

Quadro VQ

Il quadro VQ "Versamenti periodici omessi" è stato previsto per consentire la determinazione del credito maturato a seguito di versamenti di IVA periodica non spontanei.

Gestione versamenti periodici omessi

Il quadro si compila utilizzando la gestione che si attiva dal pulsante

Gli eventuali versamenti periodici omessi per gli anni 2018, 2019, 2020, 2021 o 2022 possono essere inseriti:

1. Tramite l'importazione da anno precedente, che può avvenire:

- All'apertura della gestione rispondendo "Sì" al messaggio

The screenshot shows the 'Versamenti periodici omessi' management interface. On the left, there is a sidebar with 'QUADRO VQ VERSAMENTI PERIODICI OMESSI' and a button labeled 'Gestione versamenti periodici omessi'. The main area contains a toolbar with icons for 'Guida', 'Nuovo', 'Salva', 'Importa da anno precedente', 'Storicizza', and 'Esci ed aggiorna il quadro'. A dialog box is open in the center, asking 'Sono presenti dei versamenti da importare dall'anno precedente. Procedere con l'importazione?' with 'Sì' and 'No' buttons. A red box highlights the 'Gestione versamenti periodici omessi' button and the 'Sì' button in the dialog.

- Cliccando l'apposito pulsante

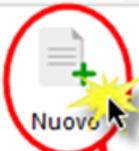


2. Da input, cliccando il pulsante





Guida



Nuovo



Salva



Importa da  
anno precedente



Storicizza



Esci ed  
aggiorna il quadro

| Anno (1)  | Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata (2) | Differenza tra credito potenziale e credito effettivo (3) | IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti (4) |
|---|---|---|---|
| 2021  | 6.500   | 6.500   |   |
| IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità (5) | IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento (6)    | Versamenti sospesi per eventi eccezionali (7)             | Credito maturato (8)  |
|   |   |   |   |
| Codice fiscale (9)  | Modulo (10)   | Gruppo (11)   |   |
|   |   | <input type="checkbox"/>                                  |   |

Versamento importato dall'anno precedente Escludi

VQ2 - Modulo 1

| Anno (1)  | Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata (2) | Differenza tra credito potenziale e credito effettivo (3) | IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti (4) |
|---|---|---|---|
|   |   |   |   |
| IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità (5) | IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento (6)    | Versamenti sospesi per eventi eccezionali (7)             | Credito maturato (8)  |
|   |   |   |   |
| Codice fiscale (9)  | Modulo (10)   | Gruppo (11)   |   |
|   |   | <input type="checkbox"/>                                  |   |

Elimina

I versamenti riportati in automatico dal software possono essere esclusi mettendo il check su **Escludi**

Per confermare i dati elaborati da GB o quelli inseriti manualmente dall'utente, si ricorda che è necessario storicizzare la gestione cliccando l'apposito



Storicizza

pulsante

N.B. Per i versamenti elaborati in automatico da GB e per quelli inseriti da input dall'utente relativi agli anni 2018, 2019, 2020, 2021 o 2022 nella colonna 5 "Iva periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità" deve essere indicato l'ammontare dell'Iva periodica versata con il codice tributo 9001 a seguito del ricevimento di comunicazioni d'irregolarità.

Con il codice tributo 9001 si possono versare tributi di varia natura e GB non riesce a capire se si tratta esclusivamente di Iva. Per questo motivo, cliccando l'apposita lente posta a fianco della colonna 5, l'utente deve verificare l'importo proposto ed eventualmente modificarlo, prenderne visione apponendo l'apposito check e confermare se si tratta di Iva, al netto di interessi e sanzioni.



Guida



Nuovo



Salva

Importa da  
anno precedente

Storizza

Esci ed  
aggiorna il quadro

VQ1 - Modulo 1

| Anno (1)  | Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata (2) | Differenza tra credito potenziale e credito effettivo (3) | IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti (4) |
|---|---|---|---|
| 2021  | 6.500   | 6.500   |   |
| IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità (5) | IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento (6)    | Versamenti sospesi per eventi eccezionali (7)             | Credito maturato (8)  |
|   |   |   |   |
| Codice fiscale (9)  | Modulo (10)   | Gruppo (11)   |   |
|   |   |   |   |

Ammontare Iva periodica a seguito di comunicazioni d'irregolarità

Totale importi pagati - codice tributo 9001

1.000

Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva

In colonna 5 deve essere indicato l'ammontare dell'IVA periodica relativa all'anno d'imposta di colonna 1 versata, a seguito del ricevimento di comunicazioni d'irregolarità (quota d'imposta dei versamenti effettuati con codice tributo 9001 e come anno di riferimento quello di colonna 1, al netto di interessi e sanzioni), nel periodo compreso tra il giorno successivo alla data di presentazione della dichiarazione relativa al 2022 e la data di presentazione della dichiarazione relativa al presente anno d'imposta.

3

 Presa visione

4

Conferma

Preso visione dall'utente xxx in data 10/01/2024 12:55