

Guida Nuova Gestione Dati Lettera d'Intento su XML Fattura Elettronica

La presente guida contiene tutte le informazioni necessarie per l'Emissione e l'Invio delle Fatture Elettroniche che si riferiscono a Lettere d'Intento, al fine di rispettare le Nuove Normative dell'ADE, entrate in vigore da gennaio 2022.

Panoramica

Dal 1° gennaio 2022 l'Agenzia delle Entrate richiede di arricchire le Fatture in Formato Elettronico con i dati riguardanti la Lettera d'Intento, cioè dove viene utilizzata una Natura IVA **N3.5** a fronte della presenza di un Plafond IVA. E' possibile gestire i Plafond sia dei Clienti che dei Fornitori, gestendo di fatto sia gli Acquisti che le Vendite tramite Plafond IVA.

Utilizzo

Per utilizzare tale funzionalità è necessario che Sia III sia aggiornato almeno alla **Versione 34.00 del 03/08/2023**. Per attivare la Gestione è sufficiente inserire i Dati concernenti la Lettera d'Intento nella relativa riga del Cliente/Fornitore alla sezione **Tabelle -> Fatturazione -> Plafond**

Dichiarazione Intenti

A tal proposito si ricorda che per accedere a questa sezione bisogna attivare l'**Opzione Azienda N. 420** ed impostare, come Parametro Azienda **DefCodiceIvaPlafond**, un Codice IVA così definito: **NON IMP. ART 8 C.1 LETT.C DPR 633/72**, Tipo Esente, Natura 3.5

Codice	Aliquota	Descrizione	Tipo	% Indet...	Rep. Mis. F...	Spento	Natura	%Ritenuta	%Imponibile RA	Enasarco	Lipe Attivo	Lipe Passi...
8	21,00	I.V.A. AL 21%	Aliquota Iva Italia	0,00	8	<input checked="" type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9	21,00	I.V.A. AL 21% E.D.	Iva Sospesa/Es...	0,00	9	<input checked="" type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
24		ESENTE ART.10	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
25		ESENTE ART.15	Esclusi	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
26	22,00	I.V.A. AL 22%	Aliquota Iva Italia	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
27	22,00	I.V.A. AL 22% E.D.	Iva Sospesa/Es...	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
28		ART.62	Esclusi	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
29		ESENTE ART.17	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
30		NON IMP ART13 C.5 DPR 633/72	Fuori Campo Iva	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
31		22,00 IVA 22% REVERSE CHARGE N6.3	Reverse Charge	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N6.3	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
32	5,00	I.V.A. AL 5%	Aliquota Iva Italia	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
34		ESCLUSO EX ART.15 DPR.633/72	Esclusi	100,00	0	<input type="checkbox"/>	N1	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
33		ESENTE EX ART. 124 DL.34/2020	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N4	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
35		ART.36 DL41/95	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
36		FUORI CAMPO IVA ART.13 COMMA 5 DPR.633/72	Fuori Campo Iva	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
37		ART.1 COMMA 54-69 190/2014 REG. FORFETARIO	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N2.2	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
39		NON IMP. ART. 8 C.1 LETT. C DPR 633/1972	Esenti	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N35	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
40		ESCLUSO EX ART.15 DPR.633/72	Esclusi	100,00	0	<input type="checkbox"/>	N1	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
41		ESCLUSO EX ART.74 C.1 LETT A DPR.633/72	Esclusi	100,00	0	<input type="checkbox"/>	N1	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
42		ART. 17, COMMA 2, DPR 633/72	Fuori Campo Iva	0,00	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
43		NON IMP. ART. 8 C.1 LETT. C DPR 633/1972	Fuori Campo Iva	0,00	0	<input type="checkbox"/>	N3.5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Riga: 39 di 43

Stampa

Progressivi

Acquisti	Imponibile	I.v.a.	Totale
A Oggi	0,00	0,00	0,00
Ai 20/05/2023	0,00	0,00	0,00
Vendite	Imponibile	I.v.a.	Totale
A Oggi	0,00	0,00	0,00
Ai 20/05/2023	0,00	0,00	0,00

Stampa Dettagliata

OK

Nel Dettaglio, è necessario valorizzare le Colonne "Protocollo Dichiarazione" (inserendo la prima parte del Protocollo composta dalle 17 cifre prima del trattino/slash), "Progressivo" (inserendo il numero contenuto nella seconda parte del Protocollo della Dichiarazione, composta da 6 cifre

dopo il trattino/slash) e “**Data Presentazione Dichiarazione**”. Una volta inseriti i dati, la gestione si attiva automaticamente ogni qualvolta è emessa una Fattura ad un Cliente per il quale è presente la gestione, sono stati valorizzati i dati di cui sopra, ed è presente la Natura N3.5 (i dati vengono inseriti solo sulle singole righe in cui è presente la suddetta Natura IVA).

NOTA BENE: Se il cliente/fornitore presenta **nell’arco dello stesso anno più lettere d’intento**, è consigliabile specificare un range di date diverso (es: la prima che va dal 01/01 al 30/06 e la seconda che va dal 01/07 al 31/12). Se però alla scadenza della lettera d’intento, l’importo non è stato esaurito del tutto, sarà possibile modificare la data ed eventualmente utilizzare due dichiarazioni per coprire la stessa fattura: il software cercherà di esaurire prima il saldo della più vecchia e in seguito quello della dichiarazione più recente. **Ricordiamo anche che la data della fattura emessa che fa riferimento almeno ad una specifica lettera d’intento, deve rientrare nel range di date della stessa.**

Codice C/F	Ragione Sociale	Protocollo Dichiarazione	Progressivo	Data Presentazio...	Data Inizio Periodo	Data Fine Periodo	Importo	Assegnato	Residuo
------------	-----------------	--------------------------	-------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------	-----------	---------

Totale Plafond: 0,00 Totale Plafond utilizzato: Residuo: Ok

Andrea Scala per Sicilware Informatica