

## 2° Webinar informativo 14 luglio

### Argomenti:

- Modalità operative per la contabilizzazione delle note di credito con contestuale rimborso
- Modalità operative per contabilizzazione delle fatture TD01 negative
- Gestione data scadenza nelle fatture passive. (Comunicazione 2020\_C11)
- Ripasso impostazione tabelle per la fatturazione attiva.

In caso di ricezione di una nota di credito con contestuale **rimborso** della somma da riconciliare con provvisorio di entrata, fino ad ora, l'iter per la chiusura della nota di credito, prevedeva l'utilizzo della funzione 'abbuoni' con successiva comunicazione del flusso degli abbuoni al portale della PCC oppure, in alternativa, l'accesso al portale della certificazione dei crediti per effettuare la chiusura manuale del documento.

|                    |                               |                     |            |
|--------------------|-------------------------------|---------------------|------------|
| Tipo Azione        | <input type="radio"/> Abbuono | Data inserimento    | 13-07-2021 |
| Importo Lordo      | 70,12                         | Importo Lordo       | 70,12      |
| Assegnato          | 0                             | Liquidazione\Pagato | 0          |
| Altri abbuoni      | 0                             | Altri abbuoni       | 0          |
| Saldo da Assegnare | 70,12                         | Saldo da Liquidare  | 70,12      |

Importo abbuono:

Note:

movimento da non inviare alla PCC

Conferma Annulla

Testata | Iva | Ritenute Iniz. | Assegnazione | Liquidazione | CO.ANA | Scadenza | **Abbuoni/Sospensioni** | SUI | Altri Dati

A partire dal 5 Ottobre 2020, con le modifiche al Siope+ introdotte tale operazione di chiusura «**può essere eseguita in modo automatico**» utilizzando i dati che sono specificati nel flusso delle reversali.

**Valorizzando il tag 'utilizzo\_nota\_di\_credito' in creazione del flusso xml per Siope**

## **Valorizzazione del nodo 'utilizzo\_nota\_di\_credito' in creazione flusso xml per Siope**

Come anticipato nella comunicazione n.2020/12, la modifica riportata nella scheda n.23, prevede una diversa valorizzazione del nodo <utilizzo\_nota\_credito> a seconda dei casi:

- a) quando si riferisce ad un effettivo incasso o ad una compensazione, il tag <utilizzo\_nota\_di\_credito> assumerà il valore “INCASSO/COMPENSAZIONE” (ad esempio per riaccredito di canone per utenza cessata, o per compensazione parziale su fattura avente oggetto differente)
  
- b) quando si riferisce a ritenute per scissione contabile IVA - split payment (cd. reversale automatica), il tag <utilizzo\_nota\_di\_credito> assumerà il valore “SPLIT PAYMENT”.

## Modalità operative in Cityware per la contabilizzazione delle note di credito ricevute ed incassate e seguente invio alla PCC come standard OPI (scheda 23)



Regolatoria  
Generale  
dello Stato



BANCA D'ITALIA  
L. 30.9.1973 n. 300



AGID | Agenzia per  
l'Italia Digitale

SIOPE+ Gruppo di Lavoro "Regole Tecniche OPI"

## **SCHEDA 23 – Gestione delle note di credito su PCC**

### **REQUISITO**

Al fine del perfezionamento della registrazione delle informazioni inerenti le note di credito sulla Piattaforma dei crediti commerciali (PCC), è necessario distinguere se l'importo della nota di credito indicato nella reversale sia relativo: a) ad un effettivo incasso o ad una compensazione, b) a ritenute per scissione contabile IVA - split payment (cd reversale automatica).

## Estratto nota (scheda 23)



*SIOPE+ Gruppo di Lavoro "Regole Tecniche OPI"*

### 3.5.2 Gestione delle Note di Credito ai fini PCC

Ai fini del perfezionamento della registrazione automatica delle informazioni inerenti le note di credito sulla Piattaforma dei crediti commerciali (PCC), è necessario distinguere l'importo della nota di credito indicato nella reversale come segue:

- a) quando si riferisce ad un effettivo incasso o ad una compensazione, il tag **<utilizzo\_nota\_di\_credito>** assumerà il valore "INCASSO/COMPENSAZIONE" (ad esempio per riaccredito di canone per utenza cessata, o per compensazione parziale su fattura avente oggetto differente)
- b) quando si riferisce a ritenute per scissione contabile IVA - split payment (cd reversale automatica), il tag **<utilizzo\_nota\_di\_credito>** assumerà il valore "SPLIT PAYMENT"

## Valorizzazione del nodo 'utilizzo\_nota\_di\_credito' in creazione flusso xml per Siope

| CASI   | TIPO DOCUMENTO            | LORDO     | RITENUTE  | MANDATO                    | RITENUTE        | REVERSALE   | NODO<br><UTILIZZO_NOTA_CREDITO> |
|--------|---------------------------|-----------|-----------|----------------------------|-----------------|---|---------------------------------|
| Caso 1 | Fattura professionista    | 120       | 20        | Si                         | Erariali        | 20  | Non valorizzato                 |
|        | Nota di credito           | -40       | -8        |                            | Erariali        | -8  | <b>INCASSO/COMPENSAZIONE</b>    |
|        | <b>Totale</b>             | <b>80</b> | <b>12</b> |                            |                 | <b>12</b>   |                                 |
| Caso 2 | Fattura con split payment | 120       | 20        | Si                         | Split payment * | 20  | Non valorizzato                 |
|        | N.C. con split payment    | -40       | -8        |                            | Split payment * | -8  | <b>SPLIT PAYMENT</b>            |
|        | <b>Totale</b>             | <b>80</b> | <b>12</b> |                            |                 | <b>12</b>   |                                 |
| Caso 3 | N.C. con split payment    | -40       | -8        | No<br>(movimento solo iva) | Non presenti    | 32<br>(Reversale a copertura provvisorio di rimborso) | <b>INCASSO/COMPENSAZIONE</b>    |

## **Valorizzazione del nodo 'utilizzo\_nota\_di\_credito' in creazione flusso xml per Siope**

### CASO 1-2

Le reversali vengono emesse automaticamente e sono collegate con i relativi mandati.

### CASO 3

Nota di credito con split payment che il fornitore rimborsa per l'imponibile (INCASSO PROVVISORIO) il nodo dovrà essere valorizzato con 'incasso/compensazione' e per far questo, si deve seguire la procedura descritta nel punto sotto riportato.



## FASE 1:

### Regolarizzazione provvisorio di entrata Causale entrata

**CITY-FINANCING** Tipi di documenti contabili e causali operative

Chiudi Aggiungi Modifica Cancella Stampa Help

Tipo documento **250**  Disabilitato

Descrizione **Riscossione SIOPE+ (commerciale)** Numero e data protocollo obbligatori

Documento di **ENTRATA** Segno movimento **POSITIVO** Numero e data documento obbligatori

**Moduli operativi**

Valido per Finanziaria  Valido per Co.Ge.  Valido per Co.ANA  Valido per IVA  Valido per ECONOMATO  Valido solo x RITENUTE

Valido per Co.Ge. **1=Prevista apertura ed eventuale chiusura(in funzione della causale chiusura)**

Attiva Iter x Liquidazione da servizio periferico  Recupera Descrizione Documento da Impegno/Accert.

