

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



RELEASE Versione 2020.3.2	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2020.3.2 (Update)
Data di rilascio:	07.07.2020
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Gestione quadri	3
QUA740-750-760	3
<i>Multiattività.....</i>	<i>3</i>
<i>Data dell'impegno a presentare la dichiarazione</i>	<i>3</i>
<i>Quadro RU</i>	<i>3</i>
Gestione quadri	3
QUA740	3
<i>Quadro RA: Reddito agrario esposto su più righe.....</i>	<i>3</i>
<i>Quadro LM: Impresa familiare e acconti al 50%</i>	<i>3</i>
<i>Quadro RB.....</i>	<i>4</i>
<i>Gestione acconti.....</i>	<i>4</i>
<i>Quadro RE e quadro H "Elementi contabili" ISA</i>	<i>4</i>
<i>Quadro RS: rigo RS380 soppresso nella dichiarazione redditi 2020.....</i>	<i>4</i>
Stampa e telematico	4
MOD740-740TEL	4
<i>Quadro RH</i>	<i>4</i>
Stampa modello	5
STA760.....	5
<i>Anteprima quadro RS.....</i>	<i>5</i>
Gestione quadri	5
QUA760.....	5
<i>Quadro RF: ROL anni precedenti.....</i>	<i>5</i>
<i>Quadro RQ: Società di comodo</i>	<i>5</i>
Gestione quadri	5
QUA760-760ENC	5
<i>Quadro RL: rigo RL1 cod. 1 "utili corrisposti da imprese residenti in Italia"</i>	<i>5</i>
Gestione quadri Consolidato	6
QUACONS	6
<i>Visto di conformità</i>	<i>6</i>
<i>Interessi trasferiti al consolidato (rigo RF121 col. 5 e 6)</i>	<i>6</i>

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

Gestione deleghe ISA	6
ISADELE	6
<i>Firma digitale</i>	6

Gestione quadri**DIREDD20****QUA740-750-760****Multiattività**

In presenza nel quadro d'impresa di gestione Multiattività erroneamente i valori inseriti non venivano riportati nel modello ISA e quindi nella gestione Elementi contabili ISA. L'anomalia era di conseguenza presente anche nella stampa del modello e nella generazione del file telematico.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse in cui sono stati compilati i quadri d'impresa RF e RG e che hanno causa di esclusione **"7"** **"Multiattività"** e per le quali è necessario aprire ed eseguire il calcolo ISA.

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione

Era stata inibita la possibilità di modificare la *"Data dell' impegno a presentare la dichiarazione"* una volta che la dichiarazione era stata chiusa.

Quadro RU

In alcuni casi non venivano correttamente considerati gli utilizzi effettuati in F24 dei crediti B9 *"Ricerca e sviluppo L.190/2014"* e C4 *"Investimenti beni strumentali ex L.108/2015"*.

Gestione quadri**DIREDD20****QUA740****Quadro RA: Reddito agrario esposto su più righe**

In presenza di un terreno con una variazione di possesso avvenuta nel corso del 2019 e quindi con un rigo di continuazione nel quadro RA, il programma riportava il reddito dominicale sulla prima riga ed il reddito agrario su entrambe, generando la segnalazione di presenza di errore bloccante in fase di controllo invio telematico.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che controlla sia la presenza per il terreno di più righe di variazione sia la presenza, nel rigo di continuazione dell' importo del reddito agrario. Per tutte le dichiarazioni segnalate per la presenza di tale condizione è necessario riconfermare il quadro RA.

Quadro LM: Impresa familiare e acconti al 50%

Per i dichiaranti soggetti ad ISA che hanno barrato il flag **"Impresa Familiare"** nelle sezioni I e II del quadro LM e indicato un codice attività appartenente alle Imprese, venivano erroneamente calcolati gli acconti al 40%-60% invece che al 50%.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse in cui è barrato il flag **"Impresa Familiare"** nel quadro LM e che hanno un codice attività impresa soggetto ad ISA per le quali è necessario aprire la dichiarazione e confermare il quadro LM.

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”** o **“12” “Abitazione principale canone convenzionato”** e l'altro rigo utilizzo **“1” “Abitazione principale”**, 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 SOGEL, in fase di invio telematico della dichiarazione.

Questa anomalia è stata già segnalata e corretta nella versione precedente 2020.3.1 de 23.06.2020. Con la presente versione ne viene fornita la relativa procedura **ELDIC** che elenca le dichiarazioni con quadro RB in cui sono presenti fabbricati con due o più righe di variazione con utilizzo **“1”** e **“11”/“12”** e per e quali è necessario confermare il quadro RB.

