

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



<b>RELEASE Versione 2018.2.1</b>	
<b>Applicativo:</b>	<b>GECOM REDDITI</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2018.2.1 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>25.07.2018</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Implementazioni</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## **IMPLEMENTAZIONI**

<b>Gestione quadri .....</b>	<b>2</b>
<b>QUA760-760ENC .....</b>	<b>2</b>
<i>Quadro RA: nuove specifiche tecniche per la trasmissione telematica del Modello Redditi .....</i>	<i>2</i>
<b>Gestione Dichiarazione Integrativa.....</b>	<b>3</b>
<b>740INTE-750INTE-760INTE.....</b>	<b>3</b>
<i>Duplica per Integrativa .....</i>	<i>3</i>
<i>Annullamento dichiarazione integrativa .....</i>	<i>15</i>
<b>Gestione Quadri.....</b>	<b>17</b>
<b>QUA760/QUA760BIS.....</b>	<b>17</b>
<i>Istituzione nuovi codici tributo per ZFU .....</i>	<i>17</i>

---

### Quadro RA: nuove specifiche tecniche per la trasmissione telematica del Modello Redditi

---

Il 19.07.2018 l'Agenzia delle Entrate ha pubblicato le nuove specifiche tecniche riguardanti i dati delle dichiarazioni redditi 2018 da trasmettere in via telematica.

Con tale versione aggiornata delle specifiche tecniche si è provveduto a rimuovere un'anomalia segnalata da Assosoftware tale per cui il software di compilazione determinava, non correttamente, un valore del reddito dominicale (quadro RA, nei casi in cui i dati del singolo terreno siano esposti in più righe) diverso rispetto a quello risultante dai modelli Persone Fisiche e Società di Persone.

Per tale motivo le specifiche tecniche dei due modelli, Società di capitale ed Enti non commerciali, sono state allineate a quelle dei modelli Persone Fisiche e Società di Persone, al fine di evitare di indurre in errore i contribuenti a cui si dovesse presentare tale fattispecie.

Al fine di individuare le dichiarazioni Società di Capitali ed Enti non Commerciali interessate da tale novità di calcolo è stato previsto il comando **ELDIC** che segnala tutte le società con dichiarazione chiusa che hanno compilato il quadro RA, in cui almeno un terreno ha "Continuazione" e "Titolo" "2" e/o "3" e per le quali occorre aprire la dichiarazione e confermare il quadro RA per gli Enti non Commerciali o il quadro RA o RF per le Società di Capitali mentre per le dichiarazioni ancora aperte viene rimossa la compilazione dal quadro di liquidazione.

### Gestione Dichiarazione Integrativa

**DIRED18**

**740INTE-750INTE-  
760INTE**

#### Duplica per Integrativa

Nella cartella delle **Utility** di Redditi Persone Fisiche, Redditi Società di Persone e Redditi 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.

Codice dichiarazione da trasformare in integrativa

Codice per duplica dell'originale

**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

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"**

Codice dichiarazione da trasformare in integrativa

Codice per duplica dell'originale

**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

Nell'esempio di cui alla videata, la dichiarazione originale, identificata dal codice "1", (campo "*Codice dichiarazione da trasformare in Integrativa*"), con il programma di copia viene duplicata nel nuovo codice "10101", ("*Codice per duplica dell'originale*"), di cui la procedura controlla l'esistenza e di cui segnala l'eventuale presenza qualora già presente in archivio.



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 - RIEPILOGO VERSAMENTI

Dichiarante: ROSSI MARIO Codice fiscale: RSSMRA59C031608E

Data naturale di versamento: 30/06/2018  
Generazione II Acconto: 30/11/2018

**Dati consegna dichiarazione**

Presentazione Telematica  
Intermediario 1 ELABORAZIONE DA  
Scadenza presentazione Ottobre 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

**Rate e versamenti**

IMPORTO DA VERSARE: 18.960,28  
☐ Ricalcolo rate non stampate  
☐ Versamento dopo la scadenza Numero rate: 5

Nr	Rata	Data versamento	Giorni	Importo	Stato	Anteprema
1		02/07/2018		3.792,06		
2		31/07/2018	28	3.803,25		
3		31/08/2018	58	3.815,18		
4		30/09/2018	88	3.827,10		
5		31/10/2018	118	3.840,38		

Come previsto nelle istruzioni Redditi 2018, 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 5° 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.

