura	Note			
1		Servizio1	1.00	22	22.00					

Nella finestra di creazione del documento integrativo è possibile:

- cambiare manualmente il campo Tipo (e poi spostarsi con il TAB), affinché la procedura ricalcoli automaticamente le righe da riportare;
- ritornare al Tipo proposto automaticamente da Arca, in base ai criteri standard, se modificato manualmente dall'operatore, tramite clic su 

6.3.2.3 PUNTI DI ATTENZIONE

È possibile visualizzare la finestra di creazione del documento integrativo:

1. mediante clic sul bottone “Genera integrazione compensativa.” del documento di acquisto;
2. automaticamente, se nella configurazione del documento di acquisto risulta essere presente il check nel campo “Attiva gestione dopo la registrazione”.

La finestra di creazione del documento integrativo si apre solo se:

- a. il documento di acquisto ha righe imponibili con RC, a prescindere dalla presenza o meno del check nel nuovo campo “Riporta tutte le righe della fattura” del documento integrativo da produrre;
- b. il documento di acquisto ha almeno una riga con IVA diversa da imponibile, non ha righe imponibili con RC, ed è presente il check nel nuovo campo “Riporta tutte le righe della fattura” del documento integrativo da produrre.

Rimane invariato il comportamento nella compilazione degli altri campi del documento integrativo, contenuto del file xml compreso (Note di rilascio vers. 02/2021).

6.4 AGGIORNAMENTO STANDARD ASSOSOFTWARE V1.07

La versione in oggetto prevede l’introduzione di alcune nuove nomenclature per la definizione dei casi riportati nell’elenco seguente:

Codice Iva	Descrizione	Natura
N040113	Esente art.10 n.20 (pr.educative, didattiche,ecc.)	N4
N040114	Esente art.10 n.21 (prest.case riposo, asili,ecc.)	N4
N040115	Esente art.10 n.23 (prest. prev. assist. dipend.)	N4
N040116	Esente art.10 n.24 (cess. organi, sangue, ecc.)	N4
N040117	Esente art.10 n.27 (servizi pompe funebri)	N4
N040118	Esente art.10 n.27ter (pr. socio-sanit. assist.)	N4
N040119	Esente art.10 c.3 (operazioni con interf. elettr.)	N4
N070102	Regimi speciali OSS IOSS artt.74 quinq./sex./sex.1	N7

I nuovi codici saranno disponibili ad esclusivo utilizzo dell’utente ove richiesto all’interno del codice IVA interessato e per il quale sia necessario riportare nella fattura in formato elettronico tale codifica.

[Contabilità](#) > [Tabelle](#) > [Aliquote IVA](#)

DEFINIZIONE

Codice Descrizione

Descrizione Breve % IVA % IND % VEN

Codice aliquota per cessione compensativa Reverse charge

Classificazione fiscale ... Bene/Servizio

Natura **Esenti**

Nomenclatura Assosoftware **Esente art.10 c.3 (operazioni con interf. elettr.)**

L'elenco completo è consultabile utilizzando la funzionalità di ricerca veloce (F3) o avanzata (CTRL+F3)

Visualizza

Bollo virtuale: **SI**
 Importo bollo: **2.00**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **riga 1**
 Quantità: **1.00**
 Unità di misura: **n**
 Valore unitario: **100.00**

Sconto/Maggiorazione

Tipo: **SC** (sconto)
 Percentuale (%): **10.00**
 Valore totale: **90.00**
 IVA (%): **0.00**
 Natura operazione: **N4** (esenti)

Si ricorda che la nomenclatura Assosoftware viene riportata nella fattura elettronica soltanto previa emissione in tale formato

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		24/E	13-12-2021	

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	riga 1	1,00	100,00	n	-10.00%	*N0401 19	90,00

7 COMUNICAZIONE TELEMATICA LIQUIDAZIONE IVA

In recepimento della sospensione dei versamenti disposta dall'articolo 1, comma 923, lettera c) della Legge n.234/2021, l'Agenzia delle Entrate ha provveduto ad aggiornare le istruzioni relative alla compilazione della comunicazione IVA **introducendo la possibilità di utilizzare il nuovo codice 2 al rigo VP1 nella casella relativa agli "Eventi eccezionali"**.

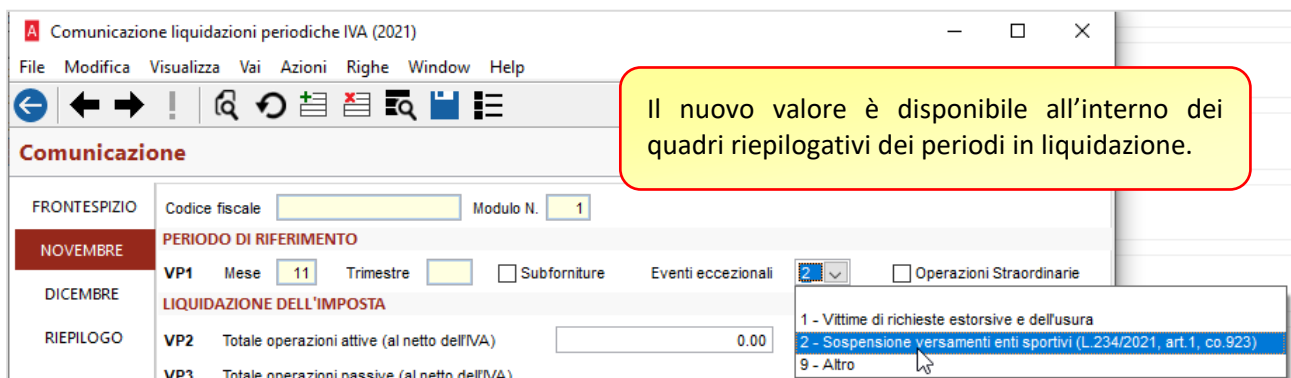
La casella dedicata agli Eventi eccezionali è riservata ai soggetti che hanno beneficiato di agevolazioni fiscali in materia di IVA previste da disposizioni emanate in caso di calamità o altre tipologie di situazioni.

Come si legge nelle nuove istruzioni alle LIPE 2022 pubblicate dall'Agenzia delle Entrate:

"il codice 2 va indicato dalle Federazioni sportive nazionali, enti di promozione sportiva e associazioni e società sportive professionistiche e dilettantistiche che hanno il domicilio fiscale, la sede legale o la sede operativa nel territorio dello Stato e operano nell'ambito di competizioni sportive in corso di svolgimento ai sensi del d.p.c.m. 24 ottobre 2020. Per tali soggetti l'articolo 1, comma 923, della legge n. 234 del 2021, ha sospeso i termini dei versamenti relativi all'imposta sul valore aggiunto in scadenza nei mesi di gennaio, febbraio, marzo e aprile 2022."

Tale modifica si ripercuote anche sulla revisione delle specifiche tecniche per la compilazione della comunicazione delle liquidazioni IVA periodiche e dei relativi software di compilazione e controllo. Si annota che i modelli e la struttura del flusso XML da inviare rimangono inalterati nella loro struttura ma permettono semplicemente di ospitare il nuovo valore.

Contabilità > Gestione IVA > 2021 > Liquidazione > Comunicazione Telematica



Il nuovo valore è disponibile all'interno dei quadri riepilogativi dei periodi in liquidazione.

MA
Agenzia Entrate
COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

CODICE FISCALE

QUADRO VP
Liquidazioni

Il modello non cambia e riporta il nuovo valore

PERIODO DI RIFERIMENTO

VP1 Mese Trimestre (*) Subforniture Eventi eccezionali Operazioni straordinarie

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

VP2 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)

```

<iv:DatiContabili>
  <iv:Modulo>
    <iv:NumeroModulo>1</iv:NumeroModulo>
    <iv:Mese>11</iv:Mese>
    <iv:EventiEccezionali>2</iv:EventiEccezionali>
    <iv:TotaleOperazioniPassive>450,00</iv:TotaleOperazioniPassive>
    <iv:IvaEsigibile>22,00</iv:IvaEsigibile>
    <iv:IvaDetratta>22,00</iv:IvaDetratta>
  </iv:Modulo>

```

Il flusso XML non presenta alterazioni nella struttura rispetto alle precedenti versioni ma lo schema di validazione permette l'inserimento del nuovo valore.

8 INCASSA SMART

Con questa release, nella procedura **Visualizza Progetti** del modulo Incassa Smart è stata introdotta la generazione delle registrazioni contabili relative alle operazioni di factoring effettuate.

Le scritture saranno diverse in funzione della modalità di cessione scelta che, ricordiamo, può essere:

- Cessione **pro soluto**, cioè senza possibilità di regresso da parte del factor.
Scegliendo questa opzione l'azienda trasferisce al factor il rischio di insolvenza e l'accredito delle fatture cedute è garantito.
- Cessione **pro solvendo**, cioè con possibilità di azione di regresso da parte del factor.
In questo caso il rischio di insolvenza resta in carico all'azienda: l'accredito delle fatture non è garantito e, se il loro incasso non andrà a buon fine, il factor si rivarrà sull'azienda.

In entrambe le modalità, a discrezione del factor gli importi potranno essere accreditati immediatamente (*Conventional factory*), oppure alla naturale scadenza dei crediti (*Maturity factory*).

Quello che cambia nei due casi è che, mentre nel caso di cessione Pro-soluto le somme ricevute sono certe, nel Pro-solvendo il factor potrà trattenere o chiedere a rimborso l'ammontare non riscosso.

Di conseguenza, cambia il trattamento contabile nei due casi.

Nei paragrafi successivi vedremo quali scritture saranno generate in prima nota per:

- Cessione del credito al factor
- Ricezione dei bonifici di anticipo da parte del factor
- Rilevazione delle commissioni e degli interessi addebitati dal factor
- Ricezione del saldo di chiusura da parte del factor
- Riconciliazione della fattura di commissioni
- Rilevazione di eventuali insoluti relativi a fatture non pagate dai clienti (pro-solvendo)

8.1 CONTI E CAUSALI PER LE SCRITTURE CONTABILI

Prima di procedere con la contabilizzazione dei progetti è necessario inserire le causali e i conti necessari per generare le scritture.

8.1.1 BANCA DI ACCREDITO

Il **conto della banca** dove saranno accreditati i bonifici effettuati dal factor va inserito in fase di generazione del progetto, quando si effettua l'invio delle fatture a Finanza.tech affinché siano valutate. Questo conto può quindi variare di volta in volta:

Valutazione della Cessione del Credito

Invio Documenti

Selezionare le fatture da inviare per la valutazione.
Le fatture minori di 1.000 € oppure con rate già pagate o prossime alla scadenza non sono selezionabili.
Ad ogni invio le fatture verranno raggruppate in singoli progetti per cliente e sarà possibile visualizzare l'avanzamento degli stessi dal menu "Visualizza Progetti".

[Mostra solo selezionabili](#)

Documento	Esercizio	Totale Documento	Stato FTE	...
C000007 - F.Ili Odillio S.n.c. Pavimenti in legno				
<input checked="" type="checkbox"/> FTV 5 del 07-02-2022	2022	100 000.00 €	RC	Vedi doc.
C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzion...				
<input checked="" type="checkbox"/> FTV 6 del 07-02-2022	2022	100 000.00 €	RC	Vedi doc.

Fatture selezionate: 2 Valore credito: 200 000.00 Banca di Accredito: 03040301001 Banca Popolare di Marostica

Arca Evolution

Tutti gli altri conti e le causali necessari per le scritture contabili vanno invece inseriti, solo la prima volta, nelle **Impostazioni**, che vedremo nei paragrafi successivi.

Incassa SMART > Impostazioni

Configurazione Incassa SMART

REGISTRAZIONE Cessione del Credito

Causale CF Cessione del credito a Factor Conto Credito vs Factor (Crediti fattorizzati) 03020101004 Crediti verso società di factoring (EE)

REGISTRAZIONE PER PROGETTI PRO SOLVENDO

Utilizza il sistema dei rischi
 Utilizza il conto di debito vs Factor

Causale Sistema dei Rischi 01 Factoring - Sistema dei rischi Conto Sistema Rischi (D) 90030601001 Rischi per crediti ceduti a Factor
Conto Sistema Rischi (A) 90030601002 Factor c/diritti di regresso

REGISTRAZIONE INCASSO

Causale Accredito Anticipi 24A Accredito anticipo da Factor Conto Anticipi Commissioni 05040104002 Anticipo commissioni trattenute da fa
Causale Accredito Saldo 24S Accredito saldo da Factor Conto Interessi 08030402007 Interessi passivi vs Società di factor

REGISTRAZIONE INSOLUTI

Causale IF Insoluti su crediti fattorizzati Conto Debito vs Factor 05130101003 Debiti verso finanziatori

REGISTRAZIONE PAGAMENTI A FACTOR

Causale 14 PAGAMENTO a FORNITORI

8.1.2 CESSIONE DEL CREDITO

Quando le fatture vengono accettate dal factor (passaggio allo stato “*In attesa di erogazione*”), viene generata la prima registrazione contabile, che è uguale sia in pro-soluto che pro-solvendo. Con questa registrazione viene chiuso il credito del cliente e, con esso, le relative scadenze e la partita. Il credito viene spostato temporaneamente in un altro conto patrimoniale, di crediti ceduti.

REGISTRAZIONE CESSIONE DEL CREDITO	
Causale	Conto Credito vs Factor (Crediti fattorizzati)
<input type="text" value="CF"/> Cessione del credito a Factor	<input type="text" value="03020101004"/> Crediti verso società di factoring (EE)

- **Causale:** è la causale per la registrazione di chiusura del cliente: deve essere di tipo *Incasso*.
- **Conto:** è il conto dove sarà spostato il credito: deve essere di tipo *Patrimoniale Attivo*.

