Suite Notaro

bit.sistemi

AUTOMAZIONE STUDI NOTARILI

Studi di Settore

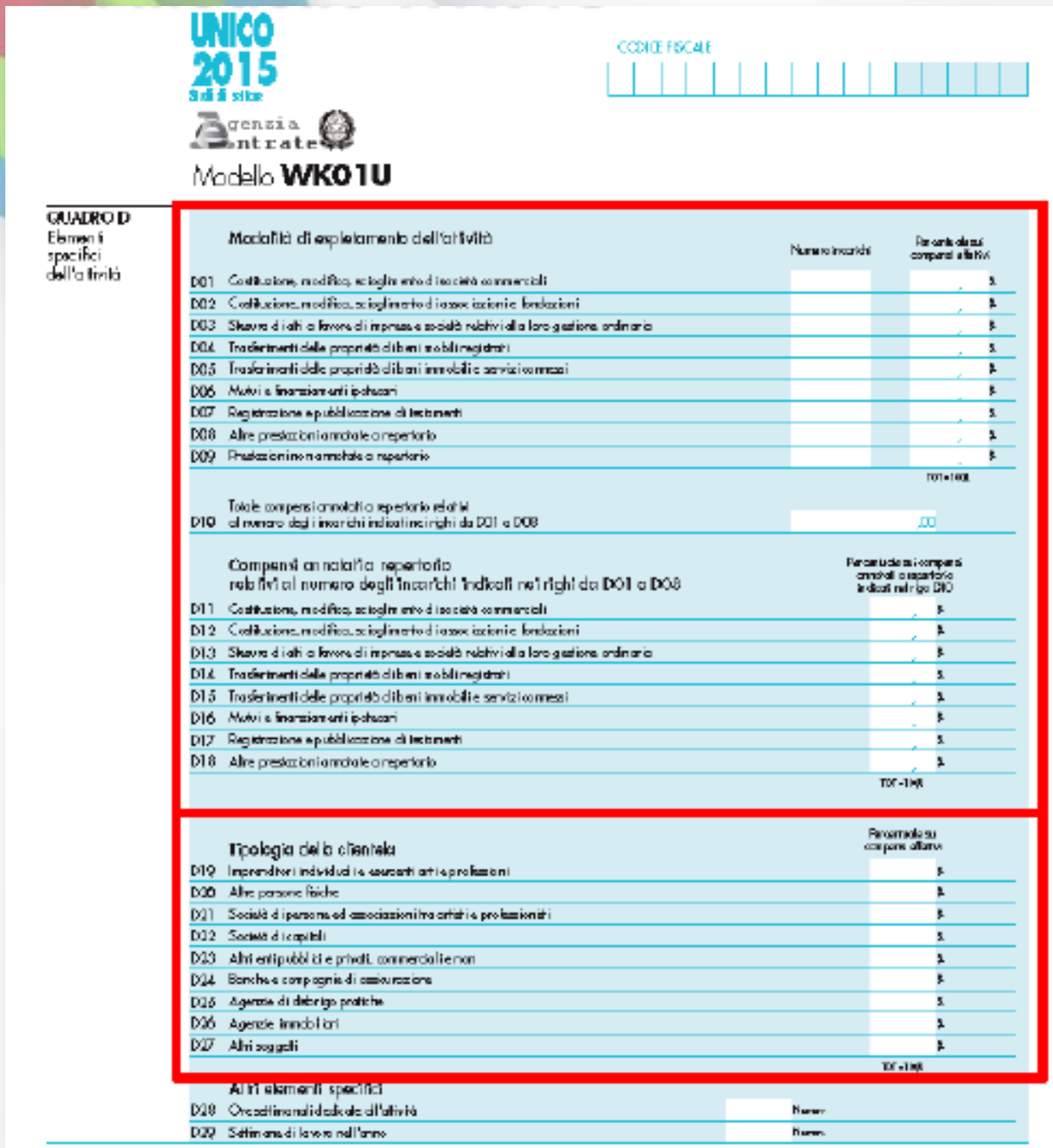
bit.academy

FORMAZIONE PROFESSIONALE

bit.sistemi

- Informazioni generali
- Novità e differenze
- Modalità di elaborazione
- Verifiche di congruenza
- Altre particolarità

Il Modello WK01U



UNICO 2015 Solo il sito

Agenzia Entrate

Modello **WK01U**

CODICE FISCALE

QUADRO D
Elementi specifici dell'attività

Modalità di espletamento dell'attività		Numero incarichi	Percentuale sui compensi attivi
D01	Costituzione, modifica, scioglimento di società commerciali		%
D02	Costituzione, modifica, scioglimento di associazioni e fondazioni		%
D03	Stesura di atti a favore di imprese e società relativi alla loro gestione ordinaria		%
D04	Trasferimenti delle proprietà di beni mobili registrati		%
D05	Trasferimenti delle proprietà di beni immobili e servizi connessi		%
D06	Mutui e finanziamenti ipotecari		%
D07	Registrazione e pubblicazione di testamenti		%
D08	Altre prestazioni annotate a repertorio		%
D09	Prestazioni non annotate a repertorio		%
			TOT = 100%
D10	Totale compensi annotati a repertorio relativi al numero degli incarichi indicati nei righi da D01 a D08		,00

Compensi annotati a repertorio relativi al numero degli incarichi indicati nei righi da D01 a D08		Percentuale sui compensi annotati a repertorio indicati nel rigo D10
D11	Costituzione, modifica, scioglimento di società commerciali	%
D12	Costituzione, modifica, scioglimento di associazioni e fondazioni	%
D13	Stesura di atti a favore di imprese e società relativi alla loro gestione ordinaria	%
D14	Trasferimenti delle proprietà di beni mobili registrati	%
D15	Trasferimenti delle proprietà di beni immobili e servizi connessi	%
D16	Mutui e finanziamenti ipotecari	%
D17	Registrazione e pubblicazione di testamenti	%
D18	Altre prestazioni annotate a repertorio	%
		TOT = 100%

