

Liquidazione iva istituzionale non residenti

Nel caso di gestione di Bilancio unico con unica unità economica definita con autonomia di bilancio, la stampa della liquidazione Iva deve essere fatta da questa unità economica

Il sistema permette di effettuare anche la liquidazione nel caso di più di una unità economiche con autonomia di bilancio la liquidazione dell'Iva è, per definizione, decentrata: ogni Struttura decentrata deve prima effettuare la propria liquidazione Iva, poi l'Amministrazione effettuerà quella dell'Ateneo.

L'Ateneo che gestisce un'unica UE autonoma deve nel **Contesto** selezionare l'esercizio di riferimento e come Unità Economica quella con autonomia di Bilancio, questa UE può effettuare, in qualunque momento, la stampa provvisoria della liquidazione Iva istituzionale, stampa che serve solo a fini di controllo.

Liquidazione Iva provvisoria istituzionale

Il sistema presenta la seguente schermata:

* Contabilità Iva / Stampe / Liquidazione iva istituzionale non residenti - Esercizio: 2018 ,Unità Economica: UE.A - Universita' degli Studi di

Contesto Chiudi Funzione

Visualizza DG non estesi coge Trasmetti a Sistema Documentale

* Tipo stampa Provvisoria

Sezionali

<input type="checkbox"/>	Codice	Descrizione
<input checked="" type="checkbox"/>	UE.A	Universita' degli Studi di

Risultati 1 - 1 di 1

Pagina 1 di 1

* Data inizio 01/03/2018 * Data fine 31/03/2018

Calcola

FIGURA 1

L'utente deve valorizzare i campi contrassegnati dall'asterisco:

Tipo stampa	selezionare "Provvisoria"
Data inizio e data fine	inserire la data di inizio e fine del periodo dal liquidare. Trattandosi di liquidazione provvisoria, effettuata con finalità di controllo, il periodo inserito può anche essere diverso rispetto al periodo Iva

Cliccare su **[Calcola]**.

Il sistema calcola l'iva istituzionale sugli acquisti sia intra che extra UE del periodo (mese di riferimento), anche di tutte le UE figlie della UE di contesto.

» Contabilità Iva / Stampe		Contesto	Chiudi Funzione
/ Liquidazione iva istituzionale non residenti - Esercizio: 2018 ,Unità Economica: UE.A - Universita' degli Studi di			
Torna indietro	Stampa	Visualizza DG versamento	
Acquisti			
1 IVA su Acquisti Istituzionali Intra-Ue	5.062,18		
2 IVA su Acquisti Istituzionali Extra-Ue	3.030,27		
3 IVA su Acquisti Istituzionali San Marino	0,40		
Totale			
Iva istituzionale del periodo	8.092,85		

FIGURA 2

Cliccare infine su **[Stampa]**.

LIQUIDAZIONE IVA ISTITUZIONALE NON RESIDENTI

Tipo stampa	Tipo attività	Unità Contabile	Esercizio	Periodo
Provvisoria	00 - Attività istituzionale	UE.A - Universita' degli Studi di	2018	01/03/2018 - 31/03/2018
ACQUISTI				
1 IVA su Acquisti Istituzionali Intra-Ue				5.062,18
2 IVA su Acquisti Istituzionali Extra-Ue				3.030,27
3 IVA su Acquisti Istituzionali San Marino				0,40
TOTALE				
Iva istituzionale del periodo				8.092,85

FIGURA 3

Liquidazione IVA istituzionale definitiva

L'Ateneo che gestisce un'unica UE autonoma per effettuare la liquidazione definitiva deve nel Contesto selezionare l'esercizio di riferimento e come Unità Economica quella con autonomia di Bilancio.

