

**CIRCOLARE**

San Marino 1 luglio 2021

RELEASE **2021F****CONTABILITÀ**

- Regime OSS-Iva nel paese di destinazione

**ADP BILANCIO E BUDGET**

- Integrazione alla login per il nuovo portale DIRE per il deposito del bilancio
- IGRP: generazione XML per aziende della Repubblica di San Marino

## AGGIORNAMENTI ARCHIVI RICHIESTI

Tipologia aggiornamento		Note
Archivi generali e aziendali	Non richiesto	
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non richiesto	
Docuvision	Non richiesto	
ADP Bilancio e Budget	Non richiesto	
Modulistica Fattura Elettronica XML	Non richiesto	
MexalDB	<b>Richiesto</b>	

## NOTE IMPORTANTI SULL'AGGIORNAMENTO

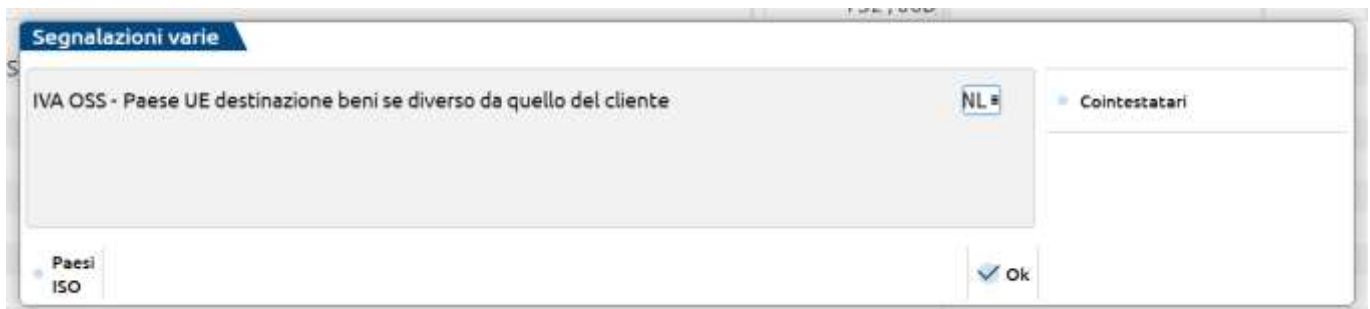
### Adeguamento tabelle Mexaldb

L'aggiornamento a questa versione implica l'adeguamento di alcune tabelle di MexalDB. Il passaggio alla versione archivi MexalDB 9.74 implica l'aggiornamento di diverse tabelle senza necessità di ricostruzione.

## PRINCIPALI IMPLEMENTAZIONI

### Regime OSS – Iva nel paese di destinazione

Nelle operazioni rientranti nel regime OSS, l'IVA deve essere applicata sul paese di destinazione della merce. Per gestire il caso in cui il cliente sia residente in un Paese, ma la merce sia spedita in un altro, nelle registrazioni di primanota con causale FE/NE contabilizzate sul sezionale marcato per l'OSS, all'interno della finestra **Segnalazioni Varie** [ShF7 sul campo importo della riga cliente], è stato inserito il campo **"IVA OSS - Paese UE destinazione beni se diverso da quello del cliente"**, sul quale sono accettate solo sigle di paesi appartenenti alla Ue (esclusa l'Italia):



Il campo è automaticamente compilato dalle funzioni di **"Emissione/Revisione documenti"** e **"Emissione differita documenti"**, quando si emette una FT/NC sul sezionale marcato per l'OSS, intestata ad un cliente con nazionalità UE e la destinazione della merce indicata nel piede del documento è in un altro Paese

appartenente alla UE (esclusa l'Italia). In Emissione documenti è stato inserito un controllo sul paese di destinazione della merce: se la FT/NC è emessa sul sezionale OSS, non sono accettati paesi di destinazione merce diversi da quelli appartenenti alla UE, Italia esclusa.

