

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



RELEASE Versione 2017.2.0	
Applicativo:	GECOM REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2017.2.0 (Versione completa)
Data di rilascio:	12.07.2017
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Gestione quadri	2
QUA760	2
<i>Quadro RU "Finanziamento agevolato sisma centro Italia/banche"</i>	<i>2</i>
Gestione quadri	2
QUA740	2
<i>Quadro LM "Regime dei minimi"</i>	<i>2</i>
Consolidato nazionale/mondiale.....	2
SAVCONS-RESCONS	2
<i>Salvataggio e restore dei dati.....</i>	<i>2</i>
Gestione telematico.....	3
740TEP-750TEP-760TEP-CONSTEP.....	3
<i>Gestione telematico provvisorio</i>	<i>3</i>
Gestione telematico.....	8
740TEL-750TEL-760TEL-CONSTEL	8
<i>Trasmissione telematica.....</i>	<i>8</i>
Gestione quadri	28
QUA740-750-760-BIS	28
<i>Ricalcolo rate non stampate e Generazione tributi in F24 per Ravvedimento.....</i>	<i>28</i>
Utility	40
DV740-DV750.....	40
<i>Spostamento "Data versamento" e Blocco/Sblocco Compensazione crediti.....</i>	<i>40</i>

Gestione quadri**DIRED17****QUA760****Quadro RU “Finanziamento agevolato sisma centro Italia/banche”**

La risoluzione 84/E del 03/07/2017 ha istituito un nuovo codice tributo, “**6878**”, per il credito **C9** “*Finanziamento agevolato sisma Centro Italia/banche*”, presente nel quadro RU della dichiarazione Società di Capitali. Tale credito è attivo sia per i soggetti con esercizio solare che per quelli con esercizio a cavallo d’anno. Il codice tributo “**6878**” appartiene alla sezione Erario e deve essere presentato con il modello F24 esclusivamente tramite il servizio telematico Entratel/Fisco on line.

Nel modello F24, nel campo “*Anno di riferimento*” va inserito l’anno a cui si riferisce la data di rimborso del finanziamento nel formato, ovvero l’anno di imposta.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala le dichiarazioni chiuse in cui risulta compilata nel quadro RU la sezione “*Finanziamento agevolato sisma Centro Italia/banche*” (credito C9).

Gestione quadri**DIRED17****QUA740****Quadro LM “Regime dei minimi”**

E’ stata prevista la possibilità di intervenire manualmente nei righi LM34 colonna 2 “*Reddito lordo da lavoro autonomo*” e LM37 colonna 2 “*Perdite pregresse da lavoro autonomo*” per consentire al lavoratore autonomo che svolge, per parte del periodo d’imposta attività relativa a gestione separata e per il restante periodo attività con cassa di appartenenza, di intervenire nei suddetti righi del quadro LM al fine di modificare i redditi derivanti dall’attività soggetta alla gestione separata qualora inferiori al totale del reddito da lavoro autonomo.

Consolidato nazionale/mondiale**DIRED17****SAVCONS-
RESCONS****Salvataggio e restore dei dati**

Con il presente aggiornamento sono stati attivati i comandi **SAVCONS** – **RESCONS**, rispettivamente per effettuare il salvataggio ed il ripristino dei dati dichiarativi di società aderenti al consolidato nazionale/mondiale.

Gestione telematico

DIRED17

740TEP-750TEP-
760TEP-CONSTEP

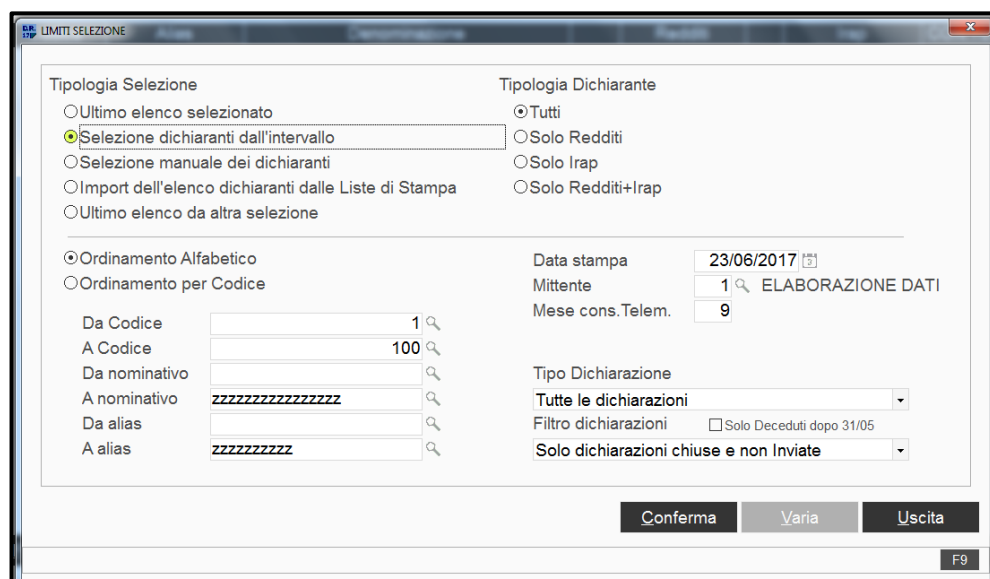
Gestione telematico provvisorio

Con il presente aggiornamento sono stati attivati i programmi per generare massivamente i files telematici, in modalità provvisoria, al solo fine di effettuare i controlli SOGEI.

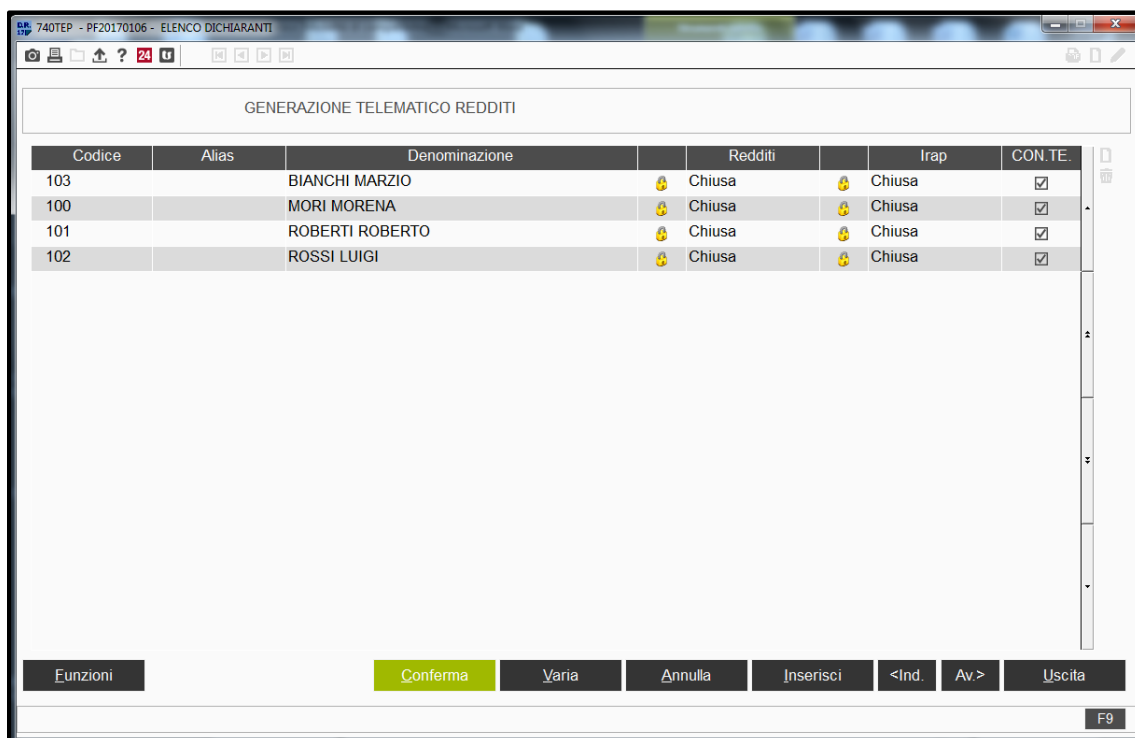
A tal proposito, i comandi **740TEP-750TEP-760TEP-CONSTEP** generano un file telematico che può essere utilizzato per controlli preliminari rispetto alla generazione effettiva, senza che siano comunque modificati né il *Riepilogo spedizioni* né lo *stato* della dichiarazione, che non acquisirà lo stato di **"Inviata"**.

Tali funzioni generano, quindi, un file telematico *"fittizio"* e non memorizzato in archivio, pertanto di tale generazione non rimane traccia né nel *Riepilogo spedizioni* né nello *stato* delle singole dichiarazioni.

Sono utili per poter eseguire i controlli SOGEI in modalità massiva, senza che ciò comporti né un aggiornamento delle spedizioni né dello *"stato"* delle dichiarazioni controllate.



Una volta definiti gli estremi dell'elaborazione, appare l'elenco delle dichiarazioni di cui si desidera controllare il file telematico.

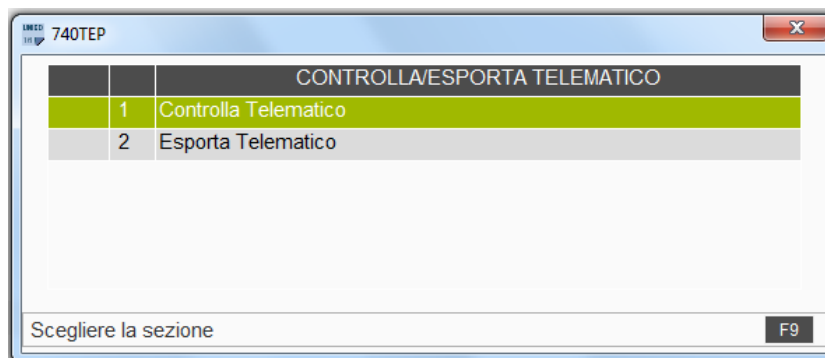


The screenshot shows a window titled '740TEP - PF20170106 - ELENCO DICHIARANTI'. The main area is titled 'GENERAZIONE TELEMATICO REDDITI' and contains a table with the following data:

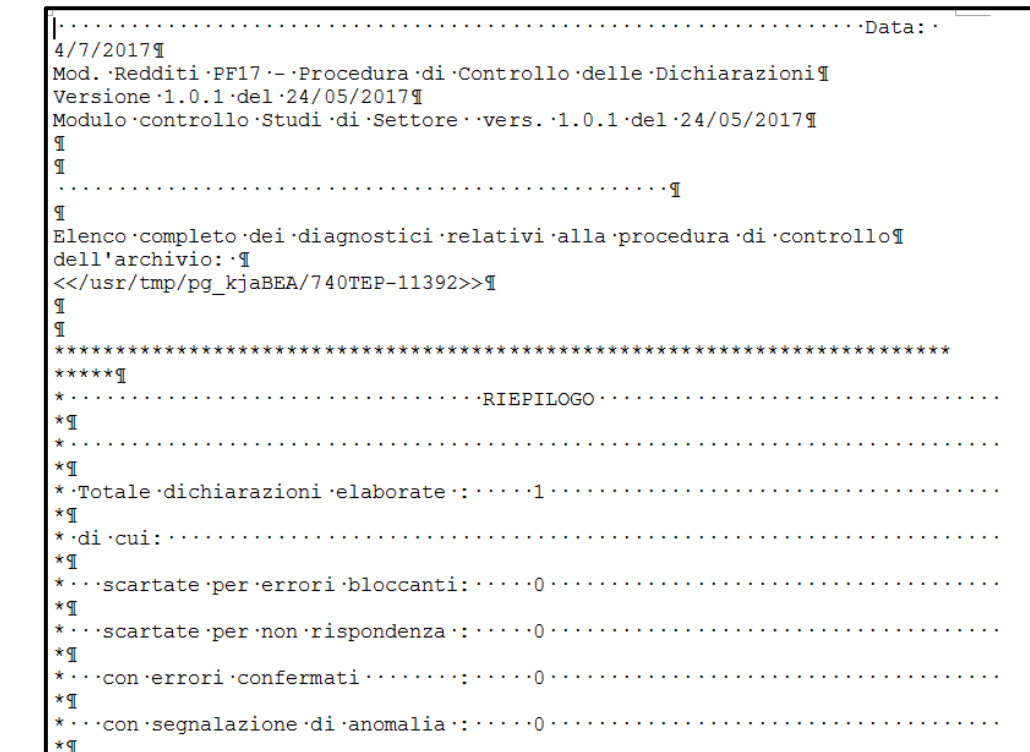
Codice	Alias	Denominazione	Redditi	Irap	CON.TE.
103		BIANCHI MARZIO	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
100		MORI MORENA	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
101		ROBERTI ROBERTO	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
102		ROSSI LUIGI	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>

At the bottom of the window, there is a row of buttons: 'Funzioni', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', 'Inserisci', '<Ind.', 'Av>', and 'Uscita'. The 'F9' key is also indicated in the bottom right corner.

E' possibile effettuare sia il **"Controllo telematico"** che l' **"Esportazione"** del file generato.



Se selezionata la scelta **"Controllo telematico"** si avvia, per i dichiaranti di cui all'elenco, il controllo della fornitura, come da desktop telematico di Console e quindi allo stesso modo in cui opera la funzione **"F4=Controllo Sogei"** eseguita dalla singola dichiarazione.



