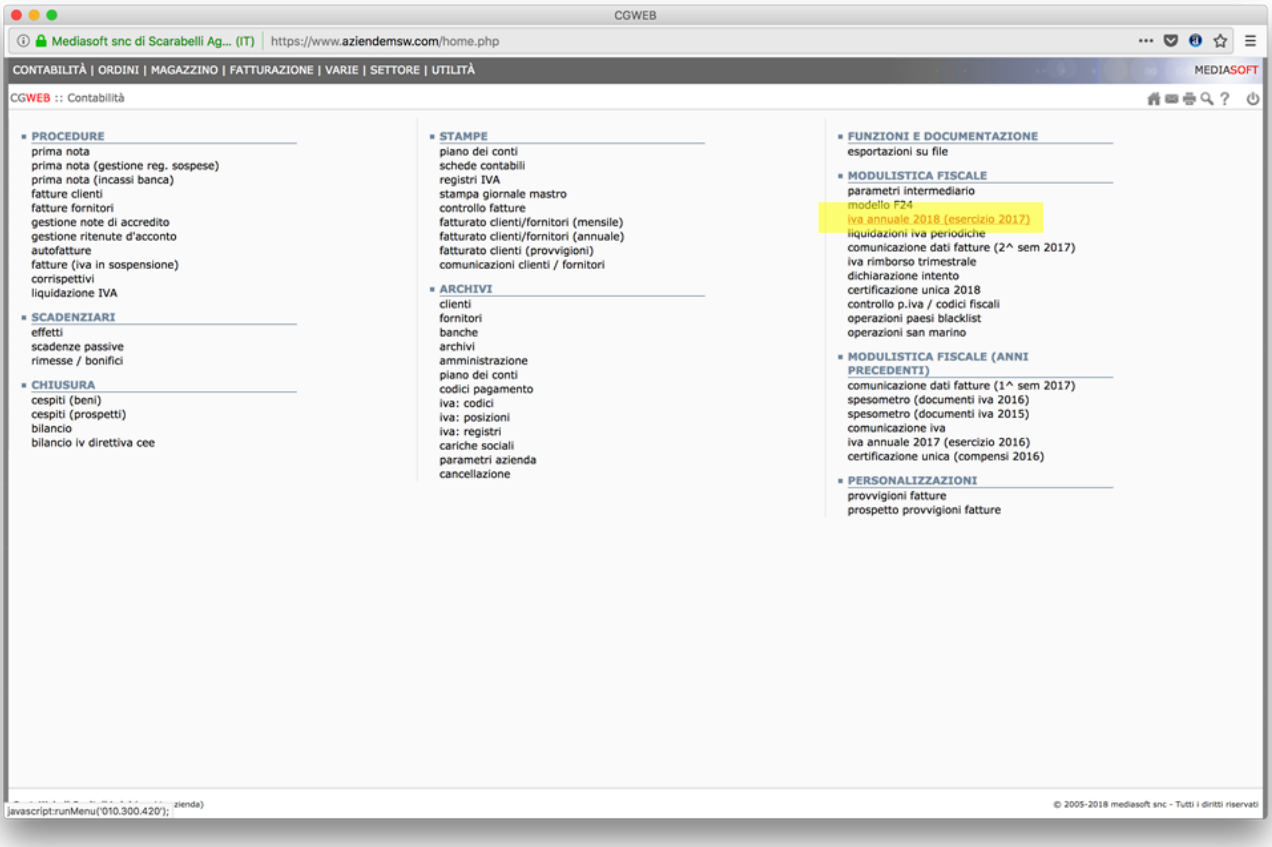