Tipologia della clientela		Percentuale su compensi attivi
D19	Imprenditori individuali e lavoratori autonomi arti e professioni	%
D20	Altre persone fisiche	%
D21	Società di persone ed associazioni tra artisti e professionisti	%
D22	Società di capitali	%
D23	Altri enti pubblici e privati, commerciali e non	%
D24	Banche e compagnie di assicurazione	%
D25	Agenzie di disbrigo pratiche	%
D26	Agenzie immobiliari	%
D27	Altri soggetti	%
		TOT = 100%

Altri elementi specifici		
D28	Ore settimanali dedicate all'attività	Numero
D29	Settimane di lavoro nell'anno	Numero

Gli studi di settore sono uno strumento per valutare la capacità di produrre ricavi o conseguire compensi delle singole attività economiche, al fine di verificare se i ricavi o i compensi dichiarati del contribuente sono "congrui" e "coerenti" rispetto a dei valori di riferimento.

Requisiti:

- Emissione fatture
- Incasso fatture dal modulo parcelle
- Indicazione nelle fatture dei repertori a cui si riferiscono
- Non è necessario avere la contabilità

Modifiche studi di settore 2015

Modifiche al Quadro D:

- Il rigo D09 aggrega le «prestazioni non annotate a repertorio». Nel modello precedente corrispondeva al rigo D11.
- Il rigo D09 rientra ora nel calcolo delle percentuali.
- Il rigo D10 è ora la somma dei compensi annotati a repertorio (onorario) indipendentemente dalla fatturazione\incasso.
- Per i righi D01-D09 va indicato il dettaglio del numero di incarichi e delle percentuali riferite solo ai compensi effettivamente incassati nel periodo.
- Sono stati aggiunti i righi dal D11 al D18 che contengono il dettaglio (in %) per tipologia di atto dei compensi riportati nel rigo D10
- La sezione «Tipologia della clientela» non ha variazioni sui contenuti, sono cambiati solo i riferimenti delle righe che ora vanno da D19 a D27.

Modifiche al modello Il Quadro Z

- E’ stato introdotto il quadro Z con le righe da 01 a 18 che dettaglia in maniera puntuale le tipologie di atto contenute nel rigo D08.
- Le righe relative alla sezione «Apprendisti» (Z15-Z18) sono da compilare manualmente
- Così come per la suddivisione delle tipologie di atto del quadro D, viene fornita una tabella di corrispondenza tra le righe del Quadro Z e i codici statistici dei repertori.
- La suddetta tabella è preimpostata con valori di default, ma come per le altre, è completamente configurabile

QUADRO Z
Dati complementari

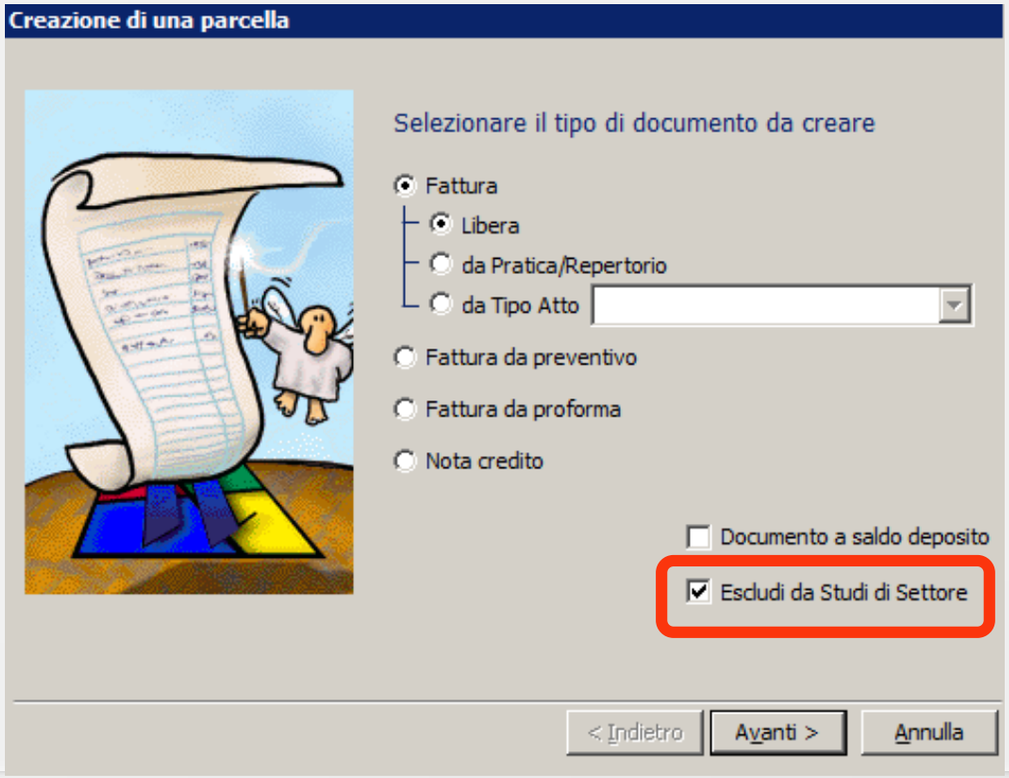
MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DELL'ATTIVITÀ

