

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



RELEASE Versione 2021.02.03	
Applicativo:	GECOM REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.02.03 (Update)
Data di rilascio:	03.06.2021
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Addizionale Regionale IRPEF	3
TABADDRI	3
<i>Addizionale Regionale</i>	<i>3</i>
Gestione IMU Enti non Commerciali	4
Riferimenti normativi	4
<i>IMU Enti non Commerciali</i>	<i>4</i>
Implementazioni Software	6
IMU2021	6
<i>Calcolo IMU Enti non Commerciali</i>	<i>6</i>
<i>ANA760: Anagrafica contribuente</i>	<i>6</i>
<i>ANA760: Anagrafica terreni/fabbricati</i>	<i>7</i>
<i>IMUENC: Modello IMU Enti non Commerciali</i>	<i>13</i>
Controllo telematico	41
QUA740	41
<i>"F4=Controllo telematico SOGEI"</i>	<i>41</i>
Gestione IRAP	43
IRAP	43
<i>"Stato dichiarazione"</i>	<i>43</i>
Gestione telematico provvisorio	44
760TEP	44
<i>Gestione telematico provvisorio</i>	<i>44</i>
Export dati	48
EXPTE760	48
<i>Export dati modello Redditi Società di Capitali in formato "csv"</i>	<i>48</i>
Gestione telematico	53
760TEL	53
<i>Trasmissione telematica</i>	<i>53</i>
Gestione quadri	72

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

QUA740-750-760-	72
<i>Funzione: "Ricerca in Euroconference"</i>	<i>72</i>

Addizionale Regionale IRPEF

DIRED21

TABADDRI

Addizionale Regionale

Premesso che tale modifica era già stata inviata con l'aggiornamento Redditi vers. 2021.02.02 del 20.05.2021, a seguito di chiarimenti pervenuti dall'Agenzia delle Entrate, si è reso necessario modificare nuovamente il calcolo dell'addizionale regionale, applicando la deduzione pari a 35.000 € come da specifiche tecniche. A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala le dichiarazioni chiuse di contribuenti con residenza, ai fini dell'addizionale regionale, nella Provincia autonoma di Bolzano, con reddito imponibile, ai fini IRPEF, superiore a € 75.000, per le quali occorre riaprire e riconfermare il quadro di liquidazione.

Gestione IMU Enti non Commerciali

DIRED21



Riferimenti normativi

IMU Enti non Commerciali

Gli Enti non Commerciali che possiedono immobili parzialmente imponibili o esenti devono presentare la dichiarazione **“speciale” IMU ENC** mentre gli Enti non Commerciali che possiedono esclusivamente immobili non esenti sono tenuti a presentare la **dichiarazione IMU ordinaria**.

Le disposizioni di cui alla Legge di bilancio 2021 in merito all'IMU ed al suo modello dichiarativo si applicano, quindi, anche agli Enti non Commerciali.

La prima novità riguarda, pertanto, la TASI, ormai definitivamente soppressa; rimane solamente l'imposta IMU, che torna al suo regime originario.

Pertanto, la TASI non è più considerata ed il versamento dell'acconto si basa esclusivamente sulle aliquote/detractions IMU.

La Legge di Bilancio 2021 ha esteso a tutto il 2021 l'esonero dal pagamento dell'acconto di tale imposta per i soggetti che più hanno subito degli effetti delle misure di contenimento per fronteggiare l'epidemia Covid-19.

Sono dunque confermate, ancora per tutto il 2021, le disposizioni contenute nel Decreto Rilancio (D.L. 34/2020) e nel Decreto Agosto (D.L. 104/2020), riguardanti il settore turistico e quello dell'intrattenimento.

In particolare, ai sensi del comma 599 dell'articolo 1 L. 178/2020, per l'anno 2021 non è dovuta la prima rata IMU per:

- gli immobili adibiti a stabilimenti balneari marittimi, lacuali e fluviali, nonché immobili degli stabilimenti termali;
- gli immobili rientranti nella categoria catastale D/2 e relative pertinenze (ossia gli alberghi), gli immobili degli agriturismi, dei villaggi turistici, degli ostelli della gioventù, dei rifugi di montagna, delle colonie marine e montane, degli affittacamere per brevi soggiorni, delle case e appartamenti per vacanze, dei bed and breakfast, dei residence e dei campeggi, a condizione che i relativi soggetti passivi siano anche gestori delle attività ivi esercitate;
- gli immobili rientranti nella categoria catastale D in uso da parte di imprese esercenti attività di allestimento di strutture espositive nell'ambito di eventi fieristici o manifestazioni;
- immobili destinati a discoteche, sale da ballo, night club e simili, a condizione che i relativi soggetti passivi, siano anche gestori delle attività ivi esercitate.

Nel caso in cui l'Ente utilizzi immobili sia per l'attività commerciale che per quella istituzionale, l'esenzione si applica soltanto alle porzioni di unità destinate all'attività non commerciale e, nel caso in cui non sia possibile individuare tale porzione, l'esenzione si applica in proporzione all'utilizzazione non commerciale risultante da apposita dichiarazione da presentare al competente Comune, rispetto all'intero immobile, tenuto conto della superficie dell'immobile adibita all'esercizio delle attività, del numero di soggetti nei confronti dei quali le attività sono svolte e del tempo dedicato all'esercizio delle attività.

Nelle suddette situazioni la percentuale calcolata sulla base dei predetti criteri va applicata alla rendita catastale dell'immobile, al fine di ottenere la base imponibile da utilizzare per la determinazione dell'imposta dovuta.

La dichiarazione **“speciale” IMU ENC** deve essere presentata, esclusivamente in via telematica, al competente Comune, entro il 30 giugno dell'anno successivo a quello in cui il possesso degli immobili ha avuto inizio o da cui sono intervenute variazioni rilevanti ai fini della determinazione dell'imposta e la stessa ha effetto anche per gli anni successivi, salvo variazioni che comportino un diverso ammontare dell'imposta dovuta.

Per quanto concerne il versamento dell'imposta IMU è previsto:

- 1) per gli immobili parzialmente imponibili che venga effettuato in 3 rate di cui, le prime due di importo pari ciascuna al 50% dell'imposta complessivamente corrisposta per l'anno precedente versate entro il 16/06 ed il 16/12 mentre l'ultima rata, a conguaglio dell'imposta complessivamente dovuta, versata entro il 16/06 dell'anno successivo a quello cui si riferisce il versamento.
- 2) Per gli immobili totalmente imponibili e quindi che non sono confluiti nel quadro B del **“Modello IMU ENC”**, è possibile eseguire il calcolo e le modalità di versamento in modo ordinario, quindi versando

in due rate sulla base della situazione reale del 2020 oppure effettuare il versamento dell'IMU in 3 rate anche per tali immobili, con le stesse scadenze di cui al punto precedente e quindi le prime due rate da versare il 16/06 ed il 16/12, di importo pari ciascuna al 50% dell'imposta complessivamente versata per l'anno precedente, mentre la terza, a congruaglio dell'imposta dovuta, versata entro il 16/06 dell'anno successivo a quello cui si riferisce il versamento.

L'utente ha quindi la possibilità di scegliere se attuare il versamento in 3 rate per tutti gli immobili (sia quelli parzialmente che totalmente imponibili) oppure in 3 rate solo per gli immobili parzialmente imponibili e in 2 rate, come per l'IMU ordinaria, per gli immobili totalmente imponibili.

A tal proposito è presente in **PERSPRO**, nel folder "**Riservati**", alla pagina 5, il flag "**Versamento IMUENC in 3 rate**" in cui, se presente "**Spazio**" e se nell'anagrafica immobili non è indicato alcun "*Tipo di attività*", gli immobili totalmente imponibili, se presenti, vengono trasferiti nel quadro A limitatamente ai dati catastali e quindi ai soli fini della gestione, della stampa e del successivo invio telematico del modello, in quanto l'IMU di tali immobili totalmente imponibili è versata in 2 rate, conformemente ai metodi ordinari.

Se invece viene indicato nel suddetto flag la lettera "**X**", la procedura controlla, dapprima la presenza del flag "**Gestione IMUENC**" in anagrafica del dichiarante, nel folder "**Dati contribuenti**" che, se risulta barrato, fa sì che la procedura trasferisca nel quadro A tutti gli immobili totalmente imponibili in cui non è stata indicata in anagrafica immobili il "*Tipo attività*" e per i quali, oltre ai dati catastali, è trasferito, diversamente dal caso precedente, anche l'IMU calcolata sulla base del 2020 ai fini del versamento delle 3 rate.



Calcolo IMU Enti non Commerciali

Per gestire il modello di dichiarazione “**IMU Enti non Commerciali**”, selezionare la procedura **IMUENC** “**Gestione modello Enti non Commerciali**”, presente nella cartella “**IMU**”, sottocartella “**Gestione**”.

ANA760: Anagrafica contribuente

La prima operazione da eseguire, prima ancora di selezionare il comando per la gestione del modello, è quella di accedere all'anagrafica dell'ente, tramite il comando **ANA760**, e selezionare il folder “**Versamento/Telematico**” dove è presente il flag “**Gestione modello IMU/ENC**” che va barrato nel caso in cui l'ente in questione è tenuto alla presentazione della dichiarazione speciale D.M. 26.06.2014.

The screenshot shows the ANA760 software interface with the 'Versamento/Telematico' tab selected. The 'Gestione modello IMU/ENC' checkbox is checked and highlighted with a red box. The interface includes various fields for company information, tax data, and management preferences.

Società: 103, IL VOLO NO PROFIT, Codice fiscale: 01010123216

ANAGRAFICA DATI SOCIETÀ VERSAMENTO/TELEMATICO RAPPRESENTANTE/DICHIARANTE

Versamento

- Compensazione verticale: ☒ Come da tabella, ☐ Primo acconto IRES/IRAP, ☐ Entrambi, ☐ Nessuno
- Compensazione tributi IRAP distinta da tributi Redditi: ☐ <
- Blocco compensazione: ☐ <
- Tipo scadenza rateizzazione: ☒ Titolare partita iva, ☐ No titolare partita iva
- Stabilimenti produzione Sicilia: ☐ <
- Modello F24 enti pubblici: ☐ <
- Versamenti F24: ABI, CAB

IMU

- Scala: Piano, Int.
- Consegna telem. IMU: ☐ <

Visto di conformità CAF/Professionalista

- Redditi: <
- ☐ Visto tardivo Redditi
- IRAP: <
- ☐ Visto tardivo IRAP

Dati telematico modello Redditi

- Intermediario: 6, CENTRO DATI FISCALI
- Invio avviso telem. controllo automatizzato dich. all'intermediario: ☐ <
- Ricezione avviso telematico controllo autom. Dich.: ☐ <
- Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: ☐ <
- Ricezione altre com. telematiche: ☐ <

Dati telematico modello IRAP

- ☒ L'indicazione coincide con mod Redditi
- Intermediario: <
- Invio avviso telem. controllo automatizzato dich. all'intermediario: ☐ <
- Ricezione avviso telematico controllo autom. Dich.: ☐ <
- Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: ☐ <
- Ricezione altre com. telematiche: ☐ <

Preferenze di gestione

- Non aggiornare scadenze e forniture in Con. Te.: ☐ <
- No gestione IMU: ☐ <
- Inibisci scarico dati catastali: ☐ <
- Publicazione su portale: ☒ solo anagrafiche, ☐ nessuna pubblicazione, ☐ anagrafiche e documenti
- Codice scheda: <
- No gestione F24: ☐ <
- Gestione Calcolo Fiscalità: ☐ <
- Inibisci verifica con dati cat.: ☐ <
- Gestione modello IMU/ENC: ☒ <**

Buttons: Eruzioni, Gestione AU, Conferma, Vania, <Ind, Av>, Uscita

ANA760: Anagrafica terreni/fabbricati

Dettagliamo, di seguito, le informazioni presenti nell'anagrafica degli immobili utili per la compilazione del modello **"IMU ENC"**.

Nel primo folder, **"Anagrafica"**, è presente il campo **"Tipo attività"** in cui deve essere definito il tipo di attività esercitata nell'immobile in esame.