Controllo Liquidato/Riscosso **0=non richiesto**

Codice bollo default **ESENTE DA BOLLO**

Tipo debito/credito (Siope +)  Non commerciale  **Commerciale**  Iva

Da includere in flussi x SDI/PCC/Spesometro

Codice tipo documento (codifica SDI)

Codice tipo documento alternativo (codifica SDI)

**Registro unico documenti**

Modo calcolo numero protocollo **0=Al momento dell'inserimento del documento**

Codice numeratore documento x protocollo

Definizione Co.Ge. IVA CEE ALTRO

## FASE 1:

### Inserimento documento entrata

**CITY-FINANCING Testata Documenti**

Chiedi Aggiungi Modifica Cancella Stampa Help Riep. Imp. Prima N.L. Atto Ordini Contributi Nota d... Econom... SK.D.L.198 Alleg. FAPA

Dt. Registrazione: 16-11-2020 Tipo Documento: 250 Riscossione SIOPE+ (commerciale) Rilevanza:  Fin  Iva  Co.ana  CO.GE  Rit.  Econ. Anno & Progress: 2020 6073

Dati Identificativi

Documento: Nr. ... del / / 16-11-2020 Descrizione Documento: Provv. N° 4786 del 12-11-2020 - PAGAMENTO TOTALE NOTA DI CREDITO N. DEL 20/05/2020

IMPORTO LORDO: 726,67 + SALDO: 0 +

Liente

Soggetto: 17412 P.Iva: Persona  F  G

Pg. Modalità di Riscossione: 4 20 regolarizzazione PRE 1 - 2

Sede Legale / Res:

Quietanza Nr. ... del: 4786 12-11-2020 Riga RUF: 0 Dt. Acquisizione: 16-11-2020 Dt. Scadenza: 17-11-2020 Escluso da calc. Tempi medi:

Codici Statistici

Codice statistico: Codice statistico 1

Tipo Documento Siope Plus

Analogica  Documento Equivalente

Testata Riscossione CO.ANA Scadenza Abbuoni/Sospensioni Altri Dati

## FASE 1:

### Inserimento documento entrata

Prq. Riscossione - 2

| Rg. | Nr. Provvisorio | Nr. Bolletta | Data Provvisorio | Importo Provvisorio |  |  |
|-----|-----------------|--------------|------------------|---------------------|--|--|
| 1   | 0               | 0            |                  | 0                   |  |  |

Numero provvisorio   
Cerca 🔍

Importo Totale  Nuova Riga ↵ Cancella Riga ✕

Dettaglio Beneficiario Dati Contabili **Provvisori** Atto-Op.Pub Altri Dati

Testata Riscossione CO.ANA Scadenzario Abbuoni/Sospensioni Altri Dati

Conferma 👍 Annulla ↶

## FASE 2:

Contabilizzazione della nota di credito nelle uscite sul registro acquisti  
Causale di spesa valida **solo per iva**

The screenshot shows the 'CITY-FINANCING' software window titled 'Tipi di documenti contabili e causali operative'. The interface includes a menu bar with 'Chiudi', 'Aggiungi', 'Modifica', 'Cancella', 'Stampa', and 'Help'. The main form contains the following fields and options:

- Tipo documento:** 30
- Descrizione:** Nota accreditato solo IVA
- Documento di:** SPESA
- Segno movimento:** NEGATIVO
- Moduli operativi:**
  - Valido per Finanziaria:
  - Valido per Co.Ge.:
  - Valido per Co.ANA:
  - Valido per IVA:**
  - Valido per ECONOMATO:
  - Valido solo x RITENUTE:
- Tipo debito/credito (Siope +):**  Non commerciale  Commerciale  Iva
- Codice tipo documento (codifica SDI):** TD04
- Nota di Credito**
- Registro unico documenti:**
  - Modo calcolo numero protocollo: 0=Al momento dell'inserimento del documento
  - Codice numeratore documento x protocollo: [ ]

At the bottom, there are tabs for 'Definizione', 'Co.Ge.', 'IVA', 'CEE', and 'ALTRO'. The 'IVA' tab is currently selected.

**FASE 2:**

**Esempio contabilizzazione:**

**CITY-FINANCING Testata Documenti**

Chiedi  Aggiungi  Modifica  Cancella  Stampa  Help  Ripet.  Prima N.  Atto  Ordini  Contributi  Nota d.  Econom.  Str.D.L.98  Aleg.  F4PA

| Dt. Registrazione | Tipologia Documento | IDENTIFICATIVO SDI        | Riferenza  | Anno & Progress |
|-------------------|---------------------|---------------------------|--|-----------------|
| 21-05-2020        | 30                  | Nota accreditato solo IVA | <input type="checkbox"/> Fin <input checked="" type="checkbox"/> Iva <input type="checkbox"/> Co.ana <input type="checkbox"/> CO.GE <input type="checkbox"/> Rit. <input type="checkbox"/> Econ. | 2020 1504       |

**Dati Identificativi**

Documento: Nr. ... del [redacted] del 20-05-2020

Descrizione Documento: [redacted]

**IMPORTO LORDO** 726,67 -   
 **RITENUTE** 0 +/-   
  Dettaglio Ritenute   
 **SALDO** 0 -

**Contro**

Soggetto: 17412 [redacted] P.Iva [redacted] Persona  F  G

Prg. Modalità di Pagamento: 3

102 Bonifico Altre banche (spesa beneficiari)   
 1 - IBAN - [redacted]   
 2 - CODICINE - [redacted]

2008 UNICREDIT BANCA SPA   
 2416 BOLOGNA VIA STALINGRADO   
 C/C [redacted]   
 L [redacted]

Sede Legale / Res: [redacted]

Protocollo Nr. ... del 1504   
 21-05-2020   
 Riga RUF 0   
 Dt. Acquisizione 21-05-2020   
 Dt. Scadenza 30-06-2020   
 Escluso da calc. Tempi medi

**Codici Statistici**

Codice statistico: [redacted]

**Autofattura**

Documento Collegato: 0 0

**Split / Reverse**

Normale   
 Split   
 Reverse   
 Esenzione/IVA Agevolata

**Tipo Documento Siope Plus**

Analogica   
 Documento Equivalente

**Sospensione**

Motivo Sospensione: Nessuna   
 Data inizio: [redacted]   
 Note: [redacted]

Testata Iva SDI Altri Dati

### FASE 3:

## Associazione nota di credito (punto 1) con provvisorio di entrata (punto 2)

The screenshot displays the 'CITY-FINANCING Testata Documenti' window. At the top, there is a menu bar with icons for 'Chiedi', 'Aggiungi', 'Modifica', 'Cancella', 'Stampa', 'Help', 'Riepilog', 'Prima N.', 'Alto', 'Ordini', 'Contributi', 'Nota di...', 'Econom.', 'S.O.L.T.9', 'Aleg', and 'F4PA'. Below the menu, the 'Identificativo SDI' section includes fields for 'Dt. Registrazione' (21-05-2020), 'Tipo Documento' (30), and 'Nota accredito solo IVA'. A 'Rilevanza' field is highlighted with a red box. The 'Anno & Progress' section shows '2020' and '1504'. The 'Dati Identificativi' section contains 'Documento: Nr. del' (redacted), '20-05-2020', and 'Descrizione Documento' (redacted). A summary row shows 'IMPORTO LORDO' (726,67), 'RITENUTE' (0 +/-), and 'SALDO' (0). The 'Rifer.' section has dropdown menus for 'Origine Doc.' (Solo IVA), 'IVA' (Presente Reg. no Iniziale), 'Ritenute' (No Ritenute), 'CO.AN.' (No CO.AN.A), and 'Economato' (Non Economato). The 'Provv. Entrate' section is highlighted with a red box, showing 'Documento Collegato' (2020 6073) and 'Descrizione Documento' (Provv. N° 4786 del 12-11-2020 - PAGAMENTO TOTALE NOTA DI CREDITO N° [redacted] DEL 20/05/2020). The 'Anno Chiusura' is set to 2020. At the bottom, 'Dt. Inserimento' is 21-05-2020 07:30:45. The bottom navigation bar includes 'Testata', 'Iva', 'SDI', and 'Altri Dati', with 'Altri Dati' highlighted by a red box.



