

GUIDA OPERATIVA

Suite Notaro – Dati delle fatture (Spesometro 2017)

Versione: 3

© Copyright 2017 - I diritti d'autore e di proprietà intellettuale relativi al presente documento sono di proprietà della A. & C. Servizi S.r.l. E' consentito utilizzare il presente documento solamente a fini personali. Non è consentito modificare, pubblicare, ritrasmettere, vendere, copiare, o distribuirne il contenuto o parte di esso.

Via della Magnina, 1 - 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it - info@aecservizi.it



Sommario

PREREQUISITI	3
ATTIVAZIONE DELL'UTILITÀ SPESOMETRO	3
CONFIGURAZIONE	4
1) CONFIGURAZIONE ALIQUOTE IVA4	4
Split Payment e Reverse Charge (Solo se previsto)4	4
2) CONFIGURAZIONE SOGGETTO OBBLIGATO8	8
Stabile Organizzazione e Rappresentante fiscale (Solo se previsto)9	9
CREAZIONE DELL'ADEMPIMENTO	0
VERIFICHE PRELIMINARI	0
1) ANAGRAFICHE (Solo se previsto)10	0
2) MOVIMENTI (Solo se previsto)	1
GESTIONE DELL'ADEMPIMENTO	2
CONTROLLO DELL'ADEMPIMENTO	3
INSERIMENTO, MODIFICA/INTEGRAZIONE, ELIMINAZIONE DI UN SOGGETTO I	13
Società Estera (Solo se presente)	3
INSERIMENTO, MODIFICA, ELIMINAZIONE DI UN'OPERAZIONE14	4
Operazioni soggette ad esigibilità differita (Solo se previsto)14	4
Operazioni di acquisto intracomunitarie (Solo se previsto)15	5
Deducibilità e Detraibilità (operazione facoltativa)15	5
Immissione Bollette Doganali (Solo se previsto)15	5
Esclusioni	6
USCITA DALLA COMPILAZIONE DELL'ADEMPIMENTO	6
CONTROLLI FINALI AUTOMATICI	6
GENERAZIONE DEL FILE TELEMATICO	
	7
CONTROLLI FINALI MANUALI	7 8
CONTROLLI FINALI MANUALI	7 8 9



Questa guida offre supporto alla preparazione dell'adempimento Dati delle Fatture attraverso l'apposito modulo presente in Suite Notaro, **ma non si vuol sostituire al consulente fiscale per quanto concerne il contenuto della comunicazione.**

PREREQUISITI

- Versione minima Client/Server di Suite Notaro 5.2 SP2f
- Versione minima Saas di Suite Notaro 5.3
- È necessario avere il **Modulo di Contabilità** all'interno del quale devono essere presenti le scritture di Prima Nota (acquisti e vendite) per l'anno di riferimento.
- Le anagrafiche dei clienti/fornitori della contabilità devono essere complete (CF, P.IVA, sede...)
- Per la trasmissione sono necessarie le credenziali dell'Agenzia delle Entrate oppure l'invio può essere affidato ad un intermediario (es. commercialista)

L'adempimento richiede competenze contabili e fiscali.

Per le istruzioni nel merito si rimanda al sito ufficiale dell'Agenzia delle entrate <u>Dati delle Fatture - Agenzia</u> <u>Entrate</u>

ATTIVAZIONE DELL'UTILITÀ SPESOMETRO

Nella Contabilità di Suite Notaro fare clic sul menu "Strumenti"→ "Genera File"→ "Spesometro (Dati delle fatture)"





Si apre la schermata principale del modulo

🎎 Dati delle fatture 🛛 ver. 1.0 👘					×
<u>File</u> <u>S</u> trumenti					
Data Reg Dal	Data Reg Al	Dettagli			Nome file .zip
1					
Nuovo adempimento 'Dati fattura' con cr	reazione file XML.				
Nome file	Stato	ID_File	Nome file ar	nullamento	ID_File annullamento

CONFIGURAZIONE

1) CONFIGURAZIONE ALIQUOTE IVA

La *classificazione delle aliquote IVA è obbligatoria*, se non eseguita non sarà possibile procedere con la creazione del file "Dati delle Fatture". Vi consigliamo di consultare il Vostro consulente fiscale per effettuare la classificazione delle aliquote Iva. Dal menu "Strumenti" \rightarrow "Classifica Aliquote IVA"

	🎎 Dat	i delle fatture ver. 1.0 RC - DCDCAre	aContabile	
	<u>F</u> ile	<u>S</u> trumenti		
	1	% Classificazione aliquote IVA		
-		🚡 Soggetto obbligato		
	Data R	🗸 Controlli Registro IVA	tagli	

La finestra classificazione aliquote IVA elenca le aliquote presenti nel modulo di Contabilità, selezionare per ogni aliquota l'opzione più corretta al termine cliccare sul pulsante "Salva".

