



**EASYCom**

**AGGIORNAMENTO PROCEDURA**

**RELEASE**

**202303**

**DEL**

**03.02.2023**

**Contenuto:**

1. DICHIARAZIONE IVA 2023
2. CODICI TRIBUTI
3. VARIE

**RICORDIAMO DI EFFETTUARE TUTTI GLI AGGIORNAMENTI INVIATI CON TEMPESTIVITÀ**

Con questo aggiornamento si rilascia la prima versione della Dichiarazione Annuale Iva 2023 periodo d'imposta 2022 con relativi travasi per tutti i quadri.

In caso di dubbi sui travasi è stato aggiornato il manuale nella sezione relativa alla Dichiarazione Iva annuale (per andare al manuale digitare "Sh-F9")

**Le Principali Novità che sono state apportate nel 2023 nel modello ministeriale:****QUADRO VO**

Nella sezione 3, rigo VO35 riservato alle imprese agricole esercenti anche l'attività enoturistica, è stata introdotta la casella per comunicare la revoca dell'opzione per l'applicazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari.

**QUADRO CS**

Il quadro, di nuova istituzione, è stato previsto per consentire ai soggetti passivi del contributo straordinario di cui all'articolo 37 del decreto-legge 21 marzo 2022, n. 21, di assolvere i relativi adempimenti dichiarativi. Il quadro deve essere compilato dai soggetti che, verificata la sussistenza delle condizioni per l'applicazione del contributo, risultino tenuti ad effettuare i relativi versamenti e dai soggetti che per effetto di quanto previsto dall'art. 1, comma 121, lett. a) e b), della legge n. 197 del 2022 risultino tenuti al versamento dell'importo residuo entro il 31 marzo 2023 ovvero intendano chiedere a rimborso o utilizzare in compensazione il maggior importo versato.

**Le Principali Novità che sono state apportate nel 2022 alla procedura:****QUADRO VQ**

Accetta solo anni 2021 2020 2019 e 2018.

Per l'anno 2021 è possibile effettuare la ripresa dei dati dell'anno precedente digitando il tasto F7 posizionandosi sul campo 2 "differenza fra Iva periodica dovuta e Iva versata".

**Vi ricordiamo che dal 2020 è possibile:****QUADRO VP**

Se si compila questo quadro la dichiarazione Iva Annuale deve essere consegnata entro fine febbraio.

È possibile inviare le comunicazioni Iva periodiche del IV trimestre e dei mesi di ottobre novembre e dicembre compilando il quadro VP.

In questo caso dovrete andare nel menù della Comunicazione periodica Iva (C.2.5.1) e barrare sul trimestre 4 o 5 (per i trimestrali) e sui mesi 10/11/12 (per i mensili) il nuovo campo "Comunicazione da non spedire, ma riportare in quadro VP Iva annuale".

Eseguendo il travaso della dichiarazione Iva annuale troverete compilato automaticamente il quadro VP.

È possibile, previa barratura del suddetto campo, effettuare il travaso in dichiarazione annuale Iva direttamente dal quadro VP digitando il tasto "F7".

**FRONTESPIZIO: CASELLA ESONERO VISTO DI CONFORMITÀ**

È stata predisposta una scelta in F24 – 1 – A Esonero visto di conformità nella quale viene gestito il flag casella esonero. Con un programma di servizio è stata ripresa la casella esonero dall'ultima dichiarazione dei redditi e compilata automaticamente la tabella per l'anno 2022 e abbiamo inserito nel Frontespizio Iva 2023 la barratura su questo flag.

Per i quadri VG, CS e VN non sono previsti automatismi.

**1) Altri modelli disponibili**

Si rendono disponibili i modelli:

Prospetto riepilogativo IVA26 PR, quadro VS;

Prospetto riepilogativo IVA26 PR, quadri VV, VW, VY, VZ

**ATTENZIONE!!!**

Il modello 74BIS è a disposizione nella stessa versione degli anni precedenti.

L'agenzia delle Entrate DOVREBBE pubblicare una versione aggiornata entro settimana prossima.

**2) Stampe**

Sono disponibili tutte le stampe dei modelli IVA in provvisorio.

