

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



RELEASE Versione 2019.0.0	
Applicativo:	GECOM REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2019.0.0 (Versione completa)
Data di rilascio:	06.11.2018
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Simulazione Redditi 2018.....	2
<i>Nuova simulazione fiscale</i>	<i>2</i>
Simulazione dichiarazione.....	7
<i>ATTSIM: Attivazione simulazione.....</i>	<i>7</i>
<i>Tabelle Dichiarazione simulata</i>	<i>8</i>
<i>Anagrafiche dichiaranti.....</i>	<i>9</i>
<i>Anagrafiche familiari.....</i>	<i>9</i>
<i>Anagrafica società.....</i>	<i>9</i>
<i>Anagrafica soci.....</i>	<i>9</i>
<i>Anagrafiche terreni/fabbricati</i>	<i>10</i>
<i>Dichiarazione simulata</i>	<i>11</i>
<i>Personalizzazione e trasferimento dati dalla contabilità</i>	<i>21</i>
<i>Liquidazione e Calcolo II° acconto Irpef/Ires.....</i>	<i>29</i>
<i>Liquidazione e Calcolo II° acconto Irap.....</i>	<i>36</i>
<i>Imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità</i>	<i>39</i>
<i>Cedolare secca sulle locazioni.....</i>	<i>41</i>
<i>Prospetti funzionali.....</i>	<i>42</i>
<i>Riprelievo valori Redditi/Irap</i>	<i>52</i>
<i>Annullamento anagrafica.....</i>	<i>53</i>
<i>Gestione Stampe.....</i>	<i>54</i>

Simulazione Redditi 2018

DIRED19

Nuova simulazione fiscale



Sino allo scorso anno, per simulare l'importo del secondo acconto previsionale sulla base dei dati dell'anno in corso (2018) venivano forniti appositi programmi richiamabili con i comandi **SIM740-SIM750-SIM760** dall'applicativo **DIRED** dell'anno di riferimento.

Il cliente che, sulla base delle dichiarazioni presentate nell'anno voleva calcolare in via previsionale gli acconti di Novembre, doveva elaborare delle nuove dichiarazioni all'interno dei programmi di simulazione **SIM740-SIM750-SIM760**, dichiarazioni da cui, in fase di conversione redditi per le dichiarazioni dell'anno successivo, poteva prelevare solamente i dati anagrafici e non i dati reddituali, con notevole dispendio di tempo dovuto al reinserimento degli stessi nelle dichiarazioni del nuovo anno, da effettuare su di un'altra procedura.

Pertanto, quest'anno, si è deciso di rivedere la gestione della simulazione al fine di migliorare le sue funzionalità.

Un'attenzione particolare è stata rivolta al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- Utilizzare la **stessa interfaccia** dei programmi di gestione delle dichiarazioni dei redditi.
- Fornire **un'unica funzione** per calcolare le imposte correnti e le imposte anticipate e differite.
- Fornire **un'unica applicazione** richiamabile sia dal contesto Redditi a DIRED che da quello di contabilità.
- Ottenere un risultato dal calcolo della simulazione disponibile anche per la **contabilità e il Bilancio/Nota integrativa**.
- Avere le informazioni utilizzate per il calcolo della simulazione **disponibili in automatico** per la dichiarazione effettiva dell'anno successivo.

Alla luce degli obiettivi elencati, si è ritenuto opportuno prevedere innanzitutto la possibilità di fare inserire i dati utili alla simulazione direttamente dall'applicativo Redditi dell'anno dichiarativo successivo (per quest'anno, quindi, **DIRED19**) in cui il cliente compila gli stessi quadri di reddito propri della dichiarazione redditi, con le stesse funzionalità e stesse gestioni.

Con questa nuova modalità, la compilazione della dichiarazione simulata avviene in maniera sicuramente più semplice, più intuitiva, poiché il cliente si trova a compilare i quadri di reddito con la medesima grafica, stessi contenuti e funzioni di gestione proprie dell'applicativo **DIRED**.

Si è deciso, pertanto, di sviluppare e distribuire nel mese di Novembre l'applicativo dell'anno successivo per poi fornire con step successivi i programmi per le dichiarazioni redditi effettive.

Quindi, in questa prima fase l'applicativo **DIRED19** può essere utilizzato solo per simulare il calcolo dell'acconto di Novembre 2018. A seguire dall'applicativo sarà possibile simulare il calcolo delle imposte in modo puntuale per poi, con gli aggiornamenti successivi, arrivare al contesto **DIRED19** con cui gestire e consegnare le dichiarazioni dei redditi.

Con questa nuova modalità operativa, step by step, siamo in grado di ottenere i seguenti vantaggi:

- ✓ Il cliente utilizza la stessa interfaccia sia nell'applicativo per la simulazione che nell'applicativo per la dichiarazione effettiva.
- ✓ Non occorre che gestisca le riprese fiscali per l'anno successivo: la dichiarazione utilizzata per simulare il calcolo delle imposte diventa la dichiarazione effettiva.
- ✓ Può anticipare una serie di attività (calcolo imposte, inserimento oneri, aggiornamento anagrafiche) già nei primi mesi dell'anno (gennaio/febbraio).

Con il primo step, aggiornamento di Novembre, rilasciamo:

- ✓ il calcolo delle imposte e l'aggiornamento del secondo acconto nella dichiarazione effettiva di **DIRED18**,
- ✓ l'applicativo **DIRED19**,
- ✓ le novità fiscali 2018 ed i quadri interessati alla simulazione,
- ✓ il prelievo dei dati dalla dichiarazione reale compilata nell'anno,
- ✓ il prelievo dei valori contabili dalla contabilità dell'anno in corso,
- ✓ la funzione per accedere alla nuova simulazione fiscale direttamente da **DIRED18 (SIM740-SIM750-SIM760)**.

A seguire, presumibilmente i primi di Febbraio, invieremo un secondo aggiornamento per adeguare la gestione ed il calcolo sulla base delle istruzioni e modelli 2019, al fine di calcolare le imposte in modo più veritiero possibile utilizzabili per gli adempimenti di Bilancio e Nota Integrativa e per anticipare le attività legate alla compilazione delle dichiarazioni dei redditi effettive.

Pertanto, le implementazioni successive principali riguarderanno:

- ✓ l'adeguamento dei quadri della dichiarazione sulla base dei modelli redditi 2019,
- ✓ il prelievo dalla contabilità in base alle novità dei redditi 2019,
- ✓ il blocco dei quadri che si intendono riportare nella dichiarazione effettiva del 2019,
- ✓ la ripresa di tali dati nella dichiarazione effettiva del 2019,
- ✓ l'accesso alla nuova simulazione direttamente dal contesto della contabilità,
- ✓ l'inserimento del calcolo delle imposte anticipate e differite nella nuova simulazione,
- ✓ la contabilizzazione automatica per le imposte correnti, anticipate e differite,
- ✓ l'aggiornamento delle tabelle della Nota Integrativa con le imposte anticipate e differite



RIEPILOGANDO

Come riportato sopra, da quest'anno, per simulare il calcolo delle imposte 2018 si utilizza direttamente l'applicativo **DIRED19 (QUA740-QUA750-QUA760)** ma, al fine di mantenere continuità con il passato sul modo di accedere alla simulazione fiscale, è possibile richiamare le stesse funzioni per la gestione e il calcolo della simulazione anche selezionando i comandi **SIM740-SIM750-SIM760** da **DIRED18**.

Ribadiamo che, per la simulazione del calcolo previsionale del reddito 2018 e dei relativi acconti viene fornito l'applicativo dei dichiarativi dell'anno successivo (**DIRED19**) con attivi solamente i quadri di reddito e le gestioni utili al calcolo previsionale del reddito 2018 e dei relativi acconti.

I quadri che il cliente compila sono gli stessi della dichiarazione dell'anno precedente (**DIRED18**) con la differenza che, ove possibile (non essendo ancora disponibili i modelli redditi del 2019), in alcuni quadri si possono già applicare le novità fiscali della nuova dichiarazione ed utili alla simulazione sono stati inseriti nuovi righe denominati "**Leggi di stabilità 2018**" o, come nel quadro RP, un nuovo folder denominato "**Novità 2018**", in cui il cliente può inserire le informazioni relative al nuovo anno d'imposta, al fine di rendere più veritiera possibile anche la dichiarazione simulata.



Esempio:

QUADRO P - ONERI E SPESE				
1	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP1-RP13	
2	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP8-RP13	
3	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP8-RP13	
4	Sez I/Sez II	Oneri deducibili dal reddito compless.	RP14-RP21-RP26	
5	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP27-RP32	
6	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP33-RP39	
7	Sez IIIA	Recupero edilizio	RP41-RP48	
8	Sez IIIB	Dati catastali	RP51-RP53	
9	Sez IIIC	Arredo immobili ristrutturati	RP57-RP60	
10	Sez IV	Oneri detrazione 50% 55% 65% 70% 75%	RP61-RP66	
11	Sez V	Canoni di locazione	RP71-RP73	
12	Sez VI	Altre detrazioni	RP80-RP83	
13		Novita' 2018	RP	
14	DIRED19	Compilazione definitiva	APERTA	

Scegliere la sezione

F9 Uscita

Quest'anno, avendo in concomitanza inviato i programmi per la compilazione della dichiarazione provvisoria redditi 2019, l'utente può scegliere di inserire gli oneri del nuovo anno direttamente dal quadro RP di **DIRED19** oppure, come già avveniva negli anni precedenti, dal consueto programma **ONERI** che, per gli oneri dell'anno 2018 va richiamato dall'applicativo **DIRED18** con il nome **ONERI19**.

Pertanto, coloro che compilano la dichiarazione provvisoria da **DIRED19** ai fini della simulazione del calcolo degli acconti possono, da quest'anno, inserire gli oneri del nuovo anno direttamente dal quadro **RP** di **DIRED19** mentre coloro che non sono interessati alla compilazione della dichiarazione simulata possono continuare ad utilizzare, per inserire gli oneri del nuovo anno, come negli anni precedenti e con le medesime funzionalità, il programma **ONERI**, in funzione del riporto degli stessi nella dichiarazione redditi dell'anno nuovo.

Indipendentemente dal programma utilizzato, entrambe le modalità apportano dati al quadro RP del modello dichiarativo del nuovo anno.

Ribadiamo che, ad oggi, l'applicativo **DIRED19** che viene fornito, può essere utilizzato solamente per compilare la dichiarazione, al solo fine di simulare il calcolo dell'acconto e quindi, il cliente che vuole gestire il calcolo previsionale del 2018 utilizza direttamente l'applicativo **DIRED19** o in alternativa i comandi **SIM740-SIM750-SIM760** dall'applicativo attuale (**DIRED18**);

Con essa il cliente effettua un calcolo previsionale degli acconti IRPEF, degli acconti dovuti dai Contribuenti minimi e forfettari, degli acconti IRES ed IRAP ma anche degli acconti cedolare secca ed IVS per le Persone Fisiche e degli acconti relativi alla maggiorazione IRES per le Società.

Per quanto concerne gli acconti IVS è possibile ricalcolare il secondo acconto per le categorie degli artigiani, commercianti e professionisti, con riferimento sia al titolare che al collaboratore.

Relativamente agli Studi di Settore/Parametri, alla stregua dei quadri dichiarativi, vengono forniti i quadri degli Studi/Parametri.

Utilizzando gli stessi quadri di dettaglio della Dichiarazione dei redditi, è possibile eseguire anche il calcolo degli Studi di Settore/Parametri per il quale viene comunque impiegato l'ultimo motore di calcolo utilizzato in **DIRED18**; di conseguenza il risultato ottenuto è solo indicativo in virtù anche del fatto che per l'anno d'imposta 2018 saranno introdotti gli Indici Sintetici di Affidabilità (ISA) e quindi, a titolo di segnalazione, in tutti i quadri

Non avendo ancora disponibili i modelli dichiarativi per l'anno d'imposta 2018, la Tabella di **"Personalizzazione"** è la stessa di quella presente in **DIREDD18** e verrà aggiornata non appena saranno pubblicati i modelli definitivi. Eventuali variazioni manuali apportate nel frattempo alla suddetta non saranno sovrascritte.

In tale contesto sarà possibile “*bloccare*” alcuni quadri della stessa, se ritenuti già definitivi ed in tal caso, nel momento in cui verrà eseguita la conversione redditi massiva (**CONRED**) rilasciata con la dichiarazione redditi, i quadri “*bloccati*” non verranno azzerati ma saranno riportati così compilati nella dichiarazione effettiva.



RIEPILOGANDO

Riassumiamo in alcuni punti i vantaggi della nuova gestione che ha interessato l'applicativo dei modelli dichiarativi:

- ✓ La semplicità di compilazione: il cliente inserisce i dati della simulazione negli stessi modelli dichiarativi che utilizza per la compilazione delle dichiarazioni dei redditi ufficiali, con gli stessi quadri, contenuti, e funzioni gestionali.
- ✓ L'anticipazione dei tempi di compilazione dei modelli dichiarativi: da quest'anno è possibile compilare le dichiarazioni dei redditi, anche se non via ufficiale, ancora prima dell'approvazione dei modelli ministeriali (calcolo imposte, inserimento oneri, aggiornamento anagrafiche).
- ✓ la simulazione del calcolo imposte" i dati inseriti nel contesto della simulazione saranno utilizzati per la rilevazione delle imposte per i bilanci delle Società di Capitali ancor prima dell'invio dei modelli dichiarativi definitivi.
- ✓ Un' unica funzione richiamabile da **DIRED** e **MULTI**.
- ✓ La ripresa dati dalla dichiarazione simulata a quella effettiva.



IMPORTANTE

Si precisa che le presenti note sono descritte con riferimento alla Dichiarazione simulata delle Persone Fisiche ma che quanto illustrato è applicabile anche alle Dichiarazioni simulate delle Società di Persone e delle Società di Capitali (per quest'ultime non è prevista la compilazione della dichiarazione simulata in presenza di trust).

Simulazione dichiarazione

DIRED19

ATTSIM: Attivazione simulazione

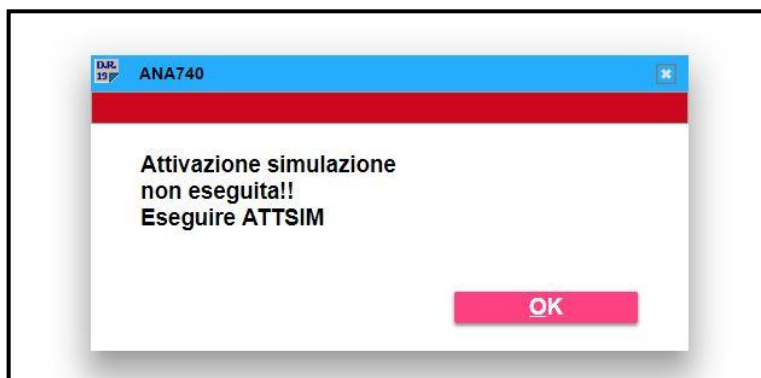
Una volta installato il presente aggiornamento, selezionare l'applicativo **DIRED19** ed eseguire il comando **ATTSIM** "Attivazione simulazione", che effettua un primo passaggio da **DIRED18** a **DIRED19** delle informazioni che sono utili per la compilazione della dichiarazione simulata. (es.: tabelle).

Per utilizzare le funzioni della simulazione è indispensabile eseguire tale comando, che va semplicemente confermato.



NOTA BENE

Dopo avere installato il presente aggiornamento, qualora dalla Gestione Anagrafica oppure dalla Gestione quadri si provi a prelevare un dichiarante, il programma invia un messaggio con cui si invita il cliente ad effettuare dapprima il comando **ATTSIM**.



Anagrafiche dichiaranti

L'archivio anagrafico utilizzato per le dichiarazioni simulate è lo stesso di quello utilizzato per i modelli dichiarativi annuali e contiene le informazioni anagrafiche e fiscali di ogni singolo dichiarante.

Per quanto concerne i dati anagrafici, qualora storicizzati, nella dichiarazione del nuovo anno saranno trasferiti i **"Dati attuali"**.

E' importante che l'anagrafica selezionata per la dichiarazione simulata sia già presente nell'archivio anagrafico dei contribuenti dell'anno precedente, non essendo possibile provvedere all'inserimento di una nuova anagrafica direttamente dalla gestione quadri.

