

7.6.5.3.3 CAMPI A COMPI LAZIONE MANUALE (Modalità di Pagamento e di Abbinamento)

7.6.5.3.3.1 MODALITA' DI PAGAMENTO7.6.5.3.3.1.1 Importo non frazionato7.6.5.3.3.1.2 Importo frazionato7.6.5.3.3.1.3 Corrispettivi periodici7.6.5.3.3.2 MODALITA' DI ABBINAMENTO7.6.5.3.3.2.1 Operazioni anno corrente7.6.5.3.3.2.2 Operazioni anni precedenti7.6.5.3.3.1 MODALITA' DI PAGAMENTO

L'utente dovrà scegliere la tipologia di pagamento a seconda dell'operazione visualizzata nella scheda. Le modalità di pagamento previste per la comunicazione sono tre.

7.6.5.3.3.1.1. Importo NON frazionato

Nella scheda Spesometro si andrà a compilare questo campo per le operazioni di importo superiore al limite.

Esempio: emissione di fattura differita, generata dai DDT emessi nel mese, con importo dovuto, uguale o superiore alla soglia.

The screenshot shows the Spesometro software interface for configuring a payment mode. The window title is 'Spesometro'. The top toolbar includes buttons for 'Nuovo', 'Salva', 'Elimina', 'Stampa', 'Ricerca', 'Elimina tutte le schede', 'Schede non complete', 'Crea telematico', navigation arrows, and 'Esci'. The main form contains the following fields and options:

- Num. scheda:** 1. **Non riportare in comunicazione:**
- Prima nota:** 2010016. **Data reg.:** 11/01/2010. **Num. Doc.:** 2. **Data doc.:** 11/01/2010
- Causale contabile:** FV. **Fattura di vendita n.:** [Redacted]. **Nota di variazione:** Credito, Debito
- Causale Iva:** 20. **Aliquota 20%:** [Redacted].
- Cod. Cli/Forn.:** 40MT02. **Bianchi Srl:** [Redacted].
- Cod. Fiscale:** 01515921201. **Partita Iva:** 01515921201
- Importo dovuto:** 81.471,71 €. **Imposta dovuta:** 16.294,34 €. **Totale importo:** 97.766,05 €
- Modalità di pagamento:** Imp. NON frazionato, Imp. frazionato, Corrispettivi periodici
- Tipologia di operazione:** Cessione e/o prestazione, Acquisto e/o prest. ricevuta
- Registrazione non abbinata**
- Elenco abbinamenti disponibili da effettuare:** Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)
- Registrazioni anno corrente**
 - Ai figli:** [Seleziona padre]
 - Carica tutti i clienti/fornitori**
- Modalità invio:** Singolo, Cumulativo
- Table:**

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.
- Importo dovuto:** 81.471,71 €. **Imposta dovuta:** 16.294,34 €
- Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)**
- Tipologia fattura:** Credito, Debito
- Data fatt. rettifica:** __/__/__. **Num. fatt. rettifica:** [Redacted]

7.6.5.3.3.1.2. Importo frazionato

Nella scheda Spesometro si andrà a compilare questo campo in caso di pagamento frazionato del corrispettivo relativo ad un unico contratto che prevede corrispettivi periodici o in caso di più contratti tra loro collegati in relazione ai quali sono previsti corrispettivi di importo complessivo superiore, in un anno solare, ai limiti.

Esempio: Cessione di beni per un importo superiore alla soglia con fatturazione nell'anno di riferimento di un unico acconto inferiore alla soglia. L'acconto andrà comunicato indicando come modalità di pagamento "importo frazionato".

Spesometro

Guida on-line

Nuovo Salva Elimina Stampa Ricerca Elimina tutte le schede Schede non complete Crea telematico

1

Esci

Num. scheda **Non riportare in comunicazione**

Prima nota Data reg. Num. Doc. Data doc.

Causale contabile Nota di variazione

Causale Iva Credito Debito

Cod. Cli/Forn.

Cod.Fiscale Partita Iva

Importo dovuto € Imposta dovuta € Totale importo €

Modalità di pagamento

Imp. NON frazionato Imp. frazionato Corrispettivi periodici

Tipologia di operazione

Cessione e/o prestazione Acquisto e/o prest. ricevuta

Registrazione non abbinata

Elenco abbinamenti disponibili da effettuare

Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)

Registrazioni anno corrente

Abbina la scheda corrente:

Ai figli:

Carica tutti i clienti/fornitori

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.

Modalità invio

Singolo Cumulativo

Importo dovuto € Imposta dovuta €

Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)

Data fatt. rettifica Num. fatt. rettifica

Tipologia fattura

Credito Debito

7.6.5.3.3.1.3. Corrispettivi periodici

Nella scheda Spesometro si andrà a compilare questo campo in caso di importo derivante da contratti di appalto, fornitura, somministrazione, noleggio, locazione e altri contratti da cui derivano corrispettivi periodici.

