

Dichiarazione IVA 2010: Check List per la compilazione

Informazioni e dati preliminari - frontespizio

Dati identificativi	Contribuente <input style="width: 100%;" type="text"/>	
	I dati anagrafici sono aggiornati?	
	Verificare (soggetti diversi dalle persone fisiche): <ul style="list-style-type: none"> ▪ Legale Rappresentante ▪ Sede e Domicilio legale 	
	Partita IVA <input style="width: 100%;" type="text"/>	
	Presentazione IVA Autonoma <input type="checkbox"/>	Presentazione IVA con Unico 2010 <input type="checkbox"/>
	Artigiano? <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo? <input type="checkbox"/>
	Invio dell'esito del controllo della dichiarazione direttamente all'intermediario? <input type="checkbox"/>	
	Ci sono opzioni da indicare nel modello (Quadro VO)? <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N </div>	
Liquidazione mensile: <input type="checkbox"/> M	Liquidazione Trimestrale: <input type="checkbox"/> T	
Intermediario telematico: <input style="width: 100%;" type="text"/>		
Dati per visto di conformità	Sottoscrizione dell'organo di controllo in luogo del rilascio del visto di conformità (per la compensazione dei crediti IVA superiori a € 15.000)? <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N </div>	
	Tipo di soggetto che sottoscrive la dichiarazione? (Codice fiscale)	
	<input type="checkbox"/> 1	Revisore contabile <input style="width: 100%;" type="text"/>
	<input type="checkbox"/> 2	Responsabile di revisione della società di revisione <input style="width: 100%;" type="text"/>
	<input type="checkbox"/> 3	Società di revisione <input style="width: 100%;" type="text"/>
<input type="checkbox"/> 4	Collegio sindacale <input style="width: 100%;" type="text"/>	

Comunicazione dati IVA	Il soggetto è obbligato alla compilazione e trasmissione della comunicazione annuale dati IVA?	SI	NO
	Quali sono le (eventuali) cause di esonero?		
	Presentata il: (scadenza 01/03/2010)/...../.....		
	Intermediario telematico: <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>		

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VA

VA 1	Il soggetto è stato interessato da operazioni straordinarie nel corso dell'anno 2009?	SI	NO
	Quali? ➤		
	Dati anagrafici degli altri soggetti interessati alle suddette operazioni straordinarie: ➤ ➤		
	Credito dichiarazione IVA/2009 ceduto, in tutto o in parte, in ragione dell'operazione straordinaria posta in essere: <div style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 2px;">€ ,00</div>		
	Si è operato mediante stabile organizzazione e rappresentante fiscale o identificazione diretta in Italia?	SI	NO
VA 2	E' cambiato il codice ISTAT dell'attività svolta?	SI	NO
	Quale è il codice ISTAT dell'attività svolta nel 2009? (riportare anche se non è variato) Nota: Il Codice attività deve appartenere alla codifica Ateco 2007 ➤		
VA 5	E' stata detratta l'IVA per l'acquisto di telefoni cellulari e per le relative spese di gestione in misura superiore al 50%?	SI	NO
	Se SI':		
	Totale imponibile degli acquisti (anche in leasing) di apparecchiature telefoniche:	€ ,00	
	Totale IVA detratta relativamente alle spese di acquisto di apparecchiature telefoniche:	€ ,00	
	Totale imponibile dei servizi di gestione:	€ ,00	
	Totale IVA detratta relativamente alle spese di gestione:	€ ,00	

VA 10	Si è usufruito nel corso del periodo d'imposta 2009 di agevolazioni per eventi eccezionali?	SI	NO
	Quali?		
	<input type="checkbox"/> 1	Vittime di richieste estorsive e dell'usura (art. 20, comma 2, Legge n. 44/1999)	
	<input type="checkbox"/> 2	Piccole e medie imprese creditrici del soppresso EFIM (art. 1, D.L. n. 532/1993; art. 6, D.L. n. 415/1995)	
	<input type="checkbox"/> 3	Soggetti residenti nella regione Abruzzo (Ordinanza ministeriale n. 3780 del 06.06.2009; Ordinanza ministeriale n. 3837 del 30.12.2009)	
<input type="checkbox"/> 4	Soggetti residenti nella provincia di Messina (D.M. 08.10.2009)		
<input type="checkbox"/> 5	Soggetti colpiti da altri eventi eccezionali		
VA 11	Nella dichiarazione UNICO 2009 relativa all'anno 2008 è stato effettuato l'adeguamento ai parametri?	SI	NO
VA 13	Operazioni con Condominii	SI	NO
VA 14	Si intende optare dal 2010 per il regime dei minimi (art. 1, commi 96-117, Legge n. 244/2007)?	SI	NO