740TEP

CONTROLLA/ESPORTA TELEMATICO

1

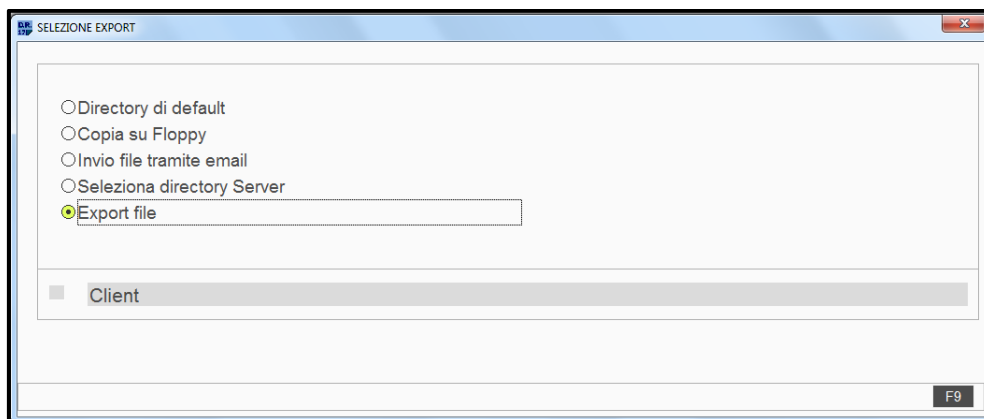
Controlla Telematico

2

Esporta Telematico

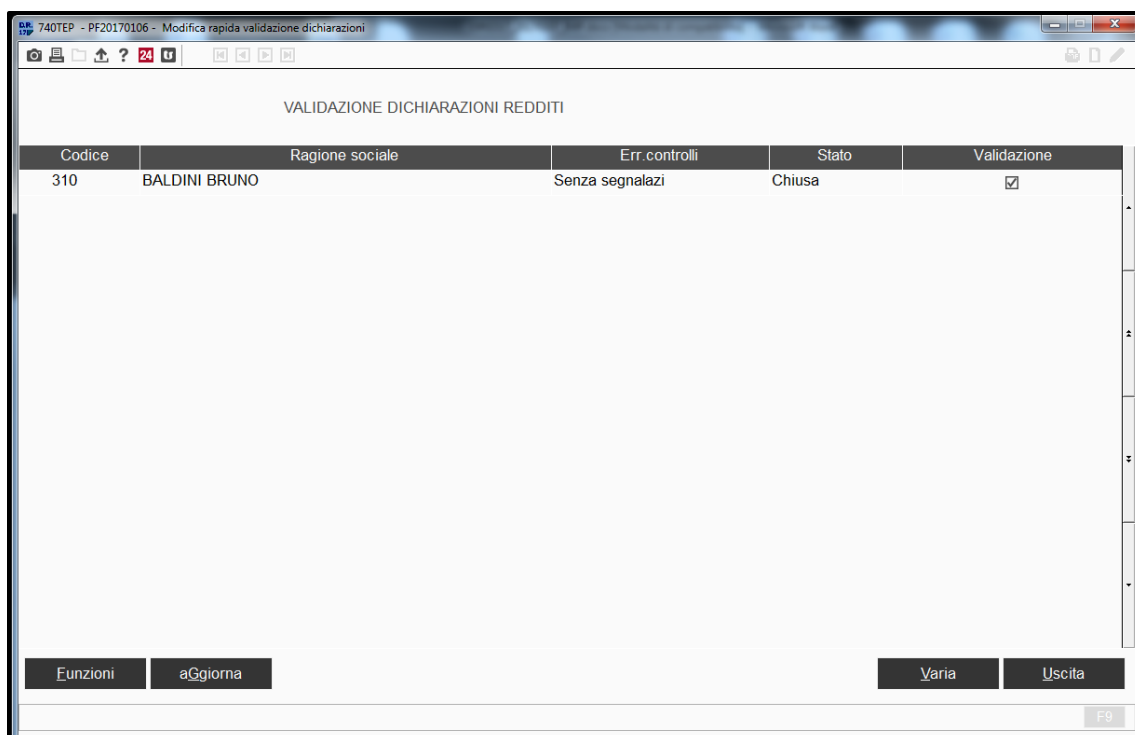
Scegliere la sezione

F9



Qualora prima di generare il file telematico in modalità definitiva si desideri effettuare sia il controllo telematico che la successiva **“Validazione”** della dichiarazione, quest’ultima quale condizione preliminare per la successiva generazione del file telematico in cui è prevista la possibilità di filtrare le sole dichiarazioni già **“Validate”**, nella Tabella **“Parametri procedura”**, (**PERSPRO**), nel folder **“Gestione/Funzioni”**, nella pagina **“Funzioni 1”**, nel flag **“Gestione validazione dichiarazione”** inserire l’opzione **“T” “Telematico”** che consente di effettuare la **“validazione”** della dichiarazione nel contesto del controllo telematico e quindi dopo il controllo eseguito dal comando **740-750-760TEP-CONSTEP**.

In tal caso, una volta terminato il controllo telematico appare la griglia di **“Validazione”**.



Se dal controllo risultano errori bloccanti, il programma non inserisce il flag di **“Validazione”** e non è possibile nemmeno inserirlo manualmente. Se invece i controlli sono confermabili, in quanto non vi sono segnalazioni di errori bloccati oppure sono riscontrate solo anomalie non bloccanti, il programma inserisce in automatico il flag di **“Validazione”** ed allora in tal caso l’utente, con il tasto **“Aggiorna”**, può validare le dichiarazioni. Per le suddette verrà inserita la dicitura **“Validata telematico”**.

In tal caso, quando si andrà a generare il file telematico per l’invio definitivo della dichiarazione, sarà possibile filtrare le sole dichiarazioni già **“Validate”** e quindi si andrà a generare un file che dovrà comunque essere sottoposto al Controllo Sogei ma che sicuramente sarà privo di segnalazioni bloccanti.

740TEP - PF20170106 - Modifica rapida validazione dichiarazioni

VALIDAZIONE DICHIARAZIONI REDDITI

Codice	Ragione sociale	Err. controlli	Stato	Validazione
310	BALDINI BRUNO	Senza segnalazi	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
77.000	GIULIANI GIULIO	(***) Bloccanti	Chiusa	<input type="checkbox"/>

Funzioni aGgiorna Varia Uscita F9

740TEP - PF20170106 - Modifica rapida validazione dichiarazioni

VALIDAZIONE DICHIARAZIONI REDDITI

Codice	Ragione sociale	Err. controlli	Stato	Validazione
310	BALDINI BRUNO	Senza segnalazi	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
77.000	GIULIANI GIULIO	(***) Bloccanti	Chiusa	<input type="checkbox"/>

Seleziona_tutto \$
Deseleziona_tutto 0

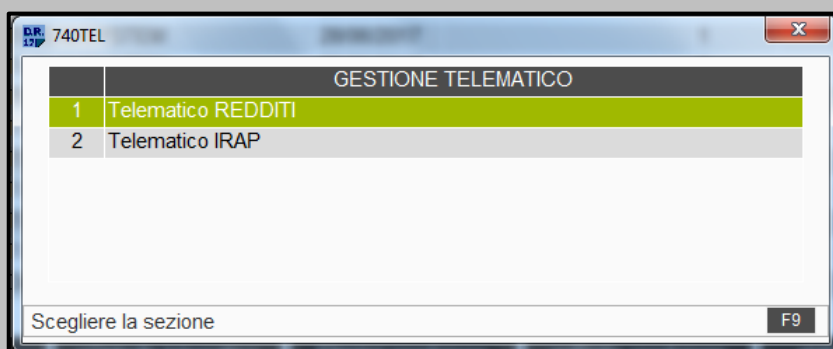
Funzioni aGgiorna Varia Uscita F9

Trasmissione telematica

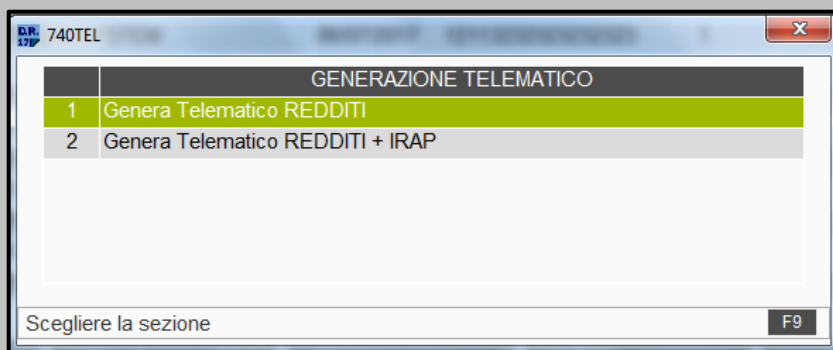
I soggetti abilitati alla trasmissione telematica debbono inviare all'Amministrazione finanziaria, entro il 30/09, i modelli di Dichiarazione Redditi 2017 contenenti le dichiarazioni dei redditi, i modelli per la comunicazione dei dati rilevanti ai fini degli Studi di Settore e dei Parametri ed i modelli IRAP 2017.

**IMPORTANTE**

Ricordiamo che l'IRAP è un modello a sé e quindi autonomo rispetto al modello Redditi; di conseguenza anche la gestione telematica deve essere distinta per i due modelli. Quindi, il file telematico dei Redditi comprende la dichiarazione dei Redditi, gli Studi di Settore ed i Parametri mentre un altro file telematico contiene solamente l'IRAP. Ne consegue che, i contribuenti che debbono presentare sia il modello Redditi che il modello IRAP debbono generare due file telematici distinti, cioè uno per ogni modello, su ognuno dei quali si debbono effettuare le medesime operazioni, quali: controlli, invio, elaborazione ricevuta, come indicato nelle note successive.



Pertanto, anche se la funzione di generazione del file telematico permette in un'unica operazione di generare entrambi i file telematici, Redditi e IRAP, questi debbono comunque, successivamente, essere inviati entrambi, pena il mancato invio del file IRAP.



Essendo la procedura **Redditi** integrata con la procedura CON.TE. (**Console Telematici**), questo comporta che le informazioni relative alla gestione degli invii telematici siano aggiornate automaticamente sia nella procedura **Redditi** che nella **Console Telematici** di modo che, sia operando dalla procedura **Redditi** che da **Console telematici**, le situazioni risultino sempre aggiornate e allineate tra loro.

Ad esempio, procedendo alla chiusura delle dichiarazioni nell'applicativo **Redditi**, se CON.TE. è stata attivata al suo interno, viene generata la relativa scadenza oppure, se la generazione del file telematico da **DIRED** genera anche la fornitura telematica all'interno della Console, lo stato della scadenza diventa "Da generare" a "Generata".

O ancora, se dall'applicativo Console si esegue l'invio telematico, all'interno del "Riepilogo della spedizione" di **DIRED** viene indicato che l'invio è stato eseguito da CON.TE; oppure se si elaborano le ricevute da **DIRED**, i dati delle ricevute sono aggiornati anche nella **Console Telematici** e viceversa.

Anche per chi gestisce la **Console Telematici** le fasi da seguire per generare/annullare il file telematico debbono essere eseguite esclusivamente dalle apposite funzioni presenti in **740/750/760TEL** e **CONSTEL**, a differenza delle altre funzioni, come "Controllo telematico SOGEI" o "Elaborazione ricevute", che possono essere eseguite indifferentemente da entrambe le procedure, ovvero o dall'applicativo **DIRED** o dall'applicativo **Console**.



IMPORTANTE

Per la gestione della procedura Console Telematici consultare l'apposito manuale operativo CON.TE.



Per la gestione del telematico Redditi utilizzare i programmi **740-750-760TEL-CONSTEL** che sono stati rivisti sia nella veste grafica che nell'aspetto gestionale, essendo stati uniformati allo standard adottato da Teamsystem per tutti i programmi utilizzati per l'invio telematico dei diversi modelli dichiarativi.

Per quanto concerne la "Generazione dei file telematici", come sopra accennato, oltre alla possibilità di una generazione distinta dei file dei Redditi e dei file dell'IRAP, è possibile anche una generazione unica e contemporanea del file Redditi e del file IRAP e **in tal caso sono generati entrambi i modelli ma in due file distinti.**

La scelta "Genera entrambi i telematici" è un' utility che permette di generare due distinti file, Redditi (ad esempio **74017000001**) e IRAP (ad esempio **IR417000001**), pur selezionando una sola volta il nominativo del contribuente.



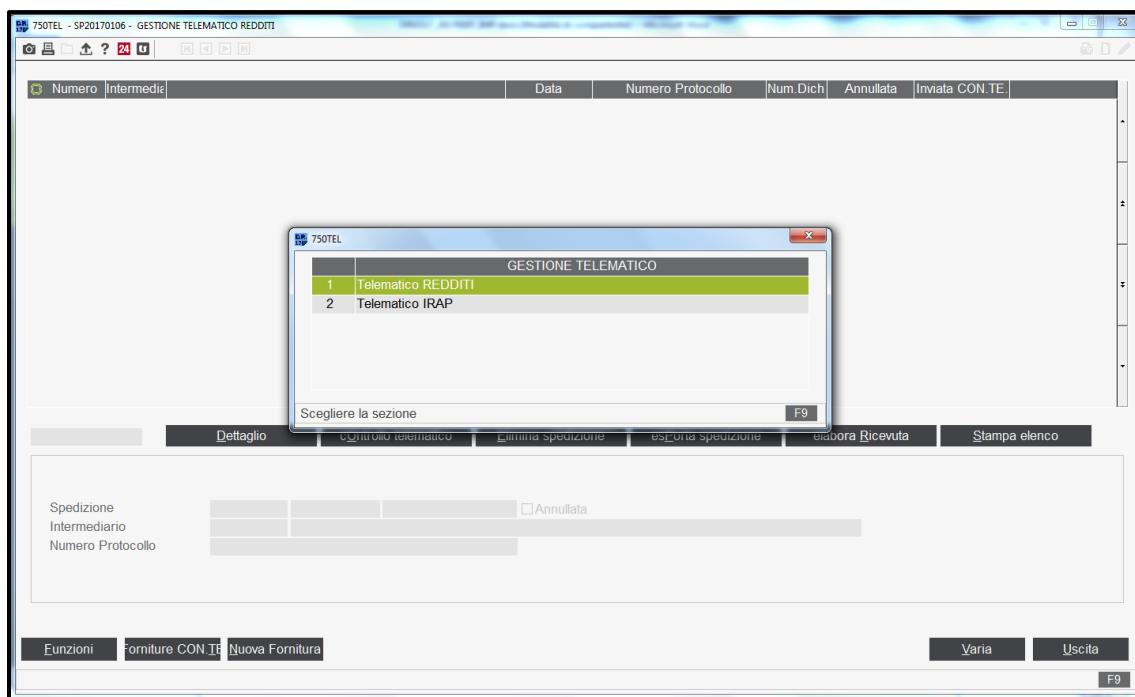
NOTA BENE

La scelta “**Generazione Files Redditi + IRAP**”, ovvero la contemporanea creazione dei file telematici relativi alla dichiarazione redditi e alla dichiarazione IRAP, può essere eseguita solo se una delle due dichiarazioni (Redditi e Irap), del singolo contribuente, risulta da generare e non può essere utilizzata per la generazione di telematici già creati in precedenza.

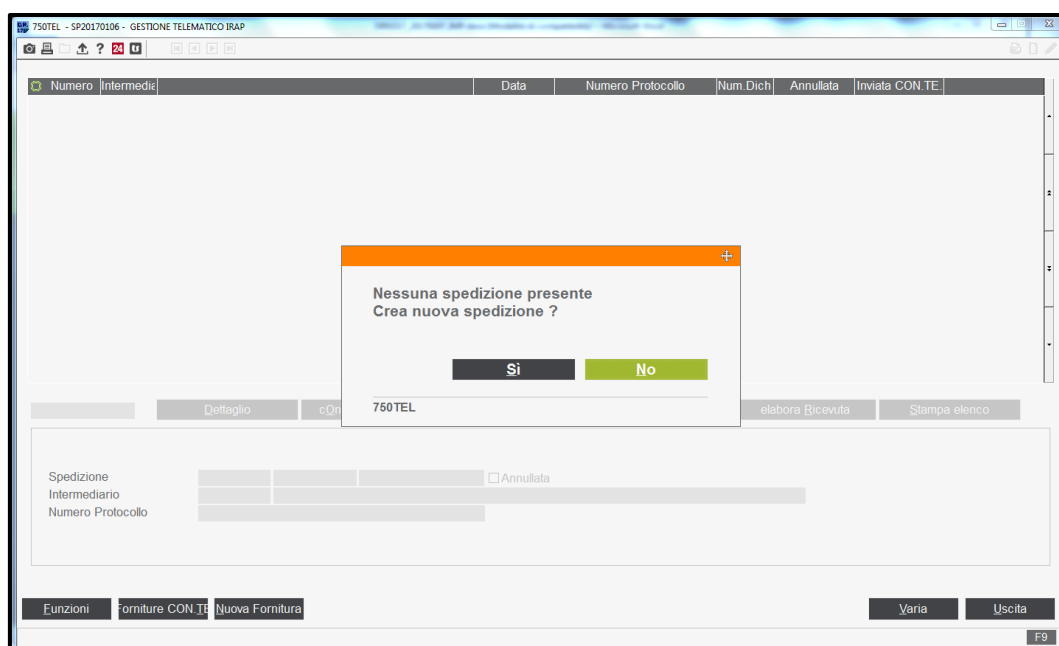
Invio telematico Modello di Dichiarazione Redditi/Irap

Per poter generare il file telematico del Modello di Dichiarazione Redditi/Irap selezionare il comando **740-750-760TEL-CONSTEL**, inserito nella cartella **"Stampe e Telematico"**.

