

CODICE PER LA RIPARTIZIONE DEGLI ACQUISTI E DELLE IMPORTAZIONI NEL "QUADRO VF"

Guida operativa

1. [Inserimento del codice ripartizione dalla registrazione di prima nota](#)

- 1.1 [Controllo codici di conto](#)

2. [Inserimento del codice ripartizione da "Elenco prime note"](#)
3. [Riepilogo della ripartizione degli acquisti e delle importazioni](#)

Questa gestione permette di integrare il rigo del quadro VF "Ripartizione totale acquisti e importazioni" della dichiarazione IVA e IVA BASE.

Nel rigo "Ripartizione totale acquisti e importazioni" viene richiesto di indicare l'importo relativo all'acquisto di

1. Beni ammortizzabili
2. Beni strumentali non ammortizzabili
3. Beni destinati alla vendita ovvero alla produzione di beni e servizi
4. Altri acquisti e importazioni.

1. Inserimento del codice ripartizione dalla registrazione di prima nota

In fase di registrazione della primanota, quando si utilizzano causali contabili che movimentano il registro degli acquisti e causali Iva relative ad operazioni rilevanti ai fini Iva, è possibile indicare, nella colonna "Rip. Acq./Imp." uno dei codici sopra riportati.

Selezione data/causale contabile					Stato della registrazione n. 20XX/01/2				
Data registraz.	Causale:	Numero e data documento:	Codice fornitore	Totale registrazione:	Cespiti	Ratei/ric.	DDT	NO	Stato delle stampe:
31/01/20XX	FA	320 31/01/20XX	41MT02	12.680,00	Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Fattura acquisto n.				Bianchi Srl	Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva
Registro Iva	Protocollo Iva	Documenti collegati	01515921201	Saldo: 0,00	F24				Giornale
Acquisti	1	1	Descr. conto	Acquisto di materie prime	Note				
									Inc. e pag.
									Mov. fin.

Registrazione ai fini Iva:								
	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc.	Canc	Rip. Acq./Imp.
1	21	Aliquota 21%	10.479,34	2.200,66	2.200,66	0,00	X	3
2							X	

La compilazione della colonna "Rip. Acq./Imp." Può avvenire:

- inserendo direttamente il codice nel campo

Registrazione ai fini Iva:								Documenti collegati
	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc.	Canc	Rip. Acq./Imp.
1	22	Aliquota 22%	1.730,33	380,67	380,67	0,00	X	4
2							X	

- Scegliendo il codice dalla tabella che si apre facendo doppio click nel campo.

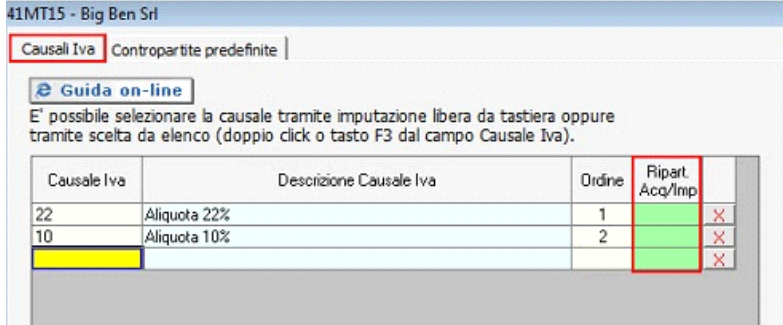
Sceglia codici ripartizione acquisti ed importazioni

[Guida on-line](#) Elimina

Doppio click per scaricare un codice

Cod.	Descrizione
1	Beni ammortizzabili
2	Beni strumentali non ammortizzabili
3	Beni destinati rivendita/produzione beni e servizi
4	Altri acquisti e importazioni

- impostando il codice nella maschera delle causali Iva e contropartite predefinite del fornitore



Nel caso in cui l'utente stia registrando una operazione dove ci sono due o più codici di conto, soggetti ad una sola aliquota iva, che devono confluire nel campo della dichiarazione iva per la ripartizione dei totali acquisti e importazioni, l'utente deve ripartire l'imponibile e specificare per ognuno dei parziali inseriti, il codice di ripartizione relativo.

Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice fornitore Totale registrazione:
 31/05/20xx FA 500 24/05/20xx 41DONI 227,04

Fattura acquisto n. DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C.
 Registro Iva Protocollo Iva Documenti collegati 00453010548 Saldo: -1.827,19
 Acquisti 1 19

Descr. conto Acquisto merci bar-ristorante

Stato della registrazione n. 20xx-01/128

Cespiti	Rate/isc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva
F24				Giornale Inc. e pag. Mov. fin.
Note				

Registrazione ai fini Iva:

	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc.	Canc	Rip. Acq./Imp.
1	20	Aliquota 20%	189,20	37,84	37,84	0,00	X	
2							X	

41DONI - VIA NESTORE, 59 - UMBERTIDE - 06019 (PG) Totale 37,84 Sbilancio Iva: 0,00

Registrazione in contabilità:

	Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc
1	41DONI	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C		A	227,04	Acquisto merci bar-ristorante		
2	45041	IVA acquisti	D		37,84	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C		
3	60101	Acquisto merci bar-ristorante	D		165,00	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C		X
4	60360	Acquisto di imballaggi	D		24,20	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C		X

Conto 60101 Saldo: 8.487,83 Totale Dare 227,04 Totale Avere 227,04 Sbilancio contabilità: 0,00

Salva come modello.. Elimina Annulla Pagamento o riscossione Scadenzario Salva

Tasti funzione: F1: Help F2: anagrafica del campo selezionato F3: tabella F4: scheda contabile del conto selezionato F6: Ratei/risconti F7: Spesometro Esc: salva o chiudi

L'utente deve ripartire l'imponibile dei conti interessati, inserendo un numero di nuove righe nella sezione, "Registrazione ai fini iva", pari al numero dei conti della registrazione per i quali è necessario il riporto dell'imponibile nella dichiarazione iva.

Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice fornitore Totale registrazione:

31/05/20xx FA 500 24/05/20xx 41DONI 227,04

Fattura acquisto n. DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C. Saldo: -1.827,19

Registro Iva Protocollo Iva Documenti collegati 00453010548

Acquisti 1 19 Descr. conto Acquisto merci bar-ristorante

Stato della registrazione n. 20xx-01/128

Cespiti	Rate/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Corrispettivi		Scadenario	NO	Registri Iva
F24				Giornale Inc. e pag. Mov. fin.
Note				

Registrazione ai fini Iva:

	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc.	Canc.	Rip. Acq./Imp.
1	20	Aliquota 20%	165,00	33,00	33,00	0,00	X	3
2	20	Aliquota 20%	24,20	4,84	4,84	0,00	X	4

41DONI - VIA NESTORE, 59 - UMBERTIDE - 06019 (PG) Totale 37,84 Sbilancio Iva: 0,00

Registrazione in contabilità:

	Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc.
1	41DONI	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C.	D	A	227,04	Acquisto merci bar-ristorante		
2	45041	Iva acquisti	D		37,84	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C.		
3	60101	Acquisto merci bar-ristorante	D		165,00	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C.		X
4	60360	Acquisto di imballaggi	D		24,20	DONINI SNC DI DONINI DIEGO, AL VARO & C.		X

Totale Dare 227,04 Totale Avere 227,04 Sbilancio contabilità: 0,00

Salva come modello.. Elimina Annulla Pagamento o riscossione Scadenario Salva

Tasti funzione: F1: Help F2: anagrafica del campo selezionato F3: tabella F4: scheda contabile del conto selezionato F6: Rate/frisconti F7: Spesometro Esc: salva o chiudi

1.1 Controllo codici di conto

Di seguito riportiamo l'abbinamento dei codici del piano dei conti GB ai codici di ripartizione acquisti, in base ai quali viene fatta la compilazione automatica.

COD. 1: "Beni ammortizzabili"

20200	Diritti di brevetto industr.
20210	Diritti utiliz.opere ingegno
20220	Diritto utiliz.progr.software
20230	Know-how
20240	Altre
20300	Concessioni
20310	Licenze
20320	Marchi
20330	Diritti similari
20340	Programmi di software
20340	Programmi di software
20350	Altre
20400	Avviamento da acquis.di azien.
20410	Avviamento da fusione
20420	Avviamento da incorporazione
20430	Avviamento su acquisto partecipazioni
20440	Avviamento da conferimento
20450	Avviamento da scissione
21010	Immobili civili
21011	Immobili A10 (Uffici)

