

(*) Dato rilevato al 01/06/08

Nella Finanziaria 2007 è stato introdotto l'obbligo, da parte dei condomini, di operare all'atto del pagamento di determinate prestazioni una quota di "**Ritenuta d'acconto**" nella misura del 4%. L'entrata in vigore di questa normativa ha avuto un **forte impatto nella gestione del sistema informativo delle imprese del settore Ascensoristico**, per le quali l'introduzione della ritenuta d'acconto ha fatto nascere le seguenti esigenze:

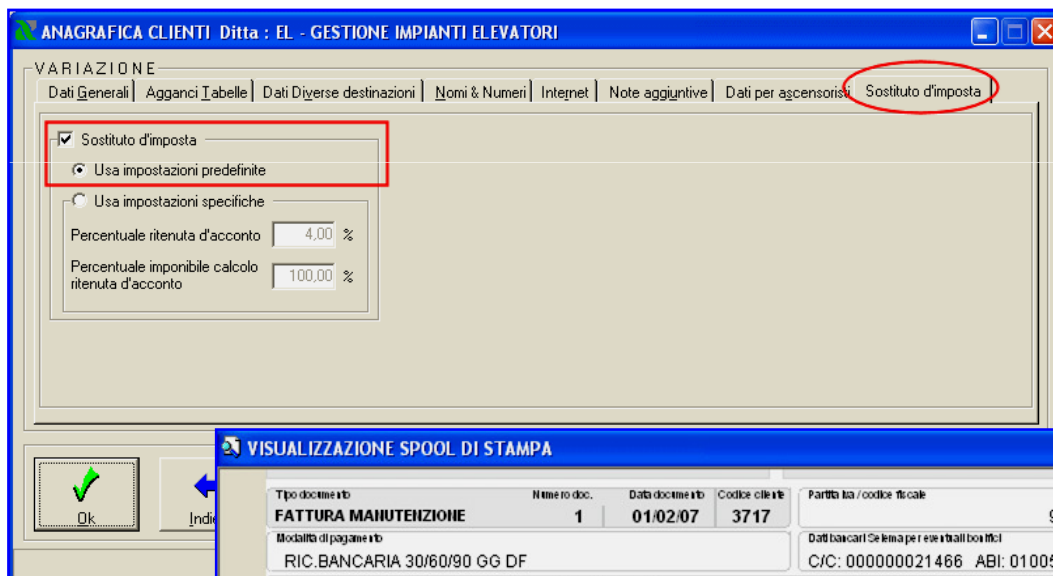
- Individuare nel sistema informativo i **clienti (condomini) "Sostituti d'imposta"**.
- Nelle **fatture** ai sostituti d'imposta esporre, per comodità di ambo le parti, l'**importo della ritenuta** ed il "**Totale a pagare**" netto.
- Gestire le **eccezioni** (ad esempio, riparazioni per le quali la normativa non prevede l'applicazione della ritenuta d'acconto).
- Visualizzare negli **estratti conto** sia gli **importi lordi** che gli **importi al netto della ritenuta** (questi ultimi sono gli importi che il condominio deve effettivamente pagare).
- Rilevare automaticamente, nella **registrazione dell'incasso**, la ritenuta operata, con la scrittura contabile "**Ritenute operate a Cliente**", prevedendo anche il **calcolo automatico della quota parte di ritenuta in caso di incassi parziali**.
- Stampare, per conto del cliente, le "**Certificazioni compensi**", necessarie per poter detrarre dalle imposte gli importi già trattenuti a titolo di acconto.
- Attribuire lo stato di "**Ritenuta certificata**" alle ritenute per le quali è stata ricevuta la certificazione compensi, con registrazione contabile automatica di giroconto "**Ritenute certificate a Ritenute operate**".

AziWin ELEVA, in quanto software gestionale specifico per le imprese del settore Ascensoristico, prevede la gestione completa della ritenuta d'acconto, risolvendone l'intera problematica.

Sono inoltre previste le seguenti funzionalità aggiuntive:

- Stampa dell'**F24** insieme ai solleciti di pagamento (il cliente che paga l'intero importo del sollecito può utilizzare l'**F24** precompilato per il versamento mensile), con possibilità di invio in E-mail insieme all'estratto conto.
- Possibilità di invio delle **certificazioni in E-Mail** (risparmio sui costi postali).
- Possibilità di stampare insieme alle certificazioni una **"Lettera di accompagnamento"** per l'amministratore. La "Lettera di accompagnamento" è utile in quanto le certificazioni riportano l'intestazione del condominio ma sono destinate di fatto all'amministratore: nella "Lettera di accompagnamento" è possibile indicare le motivazioni dell'invio dei documenti (riferimenti normativi), le azioni da effettuare da parte dell'amministratore (restituzione firmata delle certificazioni entro la data specificata) ed il riepilogo dei condomini cui le certificazioni inviate si riferiscono.