		Numero incarichi	Percentuale sui compensi effettivi	Percentuale sui compensi annotati a repertorio indicati nel rigo D10
	Altre prestazioni annotate a repertorio			
	Atti dichiarativi e similari			
Z01	Atti di obbligo		, %	, %
Z02	Atti di notorietà		, %	, %
Z03	Verbali di inventario e di constatazione		, %	, %
Z04	Convenzioni matrimoniali		, %	, %
Z05	Atti di rinuncia, accettazione di eredità e di ultima volontà		, %	, %
Z06	Atti dichiarativi in genere		, %	, %
	Atti obbligatori e similari			
Z07	Mutui e finanziamenti non ipotecari		, %	, %
Z08	Prestazioni di fideiussioni		, %	, %
Z09	Svincoli e cancellazioni ipotecarie		, %	, %
Z10	Trasferimenti della proprietà di beni mobili non registrati		, %	, %
Z11	Contratti in genere		, %	, %
	Mandati, procure e protesti			
Z12	Mandati		, %	, %
Z13	Procure (escluse le procure istitorie)		, %	, %
Z14	Protesti cambiari		, %	, %
	Apprendisti			
Z15	Spesa per le prestazioni di lavoro degli apprendisti			,00
Z16	Durata complessiva del contratto di apprendistato			Mesi
Z17	Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di inizio del periodo di imposta			Mesi
Z18	Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di fine del periodo di imposta			Mesi

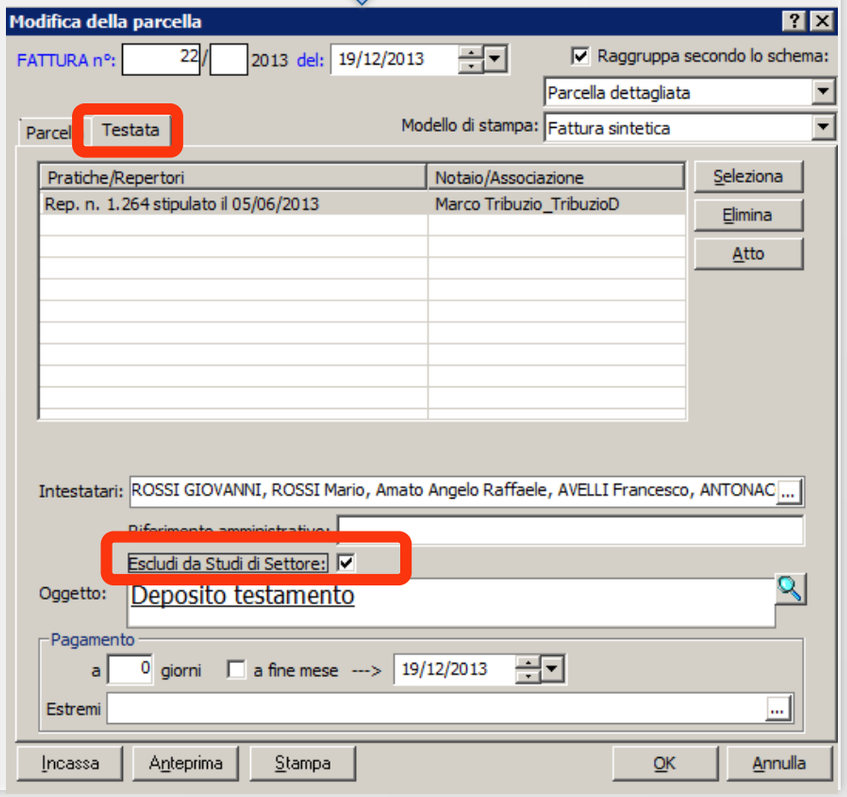
Le fatture collegate ad altri repertori

In fase di emissione o di modifica di fatture relative ai repertori di protesti o di ultime volontà, la fattura va esclusa dagli studi di settore