Ricordiamo che nell'anagrafica contribuente, nel folder **"Dati contribuente"**, è presente il flag **"Gestione anagrafiche terreni/fabbricati"** che, se impostato a **"Sì"**, consente di gestire l'anagrafica dei terreni e fabbricati mentre, se impostato a **"No"**, di inserire manualmente il quadro **"A"** e **"B"**.

Intervenire nel presente archivio in caso di variazioni nei dati del contribuente che possono essersi verificate dopo la compilazione della dichiarazione (**DIRED18**) e che debbono essere considerate per la redazione della dichiarazione simulata ed eventualmente per la dichiarazione dell'anno prossimo.

Anagrafiche familiari

Nell'archivio anagrafico della dichiarazione simulata vengono riportate anche le anagrafiche dei familiari presenti nella dichiarazione anno precedente. Per ciascun familiare vengono ripresi la *"Relazione di parentela"* con il dichiarante, informazione utile per il calcolo delle detrazioni spettanti, i *"Mesi per cui si è stati a carico"*; *"Mese di inizio detrazione (1,.....12)"*, i *"Mesi per cui il figlio minore di tre anni è rimasto a carico nella seguente condizione"*, la *"Percentuale per cui si è a carico delle persone che sopportano il mantenimento del soggetto in questione"* e la *"Detrazione per figli a carico nella misura del 100%"*.

Anche per i familiari a carico è importante che variazioni intervenute nel corso dell'anno dopo la compilazione della dichiarazione e riguardanti le sezioni **"Dichiarante"** e **"Familiari a carico"** debbono essere inserite in tale contesto, per essere certi che saranno prelevate in fase di conversione redditi per la dichiarazione dell'anno successivo.

Anagrafica società

Diversamente dal precedente programma di simulazione, in cui le società venivano inserite con una nuova anagrafica, nella dichiarazione simulata elaborata da **DIRED19** viene utilizzata la stessa anagrafica della società che sarà poi mantenuta per la dichiarazione Redditi del nuovo anno.

Per consentire la gestione dell'anagrafica unica, viene nella stessa sottoscritta la start di **DIRED19**.

Anagrafica soci

Nella dichiarazione simulata di **DIRED19** vengono prelevati, con la società, anche il rappresentante fiscale, i soci e gli amministratori presenti nella dichiarazione dell'anno precedente.

Viene ugualmente mantenuto l'aggancio all'anagrafica unica e sono prelevati, ai fini della compilazione della dichiarazione simulata, con i dati presenti nell'anagrafica unica, se più recenti rispetto a quelli risultanti dall'ultima dichiarazione dei redditi.

Qualora fosse necessario inserire nei dati della società un soggetto nuovo, per esempio un nuovo socio, occorre prima prelevare la relativa anagrafica nella dichiarazione Persone Fisiche, in modo tale da avere a disposizione, eseguendo la funzione F2 di ricerca, i dati anagrafici richiesti.

Anagrafiche terreni/fabbricati

Per quanto concerne le anagrafiche dei terreni e fabbricati, l'archivio visualizzato è lo stesso di quello utilizzato per la dichiarazione anno precedente, con le stesse informazioni e storicizzazioni.

Gli archivi terreni/fabbricati, al fine della redazione della dichiarazione simulata, non vengono convertiti, per evitare problemi di disallineamento in caso di variazioni nei dati che possono essere inserite durante il periodo in cui sono gestibili entrambi (**DIRED18** e **DIRED19**).

Pertanto, qualora fosse necessario apportare delle variazioni agli immobili oggetto di dichiarazione, così come fosse necessario inserire o eliminare un terreno/fabbricato, si raccomanda di operare dai comandi **GESIMU4-5-6** di **DIRED18** al fine di evitare che al momento della conversione ufficiale di **DIRED19** si vada a sovrascrivere, quindi si vada a perdere, quelle variazioni che possono essere state inserite nei terreni/fabbricati nel periodo che intercorre tra la stesura della dichiarazione simulata ed il momento della redazione della dichiarazione del nuovo anno.

In caso, invece, di gestione manuale dei quadri A/B, ovvero se nell'anagrafica del dichiarante è stato attivato il flag "**Gestione anagrafiche terreni/fabbricati**", ad indicare che i dati relativi agli immobili vengono inseriti manualmente, in tal caso l'inserimento dei dati relativi ai terreni/fabbricati viene effettuato direttamente in **DIRED19**.

Nella dichiarazione simulata è presente la funzione "**F4=Gestione**" per visualizzare i singoli immobili.



ATTENZIONE

I contratti, sia amministrativi che completi e veloci non sono convertiti nel **DIRED19** Simulato e non è nemmeno possibile inserire nuovi contratti.

La gestione dei contratti è al momento limitata alla sola visualizzazione e variazione dei contratti agganciati al fabbricato.

Dichiarazione simulata

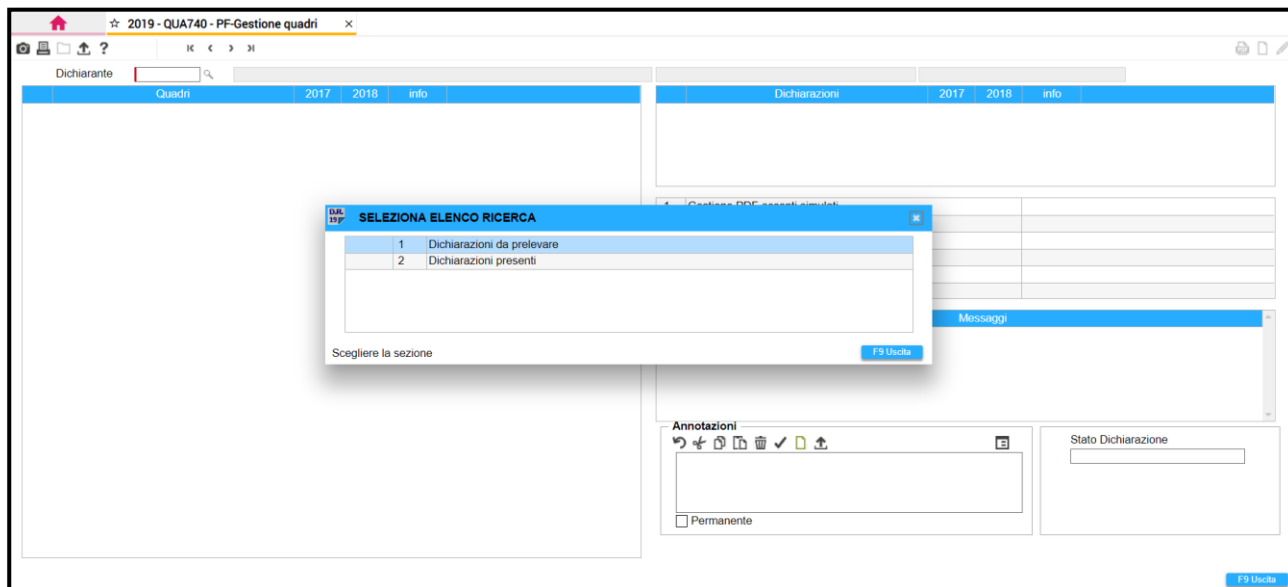
Una volta installato l'aggiornamento contenente l'applicativo **DIRED19**, e quindi selezionata tale start, per avviare la compilazione di una dichiarazione simulata, diversamente dagli anni scorsi, da quest'anno si può selezionare, indifferentemente, i comandi **ANA740-ANA750-ANA760** ed a sua volta **"Gestione quadri"** oppure i comandi **QUA740-QUA750-QUA760**.

Entrambe le modalità richiamano la maschera di gestione della dichiarazione simulata, in cui sono presenti solamente i quadri utili al calcolo del II° acconto previsionale.

Selezionato uno dei suddetti comandi, la prima informazione richiesta è il **"Codice dichiarante"** da elaborare.

Conoscendo già il codice della dichiarazione da simulare, questo può essere direttamente inserito e, se è la prima volta che viene digitato, appare la richiesta per procedere con il prelievo.

Oppure, per la ricerca del dichiarante di cui si vuole compilare la dichiarazione simulata è possibile utilizzare le apposite funzioni di “**Ricerca**”, selezionando le quali appare una maschera che rimanda la ricerca su due archivi differenti, sulle “**Dichiarazioni da prelevare**” oppure sulle “**Dichiarazioni presenti**”.



NOTA BENE

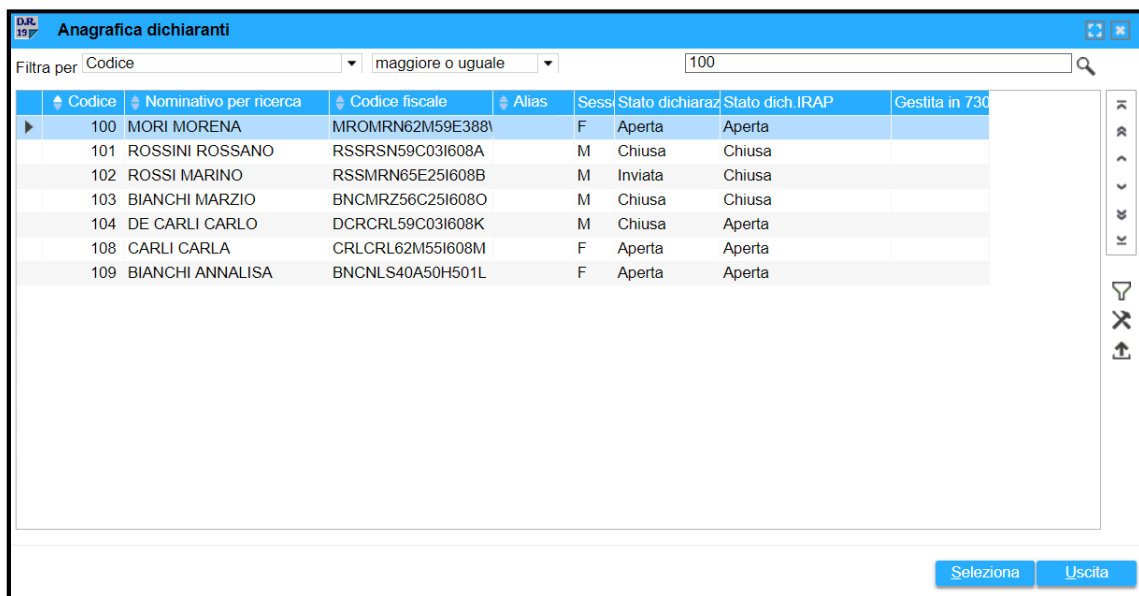
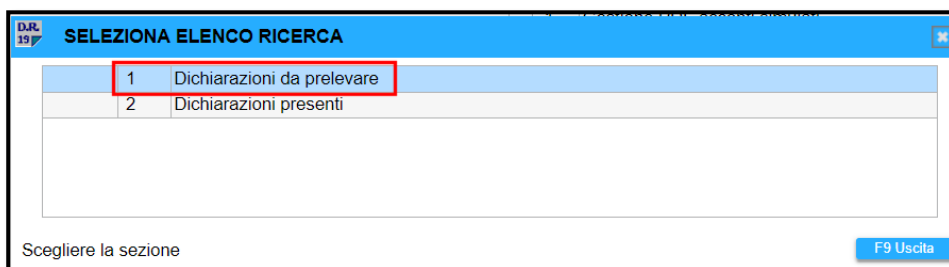
Ribadiamo, come sopra indicato, che è possibile prelevare solamente le anagrafiche già presenti nell'archivio anagrafico di **DIRED18** e che quindi, qualora fosse necessario dover inserire una nuova anagrafica, questo deve essere effettuato esclusivamente da **DIRED18**.



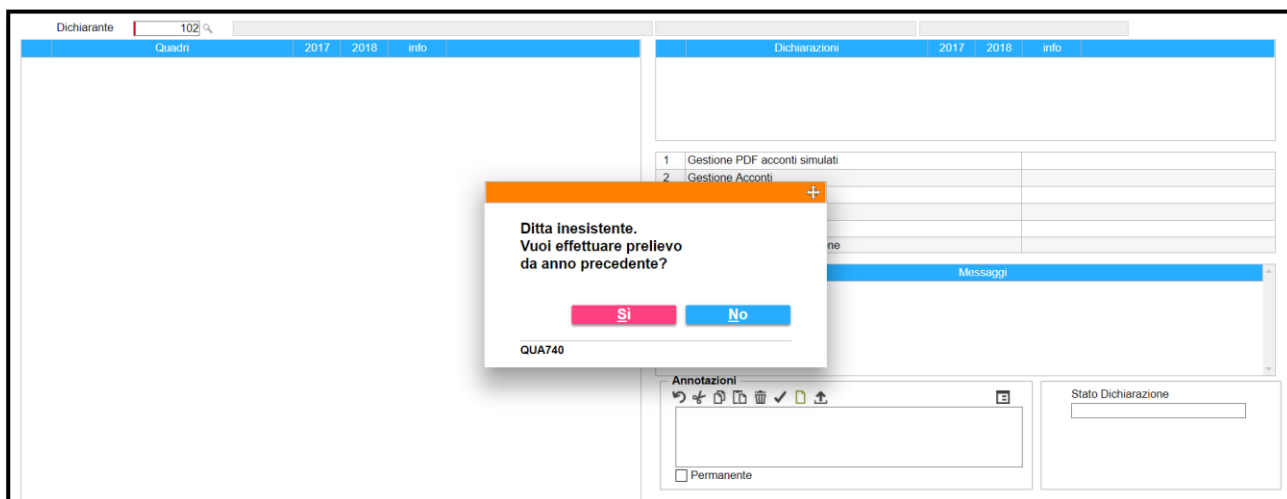
IMPORTANTE

Nel momento in cui viene prelevata l'anagrafica dall'archivio redditi dell'anno precedente, la procedura effettua la conversione del singolo dichiarante, trasferendo nella dichiarazione del nuovo anno (DIRED19) tutte le informazioni utili per la compilazione della prossima dichiarazione.

Selezionando la scelta “**Dichiarazioni da prelevare**” appare la videata con tutte le anagrafiche presenti in **DIRED18** da cui è possibile selezionare l'anagrafica di cui si vuole compilare la dichiarazione previsionale. Nel momento in cui si accetta l'anagrafica da prelevare, la procedura avvia la conversione del contribuente selezionato e con essa trasferisce nella dichiarazione del nuovo anno i dati utili al calcolo previsionale della seconda rata di acconto.



Se il dichiarante selezionato è la prima volta che viene indicato, appare la richiesta per procedere con il prelievo.



Selezionando la scelta **"Dichiarazioni presenti"** appare la videata con elencati i dichiaranti che sono stati già prelevati, importati e convertiti nell'applicativo delle dichiarazioni dell'anno successivo (**DIRED19**) pronti per la compilazione della dichiarazione simulata ai fini del calcolo del II° acconto.

Anagrafica dichiaranti

Filtra per

Codice	Nominativo per ricerca	Codice fiscale	Alias	Sessi	Stato dichiaraz	Stato dich. IRAP	Gestita in 730
1	ROSSI MARIO	RSSMRA59C03I608E		I/M	Aperta	Aperta	
2	CARSETTI ROSITA	CRSRST70R66F348H		F	Aperta	Aperta	
1.000	BIANCHI MARIA	BNCMRA95B46I608V		F	Aperta	Aperta	
3.170	MENCARELLI ANDREA	MNCNDR65S01I608R		M	Aperta	Aperta	
4.111	CAPOTONDO ALICE	CPTLCA87H46A271U		F	Aperta	Aperta	



NOTA BENE

Si precisa che, in fase di prelievo del dichiarante, se il soggetto prelevato è una Persona fisica titolare di Impresa familiare vengono prelevati e quindi convertiti anche i collaboratori dell'impresa, così come se il prelievo concerne una società dove il prelievo avviene anche i relativi soci.

Nel caso in cui il prelievo da anno precedente riguardi il titolare di impresa familiare o una società, nel caso in cui i collaboratori dell'impresa familiare o i soci sono già stati prelevati e quindi sono già presenti in **DIREDD19**, il prelievo del titolare dell'impresa e della società non è possibile, come segnalato da apposito messaggio a video ed in tal caso occorre annullare gli eventuali collaboratori o soci già presenti in archivio, pena l'impossibilità di completare il prelievo del titolare o della società.

