

## Nuovo Spesometro - Comunicazione Polivalente

Il programma è conforme alle specifiche tecniche pubblicate con il Provvedimento del 2 Agosto 2013, modificato dal Provvedimento del 5 novembre 2013.

Permette di generare, con alcune semplici operazioni il file telematico in forma aggregata, o in forma analitica.

### Flusso logico delle operazioni

Un possibile percorso operativo è il seguente:

1. Eseguire la voce di menù Moduli -> Nuovo Spesometro → **Elaborazione Automatica**; deve essere eseguita, necessariamente, una prima volta; può essere rieseguita all'occorrenza, in seguito ad eventuali modifiche di dati.

2. Eseguire la voce di menù Moduli -> Nuovo Spesometro → **Gestione Movimenti Analitici**; permette di eseguire utili controlli ed eventuali trasferimenti fra quadri.

3. Eseguire la voce di menù Moduli -> Nuovo Spesometro → **Verifica Movimenti Aggregati**; permette di effettuare controlli di quadratura.

4. Eseguire la voce di menù Moduli -> **Gestione File Telematico**; permette di generare il file telematico pronto per il controllo Entratel ed il successivo invio del file all'Agenzia delle Entrate.

Seguono ulteriori informazioni sulle singole voci di menù.

### Elaborazione automatica

E' la prima operazione che deve essere eseguita quando si avvia l'elaborazione di una nuova azienda. L'operazione va rieseguita quando l'utente apporta modifiche in conseguenza di avvisi di errori, sia del programma stesso sia del controllo Entratel.

L'elaborazione provvede ad escludere i movimenti che non fanno parte della comunicazione polivalente, e ad assegnare i movimenti al quadro analitico o al quadro aggregato di competenza.

La prima volta, il programma esegue un'elaborazione completa. Successivamente l'utente può richiamare la funzione, selezionando tra i diversi livelli di rielaborazione possibili:

1. **Elaborazione di Base (completa)**: da eseguire, necessariamente, la prima volta, oppure se sono state apportate modifiche ai Movimenti di Prima Nota o alle Sigle Iva; altrimenti è una rielaborazione inutile;
2. **Elaborazione Quadri**: da eseguire, necessariamente, dopo modifiche a Rubrica; annulla eventuali modifiche manuali dell'utente;
3. **Preparazione Dati Definitivi**: da eseguire, necessariamente, se sono stati trasferiti, manualmente, movimenti da un quadro ad un altro.

L'utente, inoltre, può indicare due causali contabili con cui ha inserito registrazioni di fatture relative a scontrini fiscali (per escluderle a priori) e di autofatture (per settare automaticamente la casella).

Ogni livello di elaborazione esegue anche le elaborazioni successive.

L'elaborazione automatica utilizza i dati dalle tabelle:

- Rubrica: Codice Fiscale, Partita iva, Codice Stato Estero, Casella Escludi dall'invio telematico, Casella Nominativo Generico;
- Causali Contabili: Tipologia movimento (fatture emessa, ricevuta, nota di credito, Intracomunitaria, reverse charge);
- Sigle Iva: Casella "Invia a Comunicazione annuale dati iva" (se la casella non è barrata, l'importo viene escluso).

Le informazioni di cui sopra sono importanti per ottenere un'elaborazione automatica con alta probabilità di successo al controllo Entratel.

## Regole per l'assegnazione ai quadri

L'assegnazione automatica delle registrazioni ad uno specifico quadro, rispetta le seguenti regole:

- Quadro FE: fatture emesse, escluse quelle a soggetti non residenti.
- Quadro FR: fatture ricevute, escluse quelle da soggetti non residenti, e fatture Intracomunitarie.
- Quadro DF: operazioni senza fattura, ovvero movimenti che hanno un codice cliente in Dare e un codice ricavo in Avere, con importi pari o maggiori di 3.600 euro.
- Quadro NE: movimenti con causale "Nota di Credito Emessa".
- Quadro NR: movimenti con causale "Nota di Credito Ricevuta".
- Quadro FN: fatture emesse a soggetti non residenti.
- Quadro SE: fatture ricevute da soggetti non residenti.
- Quadro TU: nessuna registrazione; dovrà essere l'utente a trasferire in questo quadro le registrazioni interessate.
- Quadro NO: è un quadro virtuale di servizio che il programma assegna alle registrazioni che, originariamente assegnate a uno dei quadri precedenti, vengono escluse per eccezioni (es.: esclusi da rubrica, importi a zero, etc.).
- Quadro XX: è un quadro virtuale di servizio che il programma assegna ai movimenti finanziari e ai giroconti.
- Quadro ??: è un quadro virtuale di servizio che il programma assegna ai movimenti che non riesce ad identificare nei quadri precedenti.