Classificazione aliquote IVA		? ×			
	Codice	Descrizione	Classificazione C/F		
=	E15	Escluse Art. 15	Non classificata	┓┥	Salva
	E2	Escluse Art.2	lon dassificata mponibile		
	E74	Escluso articolo 74	scludi da Spesometro		
	E8	Esente Art. 8	V2 - non soggette		
	FCI	Fuori Campo IVA	NA - esente	_	
	NIM	Non Impon.	NS - regime dei margine/Iva non esposta in fattura Non classificata	<u> </u>	
	NSO	Non soggetto a iva	Non classificata	-	

Split Payment e Reverse Charge (Solo se previsto)

In presenza di fatture in regime di Split Payment all'interno dell'elenco delle aliquote controllare che:

• L'aliquota "IVA di Storno Split Payment (SPL)" sia classificata come "Escludi da Spesometro"

• L'aliquota "IVA di tipo Storno Iva Reverse Charge (FCR)" sia classificata come "Escludi da Spesometro".



Esempi di classificazione:

Nelle seguenti tabelle vengono riportate le **possibili casistiche** utili alle classificazioni Aliquote IVA. Tali esemplificazioni, anche se sono riportate da fonti ufficiali, non sono da intendersi sostitutive della consultazione del proprio consulente fiscale.

CODIFICA	ANNOTAZIONE IN FATTURA
N1 – escluse ex articolo 15	Operazioni Escluse
N2 – non soggette	Operazioni non soggette
N3 – non imponibile	Operazioni non imponibili
N4 – esente	Operazioni esenti
N5 – regime del margine / Iva non esposta	Operazioni soggette a regime del margine / IVA non esposta
in fattura	in fattura
N6 – inversione contabile (Reverse Charge)	Inversione contabile / Reverse Charge
N7 – Iva assolta in altro Stato Ue	Operazioni soggette a modalità speciali di determinazione / assolvimento dell'Iva
Non classificata	Aliquota non classificata da parte dell'utente.
	È necessario classificarla per generare l'adempimento.
Imponibile	IVA ordinaria, ridotta e minima (es. Iva 22%, 10%, 4%)
Escludi da Spesometro	Aliquota da non includere. I relativi movimenti non saranno
	inclusi nella comunicazione

TIPOLOGIA DI OPERAZIONE	CAUSALE CAMPO NATURA
Escluse	N1 – escluse (es. ex artt. 2,3,5,13,15 del DPR
	n.633/72)
Non soggette	N2 – non soggette (es. ex artt. 7-bis, 7-ter, 7- quater,
	7- quinquies, ecc del DPR n.633/72)
Non imponibile	N3 – non imponibile (es. ex artt. 8, 8-bis, 9, 71, 72
	del DPR n.633/72 e artt. 41 e 58 del D.L. n.
	331/793)
Esenti	N4 – esente
Soggette al regime del margine	N5 – regime del margine / Iva non esposta in
	fattura
Soggette a inversione contabile/Reverse Charge	N6 – inversione contabile (Reverse Charge)
Soggette a modalità speciali di determinazione/assolvimento dell'Iva	N7 – Iva assolta in altro Stato Ue

Via della Magnina, 1 - 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it - info@aecservizi.it



TIPOLOGIA DI OPERAZIONE	NATURA	NOTE
Acquisti in reverse charge	N6	I dati di tali fatture devono essere indicati una sola volta nella sezione dei documenti ricevuti compilando anche i campi "imposta" e "aliquota"
Acquisti intracomunitari non imponibili	N3	-
Acquisti intracomunitari esenti	N4	-
Acquisti soggetti al regime monofase (art. 74 del DPR 633/72)	N2	-
Prestazioni di servizi nei confronti di soggetti extra-UE	N2	-
Cessioni intracomunitarie	N3	-
Cessioni all'esportazione (incluse, fra l'altro, le operazioni verso esportatori abituali e le cessioni con introduzione dei beni in un deposito IVA)	N3	-
Operazioni in regime del margine	N5	Il campo "Imponibile/Importo" deve riportare il valore imponibile comprensivo di IVA
Vendite a distanza verso "privati" in altri Stati UE non soggette a IVA in Italia	N7	-
Prestazioni di servizi in regime "MOSS"	N7	Il campo "Natura dell'operazione" è da compilare solo se è emessa la fattura
Operazioni in split Payment	Nessuno	Si valorizzano il campo "Aliquota" ed "Imposta" e si indica il codice "S" (scissione dei pagamenti) nel campo "Esigibilità IVA".
Esportazioni effettuate da un soggetto in regime del margine	N3	-

