

# IVA BASE

## Dichiarazione IVA BASE 2012

Periodo d'imposta 2011

---

**MODULISTICA**



# MODELLO IVA BASE 2012

Periodo d'imposta 2011

**Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 2003**

*Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali. Di seguito s'illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.*

**Finalità del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, desiderano informarLa, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella dichiarazione sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, dall'Agenzia delle Entrate nonché dai soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e che, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi del combinato disposto dell'articolo 69 del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 600 così come modificato dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, e dall'art. 66-bis del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633. I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, l'I.N.P.S) in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero, quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali, previa comunicazione al Garante della privacy. Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

**Dati personali**

I dati richiesti nella dichiarazione devono essere conferiti obbligatoriamente per non incorrere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale. Indicando il numero di telefono o cellulare, fax e l'indirizzo di posta elettronica, si potranno ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni ed aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

**Modalità del trattamento**

La dichiarazione può essere consegnata ad un intermediario previsto dalla legge (Caf, associazioni di categoria, professionisti) il quale invia i dati al Ministero dell'Economia e delle Finanze e all'Agenzia delle Entrate. Tali dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati contenuti nelle dichiarazioni:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti;
- con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

**Titolari del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Agenzia delle Entrate e gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo. In particolare sono titolari:

- il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali è conservato ed esibito a richiesta, l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

**Responsabili del trattamento**

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.ge.i. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

**Diritti dell'interessato**

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003, può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge. Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, Via XX Settembre 97 - 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate - Via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

**Consenso**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso per il trattamento dei dati personali, in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge.

**La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**







CODICE FISCALE

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

QUADRO VF - Operazioni passive e Iva ammessa in detrazione

Mod. N.

QUADRO VF

Operazioni passive e Iva ammessa in detrazione

Sez. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati

|      | 1 | IMPONIBILE | %    | 2 | IMPOSTA |
|------|---|------------|------|---|---------|
| VF1  |   |            |      |   | ,00     |
| VF2  |   |            | 2    |   | ,00     |
| VF3  |   |            | 4    |   | ,00     |
| VF4  |   |            | 7    |   | ,00     |
| VF5  |   |            | 7,3  |   | ,00     |
| VF6  |   |            | 7,7  |   | ,00     |
| VF7  |   |            | 8,3  |   | ,00     |
| VF8  |   |            | 8,5  |   | ,00     |
| VF9  |   |            | 8,8  |   | ,00     |
| VF10 |   |            | 10   |   | ,00     |
| VF11 |   |            | 13,3 |   | ,00     |
| VF12 |   |            | 20   |   | ,00     |
| VF14 |   |            | 21   |   | ,00     |
| VF15 |   |            |      |   | ,00     |
| VF16 |   |            |      |   | ,00     |
| VF17 |   |            |      |   | ,00     |
| VF18 |   |            |      |   | ,00     |
| VF19 |   |            |      |   | ,00     |
| VF20 |   |            |      |   | ,00     |
| VF21 |   |            |      |   | ,00     |

Sez. 2 - Totale acquisti e totale imposta

|      |   |  |  |     |     |
|------|---|--|--|-----|-----|
| VF22 | TOTALE ACQUISTI   |  |  | ,00 | ,00 |
| VF23 | Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-) |  |  |     | ,00 |
| VF24 | TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI IMPONIBILI (VF22 colonna 2 ± VF23)  |  |  |     | ,00 |

Ripartizione totale acquisti (rigo VF22):

| VF26 | 1 Beni ammortizzabili | 2 Beni strumentali non ammortizzabili | 3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi | 4 Altri acquisti |
|------|-----------------------|---------------------------------------|--|------------------|
|      | ,00                   | ,00                                   | ,00  | ,00              |

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

Sez. 3-A

Operazioni esenti

| VF30 | METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE |
|------|--|
|      | operazioni esenti <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/>  |

| VF31 | 1  | Imponibile | 2                          | Imposta |
|------|--|------------|----------------------------|---------|
| VF31 | Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali                                    | ,00        |                            | ,00     |
| VF32 | Se per l'anno 2011 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella |            | 1 <input type="checkbox"/> |         |
| VF33 | Se per l'anno 2011 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella      |            | 1 <input type="checkbox"/> |         |

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

|      |  |   |   |
|------|--|---|---|
| VF34 | 1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. a) | 2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili | 3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies |
|      | ,00  | ,00   | ,00   |
|      | 4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti  | 5 Operazioni non soggette   | 6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1      |
|      | ,00  | ,00   | ,00   |
|      | 7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a bis)   |   |   |
|      | ,00  |   |   |
|      |  | 8 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)  | %   |

|      |                           |  |     |
|------|---------------------------|--|-----|
| VF37 | IVA ammessa in detrazione |  | ,00 |
|------|---------------------------|--|-----|

Sez. 3-C

Casi particolari

| VF53 | Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili   |
|------|--|
| VF53 | Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella <input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/> |
|      | Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>   |
| VF54 | Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (D.L. n. 41/1995) barrare la casella <input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>   |

| VF55 | Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse |           |
|------|--|-----------|
|      | 1 Imponibile   | 2 Imposta |
|      | ,00  | ,00       |

Sez. 4

IVA ammessa in detrazione

|      |   |  |     |
|------|---|--|-----|
| VF56 | TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-) |  | ,00 |
| VF57 | IVA ammessa in detrazione                     |  | ,00 |