Stampa UE senza liq. Visualizza DG non estesi coge

* Tipo stampa Definitiva

Sezionali

<input type="checkbox"/>	Codice	Descrizione
<input checked="" type="checkbox"/>	UE.A	Università' degli Studi di

Risultati 1 - 1 di 1

Pagina 1 di 1

Periodo Gennaio Data inizio 01/01/2017 Data fine 31/01/2017 Num pag iniziale 1

Visualizza liquidazioni amm. centrale

	Unità contabile	Data inizio	Data fine	Data stampa
<input type="checkbox"/>	UE	01/01/2017	31/01/2017	08/02/2017
<input type="checkbox"/>	UE	01/02/2017	28/02/2017	07/03/2017
<input type="checkbox"/>	UE	01/03/2017	31/03/2017	10/04/2017
<input type="checkbox"/>	UE	01/04/2017	30/04/2017	10/05/2017
<input type="checkbox"/>	UE	01/05/2017	31/05/2017	08/06/2017

FIGURA 4

L'utente deve valorizzare i campi contrassegnati dall'asterisco:

* Tipo stampa	selezionare "Definitiva"
* Data inizio e data fine	inserire la data di inizio e fine del periodo dal liquidare.

Una volta selezionato il parametro Tipo Stampa, il sistema propone le liquidazioni effettuate dall'Ateneo nei mesi precedenti al mese per cui si sta procedendo ad effettuare la liquidazione.

Cliccare su **[Calcola]**.

Come per la liquidazione Iva provvisoria, il sistema calcola l'Iva istituzionale sugli acquisti sia intra che extra UE del periodo (mese di riferimento).

Cliccare infine su **[Stampa]**.

LIQUIDAZIONE IVA ISTITUZIONALE NON RESIDENTI

Tipo stampa	Tipo attività	Unità Contabile	Esercizio	Periodo
Definitiva	00 - Attività istituzionale	UE - Università degli Studi di	2017	01/02/2017 - 28/02/2017
ACQUISTI				
1 IVA su Acquisti Istituzionali Intra-Ue				4.498,43
2 IVA su Acquisti Istituzionali Extra-Ue				5.303,60
3 IVA su Acquisti Istituzionali San Marino				0,00
TOTALE				
IVA istituzionale del periodo				9.802,03

DATI INTRA12

Esercizio	Periodo
2017	01/02/2017 - 28/02/2017

Acquisti di beni provenienti da altri Stati membri della Comunità da soggetti appartenenti all'Unione Europea			
CAMPO 1: Imponibile	5.966,37	CAMPO 2: Imposta	1.265,81

Acquisti di beni già presenti nel territorio nazionale (art. 7bis DPR 633/1972) da soggetti appartenenti all'Unione Europea			
CAMPO 3: Imponibile	0,00	CAMPO 4: Imposta	0,00

Acquisti di servizi da soggetti appartenenti all'Unione Europea					
CAMPO 5: Imponibile	18.882,80	CAMPO 6: di cui art. 7-ter	18.882,80	CAMPO 7: Imposta	3.232,62

Acquisti di beni già presenti nel territorio nazionale (art. 7 bis DPR 633/1972) da soggetti non appartenenti all'Unione Europea			
CAMPO 8: Imponibile	0,00	CAMPO 9: Imposta	0,00

Acquisti di servizi da soggetti non appartenenti all'Unione Europea					
CAMPO 10: Imponibile	24.107,20	CAMPO 11: di cui art. 7-ter	24.107,20	CAMPO 12: Imposta	5.303,60

La stampa si compone di due pagine. La prima contenente i dati riepilogati dell'IVA e la seconda contenente i dati utili alla compilazione della dichiarazione mensile mod. INTRA 12.

Inoltre con la stampa definitiva della liquidazione, il sistema crea in automatico il Dg di versamento Iva, questo Dg di versamento Iva è intestato all'Erario e riporta l'ammontare della liquidazione Iva istituzionale per acquisti intra ed extra-Ue d'Ateneo. Il Dg di versamento andrà, innanzitutto, contabilizzato in Coge, quindi si dovrà quindi registrare da questo Dg di versamento Iva anche l'ordinativo di pagamento intestato all'Erario.

Nella testata del dg versamento iva, dalla versione 22.09.00.00 sono stati previsti due nuovi campi: **Protocollo telematico F24 EP** e **Data versamento IVA**.