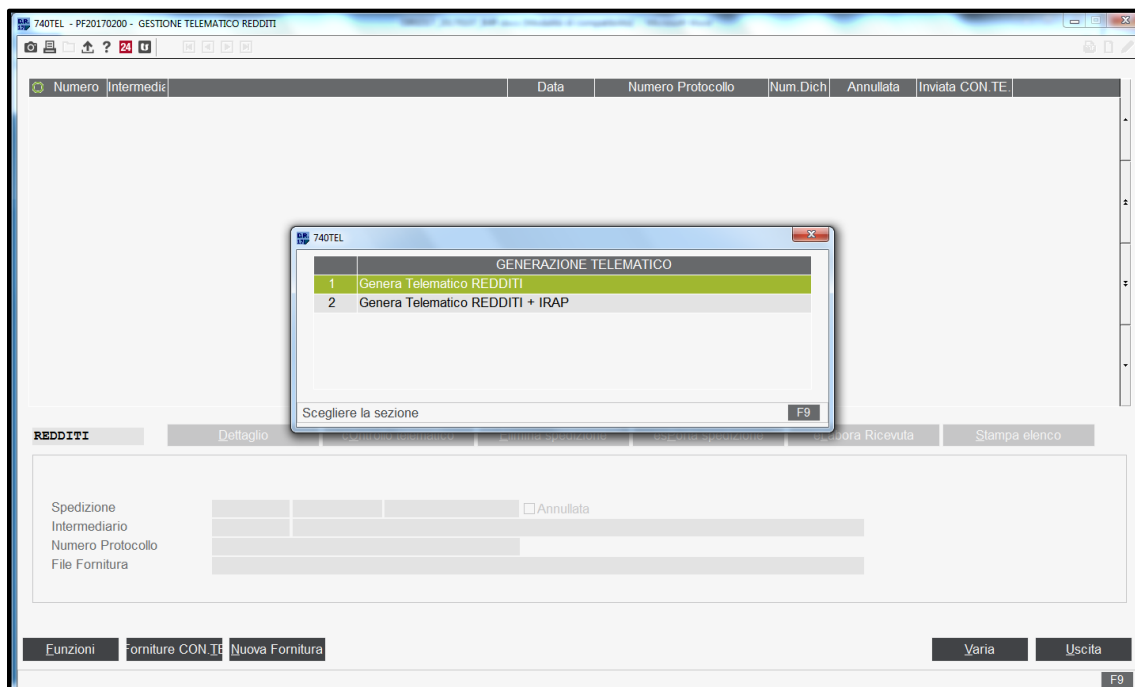
La prima volta che si richiama il singolo comando **740TEL** o **750TEL** o **760TEL** o ancora **CONSTEL**, se non è presente alcuna spedizione Redditi e/o Irap, la procedura, prima ancora di chiedere se si vuol procedere con la creazione delle stesse, chiede che cosa si vuole andare a generare, se il telematico Redditi o il telematico Irap, controllando separatamente l'eventuale presenza di forniture già generate per i Redditi e/o per l'Irap.



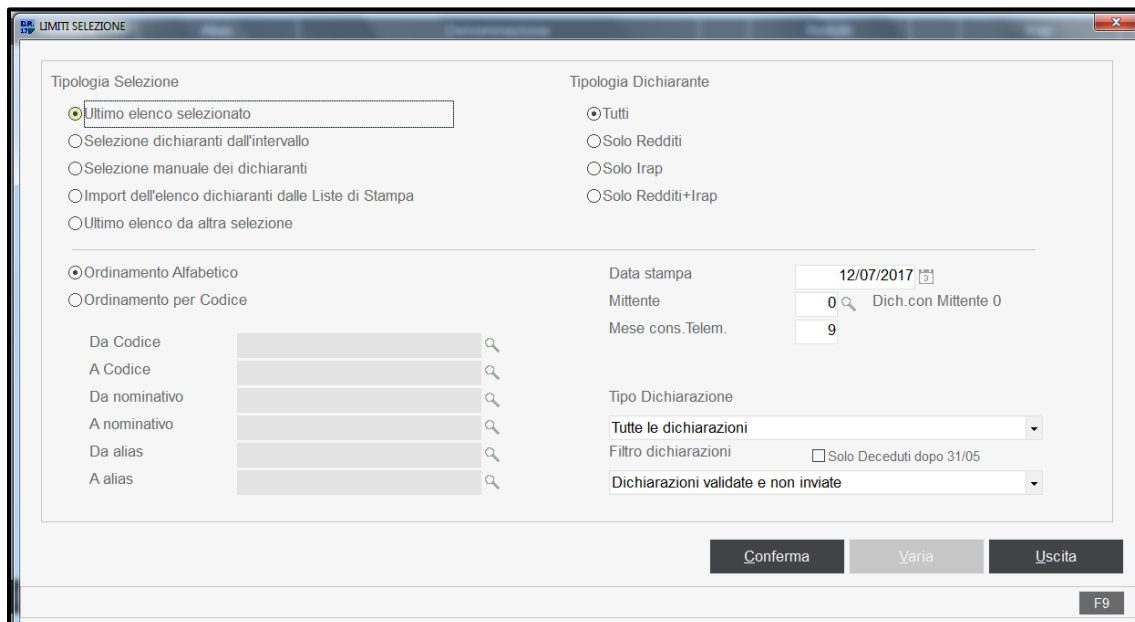
Se non sono state ancora generate forniture per il telematico selezionato, appare la videata in cui viene chiesto se si vuole procedere con la creazione della spedizione.



Accettando la creazione della spedizione, appare la videata in cui va specificato per il telematico che si è scelto di generare, Redditi o Irap, se deve essere generato il singolo telematico Redditi o Irap oppure entrambi.



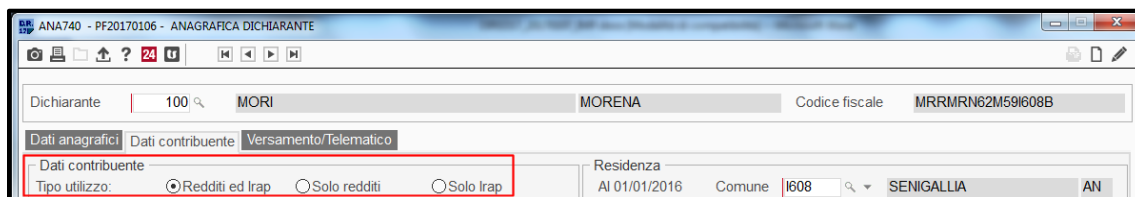
Dopo avere scelto il modello di cui generare il file, inserire i dati utili per creare la fornitura.



Per quanto concerne la “*Tipologia di selezione*” la procedura consente di selezionare i dichiaranti in modo manuale (“*Selezione manuale dei dichiaranti*”) oppure, nel caso sia già stata effettuata una precedente selezione, di selezionare nuovamente l'ultimo elenco di codici impostato nella richiesta precedente (“*Ultimo elenco selezionato*”) oppure, qualora sia stata creata, di ricorrere alla lista di stampa (“*Import dell'elenco dichiaranti dalle liste di stampa*”) o di impostare un intervallo di dichiaranti attraverso i limiti di selezione

(“*Selezione dichiaranti dall'intervallo*”) o ancora di utilizzare l'elenco di un'altra richiesta di selezione (“*Ultimo elenco da altra selezione*”).

Per quanto concerne invece la “*Tipologia dichiarante*”, è possibile scegliere tra la selezione di “*Tutti*” i dichiaranti, indistintamente dal fatto che debbano generare la sola dichiarazione dei Redditi oppure la sola dichiarazione IRAP o ancora entrambe le dichiarazioni (si precisa che il controllo viene eseguito su quanto indicato nel campo “*Tipo utilizzo*” presente nel folder “**Dati contribuente**” dell'Anagrafica dichiarante), oppure tra la selezione dei dichiaranti che debbono presentare la sola dichiarazione dei Redditi o solamente quella IRAP o ancora quella sia dei Redditi che IRAP.



Nel caso in cui si decida di selezionare l'elenco dei dichiaranti utilizzando l'intervallo di codici, occorre indicare anche l'ordinamento di generazione, che può essere “*Alfabetico*” o “*Per codice*”:

Va inoltre indicato il “*Mittente*” e la “*Data di Stampa*”, che viene proposta in automatico.

Nel “*Mese di consegna telematico*” viene proposto in automatico il mese “**9**” “**Settembre**” così come proposto in automatico dalla procedura nella “**Gestione prospetti**”, all'interno dei quadri, e più precisamente nella scelta “**Riepilogo versamenti**”, in cui è presente lo stesso campo, “*Mese consegna telematico*”. Questi viene utilizzato dalla procedura per filtrare le dichiarazioni da inviare nel mese indicato. Precisiamo che tale mese non ha correlazione con la data effettiva di generazione del file telematico.

Il successivo campo “*Tipo dichiarazione*” permette di selezionare “*Tutte le dichiarazioni*” oppure le sole “*Dichiarazioni Integrative*” mentre il campo “*Filtro dichiarazioni*” permette di filtrare le “*Dichiarazioni chiuse e non inviate*” oppure le “*Dichiarazioni chiuse*” se non attivato in **PERSPRO** il flag che permette di gestire la validazione, mentre se attivato tale flag, con l'indicazione di validazione “**T**” “**Telematico**” o “**M**” “**Manuale**”, il “*Filtro dichiarazione*” permette di scegliere tra le “*Dichiarazioni validate e non inviate*” e le “*Dichiarazioni chiuse e non inviate*”, includendo nelle “*Chiuse*” anche le eventuali dichiarazioni integrative.

Il flag “**Solo deceduti dopo 31/05**”, se barrato, permette di estrapolare i soli dichiaranti nella cui anagrafica è presente una “**Data decesso**” successiva al 31/05 e pertanto, in tal caso, l'invio telematico viene eseguito per i soli dichiaranti per i quali è presente detta informazione.

Per le Società di capitale, Enti non commerciali e Consolidato nazionale/mondiale, tra i parametri di selezione viene richiesto anche il “*Mese di fine esercizio*” (che per le società con esercizio coincidente con l'anno solare è 12/2016), indispensabile nel caso in cui si gestisca anche la **Console Telematici**.

Se non si gestisce **Console** e si vuole generare il telematico di tutte le società, indipendentemente dal periodo di chiusura, indicando “**0**” nel suddetto campo la procedura non effettua il controllo della data.

Per gli utenti che invece utilizzano **Console**, una volta generato il file telematico, viene generata la relativa fornitura all'interno di CON.TE e modificato lo “*Stato*” della scadenza presente nella fornitura, che cambia in “*Da generare*” a “*Generata*”.

LIMITI SELEZIONE

Tipologia Selezione

- ☒ Ultimo elenco selezionato
- ☐ Selezione dichiaranti dall'intervallo
- ☐ Selezione manuale dei dichiaranti
- ☐ Import dell'elenco dichiaranti dalle Liste di Stampa
- ☐ Ultimo elenco da altra selezione

Tipologia Dichiarante

- ☒ Tutti
- ☐ Solo Redditi
- ☐ Solo Irap
- ☐ Solo Redditi+Irap

Ordinamento

- ☒ Ordinamento Alfabetico
- ☐ Ordinamento per Codice

Data stampa 05/07/2017

Mittente 0 Dich.con Mittente 0

Mese cons. Telem. 9

Fine esercizio 12/2016

Tipo Dichiarazione Tutte le dichiarazioni

Filtro dichiarazioni Solo dichiarazioni chiuse e non Inviare

Da Codice A Codice Da nominativo A nominativo Da alias A alias

Conferma Varia Uscita

F9

La fornitura generata, come da parametri impostati, comprenderà i soli contribuenti rientranti negli stessi.

740TEL - PF20170106 - ELENCO DICHIARANTI

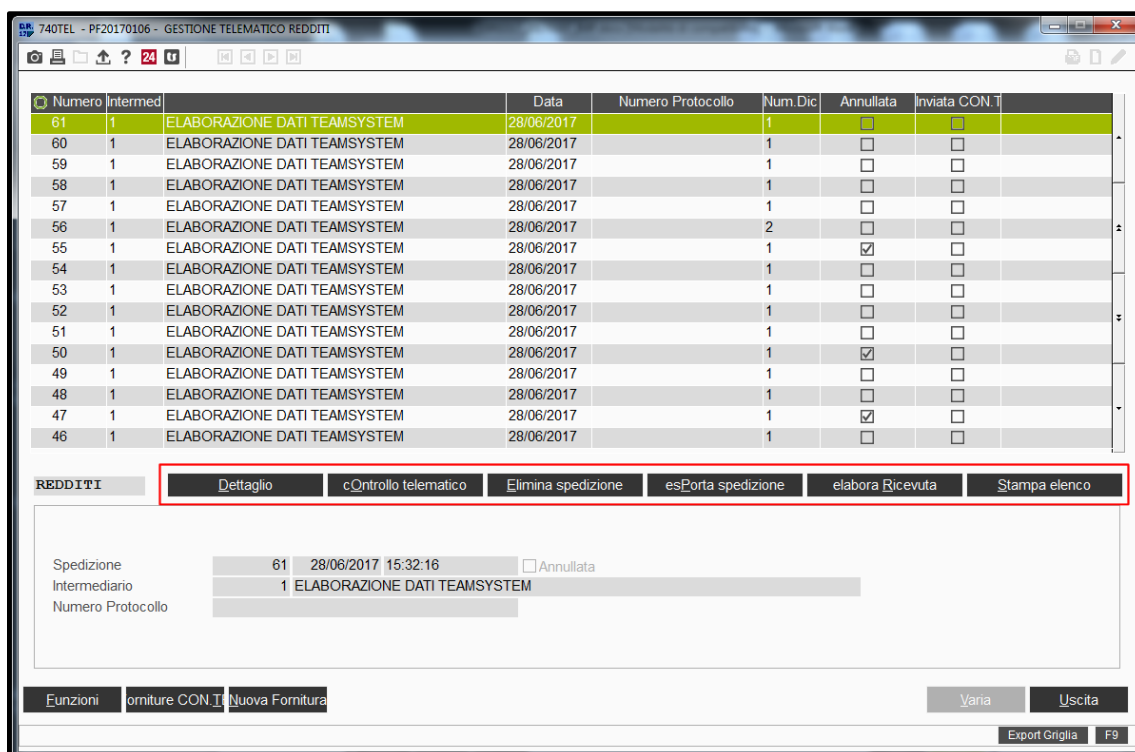
GENERAZIONE TELEMATICO REDDITI

Codice	Alias	Denominazione	Redditi	Irap	CON.TE.
103		BIANCHI MARZIO	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
100		MORI MORENA	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
101		ROBERTI ROBERTO	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
102		ROSSI LUIGI	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>