8.1.3 RILEVAZIONE RISCHIO IN PRO-SOLVENDO

Per i progetti generati in modalità pro-solvendo, la cessione dei crediti rappresenta un rischio, perché alla loro scadenza potrebbero non essere incassati e in tal caso il factor si rivarrà sull'azienda.

L'OIC 15 (Crediti nel bilancio aziendale) riporta quanto segue:

Quando il credito si estingue o viene ceduto in un'operazione di cessione che trasferisce al cessionario sostanzialmente tutti i rischi inerenti lo strumento finanziario ceduto, il credito è cancellato dal bilancio. Nel caso in cui, invece, al trasferimento della titolarità del diritto non corrisponda il trasferimento dei rischi, il credito rimane iscritto in bilancio. Questo approccio [...] ha il pregio di fornire al lettore del bilancio una più efficace rappresentazione del rischio inerente ai portafogli di crediti ceduti in operazioni che mantengono in capo al cedente i rischi del credito.

Da quanto riportato si evince che, nonostante venga incassato in anticipo tramite l'operazione di factoring, il credito debba continuare a risultare dalla contabilità aziendale, almeno finché sussiste il rischio che possa tornare insoluto.

Per gestire questa situazione in cui si deve tenere il credito aperto perché “a rischio” e, allo stesso tempo, registrarne gli incassi, sono previste due modalità di contabilizzazione.

Una volta scelto il metodo, si consiglia di non cambiare la scelta fintanto che ci sono progetti in corso.

8.1.3.1 UTILIZZA IL SISTEMA DEI RISCHI

Quello che viene definito “*Sistema dei rischi*” prevede l'utilizzo di conti d'ordine per rilevare i crediti ceduti in una sorta di contabilità aggiuntiva (che va a bilancio senza influire sull'utile), che consente di evidenziare in modo chiaro l'entità del rischio presente in azienda (vedi [Apertura sistema dei rischi](#)).

Solo al momento della chiusura del progetto i conti d'ordine saranno chiusi.

REGISTRAZIONE PER PROGETTI PRO SOLVENDO	
<input checked="" type="radio"/> Porta il credito nel Sistema dei Rischi	
<input type="radio"/> Tieni il credito nella Contabilità Aziendale	
Causale Sistema dei Rischi	Conto Sistema Rischi (D)
<input type="text" value="01"/> Factoring - Sistema dei rischi	<input type="text" value="90030601001"/> Rischi per crediti ceduti a Factor
	Conto Sistema Rischi (A)
	<input type="text" value="90030601002"/> Factor c/diritti di regresso

- **Causale:** è la causale per rilevare il credito nel sistema dei rischi: deve essere di tipo *Normale*.
- **Conto Sistema Rischi DARE:** è il conto dove rilevare il credito ceduto: deve essere di tipo *Ordine*.
- **Conto Sistema Rischi AVERE:** è il conto dove rilevare il rischio: deve essere di tipo *Ordine*.

Se si sceglie questo metodo:

- Man mano che il factor paga, si vanno a stornare gli importi dal conto dei crediti fattorizzati: in questo modo nelle attività del bilancio il credito viene sostituito dall'anticipo ricevuto. Interrogando il conto dei crediti fattorizzati si potrà quindi vedere l'attuale saldo non ancora accreditato.
- La voce dei crediti del bilancio sarà al netto delle somme già ricevute.
- Le due operazioni di cui sopra sono possibili perché il "rischio" si evince dai conti d'ordine movimentati, anziché dal conto dei crediti fattorizzati.
- È una soluzione che per alcune aziende può risultare meno intuitiva, per l'utilizzo dei conti d'ordine.

8.1.3.2 UTILIZZA IL CONTO DI DEBITO VS FACTOR

In alternativa al sistema dei rischi, si può scegliere di mantenere l'intero credito nelle attività, senza stornare le somme ricevute, che saranno invece controbilanciate da un debito nei confronti del factor (vedi [Scritture Pro-Solvendo – con utilizzo del conto di debito vs/factor](#)).

Solo al momento della chiusura del progetto il debito sarà chiuso, girandolo al conto dei crediti fattorizzati.

REGISTRAZIONE PER PROGETTI PRO SOLVENDO	
<input type="radio"/>	Utilizza il sistema dei rischi
<input checked="" type="radio"/>	Utilizza il conto di debito vs Factor
Causale Chiusura Debito Factor	Conto Debito vs Factor
GF Chiusura debito vs/Factor	05130101003 Debiti verso finanziatori

- **Causale:** è la causale per rilevare il debito verso il factor, man mano che questi accrediterà le somme: deve essere di tipo *Normale*.
- **Conto Debito vs Factor:** è il conto di debito da usare come contropartita dei bonifici ricevuti: deve essere di tipo *Patrimoniale Passivo*.

Se si sceglie questo metodo:

- Non è necessario l'utilizzo dei conti d'ordine.
- Il credito rimane per intero in bilancio, in quanto le somme ricevute non vengono stornate. Di conseguenza il saldo non ancora accreditato non risulterà dal conto dei crediti fattorizzati, ma dovrà essere desunto come differenza fra il conto dei crediti fattorizzati e quello dei debiti verso il factor (oppure andando a consultare il progetto di Incassa Smart).
- Allo stesso modo, la voce dei crediti del bilancio non risulterà al netto delle somme già ricevute.
- Nella nota integrativa del bilancio si dovrà specificare l'effettivo valore delle voci dell'attivo riportate.

8.1.4 ACCREDITI

Le somme ricevute dal factor saranno accreditate nella banca associata al progetto (vedi: [Banca di Accredito](#)), utilizzando le seguenti causali.

REGISTRAZIONE INCASSO	
Causale Anticipi	
24A	Accredito anticipo da Factor
Causale Saldo	
24S	Accredito saldo da Factor

- **Causale anticipi:** è la causale per registrare l'accredito in banca degli anticipi ricevuti dal factor: deve essere di tipo *Normale*.
- **Causale Saldo:** è la causale per registrare l'accredito in banca del saldo: deve essere di tipo *Normale*.

8.1.5 COMMISSIONI E INTERESSI

Il factor accredita le somme AL NETTO delle commissioni per il servizio svolto.

L'importo trattenuto viene quindi rilevato in un **Conto di anticipo commissioni**, che sarà poi chiuso nel momento in cui arriverà la fattura delle commissioni stesse.

Il conto deve essere di tipo *Patrimoniale Attivo*.

Conto Anticipi Commissioni	
05040104002	Anticipo commissioni trattenute da factor

Oltre alle commissioni, il factor potrà trattenere anche gli interessi per le somme anticipate, che saranno quindi rilevati in un **Conto Interessi**.

Il conto può essere di tipo *Economico Costo* se si desidera rilevare gli interessi come perdite su crediti, oppure di tipo *Patrimoniale Attivo* se si prevede che il factor invierà in seguito una fattura e va considerato quindi come pagamento anticipato.

Conto Interessi	
08030402007	Interessi passivi vs Società di factoring

8.1.6 INSOLUTI

In modalità pro-solvendo, nel caso il cliente non paghi il factor, Finanza.tech comunicherà l'evento di insoluto: il credito del cliente dovrà essere riaperto per la parte non incassata e deve ritornare in carico all'azienda (vedi [Rilevazione insoluto](#)).

Sarà pertanto rilevato un debito verso il factor, che l'azienda dovrà poi provvedere a rimborsare.

REGISTRAZIONE INSOLUTI

Causale

IF Insoluti su crediti fattorizzati

Conto Debito vs Factor

05130101003 Debiti verso finanziatori

- **Causale**: è la causale per registrare l'insoluto e la riapertura del cliente: deve essere di tipo *Insoluto*.
- **Causale Debito vs factor**: è il conto per rilevare il debito pari alla somma da risarcire al factor: deve essere di tipo *Patrimoniale Passivo*.

8.1.7 PAGAMENTO FATTURA DI COMMISSIONI

Quando il factor provvederà a comunicare, tramite Finanza.tech, l'invio della fattura delle commissioni, la procedura provvederà a riconciliare tale fattura con l'anticipo rilevato nel conto *Anticipi commissioni*, effettuando così il pagamento automatico.

REGISTRAZIONE PAGAMENTI A FACTOR

Causale

14 PAGAMENTO a FORNITORI

- **Causale**: è la causale per registrare il pagamento della fattura di commissioni: deve essere di tipo *Pagamento*.

8.2 GENERAZIONE SCRITTURE CONTABILI

Nel momento in cui la società di factoring **accetta la cessione del credito**, provvede ad erogare il primo bonifico e il progetto passa dallo stato "In istruttoria" allo stato "In attesa erogazione".



Come ogni volta che arriveranno degli eventi da Finanza.tech, comparirà un avviso nel pannello delle notifiche:



Cliccando sulla notifica, si aprirà la gestione dei progetti di Incassa Smart.

8.2.1 GENERAZIONE ANAGRAFICA DEL FORNITORE FACTOR

In questa fase (cioè quando il progetto viene accettato), Finanza.tech invia i dati della società di factoring a cui sono stati ceduti i crediti: partita iva, ragione sociale, indirizzo.

Se la partita iva tale società non è presente nelle anagrafiche dei fornitori, automaticamente sarà creato un nuovo fornitore e comparirà una notifica di Arca.

Cliccando sulla notifica, si potrà aprire direttamente la nuova anagrafica, controllare i dati e integrarli.

8.2.2 IMPORTI ACCREDITATI E COMMISSIONI

Nei progetti passati in stato “*In attesa di erogazione*”, nelle colonne **Importo accreditato** e **Interessi e commissioni addebitati** si potranno vedere le somme che il factor ha accreditato e le spese addebitate. Il totale di questi importi è visibile nel campo *Valore già recuperato*.

🕒 Le fatture in attesa di erogazione sono per un importo totale di

Quotazione finale	<input type="text" value="343 200.00"/>
Interessi e commissioni	<input type="text" value="16 800.00"/>
Valore già recuperato	<input type="text" value="319 500.00"/>
Ancora in attesa	<input type="text" value="23 700.00"/>

Documento	Tipo	Cliente	Importo	Quotazione finale	Int. e comm.	Importo accreditato	Int. e comm. addebitati
Progetto BP05815	Pro solvendo						
FTV 5/A del 07-02-22		C000008	120 000.00	114 400.00	5 600.00	106 500.00	1 500.00
FTV 6/A del 07-02-22		C000008	120 000.00	114 400.00	5 600.00	106 500.00	1 500.00
FTV 8/A del 07-02-22		C000008	120 000.00	114 400.00	5 600.00	106 500.00	1 500.00

8.2.3 VISUALIZZAZIONE EVENTI RICEVUTI

Tramite il bottone **Eventi** si possono interrogare tutti gli eventi ricevuti da *Finanza.tech* per ognuna delle fatture che fanno parte del progetto.

Importo accreditato	Int. e comm. addebitati	Contratto	Prima Nota
		PDF	Genera
106 500.00	1 500.00		
106 500.00	1 500.00		
106 500.00	1 500.00		

A Eventi delle fatture del progetto BP05815

FTV 5/A

2022-02-25 14:41:16 Incassato anticipo **106 500.00 €**

addebito commissioni 1 500.00 €

2022-03-30 14:41:16 Incassato saldo **7 900.00 €**

addebito commissioni 500.00 €

addebito interessi 3 600.00 €

FTV 6/A

2022-02-25 14:41:16 Incassato anticipo **106 500.00 €**

addebito commissioni 1 500.00 €

2022-03-30 14:41:16 Incassato saldo **7 900.00 €**

addebito commissioni 500.00 €

addebito interessi 3 600.00 €

2022-03-30 10:34:50 **Rilevato insoluto** 10 000.00 €

2022-05-15 10:34:50 Ricevuta fattura factor di 6 000.00€

Gli importi accreditati (anticipi e saldo) compariranno in **nero**.

Le spese addebitate (commissioni e interessi) compariranno in **rosso**.

La ricezione della fattura del factor comparirà in **verde**.

Saranno inoltre evidenziati con lo **sfondo rosso** gli importi dei crediti tornati insoluti.

8.2.4 CONTABILIZZAZIONE EVENTI RICEVUTI

Accanto al bottone *Eventi* è ora presente il bottone **Genera**, che consente di contabilizzare gli eventi ricevuti.

Cliccando sul bottone si apre una videata di anteprima delle scritture che saranno generate, dove i soli dati modificabili sono: la data di registrazione e le date di competenza per i risconti.

Il progetto Incassa SMART numero **BP05815** necessita la creazione dei seguenti movimenti contabili:

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	CF - Cessione del credito	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)	360 000.00	
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
25-02-2022	O1 - Factoring - Sistema dei rischi	Apertura sistema dei rischi [progetto BP05815]		
		90030601001 - Rischi per crediti ceduti a Factor	360 000.00	
		90030601002 - Factor c/diritti di regresso		360 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		
		03040301001 - Cassa e monete nazionali	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00

Genera Chiudi

Confermando con il bottone **Genera** presente nel piede della videata, le registrazioni saranno generate e sarà automaticamente aperta la procedura di prima nota, con l'elenco delle scritture relative al progetto.

Da qui l'operatore può entrare in modifica, se ritiene opportuno effettuare delle variazioni o inserire delle annotazioni.