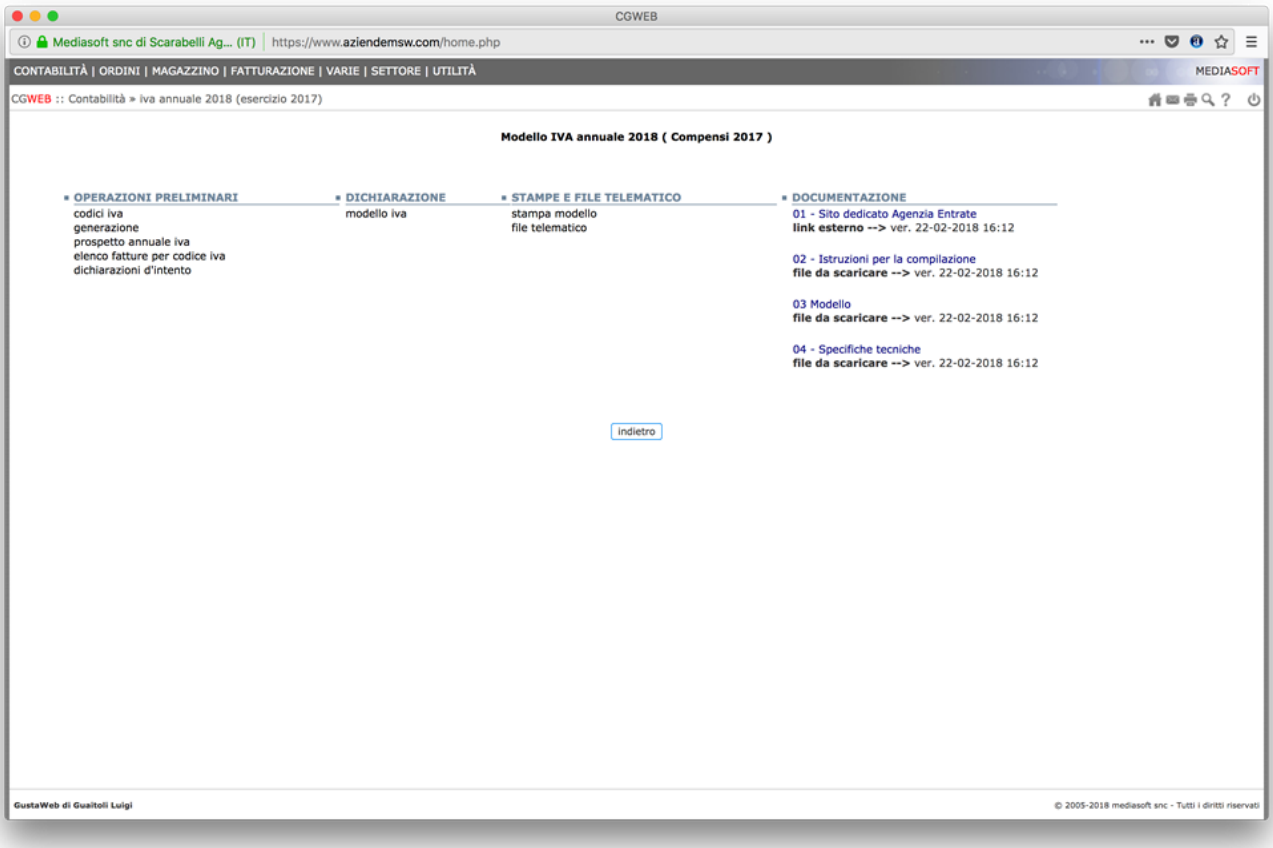
# Dichiarazione IVA 2018

