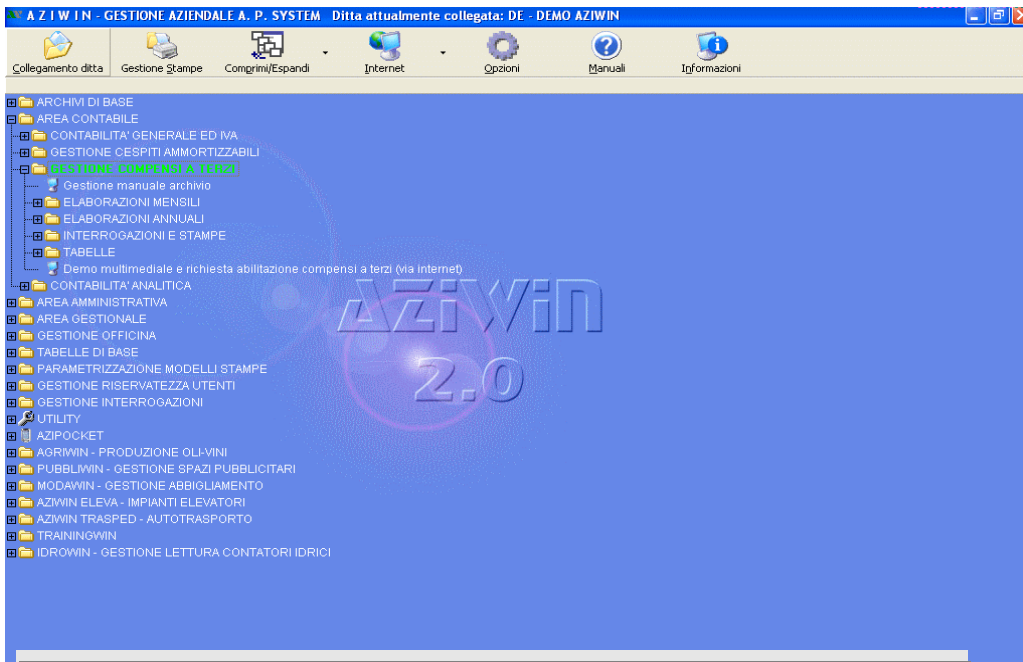


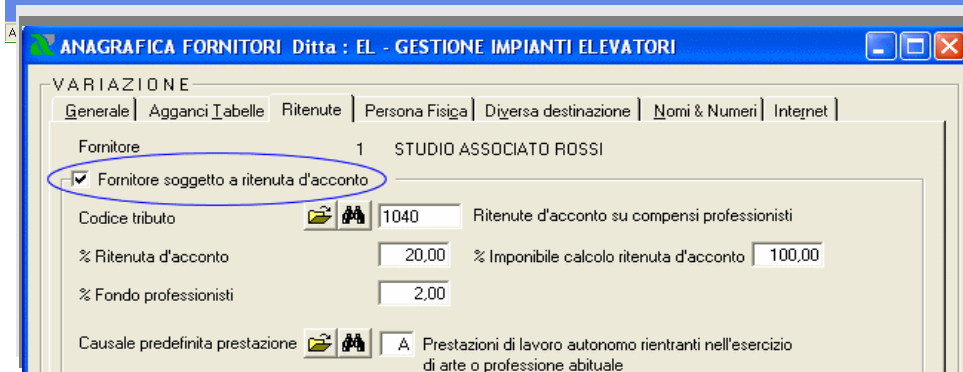


# Compensi a terzi

# AziWin Gestione Aziendale



La "Gestione compensi a terzi" presente in **AziWin** consente di automatizzare le operazioni inerenti le fatture ricevute da professionisti ed agenti ed il relativo versamento della ritenuta d'acconto. I dati della ritenuta d'acconto vengono inseriti durante la registrazione contabile della fattura passiva. Le registrazioni dei pagamenti delle fatture compongono la base di calcolo per la fase di "Versamento mensile ritenuta d'acconto". In fase di inserimento fattura (oppure, opzionalmente, in fase di registrazione pagamento) è previsto l'automatismo per la creazione della scrittura automatica di giroconto "Fornitore a Erario C/Ritenute" per la percentuale di ritenuta prevista in anagrafica fornitore. Sono inoltre previste le fasi di "Stampa certificazione compensi" in "AziWin Word Automation" in base al modello di Word definito dall'utente e la "Generazione dati per Modello 770".