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VC

VC	Il soggetto ha effettuato cessioni di beni all'esportazione, operazioni assimilate, servizi internazionali e operazioni intracomunitarie?	SI	NO
	Il soggetto si è avvalso della facoltà di acquistare beni e servizi senza applicazione dell'IVA?	SI	NO
	Il soggetto ha utilizzato il metodo del:		
	Plafond mobile (o mensile) <input type="checkbox"/>	Plafond fisso (o solare) <input type="checkbox"/>	
Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione:			
<ul style="list-style-type: none"> ➤ prospetti utilizzati nell'anno per la gestione del plafond di acquisto con lettera d'intento su acquisto di beni e servizi interni, intracomunitari, extracomunitari suddiviso per ogni mese dell'anno 2009; ➤ liquidazioni IVA mensili del 2009; ➤ dichiarazione IVA 2009 relativa all'anno 2008. 			

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VE

VE	Il soggetto ha effettuato operazioni attive rientranti nel campo di applicazione dell'IVA?	SI	NO
	Il soggetto è un produttore agricolo esonerato?	SI	NO
	Indicare in maniera separata l'ammontare delle operazioni eventualmente effettuate concorrenti alla formazione del plafond:		
	Esportazioni	€	.00
	Cessioni intracomunitarie:	€	.00
	Prestazioni intracomunitarie:	€	.00
	Cessioni verso San Marino:	€	.00
	Sono state effettuate nel 2009 operazioni con applicazione del meccanismo del reverse charge (inversione contabile)?	SI	NO
Indicare l'ammontare delle operazioni effettuate con applicazione del reverse charge:			
Cessione di rottami o altri materiali di recupero:	€	.00	
Cessioni di oro e argento puro:	€	.00	
Subappalto nel settore edile:	€	.00	
Cessioni di fabbricati strumentali:	€	.00	
Sono state effettuate operazioni con IVA ad esigibilità differita (IVA per cassa)?	SI	NO	
Indicare l'ammontare delle operazioni eventualmente effettuate con IVA per cassa ex art. 7, D.L. n. 185/2008:			
€	.00		
Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione:			
<ul style="list-style-type: none"> ➤ liquidazione IVA annuale con l'annotazione distinta delle seguenti operazioni attive; ➤ aliquota IVA (20%, 10%, 4%); ➤ esportazioni, operazioni assimilate, servizi internazionali, operazioni intracomunitarie; ➤ operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento; ➤ operazioni esenti; ➤ cessioni di beni e servizi con applicazione del reverse charge; ➤ fatture relative alle operazioni attive particolari se non sono svolte in via prevalente; ➤ fatture relative alle cessioni di beni ammortizzabili; ➤ operazioni con IVA differita. 			