Il modello di **dichiarazione annuale Iva 2018** deve essere utilizzato per presentare la dichiarazione Iva concernente l'anno d'imposta 2017. Sono obbligati alla presentazione della dichiarazione annuale Iva tutti i titolari di partita Iva che esercitano attività d'impresa, attività artistiche o professionali. La presentazione del modello deve essere effettuata, esclusivamente per via telematica, nel periodo compreso tra il **1 febbraio e il 30 aprile 2018**.

La procedura si trova in  Contabilità – Modulistica fiscale – **iva annuale 2018 (esercizio 2017)**



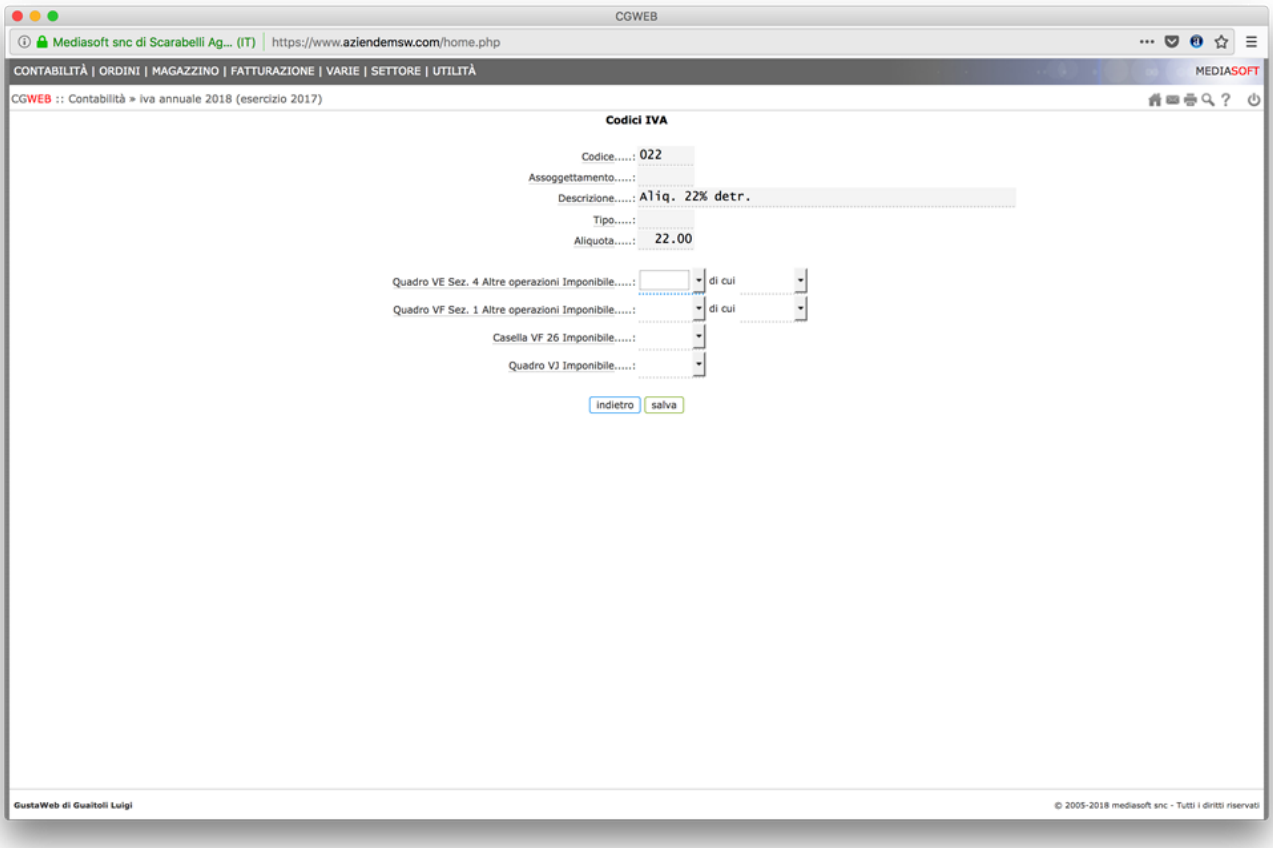

Si consiglia di procedere in questo modo:




## 1) Operazioni preliminari

### Verificare nei codici IVA i flag relativi alla dichiarazione annuale IVA

– Chiamata *Operazioni preliminari* – **Codici IVA**
(troveremo il consueto elenco delle aliquote e dall'elenco, col tasto ***mod***, possiamo entrare e verificare la corretta imputazione dell'aliquota).