Funzioni Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

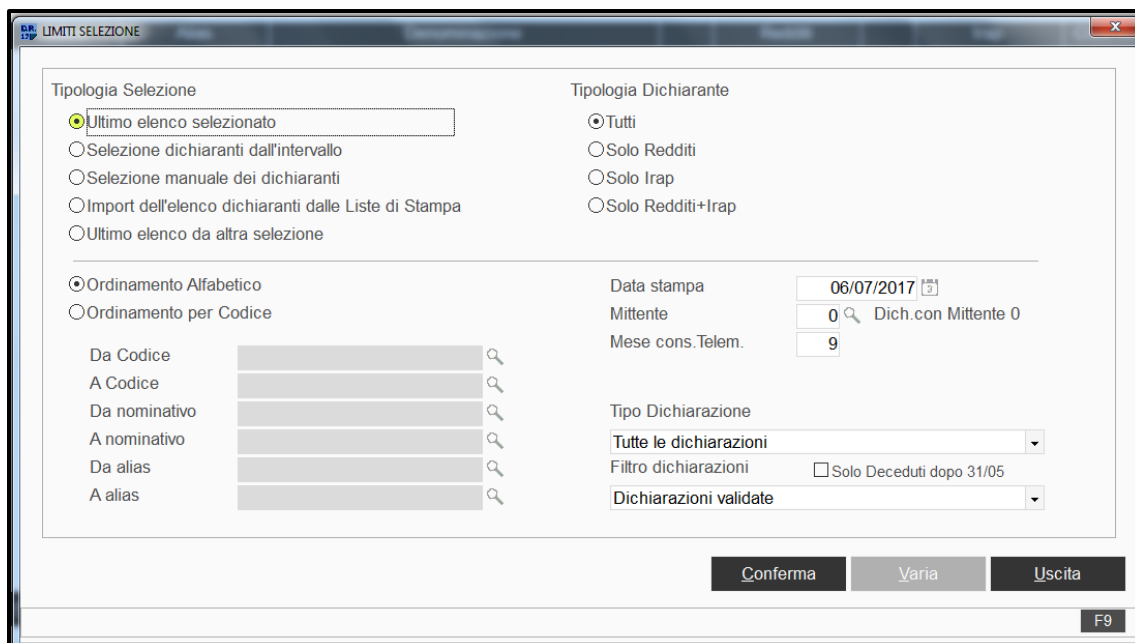
F9

Ogni spedizione creata, da quest'anno può essere visualizzata in una nuova videata di gestione che, oltre a visualizzare in ordine temporale decrescente, dalla più recente alla meno recente, le forniture generate con le relative spedizioni, permette anche di eseguire, direttamente dalla stessa, tutte le funzioni legate alla singola fornitura.



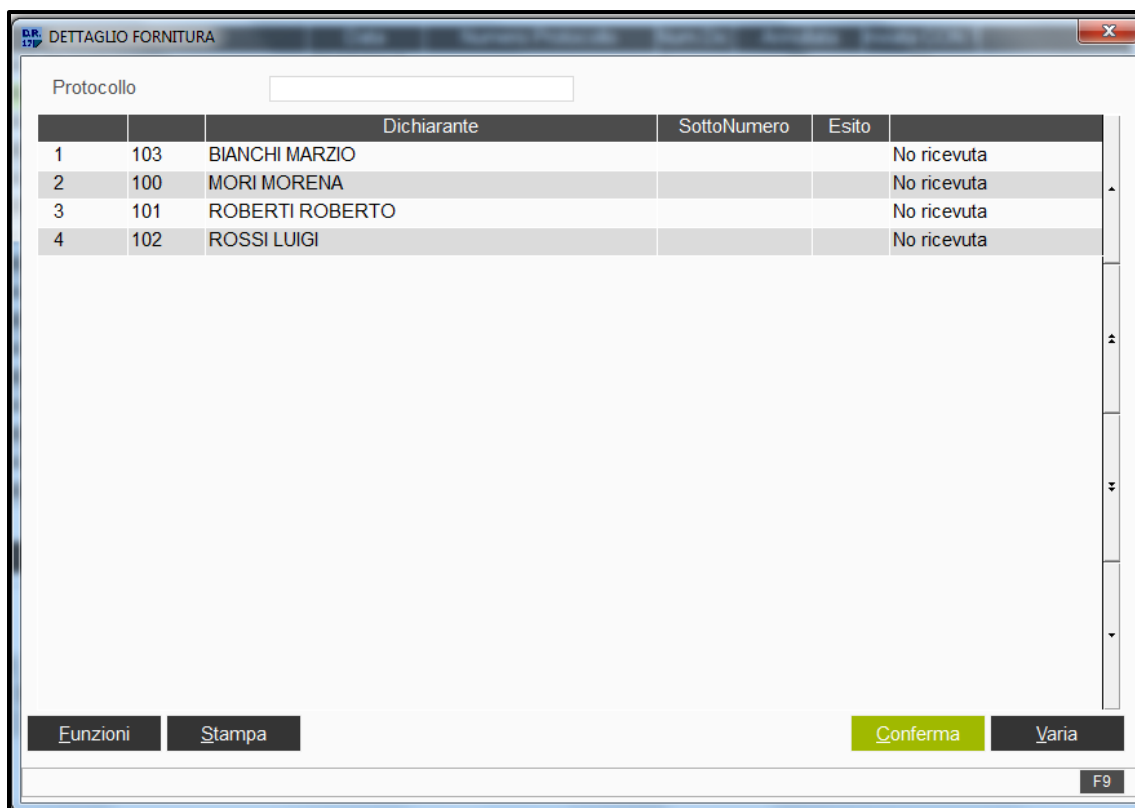
Se posizionati sulla singola fornitura, di cui si vedono gli estremi identificativi a fondo pagina, ovvero “Numero di spedizione”, “Intermediario”, “Numero protocollo”, è possibile, tramite alcuni bottoni funzionali, gestire le funzioni principali relative alla stessa.

Innanzitutto è stato previsto il bottone “Nuova fornitura” che può essere utilizzato per generare altre forniture di spedizioni oltre a quelle già presenti. Quindi, selezionandolo, si torna nella videata di creazione, descritta nella pagina precedente.



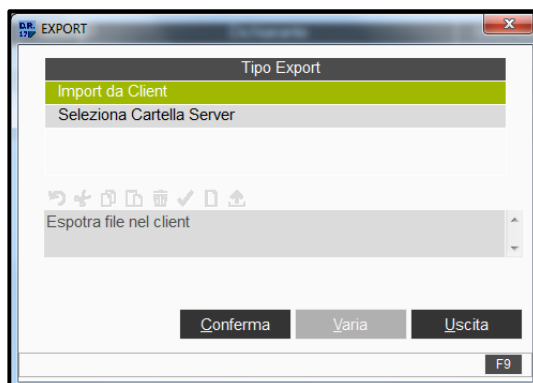
Il bottone “**Dettaglio**” consente di visualizzare il contenuto della spedizione su cui si è posizionati, ovvero l'elenco dei dichiaranti contenuti nel file, dopo che lo stesso è stato generato.

Vengono visualizzati il “*Sottonumero*” e l’ “*Esito*” della trasmissione solamente una volta trasmessi i dati all'Amministrazione finanziaria e solamente dopo aver ricevuto da quest'ultima l'esito della trasmissione per la dichiarazione inviata.



All'interno del bottone “**Funzioni**”, la scelta “**Importa pdf**” può essere selezionata per importare la ricevuta attestante l'invio effettuato mentre la scelta “**Anteprima pdf**” per visualizzare in “pdf” la ricevuta da importare.

Le modalità previste per importare tali file sono “**Import da client**” e “**Seleziona cartella Server**”.



La funzione “**Import da client**”, permette, tramite la visualizzazione delle risorse del computer, di selezionare il PC collegato in rete in cui è eventualmente archiviato il file da importare.

La funzione **"Seleziona directory Server"** dà invece la possibilità di selezionare la directory del server da cui prelevare tale file, se memorizzato in un'area visibile dal PC da cui si sta operando l'importazione.

Il file, una volta generato, va copiato in una cartella presente su disco fisso, per procedere poi all'importazione.

Una volta che il file **".pdf"** è pronto per l'importazione, è possibile selezionare la scelta **"Import pdf"** che consente, dopo aver indicato la modalità di importazione, non solo di copiare il file **".pdf"**, indicando il nome ed il percorso in cui il file è stato salvato, ma anche di visualizzarne l'anteprima.

Il file importato è memorizzato nella directory indicata nel campo **"Ricevute telematico"** visualizzabile dalla scelta **"Indirizzari"**, richiamabile dal bottone **"Funzioni"**, presente a fondo pagina.

Qualora per una determinata spedizione, il file delle ricevute in formato **".pdf"** sia già presente nella cartella **"Ricevute telematico"**, è possibile visualizzarlo tramite la funzione **"Anteprima pdf"**.

Nel caso in cui la spedizione in oggetto sia annullata, viene annullato anche il file **".pdf"** ad essa collegato.

Il bottone **"Stampa"** produce invece un tabulato con i dati relativi alla fornitura in selezione in cui vengono riportati i dati dell'intermediario telematico, nonché il numero d'ordine della fornitura e la data in cui creata ed il numero dei dichiaranti contenuti con il relativo elenco nominativo.

UNICO PF	
Denominazione	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM
Codice fiscale	01035310414
Numero iscr. albo caf ..	12345/A
Indirizzo	VIA CADUTI DEL LAVORO 1
	60019 SENIGALLIA AN
Protocollo ricezione	
Elenco nominativo della fornitura n.	78 del 5.07.2017
contenente n. 4 dichiarazioni.	
BNCMRZ56C25I6XXX	BIANCHI MARZIO
MRRMRN62M59I608B	MORI MORENA
RBTRBB57C03I608N	ROBERTI ROBERTO
RSSLGU65E25I608O	ROSSI LUIGI

Il bottone **"Controllo telematico"** può essere utilizzato per un controllo formale della fornitura, se richiesto. Ricordiamo che è possibile effettuare tale controllo anche all'interno della Gestione quadri utilizzando il bottone **"F4=Controllo Sogei"**, presente a fondo pagina.

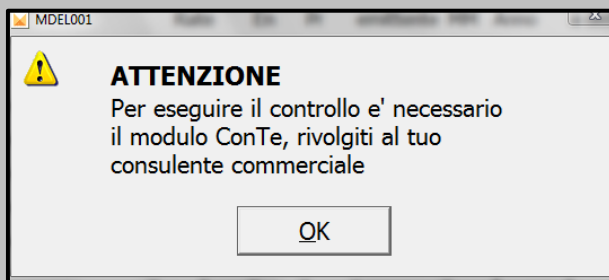
```
=====
.....Dichiarazione relativa a: RSSLGU65E25I608O
(*)
Quadro RX Modulo 1
Codice RX 001 005 -- Attenzione: nel quadro RX per una o pi? imposte
risulta
richiesto in compensazione e/o in detrazione un credito di importo
superiore a
5.000 euro. Si ricorda che per utilizzare in compensazione con il modello
F24
crediti di importo superiore a 5.000 euro? obbligatorio far apporre
sulla
dichiarazione l'apposito visto di conformit? [D.L. n. 50 del 2017].
La dichiarazione pu? essere trasmessa.
N.B. L'archivio sottoposto a controllo pu? essere trasmesso
esclusivamente
avvalendosi del servizio telematico Entratel
```



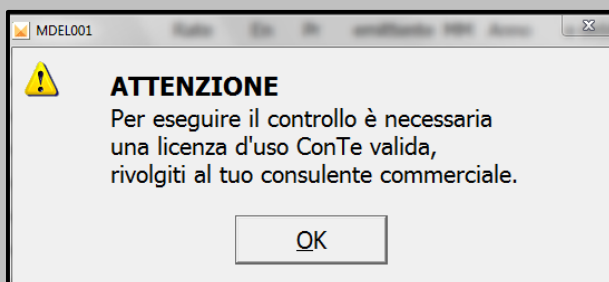
IMPORTANTE

Per poter utilizzare la funzione “Controllo Telematico” è necessario:

- che tra gli applicativi installati sia presente anche la procedura **Console Telematici** poiché, se non presente, ma ugualmente selezionata, la funzione di controllo non si avvia e a video appare il seguente messaggio di errore bloccante:



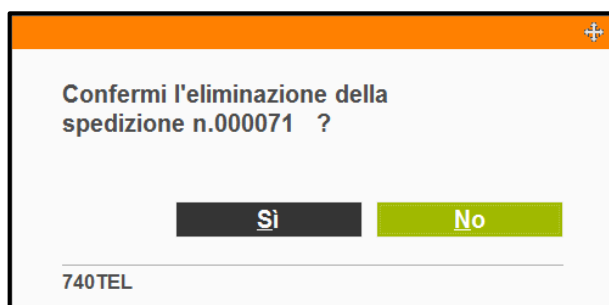
- che sia presente la licenza d'uso di Console Telematici n° 1166 di cui la funzione “Controllo Telematico” verifica la presenza pena il mancato avvio del controllo telematico e l'invio del seguente messaggio di errore bloccante:



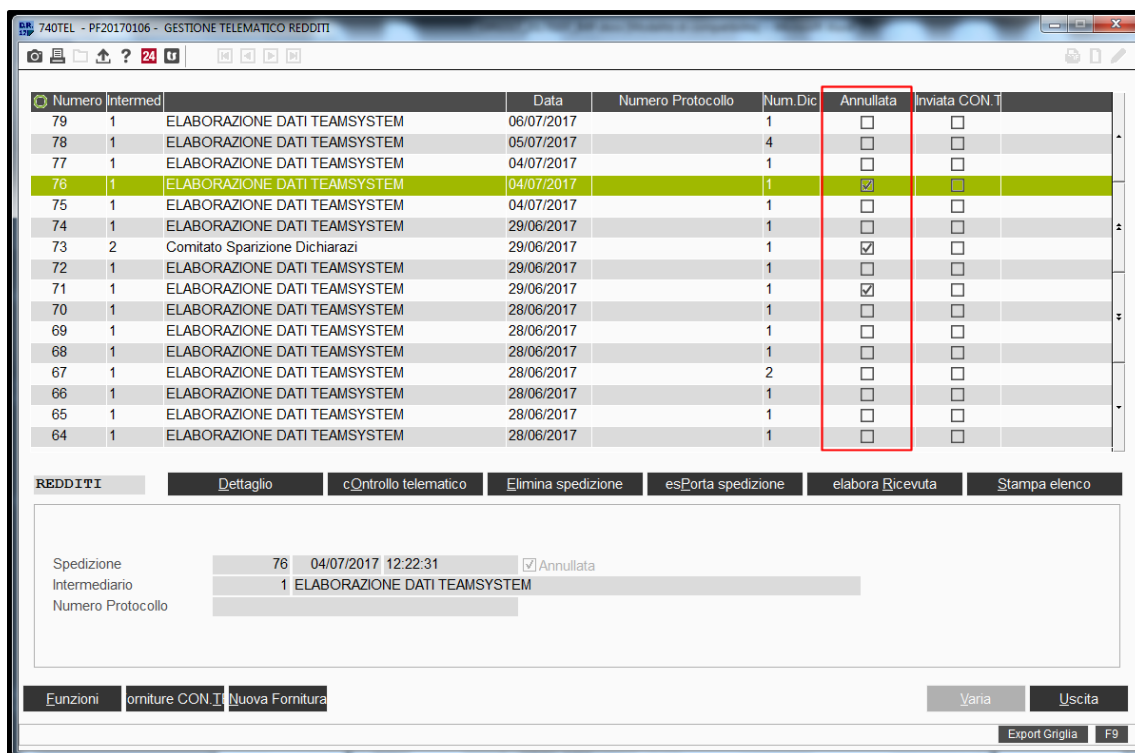
ATTENZIONE

Ribadiamo che il “**Controllo Telematico**” non genera alcuna fornitura e che pertanto non modifica lo stato del modello di dichiarazione che rimane lo stesso sia prima che dopo aver eseguito tale controllo.