OK Cod Op. Des. Operazione

<input checked="" type="checkbox"/>	1	Anagrafica ditte
<input checked="" type="checkbox"/>	2	Anagrafica terreni
<input checked="" type="checkbox"/>	3	Anagrafica fabbricati
<input checked="" type="checkbox"/>	4	Anagrafica soci
<input checked="" type="checkbox"/>	5	Anagrafica amministrat.
<input checked="" type="checkbox"/>	6	Acconti
<input checked="" type="checkbox"/>	7	Quadri compilati
<input checked="" type="checkbox"/>	8	Testate quadri
<input checked="" type="checkbox"/>	9	Personal. trasferimenti
<input checked="" type="checkbox"/>	10	Fornitori condomini
<input checked="" type="checkbox"/>	11	Dipendenti IRAP
<input checked="" type="checkbox"/>	12	Testo per acconti
<input checked="" type="checkbox"/>	13	Versamenti IMU
<input checked="" type="checkbox"/>	14	Elaborazioni Immobili
<input checked="" type="checkbox"/>	15	Modello IMUENC
<input checked="" type="checkbox"/>	16	Aggiornamento Comuni

Stato

Ripetibilità

Dich.

Start anno precedente

DIREDD18

Socio PF 000101 già presente.
Annullare prima di convertire!

OK

Informazione

Dichiarazioni aperte

☒ Conversione completa

☐ Converti solo anagrafiche

☐ Non convertire



IMPORTANTE

Nell'applicativo dell'anno dichiarativo successivo (DIREDD19) i dichiaranti sono convertiti indipendentemente dallo "stato" della relativa dichiarazione che quindi viene trasferita in DIREDD19 sia che risulti "Aperta", "Chiusa" o "Stampata/Inviata".

Si precisa che, per le dichiarazioni "Aperte", così come avveniva l'anno scorso nei programmi di simulazione SIM740-750-760, la compilazione della dichiarazione simulata non aggiorna gli acconti.



ATTENZIONE

Si precisa che, in fase di prelievo dell'anagrafica, la procedura effettua dei controlli sulla stessa al fine di individuare eventuali anomalie/errori che possano poi impedire una corretta compilazione della dichiarazione simulata:

- **Errori in prelievo dati:**
 - ✓ Dichiarazione non chiusa in DIREDD18. Valori redditi non prelevati.
 - ✓ Dichiarazione IRAP non chiusa in DIREDD18. Valori Irap non prelevati.
- **Errori anagrafica soci:**
 - ✓ Superato numero massimo di soci
 - ✓ Nessun socio presente. Trasparenza non applicabile
 - ✓ Totale quote reddito diverso da 100% in almeno un giorno del periodo d'imposta – Data iniziale: (Data)
 - ✓ Totale quote perdite diverso da 100% in almeno un giorno del periodo d'imposta – Data iniziale: (Data)
 - ✓ Totale quote patrimonio diverso da 100% in almeno un giorno del periodo d'imposta – Data iniziale: (Data)
 - ✓ Periodo d'imposta società incongruente
 - ✓ Errore! Periodo di partecipazione incongruente per il socio (Tipo e Codice socio)
 - ✓ Dichiarazione non chiusa in DIREDD18. Anagrafica soci non prelevati
 - ✓ Natura giuridica non conforme con art. 115 per il socio (Tipo e Codice socio)
 - ✓ Quote soci non comprese tra 10 e 50% socio (Tipo e Codice socio) quota non ammessa
 - ✓ Natura giuridica non conforme con art. 116 per il socio (Tipo e Codice socio)
 - ✓ Attenzione! Soci con residenza estera verificare presenza requisiti trasparenza
- **Errori anagrafica società:**
 - ✓ Natura giuridica Società non conforme per art.115
 - ✓ Natura giuridica Società non conforme per art.116
 - ✓ La società ha aderito alla trasparenza in DIREDD18
 - ✓ La società è in regime di consolidato in DIREDD18
 - ✓ La società è un trust misto o trasparente
- **Errori aggiornamento partecipazioni:**
 - ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non trovato. Prospetto partecipazioni non aggiornato
 - ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non aggiornato. Bloccato da altro utente
 - ✓ Società con esercizio a cavallo d'anno! Partecipazioni soci PF non aggiornate
 - ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non aggiornato. Dichiarazione chiusa

- ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non aggiornato. Riga partecipazione modificata manualmente
- ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non aggiornato. Partecipazione di competenza del successivo periodo d'imposta
- ✓ Socio (Tipo e Codice socio) non aggiornato. Acconto aggiornato da simulazione
- ✓ Soci non aggiornati per presenza anomalie

Una volta prelevato, quindi convertito il dichiarante, appare la videata di gestione dei quadri utili alla compilazione della dichiarazione simulata, quindi dei quadri che contribuiscono alla determinazione del reddito utile ai fini del calcolo dell'acconto, videata che sarà completa di tutti i quadri dichiarativi al momento del rilascio dei programmi ufficiali per la compilazione della dichiarazione redditi.

Nella videata di gestione dei quadri gli anni visualizzati sono il 2017 e il 2018.

Nella colonna anno 2017 è possibile visualizzare i quadri compilati dell'ultima dichiarazione ovvero quella redatta da **DIRED18**, relativa al periodo d'imposta 2017. In tale colonna è presente il simbolo del "Pdf" in corrispondenza dei quadri che sono stati compilati nella dichiarazione dell'anno precedente e che al cliente può tornare utile richiamare per visualizzarne il contenuto, ai fini della compilazione della dichiarazione previsionale.

Nella colonna 2018 la compilazione del quadro è invece contraddistinta dal foglio di "Word".

Ogni quadro presenta la situazione convertita di un anno rispetto all'anno precedente e, se per esso sono previste novità fiscali riferite all'anno 2018 di cui si ha già conoscenza certa, si può già procedere con il loro inserimento utilizzando i nuovi righe denominati "**Leggi di stabilità 2018**" ed il nuovo folder "**Novità 2018**" che sono stati appositamente previsti nei soli quadri interessati da dette novità.

Princ. Dichiarante 101 ROSSINI ROSSANO

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF43 RF44-RF50 **RF55-RF56** RF57-RF101

Variazioni in diminuzione (segue) RF55 Altre variazioni in diminuzione

1 3 4 5
6 10 12 14
15 21 24 25
29 31 28 33
34 38 32 41
43 44 40 47
53 54 47 50
60 61 55 56
66 67 62 63
68 69
99

VE50 - V.d.A. benzina
no rideterm.acconto si rideterm.acconto
Differenza civilistica-fiscale plusvalenze
Ecc.extracontabile cespiti ex EC
Altre variazioni

Legge stabilità 2018

RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE

QUADRO P - ONERI E SPESE

1	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP1-RP13
2	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP8-RP13
3	Sez I	Oneri con detrazione d'imposta del 19%	RP8-RP13
4	Sez I/Sez II	Oneri deducibili dal reddito compless.	RP14-RP21-RP26
5	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP27-RP32
6	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP33-RP39
7	Sez. IIIA	Recupero edilizio	RP41-RP48
8	Sez. IIIB	Dati catastali	RP51-RP53
9	Sez. IIIC	Arredo immobili ristrutturati	RP57-RP60
10	Sez IV	Oneri detrazione 50% 55% 65% 70% 75%	RP61-RP66
11	Sez V	Canoni di locazione	RP71-RP73
12	Sez VI	Altre detrazioni	RP80-RP83
13		Novità 2018	RP
14	DIREDD19	Compilazione definitiva	APERTA

Scegliere la sezione F9 Uscita

Di seguito un'indicazione delle novità fiscali 2018 che ad oggi è stato possibile inserire nei quadri di reddito. Ad alcune di esse i programmi sono già stati adeguati (come ad esempio gli scaglioni di reddito che sono variati per il riconoscimento del bonus Renzi, tale variazione è già stata adeguata nei programmi di calcolo) mentre per altre è l'utente che deve inserire i nuovi importi negli appositi righe definiti "**Legge di stabilità 2018**" e nel folder "**Novità 2018**" previsti nei quadri interessati da tali novità.

- **Redditi d'impresa e lavoro autonomo:** è stato prorogato di un anno il "maxi ammortamento" al 30% (fino al 2017 era pari al 40%).a favore delle imprese e dei lavoratori autonomi che effettuano investimenti in beni strumentali nuovi nel periodo dal 01.01.2018 al 31.12.2018 (30.06.2019 a condizione che entro il 31.12.2018 sia accettato il relativo ordine e pagati acconti in misura almeno pari al 20% del costo di acquisizione); ne restano esclusi i beni che beneficiano della precedente versione del maxi ammortamento e tutti i veicoli e altri mezzi di trasporto di cui all'art. 164, comma 1 del TUIR (l'inserimento del maxi ammortamento va effettuato inserendo il relativo valore nell'apposito rigo "**Legge di stabilità 2018**" presente nei quadri d'impresa e di lavoro autonomo della dichiarazione redditi Persone Fisiche, Società di persone, Società di capitali).
- **Redditi d'impresa:** è stato prorogato di un anno anche l'iper ammortamento ovvero la maggiorazione del 150% applicata ai beni ad alto contenuto tecnologico in grado di favorire lo sviluppo digitale dell'azienda. Pertanto, la maggiorazione del 150%si applica pure agli investimenti effettuati entro il 31.12.2018 ovvero entro il 31.12.2019 a condizione che, entro la data del 31.12.2018 il relativo ordine risulti accettato dal venditore e sia avvenuto il pagamento di acconti in misura almeno pari al 20% del costo di acquisizione (l'inserimento dell'iper ammortamento va effettuato inserendo il relativo valore nell'apposito rigo "**Legge di stabilità 2018**" presente nei quadri d'impresa della dichiarazione redditi Persone Fisiche, Società di persone, Società di capitali).

- Reddito da lavoro dipendente: è stato rivisto in misura differenziata a seconda dell'ammontare del reddito complessivo il "*bonus 80 Euro*", ovvero il contributo mensile che spetta ai lavoratori che risultano in possesso di determinati requisiti; i nuovi limiti di reddito per fruire del bonus passano da 24.000 a 24.600 e da 26.000 a 26.600 (novità già adeguata nei programmi di calcolo Redditi Persone Fisiche).
- Altri redditi: è aumentato il limite di esenzione per i compensi corrisposti per prestazioni sportive dilettantistiche, c.d. "rimborso misto", da 7.500 Euro a 10.000 Euro. Pertanto, come disposto dall'art. 69, comma 2 del TUIR, le indennità, i rimborsi forfetari, i premi ed i compensi erogati agli sportivi dilettanti dalle società/associazioni sportive dilettantistiche, non concorrono alla formazione del reddito sino al limite di 10.000 Euro (novità già adeguata nei programmi di calcolo Redditi Persone Fisiche).
- Oneri e Spese: gli oneri e spese di seguito elencati sono stati introdotti dalla Legge di Stabilità 2018 e per l'inserimento dei suddetti, nel quadro RP Persone Fisiche, è stato previsto il nuovo folder "**Novità 2018**", da utilizzare per inserire la singola voce, qualora sussista il caso:
 - *Disturbo specifico dell'apprendimento*: una nuova detrazione fiscale, pari al 19%, è stata introdotta per soggetti a cui è stato diagnosticato un disturbo specifico dell'apprendimento (Dsa), per le spese sostenute in favore dei minori o di maggiorenni, fino al completamento della scuola secondaria di secondo grado.
 - *Abbonamenti trasporto pubblico*: la nuova detrazione per l'acquisto di abbonamenti ai servizi di trasporto pubblico locale/regionale e interregionale prevede uno sconto fiscale pari al 19% delle spese sostenute e per un importo massimo detraibile di 250 Euro. E' possibile portare in detrazione l'abbonamento di bus, metro o treni non solo in relazione alla spesa sostenuta direttamente ma anche per i familiari.
 - *Polizze assicurative calamità naturali*: è stata prevista una nuova detrazione del 19% sui premi per le assicurazioni aventi ad oggetto il rischio di eventi calamitosi stipulate per unità immobiliari ad uso abitativo. Il rischio assicurativo coperto che dà luogo alla detrazione del premio riguarda l'avverarsi di eventi calamitosi.
 - *Bonus verde*: è stata introdotta, per il 2018, una nuova detrazione Irpef, nella misura del 36%, su una spesa massima di 5.000 Euro per unità immobiliare ad uso abitativo, in caso di interventi sulla stessa di "sistemazione a verde" di aree scoperte private di edifici esistenti, unità immobiliari, pertinenze o recinzioni, impianti di irrigazione e realizzazione pozzi, realizzazione di coperture a verde e di giardini pensili. La detrazione è fruibile dal proprietario/detentore dell'immobile e va ripartita in dieci quote annuali di pari importo su un importo massimo di 5.000 Euro per unità immobiliare a uso abitativo, comprensivo delle eventuali spese di progettazione e manutenzione connesse all'esecuzione degli interventi.
- Oneri, Spese e Prospetti vari: alcune delle detrazioni più significative relative agli oneri e spese di seguito elencati, già presenti nei modelli dichiarativi dell'anno precedente, sono riconfermate nelle dichiarazioni del nuovo anno, essendo state prorogate ancora per tutto il 2018 e da quest'anno usufruibili anche dalle Persone Fisiche. Altre sono invece di nuovo inserimento, entrando in vigore per l'anno 2018. Raggruppiamo in questo elenco quelle detrazioni che sono state già inserite con apposita voce:
 - *Ecobonus 2018 "Intervento di riqualificazione energetica"*: la detrazione per la generalità degli interventi di riqualificazione energetica nella misura del 65% è stata prorogata per le relative spese sostenute sia su abitazioni civili che su parti di condominio fino al 31.12.2018 (Per l'inserimento di tali spese nel quadro RP, sezione IV, è stato previsto il campo "**Novità 2018**" che si abilita solamente se nel campo "*Tipologia*" è indicato il codice "**2**" "**Interventi sull'involucro degli edifici**" o il codice "**4**" "**Sostituzione di impianti di climatizzazione**"; per i suddetti codici, nel campo "**Novità 2018**" va indicato, in presenza di codice "**2**" "**Interventi sull'involucro degli edifici**", il codice "**1**", se trattasi di "**Acquisti e posa in opera di finestre fino al 31/12/2017 con detrazione 55% o 65%**" oppure il codice "**2**" se trattasi di "**Acquisti e posa in opera di finestre dal 01/01/2018**"; in presenza, invece, di codice "**4**" "**Sostituzione di impianti di climatizzazione**", sempre nel campo "**Novità 2018**" va indicato il codice "**1**" se trattasi di "**Sostituzione impianti di climatizzazione detrazione 55% o 65%**" oppure il codice "**2**" se trattasi di "**Sostituzione impianti di climatizzazione detrazione 50% dal 01/01/2018**").
 - *Sismabonus 2018-2021 "Riqualificazione energetica con riduzione del rischio sismico"*: per le spese relative agli interventi su parti comuni di edifici condominiali

ricadenti nelle zone sismiche 1,2 e 3 finalizzati congiuntamente alla riduzione del rischio sismico e alla riqualificazione energetica spetta una detrazione nella misura dell'80%, ove gli interventi determinino il passaggio ad una classe di rischio inferiore, o nella misura dell'85% ove gli interventi determinino il passaggio a due classi di rischio inferiori. La predetta detrazione è ripartita in dieci quote annuali di pari importo e si applica su un ammontare delle spese non superiore a 136.000 Euro moltiplicato per il numero delle unità immobiliari di ciascun edificio. Si precisa che tale limite non può essere controllato dalla procedura in quanto si riferisce ad unità immobiliari e tale informazione nella procedura non è presente. (Per l'inserimento di tali spese del quadro RP sezione III A, nel campo "Periodo" sono stati previsti due nuovi codici: "12" "Antisismiche 1 classe" e "13" "Antisismiche 2 classi").

- *Bonus terremoto "Interventi di recupero edilizio con adeguamento antisismico"*: è stata prorogata a tutto il 2018 la detrazione pari al 50% delle spese per una soglia massima di 96.000 Euro da suddividere in 5 quote annuali di pari importo a partire dall'anno in cui sono sostenute le spese.
- *Bonus mobili ed elettrodomestici*: prorogata fino al 31.12.2018 la detrazione Irpef del 50% prevista a favore dei soggetti che sostengono spese per l'acquisto di mobili ed elettrodomestici rientranti nella categoria A+ finalizzati all'arredo dell'immobile oggetto di interventi di recupero del patrimonio edilizio. Tale detrazione è fruibile in 10 quote annuali e l'ammontare della spesa detraibile, massimo 10.000 Euro, è computata indipendentemente dall'importo delle spese sostenute per i lavori di recupero del patrimonio edilizio.
- *Bonus ristrutturazioni*: prorogato a tutto il 2018 anche il bonus ristrutturazioni. Pertanto, per i lavori avviati a partire dal 1° gennaio 2018 e fino al prossimo 31 dicembre sarà possibile beneficiare della detrazione fiscale del 50% delle spese sostenute ed entro il limite di 96.000 euro di spesa.