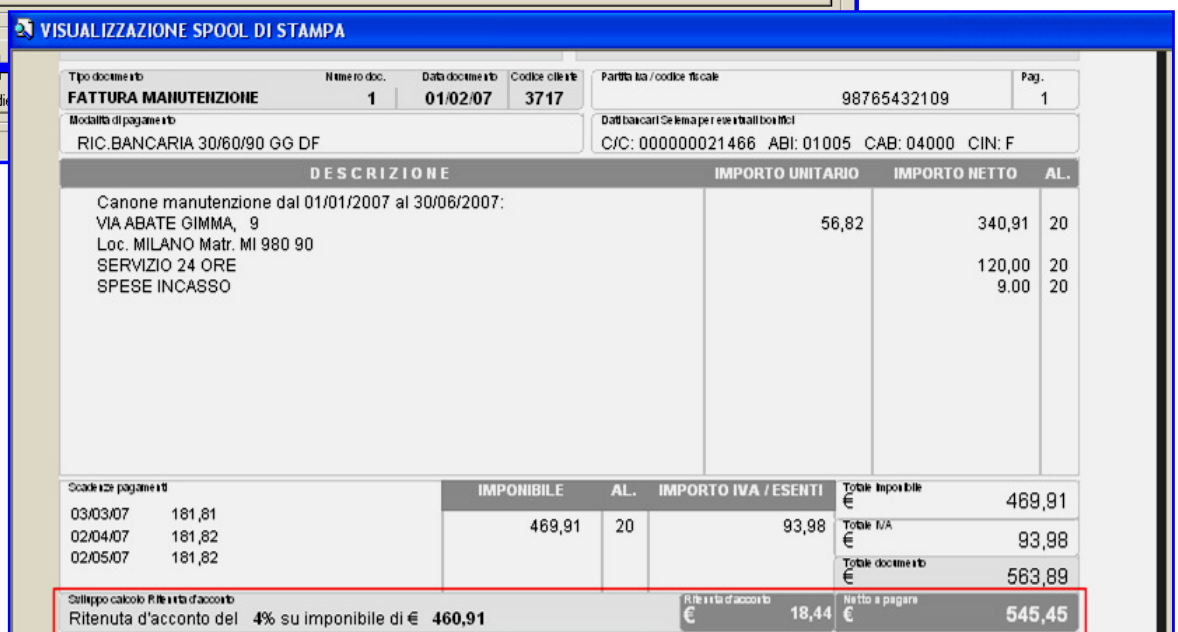
Vengono di seguito riportate alcune immagini relative alle principali funzionalità della **"Gestione ritenute d'acconto"** presente in **"AZIWIN ELEVA"**.



In anagrafica clienti è possibile **indicare che il cliente è sostituto d'imposta**. Sono già previste eventuali eccezioni che dovessero sorgere in futuro (opzione "Usa impostazioni specifiche").

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari. - Aggiornata alla rel. 02.00.27 di AziWin.

Nelle fatture destinate ai clienti che risultano essere "Sostituti d'imposta" viene evidenziata la **ritenuta d'acconto** ed il **netto a pagare**.



DESCRIZIONE	IMPORTO UNITARIO	IMPORTO NETTO	AL.
Canone manutenzione dal 01/01/2007 al 30/06/2007: VIA ABATE GIMMA, 9 Loc. MILANO Matr. MI 980 90 SERVIZIO 24 ORE	56,82	340,91	20
SPESE INCASSO		120,00	20
		9,00	20

Scadenze pagamento	IMPONIBILE	AL.	IMPORTO IVA / ESENTI	Totale imponibile
03/03/07 181,81				469,91
02/04/07 181,82	469,91	20	93,98	Totale IVA
02/05/07 181,82				93,98
				Totale documento
				563,89