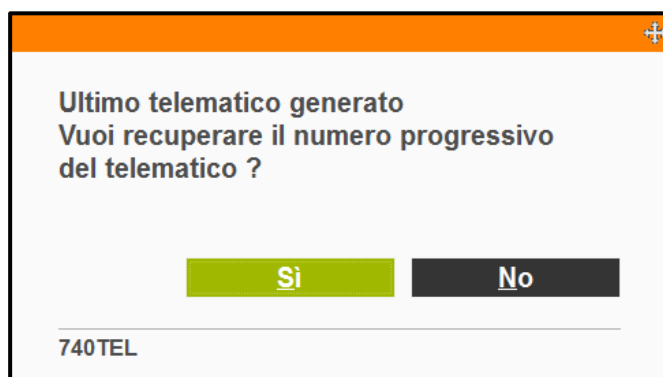
Il bottone “**Elimina spedizione**” provvede ad annullare la fornitura su cui si è posizionati, previo invio al messaggio di conferma a procedere.



L'“**Elimina spedizione**” va utilizzata nel caso si sia generata una spedizione (non ancora trasmessa) e la si voglia annullare. Tale eliminazione è ovviamente limitata alla fornitura su cui si è posizionati. Le forniture eliminate sono visualizzate in griglia ed identificate come tali dalla barratura, nell'apposita colonna, del flag “**Annullata**”.

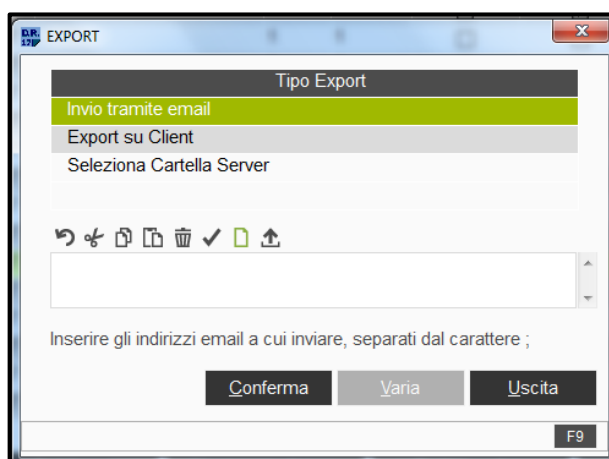


Se il bottone “**Elimina spedizione**” viene eseguito sull’ultima fornitura generata e visualizzata in griglia, quella cioè più recente, questa verrà fisicamente rimossa dalla griglia stessa ed il suo numero spedizione, volendo, verrà attribuito alla nuova fornitura che verrà generata, come da apposita segnalazione.



Con il bottone “**Esporta spedizione**”, una volta generata la fornitura da spedire, si procede alla sua esportazione ai fini dell’invio telematico tramite Entratel qualora non si utilizzi la procedura CON.TE.

Pertanto, tale scelta va selezionata solo nel caso in cui non si gestisce la **Console**; in tal caso, una volta generato il file da spedire, si procede alla sua esportazione ai fini dell’invio telematico tramite **ENTRATEL**. In tal caso, una volta posizionati sulla spedizione da copiare, appare una videata in cui è possibile scegliere tra le diverse modalità di esportazione che prevedono, ad esempio, l’invio tramite e-mail o l’esportazione su Client.



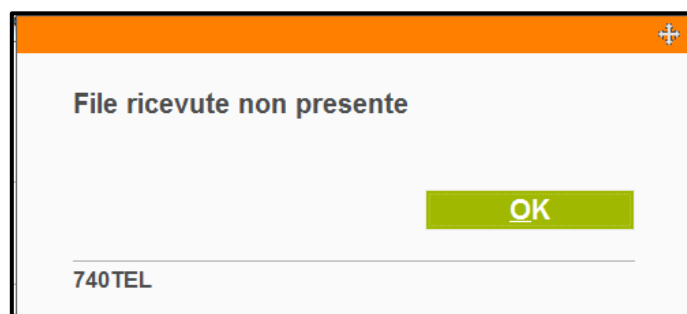
Le opzioni di export sono differentemente selezionate dall’utente a seconda della modalità scelta per effettuare l’esportazione del file generato e da inviare telematicamente.

Pertanto, sono previste l’ “**Invio file tramite e-mail**” per inviare, tramite posta elettronica, alla postazione in cui è presente Entratel, il file da spedire tramite il suddetto canale, la scelta “**Export su client**” per esportare il file generato e da spedire, su un qualsiasi pc collegato in rete, visualizzabile e selezionabile, una volta confermata la funzione di “**Export file**”, tramite la visualizzazione delle risorse del computer e la scelta “**Seleziona cartella server**” per prelevare l’eventuale file generato e da spedire per via telematica e copiarlo nella directory del server opportunamente indicata

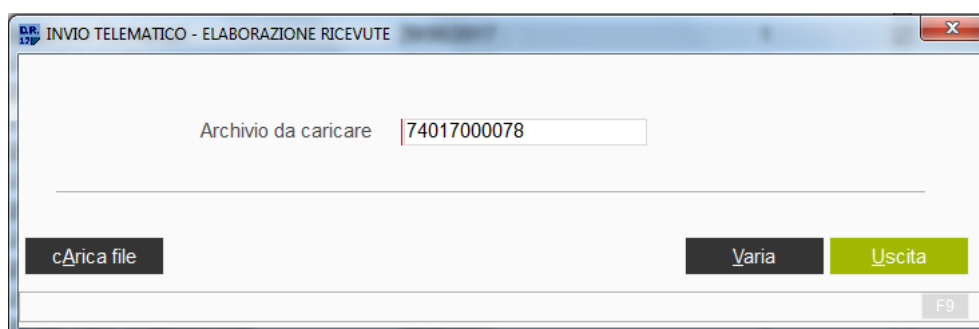
Il bottone “**Elabora ricevute**” può essere utilizzato per elaborare la ricevuta di quietanza della fornitura inviata tramite Entratel.

Pertanto, una volta in possesso del file delle ricevute occorre procedere alla sua elaborazione impostando il numero della spedizione relativo alle ricevute contenute nel file rispedito dall’Amministrazione.

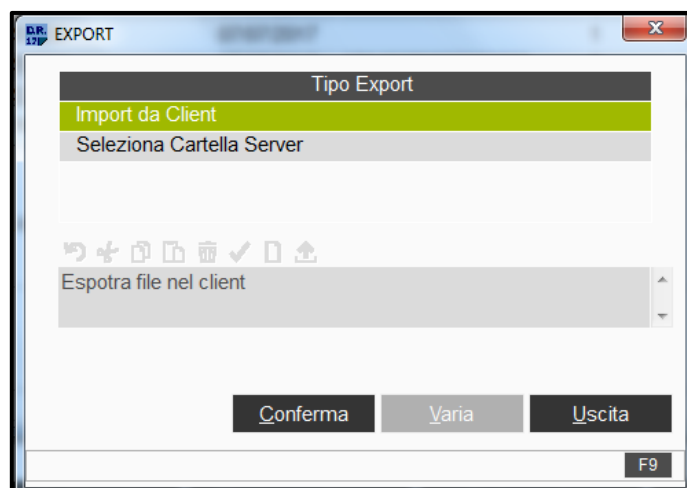
Se selezionato il numero dell’invio questi non risulti presente tra le ricevute da elaborare, la procedura ne segnala l’assenza.



Viene poi proposto il nome del file contenente le ricevute da elaborare. Selezionare il bottone “**Carica file**” per il trasferimento del file al sistema.



Per l'importazione del file delle ricevute sono poi previste diverse modalità:



La scelta “**Seleziona cartella Server**” dà la possibilità di selezionare la directory del server da cui prelevare tale file, se memorizzato in un’area visibile dal PC da cui si sta operando l’importazione oppure la funzione “**Import da client**” che, alla conferma, permette, tramite la visualizzazione delle risorse del computer, di selezionare il PC collegato in rete in cui è eventualmente archiviato il file delle ricevute da importare. La funzione “**Carica file**” non è necessaria qualora il file delle ricevute sia già presente, pronto per essere elaborato, se già importato nel PC di archiviazione tramite l’operazione “**Import Pdf**”.

Per ogni dichiarazione trasmessa si ottiene il protocollo assegnato dall’Amministrazione, che attesta l’esito positivo dell’invio.

L'elaborazione delle ricevute aggiorna anche la fornitura presente in **Console**, viceversa se le ricevute sono elaborate da **Console** sarà automaticamente aggiornato anche il riepilogo della spedizione in **740TEL**.

Il bottone **"Stampa elenco"** produce un tabulato con i dati relativi alla fornitura in selezione in cui vengono riportati i dati dell'intermediario telematico, nonché il numero d'ordine della fornitura e la data in cui creata ed il numero dei dichiaranti contenuti con il relativo elenco nominativo.

UNICO PF	
Denominazione	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM
Codice fiscale	01035310414
Numero iscr. albo caf ..	12345/A
Indirizzo	VIA CADUTI DEL LAVORO 1
	60019 SENIGALLIA AN
Protocollo ricezione	
Elenco nominativo della fornitura n. 78 del 5.07.2017	
contenente n. 4 dichiarazioni.	
BNCMRZ56C25I6XXX	BIANCHI MARZIO
MRRMRN62M59I608B	MORI MORENA
RBTRBB57C03I608N	ROBERTI ROBERTO
RSSLGU65E25I608O	ROSSI LUIGI

A fondo pagina è presente il bottone **"Funzioni"**, selezionando il quale appaiono le seguenti scelte:

Aggiorna	I
filtri	L
Azzerà Filtri	A
Indirizzario	Z
Redditi/Trap	R
Gestione arch.dat	G

La scelta **"Aggiorna"** può essere utilizzata per aggiornare l'elaborazione visualizzata senza reimpostare i filtri (così detto *refresh*).

La scelta **"Filtri"** può essere utilizzata per ricercare più facilmente le forniture ed i contribuenti contenuti nelle singole spedizioni.

I filtri che sono stati previsti riguardano la possibilità di ricercare le forniture:

- indicando l' **"intermediario"**, e quindi in tal caso saranno visualizzate in griglia le sole forniture relative all'intermediario specificato;
- indicando il **"dichiarante"**, per visualizzare la fornitura al cui interno è presente il dichiarante specificato;
- indicando la **"Data generazione"**, per visualizzare solamente le forniture che sono state create ad una certa data, che è quella visualizzata in griglia;
- indicando il **"Numero spedizione"**, per visualizzare la sola fornitura con il numero spedizione indicato che corrisponde al numero di generazione della fornitura, che è quello visualizzato nella prima colonna della griglia.

FILTRI

Intermediario

Dichiarante

Data Generazione è uguale a

Numero Sped. è uguale a

Conferma Varia Uscita

F9

Per tornare alla visualizzazione di tutte le forniture e quindi azzerare i filtri impostati, sempre all'interno del bottone **"Funzioni"**, selezionare il bottone **"Azzerà filtri"**.

La scelta **"Indirizzario"** richiama la Tabella degli **"Indirizzari"** di DIREDD e quindi è possibile visualizzare, direttamente dalla Gestione telematico, le directory degli archivi utilizzati dalla procedura Redditi.

Selezionando la scelta **"Redditi/Irap"** è possibile visualizzare, alternativamente, le rispettive forniture, ovvero solamente quelle relative ai Redditi oppure solamente quelle relative all'Irap, a seconda della selezione effettuata sul bottone.

