

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



RELEASE Versione 2019.3.6	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2019.3.6 (Update)
Data di rilascio:	08.10.2019
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Gestione quadri	3
QUA740	3
<i>Quadro RN rigo "Imposta lorda"</i>	<i>3</i>
<i>Prospetto perdite d'impresa</i>	<i>3</i>
<i>Quadro RU: Nuovi investimenti aree svantaggiate</i>	<i>3</i>
Anteprima/Stampa modello	4
QUA750	4
<i>Quadro RU: "Anteprima/Stampa modello"</i>	<i>4</i>
Gestione precompilato ISA	4
ISAGEPR	4
<i>"Stato": "Scartato"</i>	<i>4</i>
Gestione ISA	4
QUA740-750-760	4
<i>Dati contabili ISA</i>	<i>4</i>
Gestione quadri	5
QUA740-750-760	5
<i>Prospetto versamenti</i>	<i>5</i>
Stampa modelli dichiarazione	5
MOD740-750-760	5
<i>Replico</i>	<i>5</i>
Modello IRAP	5
QUA740-750-760	5
<i>Quadro IS: sezione XVIII "Aiuti di stato"</i>	<i>5</i>
PDF	6
PDF740-750-760	6
<i>Invio e-mail delega F24</i>	<i>6</i>

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

Gestione quadri	6
QUA760	6
<i>Quadro RS: Erogazioni liberali in favore di partiti politici</i>	<i>6</i>
<i>Quadro RU</i>	<i>6</i>

Quadro RN rigo “Imposta lorda”

Il controllo Sogei segnalava un errore bloccante nel caso in cui nella dichiarazione fossero presenti redditi fondiari di importo inferiore a 500 Euro e redditi diversi derivanti dalla locazione breve di immobili assoggettati alla cedolare secca dichiarati nel quadro RL, in quanto veniva erroneamente compilato il rigo RN5 “Imposta lorda” sebbene in tal caso l'imposta non fosse dovuta.

Al fine di individuare quali dichiarazioni sono interessate da tale anomalia, per poi eseguire sulle stesse l'azione risolutiva, è stata prevista la procedura **ELDIC** che stampa un elenco delle dichiarazioni chiuse in cui nel quadro RN risulta compilato il rigo RN5, che hanno solo redditi da terreni di importo inferiore a 500 Euro e redditi diversi derivanti dalla locazione breve di immobili assoggettati alla cedolare secca per le quali occorre riconfermare il quadro RN.

Per le dichiarazioni aperte viene rimossa la compilazione dal quadro RN.

Prospetto perdite d'impresa

- Nel Prospetto perdite d'impresa della dichiarazione Persone Fisiche, in presenza nel quadro RH di partecipazioni in trasparenza, con utilizzo di perdite limitate pregresse, il programma non calcolava correttamente il residuo in quanto per le partecipazioni in trasparenza non teneva conto del limite di compensazione del 40% o del 80%. L'errore interessava la colonna “Residuo” del Prospetto delle perdite d'impresa mentre l'utilizzo delle perdite, nel quadro RH, era comunque corretto.

Al fine di individuare quali dichiarazioni sono interessate da tale anomalia, per poi eseguire sulle stesse l'azione risolutiva, è stata prevista la procedura **ELDIC** che stampa un elenco delle dichiarazioni Persone Fisiche con reddito da partecipazione in trasparenza e con perdite da compensare con il reddito al 40% o all'80%.

- Nel Prospetto perdite d'impresa della dichiarazione Persone Fisiche, la compensazione della perdita sul reddito al 80% o al 40% veniva calcolata al netto del reddito esente ZFU invece che sul reddito al lordo di tale esenzione.

Al fine di individuare quali dichiarazioni sono interessate da tale anomalia, per poi eseguire sulle stesse l'azione risolutiva, è stata prevista la procedura **ELDIC** che stampa un elenco delle dichiarazioni persone fisiche in cui sono presenti perdite da anno precedente da compensare al 40% o al 80% e con reddito esente, ZFU, da quadro RF o RG.

Quadro RU: Nuovi investimenti aree svantaggiate

Il credito d'imposta “6817” “Nuovi investimenti aree svantaggiate” di cui alla sez. I – 62 del quadro RU non veniva riportato nel quadro di liquidazione nel rigo RN35 “Crediti imposta per imprese e autonomi” e quindi di conseguenza non veniva compilato il rigo RU07005 “Credito utilizzato ai fini IRPEF (Saldo)”.

Anteprima/Stampa modello**DIREDD19****QUA750****Quadro RU: “Anteprima/Stampa modello”**

- Eseguendo l’anteprima/stampa del quadro RU, per il rigo RU100 “*Ricerca e sviluppo*”, sez. IV del quadro RU, veniva invertito l’importo di colonna 5 “*Ricerca extra muros*” con l’importo di colonna 6 “*Commissionata a soggetti esteri*”.
- Eseguendo l’anteprima/stampa del quadro RU, non veniva stampato l’ “*Anno di riferimento*” del credito, presente nel rigo RU506, in caso di credito trasferito. Tale informazione veniva tralasciata anche le file telematico.