Via della Magnina, 1 - 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151

Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it - info@aecservizi.it



PER ANNOTAZIONE IN FATTURA E PER ARTICOLO

CODIFICA	ANNOTAZIONE IN FATTURA	ESEMPIO
N1 – escluse ex articolo 15	Operazioni escluse	ex artt. 2, 3, 5, 13, 15, del DPR n. 633/72
N2 – non soggette	Operazioni non soggette	ex art. 7-bis, 7-ter, 7-quarter, 7-quinquies, ecc. del DPR n. 633/72
N3 – non imponibile	Operazioni non imponibili	ex artt. 8, 8-bis, 9, 71, 72, del DPR n. 633/72 e artt. 41 e 58 del D.L. n. 331/793
N4 – esente	Operazioni esenti	ex art. 10 del DPR n. 633/72
N5 – regime del margine / Iva non esposta in fattura	Operazioni soggette a regime del margine / IVA non esposta in fattura	
N6 – inversione contabile (reverse charge)	Inversione contabile / reverse charge	ex art. 74 commi 7 e 8, art. 17, commi 2 e 6 del DPR n. 633/72, artt. 38 e 40 del D.L. n. 331/93
N7 – Iva assolta in altro Stato Ue	Operazioni soggette a modalità speciali di determinazione / assolvimento dell'Iva	
Non classificata	Aliquota non classificata da parte dell'utente. È ne	cessario classificarla per generare l'adempimento.
Imponibile	IVA ordinaria, ridotta e minima (es. Iva 22%, 10%,	4%)
Escludi da spesometro	Aliquota da non includere. I relativi movimenti nor	saranno inclusi nella comunicazione.

PER TIPOLOGIA OPERAZIONE

OPERAZIONE	NATURA
Acquisti soggetti al regime monofase (art. 74 del DPR 633/72)	N2
Prestazioni di servizi nei confronti di soggetti extra-UE	N2
Acquisti da soggetti con Regime forfettario / dei minimi	N2
Acquisti intracomunitari non imponibili	N3
Cessioni intracomunitarie (incluse, fra l'altro, le operazioni verso esportatori abituali e le cessioni con introduzione dei beni in un deposito IVA)	N3
Esportazioni effettuate da un soggetto in regime del margine	N3
Acquisti intracomunitari esenti	N4
Operazioni in regime del Margine	N5
Operazioni in regime del margine per i beni usati / editoria / agenzie di viaggió e turismo	N5
Acquisti in Reverse Charge	N6
Vendite a distanza verso "privati" in altri stati UE non soggette a IVA in Italia	N6
Prestazioni in regime "MOSS"	N6



2) CONFIGURAZIONE SOGGETTO OBBLIGATO

La *configurazione del soggetto obbligato è indispensabile,* se non eseguita non sarà possibile procedere con la creazione del file "Dati delle Fatture". Vi consigliamo di consultare il Vostro consulente fiscale per definire chi effettuerà l'invio dell'adempimento.

Dal menu "Strumenti" -> "Soggetto Obbligato"

😂 Dati delle fatture ver. 1.0 RC - DCDCArea	aContabile
<u>F</u> ile	
🛛 🔁 🛪 Classificazione aliquote IVA	
🔓 🔓 Soggetto obbligato	
Data H Controlli Registro IVA	tagli

I dati relativi al soggetto obbligato (Notaio contribuente) divergono a seconda che si tratti di notaio singolo o studio associato

Esempio 1: Notaio Singolo

Nel campo Tipo indicare "Fisica" quindi inserire e controllare i dati del Notaio e alla sede. Il campo Denominazione, anche se compilabile, non viene recepito. Al termine della classificazione confermare cliccando sul pulsante "Ok".

Dati Anagrafici Soggetto obbligato	
- Dati Anagrafici del Soggetto:	
Tipo: Fisica Denominazione:	-
Cognome: TRIBUZIO	
Nome: MARCO	
Codice Fiscale: TRB MRC 80A01 L219H 👜 Partita IVA: IT 💌 10209790152	-
Indirizzo: VIA ROMA n°. 1	
Comune: Torino CAP: 10100 Prov.: TO Nazione: IT	
- Stabile organizzazione (da valorizzare se il soggetto è non residente con stabile organizzazione in Italia)	
Indirizzo: n°.	
Comune: CAP: Prov.: Nazione:	
Tipo: Fisica Denominazione:	
Cognome:	Nol caso di singolo notaio
Nome:	
P. IVA: IT 💌	non è necessario compilare
Dichiarante, dati del coggette tenuto alla comunicazione (co diverse dal coggette qui ci riferiose la	la sezione "Dichiarante" in
comunicazione). In caso di presenza dell'intermediario questa sezione non deve essere avvalorata.	quanto non è soggetto
- Dichiarante	quanto non e soggetto
Cod. Fiscale: Partita Iva: IT 💌	diverso dal soggetto cui si
Cod. carica:	riferisce la comunicazione.
OK Assults	



Esempio 2: Notaio Associato

Nel campo Tipo indicare "Giuridica" quindi inserire e controllare i dati dell'associazione e della sede. I campi Cognome e Nome, anche se compilabili, non vengono recepiti. Al termine della classificazione confermare cliccando sul pulsante "Ok".