Per gli utenti che lo scorso anno hanno già compilato e quindi presentato in DIREDD20 il modello **"IMU/TASI ENC"**, con la conversione eseguita in DIREDD21, il campo **"Tipo attività"** risulta già compilato, secondo le seguenti modalità:

- ✓ se nella dichiarazione **"IMU/TASI ENC"** di DIREDD20 l'immobile è stato dichiarato nel quadro B1, in DIREDD21, come **"Tipo attività"** viene proposta l' **"Attività Didattica"**;
- ✓ se nella dichiarazione **"IMU/TASI ENC"** di DIREDD20 l'immobile è stato dichiarato nel quadro B2, in DIREDD21, come **"Tipo attività"** viene proposta una delle altre attività previste (Attività previdenziali, Attività sanitarie, Attività didattiche, ecc...), in relazione a quanto indicato lo scorso anno all'interno del quadro B2;
- ✓ se nella dichiarazione **"IMU/TASI ENC"** di DIREDD20 l'immobile è stato dichiarato nel quadro A, in DIREDD21, come **"Tipo attività"** troviamo la scelta **"Nessuna selezione"**.

Se il campo **"Tipo attività"** è valorizzato, i folder **"IMU"** e **"Situazione modello IMU"** non sono compilati e, in alternativa, per gli Enti non Commerciali, la compilazione delle informazioni utili al calcolo dell'IMU sono contenute all'interno del folder **"Totali IMU ENC"**, che si attiva solamente in tale gestione.

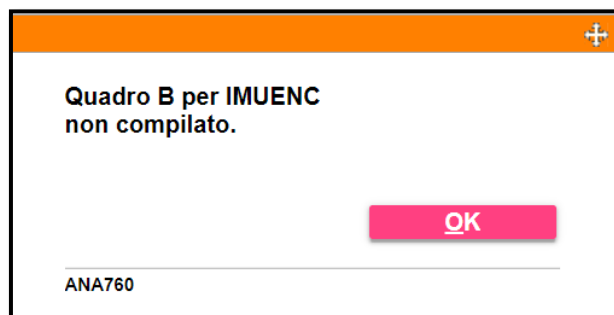
Nella griglia iniziale, oltre ai dati dell'immobile relativi all' "Utilizzo", alla "Quota", alla "Rendita", al "Valore GESIMM", al "Valore IMUENC" e alle "Caratteristiche", è visualizzato anche il periodo d'imposta ("Da data" / "A Data") per il quale è dovuto il versamento IMU, che per il DIREDD21 non è l'anno 2021 ma l'anno 2020.

ANAGRAFICA		IRPEF	IMU	SITUAZIONE MODELLO IMU		TOTALI IMU ENC		
Da Data	A Data		Utilizzo	Quota	Rendita	Valore GESIMM	Valore IMUENC	Caratteristiche
01/01/2020	31/12/2020	9	Altri utilizzi	100,00	1.084,56	182.206,08	182.206,08	3-Rendita Catastale

Nella colonna "Valore IMUENC" è indicato il valore su cui calcolare l'IMU per Enti non Commerciali. Tale valore è determinato dal calcolo della percentuale di imponibilità che viene eseguito all'interno del quadro B e che può essere visualizzato dall'apposita scelta "Quadro B IMUENC".

Se in DIREDD20 la dichiarazione "IMU ENC" è stata compilata, il quadro B viene prelevato in fase di conversione 2021 altrimenti può essere compilato manualmente selezionando la suddetta scelta "Quadro B IMUENC".

Nel caso in cui, invece, in DIREDD20 non sia stata compilata la dichiarazione “**IMU ENC**” e quindi il quadro B non sia stato compilato, richiamando l’anagrafica ed indicata l’attività esercitata nell’immobile, appare il seguente messaggio:



Tornando alla descrizione di quanto contenuto e visualizzato all'interno del folder “**Totali IMU ENC**”, nella griglia sottostanti, IMU, è evidenziato, per ciascuna tipologia di immobile, quanto calcolato e quindi quanto dovuto.



Nella griglia in cui sono esposte le tipologie di immobile, è stata aggiunta la voce relativa ai fabbricati “*rurali strumentali*” in quanto dall’anno 2020 non sono più immobili esenti dal versamento IMU.

Pertanto, avremo:

- una colonna con il “*Dovuto*”, calcolato considerando la Tabella delle “**Aliquote**” del 2020,
- gli “*Acconti versati*”, prelevati dalla gestione versamenti IMU/TASI ENC, purché risultanti già stampati in F24,
- il “*Saldo*”, che è la differenza tra il “*Dovuto*” e gli “*Acconti versati*”; in presenza di un credito l’importo verrà esposto con il segno negativo;
- “*I° acconto*”/ “*II° acconto*”, anno 2021, pari al 50% dell’imposta complessivamente dovuta per l’anno successivo.

Quanto esposto in automatico nelle varie colonne della griglia, può essere modificato dall'utente, se barrato l'apposito flag **"Calcolo Manuale"**.



Nella sezione a destra della griglia sono stati inseriti due nuovi flag, **"Esenzione 2020"** ed **"Esenzione 2021"**, che si riferiscono alle esenzioni/riduzioni d'imposta deliberate per alcune categorie di immobili per i due diversi anni d'imposta, 2020 e 2021.

Barrare, pertanto, il flag **"Esenzione 2020"** o **"Esenzione 2021"**, nel caso in cui l'immobile benefici, in uno dei suddetti anni, di una delle esenzioni/riduzioni previste dalla normativa IMU.

Il flag successivo, **“Non assoggettabile a IMU”**, è gestito in automatico una volta compilato il quadro B e determina l'esenzione o meno dell'immobile.

The screenshot shows the 'IMU' tab in the software. The 'Non assoggettabile IMU' checkbox is checked. The 'Aliquote IMU' button is highlighted. The 'IMU' table shows the following data:

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore GESIMM	Valore IMUENC	Caratteristiche
01/01/2020	31/12/2020	9 Altri utilizzi	100,00	1.084,56	182.206,08	182.206,08	3-Rendita Catastale

The 'IMU' table also includes a section for 'IMU' with columns: Dovuta, Acconti Versati, Saldo, I Acconto, II Acconto. The 'IMU' table shows the following data:

IMU	Dovuta	Acconti Versati	Saldo	I Acconto	II Acconto
Altri Fabbricati	1.931,384		1.931,384	965,692	965,692
Fabbr. D' uso prod (Comune)					
Fabbr. D' uso prod (Stato)					
Rurali Strumentali					

Selezionando l'apposita scelta **“Aliquote IMU”** è possibile visualizzare le relative aliquote riferite all'anno 2020.

The screenshot shows the 'IMU' tab in the software. The 'Aliquote IMU' button is highlighted. The 'IMU' table shows the following data:

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore GESIMM	Valore IMUENC	Caratteristiche
01/01/2020	31/12/2020	9 Altri utilizzi	100,00	1.084,56	182.206,08	182.206,08	3-Rendita Catastale

The 'IMU' table also includes a section for 'IMU' with columns: Dovuta, Acconti Versati, Saldo, I Acconto, II Acconto. The 'IMU' table shows the following data:

IMU	Dovuta	Acconti Versati	Saldo	I Acconto	II Acconto
Altri Fabbricati	1.931,384		1.931,384	965,692	965,692
Fabbr. D' uso prod (Comune)					
Fabbr. D' uso prod (Stato)					
Rurali Strumentali					

L'ultima scelta, **"Note modello"**, accoglie le annotazioni riportate nel modello **"IMU ENC"**.

The screenshot shows the '2021 - ANA760 - SC,ENC-Anagrafiche' window. It contains a form for property details and a table for IMU ENC data. The 'Note Modello' button is highlighted in red.

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore GESIMM	Valore IMUENC	Caratteristiche
01/01/2020	31/12/2020	9 Altri utilizzi	100,00	1.084,56	182.206,08	182.206,08	3-Rendita Catastale

A fondo pagina i rigi **"Estremi acquisto/vendita"** sono riservati all'indicazione dell'Ufficio che ha redatto l'atto notorio, in caso di acquisto o di vendita del medesimo in corso d'anno. Si precisa che è possibile inserire gli estremi di acquisto/vendita distintamente per ogni periodo (ad esempio in caso di acquisto e vendita nell'ambito dello stesso anno).

Estremi Acquisto		
Estremi Vendita		

L'ultimo rigo, **"Motivo variazione"**, con la voce **"Altro"**, è un flag a gestione manuale che se barrato viene a sua volta barrato anche nel modello di dichiarazione, in alternativa gli altri due flag, sempre presenti nel modello, **"Acquisto"**/ **"Vendita"**, che sono invece barrati in presenza, nell'anagrafica dell'immobile, di una **"Data di acquisto"** o di **"Vendita"**.

Motivo Variazione	<input checked="" type="checkbox"/> Altro	
-------------------	---	--

IMUENC: Modello IMU Enti non Commerciali

Una volta visualizzati, dall'anagrafica dell'immobile, i valori IMU calcolati, selezionare il comando **IMUENC** ed indicare il codice dell'ente che deve presentare la dichiarazione speciale.

La maschera principale della procedura **IMUENC** è suddivisa in sezioni.

Nella sezione "**Funzioni singolo Comune**", griglia di destra, sono presenti le funzioni relative al Comune a cui confluisce il tributo IMU, "**Versamenti**", "**Prospetto altri dati**", "**Ricevute e quadri**", "**Stato dichiarazione**" mentre a fondo pagina sono raggruppate le funzioni operative generiche: "**Anagrafica terreni/fabbricati**", "**Ricalcola**", "**Stampa brogliaccio**", "**Gestione versamenti F24**", "**Gestione tributi F24**", "**Gestione delega F24**", "**Gestione telematico**", "**Gestione fornitura**".

Comuni	
A271	ANCONA
E388	JESI
I608	SENIGALLIA

Quadri del modello	
QA	Immobili totalmente imponibili
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attività didattiche
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attività
QC	Determinazione IMU
QD	Compensazione e rimborsi

Funz. singolo Comune	
Versamenti	
Prospetto Altri dati	
Ricevute e Quadri	
Stato dichiarazione	

N.Ord. / I	T/I	Immobile	Indirizzo	Tipo Attività	Inizio/termine	Escluso	Note
------------	-----	----------	-----------	---------------	----------------	---------	------

Anagr.Terreni	Anagr.Fabbricati
Ricalcola	Stampa Brogliaccio
Gestione Vers.F24	Scadenze Console
Gestione Trib.F24	Gestione Del.F24
Gestione Telematico	Genera Fornitura

Le informazioni anagrafiche catastali relative agli immobili posseduti dall'ente dichiarante vengono automaticamente prelevate dall'anagrafica immobili nel momento in cui viene indicato il codice dell'ente da gestire.

E' innanzitutto visualizzato l'elenco dei Comuni in cui sono situati gli immobili posseduti dall'ente dichiarante, in virtù del fatto che la dichiarazione deve essere presentata al competente Comune.

Comuni				
A271	ANCONA		PDF	
E388	JESI		PDF	
I608	SENIGALLIA		PDF	

Una sezione della videata è riservata ai quadri del modello.

Quadri del modello			
QA	Immobili totalmente imponibili		
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attivita' didattiche		
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attivita'		
QC	Determinazione IMU		
QD	Compensazione e rimborsi		

- Quadro A – riservato alla descrizione degli “*Immobili totalmente imponibili*”
- Quadro B – concernente gli “*Immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti*”
- Quadro C – dedicato alla “*Determinazione dell'IMU*”
- Quadro D – relativo alla “*Compensazione e rimborsi*”

I quadri del modello, A, B1 e B2, sono compilati grazie al prelievo automatico degli immobili dal folder “**Totale IMU ENC**” dell’anagrafica terreni/fabbricati e, a seconda del “*Tipo attività*” indicata nell’immobile verrà apposto il check indicativo di “**quadro compilato**”.

Il “*Numero presente*” nella colonna a fianco indica il numero degli immobili prelevati per il Comune selezionato.


Quadri del modello			
QA	Immobili totalmente imponibili	001	✓
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attivita' didattiche		
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attivita'	001	✓
QC	Determinazione IMU		
QD	Compensazione e rimborsi		

In presenza di immobili siti in Comuni diversi, nel riquadro di gestione sono visualizzati solamente quelli ubicati nel Comune selezionato nel riquadro a lato.