Gestione Movimenti Contabili

Elenco Generale

Data Reg.	Cod.	Desc. Causale	Descrizione	Importo
25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]	360 000.00
25-02-2022	O1	Factoring - Sistema dei rischi	Apertura sistema dei rischi [progetto BP05815]	360 000.00
25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]	108 000.00
25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]	108 000.00

Fatture: ■ Cliente ■ Fornitore Note Credito: ■ Cliente ■ Fornitore Mov. IVA: ■ Differita ■

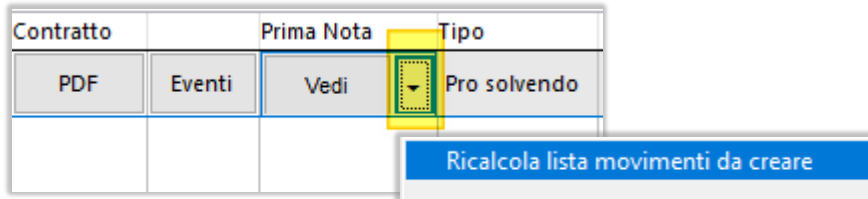
Provvisorio Consolidato

Se nel piede della videata di anteprima compare il bottone *"Mostra prima nota già creata"*, significa che ci sono già delle scritture in prima nota, generate per eventi arrivati in precedenza, ed è possibile visualizzarle.

Mostra Prima Nota già creata

Dopo che le scritture sono state generate, sul bottone *Genera* comparirà la dicitura **Vedi**: cliccandoci sopra si accederà questa volta direttamente alla prima nota, aperta sull'elenco delle scritture viste al punto precedente.

Se per qualsiasi motivo l'operatore avesse la necessità di **generare ex-novo le scritture contabili relative agli eventi ricevuti**, dovrà eliminarle manualmente dalla prima nota e, successivamente, cliccare sulla freccia accanto al bottone *Vedi*: comparirà l'opzione "Ricalcola lista movimenti da creare":



Cliccando su questa voce, la procedura andrà ad aggiornare gli eventi ricevuti come non contabilizzati. A questo punto, sul bottone tornerà nuovamente la dicitura *Genera* e sarà possibile rifare la contabilizzazione delle operazioni.

Alla **chiusura del progetto**, questo passerà in stato "*Credito erogato*", da dove si potranno contabilizzare, sempre tramite il bottone *Genera*, gli ultimi eventi ricevuti: il saldo finale delle fatture, le spese rimanenti e gli eventuali insoluti ritornati dai clienti.

Documenti	Cliente	Importo	Quotazione finale	Int. e comm.	Prima Nota
Progetto BP05815					
FTV 5/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione bis	120 000.00	114 400.00	5 600.00	Eventi
FTV 6/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione bis	120 000.00	114 400.00	5 600.00	Genera
FTV 8/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione bis	120 000.00	114 400.00	5 600.00	

Nei successivi paragrafi vedremo quali registrazioni contabili vengono generate nei casi di pro-soluto e pro-solvendo.

8.2.5 SCRITTURE PRO-SOLUTO

Se il contratto viene stipulato in modalità **pro-soluto**, saranno generate le seguenti scritture:

1. **Cessione del credito** (apertura credito vs/factor)
2. **Accredito anticipo** con rilevazione commissioni e/o interessi (storno da credito vs/factor)
3. **Accredito saldo** con rilevazione commissioni e/o interessi (storno da credito vs/factor)

Esempio di scritture generate nella cessione di tre fatture da 120.000 euro in pro-soluto.

1. Cessione del credito

I crediti dei clienti vengono chiusi e spostati nel conto dei crediti ceduti ai factor (vedi [Cessione del credito](#)).

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	CF - Cessione del credito	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)	360 000.00	
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00

2. Accredito anticipo e addebito commissioni

Per ognuna delle fatture, il factor anticipa il 90% (106.500 euro per fattura): l'importo è accreditato nella banca associata al progetto (vedi: [Accrediti](#)).

Il factor addebita una prima tranches di commissioni (1.500 euro per fattura): l'importo viene registrato nel conto di anticipo commissioni (vedi: [Commissioni e Interessi](#)).

L'importo elaborato per ogni fattura (108.000 euro) viene stornato dal conto dei crediti ceduti ai factor.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00

3. Accredito saldo e addebito interessi

Alla chiusura del progetto, il factor salda la somma rimanente (7.900 euro per fattura) e addebita la seconda tranches di commissioni (500 euro per fattura) e gli interessi passivi calcolati per il finanziamento, di 3.600 euro per fattura.

L'importo viene registrato nell'apposito conto di interessi (vedi: [Commissioni e Interessi](#)).

Se il conto degli interessi è di tipo *Costo*, la procedura consente di inserire il **periodo di competenza per il**

calcolo del risconto, proponendo un intervallo di date indicativo: dalla data di cessione dei crediti alla data di scadenza maggiore della fattura. I campi sono modificabili, l'operatore può opportunamente modificarli.

L'importo complessivo elaborato per ogni fattura (i rimanenti 12.000 euro) anche in questo caso viene stornato dal conto dei crediti fattorizzati, che in questo modo andrà a zero.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Inizio comp.	Fine comp.
30-04-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		
30-04-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		
30-04-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		

Alla chiusura del progetto, i mastri dei crediti risultano chiusi:

Conto crediti vs/factor: saldo a zero.

Lista Movimenti								
03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)								
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc. Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere	Saldo		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]	360 000.00		360 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		108 000.00	252 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]		108 000.00	144 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP05815]		108 000.00	36 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245 Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]		12 000.00	24 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245 Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]		12 000.00	12 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245 Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		12 000.00			
				Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022
Periodo				0.00	360 000.00	360 000.00	0.00	0.00

Conto cliente: saldo a zero.

Lista Movimenti								
C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti								
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc. Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere			
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01 FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01 FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01 FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00	120 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00	120 000.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00	120 000.00		
				Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022
Periodo				0.00	360 000.00	360 000.00	0.00	0.00

8.2.6 SCRITTURE PRO-SOLVENDO – CON SISTEMA DEI RISCHI

Se il contratto viene stipulato in modalità **pro-solvendo** utilizzando il **sistema dei rischi**, saranno generate le seguenti scritture:

1. **Cessione del credito** (apertura credito vs/factor)
2. **Apertura sistema dei rischi**
3. **Accredito anticipo** con rilevazione commissioni e/o interessi (storno da credito vs/factor)
4. **Accredito saldo** con rilevazione commissioni e/o interessi (storno da credito vs/factor)
5. **Chiusura sistema dei rischi**
6. **Rilevazione eventuali insoluti** (apertura debito vs/factor)

Esempio di scritture generate nella cessione di tre fatture da 120.000 euro, con sistema dei rischi.

1. Cessione del credito

La registrazione di cessione è uguale al pro-soluto: i crediti dei clienti vengono chiusi e spostati nel conto dei crediti ceduti ai factor (vedi [Cessione del credito](#)).

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	CF - Cessione del credito	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)	360 000.00	
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00

2. Apertura sistema dei rischi

Contestualmente alla scrittura di cessione, i crediti ceduti vengono registrati nei conti d'ordine per rilevare il rischio (vedi [Utilizza il sistema dei rischi](#)).

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	01 - Factoring - Sistema dei rischi	Apertura sistema dei rischi [progetto BP05815]		
		90030601001 - Rischi per crediti ceduti a Factor	360 000.00	
		90030601002 - Factor c/diritti di regresso		360 000.00

3. Accredito anticipo e addebito commissioni

La registrazione degli anticipi e delle spese è uguale a quella vista nel pro-soluto: gli importi sono accreditati in banca, le commissioni sono rilevate nel conto di anticipi e l'importo elaborato per ogni fattura (108.000 euro) viene stornato dal conto dei crediti ceduti ai factor, che risulta pertanto al netto degli incassi.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		108 000.00

4. Accredito saldo e addebito interessi

Anche la chiusura del saldo e l'addebito degli interessi è uguale a quelle viste nel pro-soluto (vedi quanto riportato al paragrafo [Accredito saldo e addebito interessi](#)).

L'importo complessivo elaborato per ogni fattura (i rimanenti 12.000 euro) anche in questo caso viene stornato dal conto dei crediti fattorizzati, che in questo modo andrà a zero.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Inizio comp.	Fine comp.
30-03-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		
30-03-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		
30-03-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		12 000.00		

5. Chiusura sistema dei rischi

Come ultima scrittura, contestualmente alla chiusura del progetto, vengono completamente chiusi i conti d'ordine che erano stati aperti in precedenza.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-03-2022	01 - Factoring - Sistema dei rischi	Chiusura sistema dei rischi [progetto BP05815]		
		90030601002 - Factor c/diritti di regresso	360 000.00	
		90030601001 - Rischi per crediti ceduti a Factor		360 000.00

6. Rilevazione insoluto inferiore al saldo

Rispetto al pro-soluto, nel pro-solvendo sussiste la possibilità che i crediti possano ritornare insoluti. In tal caso, alla chiusura del progetto, se alcune fatture non vengono incassate dal factor (anche parzialmente), Finanza.tech manda un evento di insoluto che viene evidenziato nella riga delle fatture che hanno avuto esito negativo.

GENERALI	Le fatture erogate sono <input type="text" value="3"/> per un importo totale di <input type="text" value="360 000.00"/>		Quotazione finale <input type="text" value="343 200.00"/>		Interessi e commissioni <input type="text" value="16 800.00"/>	
DA CONFERMARE	Documento	Cliente	Importo	Quotazione finale Int. e comm.	Prima Nota	Messaggio
IN ISTRUTTORIA	Progetto BP05815					
IN ATTESA EROGAZIONE	FTV 5/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00	Eventi Genera
CREDITO EROGATO	FTV 6/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00	
IN SOSPELO	FTV 8/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00	Attenzione! È stato rilevato un insoluto di 5 000.00€

Nell'esempio in figura, l'insoluto di 5.000 euro è inferiore al saldo che il factor deve ancora versare per la fattura, ossia 7.900 euro.

In tal caso, il factor provvede a trattenere, oltre a commissioni e interessi, anche la somma non incassata ed effettua il bonifico in banca per la differenza, cioè 2.900 euro.

Successivamente, viene generata una scrittura che va a riaprire cliente per l'importo non incassato (vedi Insoluti) e a stornarlo dal conto dei crediti verso il factor, che risulta così azzerato.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	2 900.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da fac	500.00	
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		7 000.00
10-04-2022	IF - Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03020101001 - Clienti (EE)	5 000.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		5 000.00

A fronte dell'insoluto, viene generata una nuova scadenza:

A Scadenze — □

Tipo Bonifico La rata è tornata insoluta [Vedi scadenza insoluta](#)

DATI PRINCIPALI **DOCUMENTO**

Data	25-03-2022	31-03-2022	Bon.Banc.30 gg DF FM	Data / Num.	07-02-2022	€ / A
Civ/For	C000008 Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti			€ Totale	EUR	120 000.00 Vedi fattura
Pag	B030 Bon.Banc.30 gg DF FM			Protocollo	€ / A	
Valore	Valuta	Cambio	Importo	Partita	€ / A 2022	
	EUR	1.000000	5 000.00	Rata	1 / 3	
			pari a Euro		5 000.00	

7. Rilevazione insoluto superiore al saldo

Se, a differenza del caso precedente, l'importo dell'insoluto supera quello del saldo (ad esempio insoluto di 10.000 euro), il factor non effettuerà alcun accredito in banca e provvederà a trattenere l'intero importo che avrebbe dovuto versare, per coprire la somma non incassata.

Come si può vedere nelle scritture, il conto dei crediti verso il factor viene chiuso come contropartita delle spese (4.100 euro) e dell'insoluto (7.900 dovuti a saldo).

La parte eccedente (2.100 euro) viene rilevata in un conto di debito verso il factor, che l'azienda dovrà in seguito provvedere a rimborsare.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da fac	500.00	
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		4 100.00
10-04-2022	IF - Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03020101001 - Clienti (EE)	10 000.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)		7 900.00
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		2 100.00

Alla chiusura del progetto, i mastri dei conti risulteranno in questo modo:

Conto crediti vs/factor: saldo a zero.

03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)									
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere			
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]	360 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		108 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]		108 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP05815]		108 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]		12 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]		12 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		4 100.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	10-04-2022	IF	Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		7 900.00			
					Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022
Periodo					0.00	360 000.00	360 000.00	0.00	0.00

Conto debiti vs/factor: saldo equivalente all'importo che l'azienda dovrà risarcire al factor. In assenza di insoluti il saldo sarà zero.

05130101003 - Debiti verso finanziatori									
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere			
<input checked="" type="checkbox"/>	10-04-2022	IF	Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		2 100.00			
					Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022
Periodo					0.00	0.00	2 100.00	-2 100.00	-2 100.00

Conto cliente: riaperto per gli importi tornati insoluti. In assenza di insoluti il saldo sarà zero.

C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti									
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere			
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00				
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00			
<input checked="" type="checkbox"/>	10-04-2022	IF	Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]	10 000.00				
					Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022
Periodo					0.00	370 000.00	360 000.00	10 000.00	10 000.00

8.2.7 SCRITTURE PRO-SOLVENDO – CON UTILIZZO DEL CONTO DI DEBITO VS/FACTOR

Se il contratto viene stipulato in modalità **pro-solvendo** utilizzando il **conto di debito verso il factor**, saranno generate le seguenti scritture:

1. **Cessione del credito** (apertura credito vs/factor)
2. **Accredito anticipo** con rilevazione commissioni e/o interessi (addebito nel debito vs/factor)
3. **Accredito saldo** con rilevazione commissioni e/o interessi (addebito nel debito vs/factor)
4. **Chiusura del debito vs/factor a credito vs/factor**
5. **Rilevazione eventuali insoluti** (riapertura debito vs/factor)

Esempio di scritture generate nella cessione di tre fatture da 120.000 euro, con sistema dei rischi.

