



Manuale utente rev. 3 "Modulo Lettere di intenti - Esenzione I.V.A."



Versione del modulo: 6.0.x
Versione di Dolibarr supportate: 12.0.x / 13.0.x
Data: 13 Luglio 2021
Autori: Diciannove Soc. Coop.

<https://shop.19.coop>

DICIANNOVE SOCIETÀ COOPERATIVA
via Gramsci 1/8 - 16126 Genova (GE)
strada Buffolara 26/A - 43126 Parma (PR)
via Walter Fontan 41 - 10053 Bussoleno (TO)
tel.+390109980020 – tel.+3905211841134 – fax.+390109980021 - [e-mail info@diciannove.coop](mailto:info@diciannove.coop)
C.F. - Piva 01590980999 R.E.A. GE 420910
ISCR. ALBO NAZ. COOP. N. A170291 - SEZ. COOP. A MUT. PREV.





Indice

- 1 Introduzione
- 2 Installazione del modulo in Dolibarr ERP&CRM
- 3 Utilizzo e funzionalità del modulo
- 4 Lettere di intenti



1. Introduzione

Il modulo **ESENZIONE I.V.A – Lettere di intenti**. è il modulo sviluppato ad-hoc per Dolibarr ERP & CRM che consente alle aziende italiane di integrare la gestione dell'esenzione I.V.A. e delle lettere di intenti all'interno del gestionale e della fatturazione elettronica.

Fin dalla prima versione il modulo permette l'assegnazione ad un cliente della relativa esenzione I.V.A. ed in fase di creazione della fattura elettronica riconosce ed associa la relativa esenzione codificata dal Sistema di Interscambio (N1, N2 ... N7) da inserire nel file xml.

Il modulo consente, inoltre, di aggiungere la dicitura di esenzione I.V.A. anche nel PDF delle fatture attive, anche se il documento ha ormai perso valenza fiscale con l'avvento della fatturazione elettronica.

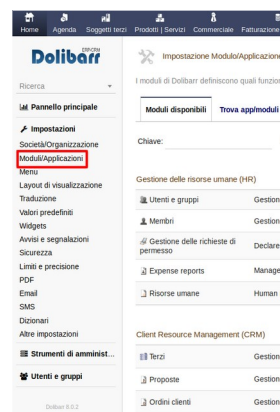
A partire dalla versione 5.x, è stata introdotta la possibilità di gestire in maniera puntuale le **lettere di intenti** nel corso dei vari anni fiscali; tale gestione va a sostituire la precedente gestione delle esenzioni per i soggetti terzi di Dolibarr. Questo manuale manterrà le indicazioni per l'utilizzo delle precedenti versioni del modulo, a beneficio dei clienti che non hanno ancora acquistato il nuovo modulo.

Per avere indicazioni sull'utilizzo delle funzionalità relative alle lettere di intenti si prega di saltare, dopo aver letto il successivo punto per l'installazione del modulo, al punto **4 – Lettere di intenti**.

2. Installazione del modulo in Dolibarr ERP&CRM

Una volta scaricato il pacchetto contenente il Modulo ESENZIONE IVA, il contenuto va copiato nella cartella `"/custom"` all'interno della directory principale di Dolibarr ERP&CRM.

Effettuata questa operazione il modulo va attivato dalla pagina [Impostazioni](#) → [Moduli/Applicazioni](#).



Esenzione I.V.A. Gestione dell'esenzione I.V.A. sulle fatture

Nota 1: dopo aver copiato il modulo nella cartella `"/custom"`, se esso non risulta ancora visibile nell'elenco dei moduli, è necessario attivare nel file di configurazione di Dolibarr ERP&CRM le due direttive seguenti:

```
$dolibarr_main_url_root_alt  
$dolibarr_main_document_root_alt
```

eliminando le `"/"` iniziali e compilando con il percorso corretto.



In un'installazione Dolibarr ERP&CRM eseguita a partire da files zip o tar.gz, il file di configurazione chiamato **conf.php** è all'interno della cartella *htdocs/conf/*.

Per ulteriori informazioni consultare il link: https://wiki.dolibarr.org/index.php/FAQ_Custom_module_install

Nota 2: è necessario effettuare il login al sistema con un account avente privilegi di "Super amministratore" per poter accedere alla pagina delle Impostazioni.