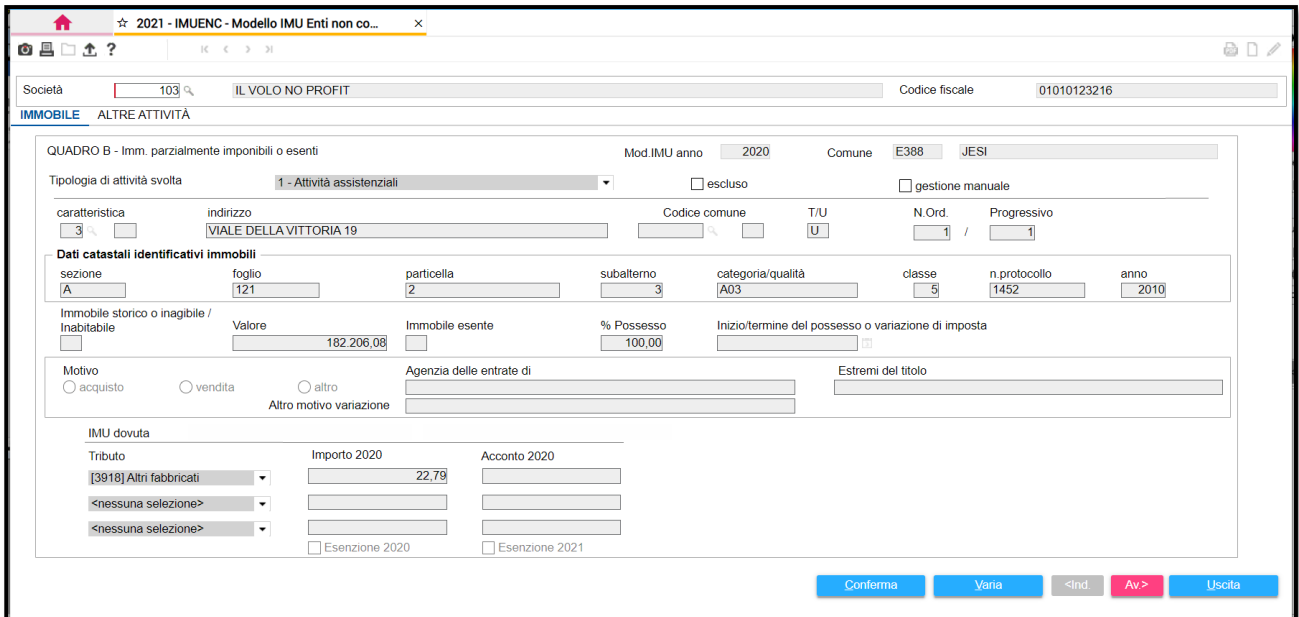
The screenshot displays the '2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...' window. On the left, a list of municipalities (Comuni) is shown, with 'JESI' (E388) selected. The main area is divided into several sections:

- Quadri del modello:** A table showing the status of different tax categories. QA and QB2 are marked as '001' and 'checked' (✓), indicating they are compiled.
- Funz. singolo Comune:** A section for managing specific municipal functions, including 'Versamenti', 'Prospetto Altri dati', 'Ricevute e Quadri', and 'Stato dichiarazione'.
- Table of Properties:** A table with columns: N.Ord., I, T/F, Immobile, Indirizzo, Tipo Attività, inizio/termine, Escluso, and Note. A row for 'VIALE DELLA VITTORIA 19' is highlighted, showing it is a 'Fabbricati' (1) with 'Attività assistenziali'.
- IMU a debito / IMU a credito:** Input fields for tax debt and credit.
- Navigation Buttons:** A grid of buttons for actions like 'Anagra Terreni', 'Anagra Fabbricati', 'Ricalcola', 'Stampa Brogliaccio', 'Gestione Vers. F24', 'Scadenze Console', 'Gestione Trib. F24', 'Gestione Del F24', 'Gestione Telematico', and 'Genera Fornitura'.

Spostandosi con il cursore sugli altri Comuni presenti, la visualizzazione varia di conseguenza, mostrando gli immobili in relazione alla loro ubicazione.

Nella griglia in cui sono elencati i Comuni interessati dal modello di dichiarazione è presente l'icona simbolo del "Pdf" (), "Anteprima di stampa", che può essere selezionata per visualizzare un'anteprima a video del modello di dichiarazione.

Una volta visualizzato l'immobile, per accedere alla sua gestione, una volta posizionati sullo stesso, digitare "Invio".



Viene proposto il quadro come da attività indicata nell'anagrafica dell'immobile.

Approfondiamo, di seguito, le informazioni richieste nella compilazione dei quadri di dichiarazione.

QUADRO A – Immobili totalmente imponibili

Viene visualizzato, in automatico, l' "Anno IMU" oggetto di dichiarazione ed il "Comune di ubicazione" dell'immobile selezionato.

Se nel campo "Tipologia attività" in anagrafica immobile non è presente alcuna scelta (e quindi viene lasciata l'opzione "nessuna selezione") ciò significa che l'immobile in questione non è utilizzato nell'ambito di un'attività istituzionale ma nell'ambito di una normale attività commerciale e quindi, come tale, deve rientrare nell'ordinaria imponibilità tanto che non è riportato in dichiarazione.

Il successivo flag "Escluso" va invece barrato nel caso in cui l'immobile in selezione non deve essere dichiarato nel modello speciale "IMU Enti non Commerciali" bensì in quello ordinario e quindi come tale deve essere escluso dalla stampa e dal relativo invio telematico.

Se barrato il presente flag, ciò viene evidenziato anche nella videata principale dove è presente un' apposita colonna riservata a tale voce così che l'utente abbia facilitata l'individuazione degli eventuali immobili "Esclusi".

I campi “Numero ordine” / “Progressivo” indicano il numero del modello ed il progressivo dell’immobile oggetto di dichiarazione

Sono successivamente visualizzati, prelevati dall’archivio anagrafico, i dati catastali: “Caratteristica”, “Indirizzo”, ovvero ubicazione dell’immobile descritto, “Codice comune”, da indicare se vige il catasto fondiario, “Catasto fondiario”/“Catasto urbano”, dove per default viene sempre indicato “U” ovvero “catasto urbano”, “Sezione”, “Foglio”, “Particella”, “Subalterno”, “Categoria” / “Qualità”, la prima per i fabbricati, la seconda per i terreni, “Classe” del fabbricato o di redditività delle singole particelle di terreno, “Protocollo” e “Anno”, da indicare in mancanza degli estremi catastali se è stata presentata domanda di accatastamento.

Tali dati sono immutabili. Eventuali variazioni sono possibili solamente all’interno dell’anagrafica dell’immobile.

Anche le altre informazioni presenti nel quadro sono prelevate dall’archivio anagrafico: “Immobile storico/Inagibile/Inabitabile”, “Valore”, indicato per intero, indipendentemente dalla quota di possesso, poiché l’imposta deve essere calcolata sull’intero valore, “Quota % di possesso”, “Inizio/termine del possesso” che è la data in cui il possesso dell’immobile ha avuto inizio oppure è terminato oppure in cui sono intervenute variazioni rilevanti ai fini della determinazione dell’imposta. In merito a tale voce, la procedura controlla l’ eventuale variazione della “% di possesso” in cui l’immobile può essersi trovato nel corso dell’anno di dichiarazione. L’informazione, se presente, viene esposta nell’apposita colonna nella videata principale di gestione, al fine di facilitare l’utente nell’individuare gli immobili che hanno avuto delle variazioni.

In presenza di una situazione di suddetto tipo, con quindi variazione della “% di possesso” in corso d’anno, nel modello di dichiarazione “**IMU Enti non Commerciali**” l’immobile viene esposto nel quadro di riferimento compilando più sezioni, ciascuna delle quali relativa al diverso periodo di utilizzo dell’immobile, sulla base di quanto esposto nel suddetto campo “Inizio/termine del possesso”.

Comuni	
A271	ANCONA
E388	JESI
I608	SENIGALLIA

Quadri del modello			
QA	Immobili totalmente imponibili	002	✓
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attività didattiche		
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attività		
QC	Determinazione IMU		
QD	Compensazione e rimborsi		

Funz. singolo Comune			
Versamenti			
Prospetto Altri dati			
Ricevute e Quadri			
Stato dichiarazione			

N. Ord.	I.	T/F	Immobile	Indirizzo	Tipo Attività	Inizio/termine	Escluso	Note
QA	1/	1	Fabbricati	2	VIA DELLE ROSE 15		<input type="checkbox"/>	
QA	2/	1	Fabbricati	2	VIA DELLE ROSE 15	01/04/2020	<input type="checkbox"/>	

In caso di variazione della “% di possesso” l’immobile è visualizzato su più righe.

Sempre proseguendo con il nostro esempio, le due diverse righe generate per effetto della variazione di possesso e visualizzate nella videata principale possono essere a loro volta singolarmente selezionate e ciò consente di accedere alla singola gestione, in relazione a quanto indicato nel periodo di “Inizio/termine del possesso”. In tal caso sono compilate più sezioni nell’ambito dello stesso quadro.

Selezionando la sezione antecedente alla variazione viene visualizzato il messaggio che gli immobili sono esposti su più riquadri e che i tributi di versamento IMU sono visualizzati in un’altra videata ovvero in quella contenente l’ultima variazione in ordine temporale.

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co... x

Società IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale

QUADRO A - Imm. totalmente imponibili IMU anno Comune SENIGALLIA

Tipologia di attività svolta ☐ escluso ☐ gestione manuale

caratteristica indirizzo codice comune T/U N.Ord. / Progressivo

Dati catastali identificativi immobili

sezione foglio particella subalterno categoria/qualità classe n. protocollo anno

Imm. storico/Inagib./Inabitabile ☐ Valore % Possesso Inizio/termine del possesso o variazione imposta

Motivo ☐ acquisto ☐ vendita ☐ altro ☐ Altro motivo variazione

Agenzia delle entrate di Estremi del titolo

Annotazioni

IMU dovuta Tributi esposti su altro riquadro

Tributo Importo 2020 Acconto 2020

☐ Esenzione 2020 ☐ Esenzione 2021

[Conferma](#) [Varia](#) [Uscita](#)

Proseguendo con le informazioni richieste nel quadro A, in automatico vengono compilati, sempre prelevati dall'anagrafica dell'immobile, folder **"Totali IMU ENC"**, i flag **"Acquisto"** / **"Vendita"**, rispettivamente barrati se il contribuente ha acquistato o ceduto il diritto sull'immobile; è sufficiente indicare l' Ufficio dell' **"Agenzia delle Entrate"** presso il quale è stato registrato l'atto o dichiarato il fatto che ha determinato l'acquisto o la perdita della soggettività passiva IMU oppure in mancanza indicare gli **"Estremi del titolo"**, se presenti.

A fondo pagina è invece esposta, con i relativi codici tributo, l'imposta IMU ed i relativi acconti, se presenti.

IMU dovuta

Tributo	Importo 2020	Acconto 2020
[3918] Altri fabbricati	1.142,42	
<nessuna selezione>		
<nessuna selezione>		

☐ Esenzione 2020 ☐ Esenzione 2021

QUADRO B – Immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti

Il quadro B è suddiviso in due riquadri, il B1 per gli immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti utilizzati per lo svolgimento di attività didattiche ed il B2 per gli immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti utilizzati per lo svolgimento di tutte le altre attività (assistenziale, previdenziale, sanitaria, culturale, ricreativa, ecc.). Ciò in virtù del fatto che, la determinazione della superficie assoggettabile all'IMU per ciascun immobile in cui viene svolta l'attività didattica e quindi il valore imponibile da assoggettare ad IMU è normativamente diversa dalla determinazione della superficie dell'immobile utilizzata per lo svolgimento di attività diverse da quella didattica, da assoggettare ad IMU. Ne consegue che per il modello B sono previste 2 distinte sezioni: una per dichiarare l'attività didattica ed una per tutte le altre attività.

Se nel campo "*Tipologia attività*" in anagrafica dell'immobile è indicata una delle attività di cui all'art. 7, comma 1, lett. i) del D.Lgs. n. 504 del 1992 questa viene automaticamente prelevata nel quadro B.

Se l'attività indicata è "*didattica*" e quindi l'immobile in questione è utilizzato nell'esercizio dell'attività didattica, la procedura compila in automatico il quadro B1.

Si precisa che devono essere esposti all'unità di euro i seguenti campi:

- ✓ nella sezione "**Attività didattica**" i righi e), f), j), k)
- ✓ nella sezione "**Altre attività**" il rigo e)

Vanno esposti con la virgola i campi relativi ai corrispettivi medi.

I dati del quadro B compilati dalla conversione sono trasferiti già arrotondati all'unità di euro.

