

GUIDA ILLUSTRATA ALL'UTILIZZO DEL SOFTWARE PER LO SPESOMETRO 2013

di Matilde Fiammelli

Sicuramente tutti gli operatori del settore tributario e fiscale, i quali devono adempiere per conto dei propri clienti o in proprio alla scadenza, salvo proroga, dello spesometro, previsto per il 12 novembre 2013, beneficiando di una licenza software per il programma di elaborazione contabile, non avranno grossi problemi a compilare lo spesometro.

La frase magica di coloro che vendono il software di solito è: “fa tutto il programma”, salvo poi controllare l' idoneità e la correttezza dei dati elaborati dal software. Oserei aggiungere: moduli di controllo permettendo!!

Comunque, nella speranza che coloro che sono obbligati ad inserire montagne di dati nel software del ministero, siano veramente pochi, ed a loro va tutta la nostra solidarietà, che riservo anche per quei “poverini” come me che hanno avuto la fantastica idea di cambiare software contabile ed ora si trovano sommersi da montagne di dati da spostare da una parte all'altra, il presente pezzo si pone come obiettivo quello di illustrare il funzionamento del software ministeriale.

COMUNICAZIONI PREVENTIVE

Ricordiamo che il software permette di compilare 4 comunicazioni, in base alle esigenze del contribuente:

- C.d. spesometro,
- Le operazioni legate al turismo,
- Gli acquisti effettuati nei confronti di operatori di San Marino
- La Black List.

Ricordiamo inoltre che il presente pezzo tratta solo ed esclusivamente delle modalità di utilizzo e fruizione del software, rimandando ai 4 articoli precedenti per la compilazione dei quadri interessati.

Le fasi da osservare sono le seguenti.

- Collegarsi al sito www.agenziaentrate.gov.it,
- reindirizzarsi successivamente al link:
<http://www.agenziaentrate.gov.it/wps/content/nsilib/nsi/home/cosadevifare/comunicaredati/operazioni+rilevanti+fini+iva/compilazione+e+invio/software+spesometro/indice+sw+spesometro>

e seguire le indicazioni, facendo attenzione che il pc abbia tutti i requisiti informatici richiesti

www.agenziaentrate.gov.it/wps/content/nsilib/hsi/home/cosadevifare/comunicaredati/operazioni+rilevanti+fini+iva/compilazione+e+invio/software+spesometro/indic

Home | Contatti | Mappa del sito | SSSI | English | Area Riservata

Cerca: Vai

L'Agenzia | Il tuo profilo fiscale | Cosa devi fare | Strumenti | Documentazione | Servizi online

Ti trovi in: Home - Cosa devi fare - Comunicare Dati - Comunicazione operazioni Iva - Compilazione e invio - Software di compilazione

Software di compilazione - Comunicazione polivalente

Versione software: 1.0.1 del 30/10/2013

Il software "Modello di Comunicazione Polivalente" è un prodotto che permette agli utenti la compilazione delle comunicazioni Polivalenti.

Link correlati

- Specifiche tecniche (operazioni dal 2012)

Operazioni preliminari

Per eseguire il software è necessario utilizzare la [Java Virtual Machine versione 1.6](#)

Requisiti tecnici

Sistemi operativi:

- Windows 8, Windows 7, Windows Vista e Windows XP
- Linux (garantito sulle distribuzioni **Ubuntu, Fedora e Red-hat 9**)
- Mac OS X 10.5 e superiori

È richiesta l'installazione di un software per leggere e stampare i file prodotti in formato PDF

Software

Quando viene avviata per la prima volta, l'applicazione potrebbe visualizzare la finestra di dialogo "Avviso di protezione contenente informazioni sul fornitore del software (Agenzia delle Entrate): considerare affidabile il fornitore di software e selezionare il tasto Esegui per continuare con l'installazione.

Per avviare l'applicazione successivamente alla prima volta, è sufficiente selezionare il

È richiesta l'installazione di un software per leggere e stampare i file prodotti in formato PDF

Software

Quando viene avviata per la prima volta, l'applicazione potrebbe visualizzare la finestra di dialogo "Avviso di protezione contenente informazioni sul fornitore del software (Agenzia delle Entrate): considerare affidabile il fornitore di software e selezionare il tasto Esegui per continuare con l'installazione.

Per avviare l'applicazione successivamente alla prima volta, è sufficiente selezionare il precedente link oppure, esclusivamente sui sistemi operativi Windows, eseguire l'applicazione da Start/Tutti i programmi/Unico on line. Indipendentemente dal metodo di avvio scelto, l'applicazione si connette al server Web per verificare l'esistenza di una versione più recente del software e, in caso positivo, procede all'eventuale aggiornamento. Il modo l'utente ha la garanzia di utilizzare sempre l'ultima versione aggiornata.

- eseguire complesse procedure di aggiornamento.

Comunicazione Polivalente

Aggiornamenti

Nella versione 1.0.1 del software sono state apportate le seguenti modifiche e integrazioni:

- Frontespizio : eliminato il controllo di obbligatorietà della "Data inizio procedura o data di decesso del contribuente";
- Quadro FA : modificata la dicitura "partita IVA cliente" in "partita IVA cliente/fornitore" e "codice fiscale cliente" in "codice fiscale cliente/fornitore";
- Quadro SE : corretto il controllo sull'obbligatorietà del Cognome o della Denominazione;
- Quadro FR: eliminato il controllo sulla Casella Autofattura "Se barrata la casella è attesa la coincidenza della partita IVA del fornitore con la partita IVA indicata nel record B"
- Quadro TA : corretto il controllo sul calcolo dei contatori dei rigli compilati dei singoli quadri.

Statistiche del sito | Link utili | Redazione | Accessibilità | Privacy - Note legali | Amministrazione trasparente | Bandi di gara e contratti | Bandi di concorso

Agenzia delle Entrate via Cristoforo Colombo n. 426 C/D 00145 Roma - Codice Fiscale e Partita Iva: 06363391001

Nella versione 1.0.1 del software, ad oggi disponibile, sono state apportate le seguenti modifiche e integrazioni:

- Frontespizio : eliminato il controllo di obbligatorietà della "Data inizio procedura o data di decesso del contribuente";
- Quadro FA : modificata la dicitura "partita IVA cliente" in "partita IVA cliente/fornitore" e "codice fiscale cliente" in "codice fiscale cliente/fornitore";
- Quadro SE : corretto il controllo sull'obbligatorietà del Cognome o della Denominazione;
- Quadro FR: eliminato il controllo sulla Casella Autofattura "Se barrata la casella è attesa la coincidenza della partita IVA del fornitore con la partita IVA indicata nel record B"
- Quadro TA : corretto il controllo sul calcolo dei contatori dei rigli compilati dei singoli quadri.

Successivamente le videate del software saranno le seguenti:

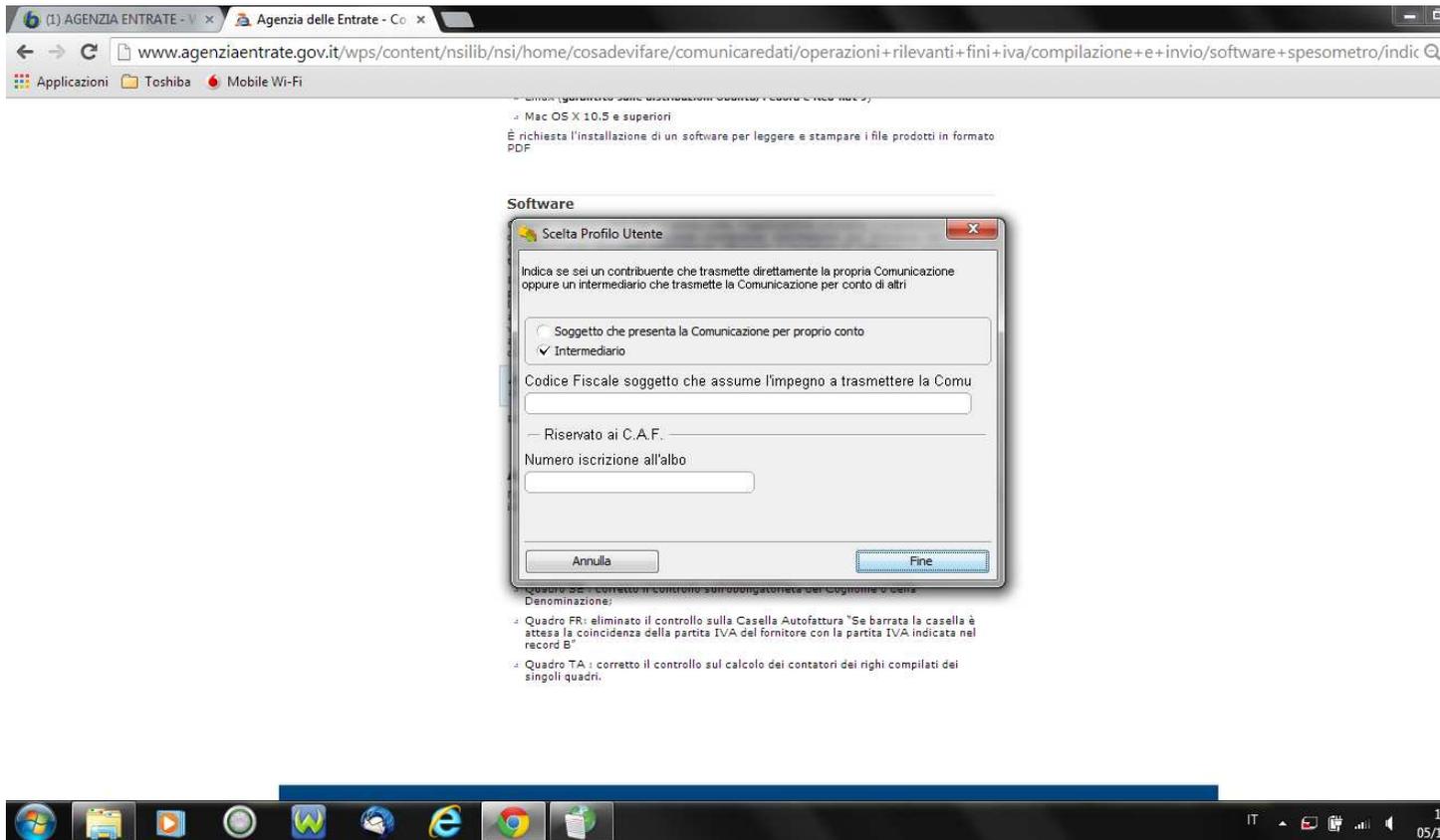
FASE PRELIMINARE

SCelta PROFILO UTENTE

In una prima fase di utilizzazione, il software richiede se il soggetto che lo utilizza è:

- un intermediario, o
- un contribuente che provvede in proprio alla compilazione ed all'invio della comunicazione.