Emissione di fattura Testamento/Protesto

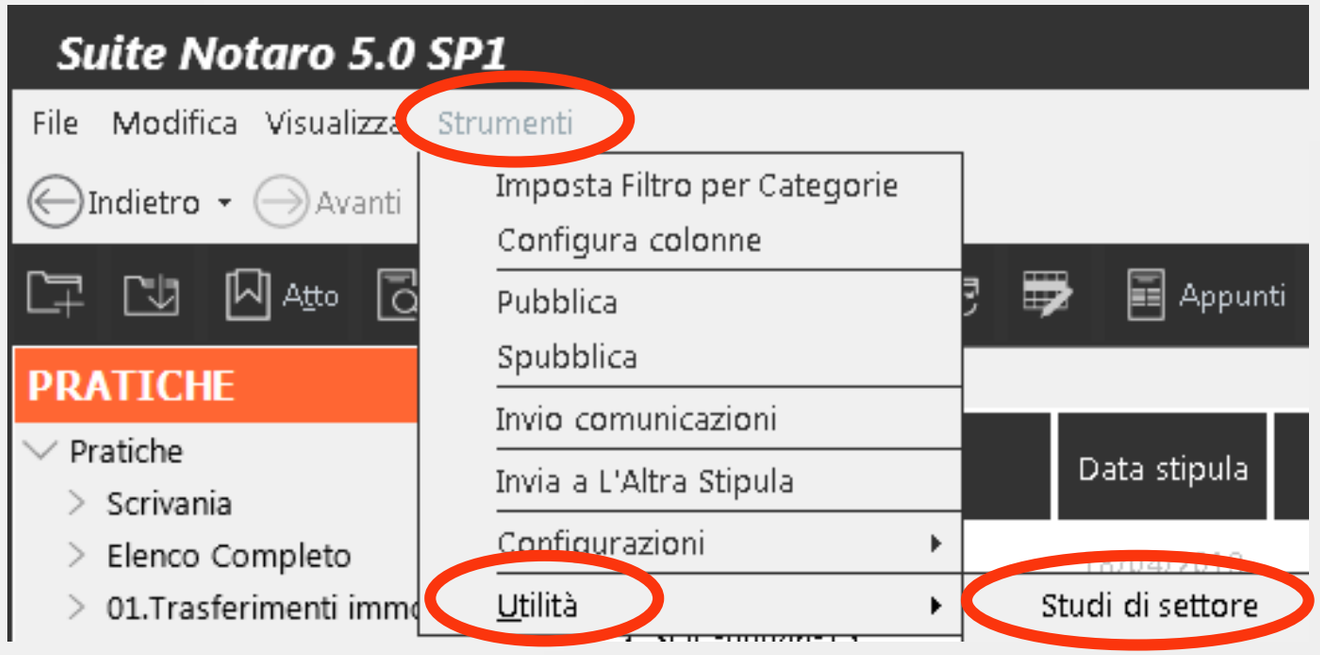


Modifica di fattura Testamento/Protesto

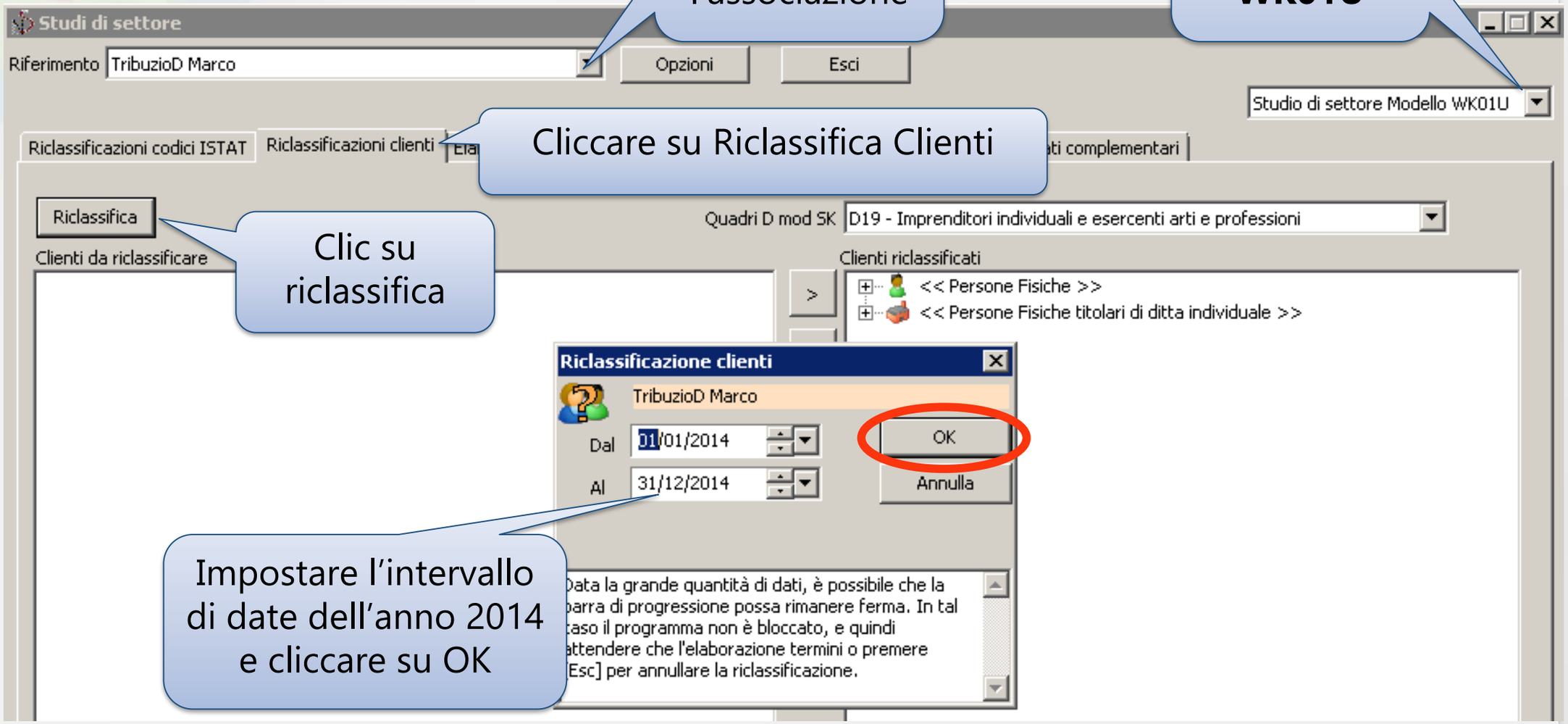


Eseguire gli Studi di Settore

Per attivare il modulo, sdando sulla scrivania, cliccare su Strumenti->Utilità->Studi di settore