Quadro B1 - Immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti - Attività didattiche

Entrando in gestione dell'immobile e quindi accedendo al quadro B1, abbiamo le informazioni relative all'immobile in selezione suddivise su tre folder.

The screenshot shows the 'IMMOBILE' folder selected in the 'QUADRO B - Imm. parzialmente imponibili' section. The form is titled '2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...'. It includes fields for 'Società' (103), 'Codice fiscale' (01010123216), and 'Comune' (E388, JESI). The 'Tipologia di attività svolta' is set to '4 - Per le attività didattiche'. The 'Mod. IMU anno' is 2020. The 'caratteristica' is 3, 'indirizzo' is VIA CAPUCCINI 1, 'codice comune' is U, 'T/U' is 2, 'N. Ord.' is 2, and 'Progressivo' is 2. The 'Dati catastali identificativi immobili' section shows 'sezione' A, 'foglio' 36, 'particella' 1452, 'subalterno' 2, 'categoria/qualità' A03, 'classe' 4, 'n. protocollo' 325, and 'anno' 2013. The 'Immobile storico o inagibile / Inabitabile' section shows 'Valore' 130.147,92, 'Immobile esente' (checked), and '% Possesso' 100,00. The 'Motivo' section shows 'acquisto' selected. The 'IMU dovuta' section shows 'Tributo' [3918] Altri fabbricati, 'Importo 2020' 1.103,65, and 'Acconto 2020'. The 'Esenzione 2020' and 'Esenzione 2021' checkboxes are present. The bottom buttons are 'Conferma', 'Varia', '<Ind', 'Av>', and 'Uscita'.

Il primo folder, "Immobile", contiene i dati catastali dell'immobile e le rate di imposta calcolate nell'anno di riferimento. Per quanto riguarda la sua compilazione è possibile rinviare a quanto già sopra illustrato in merito al quadro A.

E' presente il flag, "Immobile esente", che viene barrato in automatico dalla procedura nell'ipotesi in cui l'importo indicato nel campo "Cm" "Corrispettivo medio percepito dall'Ente non Commerciale" risulti inferiore o uguale all'importo indicato nel campo "Cms" "Costo medio per studente pubblico"; la suddetta compilazione si verifica nel caso in cui l'attività didattica è svolta con modalità non commerciale e cioè quando è totalmente esente.

This screenshot is identical to the previous one, but with the 'Immobile esente' checkbox checked, indicating that the property is fully exempt from IMU. The rest of the form and data remain the same.

In questa condizione non devono essere compilati i righi successivi ai campi “Cm” e “Cms” del quadro B, ad eccezione del rigo g) tanto che la procedura, in questo caso, inibisce la gestione dei campi in questione.

2019 - IMUENC - Modello imu/tasi Enti no...

Società: 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale: 01010123216

ATTIVITÀ DIDATTICA [A] - C] ATTIVITÀ DIDATTICA [D] - K]

d) Percentuale di imponibilità: $a + a1 + b + b1 + c =$ %

e) Valore da considerare ai fini dell'applicazione dell'IMU e della TASI, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento n 200 del 2012 = BASE IMPONIBILE X percentuale di imponibilità (d) = €

f) Valore da considerare ai fini dell'applicazione / esenzione dell'IMU e della TASI, del 2012 = Valore - Valore assoggettato ad IMU e a TASI = €

g) Nel caso in cui il Cm <= Cms il valore di cui al rigo f) non è assoggettabile a IMU e a TASI ☒ <

h) Nel caso in cui il Cm > Cms occorre verificare quanta parte del valore di cui al rigo f) è assoggettabile a IMU e a TASI. Si deve, quindi, procedere al seguente calcolo della quota esente: ☐ <

i) Cms / Cm = %

j) Valore di cui alla lett. f) x (1 - i) costituisce la quota del valore di cui al rigo f) da assoggett. a IMU e a TASI = €

k) Valore da assoggettare a IMU e a TASI = Valore di cui al rigo e) + Valore di cui al rigo j) = €

Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

I due folder, “Attività didattica, campi da “a” a “c”” e “Attività didattica, campi da “d” a “k””, contengono tutte le informazioni, come richiesto da modello, utili alla determinazione della superficie dell’immobile utilizzata per lo svolgimento dell’attività didattica da assoggettare ad IMU, ovvero per la determinazione del rapporto proporzionale tra la quota dell’immobile adibito all’utilizzo commerciale e l’intero immobile.

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...

Società: 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale: 01010123216

ATTIVITÀ DIDATTICA [A] - C] ATTIVITÀ DIDATTICA [D] - K]

Cm: 500,00 Cms: 100,00

a) Rapporto tra la superficie utilizzata per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / superficie totale dell'immobile: 250,00 / 500,00 = 50,00 %

a1) Rapporto tra la superficie utilizzata per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / superficie totale dell'immobile per giorni di utilizzo / 365: 250,00 / 500,00 X 250 / 365 = 34,25 %

b) Rapporto tra numero dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta con modalità commerciali / numero complessivo dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta: 200 / 200 = 100,00 %

b1) Rapporto tra numero dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta con modalità commerciali / numero complessivo dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta per giorni di utilizzo / 365: 200 / 200 X 250 / 365 = 68,49 %

c) Rapporto tra giorni nei quali l'immobile è utilizzato per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / 365 giorni: 250 / 365 = 68,49 %

Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

La compilazione delle informazioni visualizzate nel folder, “Attività didattica, campi da “a” a “c”” va effettuata dall’anagrafica fabbricati, dal folder “Quadro B IMUENC”.

Tali informazioni sono utili alla determinazione del rapporto proporzionale tra la quota dell’immobile adibito all’utilizzo commerciale rispetto all’intero immobile e delle percentuali di imponibilità.

Automatica è invece la determinazione delle singole percentuali di calcolo.

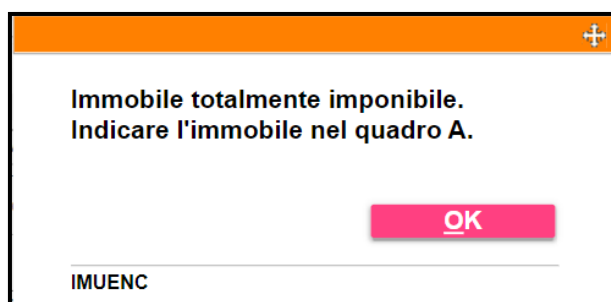
The screenshot shows the '2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...' window. The 'Società' field is '103' and 'IL VOLO NO PROFIT'. The 'Codice fiscale' is '01010123216'. The 'ATTIVITÀ DIDATTICA (A) - C)' field is 'ATTIVITÀ DIDATTICA (D) - K)'. The calculation steps are as follows:

d) Percentuale di imponibilità: $a + a1 + b + b1 + c =$	100,00 %
e) Valore da considerare ai fini dell'applicazione dell'IMU, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento n.200 del 2012 = BASE IMPONIBILE X percentuale di imponibilità (d)	
130.147,92 X 100 %	= 130.147,92 €
f) Valore da considerare ai fini dell'applicazione / esenzione dell'IMU, del 2012 = Valore - Valore assoggettato ad IMU	
130147 - 130.147,92	= €
g) Nel caso in cui il $Cm \leq Cms$ il valore di cui al rigo f) non è assoggettabile a IMU	<input type="checkbox"/> <
h) Nel caso in cui il $Cm > Cms$ occorre verificare quanta parte del valore di cui al rigo f) è assoggettabile a IMU. Si deve, quindi, procedere al seguente calcolo della quota esente.	<input checked="" type="checkbox"/> <
i) $Cms / Cm =$	20,00 %
j) Valore di cui alla lett. f) x (1- i) costituisce la quota del valore di cui al rigo f) da assoggett. a IMU	
X (100 - 20,00) %	= €
k) Valore da assoggettare a IMU = Valore di cui al rigo e) + Valore di cui al rigo j) =	
130.147,92 +	= 130.147,92 €

Buttons at the bottom: Conferma, Varia, Annulla, <Ind, Av >, Uscita.

La compilazione del presente folder, utile al fine di determinare il valore da assoggettare ad IMU, è automatica ed è effettuata sulla base dei dati inseriti nel folder precedente, che vengono rielaborati nel presente riquadro.

Nel caso in cui la percentuale di imponibilità è uguale o superiore a 100, l'immobile deve essere dichiarato nel quadro A e non nel quadro B; di tale condizione viene rilasciato apposito messaggio ed in tal caso l'utente deve eliminare in anagrafica immobile il campo "Tipologia attività".



Se il valore indicato nel campo "Cm" "Corrispettivo medio percepito dall'Ente non Commerciale", come spiegato in precedenza, è inferiore a quanto indicato nel campo "Cms" "Costo medio per studente pubblico", l'attività didattica è svolta con modalità non commerciale e quindi l'immobile in selezione non è assoggettabile ad IMU.

Se invece il valore indicato nel campo "Cm" "Corrispettivo medio percepito dall'Ente non Commerciale" è maggiore a quanto indicato nel campo "Cms" "Costo medio per studente pubblico", l'attività didattica è svolta con modalità commerciale e quindi viene determinata la parte di valore da assoggettare ad IMU.

Il risultato del rapporto tra i due valori, "Cm" "Corrispettivo medio percepito dall'Ente non Commerciale" e "Cms" "Costo medio per studente pubblico", indica la percentuale dell'esenzione da applicare alla base imponibile.

Il prospetto termina con il calcolo del valore da assoggettare ad IMU.

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...

Società 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale 01010123216

IMMOBILE ATTIVITÀ DIDATTICA (A) - C] ATTIVITÀ DIDATTICA (D) - K]

QUADRO B - Imm. parzialmente imponibili Mod IMU anno 2020 Comune E388 JESI

Tipologia di attività svolta 4 - Per le attività didattiche ☐ escluso ☐ gestione manuale

caratteristica 3 indirizzo VIA CAPUCCINI 1 codice comune T/U N.Ord. 2 / Progressivo 2

Dati catastali identificativi immobili

sezione	folio	particella	subalterno	categoria/qualità	classe	n protocollo	anno
A	36	1452	2	A03	4	325	2013

Immobile storico o inagibile / Inabitabile ☐ Valore 130.147,92 Immobile esente ☐ % Possesso 100,00 Inizio/termine del possesso o variazione di imposta

Motivo ☐ acquisto ☐ vendita ☐ altro ☐ Altro motivo variazione

Agenzia delle entrate di Estremi del titolo

IMU dovuta

Tributo	Importo 2020	Acconto 2020
[3918] Altri fabbricati	1.103,65	
<nessuna selezione>		
<nessuna selezione>		

☐ Esenzione 2020 ☐ Esenzione 2021

Conferma Varia <Ind. Av.> Uscita

Quadro B2 - Immobili parzialmente imponibili o totalmente esenti - Altre attività

Il presente quadro viene compilato quando l'attività svolta dall'Ente è diversa dall'attività didattica. Anche in tal caso deve essere compilato il quadro B e più precisamente il quadro B2, al fine di determinare la superficie dell'immobile utilizzata per lo svolgimento dell'attività da assoggettare ad IMU.

Il presente quadro è suddiviso in 2 folder, "Immobile", che contiene i dati catastali dell'immobile e le rate di imposta calcolate e versate negli anni di riferimento e per la cui compilazione è possibile rinviare a quanto già sopra illustrato in merito al quadro B1

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co... x

Società 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale 01010123216

IMMOBILE ALTRE ATTIVITÀ

QUADRO B - Imm. parzialmente imponibili o esenti Mod.IMU anno 2020 Comune E388 JESI

Tipologia di attività svolta 1 - Attività assistenziali ☐ escluso ☐ gestione manuale

caratteristica indirizzo Codice comune T/U N.Ord. Progressivo

3 VIALE DELLA VITTORIA 19 U 1 1

Dati catastali identificativi immobili

sezione foglio particella subalterno categoria/qualità classe n.protocollo anno

A 121 2 3 A03 5 1452 2010

Immobile storico o inagibile / Inabitabile Valore Immobile esente % Possesso Inizio/termine del possesso o variazione di imposta

182.206,08 100,00

Motivo ☐ acquisto ☐ vendita ☐ altro Altro motivo variazione

Agenzia delle entrate di Estremi del titolo

IMU dovuta

Tributo Importo 2020 Acconto 2020

[3918] Altri fabbricati 22,79

<nessuna selezione>

<nessuna selezione>

☐ Esenzione 2020 ☐ Esenzione 2021

Conferma Varia <Ind. Av.> Uscita

e "Altre attività" in cui sono contenute le informazioni utili per determinare il rapporto proporzionale tra la quota dell'immobile adibito all'utilizzo commerciale rispetto all'intero immobile.