Numero	Intermed	Data	Numero Protocollo	Num.Dic	Annullata	Inviata CON.T.
16	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	27/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	27/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	26/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	26/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	26/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	26/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	26/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	23/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	23/06/2017	3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	22/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	22/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	22/06/2017	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	22/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	22/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	21/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
1	1	ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM	21/06/2017	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

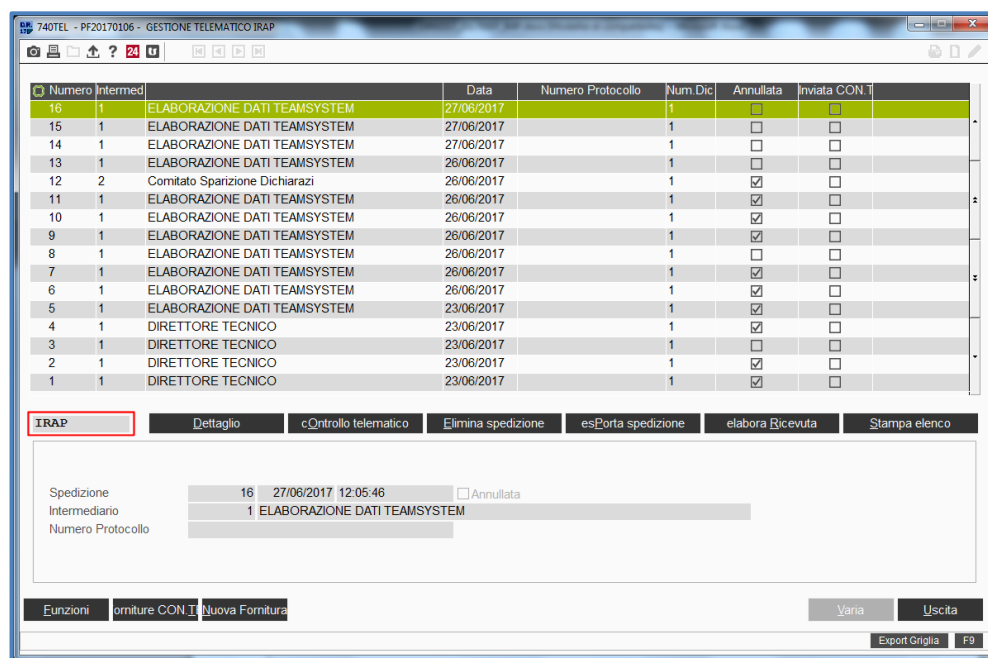
REDDITI Dettaglio cOntrollo telematico Elimina spedizione esPorta spedizione elabora Ricevuta Stampa elenco

Spedizione 16 27/06/2017 09:12:36 ☐ Annullata

Intermediario 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM

Numero Protocollo 1

Funzioni Forniture CON.T. Nuova Fornitura Varia Uscita Export Griglia F9

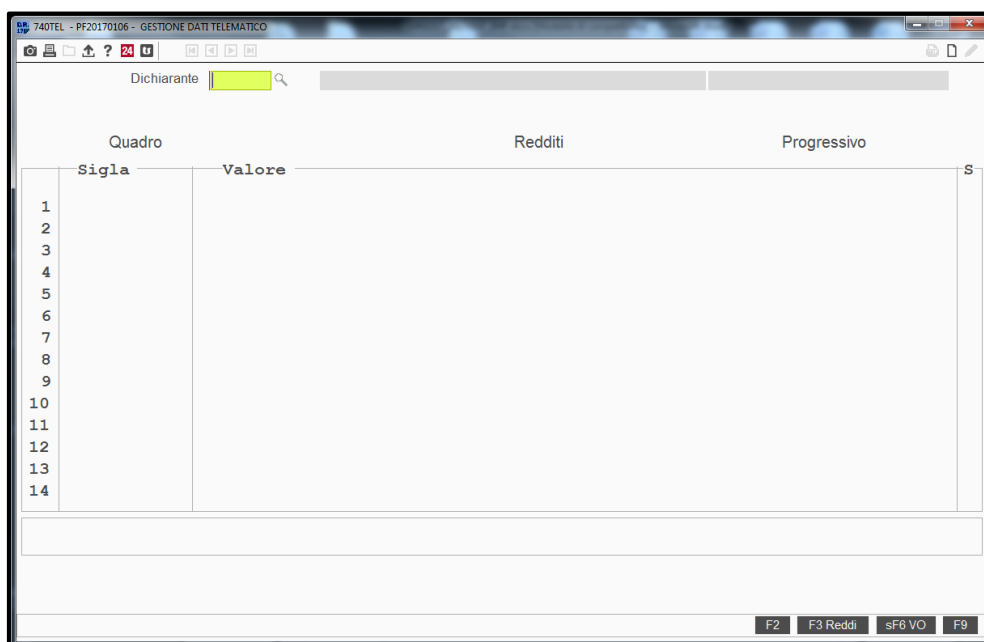


Selezionando la scelta **“Gestione archivio dati telematici”** è possibile visualizzare, per ogni dichiarazione, i dati generati per l’invio.

Questi sono identificati da apposite sigle.

Tale scelta è stata prevista solamente per la variazione dei dati o per l’inserimento di altri quadri o campi qualora si presentino casi eccezionali, non contemplati dalla procedura.

Qualora fosse dunque necessario visualizzare i dati telematici, selezionare la presente scelta **“Gestione archivio dati telematici”**, in cui sono presenti i tasti funzione, **“F3=Redditi”** e **“sF6=VO”**, per accedere alle relative scelte (se la scelta **“Gestione archivio dati telematici”** viene eseguita dalla Gestione telematico IRAP i dati telematici visualizzati sono quelli dell’IRAP).



Una volta selezionato il dichiarante, tramite il tasto funzione **“F7=Anteprima”** è possibile visualizzare i dati telematici. Viceversa, se selezionata la funzione di ricerca viene visualizzato l’elenco dei quadri compilati e, richiamando uno di essi, sono proposti tutti i valori del quadro, con possibilità di inserire altre righe o variare i valori dei campi già presenti. La funzione **“F3=Inserisci”** consente invece l’inserimento di un nuovo quadro.

	Sigla	Valore
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		

A fondo pagina è attivo il bottone “**Forniture CON.TE**” per accedere direttamente da **DIRED17** alla procedura di Interrogazione delle scadenze aziendali di Console e da cui potrà essere effettuato l’invio telematico Entratel del file generato.

Ad ogni file è associato un numero (progressivo interno) che identifica la spedizione, poiché è possibile effettuare più invii con dichiaranti diversi.



NOTA BENE

E’ possibile inserire un suffisso al nome del file telematico.

Chi lo ritiene utile può intervenire in **ANAMIT**, nell’Anagrafica del mittente telematico, in cui è presente il campo “*Prefisso file telematico*” ed in cui è possibile indicare o una lettera o un numero identificativo.

Ad esempio, se il prefisso indicato è la lettera “A” il file telematico è creato con la seguente sigla: A_74017000001.

Nel caso in cui si utilizzi la procedura **Console Telematici**, una volta effettuato l'invio della spedizione, il fatto che l'invio sia stato effettuato con Console ("Inviata CON.TE") viene visualizzato nella griglia delle forniture.

Numero	Intermed	Data	Numero Protocollo	Num.Dic	Annullata	Inviata CON.TE
91	1	12/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
90	1	12/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
89	1	10/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
88	1	07/07/2017		3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
87	1	07/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
86	1	07/07/2017	12345679898989898	6	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
85	1	06/07/2017		4	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
84	1	06/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
83	1	06/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
82	1	06/07/2017	12113232323232323	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
81	15	06/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
80	1	06/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
79	1	06/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
78	1	05/07/2017		4	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
77	1	04/07/2017		1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
76	1	04/07/2017		1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

REDDITI

Spedizione: 91 12/07/2017 17:13:35 ☐ Annullata

Intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM

Numero Protocollo: /dati/Lynfa/DIREDD17/sta/74017000091

File Fornitura: /dati/Lynfa/DIREDD17/sta/74017000091

La stessa informazione, ("Inviata CON.TE"), per chi gestisce **Console Telematici**, viene evidenziata nella scelta "Ricevuta e flag di conferma" della "Gestione quadri", scelta "Versamenti e rateizzazioni".

The screenshot shows a web application window titled "QUA740 - PF20170106 - RICEVUTA DI PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE". The form is for a taxpayer named BIANCHI MARZIO, identified by the number 103. It contains several sections for data entry and confirmation.

Dichiarante: 103 BIANCHI MARZIO

Soggetto intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM

Invio telematico della dichiarazione:

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione: 23/06/2017

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 1

Numero protocollo interno:

Flag conferma per i modelli REDDITI:

- Generale ☐ automatico
- Studi/parametri ☐ <
- Situazioni particolari ☐
- Anomalia 8 per mille ☐
- Anomalia 5 per mille ☐
- Anomalia 2 per mille ☐ Ass. culturali ☐
- Assenza studi di settore ☐ Impresa (RF/RG)
- Assenza studi di settore ☐ Lavoro autonomo (RE)

RICEVUTA INVIO TELEMATICO:

numero invio: 85
del: 06/07/2017
protocollo:

Intermediario che ha effettuato la spedizione: 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSISTEM

Inviata CON.TE. (highlighted in a red box)

Buttons: Conferma, Varia, Annulla, Uscita

Ricalcolo rate non stampate e Generazione tributi in F24 per Ravvedimento

Il **"Ricalcolo Rate non stampate"** è una gestione utile per effettuare il ricalcolo delle rate da versare e ancora non stampate nel caso in cui la dichiarazione sia stata modificata dopo che si è già provveduto a stampare almeno una delle rate.

Questa gestione ricalcola e aggiorna in F24 le rate non stampate/chiusure mentre, per le rate stampate prima di effettuare l'operazione di ricalcolo, viene generata in F24 la differenza delle stesse con il valore ricalcolato da ravvedere.

In un apposito prospetto sono evidenziate:

- la differenza calcolata sul maggior debito, per cui è necessario ricorrere al ravvedimento,
- oppure la differenza di versamento in eccesso,
- o ancora quanto versato di più di quanto, sulla base del ricalcolo, doveva essere versato.

Tale gestione è attiva per tutte le procedure di Dichiarazione redditi ma il ricalcolo delle rate non stampate è possibile solo per i tributi dei redditi esclusi i tributi IRAP se questi sono stati calcolati separatamente da quelli dei Redditi e quindi se attivato il flag **"Non compensare con i Redditi"**. Se invece, si è deciso di optare per la compensazione dei tributi IRAP con quelli che scaturiscono dalla dichiarazione dei Redditi, la gestione è attiva anche per la parte relativa all'IRAP.

Inoltre è prevista anche la generazione automatica in F24 del o dei tributi che scaturiscono dal ricalcolo delle rate e per i quali viene generato in F24 il relativo tributo da ravvedimento. La gestione del ravvedimento di detto tributo deve essere poi effettuata direttamente dalla gestione F24, come da ordinaria procedura di ravvedimento.

Pertanto, barrando il flag **"Ricalcolo rate non stampate"**, viene generato in automatico, in F24, alla medesima scadenza della rata errata, l'importo da ravvedere; questo deve essere poi gestito dall'apposita procedura prevista in F24 **"Ravvedimento"**.

Il ravvedimento è previsto solamente per gli importi a saldo e/o per gli importi relativi al I° acconto ma non per il II° acconto, tanto che, se la rata risulta già stampata, non viene segnalato nulla, così come non viene calcolato alcun ravvedimento.

Per quanto concerne l'IRAP, il relativo ravvedimento non viene gestito se la gestione della stessa avviene separatamente dai Redditi.

Dal ricalcolo delle rate ne possono scaturire anche delle eccedenze di versamento. In tal caso, l'importo della nuova eccedenza viene riportata nel relativo rigo del quadro RX e di conseguenza generato in F24 il relativo credito.

Nel caso in cui la gestione IRAP sia all'interno dei Redditi e dal ravvedimento scaturisca un' eccedenza IRAP relativa al saldo, questa viene automaticamente riportata nel rigo IR28 nel campo interno denominato **"Eccedenze automatiche / ZFU"**.



ATTENZIONE

Nel caso in cui nei rigi del quadro RX confluiscono più tributi, la procedura non è in grado di generare eccedenze distinte, pertanto nel quadro RX viene riportato il totale dell'eccedenza pari alla somma delle eccedenze relative al rigo in questione e nello stesso tempo bloccata la generazione dell'eccedenza in F24. Sarà cura dell'utente provvedere manualmente al loro inserimento in F24.

Inoltre, per alcuni tributi non è prevista la loro esposizione in F24 nella colonna “Credito” e quindi; anche in tal caso, non viene generato il credito in F24 e, ugualmente al caso di cui sopra, l’eccedenza deve essere inserita manualmente nella colonna “Rimborso” del quadro RX.

La procedura per il ricalcolo si attiva, dunque, barrando il flag “Ricalcolo rate non stampate” presente all’interno della “Rateizzazione versamenti” della scelta “Versamenti e rateizzazioni”.

QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNINI Codice fiscale: GNNGNN59C03I608H

Data naturale di versamento: 30/06/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Telematica
Intermediario: 1 ELABORAZIONE DA
Scadenza telematico: Settembre fine mese

Soggetto non obbligato:
☐ Dichiarazione esonerata ☐ Invio telematico soggetti esonerati

Tipologia dichiarazione:
☐ Modello VO ☐ Correttiva nei termini
☐ Modello RW ☐ Integrativa
☐ QUADRO AC ☐ Integrativa art.2
☐ Studi di Settore
☒ Parametri

Tipo delega: Mod.F24-Banca
Irap: Compensa con Redditi
Delega compensativa: Non attiva
Compensazione verticale: Nessuna

Crediti totali: Compensabili: Utilizzi: Rimborso:

☒ Visto di conformità non presente

Rate e versamenti:
IMPORTO DA VERSARE: 52.232,00

☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza Numero rate: 3

Nr Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1	31/07/2017		17.480,31		
2	20/08/2017	16	17.510,10		
3	16/09/2017	46	17.569,03		

Anteprima/stampa deleghe F24 di tutte le rate

Funzioni versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

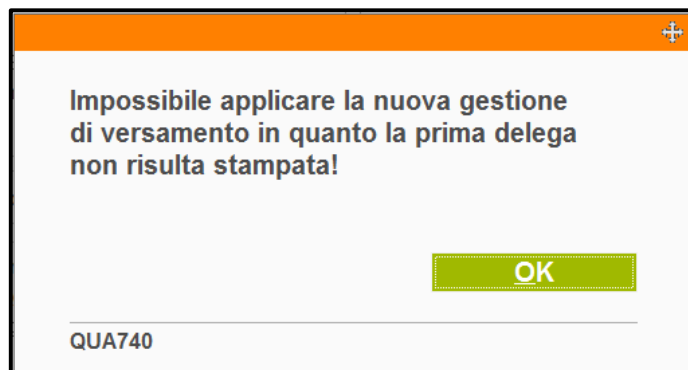
Il ricalcolo delle rate non stampate può essere attivato qualora siano state rispettate determinate condizioni tanto che, se non verificate, ne è impedita l’attivazione.

Le condizioni necessarie affinché la gestione si attivi sono le seguenti:

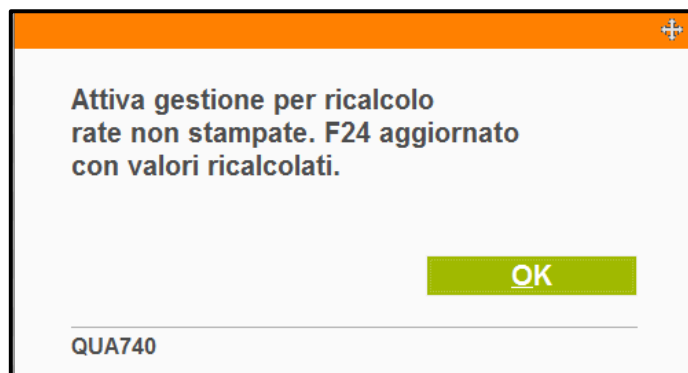
- la procedura deve trovare la prima rata già stampata o ravveduta;
- le rate già stampate o ravvedute devono essere state stampate con una sequenza coerente ovvero prima rata, seconda rata, terza rata ecc., e non secondo una sequenza non coerente (“a singhiozzo”) ovvero, ad esempio, la seconda rata, e la terza e non la prima. La situazione deve quindi risultare lineare;
- la terza condizione da rispettare perché sia possibile attivare la gestione è che, se per una determinata scadenza sono previste più deleghe, queste devono essere o tutte stampate o tutte non stampate;
- il numero delle rate non deve essere stato modificato dopo aver stampato una o più rate;
- le scadenze di versamento non devono essere cambiate. Ad esempio, se si è indicato un versamento dopo la scadenza o una proroga per studi di settore, la situazione delle scadenze non deve essere modificata prima di procedere al ricalcolo.

In presenza di una di queste condizioni la procedura non si attiva e viene segnalata la presenza della situazione che non ne consente l'attivazione.