L'obiettivo, tramite la previsione e l'inserimento di alcune novità fiscali, è quello di anticipare, nella dichiarazione simulata, un risultato che sia il più corrispondente possibile a quello che sarà calcolato in sede di dichiarazione ufficiale, con acconti determinati con valori pressoché effettivi.

Procedere, quindi, alla compilazione dei quadri di reddito utilizzando le stesse gestioni e funzioni in essere in sede di compilazione della dichiarazione redditi ufficiale.



NOTA BENE

Di tutte le sezioni di cui si compone il quadro di reddito l'utente ha l'accesso solamente a quelle utili per determinare il reddito. Pertanto, non è al momento consentito l'accesso a quelle sezioni che nella dichiarazione sono utilizzate al solo fine di comunicare delle informazioni (ad esempio: nel quadro di reddito non viene proposto il Prospetto di bilancio in quanto non utile per simulare il reddito).

Dai quadri d'impresa è possibile accedere allo Studio di settore/Parametri ed è possibile gestire i relativi dati extracontabili. La prima volta che si accede ai dati extracontabili la procedura riprende i dati dell'ultima dichiarazione e li trasferisce all'interno dei dati extracontabili per essere utilizzati ai fini del calcolo della simulazione.

Ribadiamo che, in tutti i quadri F e G degli Studi di Settore, per tutti i modelli, nel momento in cui si accede, viene visualizzato un messaggio per indicare che il calcolo d'imposta è solo ai fini informativi poiché per l'anno d'imposta 2018 saranno introdotti gli Indici Sintetici di Affidabilità (ISA).

2019 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Princ. F01-F06 F07-F17 F18-F21 F22-F28 F29-F36-F40 F41-F44

Dichiarante 7 MALVA VIOLA

Attività esercitata 721901 Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo della ge
Studio di settore VK29U Attivo dal 2014 Attivo dal 2014 Codice Studio 461

Codice Mesi attività

QUADRO F
Elementi contabili

F01 Ricavi di cui alle lettere a) b) art.85 comma 1 del TUIR
F02 Altri proventi considerati ricavi di cui lett. f) art.85 del TUIR
F03 Adeguamento da studi di settore
F04 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
F05 Altri proventi e componenti positive
F06 Esistenze iniziali opere, forniture, servizi durata ultrannuale Di cui esistenze iniziali opere (art.93 comma 5)

Maggior ricavo per IVA IVA Imposta

Calcolo solo ai fini informativi. Per l'anno di imposta 2018 verranno introdotti gli Indici Sintetici di Affidabilità

Funzioni calcolo Conferma Varia <Ind. Av. > Uscita

All'interno del quadro di Reddito, il bottone **"Funzioni"**, presente a fondo pagina, prevede la funzione **"Impresa familiare"** con la quale è possibile visualizzare, se presenti, i dati relativi all'impresa familiare partecipata. Al momento della conferma del quadro d'impresa, in presenza di Impresa familiare, la procedura aggiorna il reddito da partecipazione anche nella dichiarazione simulata del collaboratore dell'impresa stessa.

2019 - PF-Gestione quadri

Princ. RG1 RG2-RG7 RG10-RG20 RG22 RG23-RG31 RG33-RG38 RS

Dichiarante 7 MALVA VIOLA

RG1 Codice ATECO2007 721901 Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo
Codice ATECO2004 7310F Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo
Codice ATECO1993 7310F Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo
Studi di settore VK29U Attivo dal 2014
Codice ATECO2007
Studi di settore

Parametri e studi di settore

Cause di esclusione
Cause di inapplicabilità
Com. positivi annotati scritture contabili

Altri dati
Artigiani
Regime Inf. dettati L. 190/2014 esercizio successivo
Lavoro Impresa Fam. M. 147/2015

Tipo applicazione
Escludi studi di settore
Escludi parametri

Eventi eccezionali
No allegato studi

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

Personalizzazione e trasferimento dati dalla contabilità

Per la compilazione dei quadri d'impresa è prevista la possibilità di prelevare i dati reddituali direttamente dalla contabilità.

Il trasferimento può essere effettuato rileggendo i dati alla data effettiva di aggiornamento delle registrazioni in contabilità oppure proiettando gli stessi alla data di fine esercizio.

Se la data indicata in sede di trasferimento è antecedente la fine dell'esercizio (ad esempio: 30/09/2018) è possibile eseguire il trasferimento con 3 diverse modalità:

- 1) Considerando i dati contabili ad una certa data senza eseguire nessun ragguglio su tali valori:



Esempio: supponiamo un trasferimento al 30/09/2018; sono prelevati i valori contabili a tale data e riportati nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.

- 2) Riproporzionando i dati in base ai giorni dell'esercizio, simulando quella che potrebbe essere la situazione reddituale a fine esercizio:



*Esempio: supponiamo un trasferimento al 30/09/2018; sono prelevati i valori contabili a tale data; tali valori sono riproporzionati a fine esercizio (importo/273*365 giorni) e gli importi così ricalcolati sono riportati nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.*

- 3) Riproporzionando i mesi mancanti alla data di fine esercizio in base alla percentuale di incidenza degli stessi mesi nell'esercizio precedente:



Esempio: supponiamo un trasferimento al 30/09/2018; per ogni conto viene calcolata la percentuale di incidenza del periodo 01/10/2017-31/12/2017 sul totale dell'anno 2017. Tale percentuale sarà applicata all'importo presente alla data 30/09/2018 e sarà determinato il valore presunto a fine esercizio e riportato nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.



Da quest'anno nella dichiarazione simulata è possibile trasferire anche il quadro **LM "Imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità"**.

Il trasferimento dei dati relativi alla sezione I del quadro LM richiede che l'elaborazione eseguita dalla procedura **CONMIN "Calcolo contribuenti minimi"** di MULTI sia stata già bloccata e comunque il trasferimento, che va effettuato direttamente dal quadro LM tramite l'apposita funzione **"Trasferimento"**, è sempre riferito alla data 31.12., a prescindere dalla data di elaborazione indicata.

Il trasferimento della sezione II del quadro LM avviene prelevando i dati direttamente dalla contabilità.

Il trasferimento utilizza la personalizzazione quadri presente nei comandi **TRA740-750-760** di **DIREDD19**.

Se nel corso del 2018 sono stati creati conti nuovi, occorre eseguire anche il comando **CPESTD**, al fine di fare aggiornare la **Personalizzazione quadri**. In caso di utilizzo di un Piano dei conti non standard, l'eventuale aggiornamento della Personalizzazione conti va eseguito manualmente dai comandi **TRA740-750-760**.

Per chi utilizza il Piano dei Conti standard si consiglia comunque l'esecuzione del comando **CPESTD**, al fine di un corretto aggiornamento della Personalizzazione conti.

Al momento, nei suddetti comandi **TRA740-750-760** è attiva solamente la prima scelta, ovvero quella relativa alla **“Personalizzazione quadri”**. Le altre scelte relative al trasferimento dei singoli quadri non sono ancora disponibili tanto che il trasferimento è consentito solo dall'interno del quadro, tramite l'apposita funzione **“Trasferimento”** presente nel bottone **“Funzioni”**.

The screenshot shows a software window with a menu bar at the top. Below the menu bar, there are several tabs: RG1, RG2-RG7, RG10-RG20, RG22, RG23-RG31, RG33-RG38, and RS. The 'RG1' tab is selected. The main area is divided into several sections. On the left, there are labels for 'RG1', 'Codice ATECO2007', 'Codice ATECO2004', 'Codice ATECO1993', 'Studi di settore', and 'Cause di esclusione'. In the center, there are input fields for '721901', '7310F', '7310F', and 'VK29U'. On the right, there are labels for 'Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo', 'Attivo dal 2014', and 'Applica studio anno precedente/Stabilimento balneare'. At the bottom, there is a 'Funzioni' button, and a 'Trasferimento S' option is highlighted in red. Other buttons at the bottom include 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', '<Ind', 'Av>', and 'Uscita'.

Di seguito dettagliamo le informazioni richieste in fase di trasferimento rifacendoci, come esempio, al trasferimento di una dichiarazione Persone fisiche.

The screenshot shows a 'Parametri' dialog box. It has a title bar with 'D.R. 19' and a close button. The main area contains four labels: 'Data bilancio', 'Tipo trasferimento', 'Tipo ragguglio', and 'Genera stampa'. Next to each label is an input field. The 'Data bilancio' field contains '31/12/2018'. The 'Tipo trasferimento' field contains '2' and 'tempo reale'. The 'Tipo ragguglio' field contains 'valore contabile'. The 'Genera stampa' field contains 'N'. At the bottom, there are four buttons: 'Parametri', 'Conferma', 'Varia', and 'Uscita'.

Data di bilancio: indicare la data di riferimento per la lettura dei dati contabili.

Tipo trasferimento:

- 1 **“Consolidato”** se la lettura è riferita a movimenti già aggiornati.
- 2 **“In tempo reale”** se la lettura avviene direttamente dai movimenti di prima nota.

Tipo ragguaglio:

tale scelta si attiva solamente se nella “Data di bilancio” è stata indicata una data diversa da quella di fine esercizio. In tal caso va indicata la modalità di trasferimento dei dati:

- “a valore contabile”, ovvero leggendo il dato effettivo presente in contabilità alla data richiesta;



Esempio: supponendo che la data trasferimento sia 30/09/2018, saranno prelevati i valori contabili a tale data e riportati nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.

- “in giorni” proiettando quello stesso dato alla data di fine esercizio;



*Esempio: supponendo un trasferimento al 30/09/2018; saranno prelevati i valori contabili a tale data, i valori saranno riproporzionati a fine esercizio (importo/273*365 giorni) e gli importi così ricalcolati saranno riportati nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.*

- “in base alla percentuale di incidenza” calcolando una sorta di proporzione in funzione dell'andamento che il conto ha avuto nel corso dell'esercizio precedente.



Esempio: supponendo un trasferimento al 30/09/2018; per ogni conto sarà calcolata la percentuale di incidenza del periodo 01/10/2017-31/12/2018 sul totale dell'anno 2017. Tale percentuale sarà applicata all'importo presente alla data 30/09/2018 e sarà determinato il valore presunto a fine esercizio e riportato nel quadro d'impresa/Studi della simulazione.

Genera stampa:

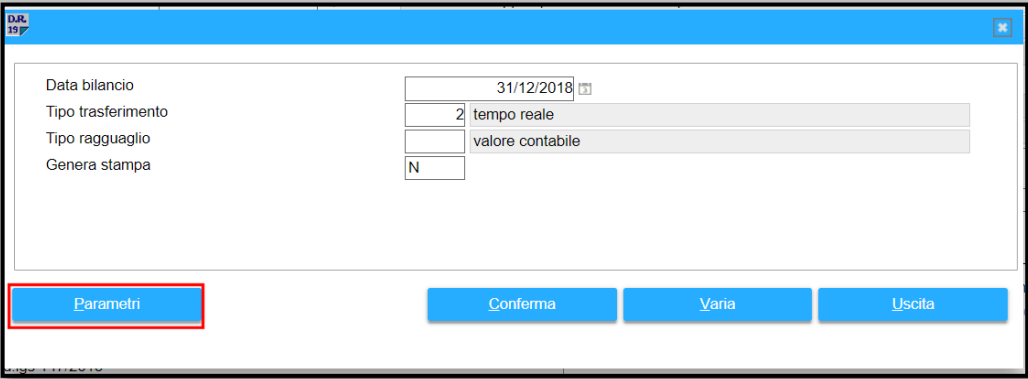
per produrre un tabulato con le specifiche dei conti trasferiti nei singoli rigli.



IMPORTANTE

Il bottone “Parametri”, presente a fondo pagina, ripropone fedelmente la videata delle opzioni visualizzata quando si eseguono le situazioni contabili in MULTI, e quindi utile per poter includere nel trasferimento anche quelle operazioni, non ancora presenti in prima nota, tipo gli “ammortamenti” o i “risconti”.

Viceversa, vengono ripresi i soli dati presenti nei movimenti contabili.



Confermando i limiti di richiesta verrà eseguito il trasferimento.

Illustriamo la logica con cui i dati vengono trasferiti, in relazione alla modalità scelta.

Trasferimento a valore contabile

Tale tipologia di trasferimento è possibile, sia impostando la data di fine esercizio (ad esempio: 31/12/2018) che una qualsiasi data, compresa nell'esercizio. Il programma legge il dato contabile presente in prima nota alla data richiesta. Con tale modalità di trasferimento e se la richiesta è effettuata impostando una data infrannuale, il calcolo degli ammortamenti è ugualmente sviluppato in giorni, alla data della richiesta e non proiettato alla data di chiusura esercizio.

Trasferimento in giorni

In questa tipologia di trasferimento, il programma parte dal dato presente in contabilità alla data di richiesta ed esegue un calcolo in giorni per proiettare il saldo del conto a fine esercizio.



Esempio:

alla data del 30.09.2018 (supponendo che sia questa la data di richiesta trasferimento), il conto 58/10/005 "Ricavi per prestazione di servizi", ha un saldo di 19.800 euro. Il programma calcola nel seguente modo il saldo al 31.12.2018: $19.800 \times 365/273 = 26.473$ (metodo già utilizzato in MGESTUD).

Trasferimento in base alla percentuale di incidenza

Il programma calcola lo scostamento percentuale che il conto potrebbe avere dalla data di richiesta trasferimento al termine dell'esercizio, prendendo a riferimento l'andamento avuto alle stesse date del precedente esercizio.



Esempio:

rimanendo nel nostro esempio, il conto 58/10/005 presenta la seguente situazione:

Saldo al:	Valore:
30.09.2017	13.500
31.12.2017	24.700
30.09.2018	19.800

Il saldo al 31.12.2018 sarà uguale a:

(valore contabile al 31.12.2017 / valore contabile al 30.09.2017) x valore contabile al 30.09.2018.

Quindi: $(24.700 / 13.500) = 1,829 \times 19.800 = 36.214$ dove il coefficiente 1,829 è l'incremento che il conto ha avuto nel periodo 30/09/2017-31/12/2017. In tale periodo l'incremento è stato dell'82,9% rispetto al valore presente al 30/09/2017. La suddetta percentuale viene utilizzata per incrementare l'importo presente alla data 30/09/2018 e determinare il valore presunto a fine esercizio (ad esempio: 31/12/2018).

In alcune situazioni, però, il programma potrebbe avere delle difficoltà a calcolare tale proporzione. Ciò accade quando uno dei due saldi dell'esercizio precedente è pari a "zero". In tali situazioni si è ritenuto opportuno adottare le seguenti regole:

Saldo al 30/09/17	Saldo al 31/12/17	Saldo al 30/09/18	Saldo al 31/12/18
0	100,00	50,00	50,00
100,00	0	50,00	50,00
0	100,00	0	100,00 *
100,00	0	0	0
0	0	150,00	150,00

*L'utente potrebbe decidere di far calcolare il saldo a zero, utilizzando il comando **MGEST20** che andiamo a trattare.

Sono tutti casi in cui, dal calcolo della proporzione si ottiene, in termini matematici, un risultato pari a zero. La soluzione è stata, quindi, quella di scegliere innanzitutto il saldo che si trova in contabilità per l'esercizio in corso.

Sempre con riferimento alle due modalità di trasferimento, "in giorni" o "alla percentuale di incidenza", che sostanzialmente servono per proiettare in avanti i saldi contabili, sono state effettuate delle scelte di fondo con riferimento ad alcuni conti, per i quali non viene mai effettuato il ragguglio e viene sempre trasferito il valore contabile (eventualmente simulato in base ai parametri scelti in fase di trasferimento).