## FASE 4:

### Tracciato flusso xml della reversale

```
<numero_fattura_siope>██████████</numero_fattura_siope>  
<importo_siope>-726.67</importo_siope>  
<data_scadenza_pagam_siope>2020-06-30</data_scadenza_pagam_siope>  
<natura_spesa_siope>CORRENTE</natura_spesa_siope>  
<utilizzo_nota_di_credito>INCASSO/COMPENSAZIONE</utilizzo_nota_di_credito>  
</dati_fattura_siope>
```

Come indicato dalla scheda 23, il nodo <utilizzo\_nota\_di\_credito> viene valorizzato come INCASSO/COMPENSAZIONE.

### FASE 3:

## Associazione nota di credito (punto 1) con provvisorio di entrata (punto 2)

Cambio codice causale

Documenti Spesa

Chiudi Aggiungi Modifica Cancella Stampa Help Info **Causale** Data Reg. Abbuono Esporta St. Testo Alleg. Flus. PCC F4PA Imp. GSE

Lista Selezione

Iter Liquid. Anno:Prog. CITY-FINANCING - Cambio Causale

Dt Registrazione Tipo Documento **CAMBIO CAUSALE DOCUMENTO** Rilevanza  
09-07-2021 4 Fatture differita art. 21 c 4 lett b 633/72 (Fin+Iva) TD25  Fin  Iva  Co.ana  CO.GE  Rit.  Econ.

Dati Identificativi  
Documento: Nr. ... del [ ] [ ] Descrizione Documento super prova

IMPORTO LORDO 75,00 + RITENUTE 18,00 +  Dettaglio Ritenute SALDO 0 +

Soggetto  
Fornitore 18245 **\*BARUSSO FORMAZIONE E CONSULEN**

Modalità di Pagamento 1 20 CC Bancario 30 GG DATA ACQUISIZIONE

Vecchia Causale  
4 Fatture differita art. 21 c 4 lett b 633/72 (Fin+Iva) TD25  Fin  Iva  Co.ana  CO.GE  Rit.  Econ.  
Registro IVA 5 Acquisti  Documento a Esigibilità Differita  
 Iter x Servizio Periferico

Nuova Causale  
[ ]  Fin  Iva  Co.ana  CO.GE  Rit.  Econ.  
Registro /A [ ]  Documento a Esigibilità Differita  
 Iter x Servizio Periferico

2% - 20/1176

Ok Annulla



## **Considerazioni versamento iva**

### **RISOLUZIONE N. 79/E 21/12/2020**

la Pubblica Amministrazione committente o cessionaria:

nel caso di acquisto effettuato in ambito commerciale, in considerazione delle modalità seguite per la registrazione dell'originaria fattura, dovrà provvedere alla registrazione della nota di variazione nel registro "IVA vendite" di cui agli artt. 23 e 24 del d.P.R. n. 633 del 1972, fermo restando la contestuale registrazione nel registro "IVA acquisti" di cui all'articolo 25 del medesimo decreto, al fine di stornare la parte di imposta precedentemente computata nel debito e rettificare l'imposta detraibile;

nel caso in cui l'acquisto sia stato destinato alla sfera istituzionale non commerciale, in relazione alla parte d'imposta versata in eccesso, rispetto all'IVA indicata nell'originaria fattura, potrà computare tale maggior versamento a scomputo dei successivi versamenti IVA da effettuare nell'ambito del meccanismo della scissione dei pagamenti

## Considerazioni versamento iva

Operando nel modo descritto in precedenza :

- Per iva commerciale non ci sono rilevanze, in quanto la nota di credito (solo iva) viene registrata, quindi sarà presente nei registri e nella liquidazione.
- Per iva istituzionale nel mese successivo l'ente dovrà (potrà) recuperare la quota dell'imposta versata in seguito al pagamento della fattura.
  - La nota di credito ricevuta ha soltanto valenza in termini di iva e non potrà essere collegata alla fattura in quanto già pagata in precedenza.
  - Il rimborso del fornitore, incassato con il provvisorio permette di recuperare il solo importo dell'imponibile.

## Considerazioni versamento iva

Al 16 del mese successivo effettuare il versamento totale della parte iva split istituzionale incassata.

Dal totale da versare suddividere:

- Mandato per agenzia entrate
- Mandato intestato all'ente per la sola quota iva da recuperare
  
- Successiva reversale di reincasso nel TIT. 3.05 per importo recuperato

In questo modo abbiamo anche la quadratura in partite di giro, in quanto ciò che ho incassato in entrata nel TIT.9 viene pagato nel TIT.7

## Considerazioni versamento iva

Nel caso si voglia avere traccia e memoria dell'importo da recuperare nel versamento iva del mese successivo, è possibile inserire manualmente un movimento di sola rilevanza per ritenute.

The screenshot displays the 'CITY-FINANCING' software interface for defining document types. The window title is 'CITY-FINANCING Tipi di documenti contabili e causali operative'. The interface includes a menu bar with 'Chiudi', 'Aggiungi', 'Modifica', 'Cancella', 'Stampa', and 'Help'. The main configuration area is divided into several sections:

- Document Type:** 'Tipo documento' is set to '129'. 'Disabilitato' is unchecked.
- Description:** 'Descrizione' is 'Inserimento solo ritenute (negativo)'. 'Numero e data protocollo obbligatori' and 'Numero e data documento obbligatori' are unchecked.
- Document of:** 'Documento di' is 'SPESA'. 'Segno movimento' is 'NEGATIVO'.
- Operative Modules:** 'Valido solo x RITENUTE' is checked, highlighted with a red box. Other options like 'Valido per Finanziaria', 'Valido per Co.Ge.', 'Valido per Co.ANA', 'Valido per IVA', and 'Valido per ECONOMATO' are unchecked.
- Other Options:** 'Attiva Iter x Liquidazione da servizio periferico' is unchecked. 'Recupera Descrizione Documento da Impegno\Accert.' is unchecked. 'Controllo Liquidato\Riscosso' is '0=non richiesto'. 'Codice bollo default' is '0'. 'Tipo debito\credito (Siope +)' has radio buttons for 'Non commerciale', 'Commerciale', and 'Iva'.
- Exportation to SDI Platform:** 'Da includere in flussi x SDI\PCC\Spesometro' is unchecked. 'Codice tipo documento (codifica SDI)' and 'Codice tipo documento alternativo (codifica SDI)' are empty.
- Document Register:** 'Registro unico documenti' has 'Modo calcolo numero protocollo' set to '0=Al momento dell'inserimento del documento'. 'Codice numeratore documento x protocollo' is empty.

The breadcrumb at the bottom reads: 'Definizione \ Co.Ge. \ IVA \ CEE \ ALTRO'.

## **Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva**

Contabilizzazione documenti TD01, con segno negativo e imposta iva split positiva.

In questi casi la contabilizzazione va fatta con la causale utilizzata per registrare le note di credito, che ha tipo documento TD04.

**Interrogando in PCC vedrete che questo documento sarà presente come tipo TD04.**

Nel contabilizzare questa tipologia la procedura permette nella gestione delle ritenute di inserire – per l'importo delle ritenute (iva).