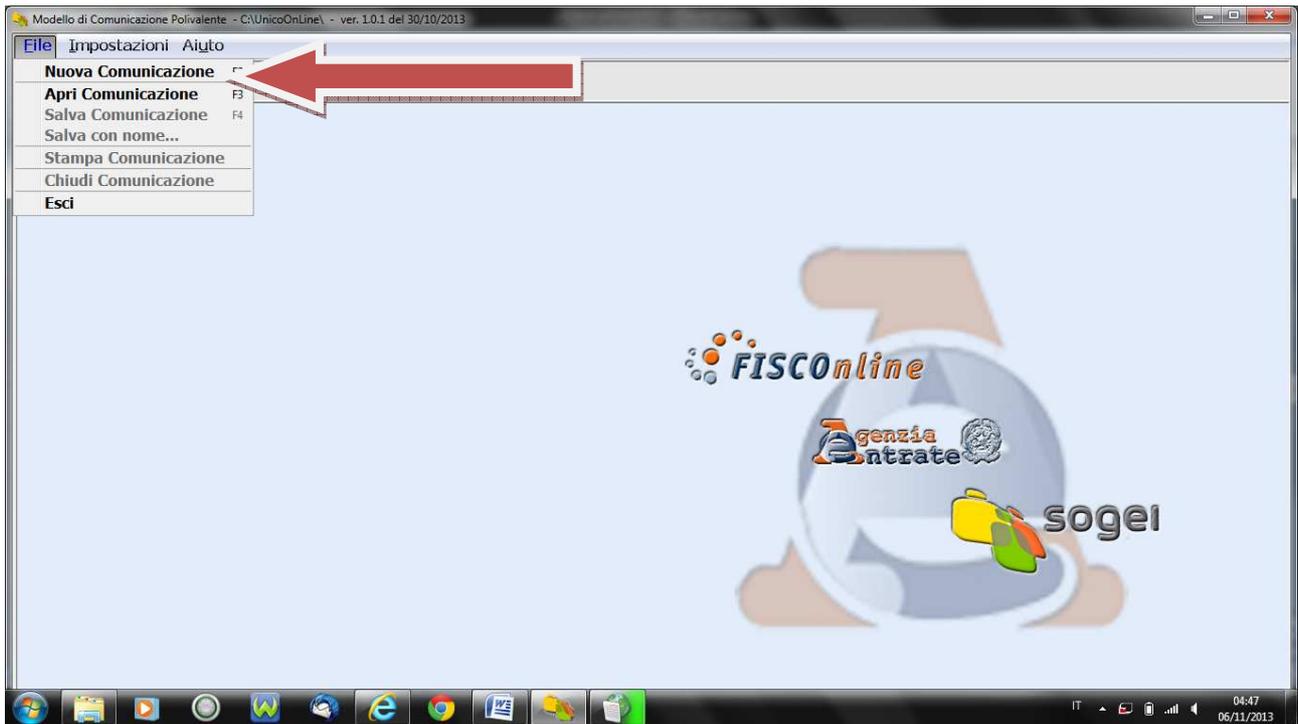
Sia nell'uno che nell'altro caso, occorrerà indicare il codice fiscale del soggetto di cui sopra.



NUOVA COMUNICAZIONE – APRI COMUNICAZIONE

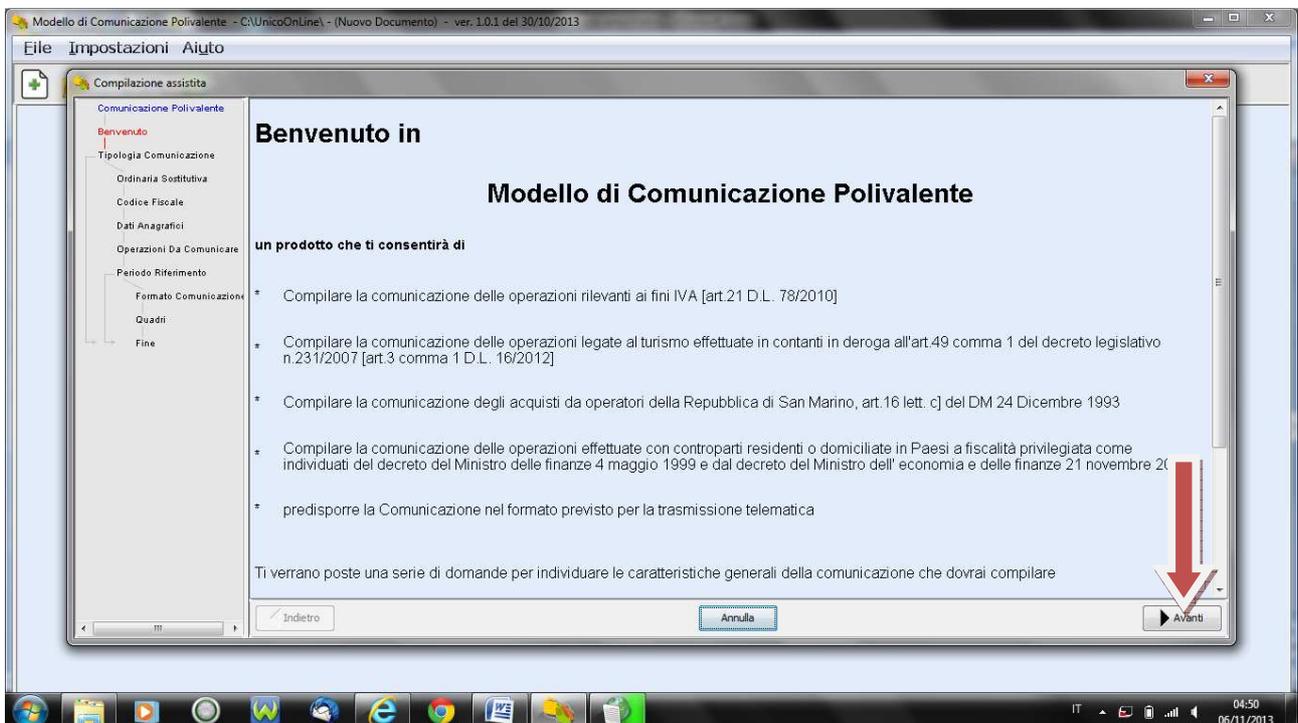
Successivamente il software propone una videata nella quale è possibile scegliere se aprire una comunicazione già compilata o iniziarne una ex novo.

Dal menu “file-impostazioni-aiuto” scegliendo l’opzione “ aiuto” è possibile visualizzare una guida in formato pdf a supporto dell’utilizzo del presente software.



Ipotizzando di dover compilare una comunicazione polivalente ex novo, cliccare su “nuova comunicazione”.

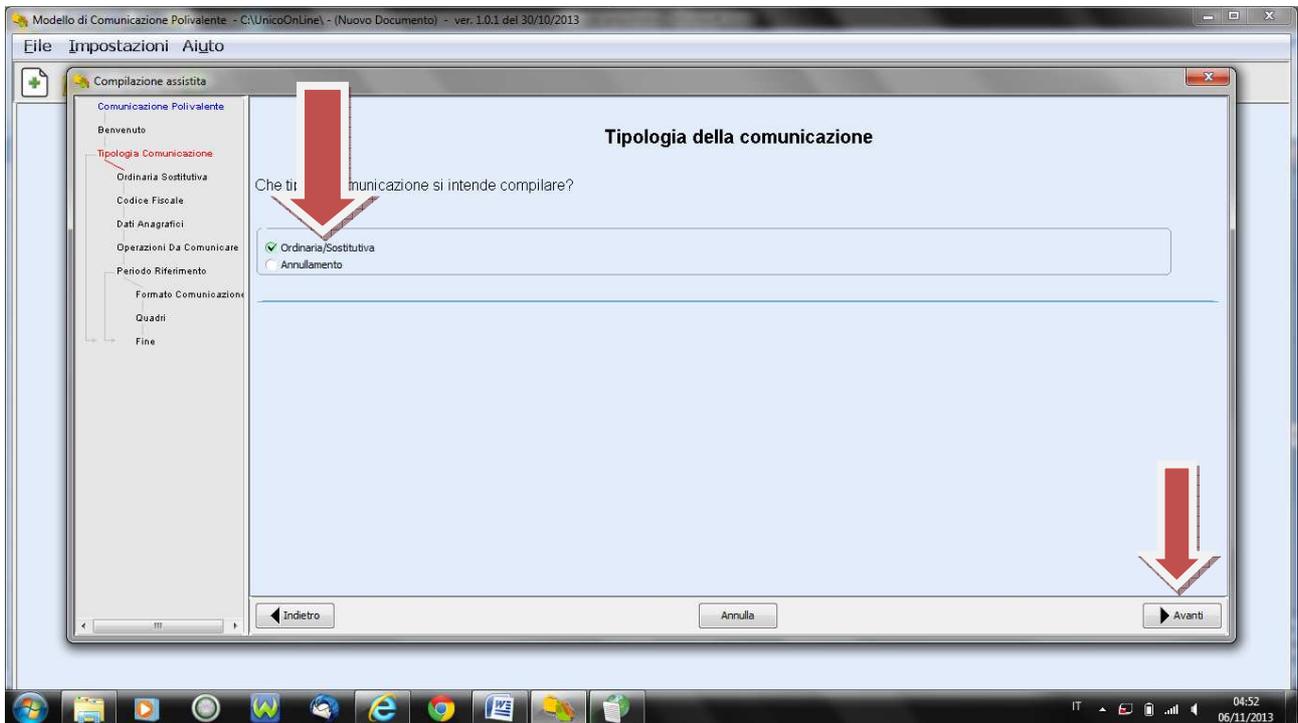
Il messaggio che segue alla scelta di tale opzione è evidenziato nell’immagine riportata sotto. Ovviamente, premere il pulsante “avanti”.