Dati Anagrafici Soggetto obbligato
- Dati Anagrafici del Soggetto:
Tipo: Giuridica Denominazione: ASSOCIAZIONE NOTARILE TRIBUZIO
Cognome:
Nome:
Codice Fiscale: Partita IVA: IT 💌 10209790152
CAP: 10100 Prov.: 10 Nazione: 11
Stabile organizzazione (da valorizzare se il soggetto è non residente con stabile organizzazione in Italia)
Comune: CAP: Prov.: Nazione:
Rappresentante fiscale (da valorizzare se ci si avvale di un rappresentante fiscale in Italia)
Tipo: Fisica Denominazione:
Cognome:
Nome:
P. IVA: T _
Diskingentes, dett del essentite transference (es discusse del essentite esi si siferices la
comunicazione). In caso di presenza dell'intermediario questa sezione non deve essere avvalorata.
Dichiarante
Cod. Fiscale: Partita Iva: IT 💌
Cod. carica:
<u>K</u> Annulla

All'interno dell'adempimento non devono essere inseriti i dati dell'intermediario.

Stabile Organizzazione e Rappresentante fiscale (Solo se previsto)

I dati relativi alla stabile organizzazione o al rappresentante fiscale devono essere inseriti nel solo caso in cui questi siano presenti (e quindi riportati in fattura). In questi casi vanno obbligatoriamente compilati per:

- Stabile organizzazione i campi Indirizzo, CAP, Comune e Nazione
- Rappresentante fiscale i campi IdPaese, IdCodice (codice ISO: IT seguito dal numero di partita IVA).

La compilazione di tutti gli altri campi è invece facoltativa.



CREAZIONE DELL'ADEMPIMENTO

Dalla schermata principale del modulo cliccare sull'icona 🛅 , inserire il periodo quindi cliccare sul pulsante

"Conferma".

🎎 Dati delle fa	tture ver. 1.0 R	C - DCDCAreaContabile				8
<u>File</u> <u>S</u> trumer	nti					
Data Reg Dal	Data Reg Al	Dottodi	Chata	Nome file	TD File	Nome file appul
Data Key Dai	Data Key Ai	Dettagi	51810	INOTHE THE	ID_File	Nome nie annui
		Selezior Docume	e documenti contabili nti dei registri IVA da importar gistrazione:	e nell'adempimento		
		Dal:	01/01/2017 : Al: 3	30/06/2017 <u>·</u> ▼		

VERIFICHE PRELIMINARI

Il sistema effettua una verifica preliminare sulle anagrafiche presenti in contabilità e sui movimenti importanti.

1) ANAGRAFICHE (Solo se previsto)

La finestra elenca alcune situazioni anomale in merito alle **anagrafiche** (es. es. C.F., P.IVA e CAP errati o mancanti), è possibile stampare l'elenco delle segnalazioni cliccando sul pulsante "Stampa", chiudere la segnalazione e procedere con le correzioni **nel modulo di contabilità.**

🔥 Dettaglio problemi e segnalazioni	- • •				
CONTROLLO ANAGRAFICHE CLIENTI E FORNITORI DA MODULO CONTABILITA' DAL 01/01/2	2017 AL 30/06/2017				
PERSONE NON TITOLARI DI P.IVA E SENZA CODICE FISCALE (aggiungere rappresentante nell'adempimento se PERSONA SENZA PERSONALITA' GIURIDICA)					
ROSSI SRL					
PERSONE GIURIDICHE SENZA P.IVA (Verificare la correttezza del dato)					
SERVIZI SRL					
Stampa Salva	Continua				



2) MOVIMENTI (Solo se previsto)

La finestra elenca alcune situazioni anomale in merito alle **registrazioni** (es. Denominazione, P.Iva, Codice Fiscale, indirizzo errati o mancanti), è possibile stampare l'elenco delle segnalazioni cliccando sul pulsante "Stampa", chiudere la segnalazione e procedere con le correzioni **nel modulo di contabilità**.



Al termine delle correzioni, rigenerare l'adempimento, compare il seguente messaggio, cliccare sul pulsante

"Si".



Nel caso di assenza di segnalazioni o di segnalazioni irrilevanti cliccare sul pulsante "Continua", compare

il seguente messaggio



Via della Magnina, 1 – 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 – Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it – info@aecservizi.it



GESTIONE DELL'ADEMPIMENTO

Nell'Utilità Spesometro è stato creato un nuovo adempimento, cliccare sul pulsante ᠮ visualizzarlo/modificarlo.