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co... x

Società 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale 01010123216

IMMOBILE **ALTRE ATTIVITÀ**

Cenc 500,00 Cm 1200,00 ☐ Assenza dati

a) Rapporto tra la superficie utilizzata per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / superficie totale dell'immobile:

1000,00 / 85000,00 = 1,18 %

a1) Rapporto tra la superficie utilizzata per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / superficie totale dell'immobile per giorni di utilizzo / 365

/ / 365 = %

b) Rapporto tra numero dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta con modalità commerciali / numero complessivo dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta:

/ = %

b1) Rapporto tra numero dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta con modalità commerciali / numero complessivo dei soggetti nei confronti dei quali l'attività è svolta per giorni di utilizzo / 365

/ / 365 = %

c) Rapporto tra giorni nei quali l'immobile è utilizzato per lo svolgimento di attività con modalità commerciali / 365 giorni

/ 365 = %

d) Percentuale di imponibilità: a + a1 + b + b1 + c =

1,18 %

e) Valore da considerare ai fini dell'applicazione dell'IMU, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento n. 200 n. 200 del 2012 = BASE IMPONIBILE X percentuale di imponibilità (d)

182.206,08 X 1,18 % = 2.150,03 €

Conferma Varia <Ind. Av.> Uscita

Anche nel quadro B2, nel folder “**Immobile**” è presente il flag “**Immobile esente**”, che va barrato se l’immobile dell’Ente non Commerciale è totalmente esente, ovvero se nello stesso non sono svolte né attività diverse da quelle di cui alla citata lett. i) né attività rientranti nella stessa lett. i) e svolte con modalità commerciali.

La compilazione delle informazioni richieste nel presente quadro è manuale; automatica è invece la determinazione delle singole percentuali di calcolo.

Le prime due voci da inserire corrispondono a “Cenc” *“Corrispettivo medio percepito dall’Ente non Commerciale”* e “Cm” *“Corrispettivo medio previsto per analoghe attività svolte con modalità commerciali nello stesso ambito territoriale”*.

Anche nel quadro B2, nel caso in cui la percentuale di imponibilità è uguale o superiore a 100, l’immobile deve essere dichiarato nel quadro A, eliminando il campo “*Tipologia attività*” nell’ anagrafica dell’immobile essendo, in tal caso, totalmente imponibile.

La percentuale di imponibilità viene poi applicata alla base imponibile dell’immobile.

Quadro C – Determinazione IMU

Il presente quadro rappresenta un quadro riepilogativo dal quale emerge il totale dell'imposta complessivamente dovuta per l'anno di riferimento.

La videata è suddivisa in folder, ciascuno dei quali è espositivo del codice tributo di riferimento, in relazione alla tipologia di immobile per il quale viene versata l'imposta e quindi:

- "3914" se trattasi di "terreni agricoli"
- "3916" se trattasi di "area fabbricabile"
- "3918" se trattasi di "altri fabbricati"
- "3930" se trattasi di "fabbricati di tipo D quota di competenza del Comune"
- "3925" se trattasi di "fabbricati di tipo D quota di competenza dello Stato"
- "3913" se trattasi di "fabbricati rurali ad uso strumentale"

Il folder "Totale" riepiloga il totale da versare.

The screenshot displays the '2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...' window. At the top, the 'Società' field is set to '103' and 'IL VOLO NO PROFIT', and the 'Codice fiscale' is '01010123216'. The main section is titled 'Quadro C - Determinazione dell'imposta' and 'Determinazione IMU - anno 2020' for 'Comune di JESI - AN'. It contains a table with the following data:

	Ecc. Totali	Comp. Verticale
1) Imposta dovuta		1.305,00
2) Eccedenza risultante precedente dichiarazione		
3) Eccedenza risultante precedente dichiarazione compensata in F24		
4) Rate versate		
5) Imposta a debito		1.305,00
6) Imposta a credito		

Below this is 'Quadro D - Compensazioni e rimborsi' with fields for '1) Imposta risultante dalla presente dichiarazione', '2) Credito di cui si chiede il rimborso', and '3) Credito da utilizzare in compensazione'. At the bottom is the 'Gestione acconti' section with 'I° Acconto' at 653,00 and 'II° Acconto' at 652,00. Navigation buttons at the bottom include 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', '<Ind', 'Av >', and 'Uscita'.

Per quello che riguarda il rigo relativo all' "Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione", è prelevato in automatico dalla procedura se presente nel modello di dichiarazione dell'anno precedente.

E' a cura dell'utente, invece, la compilazione dell'eventuale utilizzo effettuato in compensazione in F24 e quindi il rigo "Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24" va gestito manualmente.

Gli importi dell' "Imposta dovuta" e delle "Rate versate" vengono prelevate dall'anagrafica degli immobili, dal folder "Totali IMU ENC", dalle apposite colonne "Dovuta" e "Acconti"; relativamente all'importo "Rate versate", viene riportato solo se le deleghe risultano chiuse/stampate/inviare in F24.

Viene poi calcolata l'imposta a debito o a credito tenendo presente che l'IMU non è dovuta, non è rimborsata e non può essere utilizzata in compensazione se non supera 12 €.

Nel caso in cui sia barrato uno dei due nuovi flag "Esenzione 2020" e/o "Esenzione 2021", l'IMU dovuta indicata nell'anagrafica dell'immobile non viene riportata nel presente quadro C "Versamenti".

Quadro D – Compensazione e rimborsi

Il presente quadro va compilato per indicare se il credito IMU risultante dalla dichiarazione è chiesto a rimborso o utilizzato in compensazione.

Si precisa che la compensazione può essere effettuata esclusivamente tra crediti e debiti relativi all'IMU dovuta al medesimo Comune.

Quadro D - Compensazioni e rimborsi	
1) Imposta risultante dalla presente dichiarazione	
2) Credito di cui si chiede il rimborso	
3) Credito da utilizzare in compensazione	

Indicare quanto dell'eventuale credito è chiesto a rimborso, tenendo presente che non può essere rimborsata la parte di credito già utilizzata in compensazione fino alla data di presentazione della dichiarazione in esame. Per differenza viene invece calcolato il credito da utilizzare in compensazione con il modello F24.

Gli acconti, che in tale contesto possono essere modificati manualmente, vengono prelevati dall'anagrafica degli immobili, sempre dal folder **"Totali IMU ENC"**.

Gestione acconti	
I° Acconto	653,00
II° Acconto	652,00

Funzioni singolo Comune

Nella videata di **IMUENC**, una sezione è riservata alle “**Funzioni singolo Comune**”.

Funz.singolo Comune	
Versamenti	
Prospetto Altri dati	
Ricevute e Quadri	
Stato dichiarazione	

Versamenti

Per poter accedere alla prima scelta, “**Versamenti**”, è necessario che la dichiarazione **IMUENC** sia “**Chiusa**”, come eventualmente segnalato a video.



Tale sezione contiene una griglia nella quale, per ciascun tributo, è evidenziato, su distinti righe, quanto dovuto o quanto eventualmente compensato, per ciascuna rata relativa al “*Saldo*” ed al “*I° e II° acconto*,” così come risultante dai quadri C e D.

Versamenti IMU Comune di JESI - AN							
Tributo	Tipo rata	Credito	Credito utilizzato	Debito	Debito compensato	Versamento 16/06	Versamento 16/12
3914	Saldo			179,00		179,00	
3914	I° Acconto			89,00		89,00	
3918	Saldo			1.126,00		1.126,00	
3918	I° Acconto			563,00		563,00	
3914	II° Acconto			90,00			90,00
3918	II° Acconto			563,00			563,00

Nella griglia, per ogni singolo Comune, vengono visualizzate le compensazioni che la procedura esegue in automatico tra i crediti ed i debiti relativi all'IMU dovute al medesimo Comune e risultanti dalla dichiarazione (Quadri C e D).

I dati visualizzati nella griglia, essendo una visualizzazione di quanto risultante dai quadri C e D, non possono dunque essere modificati.

Eventuali variazioni possono essere effettuate solamente riaprendo la dichiarazione ed intervenendo nei suddetti quadri.

Prospetto altri dati

La scelta “**Prospetto altri dati**” deve essere selezionata per inserire il “*Prefisso*” ed il “*Numero di telefono*” sia della società che del rappresentante legale, informazioni richieste sia nella stampa del modello che nel file telematico da inviare. Tali campi, obbligatori, debbono essere inseriti manualmente, non essendo possibile effettuare il loro prelievo dall’anagrafica della società, dove sono presenti, in quanto ai fini dell’invio telematico della dichiarazione dei redditi è richiesto che il “*Prefisso*” ed il “*Numero di telefono*” siano un unico numero mentre il tracciato del file telematico relativo al presente modello richiede i due dati separati.

Vanno indicati, se sussiste il caso, anche i dati di residenza del rappresentante firmatario estero.

ALTRI DATI FRONTESPIZIO

Dati contribuente

Codice Stato Estero

Prefisso Numero

Società

Rappresentante firmatario

Rappresentante firmatario - estero

Codice Stato Estero

Contea

Località

Indirizzo

Conferma **Varia** **Annulla**

Ricevute e Quadri

Nella scelta “**Ricevute e Quadri**”, quasi totalmente gestita in automatico dal programma, sono memorizzati, per singolo Comune, i dati relativi alla presentazione della dichiarazione e quelli relativi al suo invio telematico, relativamente alla ricevuta di trasmissione del modello di dichiarazione.

☆ 2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co... x

Società 103 IL VOLO NO PROFIT 01010123216

Comune di JESI Anno 2020

Soggetto intermediario 6 CENTRO DATI FISCALI

Invio telematico della dichiarazione

Dichiarazione Chiusa ☒ <

Stampa definitiva ☐ <

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione 28/05/2021

Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione ☒ <

Tipologia dichiarazione ☒ Ordinaria ☐ Sostitutiva

QUADRI COMPILATI

Quadri

A ☒ <

B - Attività Didattica ☒ <

B - Altre Attività ☒ <

C ☒ <

D ☐ <

Immobili 1

RICEVUTA INVIO TELEMATICO

numero invio

del

protocollo

Conferma **Varia** **Uscita**

Se la dichiarazione è stata **“Chiusa”**, risulta barrato il flag **“Dichiarazione Chiusa”** e quando stampata, sarà barrato anche il flag **“Stampa definitiva”**.

La **“Data dell’impegno a presentare la dichiarazione”** viene inserita automaticamente e corrisponde alla data in cui la dichiarazione è stata **“Chiusa”**.

Anche il flag **“Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione”** è barrato in automatico, essendo tale dichiarazione presentabile solamente per via telematica.

Nel file telematico, il flag **“Tipologia dichiarazione”**, va indicato se trattasi di:

- ✓ **“Nuova dichiarazione”**, nel qual caso il flag va apposto nel check **“Ordinaria”**
- ✓ **“Dichiarazione sostitutiva”**, nel qual caso il flag va apposto nel check **“Sostitutiva”**.

L’ indicazione fornita in detto flag è necessaria per individuare correttamente, nell’ambito di uno stesso anno d’imposta, la tipologia di invio della dichiarazione (nuova dichiarazione, dichiarazione sostitutiva), a parità di codice catastale e codice fiscale del contribuente.

Pertanto, in caso di **“Nuova dichiarazione”**, nel momento in cui viene inviato il relativo file telematico, nel caso in cui si dovesse riscontrare la presenza a sistema di una precedente dichiarazione, a parità di anno di imposta, codice catastale e codice fiscale del contribuente, sarà generata una ricevuta di scarto della dichiarazione oggetto dell’invio.

Nel caso in cui, sempre a parità di anno di imposta, codice catastale e codice fiscale del contribuente, fosse necessario effettuare una nuova trasmissione di una precedente dichiarazione, al fine di integrare o rettificare dati precedentemente trasmessi, è necessario barrare il flag **“Dichiarazione sostitutiva”**. Tale dichiarazione sostituirà integralmente la dichiarazione precedentemente inviata. Anche per tale tipologia di dichiarazione nel momento in cui viene inviato il relativo file telematico, nel caso in cui si dovesse riscontrare la presenza a sistema di una precedente dichiarazione, a parità di anno di imposta, codice catastale e codice fiscale del contribuente, sarà generata una ricevuta di scarto della dichiarazione oggetto dell’invio.