L'utente, cliccando su MODIFICA potrà entrare nel dg per inserire o modificare il loro valore. Procedere poi al salvataggio dell'operazione tramite il pulsante SALVA.

Facciamo presente che questi sono gli unici dati modificabili previsti per questa tipologia di dg, in aggiunta alla possibilità di inserire allegati.

» Documenti gestionali / Accesso per Tipologie - Versamento Iva (UO: Univ. I [redacted] Anno: 2020)

Report:

 Operazioni:

ID DG: Stato (*):

Nr. Registrazione: Data Registrazione (*):

Stati Applicativi:
 Non contabilizzata Coan
 Non contabilizzata Coge

Anno (*):

UO Origine (*):

UO Numerante:

Data Reg. (*): Data Scadenza:

Progetto:

Unita Lavoro:

Descrizione:

Note:

TRASMISSIONE A SISTEMA DOCUMENTALE

Dalla versione 20.01.00.00 il sistema permette di inoltrare al sistema documentale la liquidazione iva istituzionale non residenti.

Il pulsante TRASMETTI A SISTEMA DOCUMENTALE consente di selezionare una liquidazione definitiva e inoltrarla a sistema documentale.

L'utente deve selezionare il profilo documentale, poi U-GOV presenta l'elenco delle liquidazioni definitive salvate che debbono essere inviate al sistema documentale.

Per completare l'inoltro premere TRASMETTI.

Visualizza DG non estesi coge

* Tipo stampa

Sezionali

Codice	Descrizione
UE.A	Universita' degli Studi di ...

Risultati 1 - 1 di 1 Pagina 1 di 1

Periodo Data inizio 01/04/2018 Data fine 30/04/2018

	Unità contabile	Data inizio	Data fine	Data stampa
<input type="checkbox"/>	UE.A	01/02/2018	28/02/2018	26/04/2018
<input type="checkbox"/>	UE.A	01/01/2018	31/01/2018	26/04/2018
<input type="checkbox"/>	UE.A	01/03/2018	31/03/2018	03/05/2018

Scelta Profilo

<input type="checkbox"/>	Id Registro Fiscale	Data inizio	Data fine	Id Documentale	Numero Protocollo	Data Protocollo
<input checked="" type="checkbox"/>	774	01/03/2018	31/03/2018			

Il pulsante MOSTRA TRASMESSI espone le liquidazioni che sono già stati inviate.

Il pulsante CONSULTA DOCUMENTO consente di vedere i dati documentali della liquidazione.

ESTRAI DG INCLUSI NELLA LIQUIDAZIONE

Nell'ambito degli sviluppi di funzionalità di supporto alla rendicontazione dei progetti PNRR, è stata implementata la possibilità di estrarre i DG inclusi nella liquidazione IVA corredati dai relativi dati di **CUP** e **CIG** per costruire un report comprovante della quota di competenza relativa all'iva pagata con l'**F24**

Per eseguire il report è stato aggiunto il pulsante "ESTRAI DG INCLUSI NELLA LIQUIDAZIONE".

Stampa UE senza liq. Visualizza DG non estesi coge Trasmetti a Sistema Documentale

* Tipo stampa Definitiva

Sezionali

Codice	Descrizione
UE.A	Universita' degli Studi

Risultati 1 - 1 di 1

Pagina 1 di 1

Periodo Luglio Data inizio 01/07/2022 Data fine 31/07/2022

Visualizza liquidazioni amm. centrale

Unità contabile	Data inizio	Data fine	Data Stampa
E	01/01/2022	31/01/2022	07/02/2022
Estrai Dg inclusi nella liquidazione	01/02/2022	28/02/2022	08/03/2022

Il sistema, per ogni Liquidazione salvata in Definita, consente di esportare in Excel i DG che sono confluiti in quella chiusura Iva.

Per i documenti da soggetti non residenti, sono presenti due fogli all'interno del file, uno per le fatture e note di credito e l'altro per Compensi ed Incarichi.