😂 Dati delle fatture ver. 1.0 - DCDCAreaContabile								
Data Reg Dal	Data Reg Al	Dettagli	Stato	Nome file	ID_File	Nome file annullamento	ID_File annullamento	
01/01/2017	30/06/2017	Ultima mod. il 14/09/2017	In elaborazione					
Nuovo adempim	ento 'Dati fattur	a' con creazione file XML.						

L'adempimento è composto da 5 sezioni:

- 1. Sezione Gialla indica il periodo il periodo di riferimento, lo stato dell'adempimento,
- 2. Sezione Verde indica il tipo di operazioni (Cessioni/Prestazioni o Acquisti),
- 3. Sezione Azzurra indica gli intestatari delle fatture,
- 4. Sezione Viola indica il dettaglio delle operazioni relative al soggetto selezionato,
- 5. Sezione Blu indica per ogni soggetto il totale delle operazioni.

Dati delle fa	tture - DCDCArea	Contabile							
<u>F</u> ile <u>E</u> sci									
1. in 1	K 🛍 🧔 🎽	(🖆 🚮							
			Dal 01/01	/2017	al 30/0	6/2017			
	St	tato Attuale: In elabo	razione				Soggetti:	<tutti></tutti>	_
									_
Cessioni/Presta	zioni Acquisti								
enom./Cogno	me Nome			Co	lice Fiscale		Partita IVA		Modificato il
NTESA SANPA	DLO S.P.A.			000	99960158	210M	IT-10810700152	2	
10331148110				N.S.	INKAOUAU IL	2134			
ttaglio operazi	oni: ROSSI Ma	ario							
lumero	Data	Importo	Imposta 220.00		1 249 00	Descrizione		Modificata il	Data reg.
	20/01/2017	1,120,00	220,00		1,546,00	TDOI Hattura		14/05/2017	20/01/2017
rately r		20.00				Tabela	1 3 40 00		
otali: I	nporto: 1.1	28,00	imposta: 220,0	U		Totale:	1.348,00	MOVIN	iend: 1

Il programma visualizza la lista dei dati "**per soggetti**", è possibile impostare la visualizzazione per "**operazione**" cliccando sul pulsante

Via della Magnina, 1 - 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it - info@aecservizi.it



CONTROLLO DELL'ADEMPIMENTO

Vi consigliamo di consultare il Vostro consulente fiscale per coordinarsi sulle modifiche/esclusioni da fare.

INSERIMENTO, MODIFICA/INTEGRAZIONE, ELIMINAZIONE DI UN SOGGETTO

È possibile intervenire in inserimento, modifica/integrazione ed eliminazione di un soggetto utilizzando rispettivamente i pulsanti:



Attenzione: si ricorda che eliminando il soggetto si eliminano contestualmente anche tutte le fatture collegate.

Società Estera (Solo se presente)

Nel caso di società estera è necessario fare doppio clic sull'anagrafica quindi inserire nel campo "Nazione" la

sigla della nazione di appartenenza e confermare con il pulsante "Ok".

ripo:	Giuridica	 Denominazion 	e: SOCI	ETA' ESTERA		
Cognome:						
Nome:						
Codice Fiscal	e:			Partita IVA:	IT 💌	
🚽 Sede						
Indirizzo: V	IA PARIGI					n*. 1
Comune: F	RANCIA			CAP: 10110	Prov.: EE	Nazione: FR
- Stabile	organizzazione (d	a valorizzare se il sogget	tto è non	residente con s	tabile organizza	zione in Italia) ——
Indirizzo:						n*.
Comune:				CAP:	Prov.:	Nazione:
Comune:	esentante fiscale ((da valorizzare se ci si av	/vale di u	CAP:	Prov.:	Nazione:
Comune: Rappre Tipo:	esentante fiscale (Fisica	(da valorizzare se ci si av	/vale di u x	CAP:	Prov.:	a)
Comune: Rappre Tipo: Cognome:	esentante fiscale (Fisica	ida valorizzare se ci si av	vvale di u	CAP:	Prov.:	Nazione:
Comune: — Rappre Tipo: Cognome: Nome:	esentante fiscale (Fisica	(da valorizzare se ci si av ▼ Denominazione	vvale di u	CAP:	Prov.:	a)
Comune: Tipo: Cognome: Nome: P. IVA/Cod.fis	ssentante fiscale (Fisica	(da valorizzare se ci si av ▼ Denominazione	vvale di u	CAP:	Prov.:	a)
Comune: Rappre Tipo: Cognome: Nome: P. IVA/Cod.fis	Fisica Fisica c:	ida valorizzare se ci si av	vvale di u	CAP:	Prov.:	Nazione:
Comune: Rappre Tipo: Cognome: Nome: P. IVA/Cod.fis	Fisica Fisica c:	ida valorizzare se ci si av ▼ Denominazione	xvale di u	CAP:	Prov.:	Nazione:

INSERIMENTO, MODIFICA, ELIMINAZIONE DI UN'OPERAZIONE

È possibile intervenire in inserimento, modifica/integrazione ed eliminazione di un'operazione utilizzando rispettivamente i pulsanti:



Cliccando su ogni operazione è possibile visualizzare la seguente schermata

iouifica	operazione				
			Dettag	li dell'opera	zione
Numero	:	Þ	Data: Document	0: 20/01/201	7 • • Registrazione: 20/01/2017 • •
etraibile	e:	0,00	Deducibile	: 🗆	Esigibilità iva:
-Sezion	e comunicazio	one			
⊙ DTI	E - Document	i emessi		O DTR ·	- Documenti ricevuti o autofatture
Tipo do	ocumento: -				
 тро 	01 - fattura			C TD08	- nota di credito semplificata
O TD04 - nota di credito O TD10 - fattura di acquisto intracomunitario beni					
C TD05 - nota di debito C TD11 - fattura di acquisto intracomunitario servizi					
О ТОС	05 - nota di de	ebito		C TD11	- fattura di acquisto intracomunitario servizi
ото ото	05 - nota di di 07 - fattura si	ebito emplificata		C TD11	- fattura di acquisto intracomunitario servizi
	05 - nota di de 07 - fattura se	ebito emplificata		C TD11	- fattura di acquisto intracomunitario servizi
	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor	ebito emplificata Imposta	Aliquota	C TD11	- fattura di acquisto intracomunitario servizi
С ТDC С TDC Imp ⇒€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00	ebito emplificata € 220,00	Aliquota 22	C TD11 Cod. Aliquota 22	- Fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile
С ТD0 С TD0 ⇒€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	© TD11 <u>Cod. Aliquota</u> 22 E15	- Fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - escluse ex art. 15
С тра С тра Ітпра ⇒€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	© TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - escluse ex art. 15
С тро С тро Ітпр Ф€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	© TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - esduse ex art. 15
С тра С тра іттра стра трани тра т т т т т т т т т т т т т т т т т т	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	C TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - esduse ex art. 15
С тра С тра Іттр Ф €	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	C TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - esduse ex art. 15
С тро С тро шпри ⇒€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 128,00	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	C TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - esduse ex art. 15
C TDC C TDC Imp ⇔€	05 - nota di di 07 - fattura si onibile impor 1.000,00 / 128,00 /	ebito emplificata € 220,00 € 0,00	Aliquota 22 0	C TD11 Cod. Aliquota 22 E15	- fattura di acquisto intracomunitario servizi Natura Imponibile N1 - escluse ex art. 15

In automatico, all'interno di ogni operazione è indicato il numero di fattura, la data, la data di registrazione e il tipo di documento e l'imponibile, è comunque possibile effettuare delle modifiche che valgono solo quest'adempimento. In caso di errori consigliato di effettuare le modifiche nel modulo Contabilità e di rigenerare l'adempimento.

Operazioni soggette ad esigibilità differita (Solo se previsto)

Nel caso in cui alcune operazioni siano soggette ad esigibilità differita all'interno dell'operazione impostare l'esigibilità nel campo "Esigibilità Differita".

Modifica operazione	
	Dettagli dell'operazione
Numero: 2	Data: Documento: 20/01/2017 → Registrazione: 20/01/2017 →
Detraibile: 0,00	Deducibile: 🗌 Esigibilità iva:
Sezione comunicazione	Immediata C DTR - Documenti ricevuti o aut <mark>Differita</mark> Scissione dei pagamenti
Tipo documento: TD01 - fattura	C TD08 - nota di credito semplificata



Operazioni di acquisto intracomunitarie (Solo se previsto)

In caso di operazioni di acquisto intracomunitarie all'interno dell'operazione nella sezione "Tipo Documento" inserire il codice "TD10" o "TD11" (in caso di situazione promiscua, vi consigliamo di coordinarvi con il Vostro consulente fiscale).

Deducibilità e Detraibilità (operazione facoltativa)

All'interno dell'operazione è possibile inserire se l'operazione è **detraibile** (valore percentuale di detraibilità, se gli importi si riferiscono a spese detraibili) o **deducibile** (vistare se gli importi indicati si riferiscono a spese deducibili).

Modifica operazione		×
	Dettagli dell'operazione	
Numero: 2	Data: Documente: 20/01/2017	Registrazione: 20/01/2017
Detraibile: 0,00	Deducibile:	Esigibilità iva:

Immissione Bollette Doganali (Solo se previsto)

E' necessario inserire un **nuovo soggetto** e inserire i dati del fornitore estero, nel caso in cui non siano presenti nella bolletta doganale i dati del fornitore estero, si devono indicare i dati dell'Ufficio doganale presso il quale è stata emessa la bolletta.

