



Scadenzario

Le scadenze del mese

N. 02

Febbraio 2020

Le scadenze in sintesi...

DATA	ADEMPIMENTI
Lunedì 10 Febbraio	Imposta di bollo - Versamento dovuto sugli assegni circolari
	Negoziante assistita e/o arbitrato - Richiesta credito
Lunedì 17 Febbraio	IVA FATTURAZIONE DIFFERITA – Emissione e registrazione della fattura
	IVA – Operazioni per le quali sono state rilasciate le ricevute o gli scontrini fiscali – Annotazione cumulativa nel registro dei corrispettivi
	Operatori finanziari: Comunicazione integrativa annuale all'"Archivio dei rapporti finanziari"
	ASSOCIAZIONI SPORTIVE DILETTANTISTICHE – Registrazioni contabili
	CONTRIBUENTI – Ravvedimento breve - Omessi versamenti di imposte e ritenute
	ENTI PUBBLICI – Ravvedimento breve - Omessi versamenti di imposte e ritenute
	ENTI E ORGANISMI PUBBLICI – Versamento ritenute
	SOSTITUTI D'IMPOSTA – Versamento ritenute operate alla fonte
	➤ Versamento ritenute alla fonte su redditi di lavoro dipendente e assimilati corrisposti nel mese precedente.
	➤ Versamento ritenute alla fonte su cessione titoli e valute corrisposti o maturati nel mese precedente.
	➤ Versamento ritenute alla fonte su interessi e redditi di capitale vari corrisposti o maturati nel mese precedente.
➤ Versamento ritenute alla fonte su redditi di capitale diversi corrisposti o maturati nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su provvigioni corrisposte nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su redditi di lavoro autonomo corrisposti nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su indennità di cessazione del rapporto di agenzia corrisposte nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su indennità di cessazione del rapporto di collaborazione a progetto corrisposte nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su redditi derivanti da perdita di avviamento commerciale corrisposti nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su contributi, indennità e premi vari corrisposti nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su premi e vincite corrisposti o maturati nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute alla fonte su redditi derivanti da riscatti di polizze vita corrisposti nel mese precedente.	
➤ Versamento ritenute operate dai condomini sui corrispettivi corrisposti nel mese precedente per prestazioni relative a contratti di appalto di opere o servizi effettuate	



	<p>nell'esercizio di impresa.</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Versamento addizionali regionale e comunale all'IRPEF sui redditi di lavoro dipendente e assimilati.➤ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili➤ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Sicilia e versata fuori regione➤ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Sardegna e versata fuori regione➤ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili maturati in Valle d'Aosta e versata fuori regione➤ Imposta sostitutiva dell'Irpef e delle addizionali regionali e comunali su premi di risultato e partecipazione agli utili, versata in Sicilia, Sardegna e Valle d'Aosta, maturati fuori dalle predette regioni <p>Versamento ritenute alla fonte sui pignoramenti presso terzi riferite al mese precedente</p>
	Sostituti d'imposta - Imposte su premi di produttività
	INTERMEDIAZIONE IMMOBILIARE - Versamento ritenute
	IMPOSTE SUI REDDITI – Ritenute relative ai proventi derivanti da partecipazioni ad organismi di investimento collettivo del risparmio (O.I.C.R.)
	BANCHE E POSTE ITALIANE – Versamento ritenute su bonifici (Beneficio oneri deducibili)
	IMPRESE DI ASSICURAZIONE - Versamento ritenute
	IVA – Liquidazione e versamento mensile
	IVA – Versamento mensile - (contribuenti che hanno affidato a terzi la contabilità)
	IVA – Versamento trimestrale – (Contribuenti Iva trimestrali soggetti al regime di cui all'art. 74, comma 4 del D.P.R. n. 633/1972
	IVA – Versamento trimestrale – (operazioni derivanti da contratti di sub-fornitura)
	SPLIT PAYMENT – versamento dell'IVA derivante da scissione dei pagamenti
	IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI – Versamento
	RISPARMIO AMMINISTRATO – Versamento imposta sostitutiva
	RISPARMIO GESTITO – Versamento imposta sostitutiva (revoca del mandato)
	RISPARMIO GESTITO – Versamento Imposta Sostitutiva
	FONDI PENSIONE – Versamento Imposta Sostitutiva
	CONTO UNICO – Versamento Imposta Sostitutiva
	INTERESSI C/C – Versamento delle ritenute alla fonte
	SOSTITUTI D'IMPOSTA – Versamento imposta sostitutiva su rivalutazione TFR
	IMPOSTA SULLE TRANSAZIONI FINANZIARIE (Tobin Tax) – Versamento