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

Esempio documenti TD01, con segno negativo

|   |   |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
|---|---|--|----------------|----------|---------|-----|--------|--|----------|----------|----------------|--|
| <p><b>Informazioni cliente</b></p> <p>Offerta: <b>CONVENZIONE PA 7</b><br/>Codice Contratto n.: <b>888011872446</b></p> | <p><b>Fattura periodo</b><br/>4° 2021: Aprile - Maggio</p> <p>Numero Fattura: <b>7X02068088</b><br/>Data Emissione: <b>10/06/2021</b><br/>Prossima Fattura: <b>Ago. 2021</b></p> <p><b>€-18,11</b></p> <p>Scissione pagamenti<br/>Importo TIM S.p.A<br/><b>€-112,26</b></p> | <p><b>Scadenza</b></p> <p>2021</p> <p><b>09 Agosto</b></p> <p>Alla data del 01/06/2021 i pagamenti risultano regolari. Grazie</p>  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| <p><b>Riepilogo IVA</b><br/>Imponibile IVA in addebito<br/>IVA in addebito<br/>Importo Fuori Campo IVA</p>              |   | <table border="1"> <tr> <td><b>Importo</b></td> <td>Rif. IVA</td> </tr> <tr> <td>427,96€</td> <td>22%</td> </tr> <tr> <td>94,15€</td> <td></td> </tr> <tr> <td>-540,22€</td> <td>F.C. IVA</td> </tr> <tr> <td><b>-18,11€</b></td> <td></td> </tr> </table> | <b>Importo</b> | Rif. IVA | 427,96€ | 22% | 94,15€ |  | -540,22€ | F.C. IVA | <b>-18,11€</b> |  |
| <b>Importo</b>  | Rif. IVA  |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| 427,96€   | 22%   |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| 94,15€  |   |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| -540,22€  | F.C. IVA  |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| <b>-18,11€</b>  |   |  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |
| <p><b>Calcolo dell'importo fattura</b></p>  |   | <p><b>-18,11€</b></p>  |                |          |         |     |        |  |          |          |                |  |

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

### Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **0.00**

Natura operazioni: **N2.2** (non soggette - altri casi)

Totale imponibile/importo: **-540.22**

Totale imposta: **0.00**

Riferimento normativo: **F.C. IVA**

Aliquota IVA (%): **22.00**

Totale imponibile/importo: **427.96**

Totale imposta: **94.15**

Esigibilità IVA: **S** (scissione dei pagamenti)

Riferimento normativo: **22%**

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

|                      |         |                 |            |  |              |     |
|----------------------|---------|-----------------|------------|--|--------------|-----|
| <b>IMPORTO LORDO</b> | 18,11 - | <b>RITENUTE</b> | -94,15 +/- | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute | <b>SALDO</b> | 0 - |
|----------------------|---------|-----------------|------------|--|--------------|-----|

**Fornitore**

Soggetto: 295597 **TELECOM ITALIA SPA O TIM S.P.A.** P.Iva: 00488410010 Persona

Prg.Modalità di Pagamento: 7 15 Bonifico bancario e postale - esente da: 1 - IBAN - IT02W0200809440000500060195  
2 - ORIGINE 1 - Esente da Iva

2008 UNICREDIT BANCA SPA 9440 Sportello di Via San Protaso, 3 C/C 000500

Sede Legale / Res

Protocollo Nr ... del 2201 17-06-2021 Riga RUF 0 Dt. Acquisizione 13-06-2021 Dt. Scadenza 13-06-2021 Escluso da ca

**Codici Statistici**

Codice statistico

**Estremi fattura collegata**

Anno e progressivo documenti 0 0

**Autofattura** Split / Reverse Tipo Documento Siope Plus **Fattura Elettronica**

Documento Collegato 0 0  Normale  Split  Reverse  Esenzione/IVA Agevolata

**Sospensione**

Motivo Sospensione Nessuna Data inizio Note

Testata Iva Ritenute Iniz. Assegnazione Liquidazione CO.ANA Scadenzario Abbuoni/Sospensioni SDI Altri Dati



## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

**IMPORTO LORDO** 18,11 - **RITENUTE** -94,15 +/-  Dettaglio Ritenute **SALDO** 0 -

Tipo Documento: 129 **N. Accr.Ric.Iva Differita (F+I+C)** - Registro: 2 **Registro Acquisti**  
 Tipo esigibilità: 1 - Registrazione e stampa direttamente sul registro degli acquisti Data Ult.Stampa: 31-05-2021  
 Settore IVA: 80 **Piattaforma - fatture istituzionali**

**Stampa Registro**  
 Stampa Reg. IVA: 0= Da Stampare Data Nr Protocollo: 17-06-2021 15739 Note per Rif.:

**Liquidazione**  
 Liquidazione IVA: 0= Da Liquidare Data Liq. definitiva: 02-07-2021 Raggrup. IVA: 0

| Rg. | Imponibile | Assog. | % IVA | Importo IVA | Descrizione Assoggettamento | % Inde |
|-----|------------|--------|-------|-------------|-----------------------------|--------|
| 1   | 540,22     | N      | FC    | 0           | 0 FUORI CAMPO IVA           | 0,00   |
| 2   | -427,96    | 3      | 22    | -94,15      | IVA SPLIT ISTITUZIONALE     | 0,00   |
| 3   | 0          |        |       | 0           |                             | 0,00   |
| 4   | 0          |        |       | 0           |                             | 0,00   |
| Tot | 112,26     |        | Tot   | -94,15      | Differenza                  | 0      |

Conferma

Testata | Iva | Ritenute Iniz. | Assegnazione | Liquidazione | CD.ANA | Scadenario | Abbuoni/Sospensioni | SDI | Altri Dati

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

|                      |       |   |                 |        |     |  |              |   |   |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|
| <b>IMPORTO LORDO</b> | 18,11 | - | <b>RITENUTE</b> | -94,15 | +/- | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute | <b>SALDO</b> | 0 | - |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|

  

**Riepilogo Ritenute Iniziali Sul Documento**

|                       |              |               |                   |
|-----------------------|--------------|---------------|-------------------|
| TOTALE IRPEF:         | 0            | 0             |                   |
| TOTALE IVA SPLIT/REV: | 18,11        | -94,15        | RITENUTA INSERITA |
| TOTALE ALTRO:         | 0            | 0             |                   |
| <b>TOTALI :</b>       | <b>18,11</b> | <b>-94,15</b> |                   |
| DIFFERENZA :          | 0            | 0             |                   |

  

| Rg. | Cd.Rit. | Descrizione Ritenuta        | Imponibile | Rit. a carico Ben | Rit. a carico Ente | Tot. Ritenute | Esente | Detrazione | Iva    | Dt. Pagame |
|-----|---------|-----------------------------|------------|-------------------|--------------------|---------------|--------|------------|--------|------------|
| 1   | 99      | Quota Iva da versare ad Era | -427,96    | -94,15            | 0                  | 0             | 540,22 | 0          | -94,15 |            |
| 2   | 0       |                             | 0          | 0                 | 0                  | 0             | 0      | 0          | 0      |            |
| 3   | 0       |                             | 0          | 0                 | 0                  | 0             | 0      | 0          | 0      |            |
| 4   | 0       |                             | 0          | 0                 | 0                  | 0             | 0      | 0          | 0      |            |
| 5   | 0       |                             | 0          | 0                 | 0                  | 0             | 0      | 0          | 0      |            |
| 6   | 0       |                             | 0          | 0                 | 0                  | 0             | 0      | 0          | 0      |            |

  

Testata
Iva
Ritenute Iniz.
Assegnazione
Liquidazione
CO.ANA
Scadenario
Abbuoni/Sospensioni
SDI
Altri Dati