<u>Per il solo 2017</u> l'Agenzia delle Entrate consente di effettuare l'invio anche senza i dati del fornitore, compilando i campi **Identificativo Paese** (Nazione) con le lettere **OO e Identificativo Codice** (Partita Iva) **99999999999**.

Quindi è necessario inserire una **nuova operazione** immettendo i dati della bolletta. Nella sezione comunicazione è necessario impostare "DTR – Documenti ricevuti o autofatture".



Esclusioni

- Fatture elettroniche verso PA
- Fatture elettroniche B2B
- Autofatture per inversione contabile (reverse charge) nella sezione Cessioni/Prestazioni
- Documenti che non siano fatture (es. schede carburante)

USCITA DALLA COMPILAZIONE DELL'ADEMPIMENTO

Al termine del controllo dell'adempimento è necessario uscire cliccando sul pulsante:



CONTROLLI FINALI AUTOMATICI

Dall'Utilità Spesometro cliccare sul pulsante

😂 Dati delle fattur	re ver. 1.0 - DCDCAreaContabile	
<u>F</u> ile <u>S</u> trumenti		
🛛 🛍 🎺 🗶 📑		

Compare il seguente messaggio, confermare con il pulsante "Sì"



Al termine del controllo, in caso di esito positivo, compare il seguente messaggio, cliccare sul pulsante "Ok".



In caso di errori verrà mostrata una schermata con i problemi riscontrati.

A.&C. Servizi Srl Via della Magnina, 1 - 12 Tel. 0171-415.111 - Fax. 0 www.aecservizi.it - info	100 Cuneo (CN) 171-415.151 @aecservizi.it		ser	
GENERAZIONE DEL FI Dall'Utilità Spesometro cli	LE TELEMATICO ccare sul pulsante	Ē		
	😂 Dati delle fatture 🕫	er. 1.0 - DCDCAreaContabile		
	<u>File</u> <u>S</u> trumenti			
	🛛 🖹 🌾 🗶 📓 🗸) 🙆 🛛		

Il sistema provvederà ad eseguire un controllo dei dati. In caso di errori verrà mostrata una schermata con i problemi riscontrati.

Il file è stato creato e compare il seguente messaggio, cliccare sul pulsante "Si" per visualizzare il file,

prendere nota del percorso di salvataggio del file.



Via della Magnina, 1 - 12100 Cuneo (CN) Tel. 0171-415.111 - Fax. 0171-415.151 www.aecservizi.it - info@aecservizi.it



CONTROLLI FINALI MANUALI

Si apre la seguente schermata riepilogativa, cliccando sul pulsante "Esporta" è possibile salvare il file in pdf. E' necessario confrontare che il numero delle operazioni e i valori indicati siano uguali a quelli presenti nel registro Iva Vendite e Acquisti **(tenendo conto delle eventuali operazioni presenti nei registri Iva Acquisti e Iva Vendite, ma cancellate dallo Spesometro).**