**3) Telematico**

**È possibile effettuare l'invio telematico della dichiarazione Iva.**

**Attenzione!** Ricordiamo che il telematico della Dichiarazione IVA aggiorna la tabella “Invio date dichiarazioni” e la nuova tabella “Esonero visto di conformità” SOLO SE ESEGUITO IN DEFINITIVO.

**La corretta compilazione di queste due tabelle consente il corretto utilizzo del credito iva in F24**

### STAMPA F24

Attenzione, il programma di stampa dell’F24 è stato allineato per l’utilizzo del credito IVA in presenza della casella Esonero Visto di conformità. Il programma legge la nuova tabella “Esonero Visto di conformità” presente nel menù F24 – 1 – A anno 2022.

## CODICI TRIBUTO

La tabella “A.2.3.2 – codici tributo” è stata adeguata alle seguenti risoluzioni:

- Risoluzione N.2/E del 30.01.2023: 7742, 7743, 7744, 7745.

## VARIE

### UTILIZZO PLAFOND

Nel calcolo dell’utilizzo del plafond, viene ora verificata la data della fattura fornitore (non più la data competenza iva)

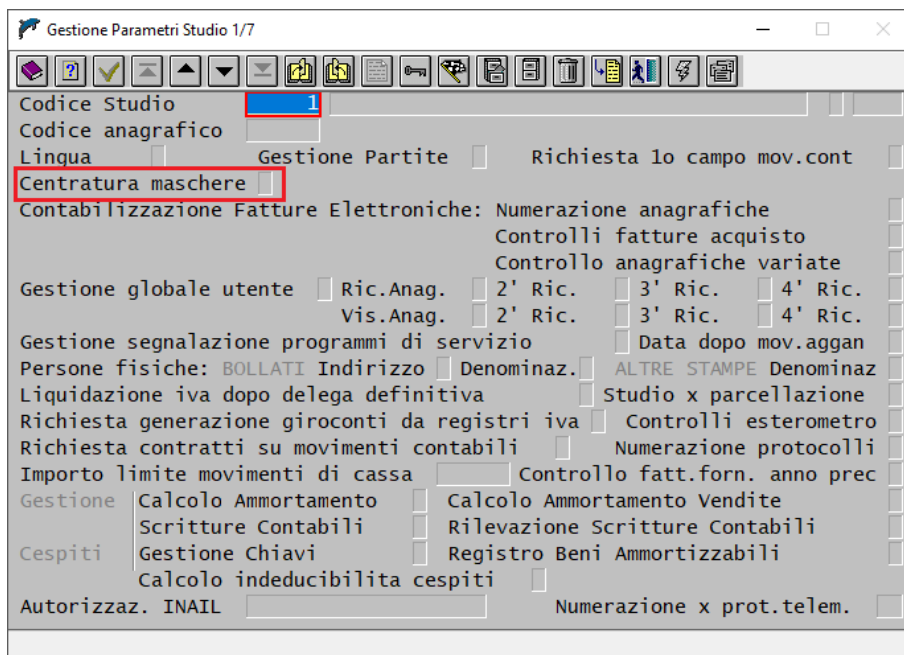
### CENTRATURA MASCHERE

Nel precedente aggiornamento avevamo comunicato che, nella procedura grafica, alcune maschere del programma erano state modificate in modo da posizionarsi al centro del video.

Qualora il vostro video non supporti correttamente questa novità, è possibile disabilitare la scelta a livello di singolo operatore oppure a livello di Studio:

#### Disabilitare l'intero Studio:

Qualora si voglia disabilitare la nuova scelta a tutto lo studio allora in A.2.5.1 “Gestione parametri Studio” entrare in variazione nello Studio e impostare ad “N” il campo “Centratura maschere” presente in prima videata



#### Disabilitare il singolo operatore:

In A.2.5.4.2 “Dati operatore”, entrare in variazione nell’operatore per il quale si vuole disabilitare la nuova funzione e impostare ad “N” il campo “Centratura maschere”

### CONTROLLI TELEMATICI

Eseguendo i controlli telematici, la procedura effettuerà il download automatico dei programmi di controllo dell’Agenzia.

In questo modo avrete sempre disponibile l’ultima versione presente in Agenzia delle Entrate