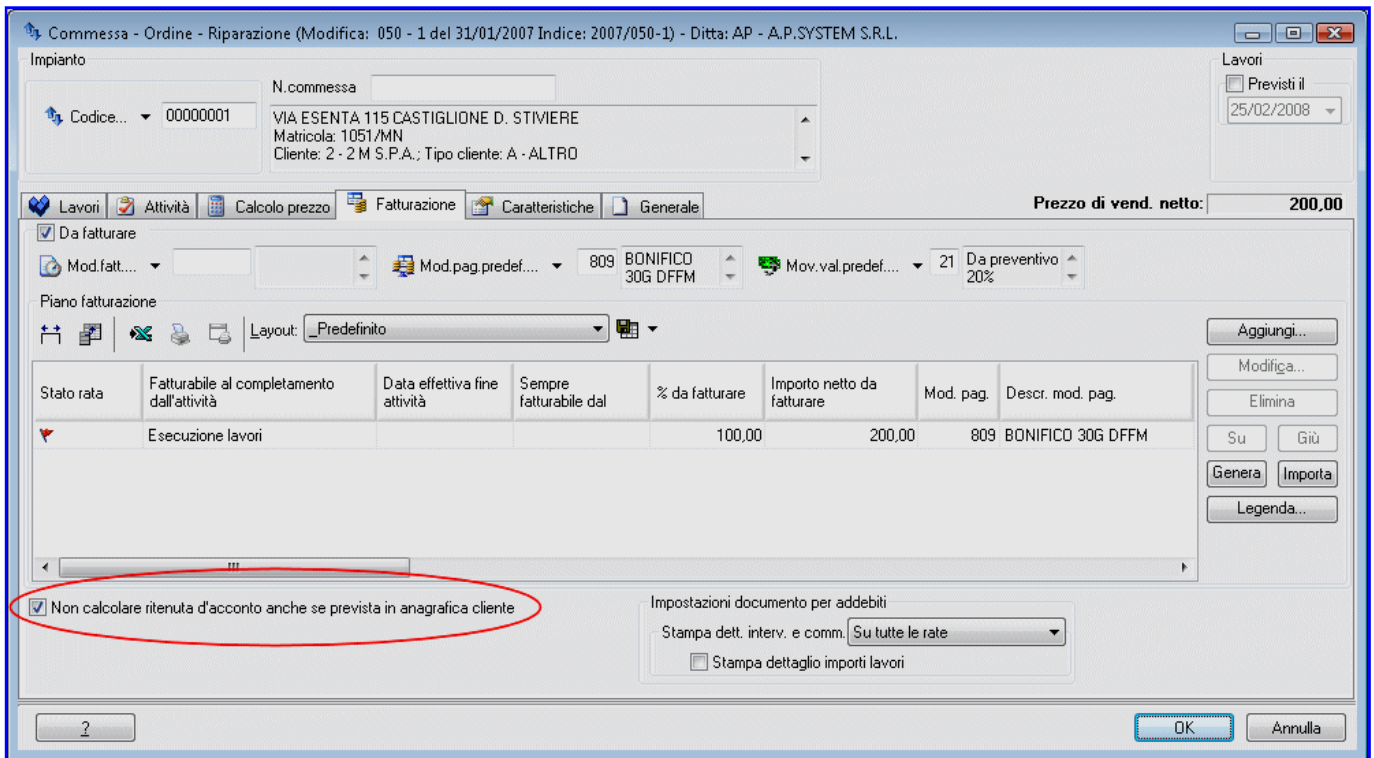
Stalpo calcolo Ritenuta d'acconto		Ritenuta d'acconto del 4% su imponibile di € 469,91		Ritenuta d'acconto € 18,44		Netto a pagare € 545,45	
-----------------------------------	--	---	--	----------------------------	--	-------------------------	--

AziWIN ELEVA prevede, opzionalmente, la possibilità di esporre il calcolo della ritenuta anche nel corpo fattura, per maggiore evidenza.

Tipo documento FATTURA MANUTENZIONE		Numero 1	Data 01/02/07	Pag. 1	
Cod. cli. 3717	Codice fiscale / Partita IVA 98765432109	Modalità di pagamento CONTO CORRENTE POSTALE		N.Tel. Fax	
Codice	Descrizione	Um	Importo unitario	Importo	Al.
00005004	Canone manutenzione dal 01/01/2007 al 30/06/2007: VIA ABATE GIMMA, 9 Man. 494 Loc. MILANO Matr. MI 980 90 SERVIZIO 24 ORE		56,82	340,91	20
	***** ATTENZIONE ***** SI RICORDA CHE, ALL'ATTO DEL PAGAMENTO, E' OBBLIGATORIO APPLICARE LA RITENUTA D'ACCONTO NELLA MISURA DEL 4% (Corrispondente ad Euro 18,44): IL NETTO A PAGARE RISULTA QUINDI ESSERE DI EURO 534,65			120,00	20

Nella "Gestione commesse di Riparazione / Ammodernamento / Nuovi impianti" vengono anche gestite le eventuali eccezioni relative a particolari lavori sui quali non viene applicata la ritenuta d'acconto.

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari. - Aggiornata alla rel. 02.00.27 di AziWin.



Commissa - Ordine - Riparazione (Modifica: 050 - 1 del 31/01/2007 Indice: 2007/050-1) - Ditta: AP - A.P.SYSTEM S.R.L.

Impianto: N.commissa
Codice... 00000001
VIA ESENTA 115 CASTIGLIONE D. STIVIERE
Materiale: 1051/MN
Cliente: 2 - M S.P.A.; Tipo cliente: A - ALTRO

Lavori: Previsti il 25/02/2008

Prezzo di vend. netto: 200,00

Da fatturare: Mod.fatt... Mod.pag.predef... 809 BONIFICO 30G DFFM Mov.val.predef... 21 Da preventivo 20%

Stato rata	Fatture al completamento dell'attività	Data effettiva fine attività	Sempre fatture dal	% da fatturare	Importo netto da fatturare	Mod. pag.	Descr. mod. pag.
	Esecuzione lavori			100,00	200,00	809	BONIFICO 30G DFFM

Non calcolare ritenuta d'acconto anche se prevista in anagrafica cliente

Impostazioni documento per addebiti: Stampa dett. interv. e comm. Su tutte le rate

Stampa dettaglio importi lavori

Negli "Estratti conto" vengono visualizzati sia gli importi al lordo che al netto della "Ritenuta d'acconto".