21020	Fabbricati industriale
21021	Impianti generali
21022	Lavori di infrastruttura
21023	Costruzioni leggere
21024	Fabbr.destinati grande distr.
21030	Fabbricati industriali
21031	Impianti generali
21032	Lavori di infrastruttura
21041	Immobili civili
21042	Fabbricati industriali e infrastrutture
21043	Immobili A10 (Uffici)
21050	Altri
21100	Impianti tecnici specifici
21101	Celle elettr.e imp.con reag.chim.
21102	Impianti termot.e elettrici
21103	Imp.tratt.dep.acque, fiumi noc.
21104	Imp.int.spec.comun.e teleseg.
21105	Forni e loro pertin.
21107	Impianti e mezzi di sollev.
21108	Stigliatura
21110	Impianti tecnici generici
21111	Grandi imp.e macch.oper.
21112	Forni di trattamento
21113	Silos in materiale ferroso
21114	Silos in materiale plastico
21120	Macchinario
21121	Macchinari specifici
21122	Macch.e attr. di stalla altam.autom.
21123	Mac.prep.alim/mac.gen/attr.stalla/gen.
21124	Macch.proiez.e imp.sonoro
21125	Macch.con rilev.comp.elettr.
21130	Imp.spec.segn.aud.e allarme
21200	Attrezzature varia e minuta
21201	Casseformi e palancole met.
21202	Equipaggiamenti e ricambi
21203	Attrezzatura per mensa
21210	Attrezzatura specifica
21213	Attrezzatura per mensa
21300	Autoveicoli da trasporto
21301	Autovetture
21302	Ambulanze

21303	Escavatori e pale meccaniche
21310	Mezzi di trasporto interni
21320	Macch.uff.elettr.ed elettron,
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.
21323	Altre macchine ufficio
21330	Mobili e arredi
21331	Biancheria
21332	Banconi o cristalli blindati
21333	Mobili a dotazione di laboratorio
21334	Mobili e arredi d'officina e magaz.
21335	Mobili e dotaz.menze, serv.sanitari
21340	Scorte vive
21350	Imballaggi recuperabili
21360	Beni strum.inf. € 516,46
21370	Beni inutilizzati
21400	Immobilizzaz.mater.in corso
21410	Antic.e acc.su acq.immob.mat.
21600	Beni in concessione
21601	Beni gratuitamente devolvibili
62160	Beni strum.infer.al milione
62160	Beni strum.infer.al milione

COD 2: "Beni ammortizzabili non strumentali"

21000	Terreni senza costruzioni
21001	Terreni ad utilizz.industriale
21002	Terreni ad utilizzaz.agricola
21003	Terreni da costruzione
21004	Terreni da cava
21005	Altri terreni
21040	Terreni
60900	Locazioni operative
60900	Locazioni operative
60901	Affitto beni di terzi
60901	Affitto beni di terzi
60902	Affitto beni immobili di terzi
60903	Costi domiciliazione
60903	Costi domiciliazione
60906	locazioni operative beni mobili-uso promiscuo
60907	Affitto beni mobili di terzi-uso promiscuo
60908	Affitto beni immobili di terzi-uso promiscuo
60910	Canone servizio
60920	Locaz.finanz.immob.per produz.

60920	Locaz.finanz.immob.per produz.
60921	Locaz.finanz.immobiliare-uso promiscuo
60930	Leasing operativo
60940	Loc.fin.beni mobili
60940	Loc.fin.beni mobili
60942	Loc.finanz.automezzi
60942	Loc.finanz.automezzi
609420	Loc.finanz.automezzi 90%
609420	Loc.finanz.automezzi 90%
609421	Loc.finanz.automezzi 80%
609421	Loc.finanz.automezzi 80%
609422	Loc.finanz.automezzi 40%
60943	Locazione finanziaria telefoni cellulari e fissi
60960	Diritti,lic.,brev.per la produzione
60961	Diritti,lic.,brev.per ricerca e sviluppo
60962	Diritti,lic.,brev.per la vendita
60963	Diritti,lic.,brev.per l'amministrazione

COD. 3: "Beni destinati a rivendita/produzione di beni e servizi"

42002	Fornit. note di cred.da ricev.
44020	Forn.fatt.da ricev.beni e ser.
44025	Fornitori di beni e servizi
60000	Acquisto di materie prime
60001	Acquisto...
60002	Acquisto...
60003	Acquisto...
60004	Acquisto...
60005	Acquisto...
60006	Acquisto...
60007	Acquisto...
60008	Acquisto...
60009	Acquisto...
60010	Acquisto...
60011	Acquisto...
60012	Acquisto...
60013	Acquisto...
60014	Acquisto...
60015	Acquisto...
60016	Acquisto...
60017	Acquisto...
60018	Acquisto...