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VF

VF	Il soggetto ha effettuato operazioni passive rientranti nel campo di applicazione dell'IVA?	SI	NO																
VF 15	Sono stati effettuati acquisti da soggetti che hanno aderito al regime dei "minimi" (art. 1, commi 96-117, Legge n. 244/1997)?	SI	NO																
VF 18	Sono stati registrati nell'anno acquisti con IVA ad esigibilità differita (IVA per cassa)? Indicare l'ammontare delle operazioni eventualmente effettuate con IVA per cassa ex art. 7, D.L. n. 185/2008: <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">€</td> <td style="width: 150px;"></td> <td style="width: 20px; text-align: center;">.00</td> </tr> </table>	€		.00	SI	NO													
€		.00																	
VF 30	E' stato applicato un regime speciale per la determinazione dell'IVA ammessa in detrazione? Se sì, quale dei seguenti? <table style="margin-left: 20px;"> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">1</td><td style="padding-left: 10px;">Agenzie di viaggio</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">2</td><td style="padding-left: 10px;">Beni usati</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">3</td><td style="padding-left: 10px;">Operazioni esenti</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">4</td><td style="padding-left: 10px;">Agriturismo</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">5</td><td style="padding-left: 10px;">Associazioni operanti in agricoltura</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">6</td><td style="padding-left: 10px;">Spettacoli viaggianti e contribuenti minori</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">7</td><td style="padding-left: 10px;">Attività agricole connesse</td></tr> <tr><td style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; width: 20px; text-align: center;">8</td><td style="padding-left: 10px;">Imprese agricole</td></tr> </table>	1	Agenzie di viaggio	2	Beni usati	3	Operazioni esenti	4	Agriturismo	5	Associazioni operanti in agricoltura	6	Spettacoli viaggianti e contribuenti minori	7	Attività agricole connesse	8	Imprese agricole	SI	NO
1	Agenzie di viaggio																		
2	Beni usati																		
3	Operazioni esenti																		
4	Agriturismo																		
5	Associazioni operanti in agricoltura																		
6	Spettacoli viaggianti e contribuenti minori																		
7	Attività agricole connesse																		
8	Imprese agricole																		
VF 31	Se il soggetto svolge solo attività esenti, le eventuali operazioni imponibili effettuate sono occasionali? Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: ➤ fatture di acquisto esclusivamente afferenti le operazioni imponibili occasionali.	SI	NO																
VF 32	Sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti?	SI	NO																
VF 33	Il soggetto ha optato per la dispensa dagli obblighi di fatturazione e registrazione relativamente alle operazioni esenti?	SI	NO																
VF 34	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ liquidazione IVA annuale con l'annotazione distinta delle operazioni attive (vedi quadro VE); ➤ ammontare delle operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate da soggetti che producono oro da investimento o trasformano oro in oro da investimento; ➤ ammontare delle operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria o accessorie ad operazioni imponibili; ➤ operazioni esenti ex 27 quinquies dell'art. 10; ➤ operazioni non soggette ex art. 7; ➤ operazioni di cui all'art. 74 1° co. non soggette. 																		
VF 53	Sono state effettuate operazioni esenti occasionali?	SI	NO																

- VF 55	Sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti ex art. 10, punti 1-9, D.P.R. n. 633/1972, cioè operazioni che, pur essendo esenti, non incidono sul calcolo del pro-rata?	SI	NO
	Sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati effettuate applicando il regime del margine?	SI	NO
	Sono state effettuate operazioni occasionali rientranti nel regime previsto per le attività agricole (art. 34-bis, D.P.R. n. 633/1972)?	SI	NO
VF 56	Il contribuente ha effettuato una delle seguenti operazioni che comportano la rettifica della detrazione operata sugli acquisti di beni ammortizzabili: <ul style="list-style-type: none"> ➤ utilizzo di beni non ammortizzabili e servizi per effettuare operazioni che consentono una detrazione in misura diversa da quella inizialmente operata; ➤ utilizzo di beni ammortizzabili; ➤ mutamenti di regime fiscale; ➤ variazione della percentuale di detrazione (Pro Rata) riscontrabile di anno in anno; ➤ variazione della detrazione su acquisti effettuati in anni precedenti. 	SI	NO
	Se sì, quali? <ul style="list-style-type: none"> ➤ ➤ 		
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ dichiarazione IVA relativa agli anni in cui è stata portata in detrazione l'imposta inerente gli acquisti dei beni ammortizzabili; ➤ fatture di acquisto dei beni ammortizzabili; ➤ pagine del registro IVA acquisti ove sono riportati gli acquisti dei beni ammortizzabili. 		
Predisporre, inoltre, la seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ liquidazione IVA annuale con l'annotazione distinta delle seguenti operazioni passive; ➤ aliquota IVA (20%, 10%, 4% ecc.); ➤ acquisti e importazioni senza pagamento dell'imposta per utilizzo del plafond; ➤ altri acquisti non imponibili; ➤ acquisti esenti e importazioni non soggette ad imposta; ➤ acquisti non soggetti o in regime speciale; ➤ acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta; ➤ fatture relative alle operazioni passive particolari se non sono svolte in via prevalente; ➤ fatture relative agli acquisti ed importazioni indetraibili. 			

