

## Pagamenti Anticipati

Sono definiti Pagamenti Anticipati i movimenti finanziari eseguiti verso Fornitori a seguito di un documento di Avviso di Pagamento ( Avviso di Parcella di un professionista o acquisto online). Per la gestione di questi movimenti contabili è stato introdotto un nuovo codice di Movimento di Prima Nota, nel gruppo dei codici riservati agli automatismi :

### 950 Pagamento Fattura Anticipato

Ed una nuova tabella denominata **PANTxx** contenente i documenti Avviso di pagamento. Detta tabella può essere creata per tutte le Ditte mediante il programma Preliminari – Archivi Ditta – Tabella PANTxx – genera archivio utilizzando la nuova Dittxx base pubblicata sul sito Algoritmo.

Eseguendo un movimento di Prima Nota con codice 950 si apre la maschera dedicata alla gestione dei Pagamenti Anticipati.

11	21/02/2018	81	Emessa parcella xxx	2	40000006	70063	3.000,00	52	0,00	1	06/02/2019
12	21/02/2018	82	Cassa profess. 2%	2	40000006	70063	120,00	52	0,00	1	06/02/2019
13	21/02/2018	84	III								
14	06/03/2018	1	Emessa fattura								
15	06/03/2018	11	S.do fattura Cl...								
16	08/03/2018	1	Emessa fattura								
17	10/04/2018	1	Emessa fattura								
18	12/04/2018	5	R.f. ....								
19	24/04/2018	5	R.f. ....								
20	24/04/2018	5	R.f. ....								
21	01/05/2018	14	Addebito insoluto								
22	06/05/2018	5	R.f. ....								
23	06/05/2018	5	R.f. ....								
24	06/05/2018	923	Risconti Attivi								
25	06/05/2018	923	Risconti Attivi								
26	10/10/2018	951	Fatt.Prof. Onorari/Compensi								
27	10/10/2018	951	Fatt.Prof. Onorari/Compensi								
28	10/10/2018	961	Fatt.provvigioni Agente								
29	10/10/2018	961	Fatt.provvigioni Agente								
30	10/10/2018	961	Fatt.provvigioni Agente								
31	10/10/2018	961	Fatt.provvigioni Agente								
32	10/10/2018	961	Fatt.provvigioni Agente								
33	10/10/2018	965	Rilevato costo INPS c/Ditta								
34	31/12/2018	0	Fatture non pervenute								
251	11/10/2018	956	Pagata Fatt.Prof.								
252	12/10/2018	950	Pagamento fattura anticipato								

  

Documento Fornitore	
Pagamento Fattura Anticipato	
cod.Fornitore	44000011   TRIBUZI FRANCESCO
part.Iva	01582330179   C.F. TRBFNC52E14H501I
Rag. sociale	TRIBUZI FRANCESCO
Sede	VIA VITTORIO VENETO 21   25128   BRESCIA   BS
Contropartita	50000   Unicredit Banca
Documento Nr.	avv1 del 10/10/2018
%aliq.Iva	
Imposta Iva	
%Ritenuta	
Imponibile / Compensi	1.000,00
Contributo Cassa Previdenza	40,00
Altri imponibili non Compensi	100,00
Importi esenti Iva/Irpef	500,00
Totale	1.640,00
+ Imposta Iva	250,80
= Totale Documento	1.890,80
Imponibile IRPEF	1.000,00
Ritenuta IRPEF	200,00
Importo da pagare	1.690,80
Importo pagato	1.500,00
Ritenuta IRPEF maturata	177,43
in data	12/10/2018
Elimina Documento	
Conferma del Documento	

  

Data di Registrazione	12/10/2018   venerdì	252	Filiale		Centro di Costo		Sigla di gruppo		Documenti XML da importare	
Codice Movimento	950	Pagamento fattura anticipato	Esecutore	Nome?	PA.1					
Numero di Protocollo		Doc.Nr. avv1 del 10/10/2018								
Conto DARE	44000011	TRIBUZI FRANCESCO								
Conto AVERE	50000	Unicredit Banca								
Importo movimento	1.500,00	cod.IVA								
Imposta g. abbuoni		Stato								
Totale										
Memorandum										
		DARE		AVERE						
		1.500,00		1.500,00						
		0,00		0,00		Ratei				
		0,00		0,00		Risconti				
						Fatture non pervenute				
						Nuova registrazione				

Nella parte superiore della maschera vengono indicati il Fornitore , il Conto di contropartita e gli estremi del documento Avviso di pagamento. In assenza di questi ultimi è comunque necessario compilare i campi Numero e Data documento con valori fittizi ma univoci.

Nella parte centrale della maschera si elencano gli importi di riepilogo pagamento dell' Avviso. Nel caso di Fornitore Professionista, oltre ai dati relativa all' IVA, di devono valorizzare i campi relativi all' IRPEF e al contributo di Cassa previdenziale. Questo per permettere una corretta gestione dei Compensi a Terzi.

Nella parte in fondo a dx di questa sezione si compila infine l'importo Pagato.

Con queste informazioni si completa la registrazione di Prima Nota di pagamento con codice movimento 950 .

Mediante il pulsante [Conferma del Documento] poi, il documento Avviso di Pagamento viene archiviato nella Tabella PANTxx, e resterà attivo fino all'arrivo del documento Fattura.

La gestione del Pagamento Anticipato si conclude con la registrazione della Fattura di acquisto.

The screenshot displays a software interface for managing financial documents. Key sections include:

- Document Details:** Nr. Protocollo 5, Docum. Nr. 1, del 06/02/2019. Codice Filiale, Data competenza, cod.Fornitore 44000011, part.Iva 01582330179, C.F. TRBFNC52E14H5011.
- Item List:** A table with columns for cod.Controp., descrizione, Imponibile, cod.IVA, Imposta, causale, C/R, and descrizione del cod.IVA. Items include 'Acq. di materiale di cons.' with amounts 3,000.00, 120.00, and 2.00.
- Tax Summary:** Imponibile 0.00, Imposta 0.00, Non Imp/Essenti 3,122.00, Tot. documento 3,122.00.
- Payment Details:** PaGamenti table showing an import of 3,122.00 on 28/02/2019.
- Bottom Section:** Summary of movements (DARE and AVERE) for account 44000011, showing a total of 3,000.00.

Dopo aver caricato la Fattura di acquisto e verificato che l'importo da pagare sia uguale a quello registrato in precedenza con codice movimento 950, si procede alla fase di pagamento utilizzando il nuovo pulsante a dx [Saldo anticipato] che si differenzia dal pulsante [Saldo immediato] (modalità classica) per l'aggiornamento della tabella PANTxx e, per le fatture di Professionisti, per la non generazione di una nuova registrazione di pagamento (tipo 956) e di una eventuale altra di rilevamento di Ritenuta d'Acconto (tipo 957).

La gestione dei Pagamenti Anticipati permette di risolvere il problema relativo ai Compensi a Terzi nei casi in cui il pagamento dell'Avviso avvenga in un anno contabile (con la maturazione della Ritenuta d'Acconto e Certificazione del compenso) e la Fattura sia disponibile solo nell'anno contabile successivo, con qualsiasi data.