Codice dichiarazione da trasformare in integrativa: 1

Codice per duplica dell'originale: 10101

**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

Conferma   Varia   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.

Dichiarante: 1 ROSSI

MARIO

RSSMRA59C031608E

Quadri	2016	2017	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.			
LC Cedolare secca sulle locazioni			
DI Dichiarazione Integrativa			
NR Nuovi Residenti			

Dichiarazioni	2016	2017	info
FA Prospetto Familiari a Carico			
RW Trasferimenti estero			
AC Com. Amministr. condomini			
IQ IRAP [INTEGR]			
IV IVA			

1 Quadri da Compilare

2 Gestione Acconti

3 Gestione Anagrafiche

4 Prospetti / Cedolare

5 Versamenti/Rateizzazioni

6 Stato Dichiarazione

Dichiarazione originale: 10101

Dichiarazioni provvisorie collegate

**Dichiarazione**

- ☐ Normale
- ☐ Correttiva
- ☒ Integrativa

**Versamento**

Data: 02/07/2018

N. Rate: 5

Scadenza: Primo del Mese

**Consegna Dichiarazione**

Telematica

Recapito Telefonico: 0717927913

**Annotazioni**

Stato Dichiarazione

ELDIC anomalie da verificare

Permanentemente

F6 Funzioni   F7 AutoRN   F9 Uscita

Nel nostro esempio, una volta effettuata la duplica, la dichiarazione originale, codice "1", viene trasferita sul nuovo codice indicato dall'utente, "10101". Come si può vedere dal riquadro evidenziato, la prima, codice "1", diventa Dichiarazione Integrativa mentre la seconda, codice "10101", dichiarazione originale.

Viceversa, nella dichiarazione duplicata, codice "10101", ora dichiarazione originale, viene evidenziato il codice "1", riservato alla dichiarazione Integrativa, come si può vedere sempre dal riquadro evidenziato.

Quadri	2016	2017	info
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RI			
RJ			
RK			
RL			
RM			
RN			
RO			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
RY			
RZ			
RA			
RB			</



QUA740 - RICEVUTA DI PRESENTAZIONE

Dichiarante: 1 ROSSI MARIO

Soggetto intermediario: 1

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione: [red box]

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 1

Numero protocollo interno: [red box]

Flag conferma per i modelli REDDITI

Generale: ☐ <

Studi/parametri: ☐ <

Situazioni particolari:

Anomalia 8 per mille: ☐

Anomalia 5 per mille: ☐

Anomalia 2 per mille: ☐

Assenza studi di settore: ☐ Impresa (RF/RG) ☐ Lavoro autonomo (RE)

RICEVUTA INVIO TELEMATICO

numero invio: [red box]

del: [red box]

protocollo: [red box]

Intermediario che ha effettuato la spedizione: [red box]

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".**

QUA740 - GESTIONE QUADRI

Dichiarante: 10101 ROSSI MARIO

Quadri	2016	2017	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.			
LC Cedolare secca sulle locazioni			
DI Dichiarazione Integrativa			
NR Nuovi Residenti			

Dichiarazione duplicata per integrativa. Riapertura non possibile.

OK

Quadranti da compilare:

- Gestione Acconti
- Gestione Anagrafiche
- Prospetti / Cedolare
- Versamenti/Rateizzazioni
- Stato Dichiarazione

Chiarazione integrativa: 1

Chiarazioni provvisorie collegate:

Chiarazione: Normale, Correttiva, Integrativa

Versamento: Data 02/07/2018, N Rate 5, Scadenza Primo del Mese

Consegna Dichiarazione Telematica: Recapito Telefonico 0717927913

Stato Dichiarazione: ELDIC anomalie da verificare

Annotazioni: [red box]

Permanentemente

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.

