

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



RELEASE Versione 2019.3.5	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2019.3.5 (Update)
Data di rilascio:	16.09.2019
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Gestione quadri	2
QUA740	2
<i>Prospetto delle perdite d'impresa relative agli anni precedenti</i>	<i>2</i>
<i>Quadro RH: Annullamento partecipazione</i>	<i>2</i>
Gestione quadri	2
QUA740-750-760	2
<i>Controllo dichiarazioni con ISA</i>	<i>2</i>
<i>Controllo telematico dichiarazione con causa di esclusione ISA</i>	<i>3</i>
<i>Controllo quadratura ISA</i>	<i>3</i>
<i>Sezione "Telematico precompilato"</i>	<i>4</i>
Gestione quadri	4
QUA760	4
<i>Controllo Sogei</i>	<i>4</i>
<i>Quadro RF: ISA con causa di esclusione</i>	<i>4</i>
Stampe di servizio	4
STA740-750-760	4
<i>Elenco versamenti</i>	<i>4</i>
Gestione quadri	5
QUA750-760ENC	5
<i>Quadro RE: ISA con causa di esclusione</i>	<i>5</i>
Modello ISA	5
ISAGEPR	5
<i>Gestione precompilato ISA: Dichiarazioni chiuse</i>	<i>5</i>
Trasferimento quadri	5
TRA740-750-760	5
<i>Quadro G Modello ISA: Valore "Leasing"</i>	<i>5</i>
<i>Ditte semplificate con trasformazione</i>	<i>5</i>
<i>Rigo IS6: Trasferimento IRAP da Paghe</i>	<i>6</i>

Gestione quadri**DIREDD19****QUA740****Prospetto delle perdite d'impresa relative agli anni precedenti**

L'importo presente in DIREDD18 nel quadro RH, nel rigo RH17, "*Totale reddito o perdita di partecipazione in associazioni tra artisti e professionisti*", veniva erroneamente riportato, in **DIREDD19**, dal programma di conversione, come perdita semplificata e quindi trascritto nel Prospetto delle perdite relative agli anni precedenti nella colonna "*Perdita parziale 40%*".

Di fatto, la procedura di conversione considerava i redditi da partecipazione agli utili da lavoro autonomo come perdite semplificate e quindi le esprimeva come perdite parziali al 40%.

Al fine di agevolare l'individuazione delle dichiarazioni interessate da tale anomalia è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse che in **DIREDD18** avevano un reddito da partecipazione da quadro RH di tipo "2" "*Assoc. Artisti/professionisti*" e per le quali la conversione eseguita in **DIREDD19** ha riportato erroneamente tale reddito nel Prospetto delle perdite nella colonna "*Perdita parziale 40%*" con anno 2017 e per le quali occorre intervenire rimuovendo manualmente l'importo riportato in detta colonna.

Quadro RH: Annullamento partecipazione

In presenza di dichiarazione redditi Persona fisica chiusa, con quadro RH compilato e di dichiarazione Società di Persone, da cui proviene il reddito di partecipazione, ugualmente chiusa, se questa veniva riaperta per intervenire in modifica dati, alla sua chiusura, la partecipazione del socio veniva annullata, sebbene tale dichiarazione fosse rimasta chiusa.

Gestione quadri**DIREDD19****QUA740-750-760****Controllo dichiarazioni con ISA**

Eseguendo il controllo, dalla Gestione quadri, tramite la funzione "**F4=Controllo Sogei**", di una dichiarazione in cui è presente il modello ISA già compilato, erroneamente veniva rilevata una segnalazione sul record Z e sul record P, del seguente tipo:

Record tipo Z

=====Fine elaborazione dichiarazioni=====

Presenza di segnalazioni relative al Record tipo Z.

{*}

Record tipo P

(***)

Record tipo P

ISA AG37U - Attivita' 563000

Si e' verificato un errore durante la procedura di controllo, si prega di contattare l'assistenza.

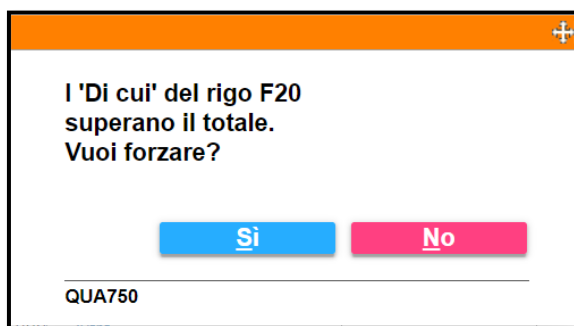
Controllo telematico dichiarazione con causa di esclusione ISA

In caso di dichiarazione con attività soggetta ad ISA ma in presenza della causa di esclusione “4” **“Periodo di non normale svolgimento dell’attività”** eseguendo il controllo telematico della dichiarazione veniva segnalato il seguente errore bloccante: “(***) *Dati del frontespizio: Casella ISA - Presenza di dati nel quadro o allegato e relativa casella non impostata Valore dichiarato: 0*”.