INTERROGAZIONE ESTRATTI CONTO CLIENTI Ditta : AP - A.P.SYSTEM S.R.L.

Cliente: 162 - CONDOMINIO MARGHERITA VIA C.BATTISTI, 2 20100 MILANO MI Tel. 036571495 Rit: Saldo : 1.318,40 D


Solo le partite aperte dal 01/01/1980 al 25/02/2008

Layout: Predefinito Saldo netto periodo sel.: 1.274,45 D

Riferimento	N.Prot.	Data Doc.	Causale movimento	Importo Dare	Ritenuta Dare	Netto Dare	Data Scad.	Rag. amm.
3 del 02/01/07	3	02/01/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE	570,82	19,03	551,79	28/02/07	AMM.RE ROSSI GEOM.GUIDO
			SALDO	570,82		551,79		SALDO
7 del 01/07/07	7	01/07/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE	747,58	24,92	722,66	31/08/07	AMM.RE ROSSI GEOM.GUIDO
			SALDO	747,58		722,66		SALDO

L'evidenza della ritenuta e degli importi lordi e netti appare anche nella "Stampa solleciti di pagamento".

Modello di pagamento unificato (Modello F24) for Agenzia Entrate. It includes sections for: CONTRIBUENTE (Codice Fiscale: 00837511096), DATI ANAGRAFICI (Amm.ne Condominio CONDOMINIO MARGHERITA), DOMICILIO FISCALE (MILANO), SEZIONE ERARIO (Imposte dirette - IVA, Ritenute alla fonte, Altri tributi ed interessi), SEZIONE INPS, SEZIONE REGIONI, SEZIONE ICI ED ALTRI TRIBUTI LOCALI, SEZIONE ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVI (INAIL), and ESTREMI DEL VERSAMENTO (Codice Banca/Poste/Concessionario).



F.LLI BIANCHI S.p.A.
Installazione e manutenzione impianti elevatori
 Via Boncompagni, 32
 20100 - MILANO (MI)

*** ESTRATTO CONTO ***

Spett.le
AMM.RE ROSSI GEOM.GUIDO
 PIAZZA DUOMO, 15
 20100 MILANO (MI)

Situazione al 25/02/2008

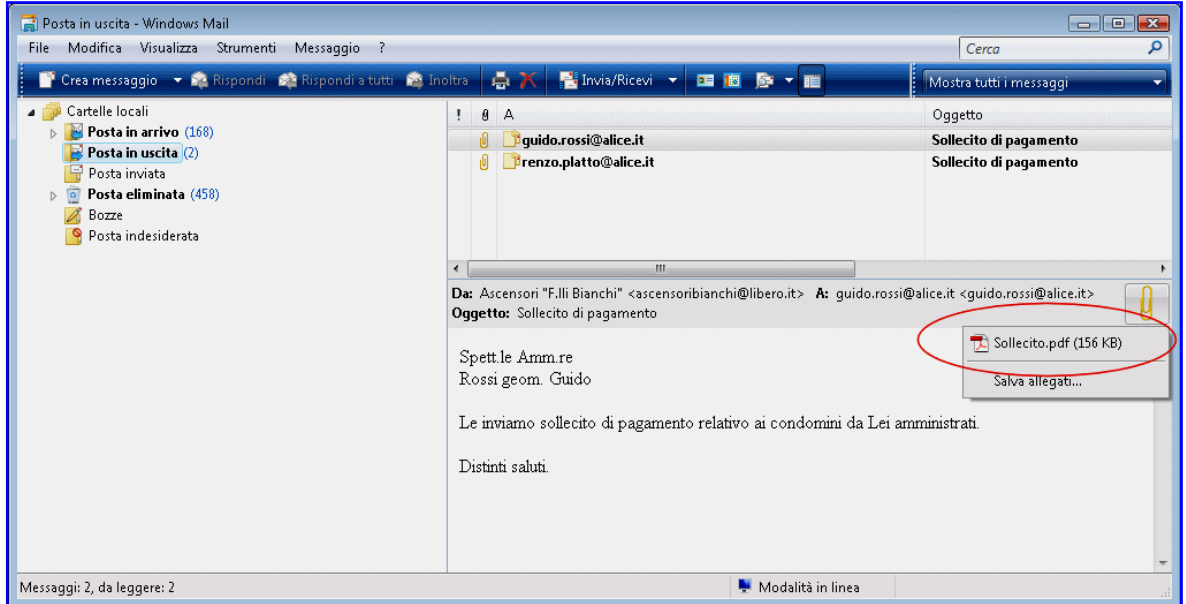
Cod. 00162 CONDOMINIO MARGHERITA VIA C.BATTISTI, 2 MILANO (MI)				Saldo netto:		1.274,45
N. e data riferimento	Data leg.	Scadenza	Causale	Descrizione	Lordo	Netto
00003 del 02/01/07	02/01/07	28/02/07	FATTURA MANUTENZIONE		570,82	551,79
00007 del 01/07/07	01/07/07	31/08/07	FATTURA MANUTENZIONE		747,58	722,66
Saldo CONDOMINIO MARGHERITA VIA C.BATTISTI, 2					1.318,40	1.274,45
Saldo AMM.RE ROSSI GEOM.GUIDO PIAZZA DUOMO, 15					2.038,40	1.994,45

E' possibile, insieme al sollecito di pagamento, eseguire la stampa del **modello F24** per il versamento da parte del condominio delle ritenute operate, con possibilità di invio in E-mail per entrambi.