- 60019 Acquisto...
- 60040 Acquisto di semilavorati
- 60042 Sviluppo software da terzi
- 60100 Acquisto di merci e prodotti
- 60101 Acquisto...
- 60102 Acquisto...
- 60103 Acquisto...
- 60104 Acquisto...
- 60105 Acquisto...
- 60106 Acquisto...
- 60107 Acquisto...
- 60108 Acquisto...
- 60109 Acquisto...
- 60200 Acquisto di materie sussidiar.

COD 4: " Altri acquisti e importazioni"

Sono riportati tutti i conti non presenti nei 3 filtri precedenti, con lunghezza conto pari a 5 o 6 caratteri (conti GB).

Il codice ripartizione abbinato al conto è visibile, dal piano dei conti, nel campo "Rip.Acq.Imp".

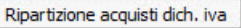
The screenshot shows the 'Piano dei conti' (Chart of Accounts) window in an accounting software. The window is divided into several sections:

- Top Bar:** Contains application and menu options like 'Applicazioni', 'Controlli di gestione', 'F24', 'Iva', 'SC', '770', 'SeP', 'ISA', 'Contabilità', 'Bil_Europeo', 'Irap', 'Intra', 'CU', 'Ricezione730-4', 'Liquidazioni Iva', and 'Dati Fatture'.
- Navigation:** Includes buttons for 'Esci', 'Guida online', 'Nuovo', 'Elimina', 'Salva', 'Stampa', and 'Importa piano conti'.
- Account List (Left):** A scrollable list of accounts. The selected account is '21120 - Macchinario'. Other accounts listed include '21101 - Celle elettr.e imp.con reag.chim.', '21102 - Impianti termot.e elettrici', etc.
- Account Details (Right):** Shows details for the selected account:
 - Conto GB: **21120**
 - Conto: **Macchinario**
 - Saldo: **583.116,05**
 - Conto cont. est.: (empty)
 - Raccordi: Shows a tree structure with 'B02' (Immobilizzazioni materiali) and 'B0202 02' (Macchinari).
 - Options: Includes checkboxes for 'Limite del contante', 'Ritenuta Ritenuta su bonifici', and 'Detraz. beni ammor. limitata'.
 - Field: 'Ripart. Acq.Imp.' is highlighted with a red box and contains the value '1'.
- Bottom Section:** Contains checkboxes for 'Visualizza conti creati dall'utente', 'Visualizza solo conti con saldo <> 0', 'Vis. anche i conti nascosti', and 'Visualizzazione espansa'. It also includes a 'Verifica descrizioni clienti/fornitori..' button and a 'Note' field.

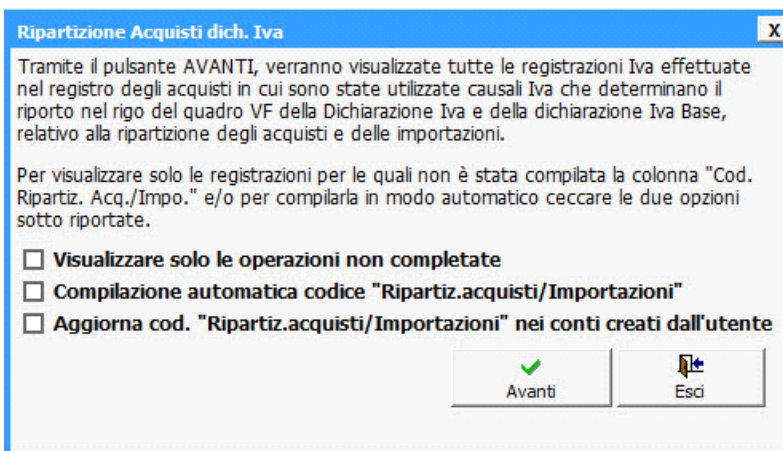
Nei conti creati dall'utente (da 7 caratteri) il campo "Rip.Acq.Imp" contiene lo stesso codice ripartizione del "conto padre", ovvero del conto in cui si è posizionati quando si procede alla sua creazione. In questo caso, il codice di ripartizione proposto può essere modificato.