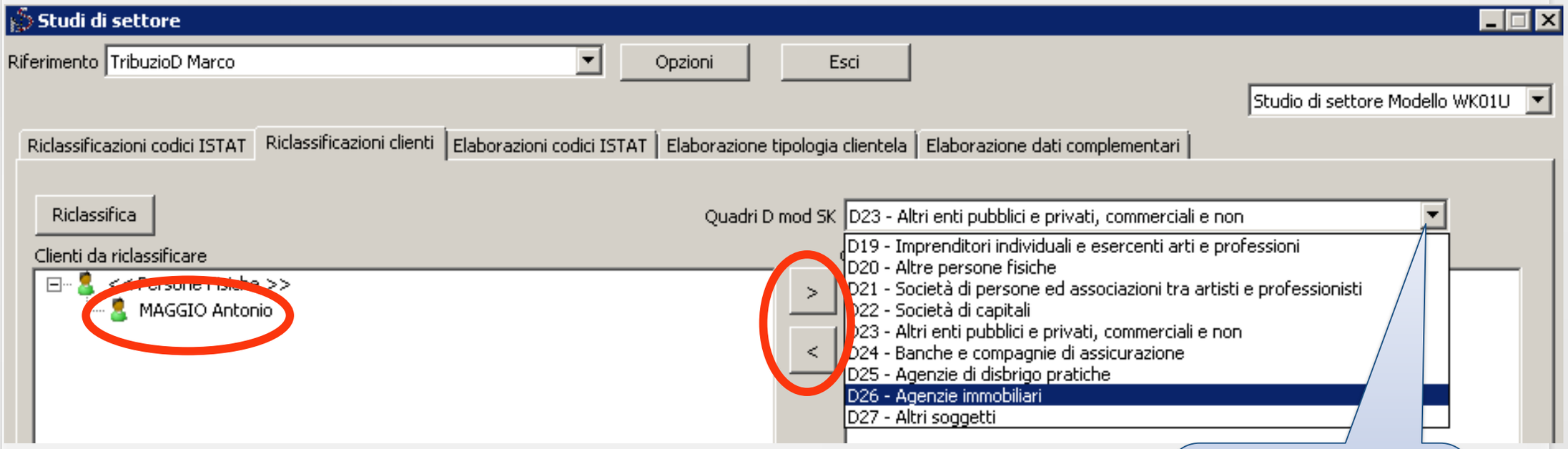


Riclassificazione clienti



Classificazione Manuale

Classificare manualmente eventuali persone non classificate in automatico o non classificate correttamente



Selezionare il quadro in cui classificare il cliente

Elaborazione Codici ISTAT

Importo onorario riferito ai repertori stipulati nel periodo

Numero incarichi effettivamente incassati nel periodo

Importo e percentuale compensi effettivamente incassati nel periodo

Cliccare su elaborazioni codici ISTAT, poi fare Elabora e quindi Stampa

Elaborazioni codici ISTAT | Elaborazione tipologia clientela | Elaborazione dati complementari

O D – Elementi specifici dell'attività : **Modalità di espletamento dell'attività** Estremi di elaborazione: Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

	Imp. Ono.	(%) Ono	Nu...	Imp. Comp.	(%) Co...
D01 - Costituzione, modifica, scioglimento di società commerciali	23.761,00		103	27.600,00	17
D02 - Costituzione, modifica, scioglimento di associazioni e fo...	0,00		0	0,00	0
D03 - Stesura di atti vari a favore di imprese e società relativi a...	15.130,00		46	5.800,00	4
D04 - Trasferimenti della proprietà di beni mobili registrati	0,00		0	0,00	0
D05 - Trasferimenti della proprietà di beni immobili e servizi con...	107.881,00		286	82.539,67	50
D06 - Mutui e finanziamenti ipotecari	16.345,00		66	18.668,62	12
D07 - Registrazione e pubblicazione di testamenti	2.506,00		17	3.102,27	2
D08 - Altre prestazioni annotate a repertorio	20.793,00		93	17.228,05	11
Repertori Protesti	0,00		0	0,00	
Repertori Ultime Volontà	0,00		0	0,00	
D09 - Prestazioni non annotate a repertorio			22	6.165,00	4
D10 - Totale compensi annotati a repertorio relativi ai quadri di ...	186.416,00				
D11 - Costituzione, modifica, scioglimento di società commerciali		13			
D12 - Costituzione, modifica, scioglimento di associazioni e fo...		0			
D13 - Stesura di atti vari a favore di imprese e società relativi a...		8			
D14 - Trasferimenti della proprietà di beni mobili registrati		0			
D15 - Trasferimenti della proprietà di beni immobili e servizi con...		58			
D16 - Mutui e finanziamenti ipotecari		9			
D17 - Registrazione e pubblicazione di testamenti		1			
D18 - Altre prestazioni annotate a repertorio		11			

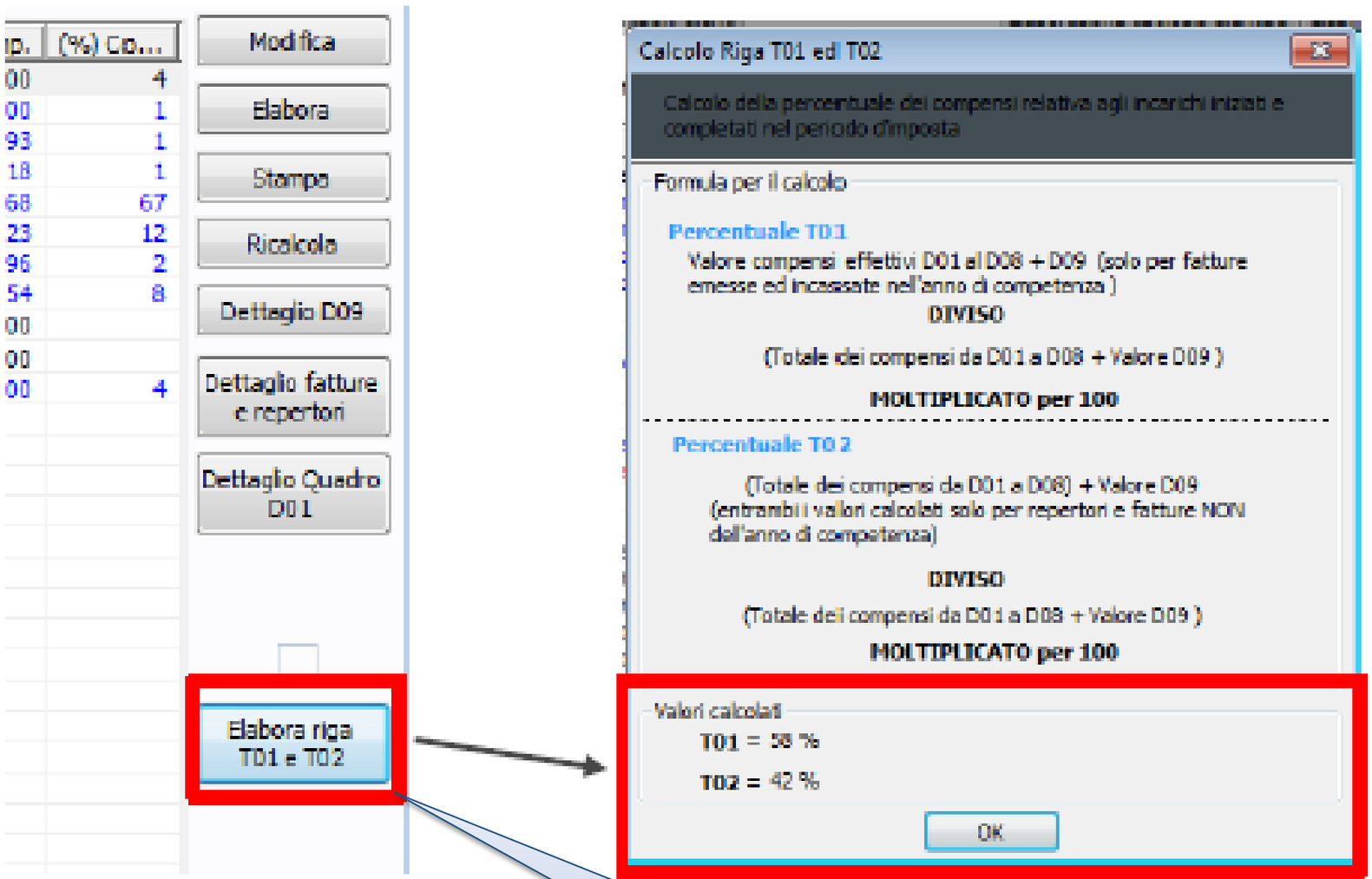
Modifica | Elabora | Stampa | Ricalcola | Dettaglio D09 | Dettaglio fatture e repertori | Dettaglio Quadro D11 | Elabora riga T01 e T02