1. Cessione del credito

La registrazione di cessione è sempre la stessa: i crediti dei clienti vengono chiusi e spostati nel conto dei crediti ceduti ai factor (vedi [Cessione del credito](#)).

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	CF - Cessione del credito	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		
		03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)	360 000.00	
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00
		03020101001 - Clienti (EE)		120 000.00

2. Accredito anticipo e addebito commissioni

A differenza del sistema dei rischi, l'importo elaborato per ogni fattura (108.000 euro) viene addebitato nel conto dei debiti verso il factor.

Il conto dei crediti risulterà quindi al lordo dei bonifici.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		108 000.00
25-02-2022	24A - Accredito anticipo	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	106 500.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	1 500.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		108 000.00

3. Accredito saldo e addebito interessi

Analogamente all'anticipo, anche nella registrazione di saldo l'importo ricevuto andrà ad alimentare il conto del debito verso il factor, anziché stornare il credito.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Inizio comp.	Fine comp.
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP058				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTIC	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di fact	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		12 000.00		
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP058				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTIC	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di fact	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		12 000.00		
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP058				
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTIC	7 900.00			
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute	500.00			
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di fact	3 600.00		25-02-2022	31-03-2022
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		12 000.00		

4. Chiusura del debito vs/factor al credito vs/factor

Come ultima scrittura, contestualmente alla chiusura del progetto, il conto del debito verso il factor viene completamente stornato da quello del credito verso il factor: in questo modo i due conti vanno a zero.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-03-2022	GF - Chiusura debito vs/Factor	Chiusura debito factor [progetto BP05815]		
		05130101003 - Debiti verso finanziatori	360 000.00	
		03020101004 - Crediti verso società di factoring		360 000.00

5. Rilevazione insoluto

A differenza del sistema dei rischi, in questo caso gli importi insoluti vengono sempre rilevati nel conto di debito verso il factor: sia se l'insoluto è coperto dal saldo dovuto, sia se è maggiore.

Nel caso in cui l'insoluto sia maggiore, la scrittura vista al punto precedente, che effettua lo storno del debito vs factor dal credito vs factor, non chiuderà completamente il conto di debito: il saldo rimanente corrisponderà all'importo da risarcire.

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-03-2022	245 - Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	2 900.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da fac	500.00	
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		7 000.00
10-04-2022	IF - Insoluto su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03020101001 - Clienti (EE)	5 000.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		5 000.00

Alla chiusura del progetto, i mastri dei conti risulteranno:

Conto crediti vs/factor: saldo a zero.

03020101004 - Crediti verso società di factoring (EE)																	
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP0581]	360 000.00												
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	GF	Chiusura debito vs/Factor	Chiusura debito factor [progetto BP05815]		360 000.00											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Saldo prec.</th> <th>Dare</th> <th>Avere</th> <th>Saldo periodo</th> <th>Saldo al 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>0.00</td> <td>360 000.00</td> <td>360 000.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> </tbody> </table>						Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022		0.00	360 000.00	360 000.00	0.00	0.00
Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022												
	0.00	360 000.00	360 000.00	0.00	0.00												

Conto debiti vs/factor: saldo equivalente all'importo che l'azienda dovrà risarcire al factor. In assenza di insoluti il saldo sarà zero.

05130101003 - Debiti verso finanziatori																	
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP0581]		108 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP0581]		108 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP0581]		108 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]		12 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]		12 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	24S	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		4 100.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	GF	Chiusura debito vs/Factor	Chiusura debito factor [progetto BP05815]	360 000.00												
<input checked="" type="checkbox"/>	10-04-2022	IF	Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]		10 000.00											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Saldo prec.</th> <th>Dare</th> <th>Avere</th> <th>Saldo periodo</th> <th>Saldo al 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>0.00</td> <td>360 000.00</td> <td>362 100.00</td> <td>-2 100.00</td> <td>-2 100.00</td> </tr> </tbody> </table>						Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022		0.00	360 000.00	362 100.00	-2 100.00	-2 100.00
Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022												
	0.00	360 000.00	362 100.00	-2 100.00	-2 100.00												

Conto cliente: riaperto per gli importi tornati insoluti. In assenza di insoluti il saldo sarà zero.

C000008 - Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti																	
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere											
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00												
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00												
<input checked="" type="checkbox"/>	07-02-2022	01	FATTURA VENDITA		120 000.00												
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	CF	Cessione del credito a Factor	Cessione del credito a Factor [progetto BP05815]		120 000.00											
<input checked="" type="checkbox"/>	10-04-2022	IF	Insoluti su crediti fattorizzati	Insoluto per fattura 8/A [progetto BP05815]	10 000.00												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Saldo prec.</th> <th>Dare</th> <th>Avere</th> <th>Saldo periodo</th> <th>Saldo al 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>0.00</td> <td>370 000.00</td> <td>360 000.00</td> <td>10 000.00</td> <td>10 000.00</td> </tr> </tbody> </table>						Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022		0.00	370 000.00	360 000.00	10 000.00	10 000.00
Periodo	Saldo prec.	Dare	Avere	Saldo periodo	Saldo al 31-12-2022												
	0.00	370 000.00	360 000.00	10 000.00	10 000.00												

8.2.8 RICEZIONE FATTURA DEL FORNITORE FACTOR

Sia in modalità pro-soluto che in pro-solvendo, le commissioni addebitate per il servizio svolto vengono in seguito fatturate tramite fattura elettronica. Finanza.tech provvede a comunicare il nome del file Xml relativo alla fattura emessa dal factor e segnala l'evento **in verde** negli eventi ricevuti per il progetto:

FTV 7/A		
2022-02-25 14:41:16	Incassato anticipo	106 500.00 €
	addebito commissioni	1 500.00 €
2022-04-30 14:41:16	Incassato saldo	7 900.00 €
	addebito commissioni	500.00 €
	addebito interessi	3 600.00 €
2022-05-15 10:34:50	Ricevuta fattura factor di 6 000.00€	

Proseguendo con la contabilizzazione, la procedura verifica se nel gestionale è presente il file Xml e, se lo trova, provvederà a generare il pagamento della fattura utilizzando il conto "Anticipo commissioni", dove sono state rilevate le commissioni trattenute dal factor (vedi [Pagamento fattura di commissioni](#)):

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
15-05-2022	14 - PAGAMENTO a FORNITORI	Pagamento a Factor FAF 1 del 16-02-22 [pro 05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor 05060101001 - Fornitori di beni e servizi (EE)	6 000.00	6 000.00

Dopo la riconciliazione della fattura, il mastriano delle commissioni risulterà a zero:



05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor						
<input checked="" type="checkbox"/>	Data	CausDesc.	Causale	Descrizione Movimento	Dare	Avere
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 5/A [progetto BP0581]	1 500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 6/A [progetto BP0581]	1 500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	25-02-2022	24A	Accredito anticipo da Factor	Bonifico anticipo per fattura 8/A [progetto BP0581]	1 500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 5/A [progetto BP05815]	500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 6/A [progetto BP05815]	500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	30-03-2022	245	Accredito saldo da Factor	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]	500.00	
<input checked="" type="checkbox"/>	15-05-2022	14	PAGAMENTO a FORNITORI	Pagamento a Factor FAF 1 del 16-02-22 [pro		6 000.00
					Saldo prec.	Saldo al 31-12-2022
Periodo					0.00	0.00
Esercizio 2022					6 000.00	6 000.00

Se, invece, la fattura Xml non è presente nel gestionale, sarà visualizzato il seguente messaggio nell'anteprima delle scritture. In questo caso, prima di proseguire con la contabilizzazione, si consiglia di provvedere ad effettuare la ricezione delle fatture elettroniche passive:

Data Reg.	Causale	Descrizione	Dare	Avere
30-04-2022	245 - Accredito saldo	Bonifico saldo per fattura 8/A [progetto BP05815]		
		03040101002 - BANCA POPOLARE DI MAROSTICA	7 900.00	
		05040104002 - Anticipo commissioni trattenute da factor	500.00	
		08030402007 - Interessi passivi vs Società di factoring	3 600.00	
		05130101003 - Debiti verso finanziatori		12 000.00
	FT. COMMISSIONI	Fattura NL12345678910_0014I.xml non trovata		

8.2.9 CHIUSURA PROGETTO CON SALDO NON INCASSATO CORRETTAMENTE

Se alla chiusura del progetto (passaggio in stato “*Credito erogato*”) per disguidi nell’invio degli eventi dal factor, rimanessero delle fatture non saldate correttamente (non a causa di insoluti), comparirà un messaggio in corrispondenza della fattura:

GENERALE DA CONFERMARE IN ISTRUTTORIA IN ATTESA EROGAZIONE CREDITO EROGATO IN SOSPESO	 Le fatture erogate sono <input type="text" value="3"/> per un importo totale di <input type="text" value="360 000.00"/>		Quotazione finale <input type="text" value="343 200.00"/>		Interessi e commissioni <input type="text" value="16 800.00"/>		
	Documento	Cliente	Importo	Quotazione finale	Int. e comm.	Prima Nota	Messaggio
	Progetto BP05815					Eventi	Genera
	FTV 5/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00		
	FTV 6/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00		
	FTV 8/A del 07-02-22	C000008 - Dolciumi	120 000.00	114 400.00	5 600.00		 Attenzione! Non incassato 5 900.00€

8.3 INVIO FATTURE

Con questa versione di Arca sono stati modificati i controlli di selezioni delle fatture inviabili per la valutazione. In precedenza, la prima scadenze della fattura doveva essere ad almeno 30 giorni dalla data di invio; ora invece viene controllato che almeno una scadenza sia a 30 giorni dalla data di invio.

8.3.1 INVIO ALLEGATI

All’atto di creazione di un nuovo progetto di factoring, vengono inviati anche il PDF immagine del documento e il file XML che è stato spedito allo SdI. In questo modo l’operatore non è costretto a caricarli manualmente dal portale di Finanza.Tech.

8.4 NUOVO FILTRO PER LE SCADENZE

Le procedure di elaborazione, selezione e stampa delle scadenze sono state arricchite con un nuovo filtro per poter selezionare le scadenze che sono state gestite da Incassa SMART.

In alcuni casi il filtro è preimpostato e non modificabile, in altri casi è lasciato all'operatore la scelta di come usarlo.

Ad esempio, nelle procedure di emissione effetti il filtro sarà non impostato e non modificabile, proprio perché si vuole evitare di emettere scadenze che sono state cedute al factor.

Emissione effetti [Portafoglio attivo]
 File Modifica Visualizza Vai Azioni Righe Window Help

Selezione Avanzata
 3) Indicare i filtri per la selezione avanzata delle scadenze.

[=] Banca Incasso
 [=] ABI CAB
 [-] Importo Scadenza 0.00 0.00
 [=] Pagamento

TIPO SCADENZA
 R.I.B.A.
 RID
 MAV
 Rim. Dir.
 Bonifico
 Contrassegno
 Bollettino
 Tratta
 Pagherò
 Altro

STATO SCADENZA
 Emessa
 Contabilizzata
 Portafoglio effetti
 Portafoglio banca
 S.B.F.
 Banca
 Pagata
 Insoluta
 Bloccata
 Provvisoria
 Incassa SMART

STATO GRUPPO
 Normale
 Madre Figlia

Nella procedura di "Selezione" il filtro è messo nello stato neutro, ma comunque modificabile dall'utente:

Selezione Scadenze
 File Modifica Vai Azioni Righe Window Help

Selezione scadenze

[=] Cliente C
 [U] Attributi
 [=] Data Fattura - -
 [=] Scadenza - -
 [-] Agente
 [-] Ft. agente 1
 [-] Ft. agente 2
 [-] Pagamento
 [-] Valuta
 [-] Banca
 [-] Simulazione
 [=] Num. partita
 [-] Protocollo /
 [=] Distinta 0
 [-] Num. mand.

TIPO SCADENZA
 R.I.B.A.
 RID
 MAV
 Rim. Dir.
 Bonifico
 Contrassegno
 Bollettino
 Tratta
 Pagherò
 Altro

STATO SCADENZA
 Emessa
 Contabilizzata
 Portafoglio effetti
 Portafoglio banca
 S.B.F.
 Banca
 Pagata
 Insoluta
 Bloccata
 Provvisoria
 Incassa SMART

SCADENZE
 Clienti
 Fornitori
 Tutti


STATO GRUPPO
 Normale
 Madre Figlia

8.5 FLUSSI FINANZIARI

La procedura di elaborazione dei Flussi Finanziari è stata modificata per elaborare in modo corretto le fatture cedute al factor tramite Incassa Smart.