I conti per i quali non viene mai effettuato il ragguglio sono:

- I conti patrimoniali relativi alle immobilizzazioni trasferiti nel Prospetto Studi/Parametri;
- I conti presenti nella Tabella "**Conti Cespiti**" di MULTI. In particolare, le quote di ammortamento e tutti i conti che si riferiscono ai movimenti dei cespiti oppure al calcolo dell'eccedenza delle spese di manutenzione, sono sempre considerati alla data di fine esercizio, indipendentemente dalla data richiesta in fase di trasferimento.
- Alcuni conti presenti nella Tabella "**Personalizzazione Piano dei conti**" **TABE02C** di MULTI, quali ad esempio i conti utilizzati dalla procedura **MDEN** o **REGIVA** per rilevare il giroconto dell'Iva: in dettaglio i conti interessati sono i seguenti:
 - "Conto ricavi corrispettivi da ventilare"
 - "Conto rimanenze finali economiche"
 - "Conto storno Iva beni usati"
 - "Conto costo Iva pro-rata"
 - "Conto costo Iva interessi trimestrali"

Per tutti gli altri conti, la procedura effettua il ragguglio scelto in fase di trasferimento.

L'utente ha, però, la possibilità di intervenire per imprimere ai conti, che ritiene opportuno, comportamenti diversi da quelli insiti nella richiesta di trasferimento.

A tal proposito, in **MULTI**, è presente la Tabella "**Personalizzazione conti Studi di Settore**", **MGEST20**, all'interno della quale possono essere indicati i conti o anche i mastri a cui voler associare una certa regola di comportamento, indipendentemente dal tipo di trasferimento che si sceglierà.

Codice PdC	80	Teamsystem Generale
Codice conto	Descrizione	Tipo calcolo
24/05/001	BANCA C/C	valore contabile
60/05/005	PROD IN CORSO DI LAV. C/ESIST IN	valore contabile
61/05/025	OPE SER ULTR ESEC C/R I-V RIC.	valore contabile
64/05/050	ALTRI RISARCIMENTI DANNI	valore contabile
66/05/005	MATERIE PRIME C/ACQUISTI	valore contabile
66/05/504	BENI STRUM. < A 516,46 euro	0 considera saldo a zero
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI	R come impostato nel trasferimento
66/30/037	CARBURANTI E LUBRIF. PARZ. DED.	valore contabile
68/05/261	COMP. PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	valore contabile
68/05/285	CONTRIBUTO ENASARCO, FIRR	valore contabile
70/05/020	SPESE CONDOMINIALI (SE IN AFFITTO)	I % di incidenza sulla base dell'esercizio precedente
70/10/005	CANONI DI LEASING BENI MOB. DED.	0 considera saldo a zero
72/05/010	SALARI E STIPENDI	valore contabile
72/05/030	SAL. E STIP. APPREND. E DISABILI	G in giorni
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	I % di incidenza sulla base dell'esercizio precedente
72/15/020	ONERI SOCIALI INPS APPR. E DISAB.	0 considera saldo a zero
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	R come impostato nel trasferimento
80/05/005	MATERIE PRIME C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/10/005	MATERIE SUSS. C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/15/005	MATERIE DI CONS. C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/20/005	MATERIALI VARI C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/20/098	MATERIALI C/ESIST INIZ. NON RILEV.	valore contabile
80/20/100	COMBUST. P/RISCALD. C/ESIST INIZ.	valore contabile
80/25/005	MERCI C/ESISTENZE INIZIALI	valore contabile

Ovvero, per alcuni conti si potrebbe predefinire che, a prescindere dal tipo di trasferimento effettuato (**a Valore contabile**, **in giorni**, **alla percentuale di incidenza**), questi vengano sempre considerati **"a valore contabile"**, oppure **"in giorni"** o ancora **"in percentuale di incidenza sulla base dell'esercizio precedente"**.

Pertanto, selezionare il singolo conto e specificare nel campo **"Tipo calcolo"** la modalità di trasferimento.

Codice PdC	80	Teamsystem Generale
Codice conto	Descrizione	Tipo calcolo
24/05/001	BANCA C/C	valore contabile
60/05/005	PROD IN CORSO DI LAV. C/ESIST IN	valore contabile
61/05/025	OPE SER ULTR ESEC C/R I-V RIC.	valore contabile
64/05/050	ALTRI RISARCIMENTI DANNI	valore contabile
66/05/005	MATERIE PRIME C/ACQUISTI	valore contabile
66/05/504	BENI STRUM. < A 516,46 euro	0 considera saldo a 0
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI	R da trasferimento
66/30/037	CARBURANTI E LUBRIF. PARZ. DED.	valore contabile
68/05/261	COMP. PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	valore contabile
68/05/285	CONTRIBUTO ENASARCO, FIRR	valore contabile
70/05/020	SPESE CONDOMINIALI (SE IN AFFITTO)	I da trasferimento
70/10/005	CANONI DI LEASING BENI MOB. DED.	0 da trasferimento
72/05/010	SALARI E STIPENDI	valore contabile
72/05/030	SAL. E STIP. APPREND. E DISABILI	G in giorni
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	I % di incidenza
72/15/020	ONERI SOCIALI INPS APPR. E DISAB.	0 considera saldo a 0
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	R da trasferimento
80/05/005	MATERIE PRIME C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/10/005	MATERIE SUSS. C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/15/005	MATERIE DI CONS. C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/20/005	MATERIALI VARI C/ESIST INIZIALI	valore contabile
80/20/098	MATERIALI C/ESIST INIZ. NON RILEV.	valore contabile
80/20/100	COMBUST. P/RISCALD. C/ESIST INIZ.	valore contabile
80/25/005	MERCI C/ESISTENZE INIZIALI	valore contabile

Se nella suddetta tabella (**MGEST20**) per un conto è stata definita una regola, questa ha priorità rispetto al tipo di trasferimento adottato.



Esempio:

si supponga che per un conto sia stata decisa e quindi indicata la regola “A valore contabile”; se in fase di trasferimento si opta per la “% di incidenza”, tutti i conti saranno trasferiti considerando la “% di incidenza”, eccezione fatta per il conto per il quale è stata indicata in tabella la regola “A valore contabile” per cui sarà trasferito il valore contabile.

In tale tabella vanno quindi dettagliati solamente i conti per i quali si vuole adottare un trattamento fisso di trasferimento indipendentemente dalla modalità di trasferimento scelta.

L'utente potrebbe anche inserire un intero mastro all'interno di questa tabella e fissare per lo stesso una determinata regola relativamente al “Tipo di calcolo” ma può anche, contemporaneamente, decidere di escludere dal mastro quei conti per cui desidera applicare una regola diversa oppure decidere di far prevalere ciò che viene chiesto in fase di trasferimento dati e quindi fissare per questi conti la scelta “da trasferimento” oppure ancora optare per la regola “considera saldo a zero”.

Descrizione
valore contabile
in giorni
% di incidenza
considera saldo a 0
da trasferimento

Uscita

sF9 Abbandona

Per quanto concerne la dichiarazione Irap vengono trasferite le singole sezioni che la compongono, il prospetto per calcolare la deducibilità Irap ed il quadro IS limitatamente ai dati contabili.

Si precisa che, al momento non è attivo il collegamento con l'applicativo **Paghe**, ai fini della ripresa delle deduzioni.

Volendo prelevare i dati dalla contabilità, a fondo pagina è attivo il bottone “sF3=Trasferimento”.

Quadro IRAP	2017	2018	info
IQ Persone fisiche	<input checked="" type="radio"/>		
IP Societa' di persone			
IC Societa' di capitali			
IE Enti non commerciali			
IK Amministrazioni ed Enti Pubblici			
IR Ripartizione base imponibile e imposta		<input checked="" type="radio"/>	
IS Prospetti vari		<input checked="" type="radio"/>	
1 Gestione acconti			
4 Gestione PDF acconti simulati			
5 Gestione Tabelle			
6 Annulla modello IRAP			
7 Aggiorna acconti sim. IRAP			

Se si seleziona tale funzione la procedura visualizza un messaggio, la cui conferma comporta l'annullamento dei dati già prelevati in fase di creazione dell'anagrafica in **DIREDD19** e/o dei dati inseriti manualmente, eseguendo al contempo il trasferimento con la stessa modalità descritta per il trasferimento dei quadri di reddito.

Effettuando il trasferimento verranno annullati i dati inseriti manualmente. Confermi?

Si No

QUA740

Nel caso in cui, successivamente, si proceda ad un nuovo prelievo da **DIREDD18**, ad esempio nel caso in cui siano state apportate delle modifiche nei dati della dichiarazione, è possibile utilizzare di nuovo la funzione "sF3 Trasferimento".

2019 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante: 7 MALVA VIOLA

IMPONIBILE DETRAZIONI DIFFERENZA IMPOSTE ACCONTI 2018

QUADRO RN IRPEF

RN1 REDDITO COMPLESSIVO 3 Perdite compensabili credit 4 Reddito minimo da società non operative

1 Reddito agevolazioni 2 Fondi e cred.art.3

25.000 25.000

RN2 Deduzione per abitazione principale

RN3 Oneri deducibili

RN4 REDDITO IMPONIBILE ACE Attività sportive 25.000

RN5 IMPOSTA LORDA Recupero decadenza start up 6.150

RN6 Detrazione per coniuge a carico Detrazione per figli a carico Ulteriori detrazioni per figli a carico Detrazione per altri familiari a carico

RN7 Detrazione per redditi di lavoro dipendente Detrazione per redditi di pensione Detrazione altri redditi 660

RN8 TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO 660

RN12 Canoni di locazione Totale detrazioni Residuo RN31 col.2 Detrazione utilizzata

RN13 Detrazione RP sezione I 19% di RP15 26% di RP15

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 Bonus verde

DATI UTILI PER LA COMPILAZIONE DELLA LIQUIDAZIONE

Quadro	REDDITO
RA Terreni	
RB Fabbricati	
RC Dip/Pensione	
RD Allevamento	
RE Lav.autonomo	
RF Impresa ord.	
RG Impresa sem.	25.000
RH Partecipaz.	
RL Altri redd.	
RM Tass.ordin.	
RT Plusvalenze	

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

Valori reddituali della
Dichiarazione simulata

Valori della
liquidazione della
dichiarazione
simulata (DIRED19)

Scorrendo sino all'ultimo folder del quadro di liquidazione, "Acconti 2018", è possibile visualizzare l'acconto previsionale.

E' qui presente innanzitutto un nuovo campo denominato "Il acconto" dove viene riportato il secondo acconto ricalcolato da versare.

2019 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante: 7 MALVA VIOLA

IMPONIBILE DETRAZIONI DIFFERENZA IMPOSTE ACCONTI 2018

Interessi start- up RL32 c.2 di cui rateizzata

RN45 IMPOSTA A DEBITO

RN46 IMPOSTA A CREDITO 5.160

RN47 RESIDUO DELLE DETRAZIONI E DEI CREDITI DI IMPOSTA

Start up 2017 Start up 2018 Start up 2019

RN23 RN24 c.1 RN24 c.2

RN24 c.3 RN24 c.4 RN24 c.5

RN28 Cultura RN30 Scuola RN30

Videosorv. RN30 Start up 2017 Start up 2018

RP33

Altri dati RN50 Abitazione principale IMU Reddito fondiari non imponibili di cui immobili all'estero

Acconti 2018 RN61 Ricalcolo reddito Casi particolari Reddito complessivo Imposta netta Differenza

RN62 Acconto dovuto Primo acconto Secondo acconto

Liquidazione originale

Reddito 38.656

Differenza 10.650

Liquidazione ricalcolata

Reddito 25.000

Differenza 6.490

Calcolo Acconti 2018

Calcolato Crediti Versare

I° Acconto 4.260,00

II° Acconto originale 6.390,00

II° Acconto 1.230,00

Eunzioni Aggiorna acconti Conferma Varia Annulla Riprist. <Ind. Av.> Uscita

A fianco del calcolo acconti, è presente uno specchietto dove vengono riportati i dati del reddito e del campo “Differenza” della liquidazione originale ed i dati del reddito e del campo “Differenza” della liquidazione ricalcolata, sulla quale viene eseguito il calcolo dei nuovi acconti.

Nel campo “Il acconto” viene riportato quindi, l'importo del campo “Differenza” al netto del primo acconto versato.

The screenshot shows the 'ACCONTI 2018' window in the TeamSystem software. The interface includes a menu bar with 'IMPONIBILE', 'DETRAZIONI', 'DIFFERENZA', and 'IMPOSTE'. The 'ACCONTI 2018' tab is selected. Below the menu, there are several sections for data entry and calculation.

Summary Table:

Liquidazione originale		Calcolo Acconti 2018		Versare	
Reddito	38.656	I° Acconto	4.260,00		4.260,00
Differenza	10.650	II° Acconto originale	6.390,00		6.390,00
Liquidazione ricalcolata		II° Acconto	1.230,00		1.230,00
Reddito	25.000				
Differenza	5.490				

A fondo pagina, solo in tale folder, è presente il bottone “**Aggiorna acconti**” che contiene due scelte concernenti, rispettivamente, l’“**Aggiornamento acconti**” e la “**Gestione “Pdf” acconti**”.

This screenshot shows the same 'ACCONTI 2018' window, but with a dropdown menu open for the 'Aggiorna acconti' button. The menu contains two options: '1 Aggiorna acconti' and '2 Gestione PDF acconti'. The 'Aggiorna acconti' option is highlighted. The background interface remains the same as in the previous screenshot.

La prima funzione, **"Aggiorna acconti"**, consolida l'acconto calcolato in sede di dichiarazione simulata sia nella **Gestione acconti** di **DIRED18** che in **F24**, generando il tributo relativo all'acconto di novembre nella Gestione tributi di F24, con scadenza Novembre 2018, *"Fine mese"*.

Eseguendo l'aggiornamento degli acconti la procedura effettua un doppio aggiornamento, sia in **DIRED18** e precisamente nel Prospetto acconti dell'anno 2018, sia in **DIRED19**, dove, per uniformità di dato, nel Prospetto acconti, sarà visualizzato solo l'anno 2018 che in tale contesto non potrà essere modificato.

Una volta eseguito l'aggiornamento, viene visualizzato il messaggio: *"Acconto aggiornato da simulazione"*.

Il nuovo acconto calcolato in simulazione sarà poi forzato anche nel rigo riservato all'acconto di novembre da versare. Pertanto, nella scelta **"Gestione acconti"** di **DIRED19**, vedremo forzato l'importo dell'acconto da versare e barrato l'apposito flag **"Acconto previsionale"**.

Inoltre, l'operazione di consolidamento dell'acconto termina con la generazione di un file di stampa in formato *"Pdf"* contenente la dichiarazione simulata, che l'utente può in qualsiasi momento consultare anche successivamente, ed anche dopo avere eventualmente modificato la dichiarazione simulata ai fini della compilazione della dichiarazione ufficiale.



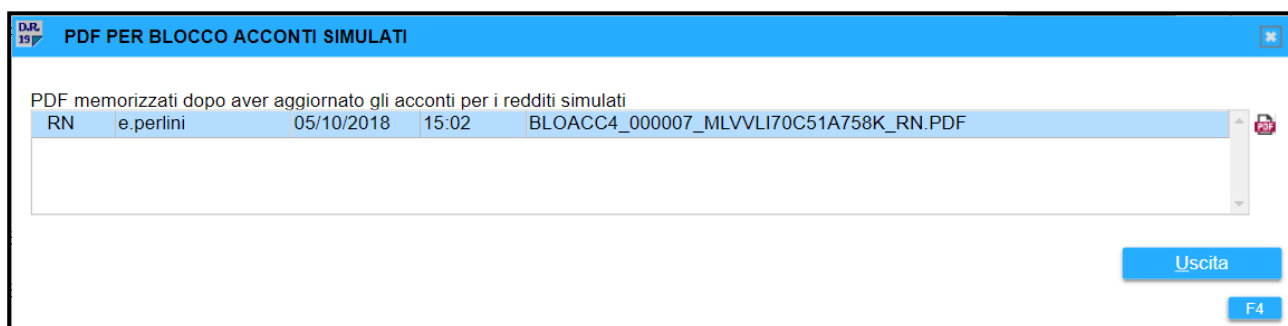
IMPORTANTE

Si precisa che, il reddito attribuito ai collaboratori dell'impresa familiare ed ai soci viene sempre aggiornato anche se, nel loro quadro di liquidazione, gli acconti risultano già aggiornati (come indicato dal "lucchetto" presente nel quadro RN).