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VJ

VJ 1- VJ 5	Sono stati effettuati acquisti di beni o servizi da non residenti o sono stati acquistati beni provenienti da San Marino o dal Vaticano per le quali è stata emessa autofattura? Sono stati acquistati beni da non residenti?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ autofatture emesse. 		
VJ 9	Sono stati effettuati acquisti intracomunitari?	SI	NO

	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ fatture di acquisto intracomunitarie (per soggetti con un limitato numero delle presenti operazioni); ➤ sezionali relativi alle suddette operazioni (per soggetti con un elevato numero di operazioni); ➤ elenchi Intrastat. 		
VJ 7 – VJ 11	Sono stati effettuati acquisti all'interno ed importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente?	SI	NO
VJ 13	Sono stati acquistati servizi resi da subappaltatori nel settore edile?	SI	NO
VJ 14	Sono stati acquistati fabbricati strumentali?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ fatture di acquisto interne, intracomunitarie e importazioni; ➤ elenchi Intrastat relativi agli acquisti intracomunitari di oro e argento puro; ➤ mastrini al 31.12.2009 dei suddetti acquisti; ➤ fatture di acquisto di servizi resi da subappaltatori edili; ➤ fatture di acquisto di fabbricati strumentali. 		

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VH

VH	Il soggetto è obbligato all'effettuazione delle liquidazioni periodiche IVA (alcuni regimi, tra cui quello delle nuove iniziative, non prevedono l'obbligo delle liquidazioni periodiche IVA)?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ liquidazioni IVA periodiche con evidenziati gli eventuali interessi per i contribuenti trimestrali; ➤ modelli F24 di versamento dell'IVA periodica a debito; ➤ prospetti relativi ai conteggi dei crediti di imposta utilizzati direttamente nella liquidazione dell'IVA periodica. 	SI	NO
	Era dovuto l'acconto per il 2009? In che misura?..... In base a quale metodo di calcolo (storico, previsionale o analitico-effettivo)?	SI	NO
	Sono stati effettuati acquisti intracomunitari di autoveicoli, motoveicoli o rimorchi?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ modelli F24 IVA immatricolazione auto UE. 		

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VL

VL 20	Il soggetto ha chiesto a rimborso il credito IVA maturato in uno dei trimestri dell'anno 2009?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ pratica inerente la richiesta di rimborso. 		
VL 22	Il soggetto ha utilizzato in compensazione nel modello F24 il credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2009?	SI	NO

	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ modelli F24 nei quali si è utilizzato in compensazione il credito IVA relativo ad uno dei primi tre trimestri del 2005. 		
VL 23	Il contribuente ha optato per le liquidazioni periodiche trimestrali?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ liquidazione IVA periodiche con evidenziati gli interessi trimestrali dovuti. 		
VL 24	Sono stati effettuati nel 2009 versamenti per l'immatricolazione di veicoli con il modello F24 immatricolazione auto UE?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ modelli F24 immatricolazione auto UE presentati nel 2009. 		
VL 26	La dichiarazione IVA 2009 relativa al 2008 esponeva un credito IVA?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ dichiarazione IVA 2009 relativo al 2008; ➤ quadro RX di Unico 2009 relativo al 2008. 		
VL 28	Il contribuente ha utilizzato particolari crediti di imposta utilizzati direttamente nelle liquidazioni periodiche?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ prospetti relativi ai conteggi dei crediti di imposta utilizzati direttamente nella liquidazione dell'IVA periodica. 		
VL 29	Il contribuente ha effettuato gli eventuali versamenti dell'IVA periodica e dell'acconto comprensivi degli interessi trimestrali o degli interessi per ravvedimento?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ modelli di versamento F24; ➤ prospetti relativi il calcolo degli interessi relativi al ritardato versamento dell'imposta IVA (ravvedimento operoso). 		
VL 31	Il contribuente ha effettuato versamenti integrativi di imposta relativi all'imposta dovuta per l'anno 2009 (versamenti da verbali a seguito di verifiche o altro)?	SI	NO
	Predisporre le eventuali fotocopie della seguente documentazione: <ul style="list-style-type: none"> ➤ modelli di versamento F24; ➤ pratiche inerenti il calcolo degli interessi relativi al ritardato versamento dell'imposta IVA. 		