Ad esempio, se la condizione non verificata riguarda la sequenza non coerente delle deleghe stampate, il messaggio sarà il seguente:



Nel momento in cui tale gestione viene attivata, le rate non stampate vengono automaticamente aggiornate in F24 con i tributi ricalcolati, come segnalato a video con apposito messaggio, alla chiusura della dichiarazione.



La procedura calcola quindi la differenza tra la situazione precedente al ricalcolo e la nuova situazione derivante dal ricalcolo esponendola in un apposito prospetto, descritto di seguito ed alla chiusura della dichiarazione, se il valore che ne scaturisce è un debito, viene generato il tributo di ravvedimento mentre se a credito viene riportato in F24 come eccedenza.

QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNI Codice fiscale: GNNGNN59C03I608H

Data naturale di versamento: 30/06/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione
Presentazione Telematica
Intermediario 1 ELABORAZIONE DA
Scadenza telematico Settembre fine mese

Soggetto non obbligato
☐ Dichiarazione esonerata ☐ Invio telematico soggetti esonerati

Tipologia dichiarazione
☐ Modello VO ☐ Correttiva nei termini
☐ Modello RW ☐ Integrativa
☐ QUADRO AC ☐ Integrativa art.2
☐ Studi di Settore
☒ Parametri

Tipo delega Mod.F24-Banca
Irap Compensa con Redditi
Delega compensativa Non attiva
Compensazione verticale Nessuna

Crediti totali Compensabili Utilizzi Rimborso

☒ Visto di conformita' non presente

Rate e versamenti
IMPORTO DA VERSARE 52.232,00

☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza Numero rate 3

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		17.480,31		
2		20/08/2017	16	17.510,10		
3		16/09/2017	46	17.569,03		

Anteprima/stampa deleghe F24 di tutte le rate

Funzioni versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNI Codice fiscale: GNNGNN59C03I608H

Data naturale di versamento: 30/06/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione
Presentazione Telematica
Intermediario 1 ELABORAZIONE DA
Scadenza telematico Settembre fine mese

Soggetto non obbligato
☐ Dichiarazione esonerata ☐ Invio telematico soggetti esonerati

Tipologia dichiarazione
☐ Modello VO ☐ Correttiva nei termini
☐ Modello RW ☐ Integrativa
☐ QUADRO AC ☐ Integrativa art.2
☐ Studi di Settore
☒ Parametri

Tipo delega Mod.F24-Banca
Irap Compensa con Redditi
Delega compensativa Non attiva
Compensazione verticale Nessuna

Crediti totali Compensabili Utilizzi Rimborso

☒ Visto di conformita' non presente

Rate e versamenti
IMPORTO DA VERSARE 69.864,00

☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza Numero rate 3

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		23.381,15		
2		20/08/2017	16	23.422,41		
3		16/09/2017	46	23.499,85		

Anteprima/stampa deleghe F24 di tutte le rate

Funzioni versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNI Codice fiscale: GNNNGN59C03I608H

Data naturale di versamento: 30/06/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione
Presentazione: Telematica
Intermediario: 1 ELABORAZIONE DA
Scadenza telematico: Settembre fine mese

Soggetto non obbligato
☐ Dichiarazione esonerata ☐ Invio telematico soggetti esonerati

Tipologia dichiarazione
☐ Modello VO ☐ Correttiva nei termini
☐ Modello RW ☐ Integrativa
☐ QUADRO AC ☐ Integrativa art.2
☐ Studi di Settore
☒ Parametri

Tipo delega: Mod.F24-Banca
Irap: Compensa con Redditi
Delega compensativa: Non attiva
Compensazione verticale: Nessuna

Crediti totali Compensabili Utilizzi Rimborso

☒ Visto di conformita' non presente

Rate e versamenti
IMPORTO DA VERSARE: 64.402,57

☒ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza Numero rate: 3

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		17.480,31		
2		20/08/2017	16	23.422,41		
3		16/09/2017	46	23.499,85		

F9

La procedura calcolerà la differenza tra la situazione precedente e la nuova situazione derivante dal ricalcolo delle rate anche nel caso in cui il dichiarante non ha rateizzato l'importo da versare.

Attivato il ricalcolo delle rate non stampate, con la funzione **"Versamenti"** si accede al prospetto di rateizzazione che, per le deleghe chiuse o stampate (evidenziate nell'apposita colonna con la data di scadenza) visualizza gli importi stampati e non ricalcolati, mentre per le deleghe non stampate, riporta i valori ricalcolati, sia come imposta totale dovuta o a credito, che come importo della singola rata.

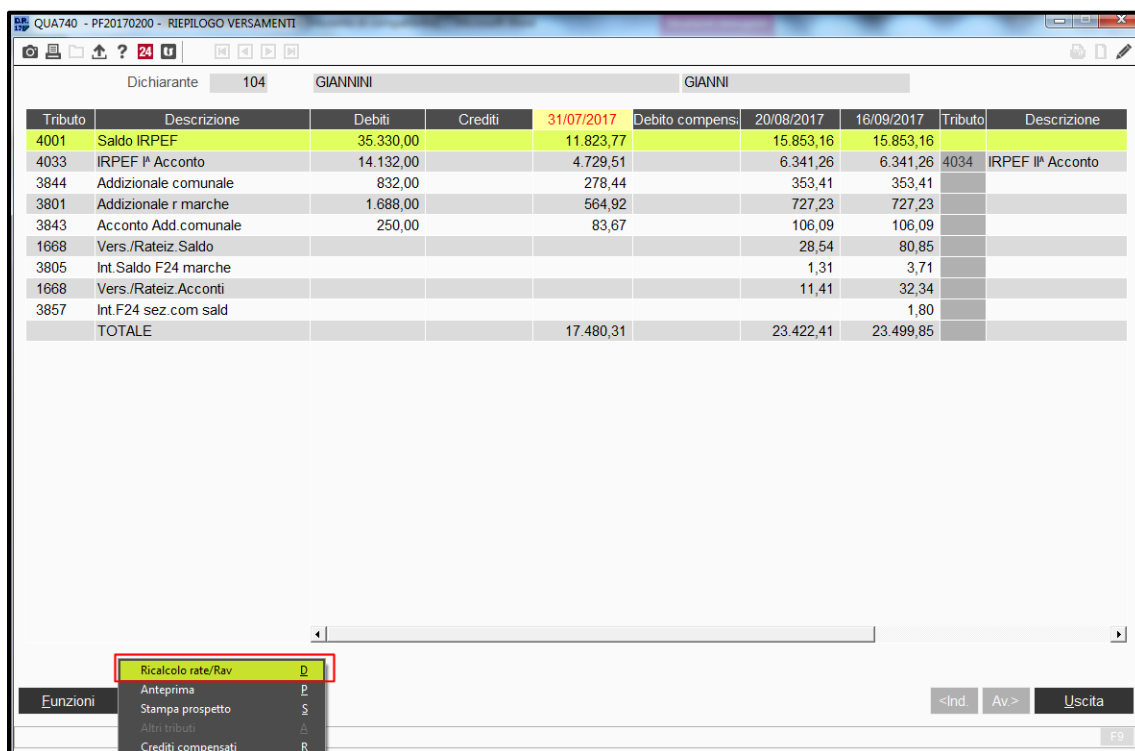
QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNI

Tributo	Descrizione	Debiti	Crediti	31/07/2017	Debito compens.	20/08/2017	16/09/2017	Tributo	Descrizione
4001	Saldo IRPEF	35.330,00		11.823,77		15.853,16	15.853,16		
4033	IRPEF I ^a Acconto	14.132,00		4.729,51		6.341,26	6.341,26	4034	IRPEF II ^a Acconto
3844	Addizionale comunale	832,00		278,44		353,41	353,41		
3801	Addizionale r. marche	1.688,00		564,92		727,23	727,23		
3843	Acconto Add. comunale	250,00		83,67		106,09	106,09		
1668	Vers./Rateiz. Saldo					28,54	80,85		
3805	Int. Saldo F24 marche					1,31	3,71		
1668	Vers./Rateiz. Acconti					11,41	32,34		
3857	Int F24 sez.com sald						1,80		
	TOTALE			17.480,31		23.422,41	23.499,85		

F9

Questa procedura opera in modo tale che, se una volta eseguito il ricalcolo il debito risulta maggiore rispetto a quello originario, l'importo in eccedenza che non è stato versato con la prima rata non viene ripartito tra le restanti rate ancora da stampare ma viene riportato ed evidenziato nel prospetto **"Confronto tributi originali/ricolati"**, richiamabile dal bottone **"Funzioni"** ed a sua volta dalla scelta **"Ricalcolo rate/Ravvedimento"**, permettendo in tal modo all'utente di sanare il debito agendo tramite il ravvedimento operoso oppure tramite altre modalità, a seconda delle specifiche situazioni che si presentano.



QUA740 - PF20170200 - RIEPILOGO VERSAMENTI

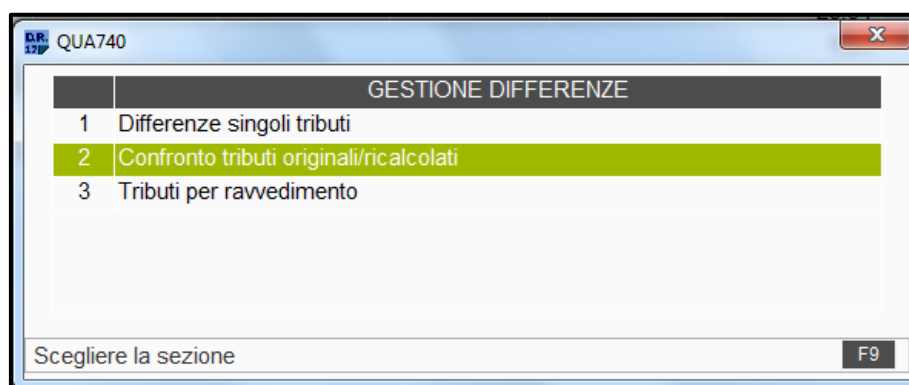
Dichiarante: 104 GIANNINI GIANNINI

Tributo	Descrizione	Debiti	Crediti	31/07/2017	Debito compens.	20/08/2017	16/09/2017	Tributo	Descrizione
4001	Saldo IRPEF	35.330,00		11.823,77		15.853,16	15.853,16		
4033	IRPEF I ^a Acconto	14.132,00		4.729,51		6.341,26	6.341,26	4034	IRPEF I ^a Acconto
3844	Addizionale comunale	832,00		278,44		353,41	353,41		
3801	Addizionale r marche	1.688,00		564,92		727,23	727,23		
3843	Acconto Add.comunale	250,00		83,67		106,09	106,09		
1668	Vers./Rateiz. Saldo					28,54	80,85		
3805	Int. Saldo F24 marche					1,31	3,71		
1668	Vers./Rateiz. Acconti					11,41	32,34		
3857	Int. F24 sez. com sald						1,80		
	TOTALE			17.480,31		23.422,41	23.499,85		

Funzioni

- Ricalcolo rate/Rav D
- Anteprima P
- Stampa prospetto S
- Altri tributi A
- Crediti compensati B

<Ind. Av. > Uscita F9



Il prospetto “**Confronto tributi originali/ricalcolati**”, come sopra detto, mette a confronto l’importo totale originale per ogni tributo con quello risultante dall’operazione di ricalcolo delle rate.

Come evidenziato nel prospetto, non sono indicati i tributi degli “*Interessi per il posticipo*”.

Se invece l’importo a debito ricalcolato risulta inferiore a quello originario, il valore in eccesso che risulta dalla differenza con la rata versata nel prospetto verrà evidenziata la presenza di un versamento in eccesso e crea la relativa eccedenza nel quadro RX ed in F24.

Tributo	Descrizione Tributo	Debito originale	Credito originale	Debito ricalcolato	Credito ricalcolato
4001	Saldo IRPEF	35.330,00		47.370,00	
4033	IRPEF 1° Accont	14.132,00		18.948,00	
3844	Addizionale com	832,00		1.056,00	
3801	Addizionale reg	1.688,00		2.173,00	
3843	Acconto Add.com	250,00		317,00	

Gli interessi posticipo versamento non sono indicati

Conferma

All’interno della scelta “**Ricalcolo rate/Ravvedimento**”, cui è possibile accedere dopo che la dichiarazione è stata richiusa una volta attivato il flag “**Ricalcolo rate non stampate**”, oltre al suddetto prospetto, “**Confronto tributi originali/ricalcolati**”, sono presenti anche i prospetti “**Differenze singoli tributi**” e “**Tributi per ravvedimento**”, selezionabili, anch’essi, per visualizzare e gestire le differenze venutesi a creare tra la rata/e originaria/e e quella ricalcolata/e, per le quali verrà appunto predisposto il ravvedimento.

Il prospetto “**Differenze singoli tributi**” propone un elenco di tutti quei tributi che presentano delle differenze tra tributi originali e ricalcolati, per le sole rate stampate prima del ricalcolo.

Tributo	Descrizione Tributo	Tipo Tributo	Descrizione	Importo
4001	Saldo IRPEF	Debiti	Ravvedimento	4.029,39
4033	IRPEF 1° Accont	Debiti	Ravvedimento	1.611,76
3844	Addizionale com	Debiti	Ravvedimento	74,96
3801	Addizionale reg	Debiti	Ravvedimento	162,31
3843	Acconto Add.com	Debiti	Ravvedimento	22,42

Gli interessi posticipo versamento IVS non vengono riconteggiati

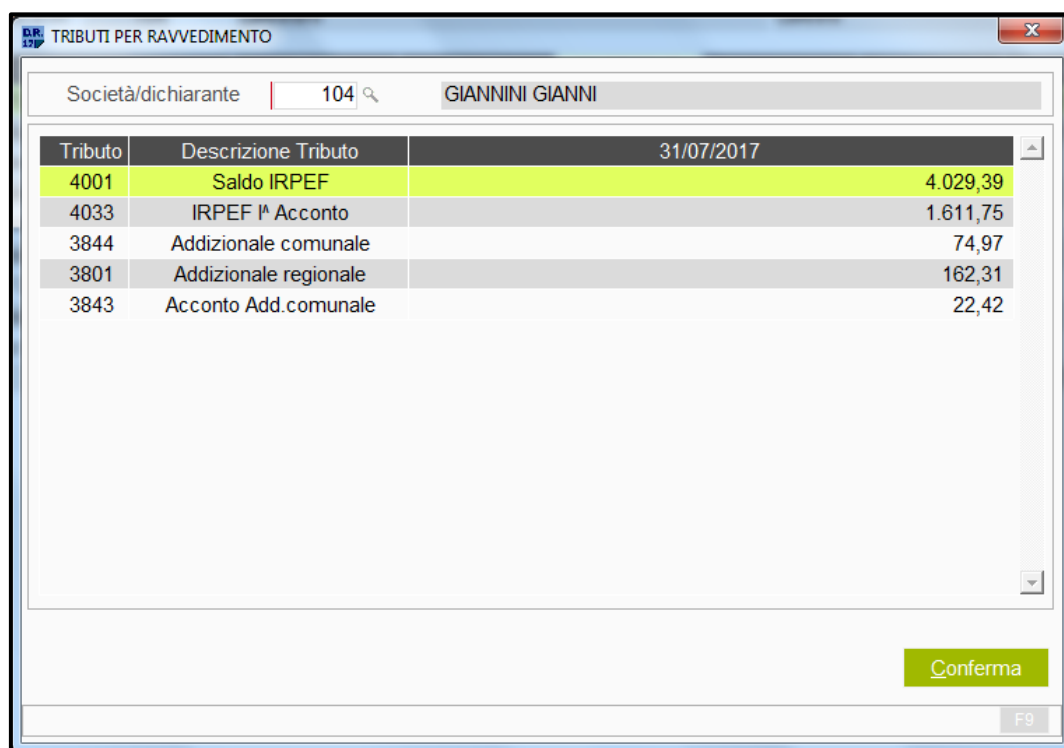
Gli interessi rateizzazione per tutte le sezioni non vengono riconteggiati

Conferma

Le informazioni esposte in questo prospetto riguardano il “*Tributo*” e la relativa “*Descrizione*”, la “*Tipologia*” del tributo (ad esempio “*Debito*”, “*Credito*”, “*Utilizzo*”), la “*Descrizione*” del tipo di differenza (ad esempio se il debito è aumentato dopo il ricalcolo sarà indicato “**Ravvedimento**”, mentre se il debito è diminuito sarà indicato “**Versamento in eccesso**”) e l’importo della differenza.