Gli automatismi si ottengono attraverso la configurazione iniziale delle seguenti tabelle:

- In "Anagrafica fornitori" vanno indicati, nella scheda "Ritenute", gli opportuni dati predefiniti.

- Negli "Agganci automatici al piano dei conti" va indicato il codice del sottoconto "Erario C/Irpef" da utilizzare nelle scritture automatiche di rilevazione della ritenuta d'acconto "Fornitore a Erario C/Irpef".

Generici	Costi 1	Costi 2	Costi 3	Costi 4	Ricavi 1	Ricavi 2	Ricavi 3	Ricavi 4	
Cassa					1	1			1 CASSA
Merchi conto vendite					2	30			4 MAGAZZINO C/VENDITE
Iva vendite					1	50			2 I.V.A. A NS. DEBITO
Iva acquisti					1	50			1 I.V.A. A NS. CREDITO
Erario c/iva					1	50			3 I.V.A. C/RIEP. E CONGUAG.
Iva ad esigibilità differita					1	50			4 IVA ESIG. DIFF.
Abbuoni passivi					2	29			7 SCONTI E ABBUONI PASSIVI
Abbuoni attivi					2	31			3 SCONTI E ABBUONI ATTIVI
Sconti in merce					2	25			9 OMAGGI
Omaggi					2	25			9 OMAGGI
Effetti attivi tratte					1	6			1 EFFETTI ATTIVI
Effetti attivi ricevute bancarie					1	6			1 EFFETTI ATTIVI
Erario c/Irpef					2	28			10 ERARIO C/IRPEF
Banche					1	1			FINANZIARI CASSA E BANCHE

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari.



## GESTIONE PIANO DEI CONTI Ditta : EL - GESTION

Gruppo 2 CONTI ECONOMICI  
 Conto 25 GENERALI DI GESTIONE  
 Sottoconto 1 CONSULENZE LEGALI

Abilita automatismi gestione cespiti  
 **Sottoconto valido per imponibile ritenuta d'acconto**  
 Abilita gestione analitica

Codice da proporre in primanota 1

- Negli "Agganci contabili automatici" va indicata la **causale contabile** da utilizzare nelle scritture automatiche di rilevazione della ritenuta d'acconto "Fornitore a Erario C/Irpef".

- Nel "Piano dei conti" è necessario richiamare i sottoconti normalmente utilizzati per la rilevazione dei costi delle prestazioni professionali (ad es. "Consulenze legali", "Provvigioni") e selezionare l'indicatore "Sottoconto valido per imponibile ritenuta d'acconto". Questo indicatore consente ad AziWin di calcolare e proporre nella finestra di indicazione dati ritenuta d'acconto, durante l'inserimento fattura passiva in primanota, la corretta **base imponibile per il calcolo della ritenuta d'acconto** e l'importo della ritenuta d'acconto stessa (calcolato in base alle percentuali indicate in anagrafica fornitore).

### AGGANCI CONTABILI AUTOMATICI Ditta : EL - GESTIONE IMPIANTI E...

Causali | Automatismi | Magazzino

Emessa Tratta	TR	EMESSA TRATTA
Emessa ricevuta bancaria	20	RICEV.BANCARIA
Incasso in conto	09	INCxCONT.IN C/
Incasso a saldo	10	INCxCONT.A S.DO
Pagamento in conto	18	NS VERS. IN C/
Pagamento a saldo	17	NS VERS. A S.DO
Abbuoni attivi	28	ABBUONO
Abbuoni passivi	28	ABBUONO
Giroconto Erario C/Iva	GE	ERARIO C/IVA
Emissione autofattura intracomunitaria	EI	EM.FT.INTRA
Storno autofattura intracomunitaria	SI	STORNO FT.INTRA
Giroconto Iva intracomunitaria	GI	GIROC.IVA INTRA
Ammortamenti	AM	NON CODIFICATA
<b>Rilevazione ritenuta d'acconto</b>	<b>RR</b>	<b>RILEV. RIT.ACC.</b>

OK Annulla ?