Ora si tratta di scegliere la modalità con la quale procedere alla compilazione della comunicazione. Se la stessa è di nuova compilazione o sostituisce una comunicazione precedentemente inviata, occorrerà barrare la prima opzione:
ordinaria/sostitutiva

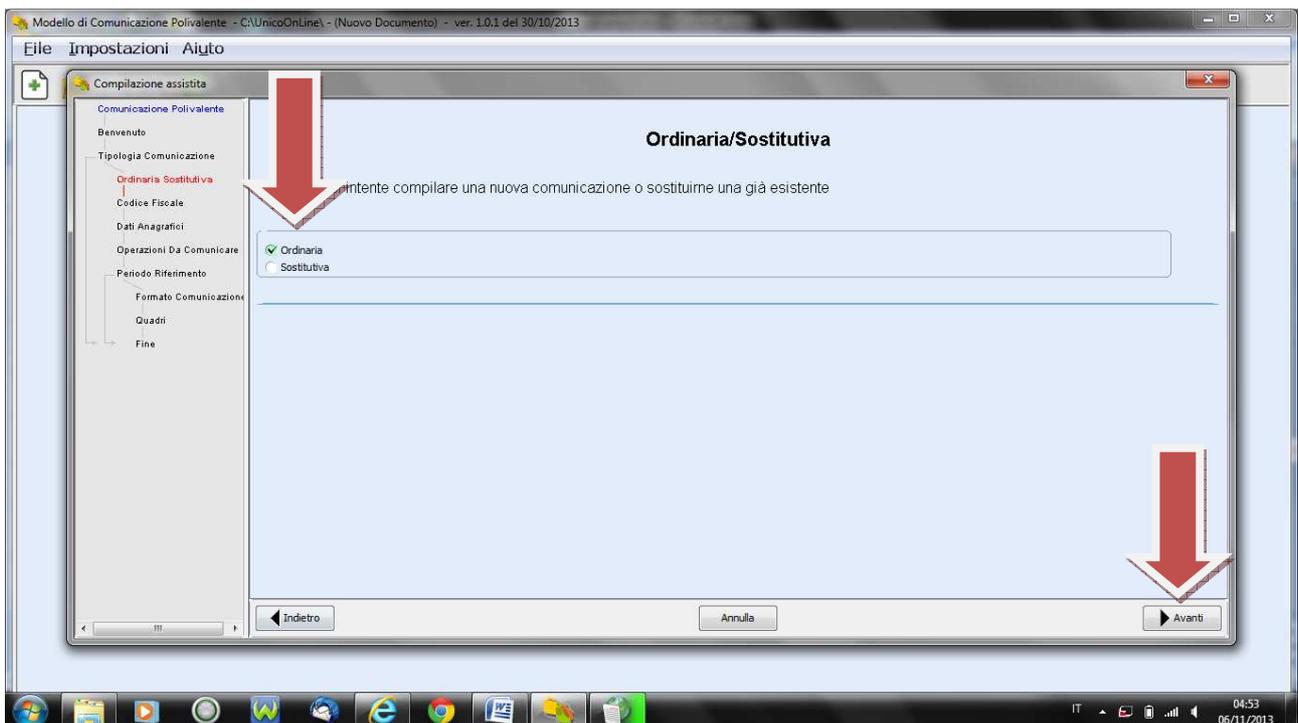
qualora invece vi fosse la necessità di annullare una comunicazione preventivamente inviata, la quale non doveva proprio esistere, allora, sarà necessario barrare la seconda ipotesi:

annullamento



Se si è proceduto alla prima scelta, occorrerà ora distinguere se si tratta di una comunicazione:

- ordinaria o
- sostitutiva



TIPOLOGIA DEL SOGGETTO OBBLIGATO

veniamo ora alla compilazione dei dati anagrafici del soggetto obbligato alla presentazione.

Modello di Comunicazione Polivalente - C:\UnicoOnLine - (Nuovo Documento) - ver. 1.0.1 del 30/10/2013

File Impostazioni Aiuto

Compilazione assistita

Comunicazione Polivalente

Benvenuto

Tipologia Comunicazione

Ordinaria Sostitutiva

Codice Fiscale

Dati Anagrafici

Operazioni Da Comunicare

Periodo Riferimento

Formato Comunicazione

Quadri

Fine

Indica la tipologia del Soggetto Obbligato

Persona Fisica
 Altri Soggetti

Codice Fiscale

Inserisci il Codice Fiscale del Soggetto cui si riferisce la Comunicazione.
Il Codice Fiscale deve essere quello rilasciato dall'Amministrazione finanziaria.

FIAMMELI D71S68F648D

Indietro Annulla Avanti

04:54 06/11/2013

Modello di Comunicazione Polivalente - C:\UnicoOnLine - (Nuovo Documento) - ver. 1.0.1 del 30/10/2013

File Impostazioni Aiuto

Compilazione assistita

Comunicazione Polivalente

Benvenuto

Tipologia Comunicazione

Ordinaria Sostitutiva

Codice Fiscale

Dati Anagrafici

Operazioni Da Comunicare

Periodo Riferimento

Formato Comunicazione

Quadri

Fine

Indicare i dati anagrafici del Soggetto Obbligato

Cognome

FIAMMELLI

Nome

MATILDE

Indietro Annulla Avanti

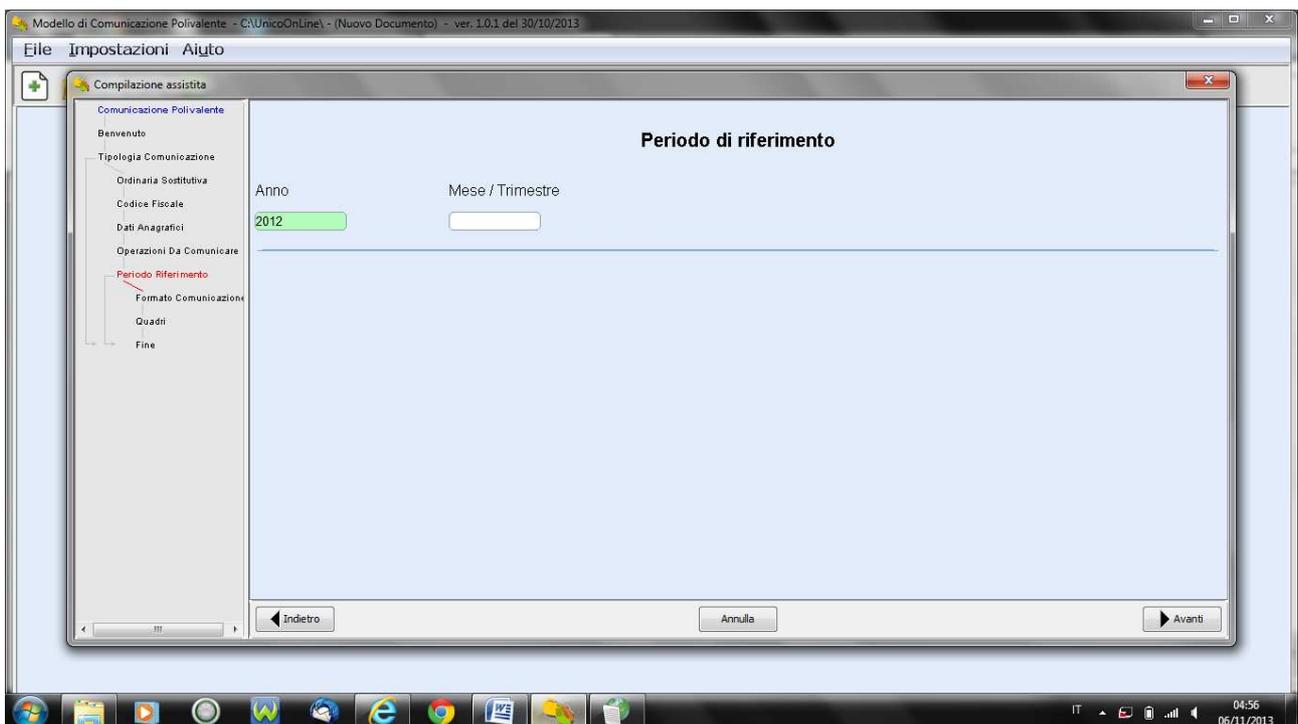
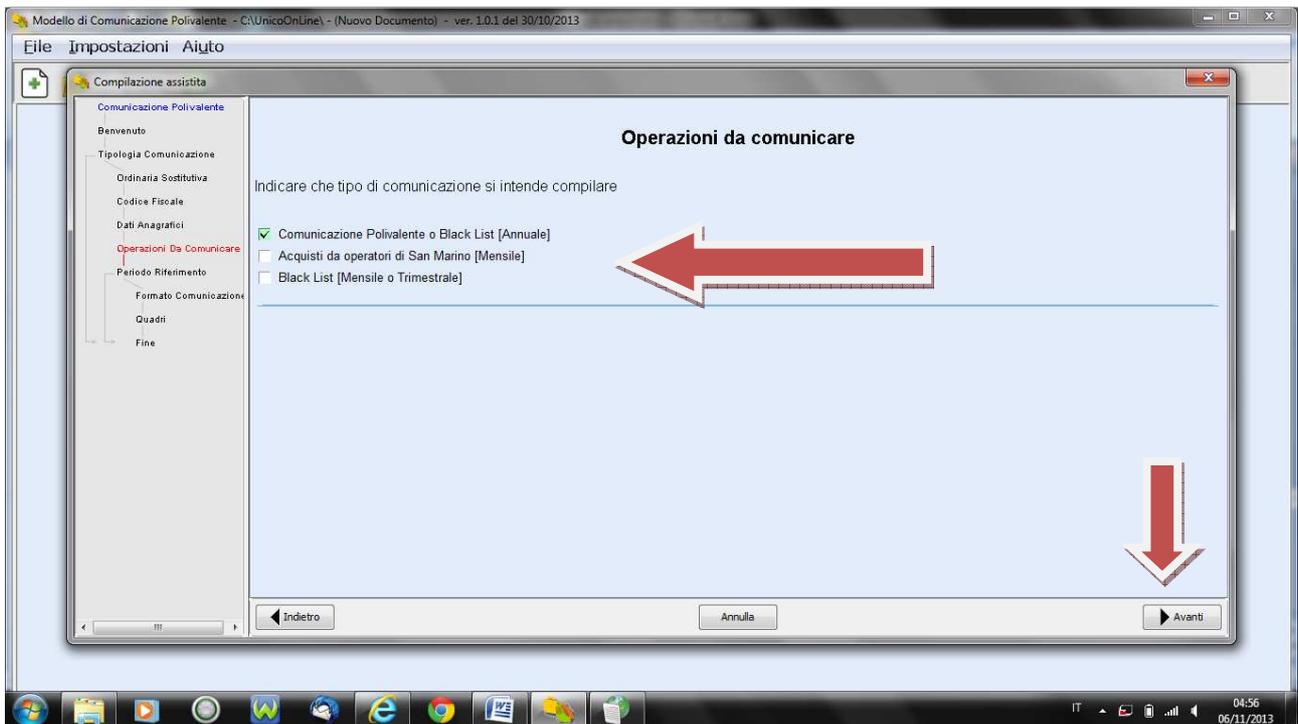
04:55 06/11/2013

TIPOLOGIA DI OPERAZIONI DA COMUNICARE

In questa fase della compilazione è necessario indicare se si tratta di :

- spesometro,
- operazioni legate al turismo,
- Gli acquisti effettuati nei confronti si operatori di San Marino
- La Black List.

