

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 33.00 del 09/02/2022**. 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:

Codice	Aliquota	Descrizione	Tipo	% Indetraibilità	Flag San M...	Rep.Mis.Fiscale	Spento	Natura	%Ritenuta	%Imponibil...	Enasarco	Lipe Attivo	Lipe Passi...
29		ESENTE ART.17	Esentati	0,00	<input type="checkbox"/>	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	<input type="checkbox"/>	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	Reverse Charge	0,00	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>	N6	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
32	5,00	I.V.A. AL 5%	Aliquota Iva Italia	0,00	<input type="checkbox"/>	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	<input type="checkbox"/>	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	Esentati	0,00	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>	N4	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
35		ART.36 DL41/95	Esentati	0,00	<input type="checkbox"/>	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	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>	N5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
37		ART.1 COMMA 54-89 190/2014 REG. FORFETARIO	Esentati	0,00	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>	N2.2	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
38	22,00	IVA 22% INTRACOMUNITARIA	Iva Intracomunit...	0,00	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>		0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
39		NON IMP. ART. 8 C 1 LETT. C DPR. 633/1972	Fuori Campo Iva	0,00	<input type="checkbox"/>	0	<input type="checkbox"/>	N3.5	0,00	100,00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Riga: 39 di 39

Stampa

Progressivi

Stampa Elenco (CTRL+SHIFT+S)

	Imponibile	I.v.a.	Totale
Acquisti			
A Oggi	0,00	0,00	0,00
Al 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
Vendite			
A Oggi	0,00	0,00	0,00
Al 31/12/2020	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).

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

NB.: Nel caso in cui non si disponga di un Modulo di Contabilità di Sia III (nella fattispecie **COM** o **RID**) sarà comunque possibile inserire i Dati e usare la Gestione, ma **i residui dei Plafond non verranno calcolati.**

Andrea Scala per Sicilware Informatica