Esempio: Contratto di fornitura carburante da cui deriva un canone mensile di 500 euro.

Spesometro Guida on-line

Num. scheda **Non riportare in comunicazione**

Prima nota Data reg. Num. Doc. Data doc.

Causale contabile Fattura di vendita n. Nota di variazione

Causale Iva Aliquota 20%
 Credito
 Debito

Cod. Cli/Forn. Bianchi Mario

Cod.Fiscale Partita Iva

Importo dovuto € Imposta dovuta € Totale importo €

Modalità di pagamento:
 Imp. NON frazionato
 Imp. frazionato
 Corrispettivi periodici

Tipologia di operazione:
 Cessione e/o prestazione
 Acquisto e/o prest. ricevuta

Registrazione non abbinata

Elenco abbinamenti disponibili da effettuare

Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)

Registrosioni anno corrente

Abbina la scheda corrente:
 Ai figli:

Carica tutti i clienti/fornitori
 Seleziona tutte le registrosioni

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.

Importo dovuto € Imposta dovuta €

Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)

Data fatt. rettifica Num. fatt. rettifica

Tipologia fattura:
 Credito
 Debito

Modalità invio:
 Singolo
 Cumulativo

7.6.5.3.3.2. MODALITA' DI ABBINAMENTO

La procedura permette di abbinare alla fattura eventuali note di variazione e operazioni relative a contratti collegati o a corrispettivi periodici.

Se, al momento dell'invio, l'operazione risulterà non abbinata sarà inviata singolarmente.

NB: la procedura di abbinamento NON deve essere effettuata se la scheda è stata prodotta "da elenco prime note spesometro" utilizzando il check "Crea scheda cumulativa".

Elenco prime note relative allo spesometro

Guida on-line | Accedi alle schede | Ricerca | Stampa | Opzioni di caricamento prime note | Comunica tutte le prime note | Elenco delle registrazioni di prima nota POTENZIALMENTE soggette all'obbligo di comunicazione telematica prevista dall'art. 21 del D.L. 78/2010. | Esci

CO	Conto	Descrizione	D/A	Importo	IV	Imponibile Iva	Iva	Operazioni non inferiori a € 3.000	Importi fraz. Corr. periodici inferiori a € 3.000	Crea scheda cumulativa	Escludi	Stato
FV	45042	Alfa Sas	A	3.337,87	21	15.894,61	3.337,87					
FV	70000	Alfa Sas	A	15.894,61		0,00	0,00					
	40MT06	Gamma Sas		21.963,77		18.277,88	3.685,89					
FV	40MT06	Ricavi vendite	D	3.811,50		0,00	0,00	Comunica		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Da comunicare
FV	45042	Gamma Sas	A	635,25	20	3.176,25	635,25					
FV	70000	Gamma Sas	A	3.176,25		0,00	0,00					
FV	40MT06	Ricavi vendite	D	6.860,70		0,00	0,00	Comunica		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Da comunicare
FV	45042	Gamma Sas	A	1.143,45	20	5.717,25	1.143,45					
FV	70000	Gamma Sas	A	5.717,25		0,00	0,00					
FV	40MT06	Ricavi vendite	D	7.623,00		0,00	0,00	Comunica		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Da comunicare
FV	45042	Gamma Sas	A	1.270,50	20	6.352,50	1.270,50					
FV	70000	Gamma Sas	A	6.352,50		0,00	0,00					
FV	40MT06	Ricavi vendite	D	3.668,57		0,00	0,00	Comunica		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Da comunicare
FV	45042	Gamma Sas	A	636,69	21	3.031,88	636,69					
FV	70000	Gamma Sas	A	3.031,88		0,00	0,00					
	40MT07	Bianchi Mario		25.073,84		20.894,87	4.178,97					
	40MT08	Verdi Giovanni		3.811,50		3.176,25	635,25					
	41MT02	Bianchi Srl		21.139,78		17.616,48	3.523,30					
	41MT11	Zeta Snc		22.276,67		18.563,89	3.712,78					
	41MT12	Gemma Srl		498.772,92		415.644,11	83.128,81					
	41MT24	Zinco Forniture Snc		98.626,19		82.104,44	16.521,75					
	41MT26	Ferro Srl		383.904,52		319.920,43	63.984,09					
	41MT26	Ferro Srl		28.987,19		24.155,99	4.831,20					
	41MT32	Rossi Franco		8.907,04		7.422,53	1.484,51					

Selezionare il pulsante accedere alla maschera di creazione del file telematico. **Crea Telematico**

7.6.5.3.3.2.1. Operazioni anno corrente

Prima di effettuare l'abbinamento tra operazioni nell'anno corrente l'utente deve procedere alla creazione di una scheda per ogni operazione che intende abbinare.