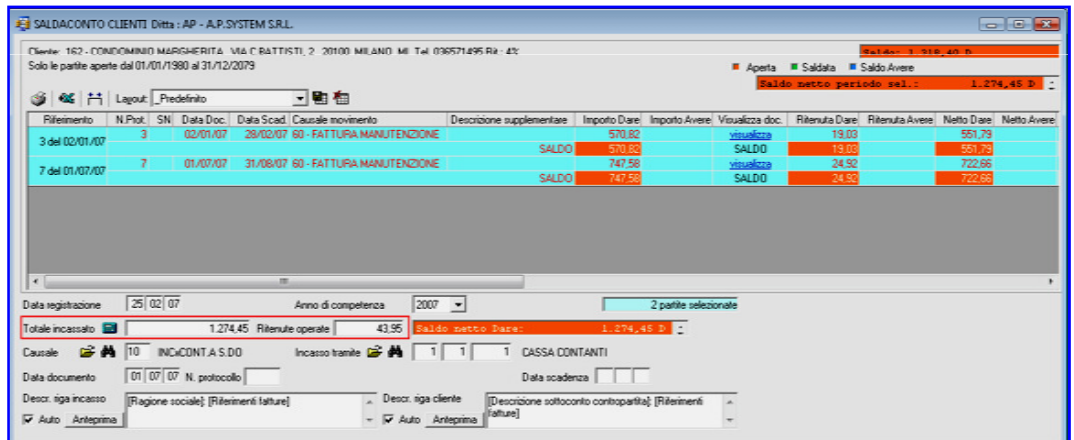


Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari. - Aggiornata alla rel. 02.00.27 di AziWin.

Come già anticipato, è anche possibile **creare automaticamente le E-Mail contenenti i documenti da inviare.**



In fase di registrazione incasso, **AziWin** propone automaticamente l'importo della ritenuta operata, anche in caso di incasso relativo a più partite e/o acconti (per questi ultimi viene calcolata automaticamente la quota parte di ritenuta).



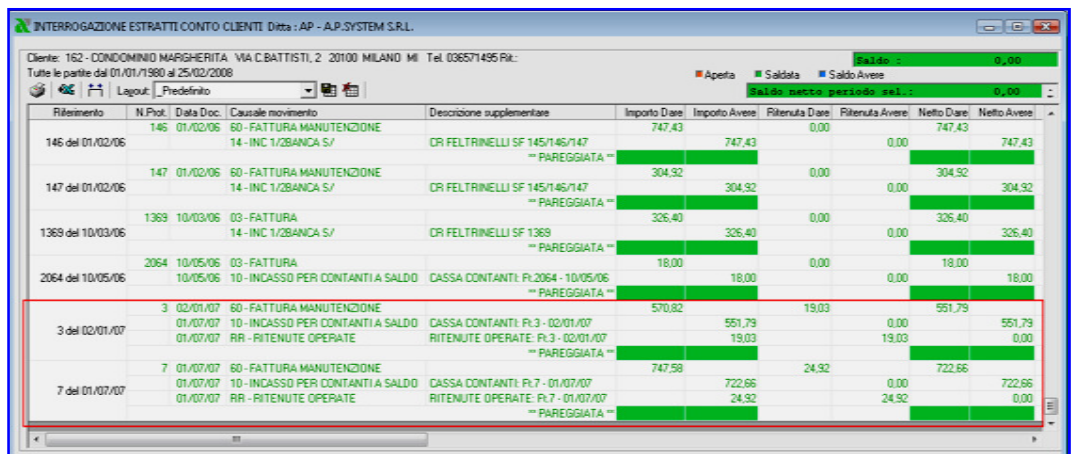
The screenshot shows the "SALDA CONTO CLIENTI" interface for client "162 - CONDOMINIO MARGHERITA". The summary table is as follows:

Riferimento	N. Prot.	SN	Data Doc.	Data Scad.	Causale movimento	Descrizione supplementare	Importo Dare	Importo Avere	Visualizza doc.	Ritenuta Dare	Ritenuta Avere	Netto Dare	Netto Avere
3 del 02/01/07	3	02/01/07	29/02/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE			570,82		visualizza	19,03		551,79	
						SALDO	570,82			19,03		551,79	
7 del 01/07/07	7	01/07/07	31/08/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE			747,58		visualizza	24,92		722,66	
						SALDO	747,58			24,92		722,66	