Ed occorre indicare l'anno ed il periodo di riferimento.

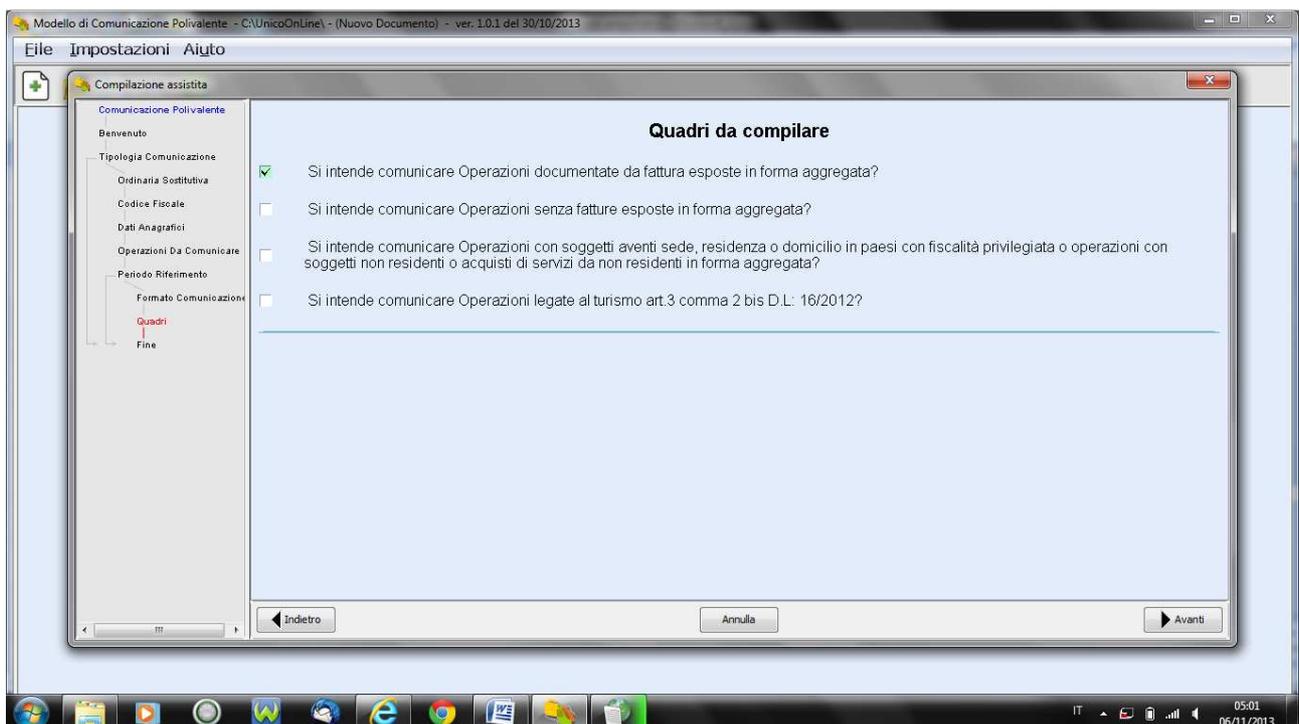
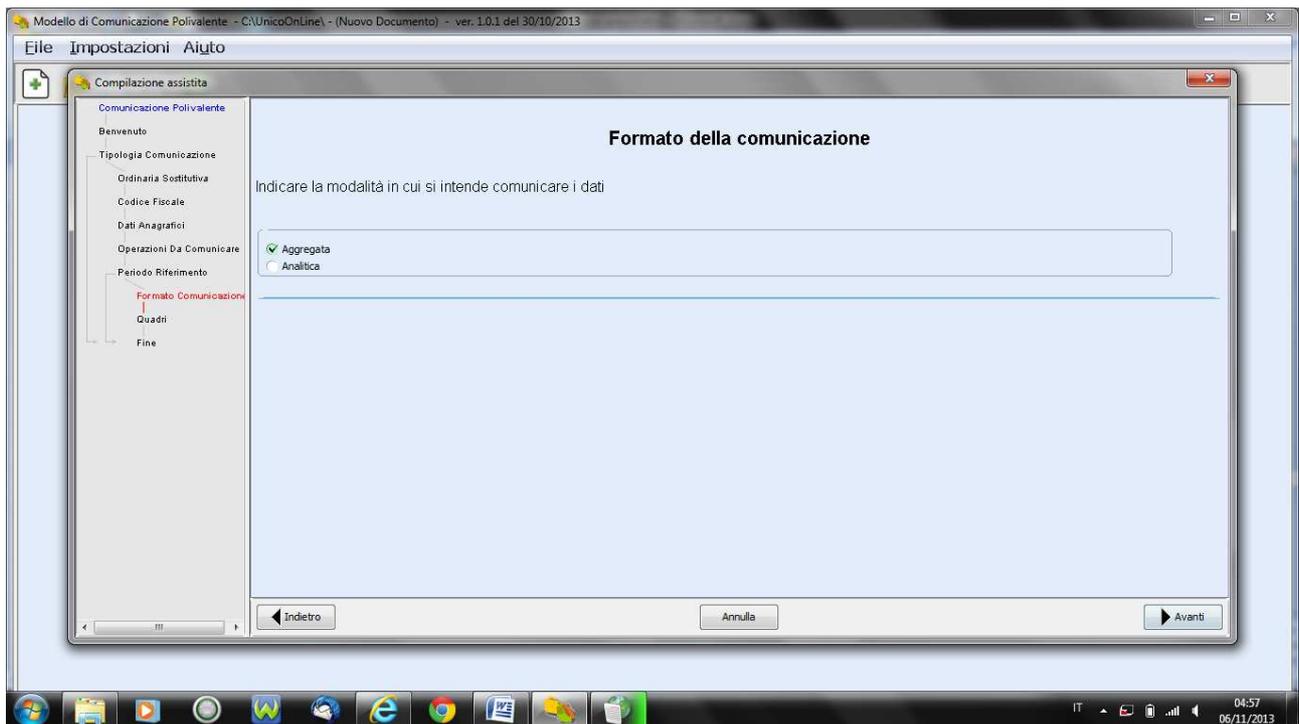


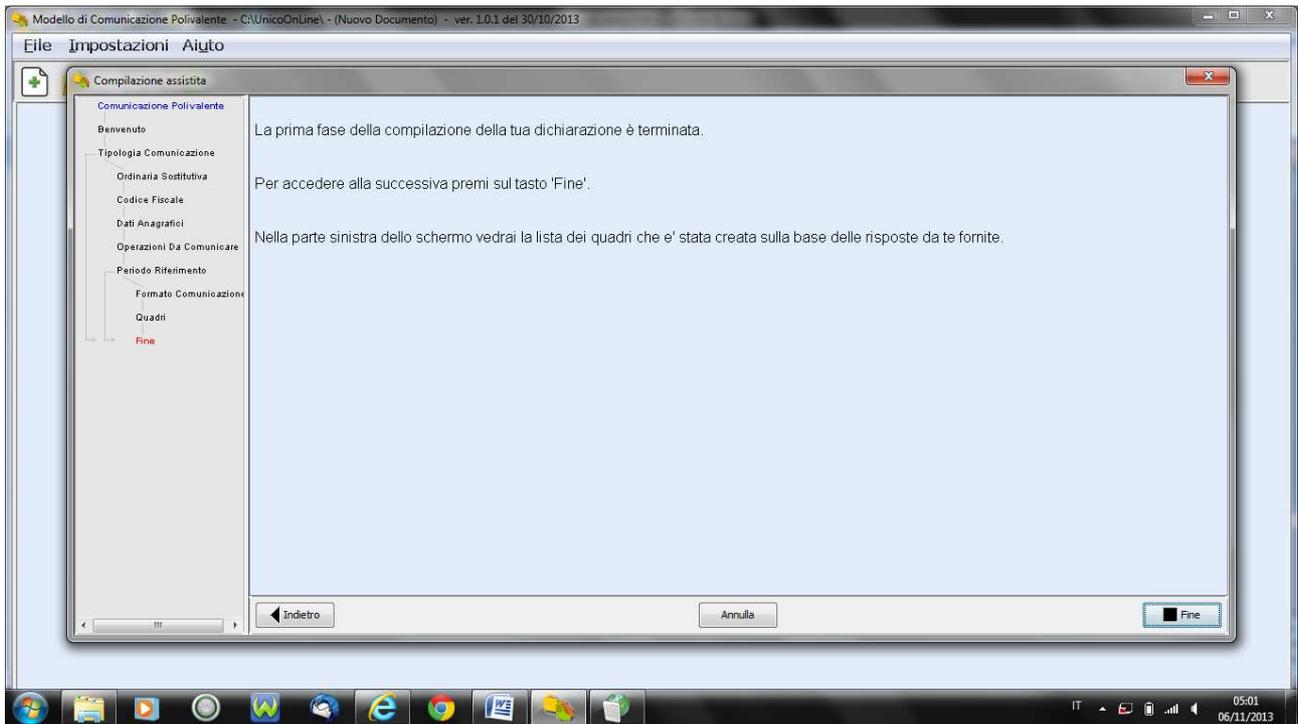
FORMATO DELLA COMUNICAZIONE

Sarà necessario in questo quadro esprimere la scelta in base al quale la comunicazione verrà presentata in forma aggregata o in forma analitica.