## Gestione Movimenti Analitici

È lo strumento principale dell'utente per controllare i movimenti ed eventualmente aggiungere quei dati che il programma non identifica automaticamente; produce utili liste di controllo che riportano le anomalie rilevate (es: mancanza di partita iva, di codice fiscale, etc.) e totali di quadratura che permettono di confrontare i valori con quelli prodotti da altre funzioni del programma (per es. Liquidazione annuale iva).

Consente, inoltre, di ritrovare facilmente un movimento segnalato come errore dall'esito del controllo Entratel.

La finestra iniziale elenca tutti i movimenti, compresi quelli che verranno esclusi dall'invio telematico. La colonna Quadro indica a quale quadro ogni registrazione è stata assegnata.

Per facilitare le operazioni di controllo, l'utente può cliccare a sinistra sul link **Selezione Quadro**; la successiva finestra visualizza tutti i raggruppamenti che sono stati individuati dal programma, permettendo all'utente di filtrare i movimenti di un solo gruppo; il filtro sul gruppo vale sia per la visualizzazione sia per le stampe delle liste di controllo.

Se si desidera il cartaceo, si clicca a sinistra nel riquadro Stampe e si seleziona la lista completa o la lista dei soli movimenti con avvisi. Le due stampe sono identiche nell'esposizione dei dati; la lista dei soli movimenti con avvisi permette di ottenere velocemente un prospetto delle anomalie riscontrate e aiutare l'utente ad eliminare preliminarmente errori che poi il programma di controllo dell'Agenzia rilevarebbe successivamente (per es.: mancanza di codici fiscali, di partite iva, etc.).

La lista riporta tre colonne di importi, di cui solo due sono le colonne interessate alla comunicazione: Importo (imponibili, non imponibili ed esenti) e Imposta. La colonna "Esclusi" somma non solo gli importi registrati con Sigla Iva con la casella Assoggettamento Iva = Escluso, ma anche gli importi residui degli arrotondamenti eseguiti, in modo da facilitare le quadrature. Ricordare che per una quadratura completa, occorre considerare le fatture totalmente escluse (verificare la lista filtrata "No" telematico); sono escluse, per esempio, le fatture da soggetti in cui, in Rubrica, è barrata la casella "Escludi dalla Comunicazione Polivalente", le fatture intracomunitarie, etc..

La lista è filtrata in funzione della selezione Quadro precedentemente operata.

L'utente può modificare il quadro a cui il movimento è stato assegnato dal programma. Per eseguire tale trasferimento, individuare la riga del movimento interessato e fare doppio click.

Nella finestra successiva l'utente può selezionare un altro quadro, e/o inserire quei dati che il programma non gestisce automaticamente. Il quadro selezionato dall'utente dovrà, ovviamente, essere coerente con i dati in archivio: non è possibile, per esempio, trasferire una fattura emessa dal quadro FE (fatture emesse a residenti) al quadro FN (fatture emesse a non residenti); in questo caso si deve inserire il codice dello stato estero nell'anagrafica del soggetto e poi modificare manualmente il quadro, oppure rieseguire l'elaborazione automatica.

## Verifica Movimenti Aggregati

Con questa voce di menù non è possibile modificare i valori, in quanto i valori sono somme dei singoli movimenti, raggruppati per soggetto; se l'utente ha necessità di apportare modifiche, deve richiamare i singoli movimenti dalla voce di menù *Gestione Movimenti Analitici*.

La lista elenca tutti i soggetti inseriti nell'invio telematico. Selezionando un nominativo, si accede al modulo di riferimento; i campi Modulo e Rigo sono valorizzati solo dopo avere eseguito, almeno una volta, la generazione del file telematico in forma aggregata; tali campi consentono di ritrovare facilmente il nominativo segnalato come errore dall'esito del controllo Entratel.

## Gestione File Telematico

E' il risultato finale delle operazioni precedenti. Il file è pronto per essere sottoposto al programma di controllo Entratel. Il file viene generato nella forma analitica o aggregata, in funzione della scelta operata in fase di elaborazione automatica.

Permette la stampa del Modello ufficiale; è necessario avere installato ed eseguito, almeno una volta, il programma "TeleMago – Il Mago dei files telematici"; è sufficiente la versione gratuita per gli utenti di Prisma.