D10: Totale degli onorari dei repertori stipulati nel periodo

Percentuale onorario riferito ai repertori stipulati nel periodo

Quadro T

QUADRO T Congiuntura economica			Percentuale sui compensi
	T01	Percentuale dei compensi relativa agli incarichi iniziati e completati nel periodo d'imposta	%
	T02	Percentuale dei compensi relativa agli altri incarichi	%
			TOT. 100%



Con le informazioni a disposizione in Suite Notaro è possibile calcolare i riquadri T01 e T02

Tramite l'apposito pulsante si visualizza il calcolo di questi due righi

In basso a destra cliccare su Elabora riga T01 e T02

Elaborazione tipologia clientela

Importo dei compensi effettivamente incassati nel periodo selezionato per ciascuna tipologia di clientela

Percentuale dei compensi effettivamente incassati nel periodo selezionato per ciascuna tipologia di clientela

Cliccare su elaborazione tipologia clientela, quindi clic su elabora e poi su stampa

Elaborazioni codici ISTAT | Elaborazione tipologia clientela | Elaborazione dati complementari

: **Tipologia della clientela** Estremi di elaborazione: Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

	Importo	(%)
D19 - Imprenditori individuali e esercenti arti e professioni	327.305,20	40
D20 - Altre persone fisiche	346.803,88	42
D21 - Società di persone ed associazioni tra artisti e professionisti	12.827,44	2
D22 - Società di capitali	82.565,00	10
D23 - Altri enti pubblici e privati, commerciali e non	30.050,00	4
D24 - Banche e compagnie di assicurazione	20.250,00	2
D25 - Agenzie di disbrigo pratiche	0,00	0
D26 - Agenzie immobiliari	0,00	0
D27 - Altri soggetti	0,00	0
Totale	819.801,52	100

Modifica

Elabora

Stampa

Ricalcola

Elaborazione dati complementari – Quadro Z

Numero incarichi effettivamente incassati nel periodo

Importo e percentuale compensi effettivamente incassati nel periodo

Importo e percentuale degli onorari di repertorio del periodo

Riclassificazioni codici ISTAT | Riclassificazioni clienti | Elaborazioni codici ISTAT | Elaborazione tipologia clientela | Elaborazione dati complementari

Cliccare su Elaborazione dati complementari, quindi clic su elabora e poi su stampa

