In questo modo in immissione documenti è possibile controllare se il cliente è o no assoggettato al particolare regime iva che richiede l'esenzione.

Se sono indicate le *date di decorrenza/fine* della lettera di esenzione il codice di esenzione è usato nella gestione documenti solo se la **data documento** è compresa fra di esse.

## **Gestione Documenti**

Nei documenti se il cliente ha assoggettamento fiscale in anagrafica questo è riportato in *Testata2.* 

🕍 Immissione fattura [2017]									
Testata1 Testata	2 Righe1	Righe2	l Pie	de1 I	Piede2				
Fattur. a ALFH	A	ALFHA &	C. SNC						
Dest.doc.								]	
Indirizzo									
Ag.							% prov.		0,00
C.Z.							% prov.		0,00
Sconti 0,0	0 0,00	0,00	Maggiora	izioni	0,00	0,00			
Assoggettamento clie	ente	NIO8	NON I	MPONIBI	ILI ART	8, CO.1,	LETT.	C)	DPR
Add. bolli	lva bolli								

## Figura 12

e diviene il default per il campo codice IVA della pagina *Righe1*.

🔛 Immissione fattura [2017]		
Testata1   Testata2 Righe1 Righe2   Piede1   Piede2		
Articolo	Riga:	
ANIMA ANIMA METALLICA	Giac.:	0.00
	Ord.f:	8:88
Mat	Cons.:	0.00
Qt. (MT) 0,00 Taglie Q.C. 1,00	Vai 0	Agg. Su
Prezzo < 10,0000 lva NI08 Ubi. U.Col	<b>*</b> 3	Aggiungi
Sc. 0,00 0,00 Ag.	% 0,00	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Totale 0,000000 C.Z.	% 0,00	Note

Inoltre per i clienti che hanno indicato un assoggettamento IVA in anagrafica, lettere d'intento attive, nell'anno indicato dalla data protocollo del documento, e per i documenti con tipo effettivo per cui è attiva l'opzione specifica in *Configurazione*, la gestione documenti esegue il controllo di occupazione plafond.

Il controllo non verrà effettuato nel caso che nessuna delle aliquote IVA utilizzate nel documento immesso/revisionato impegnino il plafond disponibile.

Nel caso specifico di questo esempio immettendo un documento fattura immediata per il cliente ALFHA all'immissione della prima riga del documento viene mostrato il plafond disponibile.

Figura 13



Si sottolinea che nessun controllo è eseguito sul plafond se il cliente non ha indicato in anagrafica un codice di **Assoggettamento IVA**.

Premendo Aggiungi è mostrato il messaggio di Figura 12.

Immissione fattura [2017] T.M. 0.0000 T.G. 0.0000			
Testata1   Testata2   Righe1   Righe2	Piede1 Piede2		
Articolo		Riga:	
ANIMA A	NIMA METALLICA	Giac.:	0.00
		Ord.c: Ord.f:	0.00
Mat	🖉 Attenzione!	Cons.:	0.00
Qt. (MT) 50,00 Taglie		ai 0	Agg. Su
Prezzo € 10,0000 Iva NI08			Aggiungi
Sc. 0,00 0,00 0,00	Cliente in esenzione il	% 0,00	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto 10,000 P.Totale 500.00	plafond residuo è 6.000,00	% 0,00	Note
Normale Contr. VABBIGLIAM			Or <u>d</u> ini
C.d.C.	OK	0,00	Taglie
Kg 0,0000 N.Cl. 50 🗆 F	Rett. N.D. Dt / /	Tastiera	•
			<b>^</b>

Figura 14

Il messaggio avverte che il documento è soggetto al controllo plafond e che sono ancora disponibili 6.000 euro per le vendite in esenzione a quel cliente.

Tale plafond è determinato dalle due lettere di 5.000 e 6.000 euro immesse in precedenza. Il messaggio è visualizzato solo per la prima riga inserita. L'esempio suppone che il calcolo del plafond disponibile venga effettuato in base alle lettere registrate e che in precedenza sia stata emessa una fattura per 5.000 euro.

Alla registrazione (**Salva** o **Salva&Stampa**) il documento è nuovamente sottoposto al controllo del plafond e nel caso in cui sia stato occupato completamente la registrazione è bloccata.

