

Note per la visualizzazione dei dati fiscali della pratica sui moduli AA7 ed AA9 dell'Agenzia delle Entrate

1.La versione Fedra Plus integrata con i dati del Modulo IVA per la Comunicazione Unica, consente l'acquisizione semplificata dei dati integrativi di quelli per il Registro Imprese, al fine della presentazione dell'adempimento IVA .

I dati integrativi inseriti nella pratica sono visualizzati secondo gli standard Fedra nella cosiddetta visura a quadri .

Tuttavia, per gli utenti che prediligono la visualizzazione delle informazioni da trasmettere all'Agenzia delle Entrate in maniera analoga a quanto prodotto dalle applicazioni rese disponibili dall'A. E., ovvero sulla modulistica ufficiale AA7 ed AA9, e' possibile ottenere una vista preventiva limitatamente alle informazioni inserite .

2.La funzione e' attivata dalla voce di menu Stampa Visure/Modulo IVA con i dati della pratica correttamente validati.

La visualizzazione si ottiene dopo qualche istante.

3.Per semplificare la disponibilità e lo scarico di tale software opzionale, di significative dimensioni, viene fornito separatamente rispetto al software Fedra Plus .

Per l'utilizzo della funzione sul computer deve essere presente la Java Virtual Machine (JVM) di versione 1.6.x o successive .

Il funzionamento e' certificato per il S.O. Windows 7, Windows XP e Windows Vista. .

4.I dati visualizzati sono esclusivamente quelli presenti nella pratica in oggetto.

Tali informazioni saranno integrate automaticamente dallo sportello R.I. della Comunicazione Unica , al momento della ricezione della pratica, con eventuali altre informazioni obbligatorie per l'adempimento IVA, ma già presenti sulla posizione dell'impresa nel R.I. (ad esempio la denominazione dell'impresa e l'indirizzo della sede) .

Inoltre contestualmente alla suddetta operazione si procederà automaticamente ad eventuali trascodifiche tra i codici utilizzati in Fedra e quelli previsti dalle tabelle dell'A.E.

In tal modo si ricostruirà l'adempimento IVA nei medesimi formati e valori previsti dalla normativa e lo si sottoporra' ai controlli standard dell'A.E.

Superati tali controlli l'adempimento verrà immediatamente inoltrato all'A.E.

Si ricorda che nella PEC di risposta all'utente contenente la ricevuta di Comunicazione Unica e' allegata anche la ricevuta IVA predisposta con le informazioni ritornate dall'A.E. all'ufficio R.I., e la stampa sulla modulistica ufficiale dei dati effettivamente trasmessi . Questi documenti vanno conservati ed eventualmente esibiti a richiesta.

5. Brevi cenni sulle modalità di compilazione dell'adempimento IVA

Nella modalità sperimentale integrata di compilazione dell'adempimento A.E. con Fedra Plus va compilato il Modulo IVA allegato al modulo base R.I., ed eventualmente integrato con Int P . I moduli UL vanno utilizzati per le denunce di dati condivisi tra l'IVA ed il R.I.

Con tali modalità sono gestibili pressoché tutte le tipologie di informazioni previste dalla modulistica AA7 ed AA9 , secondo le istruzioni di compilazione degli stessi moduli (infatti ove possibile sono stati mantenuti gli stessi codici riquadro standard come seconda lettera del riquadro Fedra, e le stesse descrizioni dei campi).

L'INT P va compilato nel riquadro dell'anagrafica, del domicilio ed al riquadro 7 (Altre cariche o qualifiche) inserendo opportunamente uno dei codici previsti, l'indicazione di nomina, conferma o cessazione e la data corrispondente.

Ad esempio per adempimenti formalizzati tramite il modulo AA7 si deve inserire un Int P con i dati del rappresentante dell'impresa ai fini fiscali codificato con il codice RF1 o altro dei codici disponibili, salvo non sia già presente un codice carica condiviso tra R.I. ed IVA.

Come altro esempio si riporta il caso di dichiarazione di luogo di tenuta delle scritture contabili presso un professionista .

Poiché tale localizzazione non è tra quelle iscrivibili al R.I., ma va denunciata ai soli fini A.E., non si deve utilizzare il modulo UL .

Si allegnerà un INT P con l'anagrafica del professionista e nel riquadro domicilio l'indirizzo fisico , ad esempio dello studio, ove sono conservate le scritture contabili .

Nel riquadro 7 si utilizzerà il codice RF7=SOGGETTO DEPOSITARIO SCRITTURE CONTABILI con la data ed il tipo di evento (nomina, cessazione) .