Ovvero, il reddito dell'impresa familiare e della società viene ugualmente trasferito nel quadro di partecipazione del collaboratore/socio, anche se gli acconti sono stati già aggiornati e ciò al fine di avere già disponibili nella dichiarazione valori utili per la successiva compilazione della dichiarazione definitiva.

La seconda funzione, **“Gestione “Pdf” acconti”**, va selezionata per visualizzare il suddetto file in formato *“pdf”*, file generato in sede di aggiornamento acconti e contenente la dichiarazione simulata; in questo modo, sebbene con la conversione redditi eseguita all’inizio dell’anno i dati della simulazione vengano resettati, l’utente può sempre avere a disposizione una traccia della situazione con cui è stato effettuato il calcolo degli acconti di novembre.

Ovvero, poiché, da quest’anno, la dichiarazione è utilizzata sia ai fini del ricalcolo acconti di Novembre che ai fini del calcolo delle imposte relative alla dichiarazione del prossimo anno, è probabile che l’utente debba variare i quadri dopo che gli acconti di novembre sono stati calcolati; di conseguenza, per mantenere in memoria la dichiarazione originale, in concomitanza all’aggiornamento dell’acconto viene generato un file *“Pdf”* della dichiarazione e che l’utente potrà esaminare in qualsiasi momento.



Una volta aggiornati gli acconti, qualora fosse necessario ripristinare la situazione che precede l’aggiornamento degli stessi, sempre all’interno del bottone **“Aggiorna acconti”** è questa volta attiva la funzione **“Ripristina acconti”**.

Con essa è possibile ripristinare l’acconto calcolato ed in tal caso viene rimossa dall’acconto ogni forzatura inserita con la funzione precedente di aggiornamento, non apparirà più il messaggio di *“Acconto aggiornato da simulazione”*, il tributo dell’acconto generato in F24 verrà ripristinato con il valore calcolato già in fase di stesura dichiarazione a luglio e verrà rimosso anche il file *“Pdf”* contenente la dichiarazione sulla base della quale era stato calcolato l’acconto previsionale.

La stampa verrà rigenerata ad un successivo aggiornamento.



NOTA BENE

Si precisa che il file *“Pdf”* contenente la dichiarazione non viene generato per le liquidazioni TN *“Società in regime della trasparenza fiscale”* e GN *“Reddito per consolidate”* poiché in tal caso le rispettive liquidazioni non aggiornano gli acconti e quindi, di conseguenza, non viene memorizzata l’anteprima della dichiarazione.

Nella maschera principale dei quadri, nell'apposita scelta **"Gestione acconti"**, una volta che gli acconti sono stati aggiornati, saranno visualizzate le risultanze di quanto calcolato come da dichiarazione simulata. Ad esplicitare che l'acconto è stato calcolato in modo previsionale, risulterà barrato il flag **"Acconto previsionale"**.

La presenza di un aggiornamento dell'acconto è segnalato anche da apposito messaggio che viene visualizzato nella videata Gestione quadri dichiarativi, nell'apposita sezione **"Messaggi"**.

Inoltre, una volta che l'acconto è stato aggiornato, in corrispondenza del quadro di liquidazione, nella colonna 2018, viene inserito il lucchetto, ad indicare che il quadro di liquidazione è consolidato.



NOTA BENE

Si precisa che il “1° acconto” viene calcolato ed aggiornato per i seguenti quadri:

- Persone Fisiche: “RN”, “LM”, “LC”, “RR”, ed “IRAP”.
- Società di Persone: “IRAP”
- Società di Capitali: “IRES”, “RQ”, “IRAP”.
- Enti non Commerciali: “IRES”, “IRAP”

Pertanto, nei suddetti quadri sarà presente la funzione “**Aggiorna acconti**”/ “**Ripristina acconti**”.

Liquidazione e Calcolo II° acconto Irap

La gestione IRAP è la medesima di quella presente in **DIRED18**; l'unica differenza riguarda il caso in cui in **DIRED18** si è intervenuti manualmente nella ripartizione regionale della base imponibile; questa ripartizione non sarà prelevata ma ricalcolata in automatico dalla procedura.

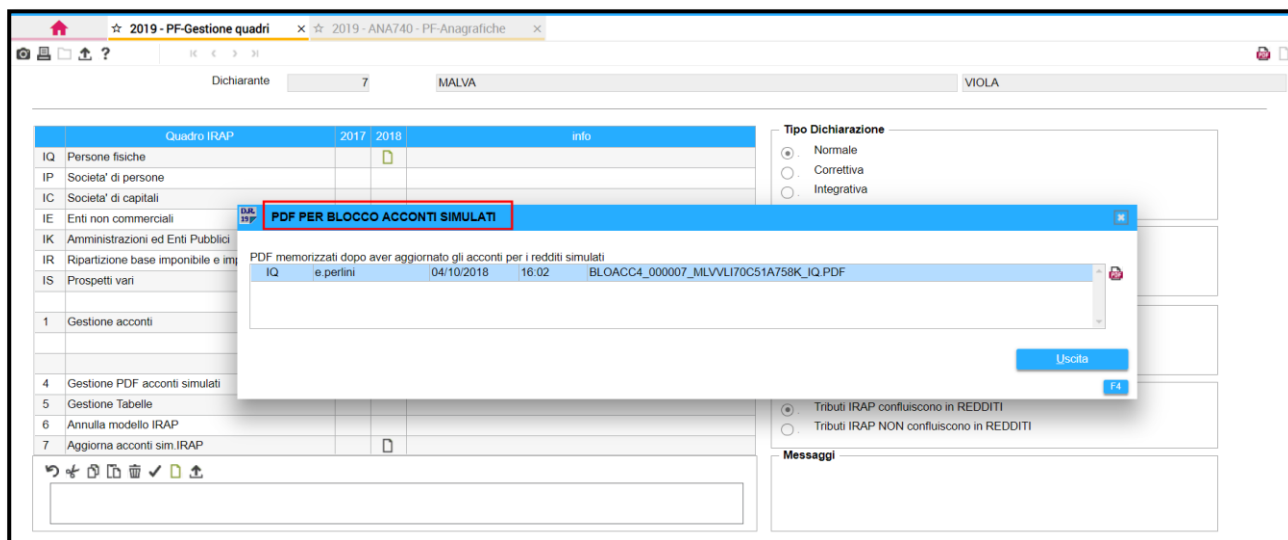
Una volta apportate le opportune modifiche alla dichiarazione, nell'ultima pagina del quadro **IR** è possibile visualizzare gli acconti: il primo acconto risulterà bloccato (🔒) in automatico dalla procedura in quanto già versato, l'eventuale differenza determinata dalle variazioni apportate al quadro sarà congruata tutta nel secondo acconto. Accanto al campo relativo a quest'ultimo è possibile visualizzare l'importo del secondo acconto così come risulta in **DIRED18**, prelevato dalla procedura e non modificabile all'interno di **DIRED19**.

	Calcolato	Credito	Versare
I Acconto	499,20		499,20
II Acconto	495,80	495,80	495,80
II Acconto val precedente	748,80		748,80

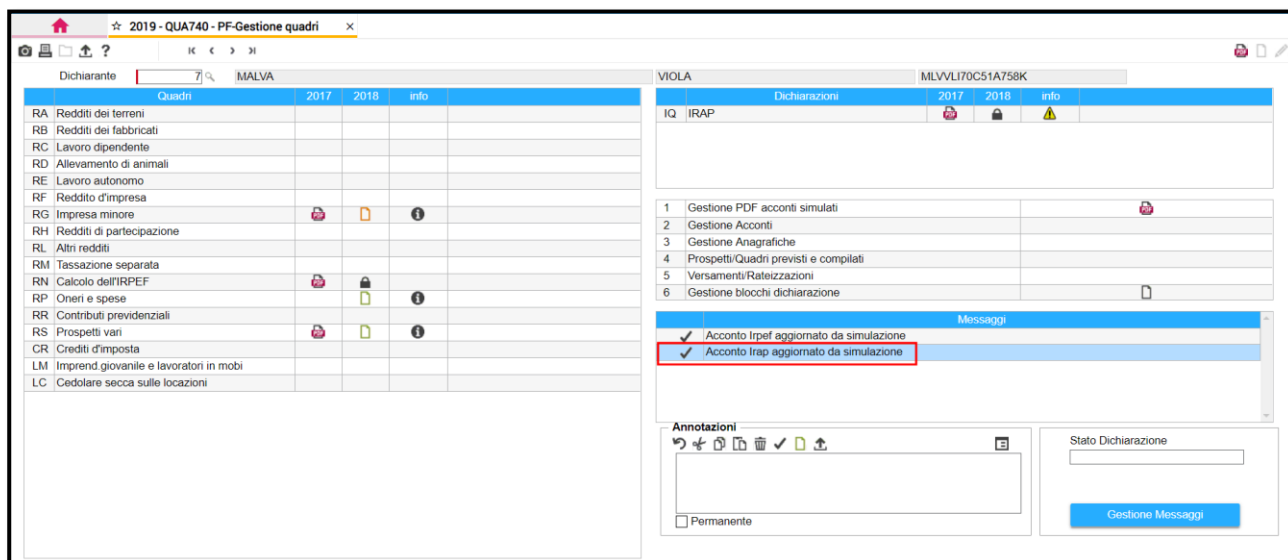
All'interno della Gestione quadri **IRAP** è presente la scelta "**Aggiorna acconti sim. IRAP**" che, se selezionata, aggiorna il secondo acconto sia in "**Gestione acconti**" di **DIRED18** sia in **F24**.

Quadro IRAP	2017	2018	info
IQ Persone fisiche			
IP Società di persone			
IC Società di capitali			
IE Enti non commerciali			
IK Amministrazioni ed Enti Pubblici			
IR Ripartizione base imponibile e imposta			
IS Prospetti vari			
1 Gestione acconti			
4 Gestione PDF acconti simulati			
5 Gestione Tabelle			
6 Annulla modello IRAP			
7 Aggiorna acconti sim IRAP			

Se confermato l'aggiornamento degli acconti viene generato un file formato "Pdf" in cui è contenuta la dichiarazione Irap previsionale e che il cliente potrà sempre rivisualizzare in qualsiasi momento, come sopra detto; in tal modo il cliente, quando nei primi mesi dell'anno saranno disponibili i programmi dichiarativi ufficiali potrà sempre richiamare la dichiarazione Irap simulata, al fine di visualizzare i dati con cui era stata compilata.



La presenza di un aggiornamento dell'acconto IRAP è segnalato anche da un messaggio presente nella videata Gestione quadri dichiarativi, sezione "Messaggi".



Anche per l'Irap, una volta che l'acconto è stato aggiornato, in corrispondenza del quadro Irap, nella colonna 2018, viene inserito il lucchetto, ad indicare che il quadro è consolidato.

2019 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante: [] MALVA VIOLA MLVVL170C51A758K

Quadri	2017	2018	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			
RR Contributi previdenziali			
RS Prospetti vari			
CR Crediti d'imposta			
LM Imprend giovanile e lavoratori in mobi			
LC Cedolare secca sulle locazioni			

Dichiarazioni		2017	2018	info
IQ	IRAP			

- Gestione PDF acconti simulati
- Gestione Acconti
- Gestione Anagrafiche
- Prospetti/Quadri previsti e compilati
- Versamenti/Rateizzazioni
- Gestione blocchi dichiarazione

Messaggi

- ☒ Accanto Irpef aggiornato da simulazione
- ☒ Accanto Irap aggiornato da simulazione

Annotazioni

☐ Permanente

Stato Dichiarazione

[]

Gestione Messaggi

Imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità

Per chi ha aderito al regime dei contribuenti minimi dagli esercizi precedenti e quindi ha compilato il quadro LM in **DIRED18**, è data la possibilità di rideterminare il reddito ai fini dell'imposta sostitutiva e quindi di ricalcolare il secondo acconto con modalità simile a quelle previste per IRPEF ed IRAP.

Il quadro LM è allineato alla gestione presente in **DIRED18**.

In fase di creazione la procedura preleva alcuni dei dati presenti nel quadro LM di **DIRED18** ovvero la Sezione (I o II), il "Codice attività" e il flag di "Determinazione del reddito".

Gli altri dati di reddito relativi all'anno 2018 vanno inseriti manualmente, sarà quindi la procedura ad eseguire il ricalcolo del secondo acconto sulla base dei dati che sono stati inseriti.

Nell'ultimo folder "**Determinazione dell'imposta**" sono visualizzati, il primo ed il secondo acconto, prelevati da **DIRED18**. Il primo acconto non può essere più modificato in quanto già versato per cui, l'eventuale differenza determinata dai nuovi dati inseriti nel quadro è conguagliata tutta nel "Secondo acconto".

È possibile procedere all'aggiornamento dell'acconto tramite l'apposita scelta "**Aggiorna acconti**" presente a fondo pagina di tale folder del quadro LM.

Nella sezione, a fondo pagina, "**Calcolo acconti 2018**", i campi previsti espongono i seguenti valori:

- "Imposta": viene riportata la "Differenza" di **DIRED19**
- "I° Acconto": viene riportato l'importo versato in **DIRED18**
- "II° Acconto originale": viene riportato l'importo calcolato in **DIRED18**
- "II° Acconto": viene riportato l'importo calcolato in **DIRED19**

Con la funzione di aggiornamento l'importo dell'acconto sarà aggiornato sia in Gestione acconti che in F24 e l'avvenuto aggiornamento sarà evidenziato nella Gestione quadri dalla presenza del messaggio "Acconto Imprenditoria giovanile aggiornato da simulazione".

Anche nella scelta Gestione acconti vedremo forzato l'importo del II Acconto, ad indicare che l'acconto esposto è stato aggiornato dalla procedura di simulazione, come indicato dalla barratura del flag "Acconto previsionale".

ACCONTI IRPEF **SOLIDARIETÀ CEDOLARE E MINIMI** Dichiarante 101 ROSSINI ROSSANO Anno 2018

QUADRO LM Regime di vantaggio

Eccedenza di imposta

I° acconto Versato come da F24

☐ Blocco primo Acconto

II° acconto Versato come da F24

☒ Acconto previsionale

CEDOLARE SECCA

Eccedenza di imposta

I° acconto Versato come da F24

☐ Blocco primo Acconto

II° acconto Versato come da F24

☐ Acconto previsionale

☐ Verificato

Funzioni Inap Conferma Vana Annulla <Ind. Av > Uscita

Analogamente all'IRPEF, anche l'acconto relativo all'imprenditoria giovanile e calcolato già a suo tempo, ovvero in fase di elaborazione della dichiarazione in **DIRED18** potrà essere ripristinato con la funzione **"Ripristina acconti"** che appare in alternativa alla scelta **"Aggiorna acconti"** dopo che è già stato effettuato l'aggiornamento dell'acconto.

Cedolare secca sulle locazioni

In presenza, in **DIRED18**, dell'imposta e degli acconti della cedolare versati, nonché delle Eccedenze della precedente dichiarazione già indicate nel rigo RX4 colonna 5 di **DIRED18**, in fase di prelievo del dichiarante, anche tali dati vengono riportati nella dichiarazione simulata di **DIRED19**. Più precisamente vengono riportati, in Gestione acconti, nella colonna 4 del rigo LC1, l'eccedenza della precedente dichiarazione e nella colonna 5 l'eventuale eccedenza compensata in F24.

