

## Fattura emessa con ritenuta d'acconto (fatture soggette a ritenuta, appalti condominiali ed altro)

### Impostare il tipo di ritenuta per le fatture che si dovranno emettere

Per emettere tali fatture bisogna prima di tutto codificare il tipo di ritenuta dal menu *archivi > contabilità > tipi ritenute*



Troviamo già inseriti alcuni tipi di ritenuta come:

*RA= ritenuta d'acconto 20% e  
CO=ritenuta4% ex arti.25ter,dpr  
N.600/73.*



Premiamo nuovo o apri e vediamo come sono impostati i dati:

**Codice:** 2 caratteri alfanumerico.

**Nota:** In anagrafica clienti si può inserire il codice della ritenuta affinché, in emissione fatture, il programma proponga automaticamente la ritenuta d'acconto.

**Descrizione:** si tratta della scritta che viene riportata sulle fatture emesse.

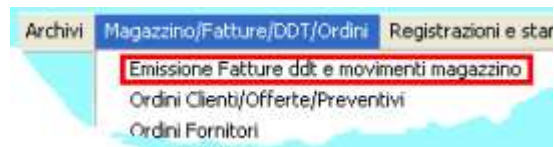
**Conto e Causale:** servono per la scrittura contabile *ritenute subite a cliente*.

E' necessario predisporre un conto ed una causale; nel piano dei conti della ditta esempio troviamo il conto *170.080 erario c/to ritenute subite* ed la causale *065=giro ritenute*.



### Emissione della fattura con ritenuta d'acconto

Aprire dal menu *emissione fatture ddt e movimentazione magazzino*:



Bisogna prima di tutto selezionare un **tipo documento** fattura o fattura immediata e premere **nuovo**.



Premuto nuovo si procede normalmente:

si compilano i **dati di intestazione** (data, cliente, pagamento, ecc.)  
 e poi le **righe** con la descrizione dei servizi o merce, quantità, prezzi, codice iva e contropartita di ricavo.



Per la ritenuta bisogna: :

inserire il **codice della ritenuta**, per esempio RA

premere **calcolo importo**:  
 se ci sono spese sulle quali non si deve applicare la ritenuta bisogna forzare l'importo corretto in quanto il programma calcola la ritenuta sull'importo totale.

appare la **descrizione**, che si può modificare per la fattura



Si possono applicare due diverse ritenute sulla medesima fattura.

Alla conferma della fattura il programma provvederà a:

- stampare del documento
- contabilizzare la fattura
- creare la scrittura contabile *ritenute subite a cliente*
- aggiornare lo scadenziario per l'importo dovuto al netto della ritenuta

**Esempio:**

Imponibile	C. Iva	Aliquota Iva	Importo Iva
1.000,00	20	20%	200,00
Totale Imponibile		Totale Iva	Totale Fattura
1.000,00		200,00	1.200,00
Ritenuta			Totale da pagare
RITENUTA 4% EX ART.25TER, DPR N.600/73			Euro 1.160,00
			40,00