Stampando la **liquidazione iva OSS** con il dettaglio operazioni, le registrazioni con destinazione merce diversa sono contraddistinte dalla dicitura \*Pae\*

## Integrazione alla login per il nuovo portale DIRE per il deposito del bilancio

Da questa versione nella fase 5 della funzione DEPOSITO CCIAA viene avviato il nuovo servizio di deposito bilancio denominato "DIRE" (Depositi e Istanze REgistro imprese) che ha definitivamente sostituito il vecchio servizio "Bilanci online".

In questa prima versione, però, non sono ancora disponibili gli automatismi di compilazione che erano invece attivi sulla vecchia procedura Bilanci online.

Per le istruzioni di compilazione e invio della pratica di deposito del bilancio si rimanda all'apposito capitolo DEPOSITO PRATICA DI BILANCIO IN CCIAA della guida al bilancio da pagina 71.

<https://www.edupass.it/Resources/Edupass-Manuali/Manuali/pdf/pillole/BilancioCEE.pdf>

Si segnala inoltre che la funzione DEPOSITO CCIAA è ora abilitata anche sulle installazioni di Mexal dotate di modulo Redditi

## IGRP: generazione XML per aziende della Repubblica di San Marino

Si rilascia un aggiornamento dello schema di riclassificazione economico denominato **IGR P RSM (QUADRO A)**, disponibile nel menu **Analisi di bilancio – Schemi di riclassificazione** per tutte le **società della Repubblica di San Marino**, per le seguenti implementazioni:

- Aggiunte le nuove voci di costi per anno 2020 (righe da 192 a 195, quadro A1)
- Introdotta la possibilità di inserire le **informazioni di dettaglio** richieste per i seguenti righe:
  - Quadro A1 (Perdite):
    - 110 - COMPENSI LORDI A TERZI RESIDENTI
    - 120 - COMPENSI LORDI A TERZI NON RESIDENTI
    - 121 - COMPENSI AMMINISTRATORI RESIDENTI
    - 122 - COMPENSI AMMINISTRATORI NON RESIDENTI
    - 123 - COMPENSI LORDI A TERZI NON RESID. NON ASSOG. A RITEN. ALLA FONTE PER REGIMI CONVENZIONALI
    - 130 - PROVVISORIE AGENTI RESIDENTI
    - 140 - ELABORAZIONE DATI DA SOGGETTI RESIDENTI
    - 220 - PUBBLICITÀ DA SOGGETTI RESIDENTI
    - 420 - ALTRE PERDITE (3)
    - 430 - ALTRE PERDITE (3)
  - Quadro A2 (Profitti):
    - 150 - ALTRI PROFITTI
    - 160 - ALTRI PROFITTI
    - 170 - ALTRI PROFITTI
    - 180 - ALTRI PROFITTI

- Generazione del file telematico in formato xml per l'importazione dei dati sul portale della pubblica amministrazione sammarinese (gov.sm)

La sequenza di operazioni per la generazione dei file telematici in formato xml è la seguente:

1. Aprire l'azienda nell'anno **2020** ed effettuare il trasferimento dei saldi contabili per il modulo ADP dal menu **Azienda > ADP - Bilancio e Budget > Trasferimento dati > Bilancio e budget**
2. Accedere in ADP dal menu **Azienda > ADP - Bilancio e Budget > Bilancio e Budget > Apertura azienda**
3. Accedere al menu **Analisi di bilancio – Associazione conti**, selezionare tipologia Economici e lo schema di riclassificazione **IGR P RSM (QUADRO A)**. Impostare manualmente l'associazione di tutti i conti movimentati alle voci dello schema IGR-P e salvare; si ricorda che tramite il pulsante Evidenzia conti movimentati è possibile evidenziare in giallo i conti effettivamente movimentati al fine di limitare a quei soli conti l'operazione di associazione.  
**ASSOCIAZIONI GIA' SALVATE SU PRECEDENTE VERSIONE SCHEMA:** nel caso in cui lo schema fosse già stato associato ed utilizzato nelle precedenti versioni, si dovranno ovviamente impostare solo le associazioni alle nuove voci di costo introdotte per l'esercizio 2020 (righe da 192 a 195, quadro A1); tutte le associazioni preesistenti vengono infatti preservate.
4. Chiudere il menu di Associazione conti e accedere al menu **Analisi di bilancio – Riclassificazioni – Conto economico – Annuale** (o in alternativa al menu di avvio rapido **Riclas. Conto Economico**); a questo punto:
  - a. selezionare **IGR P RSM (QUADRO A)** nel campo Riclassificazione CE
  - b. selezionare **1** nel campo N° anni visibili
  - c. cliccare infine su **Elabora.**
5. Una volta aperto lo schema, verificare che l'importo calcolato sull'ultima voce **UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO** coincida con il risultato d'esercizio del bilancio presentato.
6. Effettuare l'**inserimento dei dati di dettaglio** per tutte le voci dello schema incluse nell'elenco sopra riportato con saldo diverso da zero. I dettagli richiesti sono di due tipologie:
  - a. **Dettagli del soggetto che ha ricevuto i compensi** (righe 110, 120, 121, 122, 123, 130, 140, 220 - quadro A1):
    - Nazione
    - Tipo soggetto
    - Codice soggetto
    - Codice fiscale/P.IVA
    - Denominazione soggetto
    - Importo
    - Tipo compenso
  - b. **Composizione di voce generica di costo o ricavo** (righe 420, 430 - quadro A1; righe 150, 160, 170, 180 – quadro A2)
    - Descrizione
    - Ammontare

Per l'inserimento dei dettagli selezionare la voce dello schema e cliccare sul **pulsante Dettaglio igrp.**

Nella maschera che si apre aggiungere una riga per ogni dettaglio da inserire utilizzando gli appositi pulsanti **Aggiungi riga** (in coda alla lista) o **Inserisci riga** (dopo la riga selezionata); è possibile aggiungere anche blocchi di righe aumentando il numero predefinito nel campo Quante righe.

**COPIA/INCOLLA:** tramite il comando di Windows **CTRL + V** è possibile incollare dei dati copiati da un documento esterno (ad esempio in formato excel).

Una volta completato l’inserimento dei dettagli cliccare su **Salva** e chiudere infine la maschera con **Annulla**.

**NOTA BENE:** si ricorda che la sommatoria degli importi inseriti sulle singole righe deve coincidere con l’importo della voce di riferimento dello schema.