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VT

VT	Il soggetto svolge una attività verso consumatori finali (ad es. rileva corrispettivi di vendita)? ➤	SI	NO
	Separare le operazioni imponibili verso altri soggetti passivi IVA da quelle verso i consumatori finali. Suddividere le operazioni verso consumatori finali tra i vari punti vendita regionali (imponibile e imposta).		

Informazioni e dati per la compilazione del quadro VO

VO	Il contribuente ha optato o revocato per l'anno 2009 per un regime particolare previsto dalla normativa sull'imposta IVA o sull'Imposta sui redditi?	SI	NO
	➤ Se si indicare il particolare regime adottato o revocato tra i seguenti:		
	<input type="checkbox"/> Rettifica della detrazione per beni ammortizzabili con variazione di pro rata inferiore a 10 punti	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Liquidazioni IVA trimestrali	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Produttori agricoli esonerati	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Esercizio di più attività con applicazione separata dell'IVA	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Dispensa dagli obblighi di fatturazione e registrazione per le operazioni esenti	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Editoria – determinazione dell'IVA sulla base del n° di copie vendute	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Attività organizzazione giochi e spettacoli – applicazione dell'IVA nei modi ordinari	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Applicazione dell'IVA sugli acquisti intracomunitari in Italia	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> Cessioni di beni usati (oggetti d'arte, antiquariato e da collezione) con applicazione del:		
	<input type="checkbox"/> regime del margine ordinario o analitico	Opzione	Revoca
	<input type="checkbox"/> regime IVA ordinario	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/> passaggio dal metodo globale di determinazione del margine al metodo analitico	Opzione	Revoca	

<input type="checkbox"/>	Cessioni intracomunitarie in base a cataloghi, per corrispondenza e simili – applicazione dell'IVA nello stato comunitario di destinazione dei beni	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Regime di contabilità ordinaria per le imprese minori (volume d'affari non superiore ad € 309.874,10 per imprese aventi ad oggetto prestazioni di servizi ed € 516.456,89 per imprese aventi ad oggetto altre attività)	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Regime di contabilità ordinaria per esercenti arti e professioni	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Determinazione del reddito nei modi ordinari per le altre attività agricole	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Determinazione del reddito agrario per le società agricole	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Determinazione del reddito per le società costituite da imprenditori agricoli	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Determinazione del reddito nei modi ordinari per le attività agricole connesse	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Agriturismo – determinazione dell'Iva e del reddito nei modi ordinari	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Associazioni sportive dilettantistiche e assimilate – determinazione forfetaria dell'IVA e del reddito	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Contribuenti minimi che determinano l'IVA ed il reddito nei modi ordinari	Opzione	Revoca
<input type="checkbox"/>	Applicazione dell'imposta sugli intrattenimenti nei modi ordinari	Opzione	Revoca

Adempimenti finali

Saldo	Saldo finale:	
	DEBITO	Euro
	CREDITO	Euro
	Utilizzo del credito:	
	A Rimborso Euro.....	Compilazione modello VR? <input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
	Obbligo di garanzia?	<input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> N
	A Compensazione interna Euro	
A Compensazione in F24 Euro.....		