Summary statistics at the bottom of the table:

- Totale incassato: 1.274,45
- Ritenute operate: 43,95
- Saldo netto Dare: 1.274,45

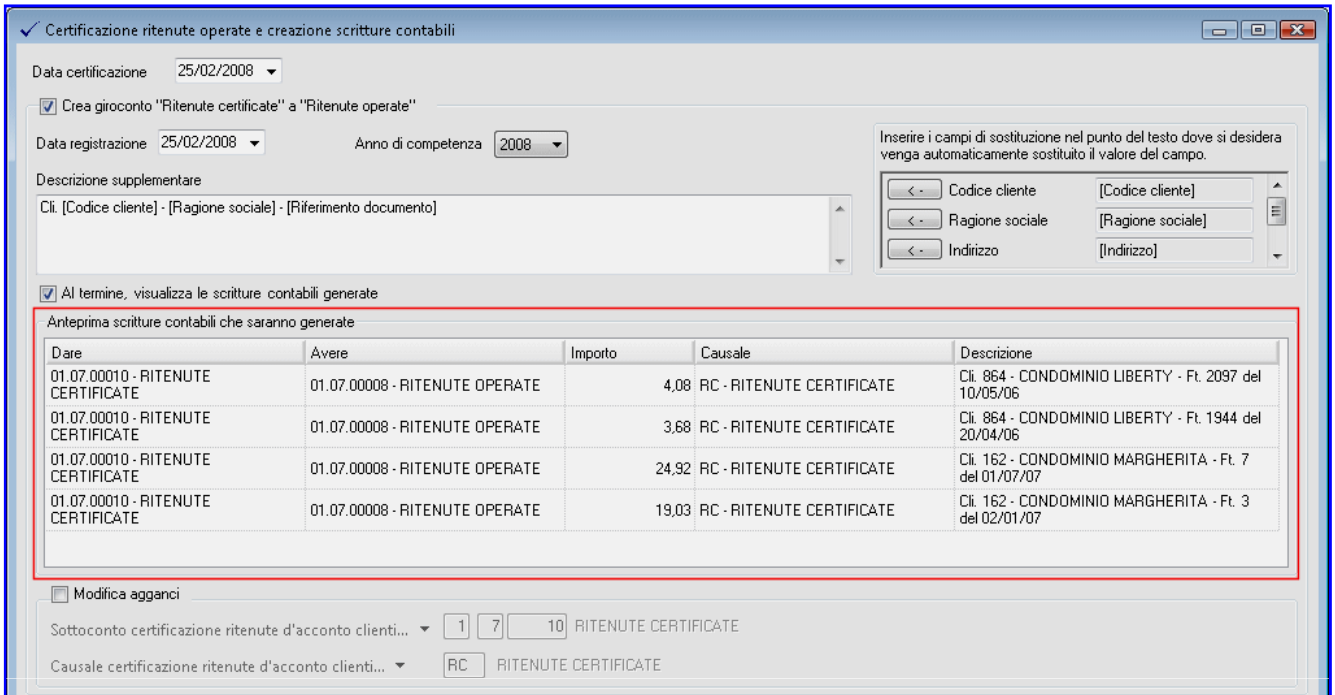
Riportiamo di seguito un esempio di visualizzazione estratto conto con partite pareggiate e ritenute operate.



The screenshot shows the "INTERROGAZIONE ESTRATTI CONTO CLIENTI" interface for the same client. The summary table shows a balance of 0,00. The detailed table below shows transactions with highlighted rows (indicated by a red box in the original image):

Riferimento	N. Prot.	Data Doc.	Causale movimento	Descrizione supplementare	Importo Dare	Importo Avere	Ritenuta Dare	Ritenuta Avere	Netto Dare	Netto Avere
146 del 01/02/06	146	01/02/06	60 - FATTURA MANUTENZIONE	CR FELTRINELLI SF 145/146/147	747,43	747,43	0,00	0,00	747,43	747,43
			14 - INC 1/2BANCA S/	** PAREGGIATA **						
147 del 01/02/06	147	01/02/06	60 - FATTURA MANUTENZIONE	CR FELTRINELLI SF 145/146/147	304,92	304,92	0,00	0,00	304,92	304,92
			14 - INC 1/2BANCA S/	** PAREGGIATA **						
1369 del 10/03/06	1369	10/03/06	03 - FATTURA	CR FELTRINELLI SF 1369	326,40	326,40	0,00	0,00	326,40	326,40
			14 - INC 1/2BANCA S/	** PAREGGIATA **						
2064 del 10/05/06	2064	10/05/06	03 - FATTURA	CASSA CONTANTI: R. 2064 - 10/05/06	18,00	18,00	0,00	0,00	18,00	18,00
			10 - INCASSO PER CONTANTI A SALDO	** PAREGGIATA **						
3 del 02/01/07	3	02/01/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE	CASSA CONTANTI: R. 3 - 02/01/07	570,82	551,79	19,03	0,00	551,79	551,79
			10 - INCASSO PER CONTANTI A SALDO	RITENUTE OPERATE: R. 3 - 02/01/07			19,03	19,03		0,00
			RR - RITENUTE OPERATE	** PAREGGIATA **						
7 del 01/07/07	7	01/07/07	60 - FATTURA MANUTENZIONE	CASSA CONTANTI: R. 7 - 01/07/07	747,58	722,66	24,92	0,00	722,66	722,66
			10 - INCASSO PER CONTANTI A SALDO	RITENUTE OPERATE: R. 7 - 01/07/07			24,92	24,92		0,00
			RR - RITENUTE OPERATE	** PAREGGIATA **						