TOTALE	1.000,00	1.200,00	200,00	1.200,00	1.200,00
01.03.00001 STUDIO ASSOCIATO ROSSI		1.200,00			1.200,00
02.25.00001 CONSULENZE LEGALI	1.000,00		200,00		1.200,00

### Dati compensi a terzi

Ritenuta d'acconto

Imponibile ritenuta 1.000,00 Aliquota 20,00 **Importo ritenuta 200,00**

Codice tributo... 1040 Ritenute d'acconto su compensi professionisti

Causale prestazione... A Prestazioni di lavoro autonomo rientranti nell'esercizio di arte o professione abituale

Somme non soggette 0,00

No creazione dati OK Annulla

La scrittura di rilevazione ritenuta d'acconto "Fornitore a Erario C/Ritenute" viene eseguita:

- automaticamente **all'atto della registrazione della fattura**, in modo da ottenere immediatamente il saldo reale del fornitore (quindi già al netto della ritenuta) sia nei mastri che negli estratti conto oppure automaticamente **all'atto della registrazione del pagamento**.

Questa seconda scelta, meno preferibile dal punto di vista pratico (in quanto il saldo del fornitore, fino al pagamento, risulta essere comprensivo della ritenuta d'acconto), è però formalmente più corretta, in virtù del principio della "Competenza di cassa" applicata alla ritenuta d'acconto.

Tutti i valori sono modificabili, se differenti da quanto proposto automaticamente.

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari.



IMMISSIONE PRIMANOTA Ditta : EL - GESTIONE IMPIANTI ELEVATORI

Data registrazione | 13/01/06 Causale | 01 RICEV. FATTURA Anno di competenza | 2006 N. registrazione | 10

Protocollo Documento Riferimento partita estratto conto Documento originale Ultima scadenza  
 Numero 5 Data 02/01/06 Numero 10 Data 02/01/06 Numero 00000010 Data 02/01/06 Data 00/00/00

**Registrazioni in prima nota**

Data reg.	N.Reg.	Numero e descrizione sottoconto	Causale contabile	Descrizione supplementare	Importo dare	Importo avere
13/01/2006	11	01.03.00001 - STUDIO ASSOCIATO ROSSI 02.28.00010 - ERARIO C/RPEF	RR - RILEV. RIT. ACC. RR - RILEV. RIT. ACC.	Ft. 10 del 02/01/2006 Ft. 10 del 02/01/2006	200,00	200,00

**SALDACONTO FORNITORI Ditta : EL - GESTIONE IMPIANTI ELEVATORI**

Fornitore: 1 - STUDIO ASSOCIATO ROSSI VIA BONCOMPAGNI, 12 20100 MILANO

Layout: \_Predefinito

Riferimento	Causale movimento	Descrizione supplementare	Importo Dare	Importo Avere	N.Prot.	Data Doc.	Data Scad.
10 del 02/01/06	01 - RICEV. FATTURA RR - RILEV. RIT. ACC. SALDO	Ft. 10 del 02/01/2006	200,00	1.200,00 1.000,00	5	02/01/06	SALDO

Saldo: 1.000,00 A

**SALDACONTO FORNITORI Ditta : EL - GESTIONE IMPIANTI ELEVATORI**

Fornitore: 1 - STUDIO ASSOCIATO ROSSI VIA BONCOMPAGNI, 12 20100 MILANO

Layout: \_Predefinito

Riferimento	Causale movimento	Descrizione supplementare	Importo Dare	Importo Avere	N.Prot.	Data Doc.	Data Scad.
	01 - RICEV. FATTURA			1.200,00	5	02/01/06	

**Dati compensi a terzi pagati**

Selezionare la partita desiderata ed entrare nella gestione dati pagamento

Num.doc.orig.	Data doc.orig.	Imponibile	Aliquota	Ritenute da operare	Descr.causale
00000010	02/01/2006	1.000,00	20,00	200,00	Prestazioni di lavoro autonomo

Gestione dati pagamento...

Dopo aver indicato i dati della ritenuta d'acconto, viene creata la registrazione contabile automatica di "Rilevazione ritenuta d'acconto" che effettua il giroconto dell'importo della ritenuta dal sottoconto del fornitore al sottoconto "Erario C/Ritenute" indicato negli agganci automatici.