7. Generare infine i due file telematici in formato XML (uno per ogni quadro) dalla funzione **Genera file xml igrp**.

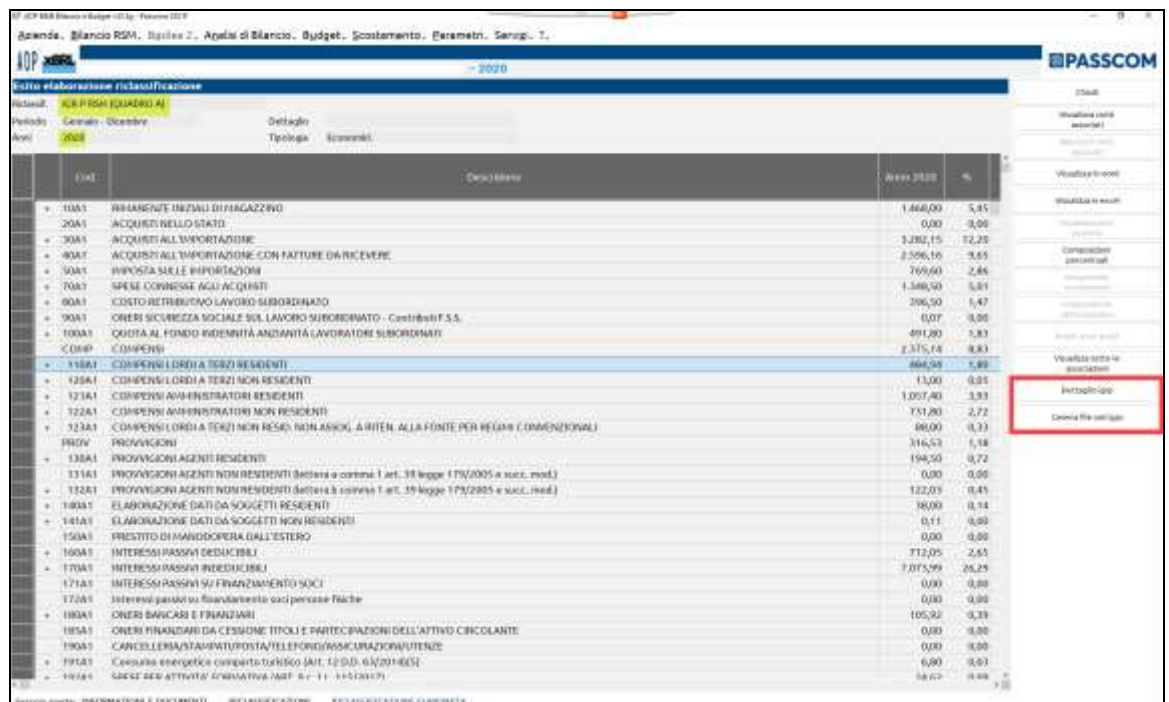
I file vengono entrambi salvati nella **directory aziendale\annuale** del percorso generale impostato nel menu **Parametri – Parametri generali**.

Ad esempio se il percorso impostato nei Parametri generali è “C:\DEPOSITO\_BILANCI”, la sigla azienda è ALF e la ragione sociale è ALFA SRL, i file saranno creati all’interno della seguente directory:

C:\DEPOSITO\_BILANCI\ALF – ALFA SRL\2020\

I file vengono sovrascritti ogni volta che si rigenerano e vengono denominati con la seguente regola:

- **CodiceOperatoreEconomico + IGRP\_A1 + ANNO.xml** ad esempio “12345\_IGRP\_A1\_2020.xml”
- **CodiceOperatoreEconomico + IGRP\_A2 + ANNO.xml** ad esempio “12345\_IGRP\_A2\_2020.xml”