Fabbricato: 5127 VIA MERCANTINI 19, SENIGALLIA-A DISPOSIZIONE

Variazioni Immobile  
→ Situazione Attuale  
→ 00000001 - Estimati Variati [AUTO]

DATI ANAGRAFICI IRPEF / ICI / IMU / NOTE INFO

Dichiaranti agganciati a: DIRE18 - M73018

Esc. Ag.	Esc. Qu.	Start	Mod.	Codice	Codice Fiscale	Denominazione	Immol	Redditi	IMU	Anno Im	Anno IM	Dal	Al	Data
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	DIRE18	740	1	RSSMRA59C03I608E	ROSSI MARIO	1					01/01/2017	31/12/2017	/dat
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	DIRE18	740	10101	RSSMRA59C03I608E	ROSSI MARIO	1					01/01/2017	31/12/2017	/dat

Periodo IRPEF: da 01/01/2018 a Attuale  
Periodo ICI/IMU: da 01/01/2018 a Attuale

Creazione Immobile: eperlini 04/07/2012 10:44 2012.03.00  
Ultima Modifica Immobile: eperlini 03/06/2013 10:10 2013.03.01  
Storicizzazione  
Aggiornamento CONTE

Contratti Locazione Fabbricati Tipo "D"  
Gestione Periodi Consistenza Catastale

Legenda  
Dettaglio Quote  
Controllo Quote



### 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"**.

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"**.

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 - GESTIONE QUADRI

Dichiarante: ROSSI MARIO RSSMRA59C03I608E

Quadri	2016	2017	info
RA			
RB			
RC			
RD			
RE			
RF			
RG			
RH			
RL			
RM			
RN			
RP			
RQ			
RR			
RS			
RT			
RU			
RV			
RX			
TR			
CR			
FC			
CE			
LM			
LC			
DI			
NR			

Dichiarazioni	2016	2017	info
FA			
RW			
AC			
IQ			
IV			

1 Quadri da compilare

2 Gestione Acconti

3 Gestione Anagrafiche

4 Prospetti / Cedolare

5 Versamenti/Rateizzazioni

6 Stato Dichiarazione

**GESTIONE QUADRI COMPILATI**

1 Gestione quadri previsti e compilati

2 Gestione quadri esclusi/integrativa

Scegliere la sezione

☐ Permanente

F9 Uscita

ELDIO anomalie da verificare

QUA740 - GESTIONE QUADRI INTEG...

Dichiarante: ROSSI MARIO RSSMRA59C03I608E

Codice dichiarazione originale: 10101 ROSSI MARIO

	Originale	Integrativa	Flag
RA	C 22/06/2018	X 16/07/2018	2
RB	C 13/07/2018	X 13/07/2018	1
RC			
RD			
RE			
RF	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RG			
RH	C 13/07/2018	X 16/07/2018	
RL			
RM			
RN	C 13/07/2018		
RP			
RQ			
RR	C 13/07/2018	X 13/07/2018	1
RS	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RT			
RU			
RV	C 13/07/2018	X 13/07/2018	1
RX	C 13/07/2018	X 16/07/2018	
TR			
CR			
FC			
CE			
LM			

	Originale	Integrativa	Flag
LC			
DI			
NR			
FA	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RW	C 13/07/2018	X 13/07/2018	1
AC			
IQ			
SS	C	X	1
SP			
VO			

Quadro da Escludere	Escludi
RM	<input type="checkbox"/>
RP	<input type="checkbox"/>
RR	<input type="checkbox"/>
RT	<input type="checkbox"/>
TR	<input type="checkbox"/>
CR	<input type="checkbox"/>

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**

RN1 REDDITO COMPLESSIVO

1 Reddito agevolazioni 2 Fondi e cred.art.3 3 Perdite compensabili credi colonna 2 4 Reddito minimo da società non operative