Gestione acconti

Per i dichiaranti soggetti ad ISA con acconti inferiori a 257,52 Euro venivano erroneamente generate due rate di acconto, in quanto la prima superava il minimo di 103 Euro, come previsto dall'art.1 c. DPR435/2011. Poiché, per le sole Persone Fisiche, gli importi degli acconti vanno esposti nei quadri questo generava la segnalazione di un errore bloccante in fase di controllo telematico, in quanto Sogei non ha previsto modifiche in merito per i dichiaranti soggetti ad ISA. Ne consegue che, per il solo modello dichiarativo Persone Fisiche, qualora l'importo degli acconti non superi 257,52 Euro, viene generata una sola rata a novembre, a prescindere dall'importo del primo acconto.

Quadro RE e quadro H “Elementi contabili” ISA

Nel quadro RE con codice ISA evoluto, cioè con il quadro H “Elementi contabili” ISA, non veniva riportato nessun importo nel campo ad uso interno *“Compensi annotati nelle scritture contabili”*.

Quadro RS: rigo RS380 soppresso nella dichiarazione redditi 2020

Sebbene il rigo RS380 non sia più presente nel modello di dichiarazione 2020 è stato erroneamente mantenuto nella personalizzazione conti e quindi veniva ancora trasferito nel quadro RS, con conseguente segnalazione di errore bloccante in fase di controllo telematico. Si è intervenuti bloccando la lettura del rigo in fase di trasferimento contabile.

Stampa e telematico

DIRED20

MOD740-740TEL

Quadro RH

Nella stampa del modello e nel file telematico nel quadro RH del modello Persone Fisiche non veniva riportato il flag **“Partecipazione soggetti ISA”** se impostato a **“N”** cioè se la partecipazione è attribuita da una società soggetta a ISA ma con una causa di esclusione diversa da **“3” “Ammontare dei ricavi dichiarati superiori a 5.164.569”**. In questo caso i controlli Sogei segnalavano l'errato calcolo dell'acconto al 50% + 50% anziché al 40% + 60%.

Stampa modello**DIREDD20****STA760****Anteprima quadro RS**

Nella dichiarazione Società di capitali, nel quadro RS, relativamente alla sezione “*Interventi di riqualificazione energetica*”, se per il rigo RS80 “*Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro cogeneratori*” sono stati compilati due moduli, in anteprima di stampa i dati del modulo 1 venivano esposti sia nel modulo 1 che nel modulo 2.

Gestione quadri**DIREDD20****QUA760****Quadro RF: ROL anni precedenti**

Entrando in variazione del Prospetto “**Interessi passivi deducibili**”, primo folder “**RF118-RF119**”, venivano erroneamente sbloccati i campi RF118 c.4 “*Precedente periodo d'imposta*” e RF119 c.5 “*Interessi passivi direttamente deducibili*” permettendone la compilazione anche se non dovuta.

Quadro RQ: Società di comodo

Se nel rigo RQ64 “**Risultato operativo lordo**” veniva trasferito dal prospetto “*Interessi passivi deducibili*” un valore negativo, nella stampa e nel file telematico veniva esposto il valore negativo generando la segnalazione di un errore in fase di controllo telematico.

Gestione quadri**DIREDD20****QUA760-760ENC****Quadro RL: rigo RL1 cod. 1 “utili corrisposti da imprese residenti in Italia”**

Compilando nella distinta due righe con codice “1” “**Utili corrisposti da imprese residenti in Italia**”, una riferita alla tassazione degli utili prodotti “Ante 31/12/16” ed una per gli utili prodotti “Post 01/01/2017”, alla conferma il programma sostituiva il codice “1” con il codice “2” “**Utili corrisposti da imprese in Stati a regime privilegiato**” nella seconda riga di RL1.

Gestione quadri Consolidato**DIREDD20****QUACONS****Visto di conformità**

In **QUACONS**, nel prospetto “**Versamenti e rateizzazioni**”, non veniva barrato il flag “Visto di conformità” sebbene in **ANACONS** fosse presente.

Interessi trasferiti al consolidato (rigo RF121 col. 5 e 6)

Per le Società di capitali che gestiscono il consolidato, gli “Interessi trasferiti al consolidato” di cui al rigo RF121 col. 5 e 6 venivano riportati erroneamente nel rigo GN15 col.3 “*Altri oneri*” invece che nel rigo GN36 col 3 “*Eccedenza interessi attivi*”.

Gestione deleghe ISA**DIREDD20****ISADELE****Firma digitale**

E' stata rimossa l'anomalia tale per cui nella gestione deleghe ISA, in fase di verifica della firma digitale, veniva richiesto l'intermediario per ogni delega in firma.