

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



RELEASE Versione 2017.2.1	
Applicativo:	GECOM REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2017.2.1 (Update)
Data di rilascio:	27.07.2017
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Proroga dei versamenti delle imposte.....	2
740-750-760-BIS- Consolidato	2
<i>Differimento del termine di versamento delle imposte sui redditi.....</i>	<i>2</i>
Gestione Dichiarazione Integrativa.....	14
740INTE-750INTE-760INTE.....	14
<i>Duplica per Integrativa</i>	<i>14</i>
Gestione quadri	27
QUA740	27
<i>ZFU: Calcolo del reddito imponibile esente</i>	<i>27</i>

Proroga dei versamenti delle imposte**DIRED17****740-750-760-BIS-
Consolidato****Differimento del termine di versamento delle imposte sui redditi**

Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 20 luglio 2017¹ e con successivo Comunicato stampa del MEF n.131 del 26/07/2017², è stata disposta la proroga, per i titolari di reddito d'impresa e di lavoro autonomo, del termine per effettuare i versamenti derivanti dalla dichiarazione dei redditi relativa al periodo d'imposta 2016, nonché i versamenti della prima rata di acconto.

In particolare, i termini entro cui effettuare i sopraddeiti versamenti sono rinviati:

- dal 30 giugno al 20 luglio 2017, senza alcuna maggiorazione;
- dal 21 luglio al 20 agosto 2017, con la maggiorazione dello 0,40%, a titolo di interesse corrispettivo.

La proroga riguarda i soggetti titolari di reddito d'impresa e di reddito di lavoro autonomo e tutti i versamenti derivanti dal modello Redditi che debbono essere effettuati entro gli stessi termini previsti per le imposte sui redditi, ovvero:

- IRPEF, IRES e IRAP;
- le addizionali IRPEF regionali e comunali;
- le addizionali IRES;
- le imposte sostitutive (cedolare secca, contribuenti "minimi" e "forfettari", capital gain, ecc.);
- l'acconto del 20% sui redditi a tassazione separata (se non soggetti a ritenuta);
- l'IVIE e/o l'IVAFE;
- l'IVA;
- i contributi IVS e CIPAG.

Pertanto, per i soggetti titolari di reddito d'impresa e di lavoro autonomo, il termine del 30/06/2017, senza maggiorazione, è prorogato al 20/07/2017 ugualmente senza maggiorazione mentre dal 21/07/2017 al 20/08/2017 il versamento deve essere effettuato applicando una maggiorazione dello 0,40%.

Riguardo la proroga al 31 ottobre 2017 di presentazione delle dichiarazioni in materia di imposte sui redditi e di Irap annunciato sempre nel suddetto Comunicato stampa, si fa presente che nell'applicativo tala proroga non è ancora attiva, per cui le dichiarazioni chiuse verranno generate in Console con scadenza 30/09. Invieremo nei prossimi giorni l'aggiornamento che consentirà l'adeguamento automatico di tali scadenze.

Nella procedura **DIRED17**, per le Persone Fisiche, le Società di Persone, le Società di Capitale, gli Enti non Commerciali e il Consolidato nazionale, si è intervenuti al fine di prevedere l'applicazione dei nuovi termini di versamento.

¹ "Slitta al 20 luglio 2017, per i titolari di reddito d'impresa (e, quindi, anche per i soci a cui è attribuito il reddito della società partecipata ai sensi degli articoli 5, 115 e 116 del testo unico delle imposte sui redditi), il termine per effettuare i versamenti derivanti dalla dichiarazione dei redditi relativa al periodo d'imposta 2016 e il versamento del primo acconto. Lo prevede il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro dell'Economia e delle Finanze, Pier Carlo Padoan, che è stato firmato e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.169 del 21 luglio 2017. Dal 21 luglio e fino al 20 agosto 2017 i versamenti potranno essere effettuati con la maggiorazione, a titolo di interesse, dello 0,40 per cento."

² "Dal 21 luglio 2017 al 20 agosto 2017 anche i lavoratori autonomi potranno effettuare i versamenti delle imposte con una lieve maggiorazione, a titolo di interesse, pari allo 0,40 per cento. Il nuovo termine verrà formalizzato con un Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM) su proposta del Ministro dell'Economia e delle Finanze che sarà firmato nei prossimi giorni. Il DPCM uniformerà il trattamento tra titolari di reddito di impresa e titolari di reddito di lavoro autonomo".

Innanzitutto, nella “Gestione quadri” (QUA740/750/760/760bis/QUACONS), nella scelta “Versamenti e rateizzazioni”, prospetto “Rateizzazione versamenti”, è stato previsto il flag “Proroga” in cui la procedura va automaticamente ad inserire “S” per le sole dichiarazioni ancora “Aperte” in cui risulta compilato uno dei seguenti quadri: RF, RG, RE, RD, RC (quest’ultimo solo per gli Enti non Commerciali), RH (con tipo di partecipazione diversa dalle società semplici), LM.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 107 LUCANI LUCA Codice fiscale: LCNLCU59C03I608I

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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: 31.224,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: ☒ Si
Numero rate:

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		21/08/2017		31.348,90		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

In pratica, i versamenti interessati dalla nuova scadenza sono quelli derivanti dalla Dichiarazione dei redditi, dalla Dichiarazione Irap e dalla dichiarazione in materia di imposta sul valore aggiunto di imprenditori e lavoratori autonomi.