36.144 36.144

RN2 Deduzione per abitazione principale

RN3 Oneri deducibili

RN4 REDDITO IMPONIBILE

RN5 IMPOSTA LORDA

RN6 Detrazione per coniuge a carico

RN7 Detrazione per redditi di lavoro dipendente

RN8 TOTALE DETRAZIONI PER CARI

RN12 Canoni di locazione

RN13 Detrazione RP sezione I

RN14 Detrazione RP sezione III-A

RN15 Detrazione Sez. III-C RP (50% di RP60)

RN16 Detrazione Sez. IV RP

RN17 Detrazione per oneri indicati nella Sez. VI quadro RP

**DATI UTILI PER LA COMPILAZIONE DELLA LIQUIDAZIONE**

Quadro	REDDITO
RA Terreni	715
RB Fabbricati	4.750
RC Dip./Pensione	
RD Allevamento	
RE Lav.autonomo	
RF Impresa ord.	2.000
RG Impresa sem.	
RH Partecipaz.	28.679
RL Altri redd.	
RM Tass.ordin.	
RT Plusvalenze	

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

Funzioni Gest.acconti Conferma Varia Annulla Riprist. <Ind. Av> Uscita

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 indicarvi **"1"** o **"2"** a seconda che ci siano state o non modifiche in essi.

QUA740 - GESTIONE QUADRI INTEG...

Dichiarante: 1 ROSSI MARIO RSSIMRA59C03I608E

Codice dichiarazione originale: 10101 ROSSI MARIO

	Originale	Integrativa	Flag
RA Redditi dei terreni	C 22/06/2018	X 16/07/2018	2
RB Redditi dei fabbricati	C 13/07/2018	X 16/07/2018	
RC Lavoro dipendente			
RD Allevamento di animali			
RE Lavoro autonomo			
RF Reddito d'impresa	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RG Impresa minore			
RH Redditi di partecipazione	C 13/07/2018	X 16/07/2018	
RL Altri redditi			
RM Tassazione separata			
RN Calcolo dell'IRPEF	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RP Oneri e spese			
RQ Imposta sostitutiva			
RR Contributi previdenziali	C 13/07/2018	X 16/07/2018	
RS Prospetti vari	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RT Plusvalenze			
RU Crediti di imposta			
RV Addizionale regionale	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RX Risultato della dichiarazione	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
TR Trasl. residenza all'estero			
CR Crediti d'imposta			
FC Impr. estere partecipate			
CE Crediti per red. esteri			
LM Imprend. giovanile e lavoratori			

	Originale	Integrativa	Flag
LC Cedolare secca sulle locazioni			
DI Dichiarazione Integrativa			
NR Nuovi Residenti			
FA Prospetto Familiari a Carico	C 13/07/2018	X 16/07/2018	2
RW Trasferimenti estero	C 13/07/2018		3
AC Com. Amministr. condomini			
IQ IRAP			
SS Studi Settore	C	X	1
SP Parametri			
VO Quadro VO			

Quadro da Escludere	Esclusi
RM Tassazione separata	<input type="checkbox"/>
RP Oneri e spese	<input type="checkbox"/>
RR Contributi previdenziali	X <input type="checkbox"/>
RT Plusvalenze	<input type="checkbox"/>
TR Trasl. residenza all'estero	<input type="checkbox"/>
CR Crediti d'imposta	<input type="checkbox"/>

Conferma Vania Annulla Uscita

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:

QUA740 - GESTIONE IRAP

Dichiarante: 1 ROSSI MARIO

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

**Dichiarazione integrativa, assenza di codici relativi a quadri variati**

OK

QUA740

[ ]=Non compilato [3]=Assente

F9 Uscita

## Annullamento dichiarazione integrativa

È possibile annullare l'operazione di duplica per Integrativa al fine di ripristinare la situazione originale. Ovvero, se dopo avere effettuato la duplica per integrativa (**740INTE-750INTE-760INTE**) si decide di non continuare nella sua elaborazione, in **ANA740-ANA750-ANA760** è presente la scelta **"Annulla dichiarazione integrativa"** con cui è possibile annullare la dichiarazione integrativa creata, ripristinare la dichiarazione duplicata su quella originale ed annullare, a sua volta, la dichiarazione duplicata.