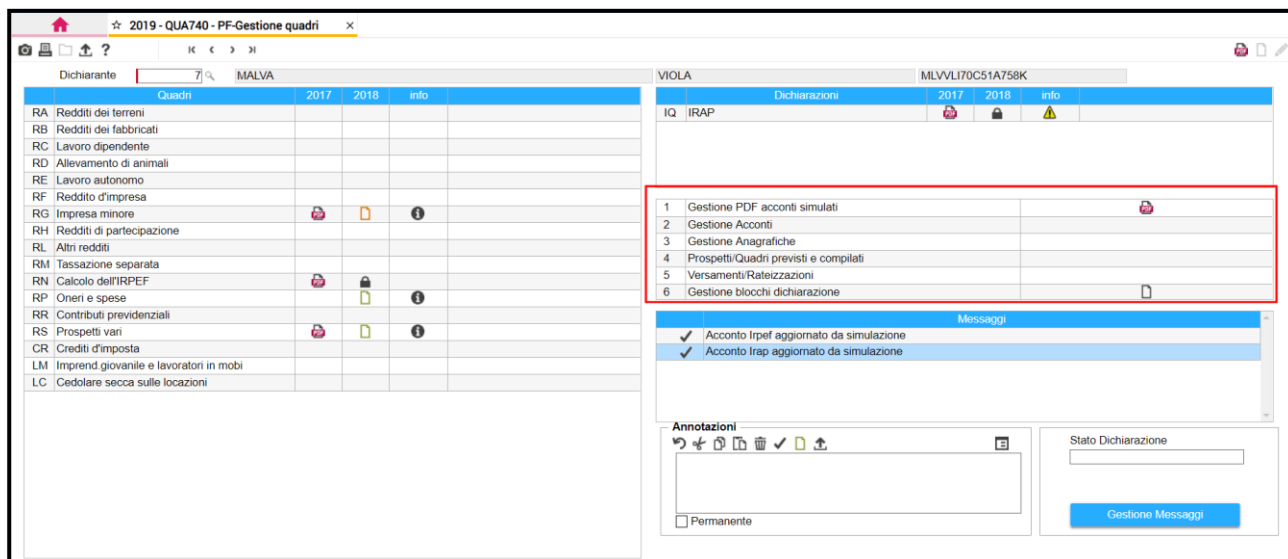
Dichiarante		101		ROSSINI		ROSSANO	
CEDOLARE SECCA SULLE LOCAZIONI		Totale imposta cedolare secca	Imposta su redditi diversi (21%)	Totale imposta complessiva	Ritenute CU locazioni brevi	Differenza	Eccedenza dichiarazione precedente
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
						di cui errori contabili	<input type="text"/>
Determinazione della cedolare secca		Cedolare secca risultante da 730/2019 o REDDITI 2019					
		Eccedenza compensata Mod. F24	Acconti Versati	Acconti Sospesi	trattenuta dal sostituto	rimborsata da 730/2019 o da REDDITI 2019	credito compensato F24
	LC1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		Imposta a debito	Imposta a credito				
		<input type="text"/>	<input type="text"/>				
Acconto cedolare secca 2018	LC2	Primo acconto	<input type="text"/>	Secondo o unico acconto originale	<input type="text"/>	Secondo o unico acconto	<input type="text"/>

Aggiorna acconti
Conferma
Varia
Annulla
Uscita

Il quadro LC si presenta come in **DIRED18**, con gli stessi campi e con gli stessi riporti dal quadro RB e dal quadro RL.

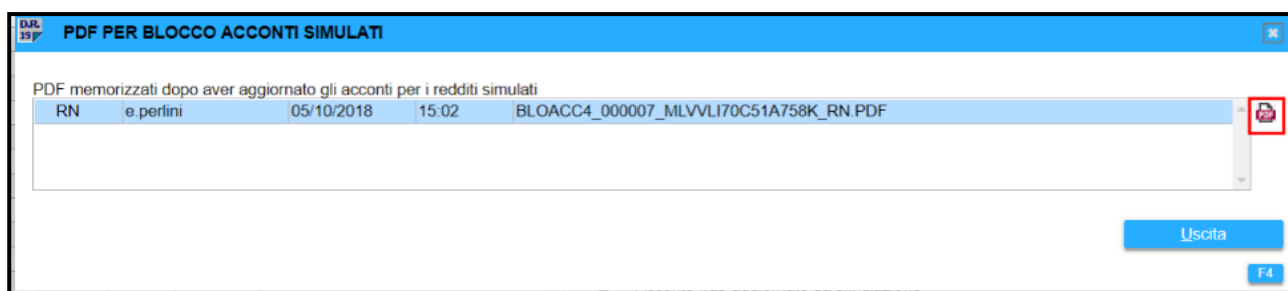
Prospetti funzionali

Nella videata di Gestione quadri, oltre a poter selezionare i vari quadri ministeriali, è possibile, tramite alcune scelte operative, accedere ad altre funzioni della procedura Redditi.



Gestione PDF acconti simulati

Tramite la presente scelta è possibile visualizzare, in formato "Pdf", la dichiarazione simulata con cui è stato calcolato l'acconto di Novembre. Come sopra già detto, tale file è generato nel momento in cui viene effettuato l'aggiornamento degli acconti, quindi nel momento in cui la dichiarazione si considera consolidata.

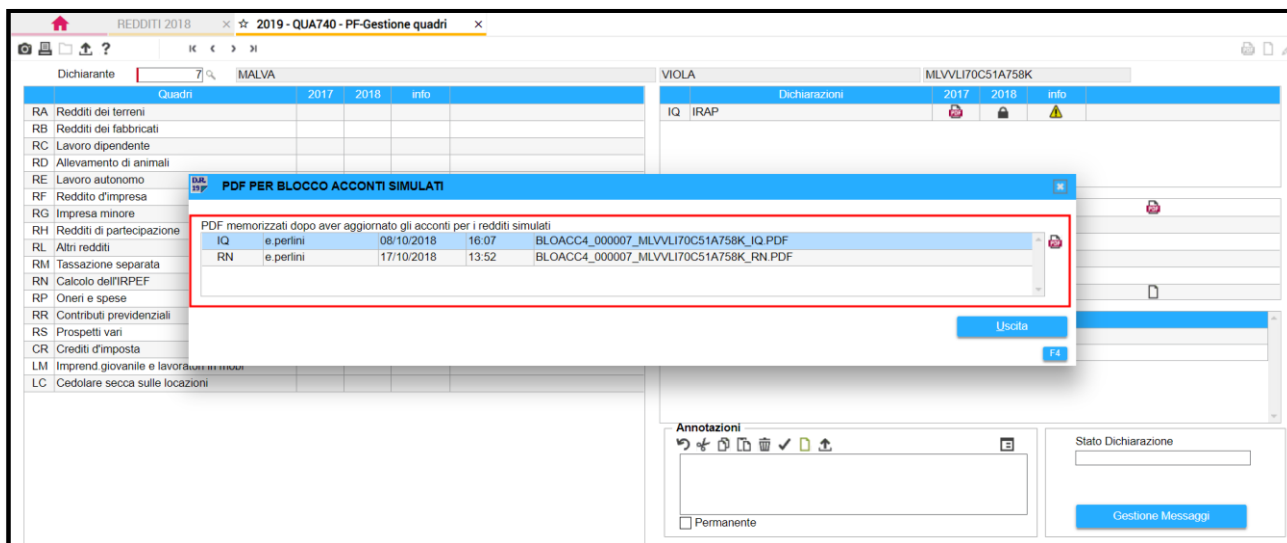


Si precisa che viene generato un file "Pdf" per ogni quadro da cui scaturisce un'imposta e quindi in cui è presente la funzione di aggiornamento acconti.



Esempio:

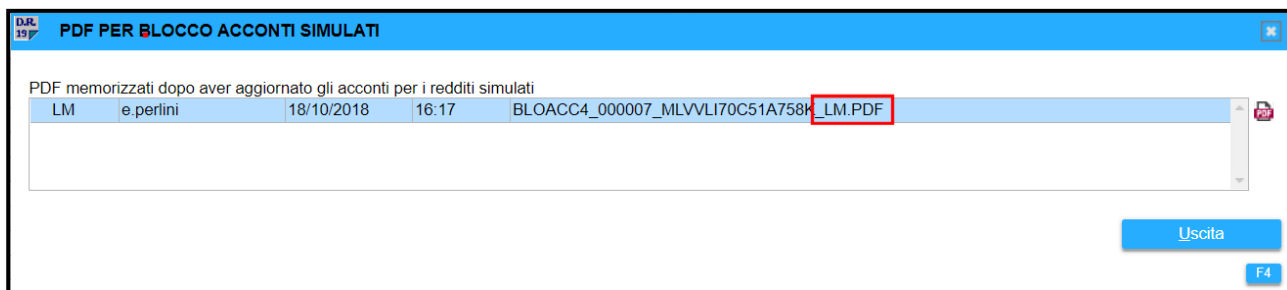
In presenza di una dichiarazione da cui scaturiscono acconti IRPEF ed acconti IRAP, eseguendo la funzione di aggiornamento acconti vengono generati due file "Pdf", uno contenente la dichiarazione redditi ordinaria e l'altro la dichiarazione IRAP.



Da tenere presente che, mentre il file “Pdf” generato a seguito dell’aggiornamento degli acconti calcolati nel quadro RN contiene la dichiarazione redditi completa, i file “Pdf” generati dall’aggiornamento degli acconti che scaturiscono dai quadri LM, LC e dichiarazione IRAP contengono solamente il quadro di reddito cui si riferisce la relativa imposta.



Esempio:



SIMULAZIONE

PERIODO D'IMPOSTA 2017

7

CODICE FISCALE

REDDITI
QUADRO LM

M L V V L I 7 0 C S I A 7 5 8 K

Reddito dei soggetti che aderiscono al regime di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (Art. 27, commi 1 e 2, D.L. 8 luglio 2011, n. 88)

Reddito dei contribuenti che fruiscono del regime forfetario (art. 1, commi 64-69, della legge 23 dicembre 2014, n. 190)

SEZIONE I Regime di vantaggio Determinazione del reddito		LM1	Codice attività					Recupero Trenord-ler					
LM2		Totale componenti positivi		(di cui)		.00		.00		.00		.00	
LM3		Rimaneze finali											
LM4		Differenza (LM2 col. 2 - LM3)											
LM5		Totale componenti negativi		Corris (1 e 2) L. 208/2015		Art. 1, comma 8 L. 230/2016		Art. 1, comma 9 L. 230/2016		Art. 1, comma 10 L. 230/2016			
LM6		Reddito lordo o perdita (LM4 - LM5)											
LM7		Contributi previdenziali e assistenziali											
LM8		Reddito netto											
LM9		Perdite progressie											
LM10		Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva											
LM11		Imposta sostitutiva 5%											
SEZIONE II Regime forfetario Determinazione del reddito		Sussistenza requisiti accesso regime (art. 1, comma 54)				Assenza cause ostative applicazione regime (art. 1, comma 57)				Nuova attività (art. 1, comma 65)			
LM21		Codice attività		Coefficiente redditività		(di cui)		Recupero Trenord-ler		Componenti positivi		Reddito per attività	
LM22		011120		67 %		(di cui)		.00		25000.00		16750.00	
LM23				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM24				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM25				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM26				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM27				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM28				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM29				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM30				%		(di cui)		.00		.00		.00	
LM34		Reddito lordo						.00		.00		16750.00	
LM35		Contributi previdenziali e assistenziali										.00	
LM36		Reddito netto										16750.00	
LM37		Perdite progressie						.00		.00		.00	
LM38		Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva										16750.00	
LM39		Imposta sostitutiva										2513.00	
SEZIONE III Determinazione dell'imposta dovuta		Riacquisto prima casa		Redditi prodotti all'estero		Fondi comuni		Sema Abuzzo altri immobili					
LM40		Crediti di imposta		.00		.00		.00		.00		.00	
LM41		Ritenute concorso											
LM42		Differenza										2513.00	
LM43		Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione										.00	
LM44		Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24										.00	
LM45		Accounti		(di cui sospesi)								.00	
LM46		Imposta a debito										.00	
LM47		Imposta a credito										.00	
LM48		Eccedenza di rimanenze di cui al rigo LM3										.00	
LM49		Eccedenza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo LM7 e LM35 (riportare tale importo nel quadro RP)										.00	
SEZIONE IV Perdite non compensate		Eccedenza 2012		Eccedenza 2013		Eccedenza 2014		Eccedenza 2015		Eccedenza 2016		Eccedenza 2017	
LM50													
LM51		PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO											

Gestione acconti

Selezionando tale scelta si accede alla videata di visualizzazione degli acconti.

Oltre agli acconti relativi alla I e II rata, sono visualizzati anche gli acconti calcolati dalla dichiarazione simulata e le eventuali eccedenze d'imposta dell'ultima dichiarazione e per alcune categorie, esattamente per quelle che possono fruire dei crediti d'imposta, l'eventuale parte di credito residuo.

ACCONTI IRPEF		Dichiarante 7 MALVA VIOLA		Anno 2018	
Eccedenza di imposta Irpef (Regime di vantaggio)					
Calcolato		Totale	Crediti	Versare	Versato come da F24
I° acconto	4.260,00	4.260,00		4.260,00	
<input type="checkbox"/> Blocco primo Acconto					
II° acconto	6.390,00	6.390,00		1.230,00	
<input checked="" type="checkbox"/> Acconto previsionale					

Sono visualizzati i seguenti valori:

- il “*Calcolato*” che è l'importo delle rate di acconto, così come calcolate in **DIRED18**.
- il “*(Regime di vantaggio) - Acconti girati al titolare*” che è la quota parte di acconto relativa al reddito di partecipazione che sarà sottratta dall'importo totale dell'acconto nel caso del collaboratore di impresa familiare che ha optato per il regime fiscale di vantaggio oppure sommata all'acconto già calcolato sul restante reddito del titolare nel caso del titolare di impresa in regime fiscale di vantaggio. Tale colonna è quindi compilata solamente in presenza di partecipazione ad impresa in regime fiscale di vantaggio ed è da ignorare in tutti gli altri casi.
- i “*Crediti*” che è la parte di crediti da eccedenze che può essere utilizzata a copertura totale o parziale e comunque fino a capienza dell'importo calcolato.
- il “*Versare*” che è l'importo che viene versato, una volta utilizzati gli eventuali crediti disponibili.
- il “*Versato come da F24*” che è l'importo versato, come effettivamente risultante da F24.

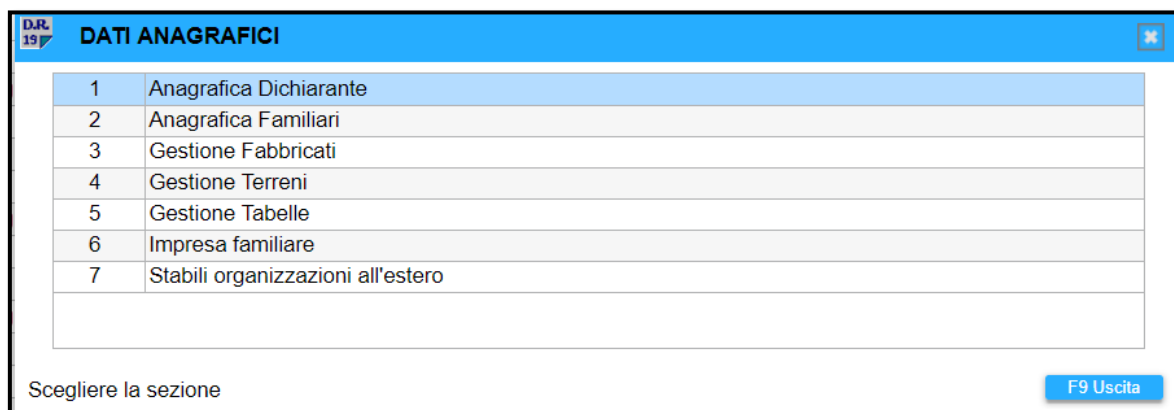
Il flag “**Acconto previsionale**” è barrato ad indicare che l'acconto è calcolato con il metodo previsionale.

A fondo pagina è attivo il bottone “**Irap**” con cui è possibile accedere al prospetto acconti IRAP. Lo stesso prospetto può essere richiamato direttamente dal quadro IRAP.

Gestione anagrafiche

Tramite tale scelta è possibile accedere sia agli archivi che contengono informazioni anagrafiche sia agli archivi tabellari.