Se il soggetto titolare di partita Iva ha optato per il versamento dopo la scadenza e quindi ha barrato il flag **"Versamento dopo la scadenza"**, le date di versamento diventano:

- 21/08/2017 (cadendo il 20/08 di domenica, la prima rata è spostata al 21/08)
- 16/09/2017
- 16/10/2017
- 16/11/2017

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 107 LUCANI LUCA Codice fiscale: LCNLCU59C03I608I

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione Il Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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: 31.224,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: Si
Numero rate: 4

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		21/08/2017		7.837,23		
2		16/09/2017	25	7.858,16		
3		16/10/2017	55	7.884,15		
4		16/11/2017	85	7.910,59		

Funzioni: versaMenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Se il contribuente non titolare di partita Iva ha optato per il versamento dopo la scadenza e quindi ha barrato il flag **"Versamento dopo la scadenza"**, le date di versamento diventano:

- 21/08/2017
- 31/08/2017
- 30/09/2017
- 31/10/2017
- 30/11/2017

The screenshot shows the 'RIEPILOGO VERSAMENTI' window. At the top, it displays 'Dichiarante: 108 CIRRI', 'CIRO', and 'Codice fiscale: CRRCRI95B16I608C'. Below this, there are fields for 'Data naturale di versamento' (20/07/2017) and 'Generazione II Acconto' (30/11/2017). The 'Dati consegna dichiarazione' section shows 'Presentazione: Banco/posta'. The 'Soggetto non obbligato' section has checkboxes for 'Dichiarazione esonerata' and 'Invio telematico soggetti esonerati'. The 'Tipologia dichiarazione' section includes checkboxes for 'Modello VO', 'Modello RW', 'QUADRO AC', 'Studi di Settore', 'Parametri', 'Correttiva nei termini', 'Integrativa', and 'Integrativa art.2'. The 'Rate e versamenti' section shows 'IMPORTO DA VERSARE: 18.924,00' and a checked box for 'Versamento dopo la scadenza'. Below this is a table with 6 columns: 'Nr Rata', 'Data versamento', 'Giorni', 'Importo', 'Stato', and 'Anteprima'. The table contains 5 rows of data. At the bottom, there are buttons for 'Funzioni', 'versaMenti', 'Rateizza', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', 'pag.ind', and 'Uscita'.

Nr Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1	21/08/2017		3.799,93		
2	31/08/2017	9	3.803,16		
3	30/09/2017	39	3.815,19		
4	31/10/2017	69	3.828,12		
5	30/11/2017	99	3.840,34		

Nel caso in cui ci fossero ancora dichiarazioni “**Aperte**” per le quali si è indicato il versamento al 30/06 in un’unica soluzione e quindi non è barrato il flag “**Versamento dopo la scadenza**”, la data di versamento è spostata dal 30/06/2017 al 20/07/2017.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 107 LUCANI LUCA Codice fiscale: LCNLCU59C03I608I

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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: 31.224,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☐ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: ☒ Si
Numero rate:

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		20/07/2017		31.224,00		

Export Griglia F9

Se il contribuente ha optato per la rateizzazione, la prima rata di versamento è dunque spostata dal 30/06/2017 al 20/07/2017 e se il soggetto è titolare di partita Iva le date di versamento diventano:

- 20/07/2017
- 20/08/2017
- 16/09/2017
- 16/10/2017
- 16/11/2017

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 107 LUCANI LUCA Codice fiscale: LCNLCU59C03I608I

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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: 31.224,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☐ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: ☒ Si
Numero rate: 5

Nr Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1	20/07/2017		6.244,80		
2	20/08/2017	26	6.262,07		
3	16/09/2017	56	6.282,80		
4	16/10/2017	86	6.303,02		
5	16/11/2017	116	6.324,39		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Pertanto, con la proroga la rateizzazione modifica il numero delle rate da 6 a 5.

Se il contribuente ha optato per la rateizzazione e può usufruire della proroga anche se non titolare di partita Iva, (socio di Società di persone con reddito di partecipazione), le date di versamento diventano:

- 20/07/2017
- 31/07/2017
- 31/08/2017
- 30/09/2017
- 31/10/2017
- 30/11/2017

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 108 CIRRI CIRO Codice fiscale: CRRCRI95B16I608C

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione Il Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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-no partita IVA
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: 18.924,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☐ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: ☒ Si
Numero rate: 6

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		20/07/2017		3.153,99		
2		31/07/2017	10	3.156,94		
3		31/08/2017	40	3.166,95		
4		30/09/2017	70	3.176,68		
5		31/10/2017	100	3.187,85		
6		30/11/2017	130	3.198,00		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

In tal caso, pur usufruendo della proroga, il numero delle rate rimane quello scelto dal contribuente.

Per quanto concerne invece le dichiarazioni “**Chiuse**”, sia che abbiano o meno il quadro d’impresa o di lavoro autonomo compilato, e quindi per tutte le dichiarazioni “**Chiuse**”, il programma lascia a “**Spazio**” il flag “**Proroga**”.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 108 CIRRI CIRO Codice fiscale: CRRCRI95B16I608C

Data naturale di versamento: 30/06/2017

Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione

Presentazione: Banco/posta

Intermediario

Scadenza telematico

Soggetti non obbligati

☐ 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-no partita IVA

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: 18.924,00

☐ Ricalcolo rate non stampate

☐ Versamento dopo la scadenza

☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga

Numero rate:

Nr Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1	30/06/2017		18.924,00		

Funzioni versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Nel caso in cui la dichiarazione venga “**Riaperta**”, nel suddetto flag “**Proroga**” viene automaticamente indicato “**No**” con a fianco il cerchietto simbolo di “**Forzatura**”, al fine di evitare a coloro che avessero già provveduto a versare alla scadenza originaria di modificare automaticamente la data di versamento e di rateizzazione.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 108 CIRRI CIRO Codice fiscale: CRRCRI95B16I608C

Data naturale di versamento: 30/06/2017

Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione

Presentazione: Banco/posta

Intermediario

Scadenza telematico

Soggetti non obbligati

☐ 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-no partita IVA

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: 18.924,00

☐ Ricalcolo rate non stampate

☐ Versamento dopo la scadenza

☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

No

Numero rate:

Nr Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1	30/06/2017		18.924,00		

Funzioni versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Qualora il contribuente riapra la dichiarazione ed abbia barrato il flag **“Versamento dopo la scadenza”**, al fine di poter usufruire della proroga, nel relativo campo **“Proroga”** dovrà selezionare la funzione **“F7=Ricalcola”** che andrà a rimuovere il **“No”** inserito dalla procedura con la relativa **“Forzatura”** ed al suo posto verrà indicato **“Si”** ed ovviamente modificate le date di versamento.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 108 CIRRI CIRO Codice fiscale: CRRCRI95B16I608C

Data naturale di versamento: 20/07/2017
Generazione II Acconto: 30/11/2017

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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-no partita IVA
Irap: Dich.indipendente
Delega compensativa: Non attiva
Compensazione verticale: Nessuna

Crediti totali: Compensabili: Utilizzi: Rimborsio:

☒ Visto di conformità non presente

Rate e versamenti
IMPORTO DA VERSARE: 18.924,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza
☐ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/07

Proroga: Si

Numero rate:

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		21/08/2017		18.999,68		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Per coloro invece che non hanno barrato il flag **“Versamento dopo la scadenza”** ed hanno eseguito il versamento al 30/06, al fine di permettere il ricalcolo degli interessi per le rate non ancora scadute, è stato introdotto un nuovo flag, **“Ricalcolo interessi su rate successive al 20/7”**, che può essere selezionato solo nel caso di inizio versamento al 30/06/2017; in pratica, non può essere attivato se nel flag **“Proroga”** è indicato **“SI”** oppure se si è deciso di versare dopo la scadenza, e quindi se è stato barrato il flag **“Versamento dopo la scadenza”**.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 107 LUCANI LUCA Codice fiscale: LCNLCU59C03I608I

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

Dati consegna dichiarazione:
Presentazione: Banco/posta
Intermediario:
Scadenza telematico:

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: 31.224,00
☐ Ricalcolo rate non stampate
☐ Versamento dopo la scadenza
☒ Ricalcolo interessi su rate successive al 20/7

Proroga: No
Numero rate:

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		30/06/2017		31.224,00		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Attivando il suddetto flag **“Ricalcolo interessi su rate successive al 20/7”**, il programma ricalcola gli interessi per le rate successive al 20/7 calcolando i giorni dal 20/7 alla rata successiva, anziché dalla scadenza originaria del 30/06 alla rata successiva (N.B.: per i titolari di partita iva i giorni per interessi vengono calcolati dal 21/7 al 16/8, considerando il mese di luglio di 30 giorni, e quindi gli interessi sono calcolati per 26 giorni mentre per i non titolari di partita iva i giorni sono calcolati dal 21/7 al 30/7 e quindi gli interessi sono calcolati su 10 giorni).



NOTA BENE

Se barrato il flag **“Ricalcolo interessi su rate successive al 20/7”** il ricalcolo si avvia sempre anche se interessa tributi la cui delega è stata stampata. In fase di chiusura della dichiarazione verrà comunque segnalato che *“non è possibile aggiornare le deleghe”*.

In funzione dei nuovi termini di versamento sono state anche aggiornate le nuove scadenze in F24. Pertanto, alla chiusura della dichiarazione i tributi d'imposta saranno generati in F24 nel periodo **Luglio, “20 del mese”** (ovvero codice **“3” “20 del mese”**) per quelli al 20/07/2017 oppure nel periodo **Agosto, 20 del mese** (codice **“3” “20 del mese”**) per quelli al 20/08/2017.



ATTENZIONE

Coloro che avessero già **“Chiusa”** la dichiarazione, al fine di rigenerare alle nuove scadenze i tributi già in F24, debbono **“Riaprire”** la dichiarazione, forzare il flag **“Proroga”**, tramite la funzione **“F7=Forzatura”**, così che nel suddetto flag venga indicato **“S”**, per poi confermare la **“Gestione versamenti”** e **“Chiudere”** nuovamente la dichiarazione; in tal modo i tributi d'imposta saranno generati alle scadenze corrette.

In funzione delle modifiche in questione, concernenti i nuovi termini di versamento, nella procedura sono stati modificati anche i programmi di stampa delle deleghe F24 (**MOD740/750/760/CONS** scelta “**Deleghe F24**”), ed i programmi di archiviazioni (PDF, KNOS e CCT), in cui sono state previste le nuove scadenze.

versione 2017.1.4

Filtri: **Contribuenti** Servizi Debiti/crediti

☒ Saldo e Acconto ☐ Secondo Acconto

☐ Anagrafica attuale ☐ Anagrafica redditi

Ordine di selezione:
☒ Codice DIREDD
☐ Codice F24
☐ Alfabetico

Altre scadenze:
IMU / TASI ☐ 16/06 ☐ 16/12
☐ Altre Mese Tipo
Acconto ☐ ☐
Saldo ☐ ☐
IVS ☐ 16/05 ☐ 16/11
☐ 20/08 ☐ 16/02

Seleziona deleghe:

Titolari di partita iva

☐ Tutte ☐ 30/06 ☐ 16/07 ☒ 20/07 ☐ 31/07 ☐ 16/11 ☐ 16/09 ☐ 30/09 ☐ 16/10

Non titolari partita iva

☐ Tutte ☐ 30/06 ☐ 16/07 ☒ 20/07 ☐ 31/07 ☐ 16/08 ☐ 30/09 ☐ 31/10 ☒ 20/08

Seleziona contribuenti:

Da codice a codice 999999
Da nominativo a nominativo
Da alias a alias
Data di stampa 25/07/2017 Intestazione delega N
Codice Abi Codice Cab
Del.RBK/Entratel ☒ < Stampa deleghe F24 N

F9



NOTA BENE

Ricordiamo che, nelle “**Stampe di servizio**”, **STA740-STA750-STA760**, cartella “**Versamenti/acconti**”, nella stampa “**Elenco versamenti**”, tra le opzioni di selezione, sono presenti filtri “**Tutti**”, “**Solo posticipati**”, “**Solo non posticipati**”, utili per selezionare i contribuenti sulla base dell’adesione o meno al posticipo di versamento.