Nel prospetto, come indicato, non sono evidenziati gli interessi per rateizzazione di tutti i tributi né quelli relativi al posticipo versamenti dei contribuiti IVS.

Il prospetto “**Tributi per ravvedimento**” visualizza l’elenco dei tributi che sono automaticamente generati dalla procedura in F24, qualora dal ricalcolo delle rate ne risulti un importo a debito.



The screenshot shows a software window titled "TRIBUTI PER RAVVEDIMENTO". At the top, there is a search bar for "Società/dichiarante" with the value "104" and a magnifying glass icon, followed by the name "GIANNINI GIANNI". Below this is a table with three columns: "Tributo", "Descrizione Tributo", and "31/07/2017". The table contains five rows of data. The first row is highlighted in yellow. At the bottom right of the window is a green button labeled "Conferma" and a small "F9" button.

Tributo	Descrizione Tributo	31/07/2017
4001	Saldo IRPEF	4.029,39
4033	IRPEF I ^a Acconto	1.611,75
3844	Addizionale comunale	74,97
3801	Addizionale regionale	162,31
3843	Acconto Add.comunale	22,42

In **STA740**, opzione “**Versamenti/acconti**”, è presente la stampa “**Prospetto rate riconteggiate**” in cui, per ogni dichiarante che dopo l'operazione di ricalcolo presenti delle differenze nelle rate, sono riportati l' “*Elenco differenze di versamento*”, il “*Confronto tributi originali con tributi ricalcolati*” e l' “*Elenco dei tributi per il ravvedimento*”.

D I C H I A R A N T I C O N R A T E R I C O N T E G G I A T E				pag. 1
Dichiarante : 104 GIANNINI GIANNI				
ELENCO DIFFERENZE DI VERSAMENTO				
Tributo	Tipo	Descrizione	Importo	
4001 Saldo IRPEF	Debiti	Ravvedimento	4.029,39	
4033 IRPEF I^ Accont	Debiti	Ravvedimento	1.611,76	
3844 Addizionale com	Debiti	Ravvedimento	74,96	
3801 Addizionale reg	Debiti	Ravvedimento	162,31	
3843 Acconto Add.com	Debiti	Ravvedimento	22,42	
CONFRONTO TRIBUTI ORIGINALI CON TRIBUTI RICALCOLATI				
Tributo	Debito originale	Credito originale	Debito riconteggiato	Credito riconteggiato
4001 Saldo IRPEF	35.330,00		47.370,00	
4033 IRPEF I^ Acconto	14.132,00		18.948,00	
3844 Addizionale comunale	832,00		1.056,00	
3801 Addizionale regional	1.688,00		2.173,00	
3843 Acconto Add.comunale	250,00		317,00	
TRIBUTI PER RAVVEDIMENTO				
Tributo	31/07/2017	20/08/2017	16/09/2017	
4001 Saldo IRPEF	4.029,39			
4033 IRPEF I^ Acconto	1.611,75			
3844 Addizionale comunale	74,97			
3801 Addizionale regional	162,31			
3843 Acconto Add.comunale	22,42			



ANNOTAZIONI

Qualora si utilizzi la suddetta gestione, “**Ricalcolo rate non stampate**”, vista la molteplicità delle situazioni che potrebbero presentarsi e la loro complessità, si consiglia di verificare i ricalcoli effettuati e di segnalarci eventuali incongruenze o situazioni non ritenute corrette.

Inoltre, si tenga in considerazione il fatto che per tali situazioni non esiste una specifica normativa di riferimento che fornisca indicazioni precise in merito alle stesse ed ai diversi comportamenti da adottare.

Elenchiamo di seguito alcuni dei casi più frequenti che vengono gestiti dalla procedura.



Esempio nr.1:

Credito già totalmente utilizzato che diminuisce per effetto delle variazioni apportate alla dichiarazione:

Attivando il flag **“Ricalcolo rate non stampate”** viene riportato, per le rate già stampate, nella scelta **“Versamenti”**, il credito per l'importo inizialmente utilizzato e vengono evidenziate le differenze per le rate che risultano già stampate nel prospetto **“Differenze singoli tributi”**.

L'importo del ravvedimento viene evidenziato nel relativo **“Prospetto tributi da ravvedimento”** e automaticamente generato in F24 nel gruppo **“delega RAV”** alla stessa scadenza della rata errata.

Il ravvedimento va poi gestito dall'apposita utility presente in F24. Inoltre, avendo utilizzato impropriamente un credito inesistente, l'importo da ravvedere è considerato un' eccedenza di versamento, e quindi viene indicato anche nel quadro RX come eccedenza a saldo.



Esempio nr.2:

Credito già totalmente utilizzato che, per effetto delle variazioni apportate alla dichiarazione, diviene debito:

Attivando l'operazione di ricalcolo viene riportato, nella scelta **“Versamenti”**, il credito per l'importo inizialmente utilizzato, evidenziando che la rata risulta già stampata e nel prospetto **“Differenze singoli tributi”** l'importo del credito indebitamente utilizzato e la parte di debito corrispondente alla rata/e già versate per cui è necessario il ravvedimento.



ATTENZIONE

Barrando il flag **“Ricalcolo rate non stampate”** viene generato, in automatico, in F24, all'interno del gruppo **“delega RAV”**, alla stessa scadenza della rata errata, l'importo da ravvedere. In questo caso non è possibile generare in automatico l'eccedenza da indicare nel quadro RX, in quanto il valore non è pari al ravvedimento, ma solo al credito utilizzato impropriamente.



Esempio nr.3:

Debito che aumenta per effetto delle variazioni apportate alla dichiarazione:

Attivando il ricalcolo viene riportato, per la rata già stampata, nella scelta “**Versamenti**”, il debito iniziale (evidenziando che la rata risulta già stampata) mentre le successive rate, non ancora stampate, sono ricalcolate considerando il debito maggiore e nel prospetto “**Differenze singoli tributi**” viene riportato l'importo del debito da ravvedere, pari alla differenza con le rate già pagate.

In tale situazione, barrando il flag “**Ricalcolo rate già stampate**” viene generato, in automatico, in F24, l'importo da ravvedere.



Esempio nr.4:

Debito inizialmente rateizzato con prima rata già versata che diminuisce per effetto delle variazioni apportate alla dichiarazione:

Attivando il ricalcolo viene riportato, per la rata già stampata, nella scelta “**Versamenti**”, il debito iniziale (evidenziando che la rata risulta già stampata) mentre le successive rate, non ancora stampate, sono ricalcolate considerando il debito minore e nel prospetto “**Differenze singoli tributi**” è evidenziato l'importo del debito versato in eccesso con le rate già stampate.

L'eccedenza di versamento calcolata viene riportata in automatico nel relativo rigo del quadro RX e creata in F24 alla chiusura della dichiarazione.



ATTENZIONE

Si fa presente che le eccedenze generate in automatico per effetto del ricalcolo delle rate non vengono eliminate da F24 al momento dell'eventuale riapertura della dichiarazione in quanto appartengono allo stesso gruppo tributi dei redditi e poiché risulta già stampata almeno la prima rata, questi tributi non possono essere eliminati da F24.



Esempio nr.5:

Debito inizialmente rateizzato, con prima rata già versata, che per effetto delle variazioni apportate alla dichiarazione diventa credito:

Attivando il ricalcolo viene riportato, per la rata già stampata, nella scelta “**Versamenti**”, il debito iniziale (evidenziando che la rata risulta già stampata) mentre le successive rate non ancora stampate sono ricalcolate non considerando più il debito e nel prospetto “**Differenze singoli tributi**” viene evidenziato l'importo del debito versato in eccesso con la rata già stampata ed alla chiusura, in F24, viene generato il nuovo credito.



ATTENZIONE

Di seguito, alcuni casi che la funzione non gestisce:

- la presenza di un credito IVA iniziale che per effetto delle modifiche apportate alla dichiarazione diventa un debito.
- Presenza di un versamento iniziale in più rate e modifiche alla dichiarazione che producono una diminuzione del debito tale per cui i versamenti si azzerano.
- Eliminazione o aggiunta di una posizione IVS: ad esempio, se il dichiarante è un “*Artigiano*”, in fase di ricalcolo rate deve rimanere tale ed avere gli stessi collaboratori.

In tutti i suddetti casi la procedura non riesce ad effettuare correttamente l'aggiornamento dei tributi in F24 e, in fase di chiusura, a video viene dato il solito messaggio “*I tributi sono variati e le deleghe già stampate: è impossibile aggiornare F24*”.

Spostamento “Data versamento” e Blocco/Sblocco Compensazione crediti

I programmi **DV740-DV750** possono essere utilizzati, rispettivamente per le Persone Fisiche e per le Società di Persone, per gestire massivamente la “**Data versamento**” (flag “**Versamento dopo la scadenza**” presente in **Rateizzazione/Versamenti**) e la “**Compensazione dei crediti**” (flag “**Blocco compensazioni**” presente in **Anagrafica dichiarante**).

Per quanto concerne la gestione della “**Data versamento**”, i suddetti comandi possono essere utilizzati per le dichiarazioni già “*Chiuse*” per le quali si è inizialmente optato per il versamento alla scadenza originaria del 30/06, senza quindi la maggiorazione dello 0,4% ma per le quali successivamente alla chiusura della dichiarazione si è deciso di posticipare il versamento alla nuova scadenza del 31/07, con applicazione della relativa maggiorazione.

A tal proposito sono previste le seguenti scelte:

- **Imposta flag “Versamento dopo la scadenza”**: scegliendo la presente opzione, per le dichiarazioni già “*Chiuse*” viene automaticamente impostato il flag “**Versamento dopo la scadenza**” presente in gestione quadri in “**Rateizzazione/Versamenti**” ed in F24 i tributi vengono spostati dalla scadenza del 30/06 a quella del 31/07 mentre per le dichiarazioni ancora “*Aperte*” viene solamente impostato in automatico il flag “**Versamento dopo la scadenza**”. Al termine dell’elaborazione viene prodotto un report esplicativo di quanto eseguito.



ATTENZIONE

Si precisa che per le dichiarazioni già “*Chiuse*” i comandi **DV740-DV750** possono essere eseguiti solamente se le relative deleghe sono ancora “*Aperte*”, non essendo possibile eseguire lo spostamento della data di versamento in caso di deleghe che risultano “*Chiuse*”/ “*Stampate*”.

- **Rimuovi flag “Versamento dopo la scadenza”**: scegliendo la presente opzione, i comandi **DV740-DV750** eseguono l’operazione inversa rispetto all’opzione precedente. Quindi, per le dichiarazioni in cui risulta barrato il flag “**Versamento dopo la scadenza**” oltre ad essere rimosso il suddetto flag presente nella gestione quadri nella scelta “**Rateizzazione/Versamenti**” i tributi generati alla scadenza del 31/07 vengono eliminati e generati alla scadenza originaria del 30/06. Anche per l’esecuzione di tale elaborazione è necessario che le deleghe delle dichiarazioni interessate non siano, come sopra detto, “*Chiuse*”/ “*Stampate*”. Il report prodotto al termine dell’esecuzione evidenzia anche in tal caso le dichiarazioni elaborate.
- **No variazione scadenze, imposta flag successivi**: la presente opzione va barrata quando i comandi **DV740-DV750** vengono utilizzati non per modificare la “**Data versamento**” ma per impostare o viceversa per rimuovere il flag “**Blocca compensazione crediti**” presente in anagrafica dichiarante e quindi per barrare una delle successive opzioni.
- **Imposta flag “Blocca compensazione dei crediti”**: scegliendo la presente opzione, per le dichiarazioni già “*Chiuse*” viene barrato il relativo flag “**Blocca compensazione crediti**” presente in anagrafica dichiarante e, di conseguenza, eliminata la compensazione tra crediti e debiti della dichiarazione e generati in F24 i relativi debiti e crediti ma non gli utilizzi di credito. Anche per la

seguente scelta è importante che le relative deleghe non siano già state “Chiuse”/ “Stampate” mentre per le dichiarazioni ancora “Aperte” viene solamente impostato il suddetto flag **“Blocca compensazione crediti”** in anagrafica.



Esempio:

Questa impostazione può essere utile, ad esempio, quando la dichiarazione è già stata “Chiusa” ed è presente una situazione con tributi a debito e a credito ed utilizzi di credito generati dalla procedura DIREDD.

In tale situazione, qualora i tributi a debito non siano stati versati alla scadenza corretta e si vogliano ravvedere, gli utilizzi dei crediti generati dalla chiusura della dichiarazione rimarrebbero memorizzati alla scadenza originale e non sarebbero utilizzabili.

*Impostando il suddetto flag **“Blocca compensazione dei crediti”**, la procedura inserisce il flag **“Blocca compensazione crediti”** in anagrafica dichiarante e genera in F24 i tributi a debito e a credito senza gli utilizzi. In tal modo i tributi a debito possono essere ravveduti ed i crediti, che ora sono disponibili, sono utilizzabili per compensare i tributi ravveduti o altri tributi.*

- **Rimuovi flag “Blocca compensazione dei crediti”:** scegliendo la presente opzione, i comandi **DV740-DV750** eseguono l'operazione inversa rispetto all'opzione precedente. Quindi, per le dichiarazioni “Chiuse” viene rimosso il flag **“Blocca compensazione crediti”** in anagrafica dichiarante e viene eseguita la compensazione tra i debiti e crediti della dichiarazione e quindi generati in F24 i relativi tributi a debito e credito ed i loro utilizzi mentre per le dichiarazioni ancora “Aperte” viene solamente rimosso il flag **“Blocca compensazione crediti”** dall'anagrafica.

Impostati i limiti di selezione e quindi scelte le dichiarazioni da elaborare, appare la videata in cui è possibile selezionare l'opzione oggetto di elaborazione.