Nel riquadro sottostante, **“Quadri compilati”**, sono barrati i flag relativi ai quadri compilati, con l’indicazione del numero degli immobili esposto in ciascun quadro di dichiarazione.

Stato dichiarazione

L’ultima funzione, **“Stato dichiarazione”**, permette di Chiudere ed Aprire la dichiarazione.

Per chiudere il modello di dichiarazione è sufficiente posizionarsi sulla scelta **“Stato dichiarazione”** e selezionare la funzione **“F7=Chiusura”**, presente a fondo pagina.

The screenshot shows the 'Stato dichiarazione' screen in the TeamSystem software. The interface includes a top navigation bar with a home icon and a search bar. Below the search bar, there are fields for 'Società' (103) and 'Codice fiscale' (01010123216). The main content area is divided into several sections:

- Comuni:** A table with columns for 'Comuni', 'IMU a debito', and 'IMU a credito'. It lists three comuni: ANCONA, JESI, and SENIGALLIA.
- Quadri del modello:** A table with columns for 'Quadri del modello', 'IMU a debito', and 'IMU a credito'. It lists five quadri: QA, QB1, QB2, QC, and QD.
- Funz. singolo Comune:** A table with columns for 'Funz. singolo Comune', 'IMU a debito', and 'IMU a credito'. It lists four functions: Versamenti, Prospetto Altri dati, Ricevute e Quadri, and Stato dichiarazione.
- IMU a debito / IMU a credito:** A section with two input fields for 'IMU a debito' and 'IMU a credito'.
- Buttons:** A row of buttons at the bottom: 'Anagr. Terreni', 'Anagr. Fabbricati', 'Ricalcola', 'Stampa Brogliaccio', 'Gestione Vers. F24', 'Scadenze Console', 'Gestione Trib. F24', 'Gestione Del. F24', 'Gestione Telematico', 'Genera Fornitura', 'F4 Controlli SOGEI', 'F7 Chiusura' (highlighted with a red box), and 'F9 Uscita'.

Nel momento in cui si effettua la “**Chiusura**”, i tributi vengono riportati in “**Gestione versamenti**”, da cui sarà possibile gestire il loro “**Invio in F24**”, quando desiderato.
Selezionare, pertanto, la scelta “**Gestione versamenti F24**”.

Comune	Inviato in F24	Descrizione	Tributo	Descrizione	Imu	Rata 16/06	Rata 16/12
E388	JESI		3914	Terreni agricoli	IMU saldo	179,00	
E388	JESI		3914	Terreni agricoli	IMU acconto	89,00	90,00
E388	JESI		3918	Altri fabbricati	IMU saldo	1.126,00	
E388	JESI		3918	Altri fabbricati	IMU acconto	563,00	563,00

Attenzione: Verranno inviati all'F24
i tributi di tutti i comuni chiusi.
Confermi?

Sì **No** **Annulla**

IMUENC

La “**Chiusura**” riguarda l’intera dichiarazione riferita al singolo comune per cui, come nell’esempio di cui all’immagine sottostante, in presenza di immobili in più Comuni è necessario, quando la dichiarazione è pronta per essere chiusa, selezionare lo “**Stato dichiarazione**” del Comune interessato e digitare “**Invio**”.

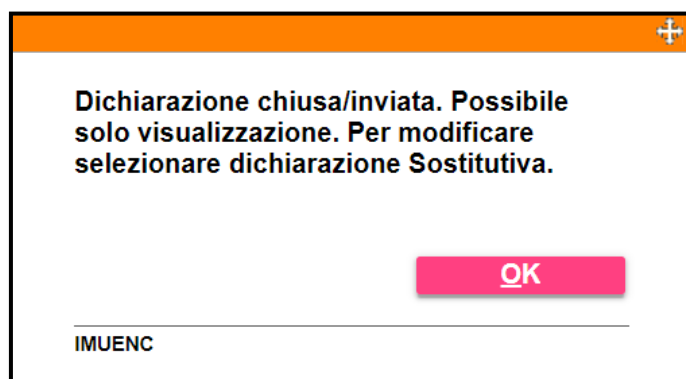
I Comuni per i quali la dichiarazione è “**Chiusa**” sono contrassegnati dal simbolo del “**Lucchetto**” (🔒) che viene evidenziato sia a fianco della scelta “**Stato dichiarazione**” che a fianco del Comune, nella griglia in cui elencati, come evidenziato dai riquadri dell’immagine successiva e che sostituisce il simbolo del “**Visto**” (✓) che è invece presente per indicare lo stato di “**Compilazione**” della dichiarazione.

Comuni	
A271	ANCONA
E388	JESI
I608	SENIGALLIA

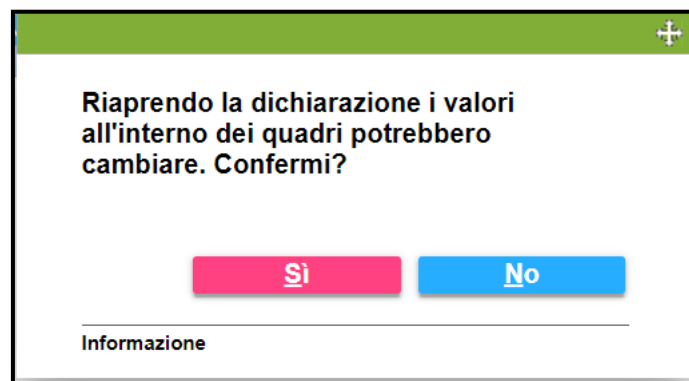
Quadri del modello			
QA	Immobili totalmente imponibili	001	✓
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attività didattiche	001	✓
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attività	001	✓
QC	Determinazione IMU		✓
QD	Compensazione e rimborsi		

Funz. singolo Comune	
Versamenti	
Prospetto Altri dati	
Ricevute e Quadri	
Stato dichiarazione	

Sulle dichiarazioni **“Chiuse”** non è più consentita alcuna operazione se non la visualizzazione dei dati di dichiarazione.



Qualora fosse necessario riaprire la dichiarazione, sempre posizionati con il cursore sulla scelta **“Stato dichiarazione”** selezionare questa volta la funzione **“F7=Apri”**, ugualmente presente a fondo pagina. Verrà segnalato a video che riaprendo la dichiarazione i valori dei quadri potrebbero variare e se accettato quanto segnalato verrà rimosso il simbolo del **“Lucchetto”** (🔒) dal Comune interessato e **“Riaperta”** la relativa dichiarazione.



Si precisa che, se la dichiarazione viene **“Riaperta”**, i tributi precedentemente generati all’atto della Chiusura in **“Gestione versamenti”** non vengono rimossi da tale gestione bensì ricalcolati, come da eventuali modifiche ai dati di dichiarazione.

Nel caso in cui i tributi fossero invece già stati inviati in F24, funzione **“Gestione versamenti F24”**, sezione **“Altre funzioni”**, IMUENC,

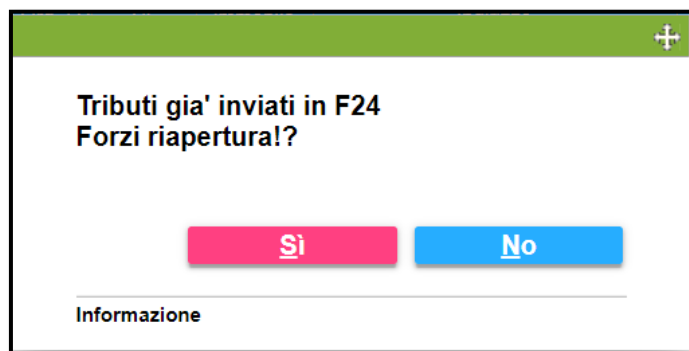
Società: 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale: 01010123216

Gestione tributi IMU

Comune	Inviato in F24	Descrizione	Tributo	Descrizione	Imu	Rata 16/06	Rata 16/12
E388	✓	JESI	3914	Terreni agricoli	IMU saldo	179,00	
E388	✓	JESI	3914	Terreni agricoli	IMU acconto	89,00	90,00
E388	✓	JESI	3918	Altri fabbricati	IMU saldo	1.126,00	
E388	✓	JESI	3918	Altri fabbricati	IMU acconto	563,00	563,00

Invia in F24 Annulla F24 Varia Uscita

confermando la richiesta di **“Riapertura”** della dichiarazione sarebbe inviata apposita segnalazione per evidenziare che i tributi sono già in F24.



Forzando la riapertura della dichiarazione i tributi sono annullati dalla “**Gestione versamenti**” ma rimangono presenti in F24 nella Gestione tributi.

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...

Società: 103 IL VOLO NO PROFIT Codice fiscale: 01010123216

Gestione tributi IMU

Comune	Inviato in F24	Descrizione	Tributo	Descrizione	Imu	Rata 16/06	Rata 16/12
--------	----------------	-------------	---------	-------------	-----	------------	------------

Invia in F24 Annulla F24 Varia Uscita

2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...

Codice: 8255 IL VOLO NO PROFIT versione: 2021.0.3

Periodo: 6 2021 1 16 del mese

Periodo	Scadenza	Sezione	Tipologia	Tributo	Descrizione	Credito	Importo	Aut	Stato
06/2021 16 mese	16/06/2021	IMU/Enti Locali Debito	3914	IMU TERRENI - COMUNE			179,00	Aut	Aperta
06/2021 16 mese	16/06/2021	IMU/Enti Locali Debito	3914	IMU TERRENI - COMUNE			89,00	Aut	Aperta
06/2021 16 mese	16/06/2021	IMU/Enti Locali Debito	3918	IMU ALTRI FABBR - CO			1.126,00	Aut	Aperta
06/2021 16 mese	16/06/2021	IMU/Enti Locali Debito	3918	IMU ALTRI FABBR - CO			563,00	Aut	Aperta

SCHEDA TRIBUTO CREDITI DISPONIBILI

IMU/Enti Locali
Tipo: D
Codice tributo: 3914
Comune/Ente: E388
Dati IMU: ☐ Ravvedimento ☐ Variato
Soggetto cedente:

Debito:
IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA PER I TERRENI - C
JESI ☐ Acconto ☒ Saldo
Numero Immobili: 1

Riferimento - mese:
Rata:
Importo: 179,00
Scadenza delega: 16/06/2021
Periodo: 16/06/2021
Scadenza credito:
Stato: Normale
Servizio: 4003 DIREDD - IMU

☐ Mod F24 EP
☐ Tributo sospeso
☐ Non cumulabile
☐ Non compensabile
☐ Assenza visto conformità

Funzioni Conferma Varia Annulla Insensci <Ind Av> Uscita

Altre funzioni

Completano la videata di gestione del modello IMUENC alcuni bottoni gestionali.

Comuni	
A271	ANCONA
E388	JESI
I608	SENIGALLIA

Quadri del modello			
QA	Immobili totalmente imponibili	001	✓
QB1	Immobili parzialmente esenti - Attività didattiche	001	✓
QB2	Immobili parzialmente esenti - Altre attività	001	✓
QC	Determinazione IMU		✓
QD	Compensazione e rimborsi		

Funz. singolo Comune	
Versamenti	
Prospetto Altri dati	
Ricevute e Quadri	
Stato dichiarazione	

N.Ord. / I	T/F	Immobile	Indirizzo	Tipo Attività	Inizio/termine	Escluso	Note
QB1	2/ 2	Fabbricati	4	VIA CAPUCCINI 1	Attività didattiche		

IMU a debito: 1.305
IMU a credito:

Anagr.Terreni	Anagr.Fabbricati
Ricalcola	Stampa Brogliaccio
Gestione Vers.F24	Scadenze Console
Gestione Trib.F24	Gestione Del F24
Gestione Telematico	Genera Fornitura

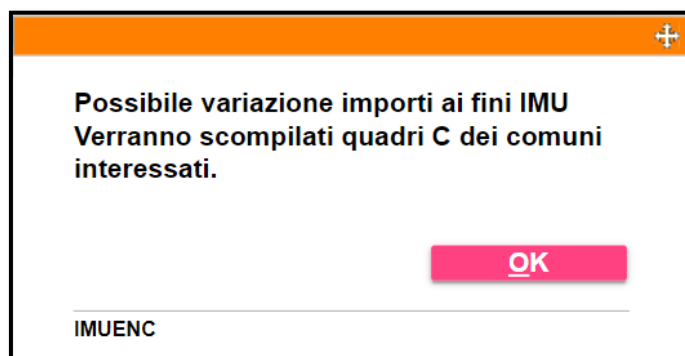
Anagr.Terreni

Anagr.Fabbricati

I bottoni “**Anagrafica terreni**” / “**Anagrafica fabbricati**” permettono di accedere direttamente alla gestione anagrafica dell’immobile su cui il cursore è posizionato. Pertanto, l’accesso ai dati gestionali dell’immobile è possibile direttamente dal programma **IMUENC** senza dover uscire dalla procedura e dover selezionare altri comandi.