STA740 - PF20170201 - STAMPA ELENCO VERSAMENTI

Ordinamento

☒ Alfabetico
☐ Codice

Numero Limiti

Data Stampa

Limiti di selezione

Da codice
Da nominativo
Da alias

A codice
A nominativo
A alias

Dati Stampa

Versamenti dei Familiari

Tipo versamenti

☒ Tutti
☐ Solo rateizzati
☐ Solo non rateizzati
☒ solo versamento dopo la scadenza
☐ stampa diritti camerali

☐ Tutti
☒ Solo posticipati
☐ Solo non posticipati

F9

Gestione Dichiarazione Integrativa**DIRED17****740INTE-750INTE-
760INTE****Duplica per Integrativa**

Nella cartella delle **Utility** di Reddito Persone Fisiche, Reddito Società di Persone e Reddito Società di Capitali sono presenti le procedure, **740INTE**, **750INTE**, **760INTE**, utilizzabili per creare una copia della dichiarazione originale, al fine di gestire una Dichiarazione Integrativa.

**NOTA BENE**

Le suddette procedure **740INTE**, **750INTE**, **760INTE**, duplicano la dichiarazione originale su un nuovo codice, in modo da poter utilizzare il codice con cui è stata compilata la dichiarazione originale per gestire la Dichiarazione Integrativa.

Ciò consente di avere continuità nel “*Codice dichiarante*” utilizzato negli anni passati e da utilizzare negli anni a seguire e di mantenere in archivio una copia della dichiarazione originale così come è stata compilata e presentata.

In fase di duplica della dichiarazione originale, alla conferma delle procedure **740INTE**, **750INTE**, **760INTE**, viene anche barrato, nella dichiarazione d'origine, all'interno dell'Anagrafica dichiarante, folder “**Versamento/telematico**”, il flag “**No gestione IMU**” e ciò allo scopo di inibire, nella dichiarazione oggetto di duplica, ovvero nella dichiarazione originale, le operazioni massive concernenti le imposte IMU/TASI (come ad esempio il calcolo massivo IMU/TASI, le stampe massive di servizio o fiscali IMU/TASI, ecc...), consentendole, invece, nella sola dichiarazione integrativa, evitando così la ripetizione delle medesime in entrambe le dichiarazioni, ordinaria e integrativa.

Lo stesso flag viene controllato anche per la gestione degli occupanti, per evitare che in presenza di occupanti la quota di IMU/TASI di loro competenza venga calcolata anche nella dichiarazione d'origine, permettendo invece il calcolo della loro quota IMU/TASI solamente nell'ambito della dichiarazione integrativa.

Indipendentemente dal fatto che la Dichiarazione Integrativa interessi la sola Dichiarazione dei Redditi, oppure la sola Dichiarazione Irap o ancora entrambe le Dichiarazioni, l'operazione di duplica interessa invece la dichiarazione originale nella sua totalità.

The screenshot shows a web application window titled "740INTE - DIRED17 - Duplica per integrativa". The interface includes a toolbar with icons for navigation and editing. The main form contains the following sections:

- Codice dichiarazione da trasformare in integrativa:** A text input field with a yellow highlight and a search icon.
- Codice per duplica dell'originale:** A text input field with a search icon.
- Modello per integrativa:** A section with three radio button options:
 - ☐ Integrativa per la Dichiarazione Redditi
 - ☐ Integrativa per la Dichiarazione Irap
 - ☐ Integrativa per entrambi le Dichiarazioni
- Tipo dichiarazione:** A section with four radio button options:
 - ☐ Correttiva nei termini
 - ☐ Integrativa
 - ☐ 1-Correzione errori/omissioni
 - ☐ 2-Rettifica
 - ☐ Integrativa art.2 co. 8 ter DPR 322/98

Una volta indicato il codice della dichiarazione originale, che poi diventa il codice della Dichiarazione Integrativa (*"Codice dichiarazione da trasformare in Integrativa"*) ed una volta indicato il nuovo codice su cui viene trasferita la dichiarazione originale (*"Codice per duplica dell'originale"*), definire nella sezione *"Modello per Integrativa"* il tipo di integrativa che si deve presentare:

- **"Integrativa per la dichiarazione Redditi"**
- **"Integrativa per la dichiarazione Irap"**
- **"Integrativa per Entrambe le dichiarazioni"**

740INTE - DIRED17 - Duplica per integrativa

Codice dichiarazione da trasformare in integrativa: 105
GIROLIMINI
GIROLAMO

Codice per duplica dell'originale: 105000

Modello per integrativa

- ☐ Integrativa per la Dichiarazione Redditi
- ☐ Integrativa per la Dichiarazione Irap
- ☒ Integrativa per entrambi le Dichiarazioni

Tipo dichiarazione

- ☐ Correttiva nei termini
- ☒ Integrativa
 - ☐ 1-Correzione errori/omissioni
 - ☐ 2-Rettifica
- ☐ Integrativa art.2 co. 8 ter DPR 322/98

F9

Nell'esempio di cui alla videata, la dichiarazione originale, identificata dal codice "105", (campo "Codice dichiarazione da trasformare in Integrativa"), con il programma di copia viene duplicata nel nuovo codice "105000", ("Codice per duplica dell'originale"), di cui la procedura controlla l'esistenza e di cui segnala l'eventuale presenza qualora già presente in archivio.

Codice esistente!