Pertanto, per poter visualizzare o modificare i suddetti archivi senza uscire dal programma di “**Gestione quadri**” e quindi senza dover selezionare il programma **ANA740-750-760** per le anagrafiche o **TAB740-750-760** per le tabelle, è possibile, tramite questa scelta, richiamare i seguenti archivi:

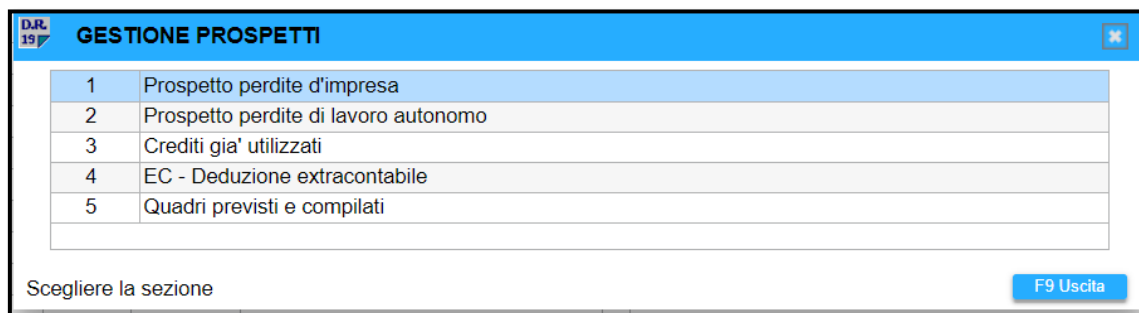


	DATI ANAGRAFICI
1	Anagrafica Dichiarante
2	Anagrafica Familiari
3	Gestione Fabbricati
4	Gestione Terreni
5	Gestione Tabelle
6	Impresa familiare
7	Stabili organizzazioni all'estero

Scegliere la sezione F9 Uscita

Prospetti/Quadri previsti e compilati

Con la presente scelta è possibile gestire alcuni prospetti.



	GESTIONE PROSPETTI
1	Prospetto perdite d'impresa
2	Prospetto perdite di lavoro autonomo
3	Crediti già utilizzati
4	EC - Deduzione extracontabile
5	Quadri previsti e compilati

Scegliere la sezione F9 Uscita

1. Prospetto perdite d'impresa / 2.di lavoro autonomo

Tramite tali scelte sono visualizzati i prospetti, rispettivamente, delle perdite d'impresa e delle perdite di lavoro autonomo, compensate e residue, relative sia agli anni precedenti sia all'anno attuale.

Prospetto perdite d'impresa

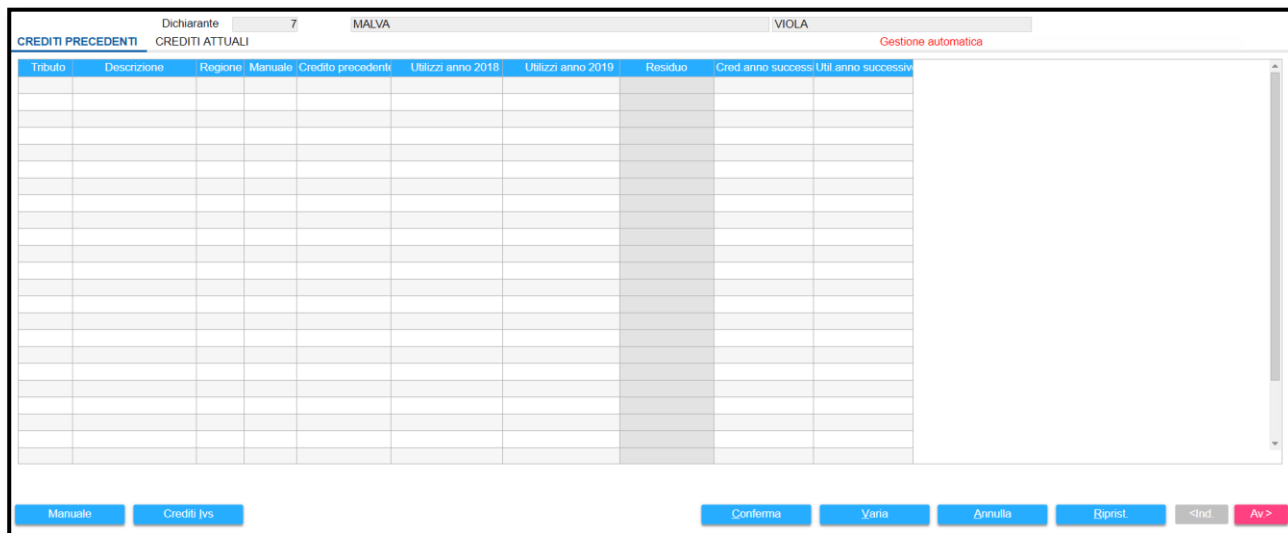
Dichiarante		MALVA		VIOLA		Codice fiscale		MLVVL70C51A758K	
PROSPETTO DELLE PERDITE DI IMPRESA RELATIVE AD ANNI PRECEDENTI									
Anno	Residuo anno precedente	Perdite da RBIRAP	Compensate da RD	Compensate da RF	Compensate da RG	Compensate da LM	Compensate da RH	Perdite residue	
2013									
2014									
2015									
2016									
2017									
Illimitate									
PROSPETTO DELLE PERDITE DI IMPRESA RELATIVE ALL'ANNO CORRENTE									
Perdite dell'anno - ZFU									residuo anno 2018
Perdite dell'anno compensate - ZFU									
Perdite dell'anno									
Perdite dell'anno compensate									
Perdite illimitatamente riportabili			totali			utilizzate			altri redditi
									illimitate
PROSPETTO DELLE PERDITE RELATIVE A SOGGETTI USCITI DAL REGIME DI CONTRIBUENTI MINIMI									
Perdite limitate					Perdite illimitate				
<input type="checkbox"/> Impresa anno precedente					<input type="checkbox"/> Lavoro autonomo anno precedente				
2013	Residuo anni precedenti	Compensate	Perdite residue	Anno	Residuo anni precedenti	Compensate	Perdite residue		
2014									
2015									
2016									
2017									

Prospetto perdite lavoro autonomo

Dichiarante		MALVA		VIOLA		Codice fiscale		MLVVL70C51A758K	
PROSPETTO DELLE PERDITE DI LAVORO AUTONOMO RELATIVE AD ANNI PRECEDENTI									
ANNO	Residuo anni precedenti	Perdite da RBIRAP	Compensate da RE	Compensate da LM	Compensate da RH	Perdite residue			
Illimitate									
PROSPETTO DELLE PERDITE RELATIVE A SOGGETTI USCITI DAL REGIME DI CONTRIBUENTI MINIMI									
Perdite limitate					Perdite illimitate				
<input type="checkbox"/> Lavoro autonomo anno precedente					<input type="checkbox"/> Lavoro autonomo anno precedente				
2013	Residuo anni precedenti	Compensate	Perdite residue	Anno	Residuo anni precedenti	Compensate	Perdite residue		
2014									
2015									
2016									
2017									

3. Crediti già utilizzati

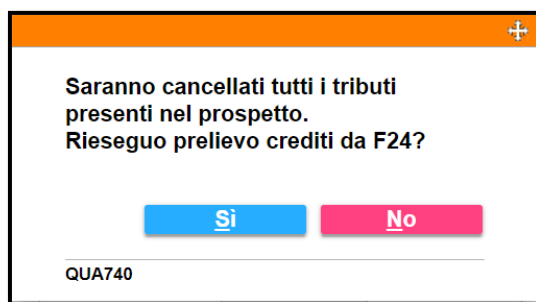
Tramite tale funzione è possibile visualizzare la situazione utilizzo crediti.



The screenshot shows a software window titled "CREDITI PRECEDENTI" with a sub-header "CREDITI ATTUALI". At the top, it displays "Dichiarante: 7 MALVA" and "VIOLA". A red label "Gestione automatica" is visible. The main area is a table with the following columns: "Tributo", "Descrizione", "Regione", "Manuale", "Credito precedenti", "Utilizzi anno 2018", "Utilizzi anno 2019", "Residuo", and "Cred. anno successi/Utili anno successivi". The table is currently empty. At the bottom, there are buttons for "Manuale", "Credito lvs", "Conferma", "Varia", "Annulla", "Riprist.", "<Ind", and "Av>".

Sono visualizzati, in quanto prelevati dalla “**Gestione F24**”, tutti i crediti risultanti dalla precedente dichiarazione e trasferiti, per ciascuno di essi, gli utilizzi già fatti di tali crediti sino al momento della compilazione della presente dichiarazione; è inoltre visualizzato anche l’eventuale residuo. La procedura presuppone il riporto automatico di tali dati, ma è data comunque la possibilità di inserirli in modalità “**Manuale**”.

Nel caso di intervento manuale per poter ripristinare ciò che è stato variato è sufficiente richiamare la funzione “**Ripristina**” la quale, prima di procedere con un nuovo prelievo dalla gestione F24, chiede conferma per sovrascrivere ciò che è stato inserito a cura del dichiarante.



A confirmation dialog box with an orange header bar containing a close button. The text inside reads: "Saranno cancellati tutti i tributi presenti nel prospetto. Rieseguo prelievo crediti da F24?". Below the text are two buttons: "Sì" (blue) and "No" (pink). At the bottom left, the code "QUA740" is displayed.

Nel folder successivo, “*Crediti attuali*”, sono riportati gli utilizzi di credito o degli acconti di credito presenti in F24 nell’anno sino al momento della chiusura della dichiarazione.

4. EC-Deduzioni extracontabili

Il Quadro EC “Deduzione extracontabile” non è più presente nei modelli ministeriali ma si è deciso di mantenere la “Deduzione extracontabile” sotto forma di prospetto.

Se nel **Prospetto EC** sono presenti dei valori, le riprese extracontabili saranno riportate nel quadro d'impresa

2019 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Princ. Dichiarante 7 MALVA VIOLA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF43 RF44-RF50 **RF55-RF56** RF57-RF101 RF102-RS RS97-RS106 RS107-RS117 RS48-RS53

Variazioni in diminuzione (segue)

RF55 Altre variazioni in diminuzione

1 3 4 5 6 10 12 14 15 21 24 25 29 31 28 32 34 38 40 33 43 44 47 41 53 54 55 50 60 61 62 56 66 67 68 69

VE50 - V.d.A. benzina

no rideterm.acconto si rideterm.acconto

Differenza civilistica-fiscale plusvalenze

Ec extracontabile cespiti ex EC 25.000

Altre variazioni

99 25.000

Legge stabilità 2018

RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE 25.000

5. Quadri previsti e compilati

Per quanto concerne la “**Gestione quadri previsti e compilati**” questa fa sì che, in fase di compilazione quadri non sia possibile accedere a quelli non precedentemente previsti e quindi si possano compilare solo quelli contrassegnati da un “*cerchietto di colore rosso*” ovvero solo quelli “**Previsti**”.

Per indicare quali quadri si debbono compilare, per ciascun dichiarante occorre selezionare tale funzione, appunto “*Quadri da compilare*” e, per ogni quadro, definire a priori se prevederne o inibirne l'accesso, inserendo la lettera “**P**” solamente in corrispondenza dei quadri che si devono compilare.

Qualora sia stata attivata tale gestione, se non risultano compilati tutti i quadri precedentemente previsti diventa impossibile liquidare la dichiarazione, quindi chiuderla ed eventualmente stamparla.

Una volta che il quadro previsto è compilato, l'icona di “**Previsto**” è sostituita dall'icona che contraddistingue i quadri “**Compilati**”, ovvero un “*Foglio di Word verde*”.

Per ciascun quadro, se compilato, viene visualizzata la data di compilazione, la versione Redditi con cui è stato compilato e l'utente che lo ha compilato.

Il bottone “**Quadri previsti anno precedente**”, presente a fondo pagina, permette di visualizzare, nella colonna dell'anno precedente, i quadri compilati appunto nell'anno precedente, con la possibilità di produrne una stampa in formato “*Pdf*”.

Inoltre, selezionando tale bottone è la procedura che provvede a far sì che per la dichiarazione corrente siano “**Previsti**” i medesimi quadri della dichiarazione anno precedente.

Il bottone “**Togli stampato**” può essere utilizzato per rimuovere il flag di “**Stampato**” e riportare i quadri allo stato di “**Compilato**”, previa conferma di quanto segnalato a video.

Versamenti/Rateizzazioni

Selezionando tale scelta è possibile gestire alcune scelte relative alla delega F24.



1. Gestione tributi su F24

Richiamando tale scelta si accede direttamente all'archivio F24 senza doverlo selezionare dall'apposito programma. Appare pertanto la stessa videata che si presenta quando si accede alla **"Gestione tributi"** direttamente dalla procedura **F24**.

2. Gestione deleghe su F24

Anche tramite tale scelta si accede all'archivio F24, più precisamente alla **"Gestione deleghe F24"**, potendovi quindi entrare anche senza dovere accedere dall'apposito programma. Appare pertanto la stessa videata che si presenta selezionando la **"Gestione delega"** direttamente dalla procedura **F24**.

Gestione blocchi dichiarazione

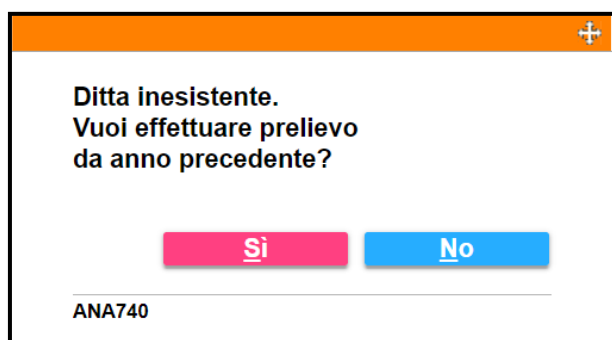
La presente scelta non è al momento disponibile e verrà attivata con uno dei prossimi aggiornamenti. Pertanto, selezionando la scelta l'accesso sarà inibito come visualizzato da apposito messaggio.



Riprelievo valori Redditi/Irap

Nella dichiarazione simulata, da quest'anno compilabile utilizzando l'applicativo del nuovo anno, quindi **DIRED19**, diversamente da quanto previsto sino allo scorso anno, quando ancora erano in uso gli appositi programmi di simulazione (**SIM740-750-760**), non è più prevista la funzione per il "**Riprelievo dati**" dall'applicativo anno precedente.

Per cui, qualora fosse necessario riprelevare i valori anagrafici e/o reddituali di un dichiarante di cui è già stata compilata la dichiarazione simulata, è sufficiente annullare l'anagrafica interessata da **ANA740-750-760** e rieseguire il prelievo dall'anno precedente, come indicato dal seguente messaggio che appare una volta che si seleziona un dichiarante inesistente nell'archivio di compilazione (**QUA740-750-760**).

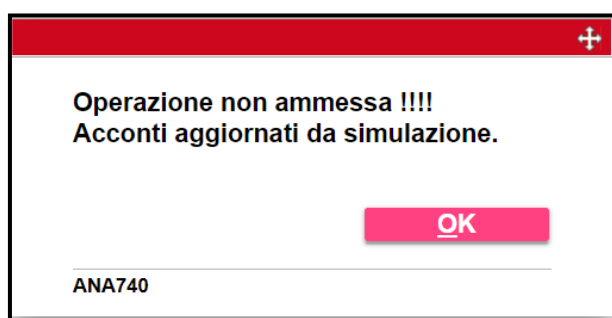


Confermando il riprelievo da anno precedente, si avvia la procedura di conversione limitatamente all'anagrafica indicata.

Annullamento anagrafica

Per annullare un'anagrafica da **DIRED19** utilizzare la funzione "**Annulla dichiarazione**" presente in **ANA740-750-760**.

L'operazione "**Annulla dichiarazione**" è possibile solamente per la dichiarazione simulata compilata ma per la quale non sono stati ancora aggiornati gli acconti perché viceversa, se la dichiarazione simulata è compilata e sono stati anche già aggiornati gli acconti, non è possibile annullare il dichiarante, come evidenziato dal messaggio che appare:



NOTA BENE

L'annullamento del dichiarante è inibito anche nel caso in cui risulti già chiusa la gestione degli oneri, quindi anche nel caso in cui sia stato impostato il "*blocco*" nel quadro RP, indipendentemente da dove sia stato compilato, ovvero da **ONER19** oppure dalla dichiarazione simulata **DIRED19**.

Gestione Stampe

Nel **DIREDD19** provvisorio sono state attivate anche alcune stampe di utility con le quali il cliente può produrre, su supporto cartaceo o in anteprima a video, informazioni utili per la compilazione delle dichiarazioni simulate. Sono al momento attive le **Stampe di servizio**, richiamabili da **STA740-750-760**, in cui sono state anche inserite nuove stampe specifiche per la simulazione, quali:

- ✓ l' "**Elenco dichiarazioni gestite in DIREDD19 simulato**", che riporta un elenco delle dichiarazioni che sono state gestite e che hanno almeno un'imposta aggiornata dalla dichiarazione simulata di **DIREDD19**,
- ✓ l' "**Elenco collaboratori aggiornati da DIREDD19 simulato**" che evidenzia i soci/collaboratori che sono stati aggiornati con i redditi da Simulazione.