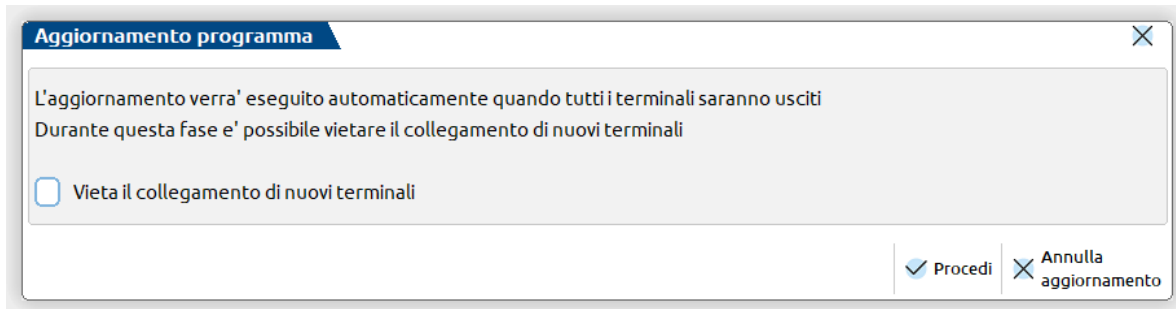


Conto	Descrizione	Importo 2020	%
1000	IMMAGINE INIZIALE DI FIDUCIARIO	1.466,00	5,45
2000	ACQUISTI NELLO STATO	0,00	-0,00
3000	ACQUISTI ALL'IMPORTAZIONE	1.082,15	12,23
4000	ACQUISTI ALL'IMPORTAZIONE CON FATTURE DA RICEVERE	2.586,16	9,65
5000	IMPOSTA SULLE IMPORTAZIONI	769,60	2,84
6000	SPESA CONNESSE AGLI ACQUISTI	1.386,50	5,81
7000	COSTO RETRIBUTIVO LAVORO SUBORDINATO	296,50	1,47
8000	ONERI SICUREZZA SOCIALE SUL LAVORO SUBORDINATO - Contributi F. S.S.	0,07	-0,06
9000	QUOTA AL FONDO INDENNITA' ANZIANITA' LAVORATORI SUBORDINATI	491,80	1,83
10000	COMPENSI	2.375,14	8,83
11000	COMPENSI LOROI A TERZI RESIDENTI	864,24	1,89
12000	COMPENSI LOROI A TERZI NON RESIDENTI	1.500	0,35
13000	COMPENSI AMMINISTRATORI RESIDENTI	1.057,80	3,33
14000	COMPENSI AMMINISTRATORI NON RESIDENTI	751,80	2,72
15000	COMPENSI LOROI A TERZI NON RESIDENTI SENZA A/RITEN. ALLA FONTE PER REGIM. COMUNICAZIONALI	460,00	0,33
16000	PROVISIONI	314,53	1,18
17000	PROVISIONI AGENTI RESIDENTI	194,50	0,72
18000	PROVISIONI AGENTI NON RESIDENTI (lettera a comma 1 art. 38 legge 179/2005 e succ. mod.)	0,00	0,00
19000	PROVISIONI AGENTI NON RESIDENTI (lettera a comma 1 art. 39 legge 179/2005 e succ. mod.)	122,03	0,45
20000	ELABORAZIONE DATI DA SOGGETTI RESIDENTI	36,00	0,14
21000	ELABORAZIONE DATI DA SOGGETTI NON RESIDENTI	0,11	0,00
22000	PRESTITO DI MANODOPERA DALL'ESTERO	0,00	0,00
23000	INTERESSI PASSIVI DEDUCIBILI	712,05	2,63
24000	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	2.073,99	24,29
25000	INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTO SOCI	0,00	0,00
26000	Interessi passivi su finanziamento soci persone fisiche	0,00	0,00
27000	ONERI BANCARI E FINANZIARI	105,32	0,39
28000	ONERI FINANZIARI DA CESSIONE TITOLI E PARTECIPAZIONI DELL'ATTIVO CIRCULANTE	0,00	0,00
29000	CANCELLERIA/STAMPATI/POSTA/TELEFONO/ASSICURAZIONI/UTENZE	0,00	0,00
30000	Cassa di emergenza con contributo statale (art. 12 D.L. 63/2014) (SEI)	6,80	0,03
31000	SALDI DEI CONTI DI CREDITO (ART. 11 - F. S. S. S. S.)	94,72	0,44

## ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

### Generale

- **AGGIORNAMENTO INSTALLAZIONI LIVE:** A partire da questa versione viene cambiato il valore predefinito di “Vieta il collegamento di nuovi terminali” in fase di richiesta aggiornamento, da attivo a disattivo. La modifica ha lo scopo di evitare di restare bloccati fuori dal programma finché l’aggiornamento non avviene (ovvero finché il conteggio terminali attivi non arriva a zero).



### Azienda

- **ANAGRAFICA AZIENDA – DATI AZIENDALI – DATI BILANCIO:** Nella pagina 1 di 4 della scheda anagrafica **DATI BILANCIO** (Anagrafica azienda - Dati aziendali) l'importo calcolato automaticamente sul parametro **Ricavi delle vendite** includeva erroneamente anche i saldi dei conti riclassificati nella voce A5 di Conto economico (Altri ricavi e proventi). Ora l'importo calcolato si riferisce correttamente ai soli conti associati nella voce A1 di Conto economico (Ricavi delle vendite e delle prestazioni)
- **DOCUVISION:** I documenti generati manualmente, associando classe e tipologia, erroneamente non venivano esportati/visualizzati sul sito del commercialista
- **DOCUVISION>ANTEPRIMA DOCUVISION:** Utilizzando la funzione “Anteprima Docuvision”, sia procedendo dal menù “Contabilità > Revisione primanota” che dal menù “Magazzino > Emissione/revisione documenti”, le proporzioni impostate per l’anteprima, attraverso i tasti di ZOOM, venivano mantenute anche scorrendo i vari documenti presente in elenco.