Esempio:

l'azienda ha creato il seguente progetto che contiene una fattura di 300.000 euro con tre scadenze:

Visualizza Progetti Incassa SMART			
GENERALE	 Le fatture in fase di istruttoria sono <input type="text" value="7"/> per un importo		
DA CONFERMARE			
IN ISTRUTTORIA			
IN ATTESA EROGAZIONE			
	Documento	Cliente	Importo
	Progetto BP06600		
	FTE 4/E del 06-04-22	C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C	300 000,00

Analizziamo le varie casistiche:

- **Progetto in stato "Da confermare" oppure "In istruttoria".**


Il progetto non è ancora stato approvato. Elaborando i flussi finanziari, si può vedere che le scadenze delle fatture vengono trattate "normalmente", come se dovessero essere pagate dal cliente alla data di scadenza concordata e compaiono quindi nei futuri flussi in entrata della banca:

Flussi Finanziari				
Banca	UNICREI			
	apr-22	mag-22	giu-22	lug-22
Saldo Iniziale	500.000	500.000	600.000	700.000
Entrate				
<input checked="" type="checkbox"/> Sofferenze	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/> Scaduto	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/> Fatture	0	100.000	100.000	100.000
<input checked="" type="checkbox"/> DDT	0	0	0	0

Scadenze della fattura "In istruttoria"

- **Progetto in stato "In attesa erogazione".**

Il factor approva ed accredita il primo bonifico: a questo punto, come si può vedere in figura, a fronte dei 300.000 euro restano solo 90.000 euro che non sono ancora entrati in banca:

Visualizza Progetti Incassa SMART							
GENERALE	 Le fatture in attesa di erogazione sono <input type="text" value="1"/> per un importo totale di <input type="text" value="300 000,00"/>						
DA CONFERMARE	Quotazione finale <input type="text" value="270 000,00"/>						
IN ISTRUTTORIA	Interessi e commissioni <input type="text" value="30 000,00"/>						
IN ATTESA EROGAZIONE	Valore già recuperato <input type="text" value="180 000,00"/>						
	Ancora in attesa <input type="text" value="90 000,00"/>						
CREDITO EROGATO	Documento	Cliente	Importo	Quotazione finale	Int. e comm.	Importo accreditato	Int. e comm. addebitati
IN SOSPESO	Progetto BP06600						
	FTE 4/E del 06-04-22	C000001	300 000,00	270 000,00	30 000,00	180 000,00	20 000,00

Dopo aver contabilizzato gli eventi, nei flussi finanziari si avrà la seguente situazione:

- la parte incassata del progetto, di 180.000 è andata a confluire nel saldo della banca, che va a 680.000;
- le scadenze della fattura (300.000) risultano contrassegnate come "pagate", in quanto il cliente è stato chiuso e sono quindi escluse dal calcolo;
- per la parte "ancora in attesa" è stata generata un'apposita scadenza "previsionale" di 90.000:

Flussi Finanziari					
Banca		UNICREI			
		apr-22	mag-22	giu-22	lug-22
Saldo Iniziale					
		680.000	770.000	770.000	770.000
Entrate					
<input checked="" type="checkbox"/>	Sofferenze	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	Scaduto	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	Fatture	90.000	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	DDT	0	0	0	0

Scadenza previsionale per la parte "da erogare"

	B	C	D	E	F	G	H	J
1	Flusso	Origine	Banca Codice	Banca	Data Scadenza	Mese	Importo	Descrizione
2	Entrate	Fatture	03040101005	UNICREDIT	11/04/2022	aprile-22	90.000,00	Progetto Incassa SMART BP06600

- **Progetto in stato "Credito erogato".**

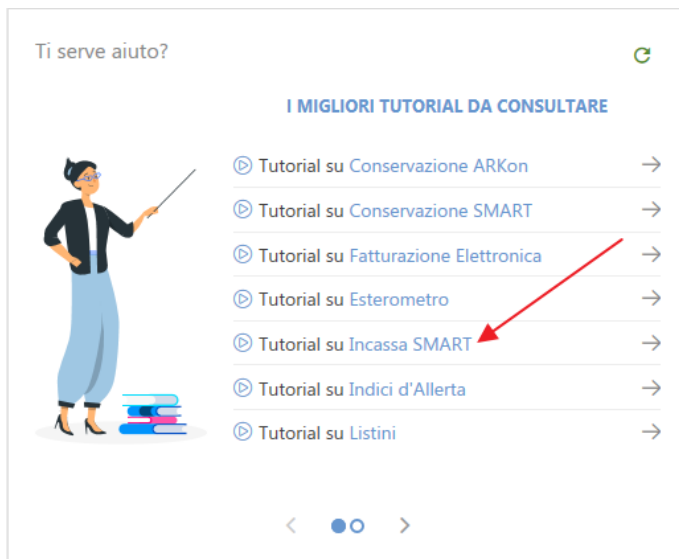
Quando il factor accredita anche il saldo rimanente, la scadenza previsionale viene eliminata e l'intera fattura risulterà nel saldo bancario, ovviamente per la parte incassata (al netto delle spese):

Flussi Finanziari					
Banca		UNICREI			
		apr-22	mag-22	giu-22	lug-22
Saldo Iniziale					
		770.000	770.000	770.000	770.000
Entrate					
<input checked="" type="checkbox"/>	Sofferenze	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	Scaduto	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	Fatture	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/>	DDT	0	0	0	0

8.6 TUTORIAL

È stata aggiunta la finestra dei tutorial dove è presente la Rolling Demo.

Come ogni tutorial, è possibile aprirlo direttamente dal widget apposito:



9 CONTABILITÀ ANALITICA

9.1 INTERROGAZIONE

A partire da questa versione di Arca è stata introdotta la nuova procedura di “Interrogazione” dei movimenti di Contabilità Analitica.

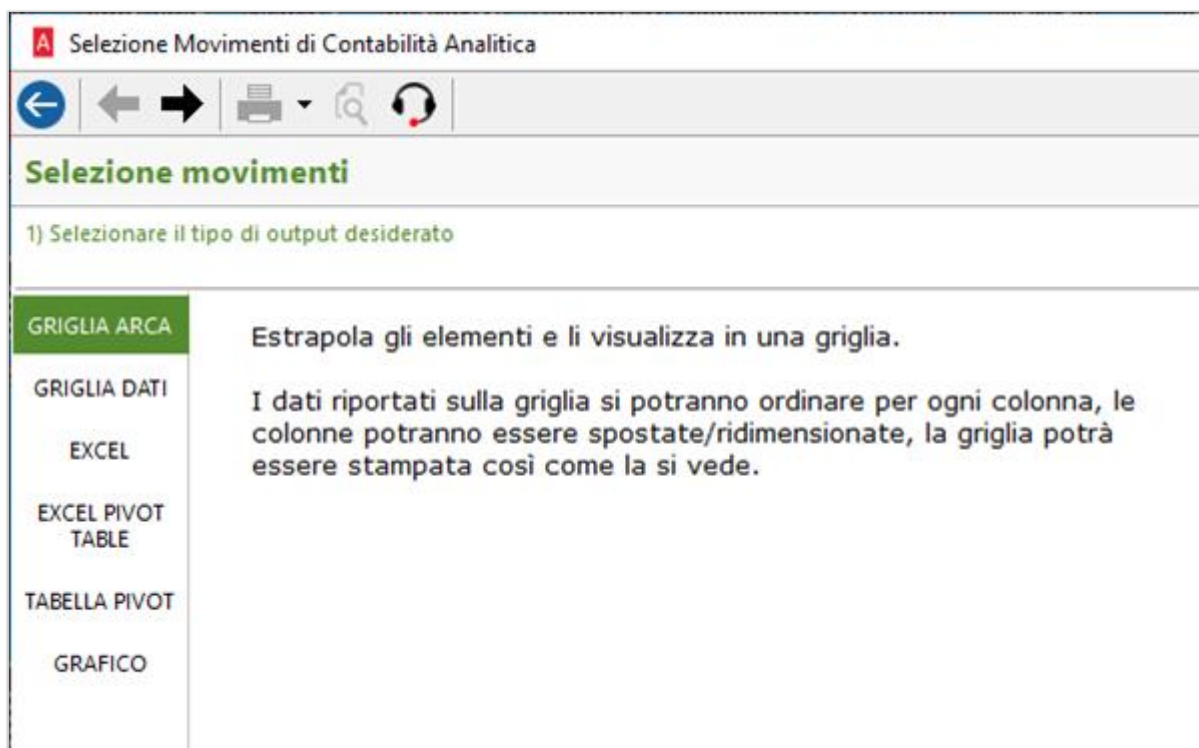
Analitica > Movimenti > Interrogazione

Con questa nuova procedura l'operatore può ora effettuare **estrazioni ed elaborazioni a video direttamente dalle righe di analitica**, cosa che prima era possibile fare solo utilizzando i report di stampa. Rappresenta quindi uno strumento utile sia ai fini della semplice interrogazione dei dati, sia ai fini del **controllo** dei dati stessi, in quanto – tramite i filtri – si possono ora mettere a confronto le fonti dei movimenti (documenti o prima nota) con le righe di analitica che da questi sono scaturite.

9.1.1 SCELTA DELLA MODALITÀ DI ESTRAZIONE DEI DATI

Il funzionamento della procedura è analogo alle procedure di “Selezione” e “Interrogazione” presenti nella gestione dei documenti, con la differenza che, in questo caso, sono state raggruppate in un'unica procedura tutte le forme di estrazione dei dati, come si può vedere nel menu.

Nella prima videata l'operatore potrà quindi scegliere la modalità di visualizzazione dei dati estratti:



Selezione Movimenti di Contabilità Analitica	
<p>← → 🖨️ 🔍 🔄</p>	
Selezione movimenti	
1) Selezionare il tipo di output desiderato	
GRIGLIA ARCA	Estrapola gli elementi e li visualizza in una griglia.
GRIGLIA DATI	I dati riportati sulla griglia si potranno ordinare per ogni colonna, le colonne potranno essere spostate/ridimensionate, la griglia potrà essere stampata così come la si vede.
EXCEL	
EXCEL PIVOT TABLE	
TABELLA PIVOT	
GRAFICO	

- L'opzione **Griglia Arca** è quella che consente di visualizzare le righe nel classico elenco di Arca, con colonne ordinabili e riposizionabili.
- Le altre opzioni: **Griglia Dati**, **Excel**, **Excel Pivot Table**, **Tabella Pivot**, **Grafico**, provvederanno ad estrarre i dati in ciascuno dei vari formati.

9.1.2 FILTRI

Nella seconda videata sono presenti tutti i filtri che si possono applicare sui movimenti:

Filtri

2) Applicare le condizioni di filtro

FILTRI SULLE RIGHE DI ANALITICA

Periodo da - a (mm/aaaa) [] [] [] []

[+] Centro di Analisi []

[+] Voce di Analisi []

Tipo V. di A. []

[+] Importo []

Considera ribaltamenti

FILTRI MOVIMENTI CONTABILI

[+] Data reg. [] [] []

[+] Data rif. [] [] []

[+] Num. rif. [] [] []

[+] Causale []

[+] Cli./For. []

[+] Conto []

[+] Compet. [] []

FILTRI SULLE TESTE DI ANALITICA

[+] Data Rif. []

[+] Comessa []

[+] Codice Formula []

[+] Descrizione []

[+] Importo []

Stato di blocco [Tutti]

FILTRI RIGHE DOCUMENTO

[+] Data reg. [] [] []

[+] Data rif. [] [] []

[+] Num. rif. [] [] []

[+] Tipo doc. []

[+] Cli./For. []

[+] Articolo []

[+] Conto []

TIPO MOVIMENTO

Contabilità C

Documenti C

Consuntivo Acquisti C

Budget delle Vendite di Novembre 2008 B

Budget delle Vendite di Ottobre 2003 B

Budget Vendite B

I filtri sono raggruppati in base alla tabella dove si trova il dato.

La fonte di estrazione principale è la tabella delle **righe di analitica**, su cui vengono pertanto applicati in modo diretto i filtri della sezione "Filtri sulle righe di analitica".

I filtri presenti nelle altre sezioni ("Filtri sulle teste", "Filtri sui movimenti contabili", "Filtri sulle righe documento") vengono applicati in aggiunta.