Grazie a questa registrazione automatica, il saldo del fornitore risulta già detratto dell'importo della ritenuta d'acconto.

La registrazione del pagamento della fattura può essere effettuata dal "Saldaconto fornitori" o dalla "Immissione primanota". L'immagine mostra la selezione della partita nel "Saldaconto fornitori": Si noti il saldo già decurtato dell'importo della ritenuta d'acconto rilevato contabilmente durante l'inserimento della fattura.

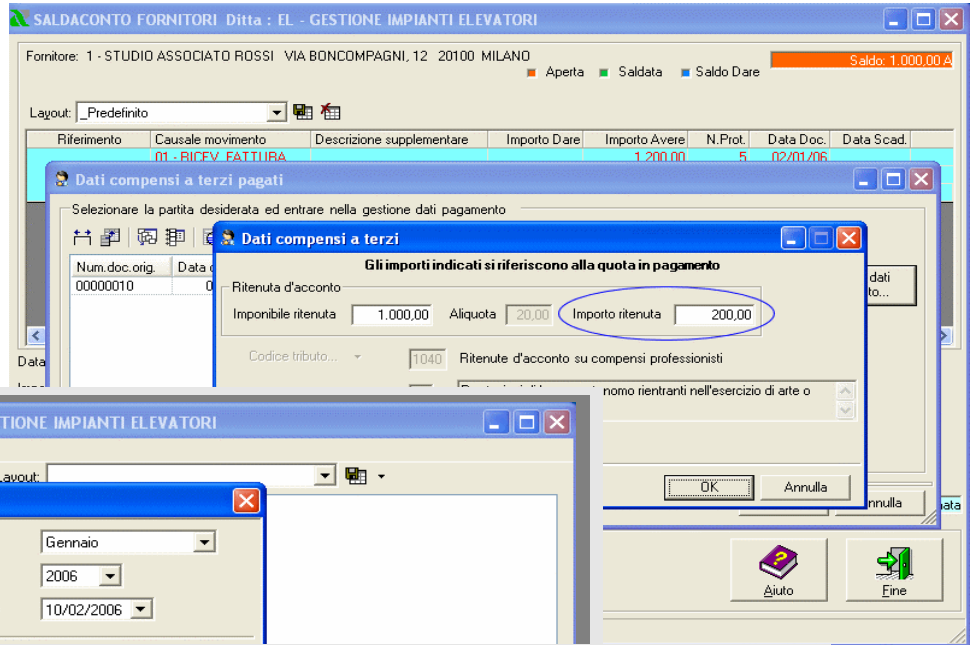
Dopo l'inserimento del pagamento vengono visualizzati i dati della ritenuta d'acconto relativi alla fattura o alle fatture pagate: è sufficiente cliccare su "Gestione dati pagamento" e, per ogni fattura, confermare i dati proposti (se il pagamento è a saldo) o modificarli (se l'importo pagato è in acconto).

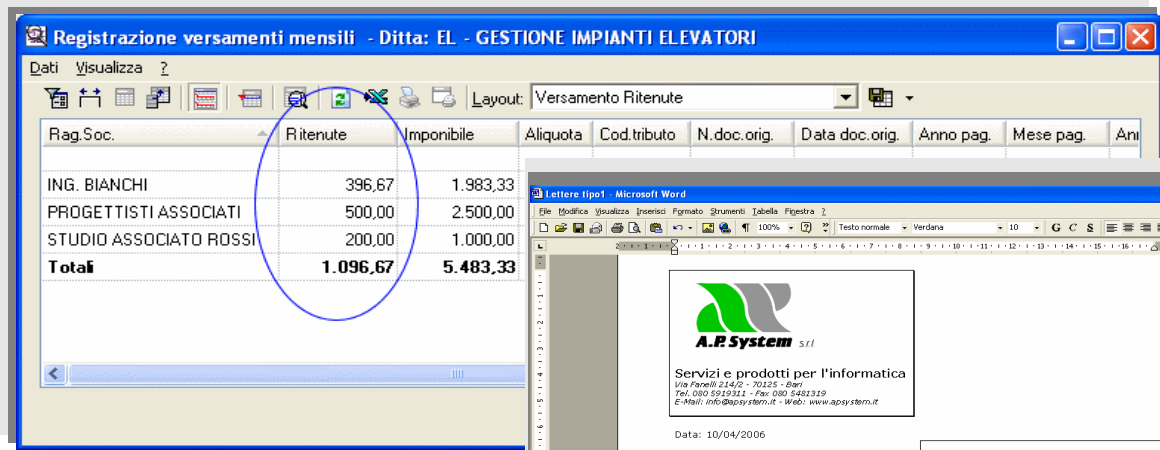
Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari.