### Contabilità

- **INCASSI E PAGAMENTI – SALDACONTO CLIENTI/FORNITORI:** Solo nelle aziende con lo scadenzario a partite, se dal saldaconto clienti/fornitori veniva selezionato un solo codice, e questo in archivio presenta più di 10.000 rate, la procedura rilevava l'errore non correggibile codice conto obbligatorio
- In caso di emissione di parcelle o note di accredito con memorizzazione in Docuvision del relativo file in formato elettronico, viene ora memorizzata la tipologia del TD del documento: TD04 in caso di nota di accredito e TD06 per la parcella
- **PROVVIGIONI AGENTI:** Se l'azienda gestiva lo scadenzario a partite, e nello scadenzario era presente una nota di credito con provvigione, indipendentemente dalle selezioni inserite da 'Contabilità/Provvigioni agenti', il documento veniva sempre riportato
- **CONTABILIZZAZIONI ESTERNE DA HORECA:** Da questa versione è stata rilasciata la possibilità di contabilizzare anche i corrispettivi sospesi, in precedenza i CO venivano contabilizzati solo se incassati. Per procedere con questa operazione, lato Horeca è necessario utilizzare lo schema xml versione 14, l'importo del corrispettivo sospeso verrà contabilizzato sul conto automatico “Sospesi su corrispettivi”.

### Magazzino

- Su installazione Linux in Emissione/revisione documenti, selezionando un documento, poi tasto Allegati docuvision, al primo o secondo tentativo di visualizzare il documento poteva comparire il messaggio "Attenzione - Documento non trovato".
- **ANAGRAFICA ARTICOLI:** Effettuando la variazione descrizione articolo, e lavorando in modalita' singolo click, entrando in una finestra (ad esempio anagrafica articolo), eseguendo il primo click all'interno del campo in cui era posizionato il cursore all'apertura della finestra, il testo a destra del cursore erroneamente non veniva cancellato quando si iniziava a scrivere. I click successivi cancellavano correttamente il testo.
- Import in magazzino di fattura con numero documento alfanumerico e che deriva da bolla/ordine. Parametri di Magazzino, parametro "Riporta riferimenti esterni in trasformazione documenti" a "SI". Anche se i documenti di origine non avevano riferimenti esterni, la parte alfabetica del numero documento non veniva valorizzata nei riferimenti esterni della fattura.) Da questa versione, in caso di import con documenti di origine, i riferimenti esterni dei documenti di origine non vengono mai riportati, viene quindi ignorato il parametro ""Riporta riferimenti esterni in trasformazione documenti".
- **IMPORT DOCUMENTI XML – FATTURE FORNITORI:** In fase di import fatture xml, nel caso in cui la procedura trovi almeno una BF di origine nel gestionale, viene verificato quanti documenti di trasporto sono indicati nel file xml e se questi non corrispondono alle BF selezionate in automatico dalla procedura viene restituito specifico messaggio di avviso. In fase di import documento xml con selezione dei documenti di origine e parametro di magazzino, Riporta riferimenti esterni in trasformazione documento attivo, l'eventuale numero e data del riferimento esterno riportato dai documenti di origine, viene ora sovrascritto con i dati della fattura xml ricevuta (data e numero)
- **EMISSIONE/REVISIONE DOCUMENTI:** Per gli articoli gestiti con doppia unità di misura, in fase di revisione documento, nella funzione [F5] Altra unità di misura disponibile sui campi Quantità e Prezzo, oltre al coefficiente di conversione presente in anagrafica articolo viene ora visualizzato anche il coefficiente memorizzato nel documento
- Si emettevano OC a Rossi, e OF a Bianchi che avevano stessa banca e codice di pagamento, successivamente si duplicava un OC di Rossi in OF intestato a Bianchi. Selezionando per trasformazione l'OF nativo e quello duplicato da OC, alla conferma per trasformazione veniva segnalato: Documento OF 1/422 con banca diversa dal primo.