Giovedì 20 Febbraio	IMPRESE ELETTRICHE - Comunicazione all'Agenzia delle Entrate dei dati di dettaglio relativi al canone TV addebitato, accreditato, riscosso e riversato nel mese precedente
Martedì 25 Febbraio	IVA - Cessioni Intracomunitari di beni e servizi - Elenchi INTRASTAT Mensili
Venerdì 28 Febbraio	IMPRESE DI ASSICURAZIONE -Versamento imposte su premi e accessori
	IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MANIERA VIRTUALE - Versamento
	ENTI ED ORGANISMI PUBBLICI -Comunicazione relativa al canone RAI
	CONTRATTI DI LOCAZIONE - Registrazione e versamento
	Opposizione all'utilizzazione dei dati relativi alle spese sanitari anno precedente
	Opposizione spese universitarie e rette asili nido
	Comunicazione annuale dei dati relativi alle forniture di documenti fiscali
	Operatori finanziari - Comunicazione dei dati, quali sono stati intrattenuti rapporti di natura finanziaria
	DATI DICHIARAZIONE PRECOMPILATA - comunicazione Anagrafica Tributaria: <ul style="list-style-type: none">• Soggetti che erogano mutui agrari e fondiari - Interessi passivi di mutuo agrario e fondiario• Imprese assicuratrici - Dati relativi ai premi di assicurazione detraibili• Esercenti servizi di pompe funebri - Dati relativi alle spese funebri• Istituti universitari - dati relativi alle spese universitarie• Soggetti che erogano i rimborsi relativi alle spese universitarie - Dati dei rimborsi relativi alle spese universitarie• Banche e Istituti di credito - Dati bonifici di pagamento per la realizzazione di interventi di recupero del patrimonio edilizio e/o di riqualificazione energetica degli edifici• Enti previdenziali - dati relativi ai contributi previdenziali e assistenziali• Forme pensionistiche complementari per le quali i contributi non sono versati per il tramite del sostituto d'imposta - Dati relativi ai contributi• Enti e casse aventi esclusivamente fine assistenziale- dati relativi alle spese sanitarie rimborsate nell'anno precedente• Operatori finanziari indicati all'art. 7, sesto comma, del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 605
	AMMINISTRATORI DI CONDOMINIO - Trasmissione spese sostenute per ristrutturazione, risparmio energetico, bonus mobili, delle parti comuni condominiali
	Veterinari - Trasmissione al Sistema Tessera Sanitaria dei dati delle spese veterinarie
	Imposta di bollo - Versamento dovuto sugli assegni circolari
	SOSTITUTI D'IMPOSTA - conguaglio tra le ritenute operate e l'imposta dovuta ai fini IRPEF
Comunicazione cessioni di credito corrispondenti alle detrazioni SISMABONUS ed ECOBONUS	
Lunedì 2 Marzo	IVA - Liquidazione e versamento mensile
	IVA - ENC e agricoltori esonerati: presentazione INTRA 12
	IVA - ENC e agricoltori esonerati: Acquisti intracomunitari ENC- Liquidazione e versamento





**STUDIO
COMMERCIALE
GIAMBI**

STUDIO COMMERCIALE GIAMBI
CF GMBDNL67B44D704V P. IVA 02002740393
Via Trieste, 90/A - 48122 Ravenna (RA)
TEL +39 0544 590759 FAX +39 0544 590758
www.studiocommercialegiambi.it

Iva - Comunicazione liquidazioni periodiche IVA quarto trimestre