Se si esegue la **Stampa Occupazione Plafond per Cli/Forn** dopo la registrazione i clienti sull'anno 2017 si ottiene il report mostrato in Figura 15.

	<b>3</b>  ~  <		▶ ₹					0	ccupazioi	ne Plafo	nd Cor	npleta					• 🔀
	Anteprin	na															
Archivia	3 Stampa	Stampa immediata	Opzioni	<b>Parametri</b>	Intestazio di pagi	ne/Piè	Scalare	Marg C Orie	jini v ntamento v :nsione v	<b>★</b> <i>₹ ∞</i>	Pagine ultiple v	ଙ୍କ Riduci ଙ୍କ Zoom ∽ ⊕ Ingrand	isci	₩ ~ ₩ ~	Chiudi Anteprima		
Documento		Stam	pa			Imp	osta pa	gina	2	<u> </u>	Zo	om	Sfondo	Espo	ortazione		_
											S	tampa Oc	cupazione	Plafo	nd per (	liente	
	Inter	Vew Gross															
Clie	ente	Vew Gross							Plafond	Assegn.	Plat	ond Usato	Plafond R	esiduo			
Clie	ente HA	Vew Gross st.(	A & C. S	NC					Plafond A	Assegn. 1.000,00	Plat	ond Usato 5.500,00	Plafond R	<b>esiduo</b> .500,00			
Clie ALF	ente HA	Sew Gross s.t.( ALFF Desc	IA & C. S	NC					Plafond /	<b>Assegn.</b> 1.000,00	Plat	ond Usato 5.500,00	Plafond R	<b>esiduo</b> .500,00			
Clie ALF NIO	ente HA dice IVA 8	ALFH Desc	IA & C. S rizione a	NC Iliquota BILI ART 8	, CO.1, LE1	TT. C) D	DPR 633	3/72	Plafond a	Assegn. 1.000,00	Plat	ond Usato 5.500,00	Plafond R 5	<b>esiduo</b> .500,00			



Come si può vedere il cliente ALFHA ha un plafond assegnato di 11.000 euro dovuto alle lettere d'intento che ha ricevuto e un plafond usato di 5.500 euro dovuto alle fatture contabilizzate. Il plafond residuo, che può quindi ancora usare per gli acquisti in esenzione è di 5.500 euro.

Andiamo adesso ad immettere una bolla di vendita sempre per lo stesso cliente. Immetteremo adesso due righe una come mostrato in Figura 16.

🛃 Immissione bolla di scarico (2017)	
Testata1   Testata2 Righe1 Righe2   Piede1   Piede2	
Articolo Riga:	
ANIMA ANIMA METALLICA Giac.	-50.00
Mat Ord.f: Cons.:	0.00 -50.00
Qt. (MT)         40,00         Taglie         x         Q.C.         1,00         =         40.00         Vai         0	Agg. Su
Prezzo ∉ 100,0000 lva №108 Ubi. U.Col	<u>Aggiungi</u>
Sc.         0,00         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         0,00         %         %         0,00         %         %         0,00         %         %         %         0,00         %	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto 100,00000 C.Z. % 0,00	Note
Normale Contr. VABBIGLIAM VENDITA ABBIGLIAMENTO Evaso	Or <u>d</u> ini
Omaggio     C.d.C.       Sc.merce     C.d.C.   Evaso	Taglie
Kg 0,0000 N.Cl. 40 Rett. N.D. Dt / / Tastiera	•
	▲ ▼
Salva     Nuovo     Salva&Stampa     Esplodi     Navigatore     Cerca+     Cerca     Guida	Fine
IMMISSIONE Inserire il codice IVA	

## Figura 16

Premendo il tasto **Aggiungi** anche in questo caso, essendo la prima riga, mi viene mostrato il messaggio illustrato dalla Figura 17.