OK

740INTE

Nella sezione sottostante, “*Tipo dichiarazione*”, va barrato il flag corrispondente alla tipologia di dichiarazione che deve essere presentata, che può essere: “*Correttiva nei termini*”, “*Integrativa*” a sua volta per “*Correzione errori/omissioni*” oppure per “*Rettifica*” e “*Integrativa art. 2 comma 8 ter DPR 322/98*”.

Tipo dichiarazione

☐ Correttiva nei termini

☐ Integrativa

☐ 1-Correzione errori/omissioni

☐ 2-Rettifica

☐ Integrativa art.2 co. 8 ter DPR 322/98



NOTA BENE

Si precisa che, l'informazione fornita in tale contesto può essere, qualora necessario, modificata anche in seguito, intervenendo dalla “**Gestione versamenti**” di QUA740-QUA750-QUA760.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 105 GIROLIMINI GIROLAMO Codice fiscale: GRLGLM59C03I608E

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 ☒ 1 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: 13.454,80

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

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		13.508,63		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Come previsto nelle istruzioni Redditi 2017, nella casella “**Dichiarazione integrativa**” del modello di dichiarazione va indicato uno dei seguenti codici:

- “1” nell’ipotesi prevista dall’art. 2, comma 8, del DPR n. 322 del 98, ossia di presentazione di una dichiarazione integrativa entro il 31 dicembre del 4° anno successivo a quello in cui è stata presentata la dichiarazione, per correggere errori ed omissioni che abbiano determinato l’indicazione di minor reddito o, comunque, di minor debito d’imposta o di maggior credito, fatta salva l’applicazione delle sanzioni, ferma restando l’applicazione dell’art. 13 del D.L. n.472/97.
- “2” nell’ipotesi in cui il contribuente intenda rettificare la dichiarazione già presentata in base alle comunicazioni inviate dall’Agenzia delle Entrate, ai sensi dell’art. 1, commi 634-636 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190. L’Agenzia delle Entrate mette a disposizione del contribuente le informazioni che sono in suo possesso, dando la possibilità di correggere, spontaneamente, eventuali errori od omissioni, anche dopo la presentazione della dichiarazione.

The screenshot shows the '740INTE - DIRED17 - Duplica per integrativa' window. It contains the following fields and options:

- Codice dichiarazione da trasformare in integrativa:** A text box with '105' and a dropdown menu showing 'GIROLIMINI' and 'GIROLAMO'.
- Codice per duplica dell'originale:** A text box with '105000'.
- Modello per integrativa:** Three radio button options:
 - ☐ Integrativa per la Dichiarazione Redditi
 - ☐ Integrativa per la Dichiarazione Irap
 - ☒ Integrativa per entrambi le Dichiarazioni
- Tipo dichiarazione:** Four radio button options:
 - ☐ Correttiva nei termini
 - ☒ Integrativa
 - ☒ 1-Correzione errori/omissioni
 - ☐ 2-Rettifica
 - ☐ Integrativa art.2 co. 8 ter DPR 322/98

At the bottom right, there are three buttons: 'Conferma', 'Varia', and 'Uscita'.

Una volta confermata la duplica e completata l'operazione di copia, le due dichiarazioni, quella originale trasferita nel nuovo codice e quella originale destinata all'Integrativa, risultano legate tra loro e ciò è evidenziato all'interno della Gestione quadri.

Nel nostro esempio, una volta effettuata la duplica, la dichiarazione originale, codice "105", viene trasferita sul nuovo codice indicato dall'utente, "105000". Come si può vedere dal riquadro evidenziato, la prima, codice "105", diventa Dichiarazione Integrativa mentre la seconda, codice "105000", dichiarazione originale.

Viceversa, nella dichiarazione duplicata, codice "105000", ora dichiarazione originale, viene evidenziato il codice "105", riservato alla dichiarazione Integrativa, come si può vedere sempre dal riquadro evidenziato.

Come si può vedere anche dalle immagini di cui sopra, la dichiarazione originale, ora codice "105000", rimane "**Chiusa**", poiché su di essa non deve essere effettuato nessun altro intervento mentre la dichiarazione Integrativa, codice "105", viene "**Aperta**" poiché è quella che deve essere presentata e sulla quale, quindi, vanno effettuate le variazioni del caso. Inoltre, nella Dichiarazione, ora Dichiarazione Integrativa, in Gestione quadri, nella sezione "**Rateizzazioni/Versamenti**", viene automaticamente indicato il codice "1" / "2" nel flag "**Integrativa**", a seconda della tipologia di integrativa da presentare, "**Correttiva di errori/omissioni**" o "**Rettificativa**", e nella sezione "**Ricevuta e flag conferma**" azzerati i dati dell'invio telematico ("**Numero**", "**Data**" e "**Protocollo**") e la data dell'impegno alla trasmissione.

QUA740 - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 105 GIROLIMINI GIROLAMO Codice fiscale: GRLGLM59C03I608E

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 ☒ 1 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 13.454,80

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

Nr	Rate	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		13.508,63		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

QUA740 - PF20170201 - RICEVUTA DI PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

Dichiarante: 105 GIROLIMINI GIROLAMO

Soggetto intermediario 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSYSTEM
Invio telematico della dichiarazione

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2
Numero protocollo interno

Flag conferma per i modelli REDDITI
Generale ☐ <
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
del
protocollo