Gestione precompilato ISA**DIREDD19****ISAGEPR****“Stato”: “Scartato”**

Per le sole dichiarazioni redditi già “*Chiuse*”, in ISAGEPR “**Gestione precompilato ISA**”, veniva evidenziato, a fondo pagina, lo “Stato” “*Scartato*” anche se, di fatto, per il dichiarante visualizzato era correttamente presente il modello ISA precompilato (“Stato”=300), da importare in dichiarazione.

Gestione ISA**DIREDD19****QUA740-750-760****Dati contabili ISA**

- Inserendo nel quadro F/G degli Elementi contabili del modello ISA importi a 9 cifre questi, nel passaggio ad ISAWEB venivano troncati della prima cifra diventando ad 8 cifre con conseguente errore, in fase di calcolo, per mancata corrispondenza con i dati contenuti nei vari quadri degli elementi extracontabili.
- Il rigo F31 colonna 1 “*Iva sulle operazioni imponibili*” del modello ISA veniva compilato con il valore presente nella dichiarazione Iva annuale nel rigo VE26, anche se negativo, sebbene in tal caso il rigo F31 dovesse essere valorizzato a “zero”.

Gestione quadri

DIREDD19**QUA740-750-760**

Prospetto versamenti

- Nel Prospetto versamenti, visualizzabile selezionando il bottone “**Versamenti**” dalla Gestione quadri, “**Versamenti/Rateizzazioni**”, il totale esposto nella colonna “*Debiti*” risultava errato.
- La delega F24 per i versamenti dei tributi dei dichiaranti che operano nelle ZFU veniva generata alla scadenza 10/2019 “*20 del mese*” invece che alla scadenza 10/2019 “*Fine mese*”. Al fine di individuare quali dichiarazioni sono interessate da tale anomalia, per poi eseguire sulle stesse l'azione risolutiva, è stata prevista la procedura **ELDIC** che stampa un elenco delle dichiarazioni che hanno compilato nel quadro RS la sezione “ZFU”, che utilizzano la proroga di versamento e che effettuano i versamenti d'imposta dopo la scadenza e per le quali occorre aprire la dichiarazione, aprire la delega F24, se già chiusa, e riconfermare il quadro di liquidazione ed il modello IRAP.

Stampa modelli dichiarazione

DIREDD19**MOD740-750-760**

Replico

Nella stampa del modello “*Replico*”, “*Riepilogo della dichiarazione*”, non veniva più riportato il credito IRAP.

Modello IRAP

DIREDD19**QUA740-750-760**

Quadro IS: sezione XVIII “Aiuti di stato”

- Nel modello IRAP, nel quadro IS, nella sezione XVIII “Aiuti di Stato”, il controllo Sogei segnalava un errore bloccante per i codici CAP che iniziano con lo zero e per le date che ugualmente iniziano con lo zero in quanto il file telematico veniva generato, in entrambi i casi, senza lo zero iniziale. La stampa del modello era invece corretta.
- Nel modello IRAP, nel quadro IS, nella sezione XVIII “Aiuti di Stato”, il campo “*Numero*” non consentiva di inserire più di tre caratteri. E' ora possibile inserire fino a 5 caratteri.

PDF

DIREDD19

PDF740-750-760

Invio e-mail delega F24

L'invio e-mail della delega F24, rata 30/10, effettuato da **PDF740-750-760**, non andava a buon fine in quanto la delega scadenza 30/10 veniva erroneamente generata con il periodo versamento 20 del mese.

Gestione quadri

DIREDD19

QUA760

Quadro RS: Erogazioni liberali in favore di partiti politici

Se la sezione “*Erogazioni liberali in favore di partiti politici*”, RS156, ed in particolare il campo “*Erogazioni*” veniva compilato manualmente senza inserire tale valore all'interno della griglia prevista, l'importo della colonna 2 “*Erogazioni*” non veniva riportato né nella stampa del modello né nel file telematico.

Quadro RU

- Nella sezione IV del quadro RU, riservata all'indicazione dei “*Costi sostenuti per l'attività di ricerca e sviluppo Legge 190/2014*”, relativamente al rigo RU100 “*Ricerca e sviluppo*”, la colonna 7 “*Commissionata a società di gruppo*” erroneamente veniva considerata un “*Di cui*” della colonna 5 “*Ricerca extra-muros*”.
- Nella sezione E4 “*Investimenti pubblicitari*”, se indicato un valore nella colonna ad uso interno “*Altro*” del rigo RU5 “*Credito d'imposta spettante nel periodo*”, veniva visualizzato erroneamente un messaggio con cui si chiedeva di compilare l'anno per il quale veniva indicato il maggiore importo.