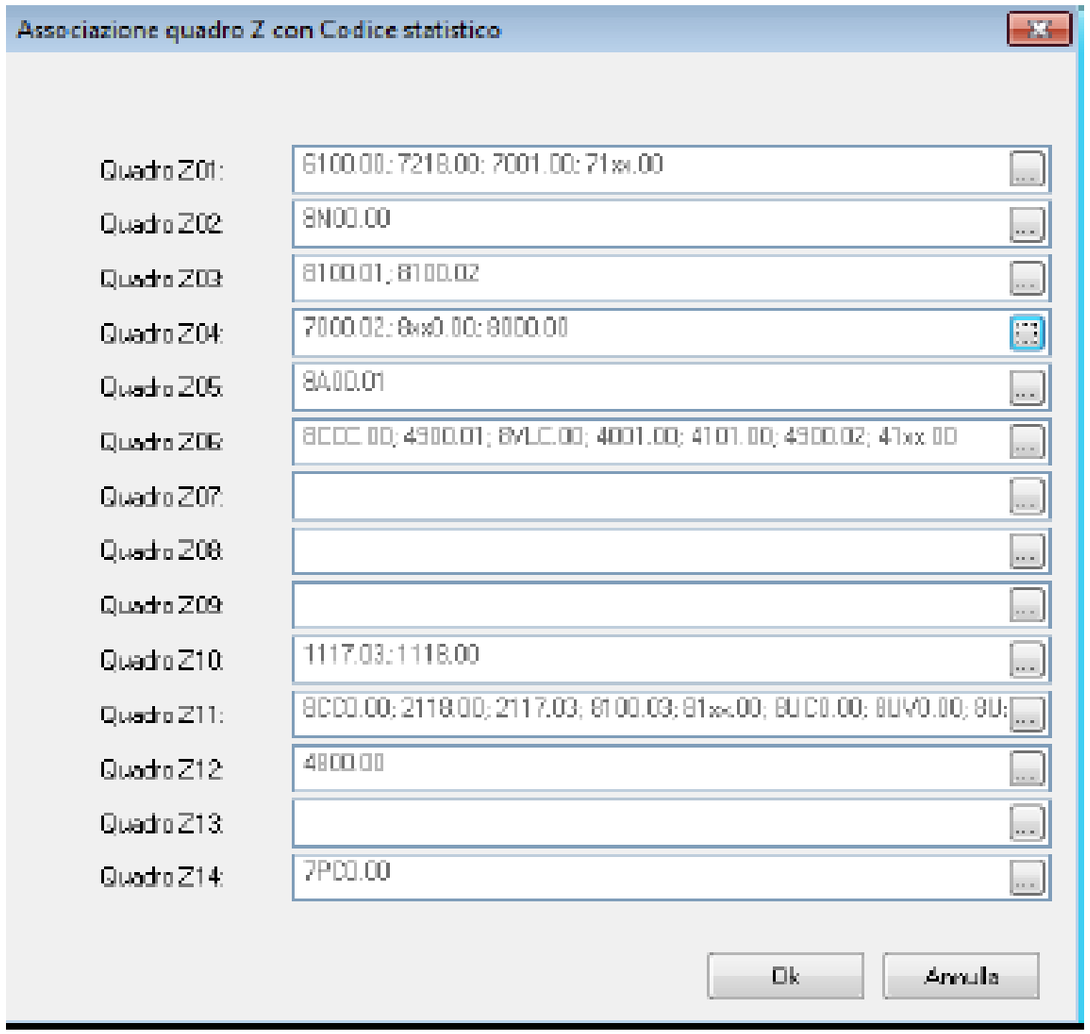
...mentodell'attività

	Num...	Imp. Comp.	(%) C...	Comp. D10	(%) D10
	2	950,00	1	823,00	1
Z02 - Atti di notorietà	8	1.950,00	1	322,00	1
Z03 - Verbali di inventario e di constatazione	4	2.162,04	1	273,00	1
Z04 - Convenzioni matrimoniali	2	600,00	1	138,00	1
Z05 - Atti di rinuncia, accettazione di eredità e di ultima volontà	2	500,00	1	0,00	0
Z06 - Atti dichiarativi in genere	45	34.495,43	4	16.428,67	10
Z07 - Mutui e finanziamenti non ipotecari	0	0,00	0	0,00	0
Z08 - Prestazioni di fideussioni	0	0,00	0	0,00	0
Z09 - Svincoli e cancellazioni ipotecarie	0	0,00	0	0,00	0
Z10 - Trasferimenti della proprietà di beni mobili non registrati	14	8.361,20	1	4.817,00	3
Z11 - Contratti in genere	17	5.543,00	1	2.962,00	2
Z12 - Mandati	37	4.562,87	1	1.610,00	1
Z13 - Procure (escluse le procure istitorie)	0	0,00	0	0,00	0
Z14 - Protesti cambiari	0	0,00	0	0,00	0
APPRENDISTI					
Z15 - Spese per prestazioni di lavoro degli apprendisti	0,00	Importo			
Z16 - Durata complessiva del contratto di apprendistato	0	Mesi			
Z17 - Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuent...	0	Mesi			
Z18 - Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuent...	0	Mesi			

Configura | Modifica | Elabora | Stampa | Ricalcola

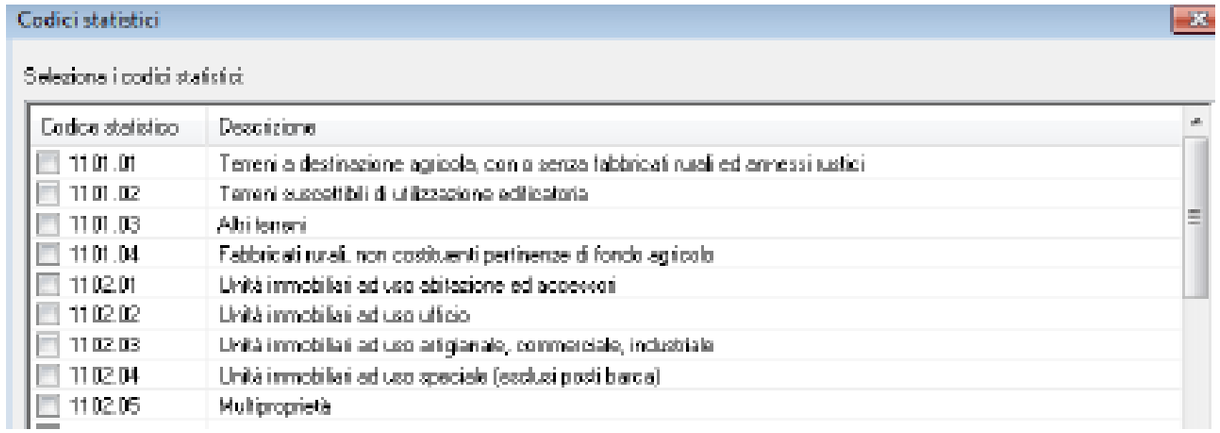
Apprendisti: Informazioni da compilare manualmente

Configura - Quadro Z



Dal pulsante configura è possibile andare a definire uno o più codici statistici per ogni rigo del Quadro Z.