La creazione della scheda si definisce in tre fasi:

- Compilazione dei dati obbligatori
L'introduzione dei dati obbligatori nei rispettivi campi può essere fatta manualmente oppure in automatico a seconda che si crei una nuova scheda oppure si invii i dati dalla registrazione di prima nota
- Scelta della modalità di pagamento
- Scelta della tipologia di abbinamento
Per creare la scheda spesometro è necessario scegliere come prima opzione "Nessun abbinamento". Successivamente si può procedere all'abbinamento come specificato qui di seguito.

L'abbinamento delle operazioni si realizza posizionandosi in una delle schede da collegare e selezionando il campo "Anno corrente".

Pulsante "Selezione padre"

Il pulsante **Seleziona padre**, della scheda corrente, permette di definire il documento di riferimento sul quale creare gli abbinamenti delle schede precedentemente create.

La registrazione "Padre" si seleziona dall'elenco proposto con un "Doppio click".

frmElencoRegistrazioni

Selezionare tramite il doppio click il padre della registrazione 5.

IdReg	Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	N.Var. Credito	N.Var. Debito	Cliforn_Cod	Cliforn_Desc	Cod.Fisc.	Par.Iva	Importo dovuto	Imposta dovuta
3	20100115	25/02/2010	11	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	40MT06	Gamma Sas	10209790152	10209790152	2.887,50	577,50
4	20100131	31/05/2010	27	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	40MT06	Gamma Sas	10209790152	10209790152	5.197,50	1.039,50

Tale registrazione e gli abbinamenti ad essa collegati, riguardano un'unica operazione da comunicare ai fini dello "Spesometro".

Le operazioni che sono visualizzate nell'elenco hanno lo stesso cliente/fornitore e la stessa modalità di pagamento della scheda in cui si è posizionati. Per visualizzare le operazioni relative a tutti i clienti/fornitori selezionare il campo .

ESEMPIO.
CONTRATTO DI FORNITURA.
I corrispettivi periodici che derivano da questo contratto, dovranno essere comunicati dal soggetto dopo aver effettuato l'abbinamento. L'utente dovrà selezionare la registrazione "Padre" attraverso il pulsante "Seleziona padre". Il riferimento per l'abbinamento di tutte le operazioni dovrà essere, esclusivamente, l'operazione "padre" precedentemente scelta.

Abbina "ai figli"

Nel caso in cui l'utente abbia già creato tutte le schede relative all'operazione da comunicare, l'abbinamento si può effettuare posizionandosi nella scheda "padre", selezionando "abbina ai figli" e scegliendo con un check tutte le operazioni da abbinare visualizzate nell'elenco proposto.

Le operazioni che sono visualizzate nell'elenco hanno lo stesso cliente/fornitore e la stessa modalità di pagamento della scheda in cui si è posizionati. Per visualizzare le operazioni relative a tutti i clienti/fornitori selezionare il campo "Carica tutti clienti/fornitori".

Abbina la scheda corrente:

Registreazioni anno corrente Ai figli: Carica tutti i clienti/fornitori

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.	
<input checked="" type="checkbox"/>	3	20100115	25/02/2010	11	FV	2.887,50	577,50	40MT06	Gamma Sas
<input checked="" type="checkbox"/>	4	20100131	31/05/2010	27	FV	5.197,50	1.039,50	40MT06	Gamma Sas

Modalità invio
 Singolo
 Cumulativo

Importo dovuto **13.860,00 €** Imposta dovuta **2.772,00 €**

Esclusivamente nella "Scheda Padre", una volta effettuato l'abbinamento, nei campi "Importo dovuto" e "Imposta dovuta" sarà visualizzato l'importo totale di tutti gli abbinamenti effettuati.

Spesometro

Num. scheda 5 Non riportare in comunicazione

Prima nota 20100137 Data reg. 28/06/2010 Num. Doc. 33 Data doc. 28/06/2010

Causale contabile FV Fattura di vendita n. Nota di variazione
 Credito
 Debito

Causale Iva 20 Aliquota 20%

Cod. Cli/Forn. 40MT06 Gamma Sas

Cod. Fiscale 10209790152 Partita Iva 10209790152

Importo dovuto 5.775,00 € Imposta dovuta 1.155,00 € Totale importo 6.930,00 €

Modalità di pagamento
 Imp. NON frazionato Imp. frazionato Corrispettivi periodici

Tipologia di operazione
 Cessione e/o prestazione Acquisto e/o prest. ricevuta

Registrazione non abbinata

Elenco abbinamenti disponibili da effettuare
 Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)

Abbina la scheda corrente:

Registreazioni anno corrente Ai figli: Carica tutti i clienti/fornitori

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.	
<input checked="" type="checkbox"/>	3	20100115	25/02/2010	11	FV	2.887,50	577,50	40MT06	Gamma Sas
<input checked="" type="checkbox"/>	4	20100131	31/05/2010	27	FV	5.197,50	1.039,50	40MT06	Gamma Sas

Modalità invio
 Singolo
 Cumulativo

Importo dovuto **13.860,00 €** Imposta dovuta **2.772,00 €**

Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)

Data fatt. rettifica / / Num. fatt. rettifica

Tipologia fattura
 Credito Debito

Mentre nelle "Schede Figlie" sarà visualizzato solo il messaggio: "Registrazione abbinata alla scheda n. ___"

Spesometro

Guida on-line Nuovo Salva Elimina Stampa Ricerca Elimina tutte le schede Schede non complete Crea telematico 4 Esci

Num. scheda **Non riportare in comunicazione**

Prima nota Data reg. Num. Doc. Data doc.

Causale contabile Fattura di vendita n.

Causale Iva Aliquota 20%

Cod. Cli/Forn. Gamma Sas

Cod.Fiscale Partita Iva

Importo dovuto € Imposta dovuta € Totale importo €

Modalità di pagamento Imp. NON frazionato Imp. frazionato Corrispettivi periodici

Tipologia di operazione Cessione e/o prestazione Acquisto e/o prest. ricevuta

Registrazione abbinata alla scheda numero 5

Elenco abbinamenti disponibili da effettuare

Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)

Abbina la scheda corrente:

Registrazioni anno corrente Ai figli: Carica tutti i clienti/fornitori

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.

Modalità invio Singolo Cumulativo

Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)

Data fatt. rettifica Num. fatt. rettifica

Tipologia fattura Credito Debito

Importo dovuto € Imposta dovuta €

Nel caso in cui si scelga come modalità di pagamento importo frazionato o corrispettivi periodici, l'utente, dopo aver effettuato l'abbinamento, dovrà definire la modalità di invio. L'utente può scegliere tra due modalità di invio:

- singolo quando decide di comunicare il dettaglio degli importi delle singole registrazioni che compongono l'operazione;
- cumulativo quando si vuole comunicare l'importo totale dell'operazione.

Modalità invio

Singolo

Cumulativo



Dopo aver completato le operazioni, effettuare il salvataggio

7.6.5.3.3.2.2. Operazioni anni precedenti

L'abbinamento di operazioni relative ad anni precedenti è possibile solo in caso di comunicazione autonoma di note di variazioni relative a fatture già comunicate.

In questo caso è sufficiente inserire il check nel campo "Anni precedenti" e compilare i campi:

- Data fattura rettifica
- Num. Fatt. rettifica
- Tipologia fattura : credito o debito

Al termine della procedura effettuare il salvataggio.

Spesometro

Guida on-line

Nuovo Salva Elimina Stampa Ricerca Elimina tutte le schede Schede non complete Crea telematico

1

Esci

Num. scheda **Non riportare in comunicazione**

Prima nota Data reg. Num. Doc. Data doc.

Causale contabile Nota accredito fatt. vend. n. Nota di variazione

Causale Iva Aliquota 20% Credito Debito

Cod. Cli/Forn. Bianchi Srl

Cod.Fiscale Partita Iva

Importo dovuto € Imposta dovuta € Totale importo €

Modalità di pagamento Imp. NON frazionato Imp. frazionato Corrispettivi periodici

Tipologia di operazione Cessione e/o prestazione Acquisto e/o prest. ricevuta

Registrazione non abbinata

Elenco abbinamenti disponibili da effettuare

Nessun abbinamento (l'operazione verrà inviata singolarmente)

Registrazioni anno corrente

Abbina la scheda corrente: Ai figli: Carica tutti i clienti/fornitori

Scheda	Prog. Prima nota	Data reg.	Num. Doc.	Causale Cont.	Importo	Imposta	Cli/Forn Cod.	Cli/Forn Desc.

Modalità invio Singolo Cumulativo

Importo dovuto € Imposta dovuta €

Registrazione anno precedente (solo per note di variazioni)

Data fatt. rettifica Num. fatt. rettifica

Tipologia fattura Credito Debito

N° doc. 20902 - aggiornato il 17/11/2011 - Autore: GBsoftware

Allegati

[Circolare_n24E_30Maggio2011_.pdf](#)

[Risposte_ai_quesiti.pdf](#)

[Comunicato Stampa Spesometro 2011 del 05_04_12.pdf](#)

Documenti correlati

Articolo

- ▶ 18/11/2011 - Autore: GbSoftware SpA
Art. 21 D.L. 78/2010
- ▶ 11/04/2012 - Autore: GBsoftware
Decreto-legge del 2 marzo 2012 n. 16 - Articolo n.2 c.6