🙀 Immissione bolla di scarico [2017]		3 23
Testata1   Testata2 Righe1 Righe2   Piede1   Piede2		
Articolo	Riga:	
ANIMA ANIMA METALLICA	Giac.: -	50.00
	Ord.f:	8:00
Mat 🐼 Attenzione!	Cons.: -	50.00
Qt. (MT) 40,00 Taglie Vai	0 Agg. S	u
Prezzo ∉ 100,0000 Iva NI08	💈 🖄 🔤 Aggiung	gi
Sc.         0,00	0,00 Rimu <u>o</u> v	vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto 100, 5.500,00 %	0,00 <u>N</u> ote	
Normale Contr. VABBIGLIAM	Or <u>d</u> ini	i
Omaggio Sc.merce C.d.C.	0,00 Taglie	
Kg 0,0000 N.Cl. 40 Rett. N.D. Dt // Tas	stiera	•
Figura 17		

Il plafond rimanente è di 10.000 euro come avevamo già visto dalla stampa. Immettiamo adesso una seconda riga del tipo mostrato in Figura 18.

Immissione bolla di scarico [2017] T.M. 4000.0000 T.G. 4000.0000	
Testata1   Testata2 Righe1 Righe2   Piede1   Piede2	
Articolo Riga:	1
CANAPA CANAPA GREZZA Giac.:	0.00
Mat Ord.f: Cons.:	0.00
Qt. (MT)         50,00         Taglie         x Q.C.         1,00         =         50.00         Vai         0	Agg. Su
Prezzo ∉ 100,0000 lva NI08 Ubi. U.Col	<u>Agg</u> iungi
Sc.         0,00	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto 100,000000 C.Z. 9,000 0,000	<u>N</u> ote
Normale Contr. VABBIGLIAM VENDITA ABBIGLIAMENTO Evaso	Or <u>d</u> ini
Omaggio     C.d.C.       Evaso     0,00	Taglie
Kg 0,0000 N.Cl. 50 Rett. N.D. Dt / / Tastiera	-
ANIMA ANIMA METALLICA 40.00 100.0000	
	_
	` 🔽
Salva     Nuovo     Salva&Stampa     Esplodi     Navigatore     Cerca+     Cerca     Guida	Fine
IMMISSIONE Inserire il codice IVA	

Figura 18

In questo caso, non essendo la prima riga e non avendo superato la disponibilità del plafond non è mostrato alcun messaggio né all'aggiunta della riga né alla registrazione.

Immettendo una nuova fattura immediata per il cliente ALFHA alla pressione del tasto **Aggiungi** il messaggio mostra che il plafond disponibile in seguito all'immissione dei documenti precedenti è di 1.500 euro come mostra la Figura 19.

Immissione fattura [2017]			
Testata1   Testata2   Righe1	Righe2   Piede1   Piede2		
Articolo CASSETTI	Attenzione!	Riga: Giac.:	0.00
Mat		Ord.f: Cons.:	0.00
Qt. (N.) 30,00 Ta	¥	Vai 0	Agg. Su
Prezzo € 25,0000 Iva	Cliente in esenzione il		Aggiungi
Sc. 0,00 0,00 0,00	1.500,00	% 0,00	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto P.Totale		% 0,00	Note
Normale     Contr.     VABBIGLI		. 🔯 🚺 🛐	Or <u>d</u> ini

Figura 19

Supponendo di proseguire nella immissione del documento, nel caso in cui venga superata la disponibilità del plafond alla registrazione del documento è emesso il messaggio mostrato in Figura 20.

Immissione fattura [2017] T.M. 2300.0000 T.G. 2300.0000	
Testata1   Testata2   Righe1   Righe2   Piede1   Piede2	
Articolo	Riga: Giac
Mat Attenzionel	X Cons
Qt. 0,00	Vai 🔡
Prezzo € 0,0000 lva 2	
Sc. 0,00 0,00 0,00 Superata la disponibilita` residua	% 0,00
Mg. 0,00 0,00 P.Netto P.Totale del fido assegnato al cliente. Registrare il documento ?	%0,00
Normale     Omaggio     Contr.     Si     No	ISO 🕎 🚺
Sc.merce C.d.C.	0,
Kg 0,0000 N.Cl. 0 Rett. N.D.	t / / Tastier
CASSETTI DA COMPOSIZIONE SVATU	30.00 25.
ANIMA ANIMA METALLICA	1.00 1550.
Salva         Nuovo         Salva&Stampa         Esplodi         Navigatore         Cerca+	Cerca <u>G</u> uida
IMMISSIONE	

Figura 20

Il messaggio informa che il documento se inserito provoca il superamento del plafond assegnato al cliente e richiede conferma per la registrazione



In questo caso il calcolo dell'occupazione plafond considera anche le bolle non fatturate (Figura 1), senza questi dati l'occupazione plafond determinata solo dai documenti fatturati sarebbe inferiore e sotto il limite (Figura 21).