3. Utilizzo e funzionalità del modulo

CONFIGURAZIONE DEL MODULO

L'unica configurazione richiesta del modulo riguarda l'inserimento della dicitura di Esenzione I.V.A. all'interno del PDF delle fatture attive. È possibile scegliere se inserire la dicitura dopo ogni riga di fattura o solamente al termine di tutte le righe.

DIZIONARI

Tramite lo strumento dei "Dizionari" messo a disposizione da Dolibarr, il modulo permette all'utente di inserire le diverse diciture di Esenzioni I.V.A. necessarie per la propria attività. Per ogni esenzione è obbligatorio inserire la corrispettiva dicitura (N1, N2, ...N7) da inserire nel file xml della fattura attiva.

N1 - Operazioni escluse ex art. 15: cioè, esclusione IVA per interessi di ritardi o mora non concordati, beni ceduti a titolo di sconto, premio o abbuono, per spese in nome e per conto di terzi tramite accordo esplicito, per imballaggi a rendere e per rivalsa IVA.

N2 - Operazioni non soggette: prestazioni di beni o servizi extra UE. Acquisto fuori campo IVA ex articolo 74 del d.P.R. n 633/1972 commi 1 e 2, cioè articoli tabaccheria, riviste e prestazioni di telefonia al pubblico. Fatture ricevute da contribuenti che si sono avvalsi dei Regimi agevolati, di cui all'articolo 27, commi 1 e 2 del decreto legge n. 98/2011 - regime di vantaggio - e di cui all'articolo 1, commi da 54 a 89, delle Legge 190/2014 - regime forfettario -.

N3 - Operazioni non imponibili: operazioni come esportazioni, ovvero una cessione di beni intra UE, con riferimento agli acquisti intracomunitari effettuati ai sensi dell'articolo 42 del decreto legge n. 331/1993.

N4 - Operazioni esenti art.10: operazioni esenti come prestazioni sanitarie, prestazioni educative e giochi o scommesse.



N5 - Operazioni nel regime del margine: fatture relative alle operazioni per le quali si applica il regime speciale dei beni usati (decreto-legge 23 febbraio 1995, n. 41, articolo 36 e seguenti), come ad esempio una cessione di un'autovettura usata, o quello dell'editoria. Fatture emesse senza separata indicazione dell'imposta (articolo 74-ter del d.P.R. n. 633/1972) dalle agenzie di viaggio e turismo.

N6 - Operazioni in reverse charge: per le operazioni in reverse charge, per esempio i servizi di Pulizia e Manutenzione (rev. Charge Art.17 c.6 lett. A-ter)

N7 - IVA assolta in altro stato UE: si applica principalmente a vendite a distanza o servizi elettronici online, per esempio la vendita da ecommerce (Art. 40 c. 3 e 4 e art 41 c. 1 lett. B DL 331/93)

Impostazioni dizionario - Esenzione I.V.A. Back to list of Dictionaries

Codice	Titolo	Codice SdI	
Art.8	Esente Art.8/C	N1	<input checked="" type="checkbox"/>
Cee	Non imponibile Art. 41	N7	<input checked="" type="checkbox"/>
Extra Cee	Non imponibile Art. 8	N2	<input checked="" type="checkbox"/>

SCHEDA CLIENTE

Per ogni cliente con Esenzione I.V.A. il modulo permette di inserire il periodo di validità e la relativa dicitura. Tale assegnazione, consentirà in fase di creazione di fattura attiva l'assegnazione automatica dell'esenzione I.V.A. corretta.

Third Party **Scheda** Contatti/Indirizzi Cliente Vendor Progetti Elementi correlati Conti bancari Tickets Margini Notifiche Note Documenti Eventi/Agenda

Diciannove Soc. Coop. Torna alla lista

Calata Andalo Di Negro 16 e 17, Genova, 16126, Italia
info@diciannove.coop http://diciannove.coop