2. Inserimento del codice ripartizione da "Elenco prime note"

In un momento successivo alla registrazione della primanota l'utente può aprire la gestione per compilazione della colonna "Rip. Acq./Imp.":

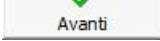
- Primanota - maschera "Elenco prime note".
- Pulsante 

Dopo aver cliccato il pulsante appare la seguente maschera



in cui è possibile:

1. Visualizzare solo le operazioni effettuate su registro acquisti con causale Iva rilevante ai fini Iva per le quali non è stata compilata la colonna "Rip. Acq./Imp.":

è necessario mettere il check su **Visualizzare solo le operazioni non completate** e cliccare sul tasto 

2. Compilare automaticamente il campo "Rip. Acq./Imp.". Per compilare automaticamente il campo è necessario mettere un check su

Compilazione automatica codice "Ripartiz.acquisti/Importazioni" e cliccare il tasto 

N.B. La compilazione automatica avviene solo per quelle registrazioni in cui, nella sezione "Registrazioni in contabilità" è presente un solo codice o più codici che comunque devono essere riportati nello stesso campo del dichiarativo.

3. Aggiornare i codici di Ripart.Acquisti/Importazioni dei conti creati dall'utente già compilati precedentemente con la seconda opzione. Per aggiornare il campo è necessario mettere un check su **Aggiorna cod. "Ripartiz.acquisti/Importazioni" nei conti creati dall'utente** e cliccare il tasto



Per compilare "manualmente" il campo "Rip. Acq./Imp." direttamente dalla maschera "elenco prime note" si può:

- inserire direttamente il codice nel campo
- scegliere il codice dalla tabella che si apre facendo doppio click nel campo

come indicato al punto 1. della guida.

I campi in cui è possibile indicare il codice, in quanto relativi ad operazioni rilevanti ai fini Iva, sono di colore giallo.

Elenco registrazioni di prima nota

Guida on-line | Stampa | Visualizza registrazioni sbilanciate | Chiudi le partite selezionate | Ripartizione acquisti dich. Iva

Selezionare un conto.. | Visualizza solo partite aperte | Visualizza per data o per numero registrazione

Data doc.	CO	Conto	Descrizione	D/A	Importo	IV	Imponibile Iva	Iva	Cod. Ripartiz. Acq./Impo.
10/01/20xx	FA	41MT26	Acquisto di materie prime Fattura acquisto n.	A	61.986,40		0,00	0,00	
10/01/20xx	FA	45041	Ferro Srl Fattura acquisto n.	D	10.331,07	20	51.655,33	10.331,07	3
10/01/20xx	FA	60000	Ferro Srl Acquisto di materie prime	D	51.655,33		0,00	0,00	
07/01/20xx	FA	41MT12	Acquisto di semilavorati Fattura acquisto n.	A	74.799,67		0,00	0,00	
07/01/20xx	FA	45041	Gemma Srl Fattura acquisto n.	D	12.466,61	20	62.333,06	12.466,61	3
07/01/20xx	FA	60040	Gemma Srl Acquisto di semilavorati	D	62.333,06		0,00	0,00	
12/01/20xx	FA	41MT24	Prest.da terzi/Lavor.esterne Fattura acquisto n.	A	15.577,45		0,00	0,00	
12/01/20xx	FA	45041	Zinco Forniture Snc Fattura acquisto n.	D	2.596,24	20	12.981,21	2.596,24	4
12/01/20xx	FA	60710	Zinco Forniture Snc Prest.da terzi/Lavor.esterne	D	12.981,21		0,00	0,00	
08/01/20xx	FA	41MT11	Acq.di materiale di consumo Fattura acquisto n.	A	8.237,95		0,00	0,00	
08/01/20xx	FA	45041	Zeta Snc Fattura acquisto n.	D	1.372,99	20	6.864,96	1.372,99	4
08/01/20xx	FA	60300	Zeta Snc Acq.di materiale di consumo	D	6.864,96		0,00	0,00	
10/01/20xx	FA	41MT07	Locazioni operative Fattura acquisto n.	A	2.042,40		0,00	0,00	
10/01/20xx	FA	45041	Bianchi Mario Fattura acquisto n.	D	340,40	20	1.702,00	340,40	2
10/01/20xx	FA	60900	Bianchi Mario Locazioni operative	D	1.702,00		0,00	0,00	
31/01/20xx	FA	41MT27	Manut.e rip.su altri beni Fattura acquisto n.	A	687,00		0,00	0,00	
31/01/20xx	FA	45041	Neve Impianti Sas Fattura acquisto n.	D	114,50	20	572,50	114,50	4
31/01/20xx	FA	60723	Neve Impianti Sas Manut.e rip.su altri beni	D	572,50		0,00	0,00	