Sattura (Nata Cray	dita Emor	co.dol.01/01/2017	-L20/06/2017		
atture / Note Cred	alto Emes	se dar 01701720173	ai 30/06/2017		
Aliquota IVA		Natura	Impon	ibile	Imposta
	0	N1	n	€ 667,50	€ 0
	22			€ 7.299,87	€ 1.605
	22	N6		€ 0,00	€ 110
Nro Operazi	ioni: 9			€ 7.967,37	€ 1.715
atture / Note Cree	dito Ricev	rute dal 01/01/2017	al 30/06/2017		
Aliquota IVA		Natura	Impon	ibile	Imposta
	22		Import	€ 4,600.00	€ 1.012
	22	N6		€ 500.00	€ 110
Nro Operazi	onii 4				
NIO Operazi	ioni: 4			€ 5.100,00	€ 1.122
	ioni: 4			€ 5.100,00	€1.122 Orta Chiudi
	011: 4			€ 5.100,00 Espe	€ 1.122 orta Chiudi
	i – 1			€ 5.100,00	€ 1.122 orta Chiudi
egistro Iva Acquist	i n. 1			€ 5.100,00 Esp	€ 1.122 Dorta Chiudi
egistro Iva Acquist	i n. 1			€ 5.100,00	€ 1.122 orta Chiudi
egistro Iva Acquist File Modifica	in. 1	P		€ 5.100,00	€ 1.122 Orta Chiudi
egistro Iva Acquist	in.1	7		€ 5.100,00 Espe	€ 1.122 orta Chiudi
egistro Iva Acquist	in.1	Imponibile	Imposts	€ 5.100,00 Espe Anno cor	€ 1.122 prta Chiudi
egistro Iva Acquist	in.1 *≱ 100↓ @	Imponibile	Imposta 440.00	€ 5.100,00 Espe Anno cor Non impo./Esenti	€ 1.122 prta Chiudi
egistro Iva Acquist	i n. 1 ≫ 1000 €	Imponibile 2.000,00 600,00	Imposta 440,00 132.00	€ 5.100,00 Espe Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0.00	€ 1.122 prta Chiudi tabile: 2017 2017 2.140,0 732,0 Chiudi
egistro Iva Acquist	i n. 1 ⅔ 100↓ @	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00	Imposta 440,00 132,00 550,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00	€ 1.122 prta Chiudi tabile: 2017 2017 1 Total 2.440,0 732,0 3.050,0
egistro Iva Acquist Eile Modifica C C C C C C C C C C C C C C C C C C C	i n. 1 ☆ 100↓ @	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi ntabile: 2017 i Total 0 2.440,0 0 732,0 0 3.050,0 0 0.0
egistro Iva Acquist Eile Modifica Periodo Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio	i n. 1 ☆ 100↓ @	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi i Chiudi i 2017 i Total 0 2.440,0 0 732,0 0 3.050,0 0 0,0 0 0,0
egistro Iva Acquist Eile Modifica Periodo Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno	i n. 1 ☆ 1000 €	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi tabile: 2017 Chiudi 2017 Total 2.440,0 732,0 3.050,0 0,0
eriodo Gennaio Febbraio Aprile Giugno TOTALE 2017	i n. 1 ⅔ 100↓ @	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 5.100,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00 1.122,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 prta Chiudi tabile: 2017 2017 2017 2017 2017 1 Total 2.440,0 0 2.440,0 0 3.050,0 0 0,0 0 0,0
egistro Iva Acquist Eile Modifica Periodo Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno TOTALE 2017	i n. 1 [™] 100↓ [™]	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 5.100,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00 1.122,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi tabile: 2017 Chiudi 2017 Total 2.440,0 732,0 3.050,0 0,0
egistro Iva Acquist Eile Modifica Periodo Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno TOTALE 2017	i n. 1 ☆ 1000 [Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 5.100,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00 1.122,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi tabile: 2017 Total 2.440,0 7.32,0 3.050,0 0.
egistro Iva Acquist <u>File</u> <u>M</u> odifica <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u>	i n. 1	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 5.100,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00 1.122,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi tabile: 2017 Total 2.440,0 2.440,0 3.050,0 0.0,0 0
egistro Iva Acquist <u>File M</u> odifica <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u> <u>C</u>	i n. 1	Imponibile 2.000,00 600,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 5.100,00	Imposta 440,00 132,00 550,00 0,00 0,00 0,00 1.122,00	€ 5.100,00 Esp Anno cor Non impo./Esenti 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	€ 1.122 orta Chiudi ntabile: 2017 Total 2.440,0 0.732,0 0.3.050,0 0.0,0



INVIO DELL'ADEMPIMENTO

Il file così creato è pronto per l'invio, è possibile effettuare la trasmissione in autonomia o avvalendosi del consulente fiscale.

Nel caso di invio da parte del Notaio è necessario avere le credenziali per l'accesso al portale Fatture e Corrispettivi dell'Agenzia delle Entrate.

Nel caso di invio da parte del consulente fiscale, all'interno del percorso di salvataggio selezionare il file e con il tasto del mouse scegliere dal menu a tendina "Invia a" \rightarrow destinatario di posta quindi inviare la e- mail come di consueto.



Allo stato attuale, il file da inviare non ci risulta debba essere firmato digitalmente.

Si consiglia di non cancellare il file presenti nella cartella.

INSERIMENTO IDFILE DELL'ADEMPIMENTO

Dopo aver inviato il file telematico, verranno rilasciate le ricevute riportanti il **codice idFile** (il codice è fondamentale per la generazione del file di annullamento).

Dall'utilità Spesometro cliccare su "File" \rightarrow "Inserimento ID_File" \rightarrow inserire il codice.

Nome fi	le	ID_File	IDFile_Annullamento
	_DF_00337.xml	12345	
\$ 17	_DF_00338.xml	12346	
			Ok Annulla

E' possibile rettificare/integrare lo Spesometro anche dopo 15 gg della scadenza, bisognerà effettuare un

invio di un file di annullamento generabile da "File" \rightarrow "File telematico" \rightarrow Genera file di annullamento.

AVVERTENZE su questa documentazione: Questa guida operativa è stata scaricata via web all'indirizzo: <u>http://www.aec-group.it/studi/file2/manuali_gn/Spesometro.pdf</u> Si consiglia di ritornare periodicamente al suddetto indirizzo al fine di scaricare le versioni aggiornate di questa documentazione.