

Funzioni del Quadro VP

Il quadro "VP – Liquidazioni periodiche Iva" deve essere compilato dai contribuenti che intendono avvalersi della facoltà prevista dall'articolo 21-bis del decreto-legge n.78 del 2010, come modificato dall'art. 12-quater del decreto-legge n.34 del 2019, di comunicare con la dichiarazione Iva annuale i dati contabili riepilogativi delle liquidazioni periodiche relative al quarto trimestre.

I contribuenti che si avvalgono di questa possibilità devono presentare la dichiarazione Iva entro il mese di febbraio.

Per l'anno 2023 il termine della presentazione della dichiarazione Iva, comprensiva del quadro VP, deve essere effettuato entro il 29 febbraio 2024.

Il quadro VP deve essere abilitato manualmente dall'utente:

- Dalla "Li.Pe" del 4° periodo, apponendo il check nella colonna "Sì", dalla gestione che si apre dal pulsante "Invio 4° periodo Li.Pe. in Dichiarazione Iva".

Applicazioni: F24 Iva Iva74-bis SC ISA Contabilità Intento **Liquidazioni Iva** Cassetto fiscale

Quadri: Frontespizio **VP**

GUIDA E VIDEO Controlli 1 4° Periodo

M
Agenzia entrate
COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

CODICE FISCALE: 14299560376

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

COMUNICAZIONE 4° TRIMESTRE LIQUIDAZIONI PERIODICHE

Abilitazione/Gestione/Storicizzazione periodo	PERIODO DI RIFE	Si	No
VP1 Mese	Trasmissione, entro febbraio, delle liquidazioni periodiche del 4° trimestre con la Dichiarazione IVA - abilitazione del quadro VP.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	VP2 Totale operazioni attive	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Invio 4° periodo Li.Pe	VP3 Totale operazioni passive		
	VP4 IVA esigibile		

DEBITI: 220,00 CREDITI: 819,67

Oppure

- Dalla gestione "quadri", presente in dichiarazione Iva

Quadri

Abbinamento maschere / sezioni

GUIDA E VIDEO Stampa Espandi tutto

Abilitazione quadri/sezioni

Per abilitare un quadro o una sezione apporre il check in corrispondenza del quadro o della sezione da abilitare (colonna A). Eliminando il check il quadro o la sezione si disabilitano.

Storicizzazione

Per storicizzare l'applicazione selezionare l'opzione 'Storicizza tutto'. Selezionare l'opzione 'Proteggi con password' prima di 'Storicizza tutto' per applicare una password alla storicizzazione. La password per destoricizzare l'applicazione verrà chiesta per gli utenti diversi da quello che ha applicato la protezione.

Proteggi con password **Storicizza tutto**

Stato	Quadro	Descrizione	1	2
<input checked="" type="checkbox"/>	VC-VD	Esportatori e operatori assimilati, cessioni del credito IVA (Art.8 D.L. n.351/2001)		
<input checked="" type="checkbox"/>	VE	Operazioni attive e determinazione del volume d'affari		
<input checked="" type="checkbox"/>	VF	Operazioni passive e Iva ammessa in detrazione		
<input checked="" type="checkbox"/>	VJ	Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni		
<input checked="" type="checkbox"/>	VH-VM-VK	Variazioni delle comunicazioni periodiche e versamenti immatricolazioni auto UE, società controllanti e controllate		
<input checked="" type="checkbox"/>	VN-VQ	Dichiarazione Integrativa a favore, versamenti periodici omessi		
<input checked="" type="checkbox"/>	VL	Liquidazione dell'imposta annuale, quadri compilati		
<input checked="" type="checkbox"/>	VT	Separata indicazione delle operazioni effettuate nei confronti di consumatori finali e soggetti IVA		
<input checked="" type="checkbox"/>	VX	Determinazione dell'Iva da versare o a credito		
<input checked="" type="checkbox"/>	VO	Opzioni		
<input checked="" type="checkbox"/>	VS	Prospetto riepilogativo IVA 26 PR (Riservato all'ente o società controllante) Quadro VS		
<input checked="" type="checkbox"/>	VG	AdeSIONE al regime previsto per le società controllanti e controllate		
<input checked="" type="checkbox"/>	VV-VW-VY-VZ	Prospetto riepilogativo IVA 26 PR (Riservato all'ente o società controllante) Quadri VV-VW-VY-VZ		
<input checked="" type="checkbox"/>	VP	Liquidazioni periodiche Iva		
<input checked="" type="checkbox"/>	PDFANNOPREC	Stampa dichiarazione anno precedente		
<input checked="" type="checkbox"/>	CONTROLLIFINAL	Controlli finali		
<input checked="" type="checkbox"/>	PAGAMENTI	Pagamenti		