Data documento	Descrizione DG	Identificativo Sdi	Tipo Fattura	Tipo Campo	Tipo Attivo/Passivo	Soggetto	CUP	CIG	Esclusione CIG	Voce COAN	Descrizione Voce Coan	Progetto	Data esigibilità	Codice Iva	Imponibile	Iva	Storno	Nr riga
30/08/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	128183					10693	Licenze software annu	38344	11/12/2020	1222B	163,11	35,88	No	1
20/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	162001					10651	Estratti e reprints artic	17406	02/12/2020	1515B	211,45	46,52	No	1
05/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	116622					10651	Estratti e reprints artic	28007	03/12/2020	1515B	149,85	32,97	No	1
06/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	116622					10651	Estratti e reprints artic	5581	03/12/2020	1515B	94,47	20,78	No	1
13/10/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	112825					10329	Iscrizioni a convegni/c	26819	03/12/2020	1515B	242,19	53,28	No	1
28/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	148654					10425	Altre prestazioni e serv	37202	03/12/2020	1515B	332,48	73,15	No	1
24/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	109913			04		10330	Iscrizione a convegni/c	39362	03/12/2020	1224	240,00	0,00	No	1
02/12/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	108056					10182	Software di proprieta'	36078	04/12/2020	1222B	87,00	19,14	No	1
02/12/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	108056					10182	Software di proprieta'	36078	04/12/2020	1222B	438,00	96,36	No	2
20/10/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	112825					10330	Iscrizione a convegni/c	35054	04/12/2020	1516	501,96	0,00	No	1
16/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	148654					10425	Altre prestazioni e serv	37202	04/12/2020	1515B	438,15	96,39	No	1
23/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	181261					10182	Software di proprieta'	38332	04/12/2020	1515B				1
23/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	181261					10182	Software di proprieta'	39122	04/12/2020	1515B				1
04/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	93371					10671	Materiali di consumo	11119	09/12/2020	1206B	192,10	42,26	No	1
04/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	93371					10671	Materiali di consumo	11119	09/12/2020	1206B	364,65	80,22	No	2
04/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	93371					10671	Materiali di consumo	11119	09/12/2020	1206B	158,95	34,97	No	3
04/09/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	93371					10671	Materiali di consumo	11119	09/12/2020	1206B	55,82	12,28	No	4
30/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	86225					10671	Materiali di consumo	34068	09/12/2020	1206B	99,20	21,82	No	1
30/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	86225					10671	Materiali di consumo	34068	09/12/2020	1206B	39,04	8,59	No	2
22/10/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	88833					10425	Altre prestazioni e serv	29511	09/12/2020	1222B	300,00	66,00	No	1
01/12/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	183911					10220	Attrezzature tecnico-s	33814	09/12/2020	1206B	405,00	89,10	No	3
25/11/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	124142					10666	Materiale di consumo	26105	09/12/2020	1206B	253,56	55,78	No	1
06/10/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	185139			24		10693	Licenze software annu	36082	11/12/2020	1515B	72,36	15,92	No	1
28/10/2020	Documento Gestionale id_dg: 1: Fattura		Istituzionale	Passivo	130008					10408	Altri servizi informatic	40002	15/12/2020	1515B	4.033,57	#####	No	1

ULTIMA VERSIONE DI AGGIORNAMENTO

25.05.00.00

DIRITTI

Codice ruolo	Descrizione ruolo
CO05LIQIST_CRUD 	Accesso completo alla funzione Liquidazione IVA istituzionale non residenti
CO05LIQIST_DEF 	Accesso alla funzione Liquidazione Iva Istituzionale definitiva non residenti
CO05LIQIST_PROV 	Accesso alla funzione Liquidazione Iva Istituzionale provvisoria non residenti
CO05LIQIST_READ 	Accesso in lettura alla funzione Liquidazione IVA istituzionale non residenti
CO05LIQIST_TRASM 	Accesso alla funzione Liquidazione Iva Istituzionale non residenti per trasmettere a Sistema Documentale.