Verificare la **destinazione dei codici IVA nelle caselle dei Quadri VE, VF e VJ**

- Per il Quadro VE, sezione 4 ( Altre operazioni ) impostare in quale casella ( da VE30 a VE37 ) verrà sommato l'imponibile delle fatture di vendita
- Per VE30, VE35 e VE37 indicare l'eventuale seconda casella per il "di cui"
- Le caselle VE38 e VE40 vengono compilate in automatico
- Per il Quadro VF, sezione 1 ( Acquisti intracomunitari e delle importazioni ) impostare in quale casella ( da VF14 a VF21 ) verrà sommato l'imponibile delle fatture di acquisto
- Per VF17 e VF21 indicare l'eventuale seconda casella per il "di cui"
- Per il rigo VF26 impostare in quale casella ( VF26.1, VF26.3, VF26.5 o VF26.6 ) verrà sommato l'imponibile delle fatture di acquisto
- Per il Quadro VJ ( Determinazione dell'imposta per particolari tipologie di operazioni ) impostare in quale casella ( da VJ1 a VJ13 ) verrà sommato l'imponibile delle fatture di acquisto

**Verificare le dichiarazioni di Intento**

– Chiamata *Operazioni preliminari* – **Dichiarazioni di Intento**
(dall'elenco delle dichiarazioni selezionando il tasto **mod** possiamo entrare nella singola dichiarazione e procedere alla verifica).

Per le eventuali dichiarazioni di Intento da inserire in dichiarazione controllare il protocollo dell'Agenzia delle Entrate e l'anno di competenza

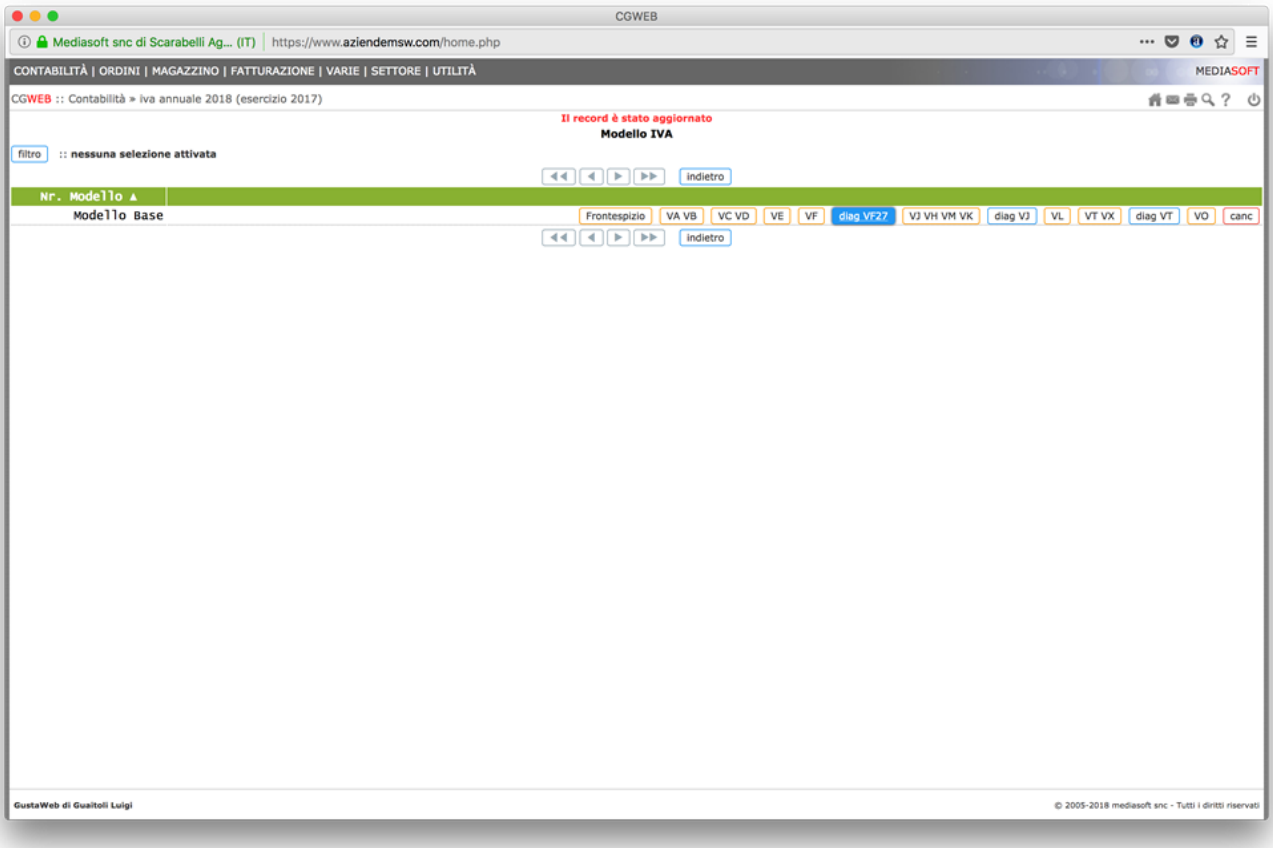
Nella stessa sezione, sono presenti due stampe di supporto alla verifica della dichiarazione:

– **Prospetto annuale IVA**
Tramite questa funzione viene prodotto un prospetto diviso per Posizione con i totali per codice IVA ( ed eventuali operazioni Split )
– **Elenco fatture per codice IVA**
Tramite questa funzione sarà possibile verificare i movimenti di vendita o acquisto di uno specifico codice IVA per eventuali suddivisioni nei Quadri VE e VF per tipo di operazioni ( es. beni e servizi movimentati con lo stesso codice ).

## 2) Dichiarazione

Dalla chiamata Operazioni preliminari – **generazione**, procediamo a generare la dichiarazione annuale IVA.

A questo punto, possiamo passare a verificare e confermare tutti i quadri che compongono la dichiarazione IVA, mediante la chiamata *Dichiarazione* – **Modello IVA.** Aprendo il modello, confermiamo tutti i quadri nello stesso ordine presente nella dichiarazione.




Nella stessa videata del modello sono presenti alcuni diagnostici che producono prospetti di supporto alla verifica della dichiarazione:

**Diag VF27**: produce un prospetto di tutti i movimenti divisi per contropartita relativi alla casella per potere eventualmente suddividere le importazioni ( es. beni e servizi ).
**Diag VJ**: produce un prospetto di tutti i movimenti divisi per contropartita che sono stati riportati nelle varie caselle tramite i flag dei codici IVA. Anche in questo caso può essere utilizzato per suddividere gli importi fra varie caselle ( es. se è stato utilizzato un solo codice 022.REV per tutti i movimenti reverse charge ).
**Diag VT**: produce un prospetto di tutti i movimenti che il programma ha considerato come vendite a privati ( VT1.3 e VT1.4 )

## Note

- **Nota per Quadro VF**
  Nel rigo VF34 è presente il bottone Calcolo Pro-Rata da utilizzare per i casi interessati
- **Nota per Quadro VI**
  Sono visualizzate le prime 6 dichiarazioni di intento relative all'anno di riferimento
  Tramite il bottone dichiarazioni d'intento è possibile visualizzare l'elenco completo ( che risulterà sia nella Stampa del modello che nel File telematico )
- **Nota per Quadro VH**
  Il Quadro è da compilare soltanto nel caso di variazioni di dati rispetto alle liquidazioni periodiche già trasmesse

Il programma compila in automatico il quadro, ma nel caso in cui non ci siano variazioni da comunicare è possibile azzerare l'intero quadro tramite il bottone Sbianca Quadro VH ( nessuna variazione )

Se necessario **cancellare una dichiarazione già formata**, tramite il bottone **canc** sarà possibile eliminare completamente la dichiarazione ( Frontespizio e tutti i quadri ) per procedere ad una nuova generazione

## 3) Stampa e File Telematico

Una volta eseguite tutte le verifiche, possiamo procedere alla stampa (in formato PDF) dell'intera dichiarazione (frontespizio e quadri) mediante la chiamata *Stampe e File Telematico* – **Stampa modello**

Attraverso la funzione *Stampe e File Telematico* – **File telematico** viene prodotto il file telematico (*ivaann18.txt*) da trasmettere all'Agenzia delle Entrate ( tramite Desktop telematico in autonomia o da inviare al commercialista se ci si avvale di un intermediario )

## 4) Documentazione

In questa sezione troviamo i link principali di supporto, documentazione e specifiche relativamente alla Dichiarazione Iva 2018.