Il file telematico, se nel modello ISA erano presenti dati (ISAWEB), pur se presente una causa di esclusione ISA, veniva comunque generato.

Controllo quadratura ISA

- ✓ Nel calcolo di quadratura del rigo F26 “Totale ISA” erroneamente non veniva incluso il rigo F10 “Rimanenze finali prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso” del modello ISA mentre veniva invece incluso il rigo F16 “Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti”, come componente negativo, sebbene sia già un “Di cui” dei rigi F13 “Esistenze iniziali merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e servizi non di durata ultrannuale” e F15 “Costi per l’acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci”, entrambi già compresi nel rigo F26 “Totale ISA”.
- ✓ Non era permessa la compilazione del rigo F20 “Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferrenti l’attività d’impresa” nel caso in cui i “Di cui” dei campi 4 “Per collaboratori coordinati e continuativi” e 5 “Per compensi corrisposti ai soci per l’attività di amministratore” di detto rigo superavano l’importo totale di F20. Ora viene visualizzato un messaggio forzabile nel caso i “Di cui” superino il “Totale” poiché, come da istruzioni ministeriali, il “Di cui” del campo 5, in alcuni casi, deve essere esposto anche nel campo 4.



Sezione “Telematico precompilato”

Nei quadri di reddito, nella prima pagina, la sezione “**Telematico prcompilato**”, riservata ai dati dell'invio telematico della delega ISA, erroneamente non veniva mai compilata.

Gestione quadri

DIREDD19**QUA760**

Controllo Sogei

- ✓ Il controllo Sogei scartava la dichiarazione segnalando un errore bloccante se nella dichiarazione della Società di capitali, nella sezione XVIII “*Maggiorazione IRES per i soggetti c.d. “non operativi”*”, del quadro RQ, il rigo RQ62 – 7B “*Erogazioni liberali/Terzo settore*” risultava compilato con un valore negativo poiché, di fatto, come da specifiche, tale rigo può essere solamente positivo.
- ✓ Nella stampa del modello e nel file telematico non veniva riportato il valore del rigo RS36 colonna 3 e ciò generava un errore in fase di controllo telematico.

Quadro RF: ISA con causa di esclusione

Per le sole Società di Capitali, in presenza di quadro di reddito d'impresa (RF) e di un codice attività professionisti, non era possibile inserire la causa di esclusione ISA. La ricerca delle stesse tramite F2 non visualizzava alcun risultato ed anche se la causa di esclusione veniva inserita manualmente non veniva comunque riportata né nella stampa né nel file telematico.

Stampe di servizio

DIREDD19**STA740-750-760**

Elenco versamenti

Nella Stampa “**Elenco versamenti**”, eseguita da **STA740-750-760**, gli importi delle rate venivano esposti con l'arrotondamento errato per il valore di un centesimo.

Gestione quadri

DIREDD19**QUA750-760ENC**

Quadro RE: ISA con causa di esclusione

Nelle Società di Persone e negli Enti non commerciali, nel quadro di reddito professionisti (quadro RE) non veniva generato e non era possibile inserire una causa di esclusione ISA. Di conseguenza veniva visualizzato un messaggio di errore bloccante in fase di controllo Sogei.

Modello ISA

DIREDD19**ISAGEPR**

Gestione precompilato ISA: Dichiarazioni chiuse

Nel caso in cui nella Gestione del precompilato ISA (**ISAGEPR**) fosse caricato nuovamente un file precompilato contenente anche dichiarazioni già chiuse, non era possibile rimuovere dalle stesse la spunta per procedere alla loro deselectazione al fine di consentire il ricaricamento del file. Di conseguenza era possibile inviare nuovamente in dichiarazione il file precompilato, anche se questa risultava già chiusa.

Trasferimento quadri

DIREDD19**TRA740-750-760**

Quadro G Modello ISA: Valore “Leasing”

Eseguendo il trasferimento del quadro G del Modello ISA, le eventuali riprese legate alla presenza di un contratto di leasing venivano inserite nel rigo G12 “*Altre componenti negative*” nel campo “*Totale*” ma non nel campo 2 “*Di cui canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni strumentali mobili*”.

Ditte semplificate con trasformazione

In caso di ditte in contabilità semplificata con regime reddituale di cassa e che hanno effettuato una trasformazione in corso d'anno, eventuali fatture registrate ed incassate/pagate solo parzialmente nella prima parte dell'esercizio, venivano trasferite per l'intero importo registrato e non per la sola parte incassata/pagata.

Rigo IS6: Trasferimento IRAP da Paghe

In presenza di un dipendente assunto nel corso dell'anno 2016, licenziato l'anno successivo e poi riassunto nel corso del 2018, eseguendo il trasferimento dei dati IRAP, veniva indicata, nel prospetto del campo IS6 "*Deduzione per incremento occupazionale*", una deduzione teorica errata rispetto a quanto riportato nel tabulato paghe.