3. Riepilogo della ripartizione degli acquisti e delle importazioni

Il riepilogo degli acquisti suddivisi in base a quanto richiesto nel quadro VF della dichiarazione Iva e Iva Base è visibile nella form Iva – Riepilogo liquidazioni.

Liquidazioni Iva | Acconto Iva Dicembre | Riepilogo liquidazioni | Registri IVA | Fatturato/Volume d'affari | Riepilogo operazioni Iva | Riep. adempimenti 193/2016

Esce | Guida online | Stampa

Riepilogo liquidazioni Iva effettuate | passa all'applicazione contabilità dell'anno: 20xx

	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Acc. mens. - S	Dicembre	Annuale
Debito	21.380,37	12.277,68	48,40	19.856,92	27.596,62	22.988,61	44.563,93	9.028,29	16.586,72	19.480,75	23.945,98			
Credito	21.331,34	3.318,05	10.352,51	10.953,72	12.911,72	8.825,13	20.600,28	4.958,21	17.062,94	10.060,30	16.715,03			
Differenza D/(C)	49,03	8.959,63	(10.304,11)	8.903,20	14.684,90	14.163,48	23.963,65	4.070,08	(476,22)	9.420,45	7.230,95	342,31		
Debito periodo prec.														
Credito periodo prec.				10.304,11	1.400,91					476,22				
Credito chiesto a rimborso														
Credito da utilizzare in compensazione														
Compensazione verticale														
Variazioni														
Credito anno precedente														
Utilizzo in compensazione F24														
Acconto Iva dovuto														0,00
Saldo D/(C)	49,03	8.959,63	(10.304,11)	(1.400,91)	13.283,99	14.163,48	23.963,65	4.070,08	(476,22)	8.944,23	7.230,95	342,31	(342,31)	0,00
Versamenti dovuti (VL30_2)														81.007,35
Saldo finale	49,03	8.959,63	(10.304,11)	(1.400,91)	13.283,99	14.163,48	23.963,65	4.070,08	(476,22)	8.944,23	7.230,95	342,31	(342,31)	(81.007,35)
Pagato in F24 (VL30_3)	49,03	8.959,63			13.283,99	14.163,48	23.963,65	4.070,08		8.944,23	7.230,95	342,31		
(Eccedenza)/residuo da versare	18/02/2019	18/03/2019			16/06/2019	16/07/2019	20/08/2019	16/09/2019		16/11/2019	16/12/2019	27/12/2019		81.007,35

Totale acquisti ed importazioni - Ripartizioni					
Codice attività	1. Beni ammortizzabili	2. Beni strumentali non ammortizzabili	3. Beni destinati alla rivendita	4. Altri acquisti e importazioni	Totale acquisti ed importazioni
256200	65.400,00	18.820,00	585.627,00	73.999,00	743.846,00
Totale	65.400,00	18.820,00	585.627,00	73.999,00	743.846,00

Sono presenti delle registrazioni acquisti per le quali non è stato compilato il campo "Cod.Ripart.Acq./Impo". Pertanto gli importi indicati non rappresentano il "Totale acquisti e importazioni". Per procedere alla compilazione è necessario cliccare nel pulsante "Ripartizione acquisti dich.iva" presente in Prima Nota - Elenco prima nota.

Facendo doppio click nei campi è possibile visualizzare il dettaglio delle operazioni che concorrono alla formazione degli importi qui riepilogati.

Gli importi qui riportati sono gli stessi che verranno anche integrati in automatico dalla procedura nel rigo "Ripartizione totale acquisti e importazioni" della