Legenda Stato

Non impostato 0 Da controllare 1 In fase di sviluppo 2 Controllo completato

La compilazione del quadro avviene tramite la funzione di importazione dei dati dal 4° periodo della comunicazione delle liquidazioni periodiche.

Quadri

GUIDA E VIDEO Controlli

14299560376

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 1

Importa 4° periodo da Li.Pe.

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	VP1	PERIODO DI RIFERIMENTO					Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)	Operazioni straordinarie
		Mese	Trimestre (*)						
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)								
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)								
VP4	IVA esigibile		DEBITI					CREDITI	
VP5	IVA detratta								
VP6	IVA dovuta							o a credito ²	
VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro								
VP8	Credito periodo precedente								
VP9	Credito anno precedente								
VP10	Versamenti auto UE								

Lo stato della compilazione del quadro VP è monitorato con l'apposito controllo:

Quadro VP: liquidazione iva 4° periodo Vai ❌

E' necessario abilitare e storicizzare il 4° periodo nell'applicazione "Comunicazione liquidazioni periodiche" per avere il riporto dei dati nel VP della dichiarazione Iva.

Verificare lo stato della comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva al fine di gestirne l'invio del 4° periodo che può essere effettuato autonomamente oppure con la dichiarazione Iva entro il 29 febbraio 2024

Cliccando il pulsante "Vai" si accede automaticamente al 4° periodo della Li.Pe. dove è necessario:

1) Abilitare il 4° periodo

Abilitazione/Gestione/Storicizzazione periodo

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

Invio 4° periodo Li.Pe

LIQUIDAZIONI STAMPA

Periodo di riferimento: 4°

Codice attività	Descrizione	Periodicità Iva	Compensazione imposta	Riporta
464110	Commercio all'ingrosso di tessuti	Trimestrale	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Per non riportare nella comunicazione i dati relativi ad un codice attività deselezionare la casella "Riporta".

Mod. Num.	Periodicità Iva	Mese	Trimestre	Subforniture	Eventi eccezionali	Operazioni straordinarie
1	Trimestrale		5	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Operazioni straordinarie 5

CREDITI

2) Storicizzare il quadro VP

Abilitazione/Gestione/Storicizzazione periodo

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

Invio 4° periodo Li.Pe

LIQUIDAZIONI STAMPA

Periodo di riferimento: 4°

Codice attività	Descrizione	Periodicità Iva	Compensazione imposta	Riporta
464110	Commercio all'ingrosso di tessuti	Trimestrale	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Per non riportare nella comunicazione i dati relativi ad un codice attività deselezionare la casella "Riporta".

Mod. Num.	Periodicità Iva	Mese	Trimestre	Subforniture	Eventi eccezionali	Operazioni straordinarie
1	Trimestrale		5	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Operazioni straordinarie 5

CREDITI 819,67

180,33

Dopo aver effettuato queste operazioni nella dichiarazione Iva il controllo assumerà questo stato:

Quadro VP: liquidazione Iva 4° periodo **Vai**

Verificare lo stato della comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva al fine di gestire l'invio del 4° periodo che può essere effettuato autonomamente oppure con la dichiarazione Iva entro il 29 febbraio 2024

I dati indicati nella Li.Pe. del 4° periodo devono essere importati nel quadro VP della dichiarazione Iva.