Contestualmente è possibile generare la scrittura contabile automatica "Ritenute certificate a Ritenute operate".



✓ Certificazione ritenute operate e creazione scritture contabili

Data certificazione: 25/02/2008

Crea giroconto "Ritenute certificate" a "Ritenute operate"

Data registrazione: 25/02/2008 Anno di competenza: 2008

Descrizione supplementare: Cli. [Codice cliente] - [Ragione sociale] - [Riferimento documento]

Al termine, visualizza le scritture contabili generate

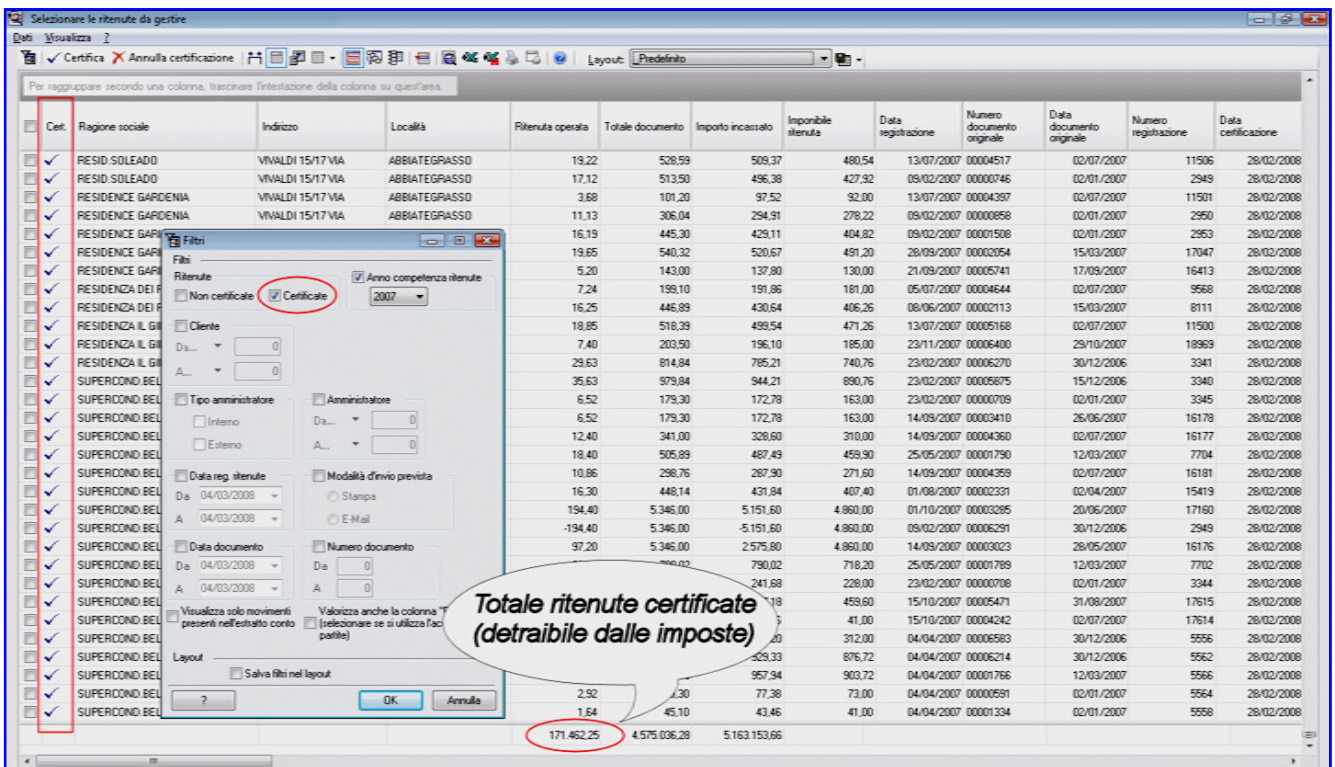
Anteprima scritture contabili che saranno generate