Ricordiamo brevemente che la comunicazione degli importi delle operazioni rilevanti ai fini IVA può essere effettuata in modalità aggregata o in modalità analitica.

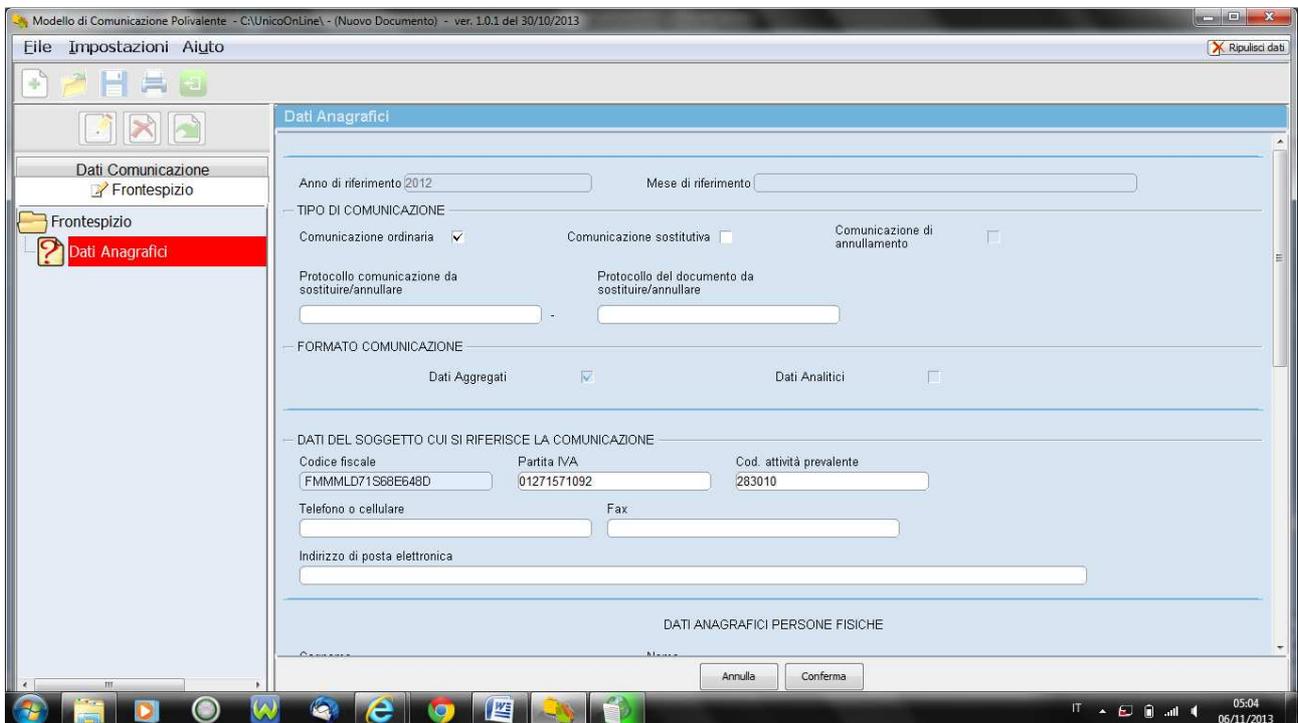
- modalità aggregata vengono riportati i totali delle operazioni attive e delle operazioni passive effettuate con una stessa controparte, distinte per tipologia, con la sola eccezione delle operazioni di noleggio e leasing;
- modalità analitica vengono riportati i totali per ciascuna operazione posta in essere sia essa attiva o passiva





PRIMA FASE - FRONTESPIZIO

Cliccando sulla voce “frontespizio” si aprirà la maschera della compilazione dei dati anagrafici, tutti i dati anagrafici, relativi al soggetto obbligato alla presentazione della comunicazione.



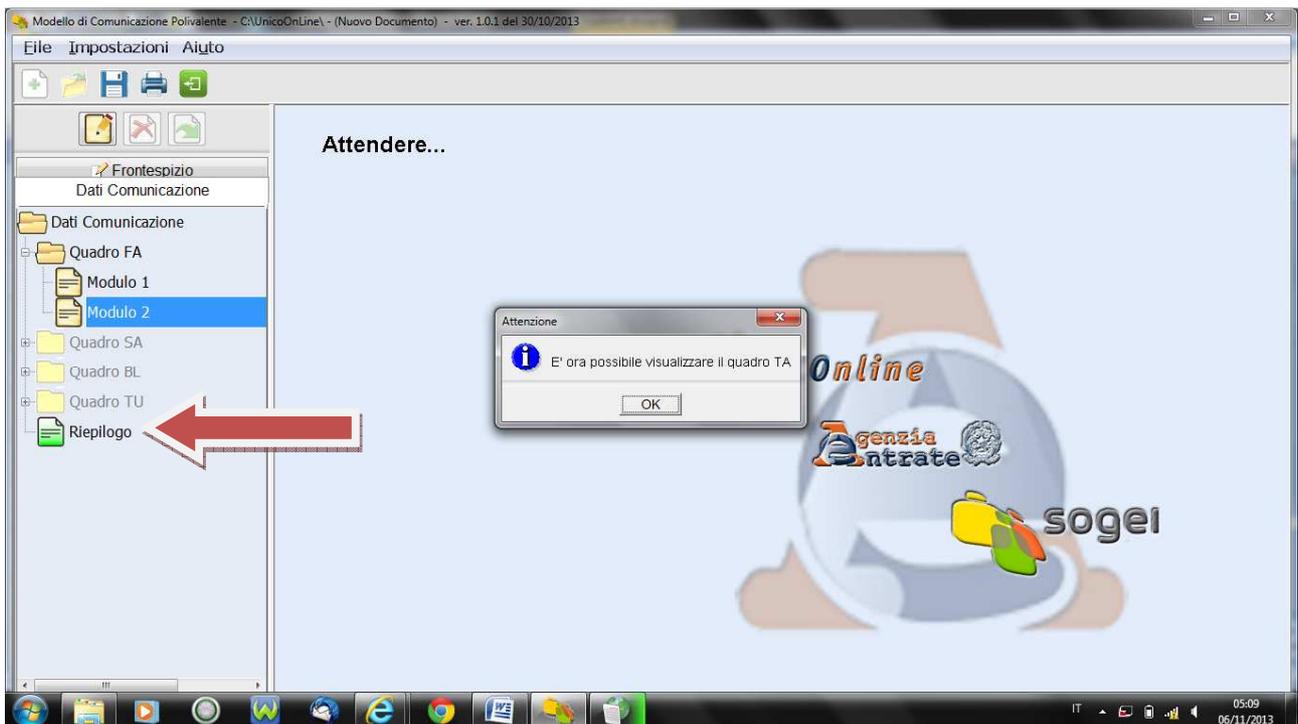
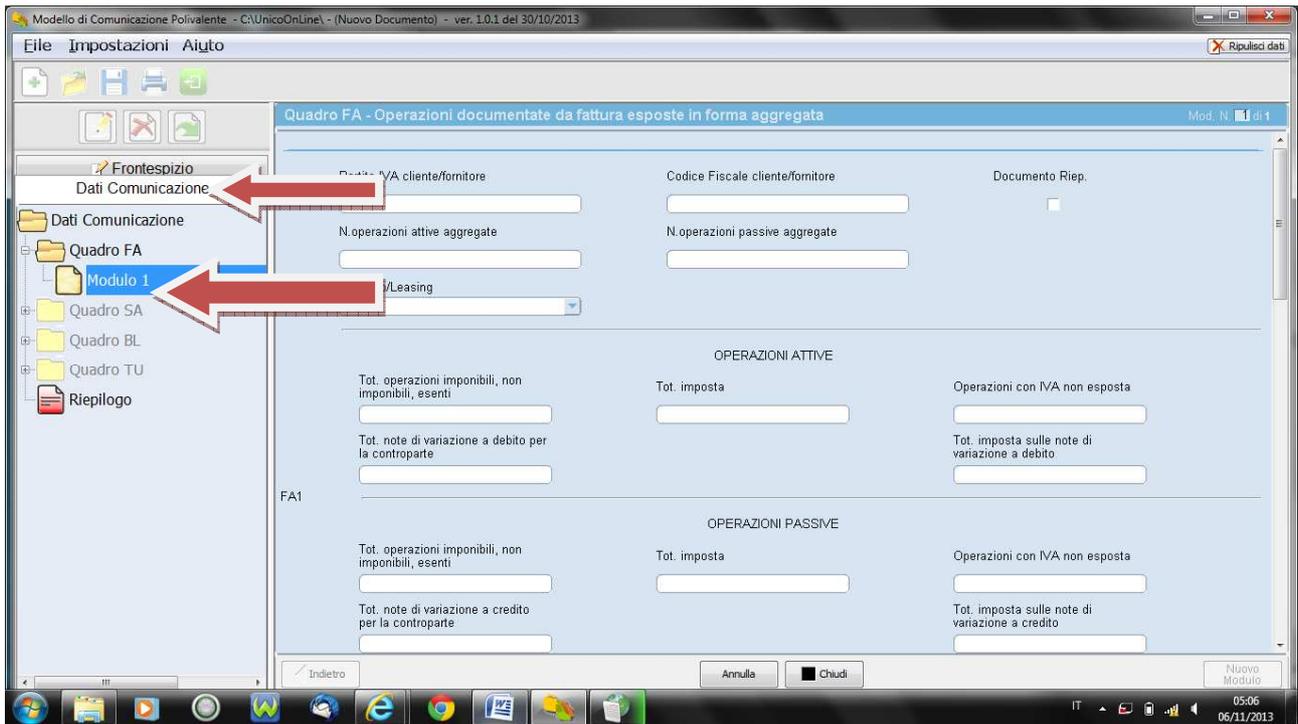
SEGUE FRONTESPIZIO

SEGUE FRONTESPIZIO

SECONDA FASE – MODULI DELLA COMUNICAZIONE POLIVALENTE

Dopo avere compilato moduli sottostanti relativi agli importi delle operazioni rilevanti, sarà possibile visualizzare il quadro di riepilogo, denominato quadro TA, comune a tutte le tipologie di comunicazione.