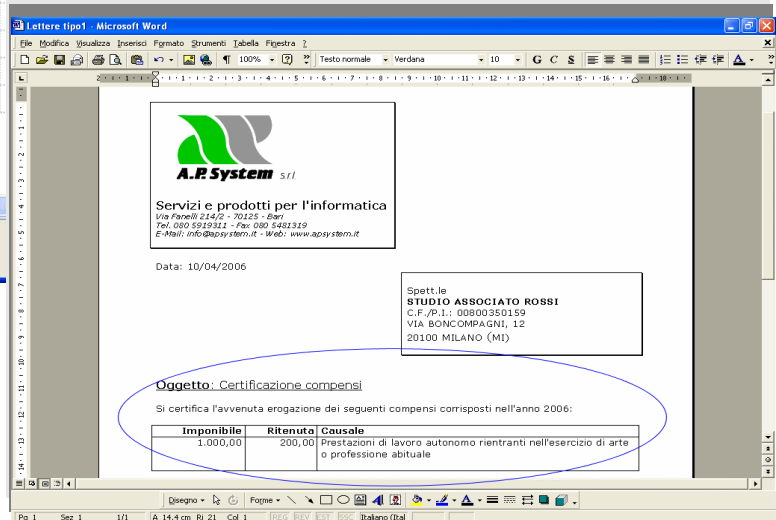
In base ai dati raccolti durante l'inserimento dei pagamenti fatture, per ottenere mensilmente il calcolo delle ritenute d'acconto da versare è sufficiente eseguire la fase di "Registrazione versamento mensile" indicando il mese al quale i pagamenti si riferiscono

Questa operazione fa sì che l'importo della ritenuta d'acconto indicato venga considerato nella "Registrazione versamento mensile" del mese successivo al pagamento della fattura.





Rag.Soc.	Ritenute	Imponibile	Aliquota	Cod.tributo	N.doc.orig.	Data doc.orig.	Anno pag.	Mese pag.	Ani
ING. BIANCHI	396,67	1.983,33							
PROGETTISTI ASSOCIATI	500,00	2.500,00							
STUDIO ASSOCIATO ROSSI	200,00	1.000,00							
<b>Totali</b>	<b>1.096,67</b>	<b>5.483,33</b>							



**A.P. System s.r.l.**  
 Servizi e prodotti per l'informatica  
 Via Fanelli 214/2 - 20125 - Bari  
 Tel. 080 5919311 - Fax: 080 5483319  
 E-Mail: info@apsystem.it - Web: www.apsystem.it

Data: 10/04/2006

Spett.le  
**STUDIO ASSOCIATO ROSSI**  
 C.F./P.I.: 00800350159  
 VIA BONCOMPAGNI, 12  
 20100 MILANO (MI)

**Oggetto: Certificazione compensi**

Si certifica l'avvenuta erogazione dei seguenti compensi corrisposti nell'anno 2006:

Imponibile	Ritenuta	Causale
1.000,00	200,00	Prestazioni di lavoro autonomo rientranti nell'esercizio di arte o professione abituale

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari.

Vengono visualizzate le fatture per le quali è necessario eseguire il **versamento delle ritenute d'acconto** ed il relativo importo ritenuta con il **totale da versare**. Premendo **OK** le ritenute vengono considerate "Versate" e viene memorizzato il riferimento al modello F24 utilizzato per il versamento

E' prevista la "Stampa certificazione compensi" con "AziWin Word Automation". E' possibile definire in Word il proprio modello di stampa, inserendo ad esempio il logo aziendale e l'intestazione ditta, e stampare automaticamente il dettaglio dei compensi erogati ad ogni professionista.

Come naturale conclusione della sequenza di operazioni relative alle fatture da professionisti, è prevista la generazione annuale dei dati su supporto informatico per il modello 770, secondo le specifiche ministeriali.