Cliente/Cliente potenziale	Cliente	Tag/categorie clienti	
Vendor	Si	Tag/categorie fornitori	
Customer Code	1411	Legal Entity Type	
Vendor Code	4545	Capitale	0,00 €
C.C.I.A.A.		Language default	
R.E.A.		ESENZIONE I.V.A.	
Iscri. trib.		Articolo	Esente Art.8/C
Cod. Fisc.		Data inizio validità	01/01/2019
Id Professionale 5		Data fine validità	31/12/2019
Id Professionale 6		Data di accordo / disaccordo	
Sales tax used	Si	GDPR	
Partita IVA	IT01590980999 Controllo partita IVA	Fatturazione Elettronica	
Type of company	Grande impresa	Attivare la generazione del file xml?	Si
Personale		Codice Destinatario / Ufficio PA	
		Indirizzo PEC	
		Codice EORI	
		Società madre	
		Vendori	antonio scariatelli anna ponte Paolo Sels Lorenzo Novaro

INVIARE UNA EMAIL MODIFICA UNISCI ELIMINA

DICIANNOVE SOCIETÀ COOPERATIVA
via Gramsci 1/8 - 16126 Genova (GE)
strada Buffolara 26/A - 43126 Parma (PR)
via Walter Fontan 41 - 10053 Bussoleno (TO)
tel. +390109980020 - tel. +3905211841134 - fax. +390109980021 - e-mail info@diciannove.coop
C.F. - P.Iva 01590980999 R.E.A. GE 420910
ISCR. ALBO NAZ. COOP. N. A170291 - SEZ. COOP. A MUT. PREV.





SCHEMA FATTURA ATTIVA

Quando si inseriscono righe di fattura per un cliente che ha un'esenzione I.V.A. assegnata, il sistema precompila la tendina I.V.A. al valore 0% (tramite un apposito Javascript). Inoltre, inserisce la relativa Esenzione I.V.A. per ogni riga in modo automatico fornendo all'utente il relativo avviso.

È stata automaticamente impostata una Esenzione IVA corrispondente all'articolo impostato nella scheda del Cliente.

Descrizione	IVA	PIU (netto)	Qta	Sconto	Prezzo di costo	Totale imp.
Esenzione IVA: Esenti	0%	200,00	1		0,00	200,00

Sempre all'interno della scheda fattura, è presente un nuovo bottone "IMPORTA ESENZIONE IVA DA CLIENTE" che permette di assegnare massivamente a tutte le righe con IVA = 0% la relativa esenzione I.V.A. selezionata nella scheda del cliente. Di seguito viene mostrato il relativo messaggio prima dell'assegnazione massiva.

Importa esenzione da scheda del cliente

Il cliente Diciannove Soc. Coop. associato a questa fattura ha impostato un articolo di Esenzione IVA.

Confermando l'operazione è possibile attribuire a tutte le righe della fattura con IVA al 0% il codice dell'esenzione corrispondente a "Esense ex art. 15".

SI NO



4. Lettere di intenti

Nella scheda “Soggetto terzo” è stata introdotta una nuova tab denominata “Lettere di intenti”. In questa tab vengono mostrate le lettere di intenti inserite per il soggetto terzo, con la possibilità di modifica e creazione.

Num. protocollo	Articolo esenzione	Esenzione I.V.A.	Data di inizio	Data di fine	Aggiungi bollo automaticamente?	Plafond	Consumato	Rimanente	Dicitura per fattura XML/PDF	Attiva
20205857485-435435	Non imponibili - esportazioni Escluso art. 7-ter DPR 633/72	N3.1	09/06/2021	30/06/2021	No	200 000,00 €	0,00 €	200 000,00 €	Come da vostra dichiarazione 20205857485-435435	<input type="checkbox"/>
20121612184529250-000001	Esente Art.8/C	N3.5	01/01/2021	31/12/2021	Si	700 000,00 €	123 245,64 €	576 754,36 €	Vostra dichiarazione 20121612184529250-000001	<input checked="" type="checkbox"/>

Premendo il tasto “Crea nuova lettera di intenti” appare il seguente popup:

Come nel resto del gestionale i campi in grassetto sono obbligatori.

Il campo “Numero di protocollo” contiene il valore assegnato dall’Agenzia dell’Entrate.

La dicitura “Aggiungi bollo in fattura” permette di preselezionare alla convalida della fattura l’inserimento automatico del prodotto Bollo in fattura (quando non presente).

Gli articoli che vengono proposti nel campo “Articolo esenzione” sono definiti nel Dizionario “Esenzione I.V.A.”.

La “Dicitura per fattura XML/PDF” è la descrizione testuale che verrà indicata nei documenti generati alla convalida della fattura.