Solo successivamente alla visualizzazione del riepilogo, sarà possibile salvare la comunicazione e procedere con una stampa della stessa.



Modello di Comunicazione Polivalente - C:\UnicoOnline - (Nuovo Documento) - ver. 1.0.1 del 30/10/2013

File Impostazioni Aiuto

Frontespizio
Dati Comunicazione

- Quadro FA
- Modulo 1
- Modulo 2
- Quadro SA
- Quadro BL
- Quadro TU
- Riepilogo**

Riepilogo

QUADRI COMPILATI

FA <input checked="" type="checkbox"/>	SA <input type="checkbox"/>	BL <input type="checkbox"/>	FE <input type="checkbox"/>	FR <input type="checkbox"/>
NE <input type="checkbox"/>	NR <input type="checkbox"/>	DF <input type="checkbox"/>	FN <input type="checkbox"/>	SE <input type="checkbox"/>
TU <input type="checkbox"/>	TA <input checked="" type="checkbox"/>			

OPERAZIONI DOCUMENTATE DA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA

TA 1 Numero complessivo controparti

OPERAZIONI SENZA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA

TA 2 Numero complessivo clienti

OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI AGGREGATE

Operazioni Black-list	Operazioni con non residenti	Acquisto servizi da non residenti
TA 3 Numero complessivo clienti <input type="text"/>	Numero controparti <input type="text"/>	Numero controparti <input type="text"/>

FATTURE EMESSE - DOCUMENTI RIEPILOGATIVI

TA 4 Numero fatture emesse Numero documenti riepilogativi

Annulla Conferma

05:10 06/11/2013

SEGUE QUDRO TA

Modello di Comunicazione Polivalente - C:\UnicoOnline - (Nuovo Documento) - ver. 1.0.1 del 30/10/2013

File Impostazioni Aiuto

Frontespizio
Dati Comunicazione

- Quadro FA
- Modulo 1
- Modulo 2
- Quadro SA
- Quadro BL
- Quadro TU
- Riepilogo**