9.1.3 GRIGLIA "ARCA"

Selezionando l'opzione "Griglia Arca", nella prima pagina, i dati vengono visualizzati in una classica griglia:

Lista Movimenti

Voce di Analisi	Gruppo Voce di Analisi	Aniprom	Righe	Ribald	CAEs	Data Rif	Importo	Partenza	Durata	Stato blocco	Id CGMov	Data Reg	Data Rif	Numero Rif.	Causale	Contabile	Conto Contabile
64009 - Acqua	UtENZE e Servizi	500.00	F	87	01-04-2002	da cont.Generale	1.000,00	0	1	Libero	1394	12-04-2002	12-04-2002	10	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Costi per il personale distri
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	40.87	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	47.63	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	40.80	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	81.63	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	68.03	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	27.05	F	59	01-02-2003	da cont.Generale	1.000,00	1	3	Libero	415	20-02-2003	15-02-2003	1259	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	54.05	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	54.05	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	81.05	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	94.60	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	94.60	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	94.60	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	135.15	F	68	01-10-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	509	06-10-2003	06-10-2003	123	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	122.45	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	102.05	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	40.80	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	46.20	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	81.05	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica
64002 - Energia elettrica	UtENZE e Servizi	81.05	F	67	01-09-2003	da cont.Generale	1.000,00	-2	2	Libero	466	30-09-2003	30-09-2003	12340	03	FATTURA ACQUISTO 07020180001 -	Energia elettrica

Arca Evolution - 1/2022

Mar 12/4/22

I colori di sfondo delle colonne rappresentano la provenienza del dato mostrato, come riportato anche nella legenda presente nel piede della videata:

64002 - Energia elettrica	Utenze e Servizi	40.80	F	67
64002 - Energia elettrica	Utenze e Servizi	40.80	F	67
64002 - Energia elettrica	Utenze e Servizi	81.05	F	67
64002 - Energia elettrica	Utenze e Servizi	81.60	F	67

<

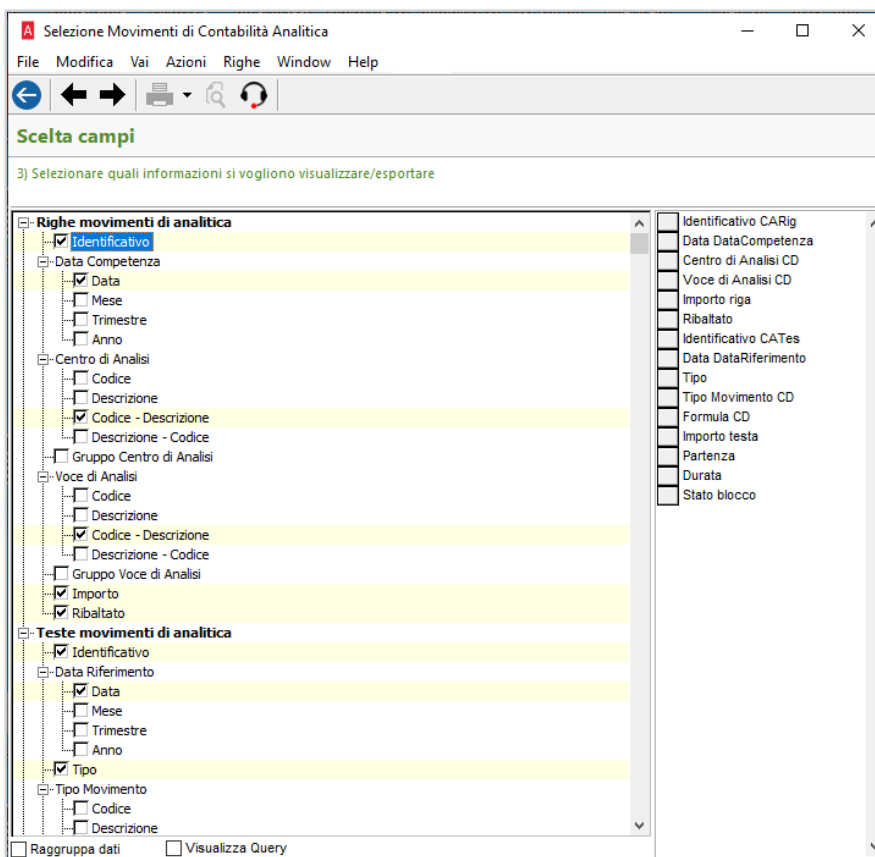
Righe Analitica Teste Analitica Contabilità Documenti

Arca Evolution - 1/2022

- Colonne bianche: dati delle righe di analitica
- Colonne grigie: dati delle teste di analitica
- Colonne azzurre: dati del movimento contabile collegato
- Colonne gialle: dati del documento collegato

9.1.4 ALTRE MODALITÀ DI ESTRAZIONE DEI DATI

Selezionando le altre opzioni possibili (Griglia Dati, Excel, Excel, Pivot Table, Tabella Pivot, Grafico), sarà visualizzato il classico menu ad albero per selezionare le colonne da esportare nello strumento scelto:



9.2 STAMPE BILANCI

Nelle stampe dei bilanci di analitica sono state introdotte delle migliorie e dei nuovi report.

Analitica > Stampe > Bilanci

9.2.1 STAMPA BILANCIO COMPARATIVO – MODIFICHE AL LAYOUT

La stampa del bilancio comparativo è stata modificata per consentire una migliore lettura del report.

Gestione Report [Tipo: Bilanci] (Report Classico)	
Elenco Filtri	
Codice	Descrizione
Bilancio Comparativo	Stampa bilancio comparativo consuntivo + budget, confronto anno precedente
Bilancio Comparativo 3 mesi	Stampa bilancio comparativo consuntivo ultimi 3 mesi
Bilancio Consuntivo Budget	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo
Bilancio Consuntivo Budget1	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo e anno precedente
Bilancio semplice	Stampa bilancio periodo
Bilancio semplice per CdA	Stampa bilancio periodo per Centro di Analisi

Nell'intestazione sono stati distinti in modo più chiaro i dati di consuntivo da quelli di budget.

Stampa bilancio comparativo consuntivo + budget, confronto anno precedente														ANALITICA		
Descrizione - Voce di Analisi	CONSUNTIVO								BUDGET							
	PERIODO				DA INIZIO ANNO				PERIODO			DA INIZIO ANNO				
	Importo	Importo Anno prec.	Differenza Cons-Anno prec.	Diff. in %	Importo	Importo Anno prec.	Differenza Cons-Anno prec.	Diff. in %	Importo	Differenza Budget-Cons	Diff. in %	Importo	Differenza Budget-Cons	Diff. in %		
Rimanenze Iniziale Prodotto																
Ricavi																
Rimanenze Finali Prodotto																
Valore della Produzione																
Rimanenze Iniziali Acquisti																
Acquisti materie prime e sussidiarie																
Spese																
Rimanenze Finali																
Costo del Venduto																

Sono stati aggiunti i separatori di colonna, per agevolare la lettura degli importi.

Alleggerito il colore delle bande dei totali.

9.2.2 STAMPA BILANCIO COMPARATIVO – DUE NUOVI REPORT

Oltre alle migliori descritte, sono state introdotte **due nuove versioni** della stampa del bilancio comparativo, per fornire delle versioni più sintetiche della stessa stampa.

Rispetto alla stampa già presente sono state quindi eliminate delle colonne.

A Gestione Report [Tipo: Bilanci] (Report Classico)	
Elenco Filtri	
Codice	Descrizione
Bilancio Comparativo	Stampa bilancio comparativo consuntivo + budget, confronto anno precedente
Bilancio Comparativo 3 mesi	Stampa bilancio comparativo consuntivo ultimi 3 mesi
Bilancio Consuntivo Budget	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo
Bilancio Consuntivo Budget1	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo e anno precedente
Bilancio semplice	Stampa bilancio periodo
Bilancio semplice per CdA	Stampa bilancio periodo per Centro di Analisi

Bilancio Consuntivo Budget

È la versione più ridotta: riporta il confronto fra Consuntivo e Budget del periodo richiesto.

Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo				Demo
Descrizione - Voce di Analisi	CONSUNTIVO	BUDGET		
	Importo	Importo Budget	Differenza Budget-Cons	Diff. in %
Prestazioni del centro		0	0	
Prestazioni del centro	0	0	0	0
Totale Costi prestazioni del centro	0	0	0	0
Costo del personale		0	0	
Costo del personale	0	0	0	0
Altri costi per il personale		0	0	
Altri costi per il personale	0	0	0	0
Servizi e consulenze		0	0	
Servizi e consulenze	0	0	0	0
Leasing e locazioni finanziarie		0	0	
Totale Costi del personale	0	0	0	0

Bilancio Consuntivo Budget 1:

È una versione intermedia: riporta il confronto fra Consuntivo e Budget del periodo richiesto, con il confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente.

Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo e anno precedente								Demo
Descrizione - Voce di Analisi	PERIODO				ANNO PRECEDENTE			
	CONSUNTIVO	BUDGET			CONSUNTIVO	BUDGET		
	Importo	Importo Budget	Differenza Budget-Cons	Diff. in %	Importo	Importo Budget	Differenza Budget-Cons	Diff. in %
Prestazioni del centro		0	0			0	0	
Prestazioni del centro	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Costi prestazioni del centro	0	0	0	0	0	0	0	0
Costo del personale		0	0			0	0	
Costo del personale	0	0	0	0	0	0	0	0

9.2.3 STAMPA BILANCIO SEMPLICE PER CENTRO DI ANALISI

È stata aggiunta una nuova versione del report “*Bilancio semplice*” che consente di raggruppare automaticamente i dati per centro di analisi.

Gestione Report [Tipo: Bilanci] (Report Classico)	
Elenco Filtri	
Codice	Descrizione
Bilancio Comparativo	Stampa bilancio comparativo consuntivo + budget, confronto anno precedente
Bilancio Comparativo 3 mesi	Stampa bilancio comparativo consuntivo ultimi 3 mesi
Bilancio Consuntivo Budget	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo
Bilancio Consuntivo Budget1	Stampa bilancio con confronto consuntivo-budget nel periodo e anno precedente
Bilancio semplice	Stampa bilancio periodo
Bilancio semplice per CdA	Stampa bilancio periodo per Centro di Analisi

Attualmente, se l'operatore voleva elaborare il bilancio riclassificato **per un solo centro di analisi**, doveva utilizzare i filtri per selezionare il singolo centro desiderato.

Con questa nuova versione del bilancio, i dati saranno automaticamente aggregati per centro.

Si veda il confronto fra le due stampe:

Stampa bilancio periodo		ANALITICA
Descrizione	Importo	
Personale Produttivo	39.500	
Manodopera Straordinaria		
Ammortamenti Industriali		
Ammortamento Attrezzature Tecniche		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Materie Prime e Semilavorati D. B.		
Costo Industriale	39.500	
Personale Indiretto	10.000	
Personale Direttivo		
Ammortamento Attrezzature da U ficio		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Totale Costi Indiretti	10.000	
Reversione Centri Ausiliari		
Costo Pieno	49.500	
Oneri Tributari		
Oneri Impliciti		
Costo Complessivo Aziendale	49.500	

BILANCIO SEMPLICE

Stampa bilancio periodo		ANALITICA
Centro di Analisi		
10 Assemblaggio		
Descrizione	Importo	
Personale Produttivo	27.500	
Manodopera Straordinaria		
Ammortamenti Industriali		
Ammortamento Attrezzature Tecniche		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Materie Prime e Semilavorati D. B.		
Costo Industriale	27.500	
Personale Indiretto	10.000	
Personale Direttivo		
Ammortamento Attrezzature da U ficio		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Totale Costi Indiretti	10.000	
Reversione Centri Ausiliari		
Costo Pieno	37.500	
Oneri Tributari		
Oneri Impliciti		
Costo Complessivo Aziendale	37.500	

Centro di Analisi		
20 Lavorazioni meccaniche		
Descrizione	Importo	
Personale Produttivo	12.000	
Manodopera Straordinaria		
Ammortamenti Industriali		
Ammortamento Attrezzature Tecniche		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Materie Prime e Semilavorati D. B.		
Costo Industriale	12.000	
Personale Indiretto		
Personale Direttivo		
Ammortamento Attrezzature da U ficio		
Leasing e Locazioni Finanziarie		
Totale Costi Indiretti		
Reversione Centri Ausiliari		
Costo Pieno	12.000	
Oneri Tributari		
Oneri Impliciti		
Costo Complessivo Aziendale	12.000	

BILANCIO PER CENTRO DI ANALISI

10 CONSERVAZIONE

10.1 CONSERVAZIONE SMART

10.1.1 INVIO IN CONSERVAZIONE

È adeguato il formato del file indice PdV da inviare secondo specifiche del fornitore del servizio: nuova versione 1.0.6 e aggiunta blocco Produttore obbligatori dal 01/01/2022 (nuove specifiche AGID).

10.2 ARKON

10.2.1 INVIO IN CONSERVAZIONE

Per evitare che si presentino gli errori bloccanti “Estensione file NON ammessa”, in fase di elaborazione del lavoro di versamento in conservazione, la cui risoluzione prevede necessariamente l’intervento da parte dell’utente (Articolo 000041448 di Salesforce), per i soli documenti che hanno Classificazione Fiscale:

- FattureEmesse;
- FattureRicevute;
- NotaVariazioneAumento;
- NotaVariazioneDiminuzione,

è introdotto un controllo nel nome del file, che può ora avere esclusivamente estensione PDF, PDF.P7M, XML oppure XML.P7M. Pena il mancato invio in conservazione.

Tale verifica è presente nei vari punti di Arca di invio in Conservazione ARKon, che sono l’invio massivo (DMS\Conservazione\Conservazione) e l’invio puntuale dalle proprietà DMS e dal documento.

10.2.2 INVIO MASSIVO DA DMS\CONSERVAZIONE\CONSERVAZIONE

Viene proposto un messaggio di avviso, nella parte superiore della pagina, scritto in colore rosso, solo in presenza di documenti che non possono essere inviati a causa dell’estensione errata: tali documenti hanno il Nome file riportato in colore rosso e non possono essere selezionati.