L’elenco delle lettere di intento del soggetto terzo presenta i pulsanti per attivare/disattivare la lettera di intenti, per la modifica e l’eliminazione delle stesse, nonché l’indicazione del plafond consumato nelle fatture intestate al soggetto terzo, e il plafond rimanente.

N.B. Solo una lettera di intenti alla volta può essere attivata per lo stesso soggetto terzo.



UTILIZZO DELLE LETTERE DI INTENTI IN FATTURA

Nella scheda della fattura attiva per i soli clienti con una lettera di intenti attiva, viene mostrato un messaggio per evidenziare la sua presenza, con l'indicazione del plafond rimanente:

Fattura attiva | Contatti/Indirizzi | Ordini di addebito diretto | Note | Documenti | Info

(PROV4984)
Rif. cliente:
Soggetto Terzo: DICIANNOVE Soc. Coop. (Altre fatture)
Progetto:

Torna alla lista < >

Bozza (deve essere convalidata)

IL CLIENTE DI QUESTA FATTURA HA UNA LETTERA DI INTENTI ATTIVA, CON PLAFOND RIMANENTE DI 200 000,00 €

Tipo	Fattura Standard	Importo (IVA esclusa)	0,00 €																				
Sconti	Il cliente non ha alcuno sconto relativo impostato. Il cliente non ha disponibile alcuno sconto assoluto per credito. (Modifica sconti globali)	Importo IVA	0,00 €																				
Data di fatturazione	26/02/2021	Importo (IVA inclusa)	0,00 €																				
Termini di Pagamento	Ricevimento fattura	<table><thead><tr><th> Pagamenti</th><th> Data</th><th> Tipo</th><th> Conto bancario</th><th> Importo</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td></td><td></td><td> Già pagata (senza note di credito e note d'accredito)</td><td> 0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td> Fatturati</td><td> 0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td> Restante da pagare</td><td> 0,00</td></tr></tbody></table>		Pagamenti	Data	Tipo	Conto bancario	Importo				Già pagata (senza note di credito e note d'accredito)	0,00				Fatturati	0,00				Restante da pagare	0,00
Pagamenti	Data	Tipo	Conto bancario	Importo																			
			Già pagata (senza note di credito e note d'accredito)	0,00																			
			Fatturati	0,00																			
			Restante da pagare	0,00																			
Pagamento dovuto per	26/02/2021	<table><thead><tr><th> Margini</th><th> Prezzo di vendita</th><th> Prezzo di costo</th><th> Margine</th></tr></thead><tbody><tr><td> Margine sui prodotti</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td></tr><tr><td> Margine sui servizi</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td></tr><tr><td> Margine totale</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td><td> 0,00</td></tr></tbody></table>		Margini	Prezzo di vendita	Prezzo di costo	Margine	Margine sui prodotti	0,00	0,00	0,00	Margine sui servizi	0,00	0,00	0,00	Margine totale	0,00	0,00	0,00				
Margini	Prezzo di vendita	Prezzo di costo	Margine																				
Margine sui prodotti	0,00	0,00	0,00																				
Margine sui servizi	0,00	0,00	0,00																				
Margine totale	0,00	0,00	0,00																				
Tipo di pagamento	Bonifico bancario																						
Conto bancario																							
Lettera di intenti	MODIFICA																						
ID ordine Woocommerce	Protocollo n.00002 Art.4122																						
Sezionale	(FA) Italia																						
Task riferimento																							
Dati Fatturazione elettronica (i dati del documento di riferimento varranno per ogni riga se non diversamente specificato)																							
Tipo documento																							
Esigibilità I.V.A.																							

Nella tendina in testata di fattura, "Lettere di intenti" è possibile (non obbligatorio) selezionare la lettera di intenti attiva per il soggetto terzo intestatario della fattura.

Tutte le righe inserite in fattura, dopo aver indicato la lettera di intenti in testata, avranno automaticamente indicato l'articolo di esenzione associato alla lettera (es N3.5, etc..).

Per le righe inserite prima di aver impostato in testata la lettera di intenti sarà possibile importare in un'unica soluzione l'articolo di esenzione, utilizzando il pulsante "IMPORTA ESENZIONE IVA DA LETTERA DI INTENTI", che comparirà solo dopo che questa è stata indicata per la fattura.