Elenco della documentazione da predisporre:

 Documentazione	Controllo <input checked="" type="checkbox"/>
LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA, LIQUIDAZIONE IVA ANNUALE E COPIA DEI MODELLI F24 RELATIVI AI VERSAMENTI PERIODICI IVA EFFETTUATI ANCHE ACCONTO VERSATO A DICEMBRE 2009	
COPIA DEI MASTRINI IVA ACQUISTI, IVA VENDITE ED ERARIO C/IVA	
COPIA MODELLI F24 CON UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA RISULTANTE DALLA DICHIARAZIONE DELL'ANNO PRECEDENTE	
COPIA FATTURE D'ACQUISTO O DI VENDITA DI BENI AMMORTIZZABILI, COPIA DEI RELATIVI MASTRINI E COMPILAZIONE PROVVISORIA DEL REGISTRO DEI CESPITI AMMORTIZZABILI (PROVVEDERE ANCHE AD AGGIORNARE LA CARTELLINA-PRATICA BILANCIO 2009)	
COPIA FATTURE PARTICOLARI: ESENTI, NON IMPONIBILI, IMPONIBILI, INDETRAIBILI, ETC. SE DETTE OPERAZIONI NON SONO SVOLTE IN VIA PREVALENTE (BOLLE IMPORT-EXPORT, ACQUISTI-VENDITE CON R.S.M.). IN PARTICOLARE: A) COPIA FATTURE ESENTI EX ART. 10 N.27 QUINQUIES; B) COPIA FATTURE OPERAZIONI CON REPUBBLICA DI SAN MARINO; C) COPIA FATTURE CON ESIGIBILITÀ DIFFERITA REGISTRATE NELL'ANNO 2009; D) COPIA FATTURE REGISTRATE ANNO PRECEDENTE MA CON IMPOSTA ESIGIBILE 2009; E) COPIA FATTURE D.L. 41/95 VENDITA BENI USATI; F) COPIA DEI MODELLI INTRA RELATIVI AGLI ACQUISTI E ALLE CESSIONI CEE.	
COPIA PRATICHE EVENTUALI RAVVEDIMENTI OPEROSI IVA ANNO 2009 CON RELATIVI CONTEGGI	
FATTURE CANONI LEASING, LOCAZIONI E NOLEGGI REGISTRATI NELL'ANNO 2009 E DEI RELATIVI MASTRINI (PROVVEDERE ANCHE AD AGGIORNARE LA CARTELLINA-PRATICA BILANCIO 2009)	
COPIA DEI MASTRINI RELATIVI ALL'ACQUISTO DI BENI DESTINATI ALLA RIVENDITA O ALLA PRODUZIONE DI BENI E SERVIZI	
EVENTUALI AUTOFATTURE ART. 17, 3° E 5° COMMA, DPR 633/72	
COPIA DELLE FATTURE DI VENDITA DESTINATE A CONSUMATORI FINALI (ESCLUSI IVA) O REGISTRO DELLE FATTURE DI VENDITA CON INDICAZIONE DI QUELLE RIVOLTE A CONSUMATORI FINALI SENZA P.IVA (PER IL QUADRO VT)	
RIMBORSI TRIMESTRALI	
MODELLI INTRASTAT	
NEL CASO DI ADEGUAMENTO AI PARAMETRI CONTABILI O AGLI STUDI DI SETTORE: COPIA DICHIARAZIONE DEI REDDITI E DEL VERSAMENTO BANCARIO DELLA RELATIVA IVA	
COPIA BILANCINO AL 31/12/2009 PROVVISORIO	
CONFERMA DI EVENTUALI OPZIONI ALL'INTERNO DELLA DICHIARAZIONE IVA (AD ES.:LIQUIDAZIONE TRIMESTRALE, REGIMI CONTABILI ECC..).	
COPIA FATTURE EMESSE CON IL REGIME "IVA PER CASSA" (IVA AD ESIGIBILITÀ DIFFERITA EX ART. 7, DL 185/08) CON INDICAZIONE DEL MESE DI INCASSO O SE SONO ANCORA DA INCASSARE AL 31/12/2009.	
COPIA DELLE FATTURE DI ACQUISTO RECANTI IL REGIME "IVA PER CASSA" CON INDICAZIONE DEL MESE DI PAGAMENTO O SE SONO ANCORA DA PAGARE AL 31/12/2009.	
COPIA FATTURE DI ACQUISTO RICEVUTE DA CONTRIBUENTI "MINIMI" (LEGGE 244/2007)	