	30				Occupazior	ne Plafond	1 Completa					×
	Anteprin	na										
Archivia	3 Stampa	Stampa Opzioni Parametri	Intestazione/Piè	Scalare Margini	Orientamento		Pagine	Q₀ Riduci Q₀ Zoom ∨	<b>∲</b> <u></u> •	🔛 v 区		
		immediata	di pagina	• •	<b>v</b>	¥	Multiple      ✓	🔍 Ingrandisci		Anteprima	a	
Documento		Stampa		Imposta pagir	na	R	Zo	om	Sfondo	Esportazione		
	Que	vew ergross			Disford	Anners	Stampa Oc	Cupazione Pl	afond	per Cliente		=
	Cliente				Flatonu A	Assegn.			70			
		ALFRIA & C. SNC	ta		1	1.000,00	7.809,30	3.190	,70			
	NI08	NON IMPONIBILI A	RT 8, CO.1, LETT.	C) DPR 633/72								~
<			Ш									Ī
Pagina 1 di 1	1							100%	0-		+	

Figura 21

Come ultima operazione immettiamo una nota di credito intestata al cliente ALFHA.

🔛 Immissione nota di credito [2017]		
Testata1   Testata2 Righe1 Righe2   Piede1   Piede2		
Articolo	Riga:	
ANIMA ANIMA METALLICA	Giac.: Ord.c:	-91.00
Mat	Ord.f: Cons.:	0.00 -91.00
Qt. (MT) 150,00 Taglie x Q.C. 1,00 = 150.00	Vai 0	Agg. Su
Prezzo € 10,0000 lva NI08 Ubi. U.Col	<b>*</b>	<u>Agg</u> iungi
Sc. 0,00 0,00 0,00 Ag.	% 0,00	Rimu <u>o</u> vi
Mg. 0,00 0,00 P.Netto 10,000000 C.Z.	% 0,00	<u>N</u> ote
Normale Contr. VABBIGLIAM VENDITA ABBIGLIAMENTO Evaso		Ordini
		Taglie
Evaso	0,00	
Kg 0,0000 N.Cl. 150 Rett. N.D. Dt //	Tastiera	-
		<b>_</b>
٩		
Salva     Nuovo     Salva&Stampa     Esplodi     Navigatore     Cerca+     Cerca	Guida	Fine
IMMISSIONE Inserire il codice IVA		
Figura 22		

Figura 22

La nota credito non è sottoposta a controllo plafond perché ne varia in negativo l'occupazione.

La situazione del plafond a seguito della contabilizzazione della nota di credito appena inserita è mostrata in Figura 23.

