

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



<b>RELEASE Versione 2020.3.1</b>	
<b>Applicativo:</b>	<b>REDDITI</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2020.3.1 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>23.06.2020</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Anomalie Corrette</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## **ANOMALIE CORRETTE**

<b>Elaborazione dichiaranti .....</b>	<b>2</b>
<b>ELDIC .....</b>	<b>2</b>
ELDIC: Adeguamento ISA e rigo RQ80 .....	2
ELDIC: Adeguamento ISA e quadri d'impresa RG e RE (con quadro Elementi contabili "G") .....	2
ELDIC: Gestione acconti 740-750-760 – Irap e dichiarazioni soggette ad ISA .....	2
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>2</b>
<b>QUA740-750-760 .....</b>	<b>2</b>
Mancato riporto nel quadro RX di tributi a debito inferiori a 12 Euro .....	2
<b>Gestione precompilato ISA .....</b>	<b>3</b>
<b>ISAGEPR .....</b>	<b>3</b>
Importazione file precompilati .....	3
<b>Gestione IMU .....</b>	<b>3</b>
<b>GESIMU4-5-6 .....</b>	<b>3</b>
Tributo IMIS "3992" "Imposta immobiliare semplice per Altri fabbricati" .....	3
<b>Calcolo Fiscalità .....</b>	<b>3</b>
<b>QUA760 .....</b>	<b>3</b>
Folder "Altre differenze temporanee continuative" – Variazione ai fini Irap .....	3
ROL .....	3
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>3</b>
<b>QUA760 .....</b>	<b>3</b>
Modello IRAP: codice aliquota errato per la regione Toscana .....	3
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>4</b>
<b>QUA740 .....</b>	<b>4</b>
Quadro RB .....	4

**Elaborazione dichiaranti****DIREDD20****ELDIC****ELDIC: Adeguamento ISA e rigo RQ80**

In merito all'anomalia già corretta nella versione Redditi precedente 2020.03.00 del 11/06/2020 tale per cui, in caso di dichiarante che si adegua al calcolo ISA, non venivano riportati nel quadro RQ, sez. XXI "Ulteriori componenti positivi ai fini ISA-IVA", nel rigo RQ80, i maggiori ricavi e la maggior iva derivanti da tale adeguamento, come già anticipato nelle note di accompagnamento alla suddetta release Redditi è stata, con il presente aggiornamento, predisposta la procedura **ELDIC** che controlla le dichiarazioni in cui il campo relativo alla tipologia di adeguamento è o manuale o automatica ed in cui i due campi del rigo RQ80 sono a zero. Per i contribuenti segnalati nel tabulato prodotto da **ELDIC** è necessario aprire e riconfermare il quadro di reddito.

**ELDIC: Adeguamento ISA e quadri d'impresa RG e RE (con quadro Elementi contabili "G")**

Nei quadri Elementi contabili F e G del modello ISA veniva raddoppiato al rigo F20 o G13 "Reddito" l'importo dell'adeguamento ISA effettuato e quindi, di conseguenza, era presente un'incongruenza tra il reddito dichiarato nel quadro d'impresa ed il reddito del modello ISA, per cui la dichiarazione, in fase di invio telematico, veniva scartata dai controlli SOGEI.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala le dichiarazioni in cui sono compilati i quadri d'impresa RG ed RE, quest'ultimo con il quadro degli Elementi contabili G degli ISA ed è presente l'importo adeguamento ISA. Per tali contribuenti è necessario aprire la dichiarazione e rieseguire il calcolo ISA.

**ELDIC: Gestione acconti 740-750-760 – Irap e dichiarazioni soggette ad ISA**

Nel caso in cui l'acconto da calcolare fosse di un importo pari o inferiore a 257 Euro l'acconto veniva correttamente calcolato al 100% in un'unica rata come secondo acconto per il dichiarante non soggetto ad ISA ma nel caso in cui gli acconti dovevano essere calcolati al 50%, per i dichiaranti soggetti ad ISA, non venivano calcolate le due rate al 50%, primo e secondo acconto, in quanto il primo acconto è dovuto se l'importo supera 103 Euro.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala le dichiarazioni soggette a ISA che hanno in Gestione acconti il primo acconto non valorizzato e il secondo acconto di importo compreso tra 206 e 257 Euro e per le quali è necessario aprire la dichiarazione e confermare il quadro di liquidazione e/o il quadro Irap e/o il quadro LM.

**Gestione quadri****DIREDD20****QUA740-750-760****Mancato riporto nel quadro RX di tributi a debito inferiori a 12 Euro**

Nel quadro RX di tutti i modelli dichiarativi non venivano riportate le imposte a debito se di importo inferiore a 12 Euro; venivano riportate, erroneamente, in gestione versamenti mentre devono confluire nel quadro RX.

**Gestione precompilato ISA****DIREDD20****ISAGEPR****Importazione file precompilati**

In seguito all'aggiornamento Redditi versione 2020.03.00 del 11/06/2020, in **ISAGEPR** non erano più presenti le importazioni dei file precompilati precedentemente effettuate.

Per riprendere i precompilati e' possibile usare la nuova funzione **F4=Reimporta** in **ISAGEPR**, descritta nelle note implementazioni.

**Gestione IMU****DIREDD20****GESIMU4-5-6****Tributo IMIS "3992" "Imposta immobiliare semplice per Altri fabbricati"**

Per il tributo IMIS "3992" "Imposta immobiliare semplice per altri fabbricati -art. 1, legge Provincia Autonoma di Trento, n. 14/2014", nella delega F24 non veniva compilato il campo "Numero immobile".

**Calcolo Fiscalità****DIREDD20****QUA760****Folder "Altre differenze temporanee continuative" – Variazione ai fini Irap**

Per le tutte le differenze temporanee continuative automatiche, in caso di trasferimento del valore contabile, entrando nel "Riepilogo riprese fiscali", veniva rimosso il flag **"IRAP"** dalle voci che lo prevedevano. In presenza di tale problema è sufficiente rientrare nel prospetto e riconfermare.

**ROL**

Per i contribuenti con "Situazione" in Anagrafica diversa dalla "6" "Periodo normale di imposta" ed "Inizio esercizio successivo" al 1/1/2019, sono stati abilitati i campi RF119 c.5 "ROL anno precedente", RF118 c.4 "Interessi attivi anno prec" e RF120 c.7, "Residuo ROL anno precedente" che era invece possibile compilare solo per i contribuenti con inizio periodo imposta successivo al 31/12/19.

**Gestione quadri****DIREDD20****QUA760****Modello IRAP: codice aliquota errato per la regione Toscana**

Per le sole società di Capitali della regione Toscana, per le quali è stata prevista, con il codice "7" una nuova aliquota, maggiorata ed applicata solo ad alcuni codici attività, si verificava un errore nella stampa del

modello Irap e nell'invio telematico dello stesso, poiché tale maggiorazione era stata inserita nella procedura con il codice aliquota "107" al posto di "7".

### Gestione quadri

**DIREDD20****QUA740**

### Quadro RB

Nel caso in cui nel quadro RB siano presenti più righe di variazione ed almeno uno di questi abbia utilizzo "11" **"Abitazione principale locata libero mercato"**, si verificava un errore nel calcolo dell'imponibile nel caso in cui la rendita fosse superiore all'importo del canone di locazione. Tale errore veniva segnalato dal controllo SOGEI, in fase di invio telematico della dichiarazione.