Alcuni righi possono restare vuoti



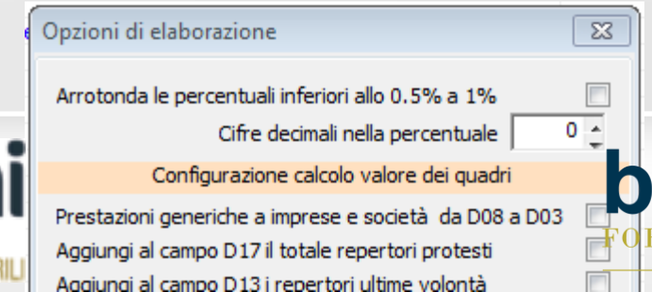
Verifiche

Alcune controlli di congruenza

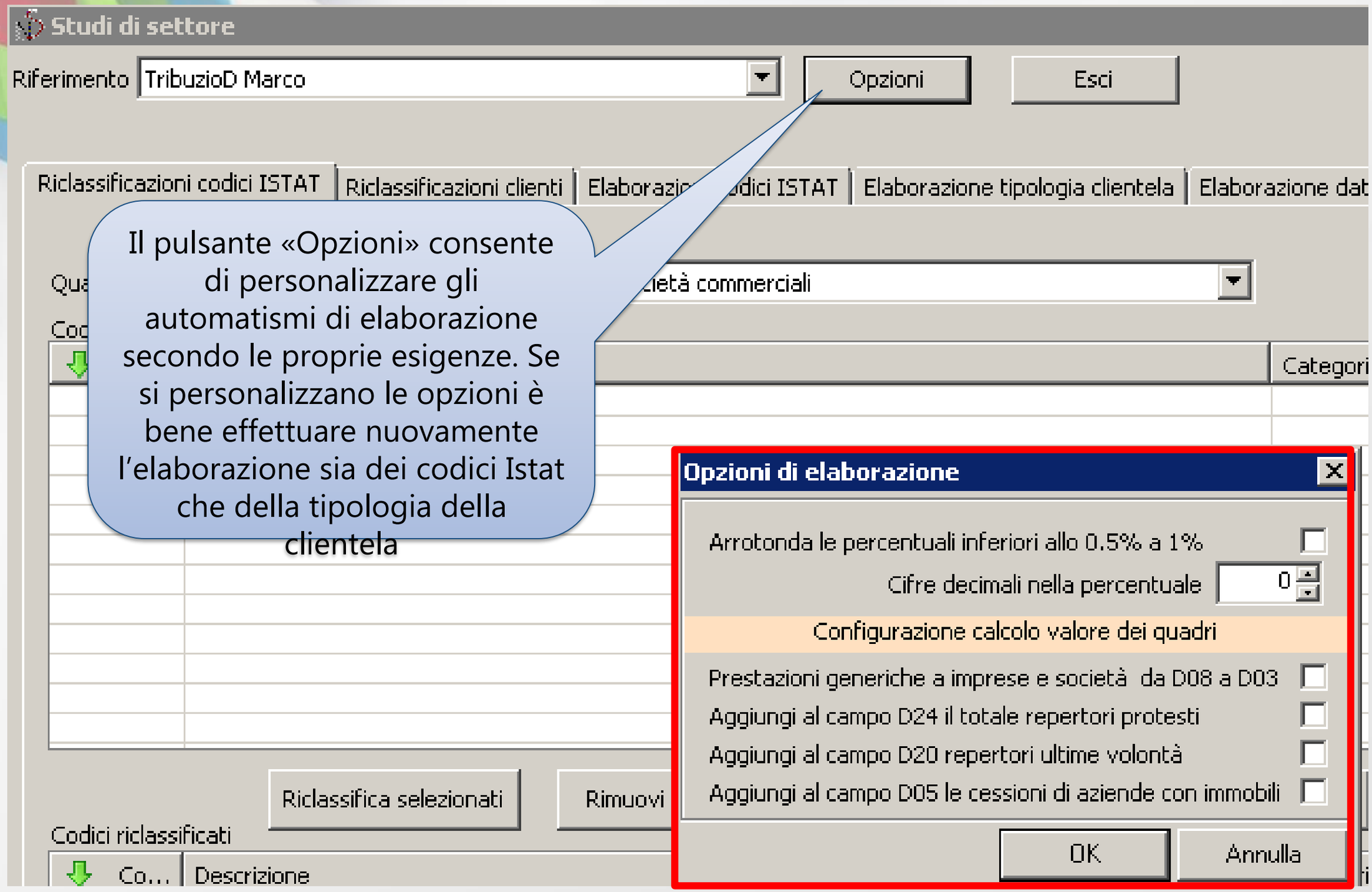
- Il valore rigo D10 deve corrispondere al totale degli onorari di repertori del periodo
- La somma del "*totale dei compensi dal D01 al D09*" deve corrispondere a totale dell'elaborazione della "*Tipologia Clientela*"
- La somma del "*totale dei compensi dal D01 al D09*" corrisponde anche al totale dei compensi incassati del riepilogo IRPEF della contabilità
- La somma del "*totale dei compensi dal D01 al D09*" deve corrispondere ai compensi della stampa incassato del modulo parcelle

Altre particolarità

- In Elaborazione codici ISTAT, con l'apposito pulsante è possibile avere l'elenco di eventuali repertori senza codice statistico: Rep senza Codici
- Procure e Mandati, *nel Quadro Z hanno due righi distinti anche se corrispondono allo stesso codice statistico 4800.00. La configurazione base di Suite prevede la compilazione del riquadro Z12 (Mandati), lasciando vuoto il riguardo Z13 (procure). Si può decidere se modificare la configurazione base (vedi pag. 14)*
- Soggetti dei riquadri D25 e D26: *le agenzie di disbrigo pratiche e le agenzie immobiliari vanno classificate manualmente nei rispettivamente nei riquadri.*
- Altre Opzioni



Opzioni



Il pulsante «Opzioni» consente di personalizzare gli automatismi di elaborazione secondo le proprie esigenze. Se si personalizzano le opzioni è bene effettuare nuovamente l'elaborazione sia dei codici Istat che della tipologia della clientela