Cliccando il pulsante "Vai" si accede direttamente al quadro VP della dichiarazione Iva da dove è possibile procedere all'importazione dei dati.

Importa 4° periodo da Li.Pe.

Per farlo è necessario cliccare il pulsante e confermare il messaggio a video.

Applicazioni: F24 Iva Iva74-bis SC ISA Contabilità Intento Liquidazioni Iva Cassetto fiscale

Quadri: Frontespizio VA VC-VD VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO VS VG VV-VW-VY-VZ **VP** Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1

QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 1

Importa 4° periodo da Li.Pe.

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	PERIODO DI RIFERIMENTO	Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)		Operazioni straordinarie
			1	2	
VP1	Mese Trimestre (*)	3	4	5	
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)				
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)				
VP4	IVA esigibile			CREDITI	
VP5	IVA detratta				
VP6	IVA dovuta			o a credito	
VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro				

Importare i dati della Liquidazione Periodica Iva del 4° periodo.
Si ricorda che i dati inseriti da input verranno eliminati.
Continuare?

Al termine della procedura di importazione i dati sono riportati nel quadro VP della dichiarazione Iva.

Applicazioni: F24 Iva Iva74-bis SC ISA Contabilità Intento Liquidazioni Iva Cassetto fiscale

Quadri: Frontespizio VA VC-VD VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO VS VG VV-VW-VY-VZ **VP** Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1

QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 1

CODICE FISCALE: 14299560376

Importa 4° periodo da Li.Pe.

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	PERIODO DI RIFERIMENTO	Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)		Operazioni straordinarie
			1	2	
VP1	Mese Trimestre (*)	3	4	5	
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) 52.000,46				
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA) 22.358,00				
VP4	IVA esigibile			DEBITI CREDITI	
VP5	IVA detratta			4.918,76	
VP6	IVA dovuta			6.521,34 o a credito	

Il controllo a questo punto risulterà "Evaso".

?	Quadro VP: liquidazione Iva 4° periodo	Vai <input type="checkbox"/>		Verificare lo stato della comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva al fine di gestire l'invio del 4° periodo che può essere effettuato autonomamente oppure con la dichiarazione Iva entro il 29 febbraio 2024
Dati presenti nella Li.Pe. del 4° periodo in linea con il quadro VP della dichiarazione Iva.				

Nel caso in cui l'utente esegua delle modifiche in contabilità successivamente all'importazione dei dati nel quadro VP della dichiarazione Iva è visualizzato il seguente controllo:

?	Quadro VP - Dati in linea	Vai <input type="checkbox"/>		Verificare che i dati della liquidazione Iva siano in linea con quelli importati nel quadro VP della dichiarazione Iva
L'ultimo salvataggio della liquidazione Iva è successivo all'importazione dei dati nel quadro VP pertanto è necessario accedere alla Li.Pe. del 4° periodo, destoricizzare quindi storicizzare nuovamente il periodo prima di procedere all'importazione dei dati in dichiarazione Iva.				

Se le modifiche apportate in contabilità non comportano la modifica dei dati indicati nella Li.Pe. il controllo può essere escluso.

Se invece è necessario aggiornare i dati riportati nel 4° periodo le operazioni da effettuare sono le seguenti:

- Accedere alla Li.Pe. del 4° periodo e destoricizzare
- Una volta verificati i dati riportati dalla contabilità storicizzare nuovamente il periodo

Accedere alla dichiarazione Iva, quadro VP ed eseguire nuovamente l'importazione dei dati.



Per modificare i dati del quadro VP di una dichiarazione Iva non integrata alla contabilità, è necessario accedere alla Li.pe. del 4° periodo, correggere i dati e procedere nuovamente all'importazione.