Dare	Avere	Importo	Causale	Descrizione
01.07.00010 - RITENUTE CERTIFICATE	01.07.00008 - RITENUTE OPERATE	4,08	RC - RITENUTE CERTIFICATE	Cli. 864 - CONDOMINIO LIBERTY - Ft. 2097 del 10/05/06
01.07.00010 - RITENUTE CERTIFICATE	01.07.00008 - RITENUTE OPERATE	3,68	RC - RITENUTE CERTIFICATE	Cli. 864 - CONDOMINIO LIBERTY - Ft. 1944 del 20/04/06
01.07.00010 - RITENUTE CERTIFICATE	01.07.00008 - RITENUTE OPERATE	24,92	RC - RITENUTE CERTIFICATE	Cli. 162 - CONDOMINIO MARGHERITA - Ft. 7 del 01/07/07
01.07.00010 - RITENUTE CERTIFICATE	01.07.00008 - RITENUTE OPERATE	19,03	RC - RITENUTE CERTIFICATE	Cli. 162 - CONDOMINIO MARGHERITA - Ft. 3 del 02/01/07

Sottoconto certificazione ritenute d'acconto clienti... 1 7 10 RITENUTE CERTIFICATE

Causale certificazione ritenute d'acconto clienti... RC RITENUTE CERTIFICATE

Come logica conclusione dell'iter, è possibile interrogare l'elenco delle "Ritenute certificate" il cui totale risultante è l'importo detraibile dalle imposte.



Selezionare le ritenute da gestire

Per raggruppare secondo una colonna, trascinare l'intestazione della colonna su quest'area.

Cef.	Ragione sociale	Indirizzo	Località	Ritenute operate	Totale documento	Importo incassato	Imponibile ritenute	Data registrazione	Numero documento originale	Data documento originale	Numero registrazione	Data certificazione
✓	RESID SOLEADO	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	19,22	528,59	509,37	480,54	13/07/2007	00004517	02/07/2007	11906	28/02/2008
✓	RESID SOLEADO	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	17,12	513,50	496,38	427,92	09/02/2007	00000746	02/01/2007	2949	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	3,68	101,20	97,52	92,00	13/07/2007	00004397	02/07/2007	11501	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	11,13	306,04	294,91	278,22	09/02/2007	00000858	02/01/2007	2950	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	16,19	445,30	429,11	404,82	09/02/2007	00001508	02/01/2007	2953	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	19,65	540,32	520,67	491,20	28/09/2007	00002054	15/03/2007	17047	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	5,20	143,00	137,80	130,00	21/09/2007	00005741	17/09/2007	16413	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	7,24	199,10	191,86	181,00	05/07/2007	00004644	02/07/2007	9568	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	16,25	446,89	430,64	406,26	08/06/2007	00002113	15/03/2007	8111	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	18,85	518,39	499,54	471,26	13/07/2007	00005168	02/07/2007	11500	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	7,40	203,50	196,10	185,00	23/11/2007	00006400	29/10/2007	18969	28/02/2008
✓	RESIDENCE GARDENIA	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	29,63	814,84	785,21	740,76	23/02/2007	00006270	30/12/2006	3341	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	35,63	979,84	944,21	890,76	23/02/2007	00005875	15/12/2006	3340	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	6,52	179,30	172,78	163,00	23/02/2007	00000709	02/01/2007	3345	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	6,52	179,30	172,78	163,00	14/09/2007	00003410	26/06/2007	16178	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	12,40	341,00	328,60	310,00	14/09/2007	00004360	02/07/2007	16177	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	18,40	505,89	487,49	459,90	25/05/2007	00001790	12/03/2007	7704	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	10,86	298,76	287,90	271,60	14/09/2007	00004359	02/07/2007	16181	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	16,30	448,14	431,84	407,40	01/08/2007	00002331	02/04/2007	15419	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	194,40	5.346,00	5.151,60	4.860,00	01/10/2007	00003285	20/06/2007	17160	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	-194,40	5.346,00	-5.151,60	4.860,00	09/02/2007	00006291	30/12/2006	2949	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO	97,20	5.346,00	2.575,80	4.860,00	14/09/2007	00003023	28/05/2007	16176	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			790,02	790,02	25/05/2007	00001789	12/03/2007	7702	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			241,68	228,00	23/02/2007	00000708	02/01/2007	3344	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			459,60	459,60	15/10/2007	00005471	31/08/2007	17615	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			41,00	41,00	15/10/2007	00004242	02/07/2007	17614	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			312,00	312,00	04/04/2007	00006583	30/12/2006	5556	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			876,72	876,72	04/04/2007	00006214	30/12/2006	5562	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			357,94	357,94	04/04/2007	00001766	12/03/2007	5556	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			77,38	73,00	04/04/2007	00000591	02/01/2007	5554	28/02/2008
✓	SUPERCOND BEL	VIVALDI 15/17 VIA	ABBATEGRASSO			43,46	41,00	04/04/2007	00001334	02/01/2007	5558	28/02/2008
				171.462,25		4.575.036,28	5.163.153,66					

Filter dialog box: Ritenute Certificate, Anno competenza ritenute: 2007

Summary: **Totale ritenute certificate (detraibile dalle imposte)** 171.462,25

Tutti i marchi registrati appartengono ai rispettivi proprietari. - Aggiornata alla rel. 02.00.27 di AziWin.