Alla convalida della fattura, il plafond verrà scalato del totale di quest'ultima.

Il riferimento della lettera di intenti viene inserito anche nel file xml nel campo Causale:

Dati generali del documento


Tipologia documento: **TD01** (fattura)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2021-06-09** (09 Giugno 2021)
Numero documento: **FA2106-000923**
Importo totale documento: **3002.00**
Causale: **Vs conferma ordine nr OV41000667 del 12/04/21 Vostra dichiarazione 20121612184529250 000001**

DICIANNOVE SOCIETÀ COOPERATIVA
via Gramsci 1/8 - 16126 Genova (GE)
strada Buffolara 26/A - 43126 Parma (PR)
via Walter Fontan 41 - 10053 Bussoleno (TO)
tel.+390109980020 - tel.+3905211841134 - fax.+390109980021 - e-mail info@diciannove.coop
C.F. - P.Iva 01590980999 R.E.A. GE 420910
ISCR. ALBO NAZ. COOP. N. A170291 - SEZ. COOP. A MUT. PREV.





Esempio file PDF fattura attiva con indicata la lettera di intenti:

 **Fattura**
Rif. : FA2106-000923 - Non valido
Data di fatturazione : 09/06/2021
Data di scadenza : 31/10/2021
Codice cliente : 000251

Da: **Coop 19**
Via di prova
20146 Milano MI
Telefono: 0284980050
Email: backoffice@venticento.com
Sito web: https://www.venticento.com/

A: **Dolibarr Italia**
Via prova 2
20100 Milano MI
P.IVA 0256144444
CF 0256144444

Vs conferma ordine nr OV41000667 del 12/04/21

		Importo in valuta Euro				
Codice	Descrizione	IVA	P.U.(netto)	Qtà	Unità	Totale Netto
LIC-ENT-3YR	Cisco Medium PC	0%	200,00	10	Nr	2 000,00
	N3.5 - Non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento					
LIC-SME-3YR	Cisco Super PC	0%	20,00	50	Nr	1 000,00
	N3.5 - Non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento					
	Vostra dichiarazione 20121612184529250 - 000001					

CONFIGURAZIONE DEL MODULO

Opzione

FATTURE CON LETTERE DI INTENTI

Inserire la dicitura della lettera di intenti sul pdf dopo ogni singola riga di fattura

❗ Se l'opzione è **OFF** la dicitura della lettera di intenti verrà inserita solamente al termine di tutte le righe della fattura (solitamente disabilitata)

FATTURE CON LETTERE DI INTENTI

Inserire la dicitura di esenzione I.V.A. sul pdf dopo ogni singola riga di fattura

❗ Se l'opzione è **OFF** la dicitura di esenzione I.V.A. verrà inserita solamente al termine di tutte le righe della fattura (solitamente abilitata)

FATTURE SENZA LETTERE DI INTENTI

Inserire la dicitura di esenzione I.V.A. sul pdf dopo ogni singola riga di fattura

❗ Se l'opzione è **OFF** la dicitura di esenzione I.V.A. non verrà inserita sul PDF delle fatture (solitamente abilitata)

FATTURE SENZA LETTERE DI INTENTI

Inserire la dicitura di esenzione I.V.A. N3.1 sul pdf differente a seconda che sia un prodotto o un servizio

❗ Se l'opzione è **ON** sul pdf della fattura verrà inserita la dicitura specifica seguente:

1. Esenzione IVA: N3.1 - Non imponibili - esportazioni - Escluso art. 7-ter DPR 633/72 (per i servizi)
2. Esenzione IVA: N3.1 - Non imponibili - esportazioni - Art. 8, comma 1, lett. a) DPR 633/72 (per i prodotti)

FATTURE SENZA LETTERE DI INTENTI

Inserire la dicitura di esenzione I.V.A. N1 - Escluse ex art. 15 - "D.P.R. 633/72" quando viene selezionato il prodotto "Bollo"

❗ Se l'opzione è **ON** sul pdf della fattura verrà inserita la dicitura specifica seguente per il solo prodotto Bollo:

N1 - Escluse ex art. 15 - "D.P.R. 633/72" in sostituzione della dicitura standard N1 - Escluse ex art. 15



Management System
ISO 9001:2008



www.tuv.com
ID 9108642287