Riepilogo

NOTE DI VARIAZIONE EMESSE

TA 6 Numero note emesse

NOTE DI VARIAZIONE RICEVUTE

TA 7 Numero note ricevute

OPERAZIONI SENZA FATTURA

TA 0 Numero complessivo clienti

OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI

TA 9 Numero controparti

ACQUISTI SERVIZI DA NON RESIDENTI - OPERAZIONI CON SAN MARINO

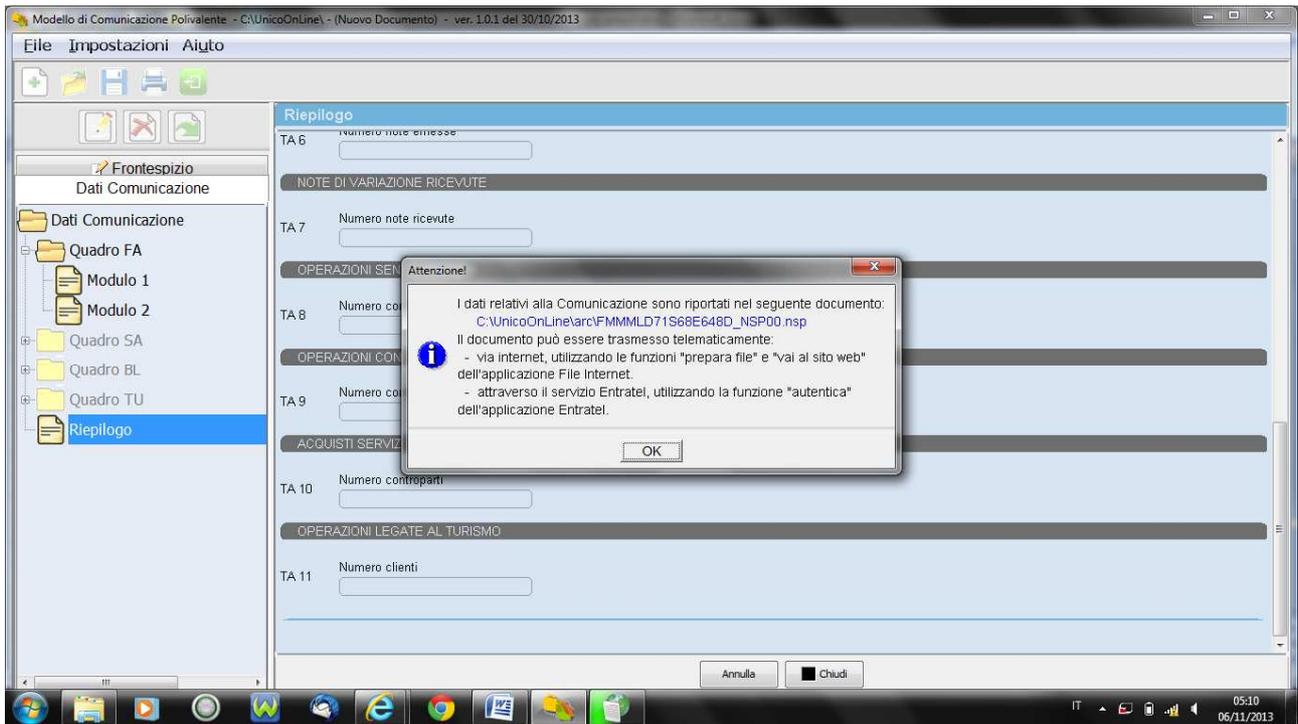
TA 10 Numero controparti

OPERAZIONI LEGATE AL TURISMO

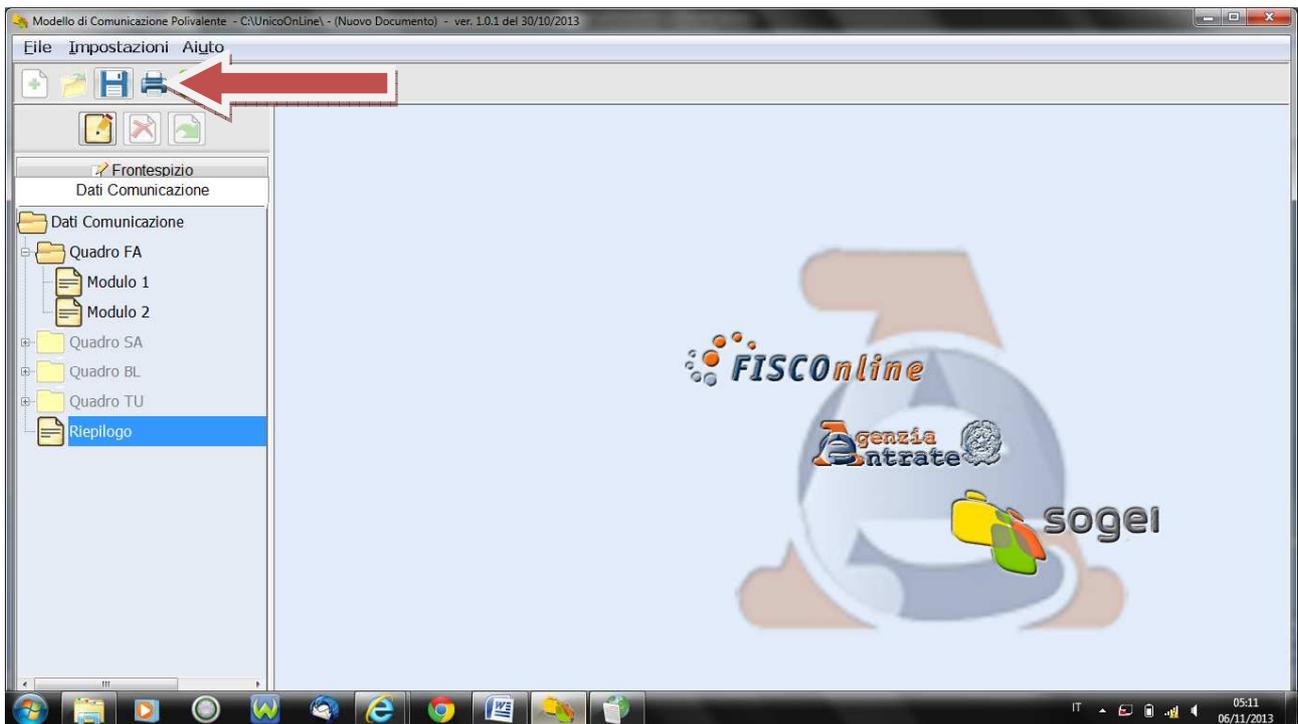
TA 11 Numero clienti

Annulla Conferma

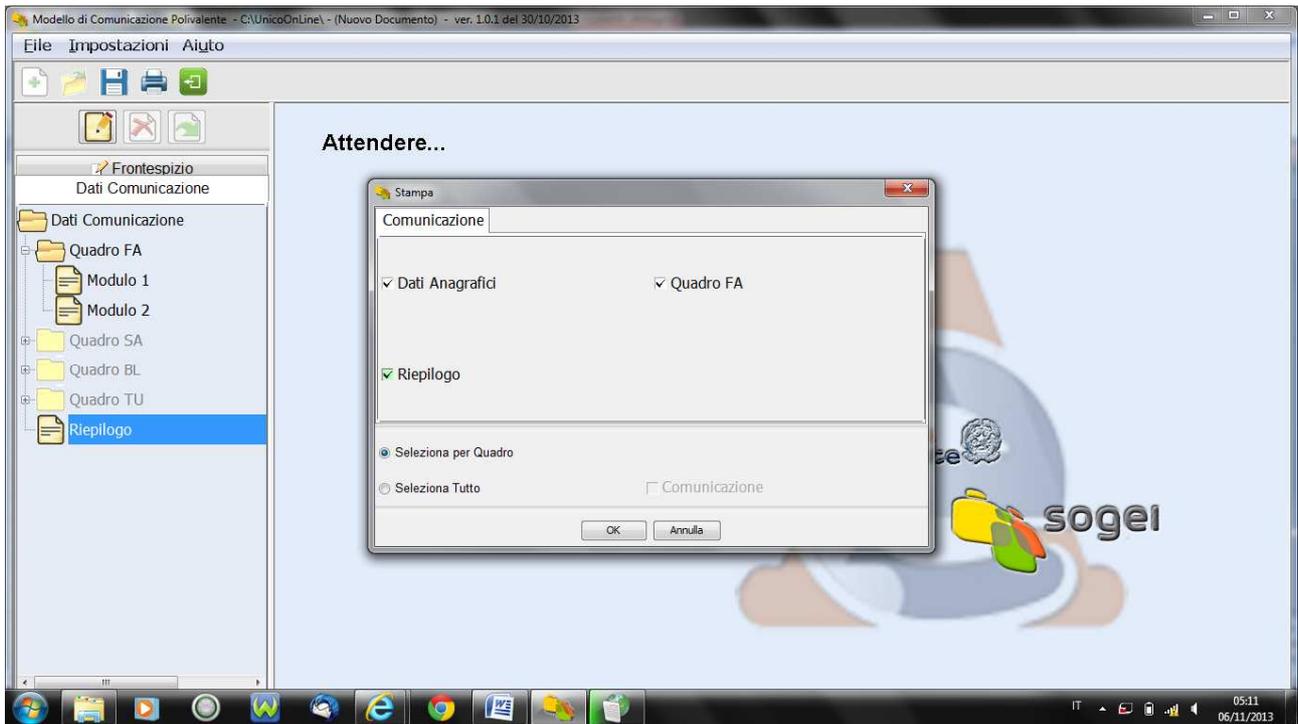
05:10 06/11/2013



Per procedere alla stampa della dichiarazione, stampa in pdf, cliccare l'icona opportuna.



Verrà richiesto quali quadri selezionare per la stampa. Successivamente sarà possibile fruire di un pdf del modulo ministeriale, delle informazioni contenute nella comunicazione polivalente.





MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA (ART. 21 DECRETO LEGGE N. 78/2010)

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI LEGATE AL TURISMO EFFETTUATE IN CONTANTI IN DEROGA ALL'ART. 49 COMMA 1 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2007 (ART. 3 COMMA 1 DECRETO LEGGE N. 16/2012)

COMUNICAZIONE DEGLI ACQUISTI DA OPERATORI DELLA REPUBBLICA DI SAN MARINO, ART. 16 LETT. C) DEL DM 24 DICEMBRE 1993

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE CON CONTROPARTI RESIDENTI O DOMICILIATE IN PAESI A FISCALITÀ PRIVILEGIATA
COME INDIVIDUATI DAL DECRETO DEL MINISTRO DELLE FINANZE 4 MAGGIO 1999 E
DAL DECRETO DEL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE 21 NOVEMBRE 2001

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo n. 196 del 2003

Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nel presente modello e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

Finalità del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate desiderano informarla, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nel modulo sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dall'Agenzia delle Entrate per le abilitazioni al servizio telematico Entratel e le successive comunicazioni.
I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali previa comunicazione al Garante per la protezione dei dati personali.
Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

Dati personali

I dati richiesti nel modulo devono essere indicati obbligatoriamente affinché l'Ufficio possa procedere all'operazione richiesta (es. abilitazione).

Modalità del trattamento

Il modulo può essere trasmesso dal richiedente tramite posta elettronica certificata previa sottoscrizione digitale o, in alternativa, può essere presentato presso un qualsiasi ufficio dell'Agenzia della Regione in cui il richiedente ha il proprio domicilio fiscale. I dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti;
- con dati in possesso di altri organismi.

Titolari del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate assumono entrambi la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo. Presso di loro è conservato ed esibito a richiesta l'elenco dei responsabili.

Responsabili del trattamento

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".
In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.ge.i. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria

Diritti dell'interessato

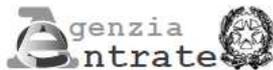
Presso i titolari o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del d.lgs. n. 196/2003, può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.
Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, via XX Settembre 97 - 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

Consenso

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali

La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.



CODICE FISCALE

F M M M L D 7 1 S 6 8 E 6 4 8 D

MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE

	Anno di riferimento 2012 Mese o trimestre di riferimento
TIPO DI COMUNICAZIONE	Ordinaria <input checked="" type="checkbox"/> Sostitutiva <input type="checkbox"/> Annullamento <input type="checkbox"/> Protocollo comunicazione da sostituire / annullare <input type="checkbox"/> Protocollo del documento da sostituire / annullare <input type="checkbox"/>
FORMATO COMUNICAZIONE	Dati Aggregati <input checked="" type="checkbox"/> Dati Analitici <input type="checkbox"/>
QUADRI COMPILATI	<p>Quadri per prospetti esposti in forma aggregata</p> Operazioni documentate da fattura esposte in forma aggregata <input checked="" type="checkbox"/> Operazioni senza fattura esposte in forma aggregata <input type="checkbox"/> Operaz. con paesi Black-List Operaz. con soggetti non residenti Acquisti servizi da non residenti <input type="checkbox"/> <p>Quadri per prospetti esposti in forma analitica</p> Fatture emesse Documenti riepilogativi <input type="checkbox"/> Fatture ricevute Documenti riepilogativi <input type="checkbox"/> Note di variazioni emesse <input type="checkbox"/> Note di variazioni ricevute <input type="checkbox"/> Operazioni senza fattura <input type="checkbox"/> Operazioni con soggetti non residenti <input type="checkbox"/> <p>Altri quadri</p> Operazioni legate al turismo - Art. 3 comma 2 bis DL 16/2012 <input type="checkbox"/> Acquisti di servizi da non residenti - Acquisti da operatori di San Marino <input type="checkbox"/>
	<p align="center">DATI DEL SOGGETTO CUI SI RIFERISCE LA COMUNICAZIONE</p> Dati identificativi del soggetto cui si riferisce la comunicazione Parita IVA: 0 1 2 7 1 5 7 0 1 9 2 Codice fiscale: F M M M L D 7 1 S 6 8 E 6 4 8 D Codice attività prevalente: 283010 Indirizzo di posta elettronica Numero di telefono Fax
	<p>Dati anagrafici Persone Fisiche</p> Cognome: FIAMMELLI Nome: MATILDE Sesso (barrare la relativa casella): M <input type="checkbox"/> F <input checked="" type="checkbox"/> Data di nascita: 28 11 1971 Comune / Stato estero di nascita: LODI Provincia (sigla): LO
	<p>Dati anagrafici Soggetti diversi da persone fisiche</p> Denominazione o ragione sociale
	<p align="center">DATI DEL SOGGETTO TENUTO ALLA COMUNICAZIONE (Soggetto che effettua la comunicazione, se diverso dal soggetto cui si riferisce la comunicazione)</p> Dati identificativi del soggetto che effettua la comunicazione Codice fiscale Codice carica Data inizio procedura o decesso del contribuente: giorno mese anno Data fine procedura: giorno mese anno
	<p>Dati anagrafici Persone Fisiche</p> Cognome Nome Sesso (barrare la relativa casella): M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/> Data di nascita: giorno mese anno Comune o Stato estero di nascita Provincia (sigla)
	<p>Dati anagrafici Soggetti diversi da persone fisiche</p> Denominazione o ragione sociale
	<p align="center">DATI DEL SOGGETTO CHE ASSUME L'IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</p> Impegno alla presentazione telematica Codice fiscale: F M M M L D 7 1 S 6 8 E 6 4 8 D Impegno a presentare in via telematica: 2 Numero iscrizione albo dei CAF Data dell'impegno: 05 11 2013

Codice fiscale

FMMMLD71S68E648D

Mod. N.

0 1

**QUADRO FA
OPERAZIONI
DOCUMENTATE
DA FATTURA
ESPOSTE IN FORMA
AGGREGATA**

FA001	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2		
	0 1 2 7 1 5 7 0 1 9 2				
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
		12			
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9
	10.000		2.200		
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14
	Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16
	FA002	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2	
Doc. riepilogativo 3		Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
Operazioni attive					
Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9	
Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11	
Operazioni passive					
Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14	
Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	
FA003		Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2	
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14
	Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16

Codice fiscale

FMMLD71S68E648D

Mod. N.

0 2

**QUADRO FA
OPERAZIONI
DOCUMENTATE
DA FATTURA
ESPOSTE IN FORMA
AGGREGATA**

FA001	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2		
	0 1 2 7 1 5 7 0 1 9 2				
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
			1		
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14
	1.000		220		
Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	
FA002	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2		
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14
Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	
FA003	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2		
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7		Totale imposta 8		Operazioni con IVA non esposta 9
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10				Totale imposta sulle note di variazione a debito 11
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12		Totale imposta 13		Operazioni con IVA non esposta 14
Totale note di variazione a credito per la controparte 15				Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	

Codice fiscale		FMMMLD71S68E648D		Mod. N.		0	1						
QUADRO TA RIEPILOGO	OPERAZIONI DOCUMENTATE DA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA												
	TA001	Numero complessivo di righe compilati											
		1											
		2											
	OPERAZIONI SENZA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA												
	TA002	Numero complessivo di righe compilati											
		1											
	OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI AGGREGATE												
	TA003	Operazioni Black-list			Operazioni con non residenti			Acquisto servizi da non residenti					
		Numero controparti			Numero anagrafiche compilate			Numero controparti					
		1			2			3					
FATTURE EMESSE - DOCUMENTI RIEPILOGATIVI													
TA004	Numero fatture emesse						Numero documenti riepilogativi						
	1						2						
FATTURE RICEVUTE - DOCUMENTI RIEPILOGATIVI													
TA005	Numero fatture ricevute						Numero documenti riepilogativi						
	1						2						
NOTE DI VARIAZIONE EMESSE													
TA006	Numero note emesse												
	1												
NOTE DI VARIAZIONE RICEVUTE													
TA007	Numero note ricevute												
	1												
OPERAZIONI SENZA FATTURA													
TA008	Numero complessivo di righe compilati												
	1												
OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI													
TA009	Numero complessivo di righe compilati												
	1												
ACQUISTI SERVIZI DA NON RESIDENTI - OPERAZIONI CON SAN MARINO													
TA010	Numero complessivo di righe compilati												
	1												
OPERAZIONI LEGATE AL TURISMO													
TA011	Numero clienti												
	1												

TERZA FASE – PREPARAZIONE DEL FILE ED INVIO TELEMATICO

Tale fase esula dalla compilazione, ma prevede la preparazione dei dati appena inseriti, nel formato obbligatorio accettato dall’Agenzia delle Entrate.