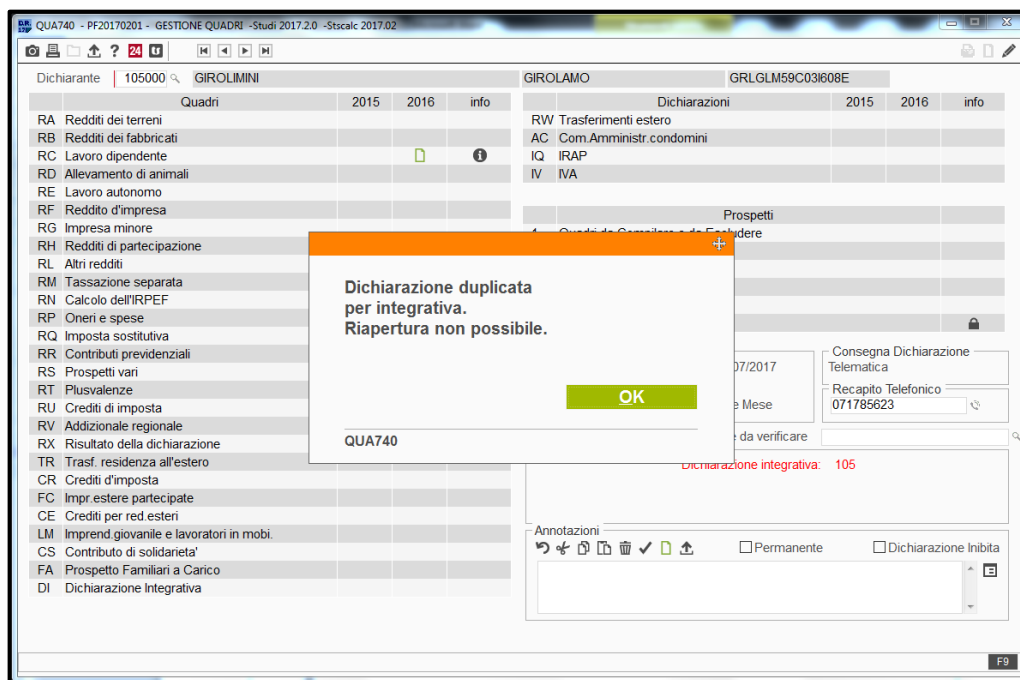
Intermediario che ha effettuato la spedizione

Funzioni: Conferma Varia Annulla Uscita



ATTENZIONE

Per quanto concerne la dichiarazione originale, dopo la duplica, come sopra detto, questa risulta “Chiusa”, poiché non più modificabile, tanto che se l’utente tenta di riapirla viene bloccato da un messaggio a video con cui viene indicato che la dichiarazione in questione è una dichiarazione “*duplicata per integrativa*”.



Conseguentemente alla duplica della dichiarazione, in GESIMM, nei terreni/fabbricati, la colonna “**Escludi quote**” risulta barrata in automatico in corrispondenza del codice identificativo della dichiarazione originale e ciò per evitare di falsare il controllo delle quote, visto che l’immobile è presente in GESIMM sia per la Dichiarazione Integrativa che per la dichiarazione originale.

QUA740 - GESIMM - ANAGRAFICA FABBRICATI

Fabbricato: 10689 VIA MANTEGNA 1 - SENIGALLIA

Variazioni Immobile
→ Situazione Attuale

Dati Anagrafici | Irpef / ICI / IMU / Note | InEo

Dichiaranti agganciati a: DIRED17 - M73017

Esc.Ag	Esc.Qu	Start	Mod	Codice	Codice Fiscale	Denominazione	Immo	Redditi	IMU	Anno Im	Anno IMU
		DIRED17	740	105	GRLGLM59C03I608E	GIROLIMINI GIROLAM	1			✓	0
→	✓	DIRED17	740	10500C	GRLGLM59C03I608E	GIROLIMINI GIROLAM	1			✓	0

Periodo IRPEF: da 01/01/2010 a Attuale
Periodo ICI/IMU: da 01/01/2010 a Attuale

Contratti Locazione Fabbricati Tipo "D"
Gestione Periodi Consistenza Catastale

Funzioni

Conferma Varia Annulla <Ind Av > Uscita



IMPORTANTE

Si precisa che la conversione (CONRED) che sarà effettuata l'anno prossimo non convertirà la dichiarazione originale, in quanto "copia", ma solamente la Dichiarazione Integrativa.



RIEPILOGANDO

In sintesi, una volta duplicata la dichiarazione originale:

- il flag **"No gestione IMU"**, in anagrafica dichiarante, nella dichiarazione originaria, risulta automaticamente barrato, per evitare che IMU/TASI siano calcolate sia nella dichiarazione "copia" che nella Dichiarazione Integrativa,
- la Dichiarazione Integrativa risulta **"Aperta"**,
- il flag nella voce **"Integrativa"** accoglie il valore **"1"** o **"2"** a seconda del tipo di Integrativa presentata, **"Correttiva per errori/omissioni"** o **"Rettificativa"**,
- a fondo pagina del main dei quadri risulta indicato il codice della dichiarazione originale che è stato duplicato,
- risultano azzerati i dati dell'invio telematico (**"Numero"**, **"Data"** e **"Protocollo"**) e la data dell'impegno alla trasmissione,
- la dichiarazione originale (duplicata) risulta **"Chiusa"** ed a fondo pagina risulta indicato il codice della Dichiarazione Integrativa.
- a seconda di quanto barrato nella sezione **"Tipo dichiarazione"** di **740INTE-750INTE-760INTE**, e quindi **"Correttiva nei termini"**, **"Integrativa"** per

“Correzione errori/omissioni” o per “Rettifica”, “Integrativa art. 2 comma 8 ter DPR 322/98” verrà fornita l’opportuna indicazione nella Gestione quadri, nella sezione “Rateizzazione/Versamenti”.

QUADRO - PF20170201 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: 105 GIROLAMINI GIROLAMO Codice fiscale: GRLGLM59C03808E

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

Rate e versamenti
IMPORTO DA VERSARE: 13.454,80
☐ Ricalcolo rate non stampate
☒ Versamento dopo la scadenza
Numero rate: 1

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprima
1		31/07/2017		13.508,63		

Funzioni: versamenti Rateizza Conferma Varia Annulla pag.ind Uscita

Una volta entrati nella Dichiarazione Integrativa, alla conferma di ciascun quadro a cui è stato effettuato l’accesso la procedura chiede, con un apposito messaggio, se il quadro è stato modificato e di conseguenza se si vuole impostare il codice “2” di “Modificato”, nella scelta “Quadri da compilare”, sezione “Quadri per integrativa”.