## Produzione

- **BOLLA DI LAVORAZIONE:** Con interfaccia formato 5:4 con, monitor piccolo, avanzando una bolla di lavoro si verificava un errore interno: 'Finestra PB\_GESTSBSL Spazio video da colonna 104 per 1 carattere insufficiente per il numero di caratteri da visualizzare (2) Stringa da visualizzare: 99 Riferimenti: [mx73.exe blav] pplib4.c linea 1044 (versione \*\*\*) - vis\_ext\_ext'.

## Stampe

- **CONTABILI – CALCOLO CONVENIENZA 4°RIMB.COVID DL 73/2021 – ELABORAZIONE:** In aziende con gestione dei corrispettivi al lordo nel 2019 e al netto nel 2020, nei CO dei primi tre mesi del 2020 (elaborati nel primo periodo) veniva erroneamente scorporata l'iva dall'imponibile netto
- **RINTRACCIABILITA' LOTTI:** Se in un documento, ad esempio BC, era presente su due righe diverse lo stesso articolo con lo stesso lotto ma con quantità diverse, nella stampa di rintracciabilità grafica -RINTLOT veniva presa in considerazione una sola riga delle due presenti nel documento.
- **MAGAZZINO - STAMPA PARTICOLARITA' PREZZI/SCONTI/PROVVIGIONI:** I campi 'Senza data inizio ' e 'Senza data fine' sono stati implementati anche nella stampa grafiche delle particolarità e nel filtro avanzato presente in "Magazzino > Tabelle aziendali > Particolarita' - Promozioni commerciali"
- **FISCALI CONTABILI REGISTRI/LIQUIDAZIONI IVA – LIQUIDAZIONE/PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA OSS:** E' ora possibile definire una data di contabilizzazione del versamento iva, diversa dalla data liquidazione

## Dichiarativi

- **MODELLO 770-IMMISSIONE/REVISIONE:** Nel caso in cui nella CU fosse compilato il Quadro Lav. Dipendenti per i percipienti lavoratori autonomi occasionali che compilano la sezione solo per la parte INPS (SEZIONE 3 INPS GESTIONE SEPARATA PARASUBORDINATI), in presenza di compensi superiori a 5000 euro, nel Modello 770 veniva erroneamente barrata la sezione dei 'Dipendenti'. Si precisa che questo problema non creava errori nel controllo telematico

## Servizi

- **CALCOLA INVENTARIO INIZIALE:** La funzione riportava correttamente i progressivi degli articoli, ma non dei lotti. Lotti con esistenza in anno precedente, risultavano esauriti nell'anno in cui si lanciava la funzione di ricalcolo.
- Filtri avanzati su MYDB. Se nell'anagrafica MYDB era presente almeno un campo di tipo Flag, il filtro avanzato non funzionava correttamente, ritornando sempre un risultato vuoto tranne se dal filtro di selezione si impostava a "Si" il primo flag presente nell'anagrafica
- **CONFIGURAZIONI – AMMINISTRAZIONE UTENTI:** Negli utenti estesi, nella videata 'Disponibilità funzioni idesk azienda', da questa versione è stata implementata la barra di scorrimento

## MexalDB

- **NUOVE COLONNE MEXALDB:** Con l'aggiornamento alla versione 9.74 di MexalDB viene aggiunta nella tabella PRN\_M la colonna CSG\_PAESE\_OSS per il codice paese gestione iva OSS.

## Ad

- **ANALISI DATI AD - CHECKLIST F23/F24:** Da questa versione, nella colonna Invio (relativamente alle F24), il "si" viene valorizzato anche in caso di invio della fornitura F24 senza relative ricevute associate