Se da **IMUENC** si utilizza tali bottoni per accedere all’anagrafica terreni/fabbricati, il programma memorizza i comuni in cui sono ubicati gli immobili a cui è stato effettuato l’accesso tramite le suddette funzioni.

In tal caso, una volta usciti dalla gestione dell’anagrafica dei terreni/fabbricati e rientrati in **IMUENC** viene visualizzato il seguente messaggio:



con cui si avverte l’utente che viene rimossa la compilazione dal quadro “**C**” “**Determinazione IMU**” per i comuni in cui sono ubicati gli immobili a cui è stato effettuato l’accesso tramite le suddette funzioni.

Gestione Vers.F24

Una volta effettuata la chiusura della dichiarazione, i tributi IMU calcolati e da versare per gli Enti in questione, vengono memorizzati all'interno della scelta **"Gestione versamenti F24"** da cui è possibile effettuare l'invio in F24 tramite l'apposito bottone **"Invia in F24"**.

I tributi IMU sono distinti per Comune di versamento e quindi visualizzati in griglie separate.

Per ciascun Comune viene visualizzato:

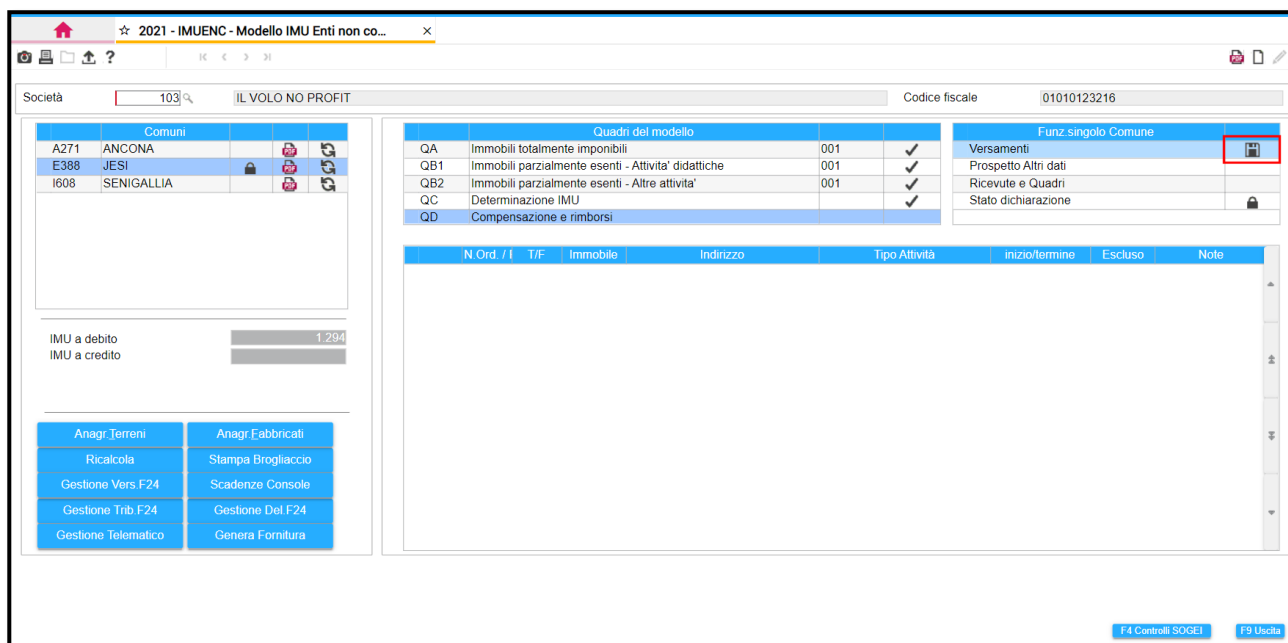
- nella colonna, **"Inviato in F24"**, il check quando il tributo è stato inviato in F24 e quindi per indicare che l'invio è già stato effettuato;
- la **"Descrizione"** dell'immobile in relazione alla sua tipologia;
- la **"Descrizione"** dell'imposta, in relazione al tributo generato e quindi **"IMU acconto"**, **"IMU saldo"**;
- la **"Rata al 16/06"**, ovvero quanto da versare entro il 16/06, tenuto conto quindi delle eventuali compensazioni, visibili all'interno della gestione versamenti;
- la **"Rata al 16/12"**, ovvero quanto da versare entro il 16/12, anche in questo caso al netto di eventuali compensazioni, sino a capienza.

A fondo pagina sono presenti le scelte **"Invia tributi in F24"** e **"Annulla tributi in F24"**.

La scelta **"Invia tributi in F24"** può essere utilizzata per l'invio massivo in F24 dei tributi risultanti dalla compilazione della dichiarazione. Ricordiamo che i tributi sono presenti in codesta gestione solamente dopo che la dichiarazione è stata **"Chiusa"** e quindi limitatamente ai soli Comuni per i quali la dichiarazione è stata **"Chiusa"**.

Una volta effettuato l'invio, i Comuni per i quali i tributi sono stati inviati in F24 sono, come sopra detto, contrassegnati dal check.

Nella Gestione dei quadri, invece, nella scelta **"Versamenti"**, appare, una volta effettuato l'invio dei tributi in F24, il simbolo del floppy disk ().



E' stata prevista la possibilità di effettuare l'invio dei tributi in F24 anche per singolo Comune. In tal caso, se posizionati in **"Gestione versamenti F24"** con il cursore sul Comune per il quale debbono essere inviati i tributi in F24, a fondo pagina si attiva la funzione **"F5=Invio tributi in F24"**.

The screenshot shows a web application window titled "2021 - IMUENC - Modello IMU Enti non co...". The interface includes a search bar for "Società" (containing "103") and "Codice fiscale" (containing "01010123216"). Below this is a section titled "Gestione tributi IMU" containing a table with the following data:

Comune	Inviato in F24	Descrizione	Tributo	Descrizione	Imu	Rata 16/06	Rata 16/12
E388		JESI	3914	Terreni agricoli	IMU saldo	179,00	
E388		JESI	3914	Terreni agricoli	IMU acconto	89,00	90,00
E388		JESI	3918	Altri fabbricati	IMU saldo	1.115,00	
E388		JESI	3918	Altri fabbricati	IMU acconto	558,00	557,00

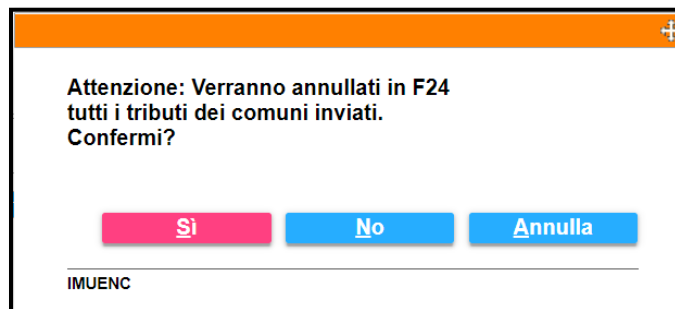
At the bottom right of the interface, there are three buttons: "Export Griglia", "F5 Invia tributi in F24" (highlighted with a red box), and "F9 Uscita".

Selezionandola verrà evidenziato con un messaggio a video che si sta effettuando l'invio in F24 dei tributi del solo Comune in selezione.

A confirmation dialog box with an orange header bar. The text inside reads: "Confermi invio tributi in F24 per il comune selezionato?". Below the text are three buttons: "Si" (pink), "No" (blue), and "Annulla" (blue). At the bottom left, the text "IMUENC" is displayed.

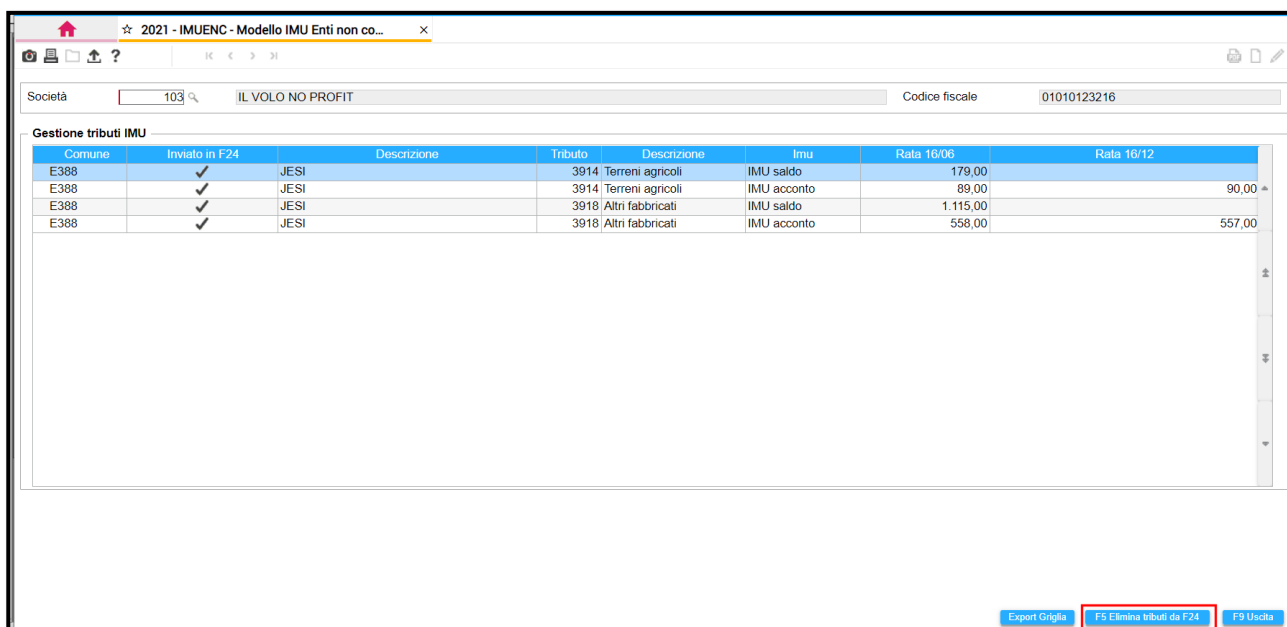
Il check di **"Inviato in F24"** è posizionato solamente in corrispondenza del Comune per il quale è stato confermato l'invio dei tributi in F24.

Qualora fosse necessario rimuovere massivamente da F24 tutti i tributi che sono stati già inviati, selezionare la scelta **"Annulla F24"**. La procedura segnala con un messaggio la richiesta di eliminare quanto già inviato in F24.



Ad operazione terminata verrà rimosso il check dalla relativa colonna "Inviato in F24".

Così come è possibile l'invio singolo dei tributi in F24, se selezionata l'apposita funzione "**F5=Invio tributi in F24**" sul singolo Comune, è anche possibile annullare il singolo invio da F24 selezionando la funzione "**Elimina tributi da F24**" presente a fondo pagina, se posizionati sul singolo Comune per cui risulta già effettuato l'invio in F24.



Scadenze Console

Selezionando la presente scelta si accede direttamente alla procedura di Interrogazione delle scadenze aziendali di Console. Viene in tal modo facilitato l'accesso ai programmi della procedura CON.TE direttamente da **IMUENC**.

Gestione Trib.F24

Gestione Del.F24

Tra le funzioni sono presenti anche le scelte "**Gestione tributi F24**" e "**Gestione deleghe F24**" che, se selezionate, consentono di accedere dalla gestione della dichiarazione **IMUENC** rispettivamente alla gestione F24 dei tributi generati ed alla relativa delega F24 senza uscire dal comando **IMUENC**.

Gestione Telematico

Genera Fornitura

L'invio telematico del singolo modello di dichiarazione può essere effettuato anche direttamente dalla procedura **IMUENC** in cui sono presenti le due funzioni "**Gestione telematico**", da cui è possibile effettuare tutte le ordinarie operazioni di gestione del singolo invio e "**Genera fornitura**", per preparare la fornitura da inviare (i programmi per l'invio telematico del modello IMUENC non sono ancora aggiornati e quindi tali funzioni non sono al momento attive).