Dichiarante: ROSSI MARIO Codice fiscale: RSSMRA59C03I608E

**Dati residenza**

Comune/Provincia: I608 SENIGALLIA 60019 AN  
Tipologia/Indirizzo: VIA BELLUNO 56  
Codice fiscale: RSSMRA59C03I608E Partita iva: 01010101010  
Telefono/E-mail: 0717927913 prova@tin.it

Collegamenti: MULTI Anagrafica IVA 11 scollegato

Stato civile: Celibe/Nubile  
Tipo anagrafica: Redditi e Irap

Tipo scadenza rateizz: No titolare partita  
Invio telematico: Si

ELD/C anomalie da Stato Firma Agyo

		2016	2017
RA	Redditi dei terreni		
RB	Redditi dei fabbricati		
RF	Reddito d'impresa		
RH	Redditi di partecipazione		
RR	Contributi previdenziali		
RS	Prospetti vari		

REDDITI Dic.: Aperta Versam: 02/07/2018 n.rate 5 Telem.: 31/10/2018 Ricev.:  
I.R.A.P. - Dic.: Chiusa/No inviata Versam: 02/07/2018 n.rate 5 Telem.: 31/10/2018 Ricev.:

**Annotazioni**

Stato Dichiarazione

☐ Dichiarazione Inibita ☐ Gestita su M73018  
☐ Anagrafica Disattivata ☐ Gestita su M73017  
☐ Dichiarazione provvisoria ☐ Solo ai fini IMU

☐ Permanente



Esempio:

Si supponga che per la dichiarazione 1 venga elaborata una dichiarazione integrativa e che questa venga duplicata sulla dichiarazione 10101 che quindi diventa la dichiarazione originale copiata.

Se selezionata per il codice 1 la funzione "Annullamento dichiarazione integrativa", presente in Gestione anagrafica, i dati della dichiarazione 10101 saranno ripristinati sul codice 1 (che era la dichiarazione su cui era stata elaborata la dichiarazione integrativa), purché non sia stata chiusa e al termine del ripristino la dichiarazione 10101 sarà annullata.

ANNULLAMENTO INTEGRATIVA

Confermi ripristino dati da dichiarazione originale? Saranno perse eventuali modifiche apportate alla dichiarazione originaria ed eventuali modifiche apportate alla gestione IMU/TASI dalla data di duplica integrativa.

Si

No

**Si vuole eliminare la dichiarazione originale codice 10101?**

Sì

No

ANA740



### Istituzione nuovi codici tributo per ZFU

L'Agenzia delle Entrate con Risoluzione 55/E del 12 luglio 2018 ha istituito i codici tributo per l'utilizzo delle agevolazioni in riduzione dei versamenti da effettuarsi, ai sensi dell'articolo 17 del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, tramite modello F24, in favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti localizzati nelle zone franche urbane (ZFU) di cui alla delibera CIPE n. 14 dell'8 maggio 2009, non comprese nell'ex obiettivo Convergenza.

Per consentire l'utilizzo in compensazione di tali agevolazioni tramite modello F24, nella procedura sono stati previsti i codici ZFU da 51 a 60, corrispondenti ai codici tributo che di seguito elenchiamo:

- **"Z151"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di PESCARA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z152"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di MATERA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z153"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di VELLETRI - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z154"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di SORA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z155"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di VENTIMIGLIA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z156"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di CAMPOBASSO - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z157"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di CAGLIARI - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z158"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di IGLESIAS - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z159"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di QUARTU SANT'ELENA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*;
- **"Z160"** *"Agevolazioni da utilizzare in riduzione dei versamenti a favore delle micro e piccole imprese e dei professionisti della ZFU di MASSACARRARA - art. 1, comma 341, legge 27 dicembre 2006, n. 296"*.