	<u> </u>				Occupazione	: Plafond C	ompleta				-
Archivia cumento	Anteprima	npa Opzioni Parametri Jiata Stampa	Intestazione/Piè di pagina Im	Scalare	Margini Y Orientamento Y Dimensione Y	Pagine Multiple	Q <sub>o</sub> Riduci Q <sub>o</sub> Zoom ✓ ↓ ⊕ <sub>o</sub> Ingrandisci Zoom	Sfondo	Esport	Chiudi Anteprima azione	3
1											
						MAMAMAMAMAMA			i alio diariata	****	
							Stampa Oc	CUDAZIO	one Plat	ond per	Clier
		lew .			8		Stampa Oc	cupazio	one Plaf	ond per	Clier
	Inter	Few Gross			3		Stampa Oc	cupazio	one Plaf	ond per	Clien
	Cliente	few gross			Plafond	Assenn	Stampa Oc	Plafon	one Plaf	ond per	Clier
	Cliente ALFHA	ALFHA & C. SNC			Plafond	Assegn.	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	d Residuo 4.700,00	ond per	Clier
	Cliente ALFHA	ALFHA & C. SNC			Plafond	Assegn.	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	d Residua 4.700,00	ond per	Clien
	Cliente ALFHA Codice IVA	ALFHA & C. SNC	a		Plafond	Assegn. 11.000,00	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	one Plaf d Residud 4.700,00	ond per	Clier
1991 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 - 1994 -	Cliente ALFHA Codice IVA NI08	ALFHA & C. SNC	a 17 8, CO.1, LETT.	. C) DPR 633/7	Plafond 1 72	Assegn.	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	d Residua 4.700,00	ond per	Clier
	Cliente ALFHA Codice IVA NI08	ALFHA & C. SNC	a RT 8, CO.1, LETT.	C) DPR 633/7	Plafond 1 72	Assegn. 11.000,00	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	d Residud 4.700,00	ond per	Clier
turbi -	Cliente ALFHA Codice IVA	ALFHA & C. SNC	a IT 8, CO.1, LETT.	C) DPR 633/7	Plafond 1 72	Assegn.	Plafond Usato 6.300,00	Plafond	d Residud 4.700,00	ond per	Clier

_	_			
-	_		$\checkmark$	
-	-	-		
-	-	_	-	

In revisione documenti i controlli sono eseguiti solo alla registrazione del documento.

## Revoca della lettera d'intento

Se il cliente invia una lettera di revoca della dichiarazione d'intento non è più necessario effettuare controlli sull'occupazione del plafond assegnato.

La revoca della lettera d'intento può essere fatta revisionando la lettera memorizzata nel registro delle dichiarazioni d'intento e marcandola come non attiva (suggeriamo anche di inserire nel campo **Nota** una opportuna annotazione che indichi la ricezione della lettera di revoca e la relativa data).

🛄 Registro delle dichiarazioni di intento: 0000001 del 30/01/2017 - ALFHA & C. SNC
Generali Prot.
WordPad         Paint         Word         Excel         Scan         Viewer         Suoni         PDF
Ricevuta         Emessa         Tip.         Acquisti         Acquisti         Acquisti         Acquisti         N.protocollo         0000002         Output         Output
Dichiarazione emessa
Fornitore
Data Reg. / / N.prot. Des. Merce
Dichiarazione ricevuta
Cliente ALFHA ALFHA & C. SNC N.prot. 0000001
Data ric.         11/01/2017         N.lett.         55         Data lett.         11/01/2017
Tipo operazione
<ul> <li>◎ Sola operazione per un importo fino a</li> <li>● Operazioni fino a concorrenza di</li> </ul>
© Operazioni comprese nel periodo Da / / A / /
Stampata 🖩 File invio telematico 🗐 Operaz. di competenza anno succ. 🗖 Attiva
Salva     Nuovo     Cancella     Esplodi     Stampa     Cerca+     Cerca     Guida     Fine
Figura 24

Occorre inoltre rimuovere dal cliente l'**Assoggettamento IVA** e i dati dell'area **Plafond** come mostrato in Figura 25.

🌆 Anagrafica Cli	enti: ALFHA
Generali	Gestione Opzioni   Fatture   Indir.   Percip.   Ind. Sp.   Rif. Az.   FE/FR
Assogg. IVA	Image: Part. aperte    Image: Clip. occas.
Seq. Stampa	<sup>0</sup> Cartella Web++
Cat. sconto	001 VENDITA A RIVENDITORI Porto
Listino	LISV1 LISTINO VENDITA RIVENDITOR
Sconti	0,00 0,00 0,00 Maggior. 0,00 0,00 /For. 0,00
Plafond	Centralino
lmp. €	0,00 Dt.Lett. / / Lett N.o Da conf
Prot.Let	Dt. Arrivo / / Decorr. / Fine / / Fine Bicerca web
Agente	
Prov. Agente	0,00 Prov. Capozona 0,00 Giorni ritardo pag. 0 Internet
Fornitore	
Pagamento	F369 RIBA 30 60 90 GG FM Pag.30g Pag.60g
Salva	Nuovo     Cancella     Esplodi     Navigatore     Cerca+     Cerca     Guida     Fine
Figura 25	
i igulu zJ	