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

|                      |       |   |                 |        |     |  |              |   |   |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|
| <b>IMPORTO LORDO</b> | 18,11 | - | <b>RITENUTE</b> | -94,15 | +/- | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute | <b>SALDO</b> | 0 | - |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|

*Saldo da Assegnare*

|                            |                           |   |                         |                            |
|----------------------------|---------------------------|---|-------------------------|----------------------------|
| Area - Settore - Servizio  | 24 03 20 00               | <b>Economato</b>                          | Servizio Ufficio UFUDOS | 24 03 10 00                |
| Utente Assegnatario        |                           |   | Esito Assegnazione      | 1 = Accettata Dal Servizio |
| Impegno                    | 2021 00913                | <b>Spese telefonia mobile uffici vari</b> | Disponibilità su Imp.   |                            |
| Meccan. - Voce di Bilancio | 0103103 - 0103 . 13 . 380 |   |                         |                            |
| Piano Finanziario          | 1 3 2 5 2                 | <b>Telefonia mobile</b>                   |                         |                            |
| Codice unico progetto      |                           |   |                         |                            |
| Codice identificativo gara |                           |   |                         |                            |

Dettaglio | Altri Dati | M. O. Pubbl.

|                     |       |                 |        |   |                              |       |   |
|---------------------|-------|-----------------|--------|---|------------------------------|-------|---|
| <b>IMPORTO ASS.</b> | 18,11 | <b>Ritenute</b> | -94,15 | % | <i>Già Liquidato\Abbuoni</i> | 18,11 | 0 |
|                     |       |                 |        |   | <i>Da Liquidare</i>          |       | 0 |

Conferma

Testata | Iva | Ritenute Iniz. | Assegnazione | Liquidazione | CO.ANA | Scadenzario | Abbuoni/Sospensioni | SDI | Altri Dati

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

|                      |       |   |                 |        |     |  |              |   |   |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|
| <b>IMPORTO LORDO</b> | 18,11 | - | <b>RITENUTE</b> | -94,15 | +/- | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute | <b>SALDO</b> | 0 | - |
|----------------------|-------|---|-----------------|--------|-----|--|--------------|---|---|

  

|                            |   |   |                                    |    |                       |                     |   |                            |
|----------------------------|---|---|------------------------------------|----|-----------------------|---------------------|---|----------------------------|
| Impegno                    | 2021  | 00913   | Spese telefonia mobile uffici vari |    |                       | Disponibilità Reale |   |                            |
| Meccan. - Voce di Bilancio | 0103103   | -   | 0103                               | 13 | 380                   | Codice Bollo        | 1 | Esente da Bollo (generico) |
| Codice unico progetto      |   |   |                                    |    |                       | Mandato             |   |                            |
| Codice identificativo gara | Z9426E4073  | Adesione alla Convenzione di Telefonia Mobile 7 |                                    |    | Motivo esclusione cig | 0                   |   |                            |
| Transazione U.E.           | 8 - per le spese non correlate ai finanziamenti dell'Unione europea |   |                                    |    |                       | Spese non           |   |                            |
| Codice Cofog               | 1   | 3   | Servizi generali                   |    |                       |                     |   |                            |
| Piano Finanziario          | 1   | 3   | 2                                  | 5  | 2                     | Telefonia mobile    |   |                            |

  

|                             |       |                 |        |   |
|-----------------------------|-------|-----------------|--------|---|
| <b>Importo Liquidazione</b> | 18,11 | <b>Ritenute</b> | -94,15 | % |
|-----------------------------|-------|-----------------|--------|---|

Dettaglio Beneficiario Dati Contabili Ritenute Liq Provvisori Atto-Op.Pub Altri Dati

Testata Iva Ritenute Iniz. Assegnazione Liquidazione CO.ANA Scadenzario Abbuoni/Sospensioni SDI Altri Dati

Conferma

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

| IMPORTO LORDO                             |          | 18,11                              | -            | RITENUTE          |                               | -94,15        | +/-                    | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute | SALDO        |            | 0          | - |
|---|----------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|---------------|------------------------|--|--------------|------------|------------|---|
| Dis.                                      | Liq -As. | Impegno                            |              | Importo Liquidato | Beneficiario                  | Data Conferma | Anno -N* Mandato- Riga |  | Data Mandato | Data Valut |            |   |
| 1   | 1        | 2021                               | 00913        | 18,11             | 295597                        | 02-07-2021    | 2021                   | 9287   | 3            | 02-07-2021 | 02-07-2021 |   |
|   | 2021     | Spese telefonia mobile uffici vari |              | -94,15            | TELECOM ITALIA SPA O TIM S.F. |               | Inviato alla Tesoreria |  | 02-07-2021   |            |            |   |
| Tot.Liquidato\Ritenute    18,11    -94,15 |          |                                    |              |                   |                               |               |                        |  |              |            |            |   |
| Testata                                   | Iva      | Ritenute Iniz.                     | Assegnazione | Liquidazione      | CO.ANA                        | Scadenzario   | Abbuoni/Sospensioni    | SDI  | Altri Dati   |            |            |   |

## Contabilizzazione fatture negative e iva split positiva

Reversali

| Reversale  | Dt. Emiss. | Importo reversale | Descrizione Ordinativo  | Conto | Giroconto | Num. Imp. Acc.  | Titolo Tipologia e Categoria - Voce di Bilan            |
|------------|------------|-------------------|---|-------|-----------|---|---|
| 10943<br>C | 02-07-2021 | 144,70            | Quota Iva da versare ad Erario serv.istituzionali mese di 02-07-2021 su man.n 9287 Quota Iva da versare ad Erario serv.istituzionali mese di 02-07-2021 su man.n 9287 | 01    |           | 0 2021 / 00055<br>2021 - IVA (99) - RIT. SPLIT PAYMEN | 9.01.00 9100.01.015<br>ENTRATE PER I.V.A. ADDEBITATA AI |

Riscossioni

| Nr. | Progressivo   | Nominativo Intestatario\Delegato       | Nr. e Data documento | Descrizione Documento  | Importo   | Num. I |
|-----|---|--|----------------------|--|---|--------|
| 1   | 2021 - 29249 1<br>Inviato alla Tesoreria<br>Posiz. in Tesoreria 1 | 295597 TELECOM ITALIA SPA O TIM S.P.A. | 02-07-2021           | Quota Iva da versare ad Erario serv.istituzionali mese di 02-07-2021 su man.n 9287 | 50,55 2021 / 00055<br>2021 - IVA (99) - RIT. SF |        |
| 2   | 2021 - 29250 1<br>Inviato alla Tesoreria<br>Posiz. in Tesoreria 1 | 295597 TELECOM ITALIA SPA O TIM S.P.A. | 02-07-2021           | Quota Iva da versare ad Erario serv.istituzionali mese di 02-07-2021 su man.n 9287 | 94,15 2021 / 00055<br>2021 - IVA (99) - RIT. SF |        |

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

### Riferimenti normativi

L'art 50 "Disposizioni in materia di tempi di pagamento dei debiti commerciali della P.A." del recente DL 124/2019 prevede che:

«3. Entro il 1° gennaio 2021 le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, che si avvalgono dell'Ordinativo Informatico di Pagamento (OPI) di cui all'articolo 14, comma 8-bis, della medesima legge n. 196 del 2009, sono tenute ad inserire nello stesso Ordinativo la data di scadenza della fattura. Conseguentemente, a decorrere dalla suddetta data, per le medesime amministrazioni viene meno l'obbligo di comunicazione mensile di cui all'articolo 7-bis, comma 4, del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64.».