DMS > Conservazione > Conservazione

A Invio in Conservazione Sostitutiva

File Modifica Vai Azioni Righe Window Help

Conservazione

Esistono 5 documenti non inviabili a causa dell'estensione del nome file errata. [Mostra](#)

	Descrizione	Data	Nome file	Classificazione fiscale
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	29-05-2020 00:00:00	IT0000000000_0010T.xml.P7_	NotaVariazioneAumento
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	16-06-2020 00:00:00	IT0000000000_0010V.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	16-06-2020 00:00:00	IT0000000000_0010W.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	07-07-2020 00:00:00	IT0000000000_00110.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	10-07-2020 00:00:00	IT1111111111_007Q7.xml	FattureRicevute
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	27-07-2020 00:00:00	IT0000000000_00111.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	30-06-2020 00:00:00	IT0000000000_0010Z.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	27-07-2020 00:00:00	IT0000000000_UUUUU.xml	FattureRicevute
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	28-07-2020 00:00:00	IT0000000000_00115.xml.p7_	NotaVariazioneDiminuzione
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	06-08-2020 00:00:00	IT0000000000_00116.xml	FattureEmesse
<input type="checkbox"/>	Fattura Elettronica	06-08-2020 00:00:00	IT0000000000_00117.xml	FattureEmesse

Se si punta il mouse nella nuova riga del messaggio “Esistono N documenti non inviabili a causa dell’estensione del nome file errata”, il tooltip propone la spiegazione dettagliata:

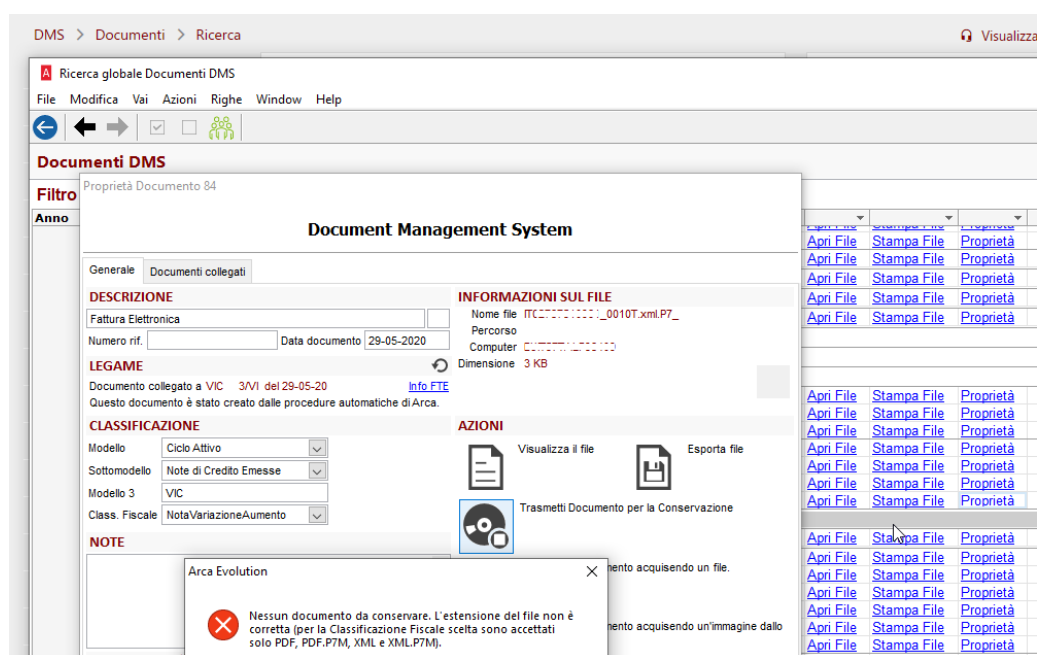
Per le Classificazioni Fiscali “FattureEmesse”, “FattureRicevute”, “NotaVariazioneAumento” e “NotaVariazioneDiminuzione” le estensioni file consentite sono PDF, PDF.P7M, XML e XML.P7M

Il link "Mostra" permette di visualizzare i soli record errati (quelli che hanno Nome file in rosso). Dall’elenco dei record errati, si può cliccare su "Mostra tutti" per ritornare alla visualizzazione completa.

10.2.3 INVIO PUNTUALE DAL DMS

Se si invia in conservazione un file errato dalle proprietà DMS, compare il messaggio bloccante “Nessun documento da conservare. L’estensione del file non è corretta (per la Classificazione Fiscale scelta sono accettati solo PDF, PDF.P7M, XML e XML.P7M).”.

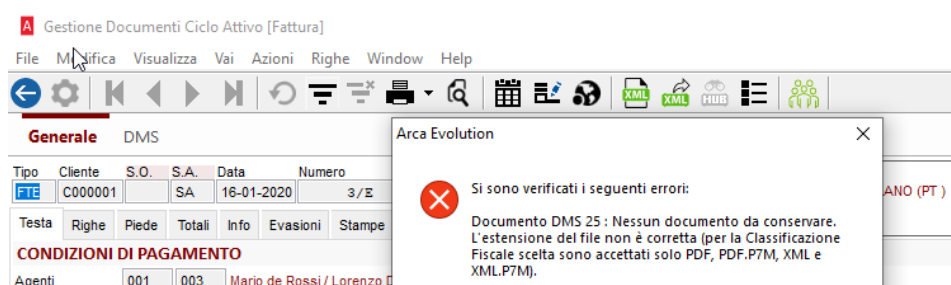
Ed il file non viene inviato in conservazione.



10.2.4 INVIO PUNTUALE DAL DOCUMENTO

Se si invia in conservazione un file errato dalla Gestione Documenti, compare il messaggio bloccante “Si sono verificati i seguenti errori: Documento DMS NNNNNNN : Nessun documento da conservare. L’estensione del file non è corretta (per la Classificazione Fiscale scelta sono accettati solo PDF, PDF.P7M, XML e XML.P7M).”.

Ed il file non viene inviato in conservazione.

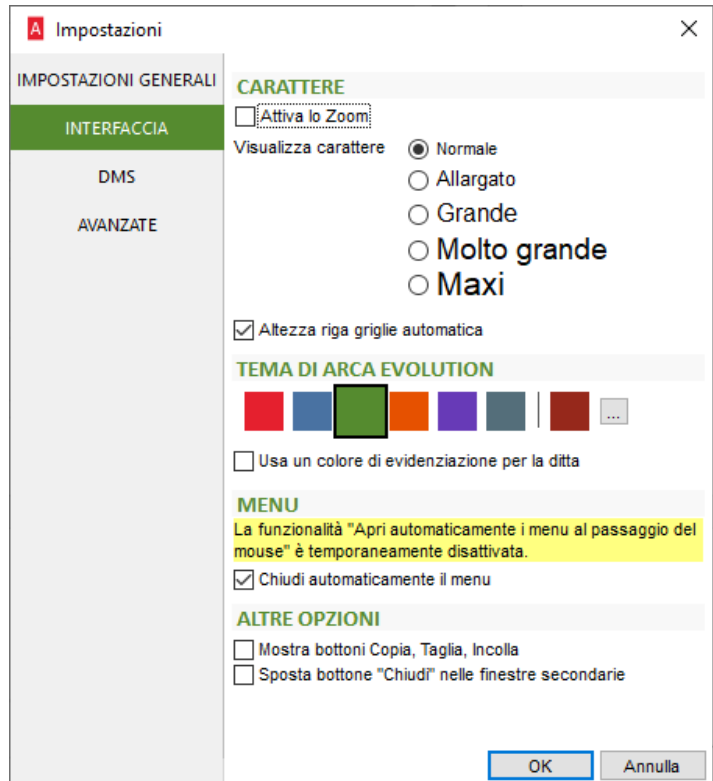


11 VARIE

11.1 MENU DI ARCA

In questa versione di Arca la funzionalità “Apri automaticamente i menu al passaggio del mouse” è stata temporaneamente disattivata, per migliorare le prestazioni di utilizzo del menu stesso.

Questa modifica è ben illustrata anche nella finestra delle impostazioni di Arca:



11.2 MODULO SCANRISK

A partire dalla versione 1/2022, il modulo ScanRisk non è più utilizzabile in Arca.

11.3 ABI CAB

Sono stati aggiornati i dati Abi Cab al mese di Aprile 2022.

11.4 NOMENCLATURE COMBinate

Sono state aggiornate le nomenclature Intra all'anno 2022.

11.5 CODICI ATECO

Sono stati aggiornati i codici Ateco al mese di Gennaio 2022.

È stata aggiornata la finestra di gestione aggiungendo la colonna Obsoleto all'elenco ed evidenziati i codici Ateco obsoleti con colore diverso.

Codici Attività ATECOFIN

Sezione	Codice	Descrizione	Obsoleto
A	011110	Coltivazione di cereali (escluso il riso)	No
A	011120	Coltivazione di semi oleosi	No
A	011130	Coltivazione di legumi da granella	No
A	011140	Coltivazioni miste di cereali, legumi da granella e semi oleosi	No
A	011200	Coltivazione di riso	No
A	011310	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in piena aria	No
A	011320	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette	SI
A	011321	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette	No
A	011329	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette	No
A	011330	Coltivazione di barbabietola da zucchero	No
A	011340	Coltivazione di patate	No
A	011400	Coltivazione di canna da zucchero	No

È stata aggiornata la stampa ATTIVITA' con l'aggiunta del campo Obsoleto ed evidenziati i codici Ateco obsoleti con colore diverso.

(ANAGRAFICHE->TABELLE->STAMPA TABELLE)

Attività economiche (ATECOFIN)

Codice	Descrizione	Obsoleto
011110	Coltivazione di cereali (escluso il riso)	
011120	Coltivazione di semi oleosi	
011130	Coltivazione di legumi da granella	
011140	Coltivazioni miste di cereali, legumi da granella e semi oleosi	
011200	Coltivazione di riso	
011310	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in piena aria (escluse barbabietola da zucchero e patate)	
011320	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette (escluse barbabietola da zucchero e patate)	SI
011321	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette fuori suolo (escluse barbabietola da zucchero e	
011329	Coltivazione di ortaggi (inclusi i meloni) in foglia, a fusto, a frutto, in radici, bulbi e tuberi in colture protette ad esclusione delle colture fuori suolo (escluse	
011330	Coltivazione di barbabietola da zucchero	
011340	Coltivazione di patate	
011400	Coltivazione di canna da zucchero	
011500	Coltivazione di tabacco	
011600	Coltivazione di piante per la preparazione di fibre tessili	
011910	Coltivazione di fiori in piena aria	
011920	Coltivazione di fiori in colture protette	SI
011921	Coltivazione di fiori in colture protette fuori suolo	
011922	Coltivazione di fiori in colture protette ad esclusione delle colture fuori suolo	

11.6 ALIQUOTE IVA

Contabilità > Tabelle > Aliquote IVA

L'elenco delle aliquote IVA è stato arricchito con la colonna che riporta la causale di reverse charge che verrà proposta in sede di emissione o verificata in fase di ricezione delle fatture.

Elenco								
Generale Contabilità Analisi								
Codice	Descrizione	% IVA	% VENT	% IND	Da Ventilare	Classificazione	Natura	RC
		0.00	0.00	0.00				
22M	IVA 22% RSM	22.00	22.00	0.00		Imponibile		RSM
22N	IVA 22% INDET. 50%	22.00	0.00	50.00		Imponibile		
22P	IVA 22% PUL	22.00	22.00	0.00		Imponibile		PUL
22S	IVA 22% servizio	22.00	22.00	0.00		Imponibile		
2S1	IVA 22% SPLIT - C01 (NO RC)	22.00	22.00	0.00		Imponibile		
2S2	IVA 22% SPLIT INDET. 50% - C01 (NO RC)	22.00	0.00	50.00		Imponibile		

11.7 PRODUZIONE – EMISSIONE ORDINI CLIENTI, FILTRI E COLONNE NUMERO E DATA DI RIFERIMENTO

Nella pagina “Selezione” della procedura di Emissione Ordini Clienti sono stati aggiunti due filtri per permettere la selezione di numero e data documento di riferimento.

Produzione > Ordini di Lavorazione > Emissione da Ord.Cli.

A Emissione Ordini di Lavorazione da Ordini Cliente

File Modifica Vai Azioni Righe Window Help Debug

← → ! ☑ ☐

Selezione

1) Applicare le condizioni di filtro su teste e righe documento da elaborare

FILTRI SULLE TESTE

[~] Tipo Documento

[=] Data Documento

[~] Causale Magazzino

[>=] Data Consegna

[~] Num. Doc. Rif.

[=] Data Doc. Rif.

[~] Num. Doc.

[~] Cli./For.

[~] Sottocommessa

Esecutivo Prelevabile

Nella pagina “Elenco Documenti da Emettere” sono state aggiunte riportanti numero e data documento di riferimento,

Elenco Documenti da Emettere

3) Selezionare le righe documento da emettere

✓	Articolo	Descrizione	Stato Art DB	Ciclo	UM	Fattore	Qta Evadibile	Qta	Qta Emessa	Qta Residua	Consegna	Tipo	Numero	Data Doc	E Cli / For	Num. Doc. Rif.	Data Doc. Rif.
<input checked="" type="checkbox"/>	DBTFEST	Pc Completo desk - P4 - Mon.17"		42	nr	1.000	10.00	10.00	0.00	10.00	01-01-2006	OVC	8	13-04-2005	SI C000001	rif.test1	19-10-2004
<input checked="" type="checkbox"/>	PCFULL2	Pc Completo Miditower - P4 - Mon	✓	12	nr	1.000	7.00	7.00	0.00	7.00	13-07-2005	OVC	19	13-07-2005	SI C000001	RIF2	19-03-2005

Ovviamente le colonne saranno inizialmente in fondo alla lista e dovranno essere eventualmente spostate.

11.8 PRODUZIONE – CAMPI QUANTITÀ

In diverse finestre del modulo Produzione, i campi “Quantità” sono stati allargati per poter visualizzare interamente anche numeri con formato ###.###,#####

Le finestre modificate sono:

- Gestione Bolle di Lavorazione
- Gestione Ordini di Lavorazione
- Gestione Trasferimenti
- Gestione Versamenti di Produzione
- Inserimento Versamenti e Rientri Merce

Inoltre, nei wizard di emissione bolle di produzione, le griglie di selezione ora salvano e ripristinano le dimensioni e le posizione delle colonne.

12 ARCA GP WEB

12.1 INSTALLAZIONE E AGGIORNAMENTO

Dopo il rilascio della versione 3/2021 sarà disponibile il nuovo setup di Arca GP WEB. Per installarlo sarà necessario aver installato Arca Evolution alla versione 3/2021 e avere il Framework .NET 4.7.2.