Per procedere a questa fase:

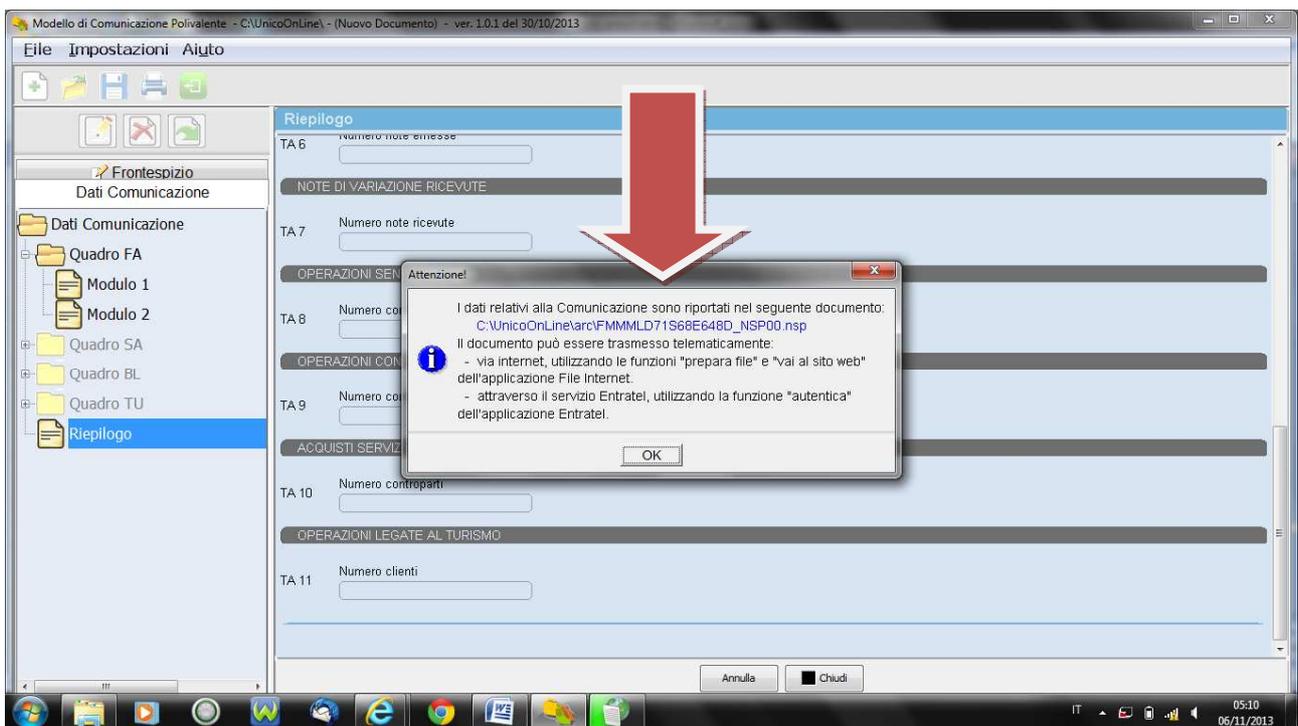
- scegliere l’opzione “chiudi dichiarazione” dal menu “file” e procedere al salvataggio del documento.



Quando si è proceduto alla fase di visualizzazione del riepilogo TA, il software ha restituito il messaggio riportato di seguito:

“i dati relativi alla comunicazione...”

Quello è il file già predisposto da utilizzare con il modulo di controllo di Entratel/Fiscoonline, scaricabile nell’area riservata degli intermediari o dei soggetti privati abilitati personalmente a Fiscoonline.



Riportiamo di seguito la Guida On line presente nel software del modello, ricordando comunque, per la compilazione, di utilizzare sia le istruzioni ministeriali nonché fare riferimento alla normativa vigente, reperibile sul sito :

<http://www.agenziaentrate.gov.it/wps/content/nsilib/nsi/home/cosadevifare/comunicaredati/operazioni+rilevanti+fini+iva/compilazione+e+invio/software+spesometro/indice+sw+spesometro>

GUIDA A MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE

Il prodotto Modello di comunicazione polivalente è un'applicazione che consente la compilazione, la stampa su modello conforme e la generazione del tracciato telematico della suddetta comunicazione.

1. La prima fase della compilazione della comunicazione: quali quadri compilare ?

Modello di comunicazione polivalente prevede come primo passo da seguire nella compilazione della comunicazione l'indicazione della tipologia di comunicazione: Ordinaria, Sostitutiva o Annullamento.

In caso di Annullamento verrà richiesto il numero di protocollo assegnato dal servizio telematico alla comunicazione che si vuole annullare e i Dati Anagrafici del Richiedente.

In caso di Comunicazione Ordinaria oltre ai Dati Anagrafici del Richiedente verranno richieste ulteriori informazioni, utili per indirizzare l'utente ad una successiva scelta dei quadri da compilare come:

- La tipologia di Operazioni da comunicare (Comunicazione Polivalente o Black List, Acquisti da operatori di San Marino, Operazioni con paesi in Black List mensile/trimestrale).
- Il Periodo di Riferimento
- La Modalità in cui si intende comunicare i quadri (Aggregata o Analitica)
- I quadri che effettivamente si intende compilare

Le modalità di compilazione di una Comunicazione Sostitutiva sono uguali a quelle dell'Ordinaria con l'indicazione aggiuntiva del numero di protocollo assegnato dal servizio telematico alla comunicazione che si vuole sostituire.

Sulla base delle precedenti scelte viene quindi proposta la lista dei quadri che è possibile compilare.

Al termine di questa prima fase si avrà a disposizione la lista di quadri da compilare, visibile nella parte sinistra dello schermo. Questa lista potrà comunque essere aggiornata in qualsiasi momento successivo, eliminando o aggiungendo un qualunque quadro mediante la selezione dei tasti Elimina e Ripristina presenti nella toolbar posta nella parte sinistra di ciascuno schermo di acquisizione dei dati. In pratica, dopo aver selezionato il quadro che si desidera aggiungere alla lista dei quadri da compilare, è sufficiente selezionare il tasto Ripristina.

N.B. Qualora questa operazione fosse effettuata successivamente all'operazione di compilazione di un quadro riassuntivo (Riepilogo), sarà necessario visualizzare nuovamente e confermare i dati del quadro riassuntivo.

2. La seconda fase: da quali quadri cominciare ?

In primo luogo è necessario provvedere al completamento dei dati anagrafici e di tutte le altre informazioni presenti nel Frontespizio della comunicazione; successivamente sarà possibile procedere liberamente con la compilazione degli altri quadri.

Al termine della compilazione di ciascun quadro è necessario verificare la correttezza formale complessiva dei dati inseriti. Ciò viene effettuato mediante la selezione del tasto Conferma.

In caso di assenza di segnalazioni diagnostiche sarà possibile passare di nuovo allo schermo di selezione iniziale attraverso il pulsante Fine.

Nel caso in cui, al contrario, fossero emerse delle incongruenze nei dati comunicati, comparirà un messaggio di errore.

Quando le incongruenze evidenziate saranno tutte rimosse sarà possibile uscire dal quadro salvando automaticamente i valori immessi. La selezione del tasto "Annulla modifiche" determinerà ugualmente l'uscita dal quadro, ma non il contestuale salvataggio dei dati immessi.

Al termine della fase di compilazione dei quadri di dettaglio della comunicazione sarà possibile passare al quadro riepilogativo della comunicazione stessa.

3. La terza fase: il quadro Riepilogativo ?

La possibilità di passare alla successiva fase della compilazione della comunicazione viene segnalata dal

"semaforo", presente accanto all'icona del quadro riepilogativo, che diventa di colore verde. A titolo di esempio, ipotizziamo che nella fase iniziale siano stati selezionati ed inseriti nella Lista dei quadri da compilare i seguenti quadri:

- Quadro FA
- Quadro SA

sarà possibile accedere al quadro Riepilogo solo dopo aver compilato i quadri FA e SA.

Il Riepilogo viene compilato automaticamente, e riporta la sintesi della numerosità del dato maggiormente

significativo in funzione della natura del quadro compilato.

Al termine di questa operazione viene creato nella sotto-directory /ARC dell'applicazione il file con nome costituito dal codice fiscale del richiedente e con estensione .NSP (ad esempio, 0000010017_NSP00.NSP). Questo è il file che, una volta effettuate le previste operazioni di preparazione del file, dovrà essere inviato in via telematica.

E' sempre necessario visualizzare i dati complessivi in quanto, solo a compimento di tale fase, avviene la

generazione del file contenente le informazioni relative alla comunicazione, individuato dal messaggio che notifica la locazione nel disco del PC.

4. Come stampare la comunicazione ?

Al fine di consentire esclusivamente la stampa di dati significativi e completi, la funzione di stampa della

comunicazione su modello conforme al provvedimento di approvazione del Modello di Comunicazione Polivalente si abilita al momento della chiusura del Riepilogo.

La stampa del modello viene effettuata su normali fogli bianchi, di formato A4.

Nel prospetto di stampa vengono riprodotti tutti i dati inseriti nei vari quadri.

E' possibile decidere se effettuare la stampa dell'intera comunicazione oppure se effettuare una stampa selettiva dei singoli quadri.

E' possibile effettuare la stampa in bozza dei dati della comunicazione anche prima della chiusura del Riepilogo. In tal caso la stampa, non essendo redatta su modello conforme, è utilizzabile solo ai fini della consultazione dei dati inseriti.

5. Come salvare i dati della comunicazione ?

Al termine della compilazione di ogni quadro di cui si compone la comunicazione diventano selezionabili dal Menu

File le funzioni:

- **Salva**, per salvare la comunicazione nello stato in cui si trova e continuare a lavorare sulla stessa; in tal caso, la comunicazione verrà salvata nella sotto-directory /DIC con il nome: codice fiscale.diz
- **Salva con nome**, per salvare la comunicazione nello stato in cui si trova su un altro file e continuare a lavorare su quest'ultimo;
- **Chiudi**, per chiudere l'applicazione; in tal caso, verrà richiesto se si intende salvare la comunicazione nello stato in cui si trova sul file corrente oppure uscire senza salvare le modifiche effettuate a partire dall'ultimo salvataggio effettuato.