La data di entrata in vigore della norma in questione è stata anticipata al 1° luglio 2020, come previsto dall'articolo 1, comma 855 della Legge di bilancio 2020.

Si ricorda che l'applicativo Cityware a partire dal 01/01/2018 comunica tramite flusso OPI la data scadenza dei documenti del ciclo passivo divenuta poi obbligatoria a partire dal 01/07/2020

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)  
*Dettaglio pagamento*

Modaltà: MP05 (bonifico)  
Data scadenza pagamento: 2019-04-26 (26 Aprile 2019)  
Importo: 48.30  
Codice IBAN: IT45T0306984561100000004236

| Modalità pagamento ↑ | Istituto finanziario | IBAN                        | BIC | Importo | Data scadenza |
|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----|---------|---------------|
| MP05 - bonifico      |                      | IT45T0306984561100000004236 |     | 48.30   | 26/04/2019    |

In sede di contabilizzazione viene mostrata la data presente nel documento con possibilità di cancellazione e ricalcolo.

La scelta della data di scadenza da utilizzare è molto importante e va effettuata nel rispetto degli obblighi assunti con il fornitore (es. utenze con scadenze fisse) e nel rispetto delle regole dettate dalla PCC.



## **Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+**

La data di scadenza è obbligatoria e viene valorizzata con le seguenti priorità:

- se presente nel documento elettronico importato viene presentata quella indicata dal fornitore
- se viene cancellata la data indicata dal fornitore o se non è presente viene calcolata dal programma secondo le regole impostate nella modalità di pagamento
- se inserita manualmente viene accettata quella indicata dall'utente
- per le fatture non elettroniche viene sempre calcolata in funzione della modalità di calcolo indicata nella modalità di pagamento in quanto non è recuperabile quella indicata dal fornitore

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

### Modalità di pagamento/riscossione

CITY-FINANCING Pagamento e Riscossione

Chiudi Stampa Help Aggiungi Modifica Cancella

Pagamento/Riscossione  
● Pagamento ○ Riscossione Cod. Pagamento-Riscossione 32  Disabilitato

Descrizione Pag-Ris Bon. con Scadenza Fissa

Campi Richiesti in Modalità Pagamento/Riscossione  
 cod ABI/CAB  c/c bancario  c/c postale  Codice Ente

IBAN  
Codice Paese IBAN - Lungh IT 27  Paese extra CEE  Mandato-Reversale a Copertura  Codice INPDAP

Scadenza  
Partenza per calc. scadenza Scadenza fissa presente nel documento in ingresso da SDI

Scadenza Non previsto Numero di rate Gg di scadenza tra rate

Gg da aggiungere x rata 1 Percentuale x rata 1 Gg Fisso 1 Mese Fisso 1  
Gg da aggiungere x rata 2 Percentuale x rata 2 Gg Fisso 2 Mese Fisso 2  
Gg da aggiungere x rata 3 Percentuale x rata 3 Giorni mese Commerciale

Pagamento e Riscossione

Tipologia\* Pagamento  Disabilitato

Descrizione\* Bon. con Scadenza Fissa

Campi richiesti in modalità Pagamento/Riscossione  
Codice ABI/CAB  C/C Bancario  C/C Postale  Codice Ente

IBAN  
Codice Paese IT Lunghezza 27 Paese extra CEE

Mandato/Reversale a copertura  Richiesto codice INPDAP

Scadenza  
Partenza per calcolo scadenza\* Scadenza fissa presente nel documento in ingresso da SDI

Scadenza Non previsto Numero di rate 0 Giorni scadenza tra rate 0

Giorni da aggiungere per rata 1 0 Percentuale per rata 1 0,00  
Giorni da aggiungere per rata 2 0 Percentuale per rata 2 0,00  
Giorni da aggiungere per rata 3 0 Percentuale per rata 3 0,00

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

Esempio documento con data acquisizione, data protocollo e data scadenza:

Data di registrazione: 30/06/2020      Anno/Progressivo documento: 2020 79

Tipo Documento: 107 (Doc. Acq. Norm. o Split, Esigib. Diff, NO It)      Finanziaria  IVA  Co.ANA  Co.Ge.  Ritenute  Economato

Dati Identificativi Documento Nr.:      Data: 25/06/2020

Descrizione: Test - fattura originaria

Importo lordo: 30.500,00 +      Ritenute: 5.500,00 +      Dettaglio Ritenute:       Saldo: 0,00 +      Azzerà Saldo

**Testata**    IVA    Ritenute    Liquidazione    CO.ANA    Scadenze    Altri dati

Fornitore    Soggetto: 4926 ENEL ENERGIA SPA      Codice Fiscale: 06655971007      Persona: Giuridica

Modalità di pagamento: 8 30 Bonifico C/Corrente altri istituti

Soggetto:    Abi: 5584 BANCA POPOLARE DI MILANO      Conto: 000000071746      CIN: Z

                    Cob: 1700 MAZZINI, VIA MAZZINI, 9-11, MILANO

Recapito: Residenza/Se

Protocollo - Numero: 5      Dat: 25/06/2020      Riga RUF: 0

Data Acquisizione: 25/06/2020      **Data Scadenza: 25/07/2020**      Escluso da calcolo tempi medi:

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

Esempio documento con data acquisizione, data protocollo e data scadenza:

|                           |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
|---------------------------|-----|--|---|--|---|--|---|--|--|-------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------|
| Dt Registrazione          |     | Tipo Documento   |   | Rilevanza  |   |  |   | Anno & Progress  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| 30-06-2020                | 107 | Doc. Acq. Norm. o Split Esigib. Diff. NO Iter (f.i.C.) |   | <input checked="" type="checkbox"/> Fin  | <input checked="" type="checkbox"/> Iva | <input checked="" type="checkbox"/> Co.ana | <input checked="" type="checkbox"/> CO.GE | <input type="checkbox"/> Rit.  | <input type="checkbox"/> Econ.           | 2020                    | 79                                 |   |   |                      |
| Dati Identificativi       |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Documento: Nr ... del     |     | <input type="text" value="1"/>                         | 25-06-2020                              | Descrizione Documento  |   | Test - fattura originaria                  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| <b>IMPORTO LORDO</b>      |     | <input type="text" value="30.500,00"/>                 | +                                       | <b>RITENUTE</b>  |   | <input type="text" value="5.500,00"/>      | +   | <input checked="" type="checkbox"/> Dettaglio Ritenute                                 | <b>SALDO</b>                             |                         |                                    | <input type="text" value="0"/>          | +   |                      |
| Fornitore                 |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Soggetto                  |     | <input type="text" value="4926"/>                      | <b>ENEL ENERGIA SPA</b>                 |  | P.Iva                                   |  | <input type="text" value="06655971007"/>  | Persona  |  | <input type="radio"/> F | <input checked="" type="radio"/> G |   |   |                      |
| Prg.Modalità di Pagamento |     | <input type="text" value="8"/>                         | 30 Bon. bancario                        |  | 1 - IBAN - IT7820558401700000000071746  |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
|                           |     |  | 5584 BANCA POPOLARE DI MILANO           |  | 1700 MAZZINI                            |  | C/C                                       |  | <input type="text" value="00000071746"/> | Z DC                    |                                    |   |   |                      |
| Sede Legale / Res         |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Protocollo Nr ... del     |     | <input type="text" value="5"/>                         | <input type="text" value="25-06-2020"/> | Riga RUF   |   | <input type="text" value="0"/>             | Dt. Acquisizione                          |  | <input type="text" value="25-06-2020"/>  | Dt. Scadenza            |                                    | <input type="text" value="25-07-2020"/> | Escluso da calc. Tempi medi <input checked="" type="checkbox"/> |                      |
| Codici Statistici         |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Codice statistico         |     | <input type="text"/>                                   | <input type="text"/>                    | <input type="text"/>   | Inventario                              |  | <input type="text"/>                      | <input type="text"/>   | <input type="text"/>                     | <input type="text"/>    | <input type="text"/>               | <input type="text"/>                    | <input type="text"/>  | <input type="text"/> |
| Autofattura               |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Documento Collegato       |     | <input type="text" value="0"/>                         | <input type="text" value="0"/>          | Split / Reverse  |   |  |   | Tipo Documento Siope Plus  |  |                         |                                    |   |   |                      |
|                           |     |  |   | <input type="radio"/> Normale <input checked="" type="radio"/> Split <input type="radio"/> Reverse <input type="radio"/> Esenzione/IVA Agevolata |   |  |   | <input checked="" type="radio"/> Analogica <input type="radio"/> Documento Equivalente |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Sospensione               |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Motivo Sospensione        |     | Nessuna  |   | Data inizio  |   | Note                                       |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Testata                   |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Iva                       |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Ritenute Iniz.            |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Liquidazione              |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| CO.ANA                    |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Scadenario                |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Abbuoni/Sospensioni       |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |
| Altri Dati                |     |  |   |  |   |  |   |  |  |                         |                                    |   |   |                      |