Gestione integrativa:
impostare il quadro con lo stato
di modificato?

Si No

Informazione

Rispondendo “No” si attesta che nel quadro non sono state apportate modifiche rispetto a come compilato nella dichiarazione originale e che di conseguenza, per tale quadro, deve essere impostato il codice “1” di “Non modificato” nella suddetta sezione “Quadri per integrativa”.

QUA740 - PF20170201 - GESTIONE QUADRI - Studi 2017.2.0 - Stscalc 2017.02

Dichiarante: 105 GIROLIMINI GIROLAMO GRLGLM59C03I608E

Quadri	2015	2016	info
RA Redditi dei terreni			
RB Redditi dei fabbricati			
RC Lavoro dipendente			
RD Allevamento di animali			
RE Lavoro autonomo			
RF Reddito d'impresa			
RG Impresa minore			
RH Redditi di partecipazione			
RL Altri redditi			
RM Tassazione separata			
RN Calcolo dell'IRPEF			
RP Oneri e spese			
RQ Imposta sostitutiva			
RR Contributi previdenziali			
RS Prospetti vari			
RT Plusvalenze			
RU Crediti di imposta			
RV Addizionale regionale			
RX Risultato della dichiarazione			
TR Trasf. residenza all'estero			
CR Crediti d'imposta			
FC Impr. estere partecipate			
CE Crediti per red. esteri			
LM Imprend. giovanile e lavoratori in mobi.			
CS Contributo di solidarietà			
FA Prospetto Familiari a Carico			
DI Dichiarazione Integrativa			

Dichiarazioni

	2015	2016	info
RW Trasferimenti estero			
AC Com. Amministr. condomini			
IQ IRAP [INTEGR]			
IV IVA			

Prospetti

1 Quadri da Compilare e da Escludere

QUA740

GESTIONE QUADRI COMPILATI

- Gestione quadri previsti e compilati
- Gestione quadri esclusi
- Gestione quadri integrativa

Scegliere la sezione

Dichiarazione originale: 105000

Annotazioni

☐ Permanente
 ☐ Dichiarazione Inibita

QUA740 - PF20170201 - GESTIONE QUADRI INTEGRATIVA

Dichiarante: 105 GIROLIMINI GIROLAMO Codice fiscale: GRLGLM59C03I608E

Codice dichiarazione originale: 105000 GIROLIMINI GIROLAMO

	Quadri Originale	Quadri Integrativa	Flag interno		Quadri Originale	Quadri Integrativa	Flag interno
A - Redditi dei terreni							
B - Redditi dei fabbricati	C 19/07/2017	X 19/07/2017	2				
C - Lavoro dipendente e assimilati	C 19/07/2017	X 19/07/2017	1				
D - Reddito di allevamento di animali							
E - Lavoro autonomo							
F - Reddito d'impresa in ordinaria							
G - Reddito d'impresa in semplificata							
H - Redditi di partecipazione							
L - Altri redditi	C 19/07/2017	X 19/07/2017	2				
M - Redditi a tassazione separata	C 19/07/2017						
N - Calcolo dell'IRPEF							
P - Oneri e spese							
Q - Imposta sostitutiva							
R - Contributi previdenziali							
S - Prospetti vari							
T - Plusvalenze di natura finanziaria	C 19/07/2017	X 19/07/2017	1				
U - Crediti d'imposta							
V - Addizionali	C 19/07/2017	X 19/07/2017	1				
W - Investimenti/trasferimenti esteri							
X - Risultato della dichiarazione	C 19/07/2017	X 19/07/2017	1				
TR - Trasferimento residenza all'estero							
CR - Crediti d'imposta							
AC - Comunicazione amministratore							
FC - Redditi controllati in Stati esteri							
CE - Crediti per redditi esteri							
LM - Imprenditoria giovanile							
CS - Contributo di solidarietà							
DI - Dichiarazione Integrativa							
- Studi di settore							
- Parametri							
VO - Quadro VO							
- Familiari							

Conferma Varia Annulla Uscita

Una volta conclusa la compilazione dei quadri interessati, è necessario confermare il quadro RN, all'uscita dal quale la procedura chiede se anche il quadro RN è stato variato rispetto a quello compilato nella dichiarazione originale.

QUADRO RN IRPEF

Quadro	REDDITO
RA Terreni	
RB Fabbricati	
RC Dip/Pensione	50.000
RD Allevamento	
RE Lav.autonomo	
RF Impresa ord.	
RG Impresa sem.	
RH Partecipaz.	
RL Altri redd.	52.000
RM Tass.ordin.	
RT Plusvalenze	

Quadro	PERDITA
RE Lav.autonomo	
RG Impresa sem.	
RH Partecipaz.	

Situazione analoga si presenta confermando anche gli altri quadri di riepilogo (RV e RX).

Confermato il quadro di riepilogo (quadro RN), prima di chiudere la dichiarazione occorre entrare in Gestione quadri Integrativa per verificare/integrare i codici **"1"** **"Quadro o allegato compilato sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria senza modifiche"**, **"2"** **"Quadro o allegato compilato nella Dichiarazione Integrativa, ma assente o compilato diversamente nella dichiarazione originaria"**, **"3"** **"Quadro o allegato presente nella dichiarazione originaria ma assente nella dichiarazione integrativa"**, nei singoli quadri della dichiarazione.