12.2 WIDGET RACCOLTO

Al Widget del Raccolto della home page di Arca GP WEB abbiamo aggiunto accanto alla stringa DDT anche la voce Rapporto di lavoro Cliente come voce che sarà compresa nel determinare la somma esposta.

Precisiamo che nel Raccolto confluisce anche la voce Fatturato Netto che è composto solo da documenti di tipo Fattura al netto di Note di credito.



Nel widget del Fatturato presente sulla home page confluisce tutto quello che è compreso nel Raccolto più il Fatturato Netto, inoltre va sommato tutto quello che in Arca Evolution è configurato nei documenti con l'opzione "includi nel fatturato".



Ad esempio, il PRV che risulta essere configurato con l'opzione "includi nel fatturato dalla configurazione di Arca Evolution andrà a concorrere alla voce appunto Fatturato per il trimestre APR-GIU 2022.

Esempio pratico

Il widget del fatturato espone totale 60.450,00 e lo possiamo portare in quadratura con i dati esposti nel widget Raccolto in questo modo:

Raccolto

TUTTI ▾ 2022



Fatturato Netto - 2022
20.450,00€

+	20,45K€	Fatturato	>
	0,00K€	Note Di Credito	>
	0,00K€	DDT E RLC Da Fatturare	>
+	15,00K€	Ordini Da Evadere	>



Raccolto
35.450,00€

Raccolto -----> 35.450,00

PRV fatturabile-> 25.000,00

Totale fatturato -> 60.450,00

12.3 WIDGET ARTICOLI

Il Widget Articoli sarà visibile solo se Il Titolare di Arca GP WEB avrà configurato la visione dello stesso per l'operatore che ne sarà interessato.

Nell'immagine mostriamo la Gestione accessi e la gestione della visualizzazione dei widget, la freccia indica che il widget fatturato per articolo può essere gestito in visualizzazione oppure in modalità nascondi;

Stai impostando le regole per **Agente**.

Widget	Visualizzazione
Widget Allegati	Solo visualizzazione
Widget Elementi recenti	Solo visualizzazione
Widget Scadenze	Solo visualizzazione
Widget Contatti Cliente/Fornitore	Solo visualizzazione
Widget Note	Solo visualizzazione
Widget GP 'Cosa vuoi fare?'	Solo visualizzazione
Widget Documenti Emessi	Solo visualizzazione
Widget Documenti Evasi	Solo visualizzazione
Widget GP Dettaglio Attività	Solo visualizzazione
Widget Fatturato per articolo	Solo visualizzazione
Widget Fido Cliente	Solo visualizzazione
Widget DashBoard migliori Articoli	Solo visualizzazione
Widget DashBoard migliori Clienti/Fornitori	Solo visualizzazione

Widget Fatturato per articolo

Imposta le regole:

Nascondi

Solo visualizzazione

il Widget Articoli è stato posizionato sulla Smartbar a destra e sarà accessibile dal pulsante "dettaglio" presente dall'elenco clienti:

C000005 - Farmacia Rossi
P.Iva 00871550240

FR
Via Chiugpani, 65
10 GALLICANO NEL LAZIO Roma (IT)

Telefono: Non inserito
Cellulare: Non inserito
Email principale: Non inserita
Sito Web: non inserito

Partita IVA: IT 00871550240

Persona fisica

Extra Info

Classificazioni

FAMIGLIA: Italiano

002: Dettaglianti (venditori al dettaglio)

002: ** amik addeded **

002: ** amik addeded **

SEGMENTAZIONE

CATEGORIA: Clienti

002: ** amik addeded **

002: ** amik addeded **

002: ** amik addeded **

Approfondimenti

Farmacia Rossi
C000005

Cosa vuoi fare?

Ordine di Vendita a Cliente
Crea nuovo OVC

Preventivo di Vendita
Crea nuovo PRV

Aiuto
Guarda il tutorial

Statistiche mensili vendite

Fatturato per articolo

2022

Gen Feb Mar Apr

1. PCFULLI / ...29.997,00 €
DBTEST_AS... 1000 nr

2. prova descr...15.000,00 €
57AKB-LEN... 1 nr

- ✓ Non sarà visibile della Griglia Elenco Clienti;
- ✓ Al primo accesso sarà mostrato vuoto.

Si compone delle seguenti informazioni:

- Filtro anno
 - Filtro mesi
 - Immagine dell'articolo
 - Valore del fatturato più alto
 - Quantità
- ✓ cliccando sull'articolo proposto nel widget si apre la scheda "Anagrafica" dell'articolo;
 ✓ cliccando sul "Mostra Tutti" si apre sulla pagina del Cliente la finestra pop up che mostra invece l'elenco completo degli articoli fatturati.

The screenshot shows the Arca GP WEB interface. The main window displays the details for article 'C000034 - Articoli per operatore Orazio'. A pop-up window titled 'Tutti gli articoli' is open, showing a list of articles with the following data:

Numero	Descrizione	Prezzo	Quantità
1.	prova descrizione articolo 574kb-lente ovaleee 57AKB-LENTE OVALEEE	22.500,00 €	1 nr
2.	Articolo per widget ARTWIDG	10.000,00 €	50 nr
3.	Casse multimediali bis CASSE	500,00 €	10 nr
4.	Letture CD-Rom SCSi CDROM	-1.250,00 €	-50 nr

The 'Mostra tutto' button at the bottom right of the pop-up is highlighted with a red box.

Dalla finestra pop up, cliccando sulla singola voce dell'articolo, si apre la pagina Anagrafica dell'articolo.

Dalla pagina dell'articolo pigiando sul ← tasto si ritorna sulla form mostrata in immagine.

12.4 PROCESSI- ATTIVITÀ

In Attività di Processo è stata aggiunta la descrizione del progetto e l'id dello stesso nella visualizzazione della lista attività.

Arca GP WEB | Elenco

← Attività di Processo

TUTTO ASSEGNATE A ME IN RITARDO DA FARE ESEGUITE

Cerca per Ragione Sociale...

DATA	ATTIVITÀ	DESCRIZIONE	CREATO DA	ASSEGNATO
02 DIC 2021	Analisi Del Ticket [1062]	Artigianato del b Virmini Dichiarazione d'intento - Gestione Ticket [1036]	LUCIA	Gruppo Cinzia
30 NOV 2021	Incontro In Fiera [1059]	Artigianato del b Virmini Dichiarazione d'intento - Gestione Fiera [1035]	Salvatore	Salvatore
30 NOV 2021	Richiesta di Acquisto [1058]	Casale Alessandro & C S.n.C - Richieste Di Acquisto [1034]	Orazio	Orazio
30 NOV 2021	Richiesta di Acquisto [1053]	Casale Alessandro & C S.n.C - Richieste Di Acquisto [1032]	Orazio	Orazio
30 NOV 2021	Incontro In Fiera [1052]	Casale Alessandro & C S.n.C - Gestione Fiera [1031]	Salvatore	Gruppo Cinzia
29 NOV 2021	Analisi Del Ticket [1051]	Casale Alessandro & C S.n.C - Gestione Ticket [1030]	Rino	Rino

12.5 WIDGET FIDO

In Griglia Elenco Clienti e in Dettaglio dati Cliente è stato aggiunto il widget di Controllo Fido.

Il widget contiene le stesse informazioni espone in Arca Evolution, ma è bene esplicitare due differenze importanti rispetto a quanto espone Arca Evolution:

Dettaglio dei dati:

- ✓ il widget controllo fido di Arca GP WEB al momento non proporrà analiticamente la composizione delle voci che concorrono alla formazione della voce esposta.

Dettaglio tecnico:

- ✓ per motivi tecnici i due flag presenti nel pop up di Arca Evolution di controllo fido sono stati sostituiti per Arca GP WEB da due pulsanti con la stessa logica di funzionamento.

Controllo Fido

Fido concesso	5.000,00 €
Insoluti	800,00 €
Scadenze	0,00 €
DDT da fatturare	0,00 €
Ordini aperti	0,00 €
Esposizione	800,00 €

4.200,00 €
Fido residuo

Fido

Esposizione (16%)

Considera bolle Considera ordini

Controllo fido

Considera Bolle

Considera Ordini

Considera le bolle da consegnare nel calcolo

OK

← Clienti

TUTTO NON OBSOLETO ITALIA UE POTENZIALE

CODICE	DESCRIZIONE	INDIRIZZO	LOCALITÀ	CAP	PROV.	P.IVA	AGENTE	UE
C000001	Casale Alessandro & C S.n.C	LARGO PAROLINI 52	CASTELVECCHIO DI VELLANO	51010	PT	00582230249	Mario de Rossi	
C000002	Artigianato del b Vimini Dichiarazione d'intento	VIA TIBURTINA KM. 14.5	ROMA	00100	RM	01704520285		
C000003	H.Z. Wessen Ltd. Cliente Tedesco UE	Steube Strasse	Berlino	2522		10073890153	Mario de Rossi	✓
C000004	F.lli Bianchi & C.	Via G. Giardino 45/a	BASSANO DEL GRAPPA	36061	VI		Mario de Rossi	
C000005	Farmacia Rossi	Via Chiuppanti, 65	GALLICANO NEL LAZIO	00010	RM	00871550240	Lorenzo De Bono	
C000006	De Paoli Francesco S.r.l. Commercianti stoffe	Via A. Manzoni, 88	MARCELLINA	87020	CS	01274750247		
C000007	F.lli Odillio S.n.c. Pavimenti in legno kkkkk	Viale A. De Gasperi, 56	CASTELLO ROGANZUOLO	31010	TV	00797850153	Mario de Rossi	
C000008	Dolciumi Brunetti S.p.a. Produzione biscotti	Via F. Petrarca, 55	CASACANDITELLA	66010	CH	01631420245	Silvia Carta	
C000009	Vivian Fabio & C.	Piazza Libert�, 54	SAN DONATO DI MANGO	12050	CN	01944460243	Mario de Rossi	
C000010	Studio Grafico Di Filippi A.	Viale Diaz, 66	ALBANO SANTALESSANDRO	24061	BG	02308620281		

Approfondimenti

Casale Alessandro & C S.n.C
C000001

Cosa vuoi fare?

Contatti principali

Controllo Fido

Fido concesso	5.000,00 €
Insoluti	800,00 €
Scadenze	0,00 €
DDT da fatturare	0,00 €
Ordini aperti	0,00 €
Esposizione	800,00 €

4.200,00 €
Fido residuo

Esposizione (16%)

Considera bolle Considera ordini

e anche dal dettaglio del Cliente:

← C000001 - Casale Alessandro & C S.n.C
P.Iva 00582230249

Generale Extra Info Classificazioni Condizioni commerciali Contatti Sedi amministrative Sedi operative Esenzioni Dati amministrativi Dati anagrafici Processi Note Allegati

Casale Alessandro & C S.n.C

LARGO PAROLINI 52
51010 CASTELVECCHIO DI VELLANO Pistoia (IT)

Telefono: 055-470833
Cellulare: Non inserito
Email principale: info@artelnet.it
http://www.artelnet.it/

Codice fiscale: GHLFFP69G31L781N
Partita IVA: IT 00582230249

Persona giuridica Normale

Extra Info

Classificazioni

FAMIGLIA: Italiano

CATEGORIA: Fornitori

Approfondimenti

Casale Alessandro & C S.n.C
C000001

Cosa vuoi fare?

Statistiche mensili vendite

Controllo Fido

Fido concesso	5.000,00 €
Insoluti	800,00 €
Scadenze	0,00 €
DDT da fatturare	0,00 €
Ordini aperti	0,00 €
Esposizione	800,00 €

4.200,00 €
Fido residuo

Esposizione (16%)

Considera bolle Considera ordini

Il widget sar  soggetto alla **Gestione accessi** definito per l'operatore dal Titolare direttamente in Arca GP WEB: potr  essere visibile oppure nascosto.

Gestione accessi
Configura le policy di ArcaWApp

2 - **Gestione regole**

Stai impostando le regole per **Agente**.

Widget Scadenze	Solo visualizzazione
Widget Contatti Cliente/Fornitore	Solo visualizzazione
Widget Note	Solo visualizzazione
Widget GP 'Cosa vuoi fare?'	Solo visualizzazione
Widget Documenti Emessi	Solo visualizzazione
Widget Documenti Evasi	Solo visualizzazione
Widget GP Dettaglio Attivit�	Solo visualizzazione
Widget Fatturato per articolo	Solo visualizzazione
Widget Fido Cliente	Solo visualizzazione
Widget DashBoard migliori Articoli	Solo visualizzazione
Widget DashBoard migliori Clienti/Fornitori	Solo visualizzazione
Widget DashBoard Fatturato	Solo visualizzazione
Widget DashBoard Crediti	Solo visualizzazione
Widget DashBoard Customer Base	Solo visualizzazione

Widget Fido Cliente

Imposta le regole:

Nascondi

Solo visualizzazione

Chiudi Indietro Salva

Anche per Arca GP WEB la configurazione impostata in Documenti->Configurazione di Arca Evolution sarà profusa in creazione di tutti i documenti, **mentre** in modifica degli stessi i messaggi presenti in Arca Evolution al momento non saranno gestiti per Arca GP WEB.

Videata di esempio di Configurazione Documenti

CONTROLLO FIDO

Includi nel controllo del fido
Con segno: positivo negativo

Attiva il controllo esposizione

ELEMENTI DA CONTROLLARE

Scadenze non incassate

DDT non fatturati

Ordini non evasi

MODALITÀ DI CONTROLLO

Visualizza sempre

Ricontrollo a fine registrazione

IN CASO DI SUPERAMENTO FIDO

Non permette registrazione

Rendi non evadibile il documento