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

A partire dal 01/01/2018 infatti all'interno del flusso xml inviato alla Piattaforma SIOPE+ viene valorizzato il tag con il valore "CORRETTA\_SCAD\_FATTURA" che consente di aggiornare la scadenza in PCC con quella inserita dall'utente nell'applicativo Cityware o Cityware Online (campo "data scadenza")

*Regole Tecniche v. 1.5, pag. 40:*

|               |                       |    |      |  |
|---------------|-----------------------|----|------|--|
| 4.7.7.3.2.7.4 | motivo_scadenza_siope | an | 0..1 | <p>Indica la ragione che determina la scadenza del pagamento. Può assumere i seguenti valori:</p> <p>"SCAD_FATTURA": se la scadenza coincide con quella indicata o ricavabile dalla fattura</p> <p>"CORRETTA_SCAD_FATTURA": se la data è stata variata perché nella fattura è stata indicata una non corretta</p> <p>"SOSP_DECORRENZA_TERMINI": se la data è stata variata a seguito di sospensione dei termini di scadenza indicati nella fattura</p> |
|---------------|-----------------------|----|------|--|

## **Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+**

Le modalità di calcolo della data di scadenza sono ereditate dalle gestioni che si sono alternate nel tempo; attualmente le modalità di determinazione delle scadenze sono individuate attraverso la scelta di vari parametri presenti nella tabella pagamenti/riscossioni e sono state adeguate alle esigenze del momento.

Di seguito si illustrano le modalità che si sono alternate nel tempo (e quindi presenti nelle tabelle storiche) e quelle attualmente utilizzabili nell'applicativo CWOL.

Si ricordi infatti che sono utilizzabili dall'utente soltanto le modalità attualmente valide e non tutte quelle che si sono susseguite negli anni.

Tabella riassuntiva delle “modalità di calcolo della scadenza” con rata unica nel ciclo passivo e rate multiple nell'attivo.

Le modalità di partenza prevedono dei parametri aggiuntivi (giorni o date) presenti nella tabella dei pagamenti

## Comunicazione data scadenza documenti alla Piattaforma Siope+

| Nr.<br>(FTA_PAGAM) | Modalità  | CWOL<br>ciclo<br>attivo | CWOL<br>Ciclo<br>passivo | CW |
|--------------------|---|-------------------------|--------------------------|----|
| 0                  | Data emissione documento con gg aggiunti  | Sì                      | Sì                       | Si |
| 1                  | Calcolo scadenza a decorrere da fine mese dalla data documento  | No                      | No                       | Si |
| 2                  | Calcolo scadenza a decorrere dalla data documento e forzatura a fine mese della scadenza calcolata  | Sì                      | No                       | Si |
| 3                  | Calcolo scadenza a decorrere da data protocollo (pec inviata da SdI)  | No                      | Sì                       | Si |
| 4                  | Calcolo scadenza a decorrere da fine mese data protocollo   | No                      | No                       | Si |
| 5                  | Calcolo scadenza a decorrere dalla data protocollo e forzatura a fine mese della scadenza calcolata   | No                      | Sì                       | Si |
| 6                  | Calcolo scadenza a decorrere dalla data di registrazione  | Sì                      | Sì                       | Si |
| 7                  | Calcolo scadenza a decorrere da fine mese data di registrazione   | No                      | No                       | Si |
| 8                  | Calcolo scadenza a decorrere dalla data registrazione forzatura a fine mese della scadenza calcolata  | Sì                      | Sì                       | Si |
| 9                  | Calcolo scadenza con giorno e mese fisso (solo entrate) **  | Sì                      | Sì                       | Si |
| 10                 | Calcolo scadenza con giorno e mese fisso e 1° rata = data docum. (solo entrate)   | No                      | No                       | Si |
| 11                 | Data scadenza da Data Lavori dell'impegno   | No                      | No                       | No |
| 12                 | Calcolo scadenza a decorrere dalla data acquisizione  | No                      | Sì                       | Si |
| 13                 | Calcolo scadenza a decorrere da fine mese della data acquisizione   | No                      | No                       | Si |
| 14                 | Calcolo scadenza a decorrere dalla data acquisizione e forzatura a fine mese della scadenza calcolata   | No                      | No                       | Si |
| 15                 | Scadenza fissa presente nel documento in ingresso da SDI<br><b>(NEW – rilasciata a Settembre 2020)</b>  | No                      | Sì                       | Si |
| 16                 | Nessun calcolo automatico → inserita manualmente dall'operatore <b>(NEW e non utilizzabile dei documenti da modulo esterno – rilasciata a Settembre 2020)</b> | Sì                      | Sì                       | Si |

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

### Creazione tipo movimento

The screenshot shows a multi-level menu structure. At the top left is a search bar labeled 'Ricerca applicazioni:'. Below it is a list of application categories, with '170. Servizi Economici' selected. This category opens a sub-menu containing various services, with '90. Tabelle' selected. The '90. Tabelle' menu opens another sub-menu, where '80. Fatturazione Attiva' is selected. Finally, the '80. Fatturazione Attiva' menu opens a third sub-menu, where '20. Tipo movimenti' is selected.

- Ricerca applicazioni:
- 10. Gestione Documentale
- 20. Protocollo
- 30. Polizia Locale
- 40. Attivita' Economiche
- 50. Ufficio Tecnico
- 80. Lavori Pubblici
- 90. Amministrazione del Sistema
- 100. Servizi al cittadino
- 110. Gestione Tributi
- 130. Servizi Demografici
- 160. Controllo di Gestione
- 170. Servizi Economici**
- 10. Finanziaria
- 20. IVA
- 30. Economato
- 40. Mutui
- 50. Ritenute
- 60. Contabilità Generale
- 70. Contabilità Analitica
- 80. Ordini
- 90. Tabelle**
- 10. Configurazioni
- 20. Strutturali
- 30. Definizioni Bilancio
- 40. IVA
- 50. Contabilità Analitica
- 60. Clienti/Fornitori
- 70. Economato
- 80. Fatturazione Attiva**
- 90. Fatturazione Elettronica
- 100. Certificazione crediti
- 110. Patrimonio
- 120. Ordini Fornitore
- 10. Voci Documento
- 20. Tipo movimenti**
- 30. Dati pagamento per flusso FE
- 40. Abilitazione utenti
- 50. Dati fatturazione elettronica per soggetto



## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

### Creazione tipo movimento

| Tipo movimenti |      |                      |                      |                |                             |                     |                             |
|----------------|------|----------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|
|                | Cod. | Validità             | Descrizione          | Tipo Documento | Tipo movimento per conferma | Causale             | Set                         |
|                | 2    | Entrambi             |                      | Tutti          |                             |                     |                             |
|                | 2    | Fatturazione Entrate | SERVIZI VARI Fattura | Fattura        |                             | 93 - FATTURA (ITER) | Servizi vari resi a privati |

Nuovo

**Duplica**

Altra Ricerca

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

### Creazione tipo movimento

CED Home Tipo movimenti Fatturazione Attiva

Tipi movimenti

Definizione Tipi Assoc. con Voci Bolli e Spese Autorizzazioni Utenti FE e altro

Disabilitato

Validità tipo movimento\* Fatturazione entrate

Descrizione\* SERVIZI VARI Fattura

Tipo documento Fattura

Causale documento 93 FATTURA (ITER)

Modo num. doc. Fatt. Entrate Numero protocollo iva = numero documento

Tipo movimento per conferma 0

Settore IVA 06 Servizi vari resi a privati

Numeratore Documento Ult. numero

Testo 28 Fatturazione da gest. Entrate

Cliente generico 0

Modalità Incasso 0

Ragione sociale Soggetto

Causale documento spesa 0

Fatturazione Entrate

Modo incasso Mediante tesoreria

Atto di riscossione

Nuovo Default

Area-Settore-Servizio

Accertamento per IVA

Accertamento 0

Aggiungi

Altra Ricerca

Cancela

Torna Elenco

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

### Creazione tipo movimento

CED Home | Tipo movimenti Fatturazione Attiva

Tipi movimenti

Definizione Tipi | **Assoc. con Voci** | Bolli e spese | Autorizzazioni Utenti | FE e altro

Voci

| Riga | Descrizione  |
|------|--------------|
| 1    | SERVIZI VARI |

Voci Documento

Codice Voce: 2 Disabilitato

Descrizione Voce: SERVIZI VARI

Quantità di default: 1,00  Quantità non modificabile  Voce storno importi

Importo unitario di default: 1,00  Importo non modificabile

Assoggettamento IVA: A IVA NORMALE ACQ. E VENDITE Aliquota IVA: 22

Assoggettamento IVA Split: SV IVA SPLIT VENDITE Aliquota IVA Split: 22

Assoggettamento IVA Reverse: A IVA NORMALE ACQ. E VENDITE Aliquota IVA Reverse: 22

Assogg. IVA per mov. in Esenz./Agev. Aliq. IVA Esenz./Agev.

Conto Co.Ana. Conto Co.Ge. Centro di costo

Validità per: Fatturazione entrate

Controllo Accertamento: Importo prestabilito (non superabile)

Tipo Voce T. Sanitaria: Non specificato

Gestione Cod. Statistico: Non previsto

Codice statistico

Fatturazione Entrate Anno 2021

Accertamento modificabile

Gestione accertamento: Accertamento unico presente nella voce

Accertamento: 0

Impegno x docum. Rimborso: 0

Aggiorna  
Altra Ricerca  
Cancella  
Torna Elenco

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

### Creazione causale contabile

Q Ricerca applicazioni:

- 10. Gestione Documentale
- 20. Protocollo
- 30. Polizia Locale
- 40. Attivita' Economiche
- 50. Ufficio Tecnico
- 80. Lavori Pubblici
- 90. Amministrazione del Sistema
- 100. Servizi al cittadino
- 110. Gestione Tributi
- 130. Servizi Demografici
- 160. Controllo di Gestione
- 170. Servizi Economici**

- 10. Finanziaria
- 20. IVA
- 30. Economato
- 40. Mutui
- 50. Ritenute
- 60. Contabilità Generale
- 70. Contabilità Analitica
- 80. Ordini
- 90. Tabelle**
- 100. Statistiche

- 10. Configurazioni
- 20. Strutturali**
- 30. Definizioni Bilancio
- 40. IVA
- 50. Contabilità Analitica
- 60. Clienti/Fornitori
- 70. Economato
- 80. Fatturazione Attiva
- 90. Fatturazione Elettronica
- 100. Certificazione crediti
- 110. Patrimonio
- 120. Ordini Fornitore

- 10. Conti di tesoreria
- 20. Schede Richieste
- 30. Classificazione Impegni/Accertamenti
- 40. Codici Unici Progetto CUP
- 50. Codici Identificativi Gara CIG
- 60. Codici Bollo
- 70. Codici Spese/Commissioni
- 80. Tipo Variazioni di Bilancio
- 90. Codici Statistici Bilancio
- 100. Causali descrittive su movimenti contabili
- 110. Classificazione interna bilancio
- 120. Tipi di documenti contabili e causali operative**

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

**Tipi di documenti contabili e causali operative**

Codice tipo documento\* 93 Disabilitato

Descrizione\* FATTURA(ITER)

Documento di Entrata

Segno movimento Positivo

Moduli Valido per finanziaria  Valido per Co.ANA  Valido per IVA  Valido per economato  Valido solo per ritenute

Valido per Co.Ge. Prevista apertura ed eventuale chiusura (in funzione della causale chiusura)

**Definizione** Co.Ge. IVA

Numero e data protocollo obbligatori  Attiva iter per liquidazione da servizio periferico

Numero e data documento obbligatori  Recupera descrizione documento da Impegno/Accertamento

Codice bollo di default 0

Tipo debito/credito (Siope+) Non commerciale

Esportazione a piattaforma SDI/PCC/Spesometro

Da includere in flussi per SDI/PCC/Spesometro

Codice tipo documento (codifica SDI) TD01 Fattura

Registro unico documenti

Modo calcolo numero protocollo Al momento dell'inserimento del documento

Codice numeratore documento per protocollo

Aggiorna

Altra Ricerca

Cancella

Torna Elenco

## Impostazione tabelle base per la fatturazione attiva

**Tipi di documenti contabili e causali operative**

Codice tipo documento\* 93 Disabilitato

Descrizione\* FATTURA (ITER)

Documento di Entrata

Segno movimento Positivo

Moduli Valido per finanziaria  Valido per Co.ANA  Valido per IVA  Valido per economato  Valido solo per ritenute

Valido per Co.Ge. Prevista apertura ed eventuale chiusura (in funzione della causale chiusura)

**Definizione** Co.Ge. IVA

Registro IVA 1  Vendite

Registro IVA acquisiti per ventilazione

Movimento valido per il solo importo IVA  Quadratura IVA  Bollo doganale

Tipo importo immesso per calcolo IVA Digitato imponibile => calcola l'IVA dall'aliquota

Modalità protocollazione ai fini IVA Assegnato automaticamente in fase d'inserimento dal numeratore associato alla causale

Tipo documento valido per gli allegati  Totalizza documenti per allegati riepilogo Somma

Codice numeratore per calcolo protocollo IVA IAVEN  NUMERATORE FATTURE SU REGISTRO VENDITE

Esigibilità differita Documento ad esigibilità differita  Tipo documento per storno IVA provvisorio (Tipo esigibilità 3) 0

Tipo documento per addebito IVA pagata (Tipo esigibilità 3) 0

Causale spesa per registrazione automatica IVA Split/Reverse Charge 0

Escludi da comunicazione liquidazione periodica IVA  Metodo gestione IVA Split/Reverse Standard

Aggiorna

Altra Ricerca

Cancella

Torna Elenco

**Grazie per l'attenzione**