Entrando in tale sezione, al fine della compilazione dei suddetti codici, la procedura adotta i seguenti comportamenti:

1. Nei quadri confermati nella Dichiarazione Integrativa, la procedura imposta i codici **"1"** **"Quadro o allegato compilato sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria senza modifiche"** o **"2"** **"Quadro o allegato compilato nella Dichiarazione Integrativa, ma assente o compilato diversamente nella dichiarazione originaria"** in base a come risposto alla conferma dei singoli quadri.
2. Nei quadri nei quali la data di compilazione tra dichiarazione originale e Integrativa non è cambiata, la procedura imposta in automatico **"1"** **"Quadro o allegato compilato sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria senza modifiche"**.
3. Per i quadri compilati nella dichiarazione originale e annullati nella Dichiarazione Integrativa viene impostato in automatico il codice **"3"** **"Quadro o allegato presente nella dichiarazione originaria ma assente nella dichiarazione integrativa"**.
4. Per i quadri che la procedura conferma in automatico, ovvero per quei quadri che anche se non vi è stato accesso sono confermati a cascata rispetto al quadro di riferimento (Ad es.: confermando il quadro RC, la procedura in automatico potrebbe confermare anche il quadro RP), la procedura non è in grado di sapere se risultano variati e quindi non è in grado di inserire in automatico nella colonna **"Flag"** della **"Gestione quadri integrativa"** nessuno dei codici previsti. Per tali quadri, confermati in automatico dalla procedura, per i quali non abbiamo informazione circa eventuali variazioni, la procedura lascia a **"Spazio"** il flag in questione, non indicando né **"1"** né **"2"** ma spetta all'utente indicarci **"1"** o **"2"** a seconda che ci siano state o non modifiche in essi.

Quadri Originale	Quadri Integrativa	Flag interno
A - Redditi dei terreni		
B - Redditi dei fabbricati	C 19/07/2017 X 19/07/2017	2
C - Lavoro dipendente e assimilati	C 19/07/2017 X 19/07/2017	1
D - Reddito di allevamento di animali		
E - Lavoro autonomo		
F - Reddito d'impresa in ordinaria		
G - Reddito d'impresa in semplificata		
H - Redditi di partecipazione		
L - Altri redditi	C 19/07/2017	3
M - Redditi a tassazione separata		
N - Calcolo dell'IRPEF	C 19/07/2017	2
P - Oneri e spese		
Q - Imposta sostitutiva		
R - Contributi previdenziali		
S - Prospetti vari		
T - Plusvalenze di natura finanziaria	C 19/07/2017 X 19/07/2017	1
U - Crediti d'imposta		
V - Addizionali	C 19/07/2017 X 19/07/2017	2
W - Investimenti/trasferimenti esteri		
X - Risultato della dichiarazione	C 19/07/2017 X 19/07/2017	2
TR - Trasferimento residenza all'estero		
CR - Crediti d'imposta		

Nel caso in cui in fase di esecuzione della procedura **740INTE-750INTE-760INTE** sia stato indicato che l'integrativa viene presentata ai soli fini Irap oppure per entrambe le dichiarazioni, Redditi e Irap, (ovvero è stato barrato il flag **"Integrativa per entrambe le dichiarazioni"**), se l'utente non ha provveduto ad inserire nella Gestione quadri integrativa del modello Irap uno dei suddetti codici **"1"** **"Quadro o allegato compilato sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria senza modifiche"**, **"2"** **"Quadro o allegato compilato nella Dichiarazione Integrativa, ma assente o compilato diversamente nella dichiarazione originaria"** o **"3"** **"Quadro o allegato presente nella dichiarazione originaria ma assente nella dichiarazione integrativa"**, all'atto della chiusura viene inviato il seguente messaggio:

Quadro	Com	Int
IQ - Persone fisiche		<input checked="" type="checkbox"/>
IP - Società di persone		
IC - Società di capitali		
IE - Enti non commerciali		
IK - Amministrazioni ed enti pubblici		
IR - Ripartizione base imponibile		
IS - Prospetti vari		

Dichiaraz.integrativa Irap, assenza di codici relativi a quadri variati

OK

QUA740

[]=Non compilato [3]=Assente

ZFU: Calcolo del reddito imponibile esente

È stata predisposta una nuova funzione, all'interno del quadro RS delle sole Persone fisiche, per calcolare, partendo dall'importo dell'agevolazione ZFU concessa, il valore del reddito esente tale per cui compete tale agevolazione.

Pertanto, nel quadro RS, dopo aver inserito i dati relativi alla ZFU e dopo avere confermato il quadro di liquidazione, è possibile selezionare il tasto funzione **"Calcolo reddito esente"** tramite il quale appare una videata in cui è possibile inserire l'importo dell'agevolazione concessa e di conseguenza la procedura calcola il valore del reddito esente da inserire nel relativo campo, approssimato ad un euro.

Zone franche urbane (ZFU)

Cod.ZFU	N. periodo di imposta	N. dipendenti assunti	Redd.ZFU	Redd.esen.fruito	Red.esen.collab.	Red.esente fruito	Cod.Fis	Agevolaz.	Agevol.uti.
RS280									
RS281									
RS282									
RS283									

Cod.ZFU: N. periodo di imposta: N. dipendenti assunti: Reddito ZFU: Reddito esente fruito totale: Impresa familiare: Reddito esente collaboratori: Reddito esente fruito:

Codice fiscale: Da tras. o Imp. fam.: ☐ Cod.760 / 750: Ammontare agevolazione: Agevolazione utilizzata per versamento acconti: Differenza (col.8 - col.7):

RS284: Reddito esente / Quadro RF: Reddito esente / Quadro RG: Reddito esente / Quadro RH: Totale reddito esente fruito: Totale agevolazione:

Perdite / Quadro: Perdite / Quadro RG: Perdite / Quadro RH contabilità ordinaria: Perdite / Quadro RH contabilità semplificata:

Calc.red.esente

Conferma Varia Annulla <Ind. Av.> Uscita