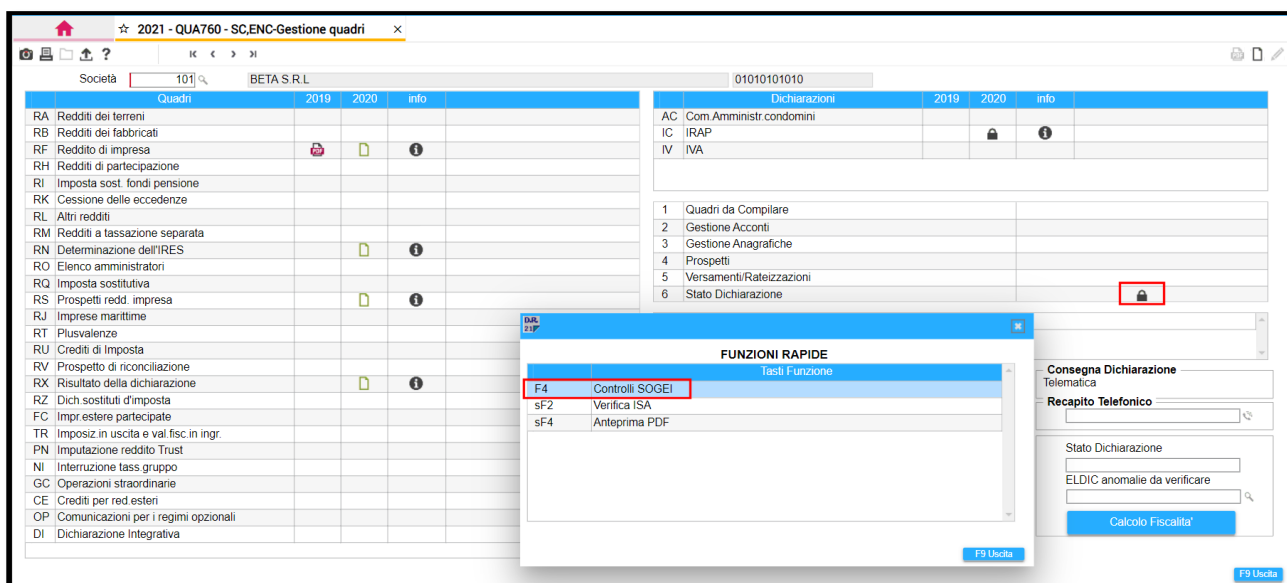
Controllo telematico

DIRED20**QUA740**

“F4=Controllo telematico SOGEI”

Per poter eseguire il controllo telematico della singola dichiarazione selezionare la funzione “**F4=Controllo SOGEI**” attiva nella Gestione quadri, all’interno del bottone “**F6=Funzioni**”, presente a fondo pagina, solo se il quadro di liquidazione è stato compilato e la dichiarazione già chiusa.

Si precisa che al momento tale funzione è disponibile per il controllo telematico delle sole dichiarazioni delle Società di Capitali; con i prossimi aggiornamenti sarà attivata in tutti i modelli dichiarativi.



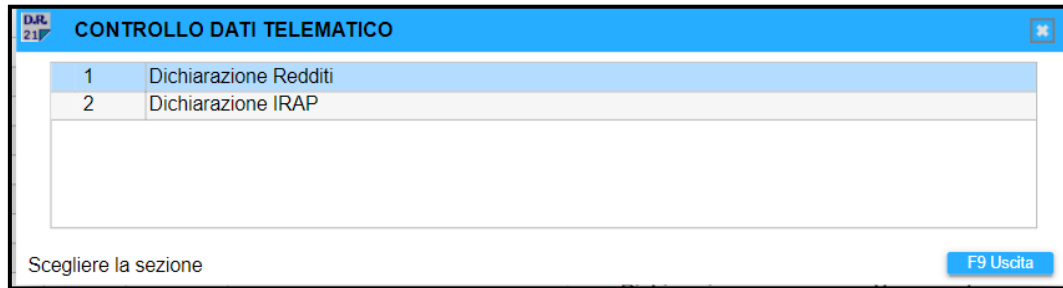
IMPORTANTE

Per poter utilizzare la funzione “F4=Controllo Sogei” è necessario:

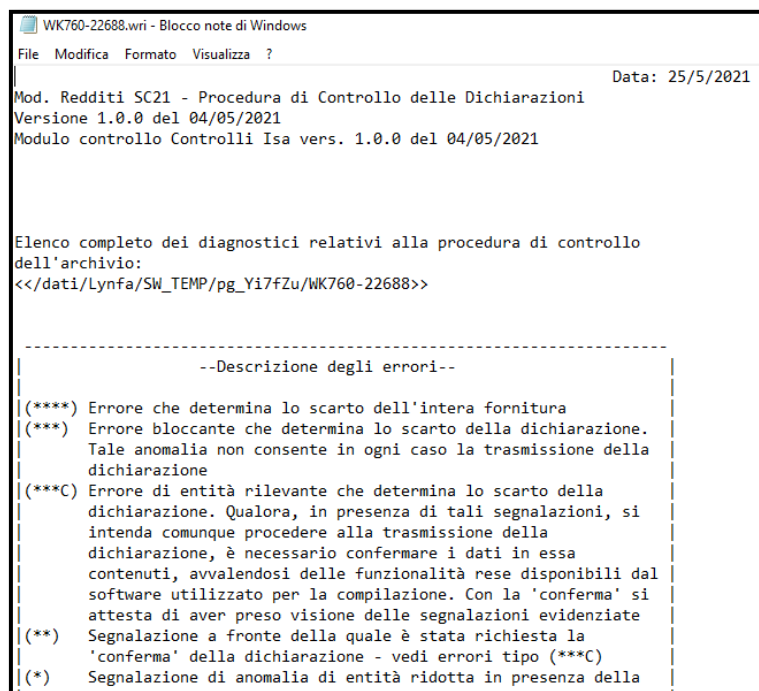
- che tra gli applicativi installati sia presente anche la procedura Console Telematici poiché, se non presente, la funzione “F4=Controllo Sogei” non si avvia.
- che sia presente la licenza d’uso di Console Telematici n° 1166 di cui la funzione “F4=Controllo Sogei” verifica la presenza, pena il mancato avvio del controllo telematico ed il conseguente invio di un messaggio di errore bloccante.

Se la funzione di controllo viene selezionata ma i relativi moduli di controllo non sono presenti nel desktop telematico di Console, appare una segnalazione con cui si invita l'utente alla loro installazione automatica.

Per avviare il controllo selezionare le seguenti scelte, rispettivamente per controllare la dichiarazione Redditi e/o la dichiarazione Irap.



Si avvia il controllo fornitura tramite desktop telematico con relativa visualizzazione, al termine, del diagnostico elaborato.



Gestione IRAP

DIREDD21

IRAP

“Stato dichiarazione”

Nel modello IRAP SaaS lo “*stato dichiarazione*”, non essendo più presente il main dei quadri, può essere visualizzato all'interno del modello WEB, in testa al modello.

Lo “*stato*” del modello IRAP viene identificato con i seguenti valori, in relazione allo stadio di lavorazione del modello:

- “*Aperta*”
- “*Chiusa*”
- “*Inviata*”
- “*Firmata*”
- “*Stampata*”

Per quanto concerne lo “*stato*” relativo alla “*Validazione*”, questo è trascritto nel main della dichiarazione dei Redditi, assieme alla validazione di tale dichiarazione dove sarà visibile la descrizione “*Dichiarazione validata Redditi e Irap*”.

Gestione telematico provvisorio

DIRED21**760TEP**

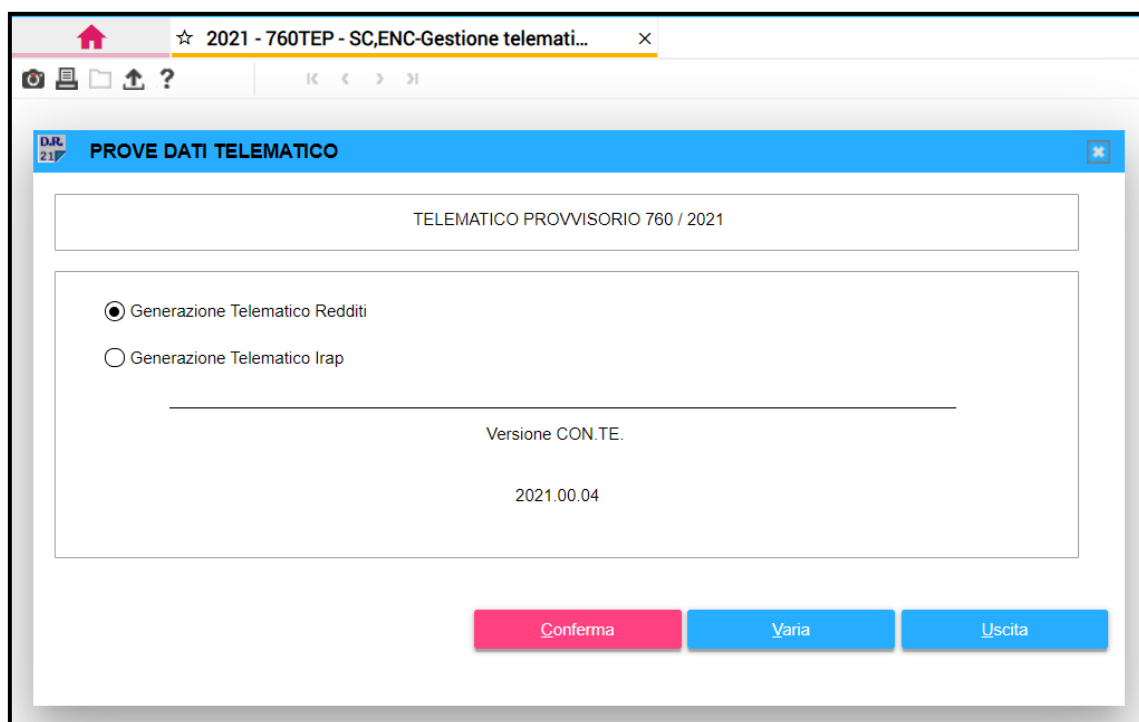
Gestione telematico provvisorio

Con il presente aggiornamento sono stati attivati i programmi per generare massivamente i files telematici provvisori relativi alle dichiarazioni dei redditi, al momento limitatamente alle sole Società di Capitali, al fine di sottoporre gli stessi ai controlli SOGEI.

Selezionare, pertanto, il comando **760TEP**, presente nella cartella **“Stampe e telematico”**, al fine di generare un file telematico che può essere utilizzato per controlli preliminari rispetto alla generazione effettiva, senza che siano comunque modificati né il *Riepilogo spedizioni* né lo *stato* della dichiarazione, che non acquisirà lo stato di **“Inviata”**.

Tale procedura genera, quindi, un file telematico *“fittizio”* e non memorizzato in archivio tanto che, di tale generazione, non rimane traccia né nel *Riepilogo spedizioni* né nello *stato* delle singole dichiarazioni.

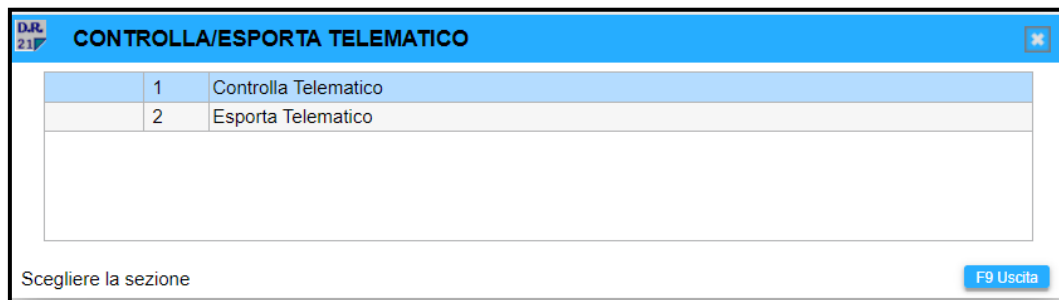
E' quindi consigliata per eseguire i controlli SOGEI in modalità massiva, senza che ciò comporti né un aggiornamento delle spedizioni né dello *“stato”* delle dichiarazioni controllate.



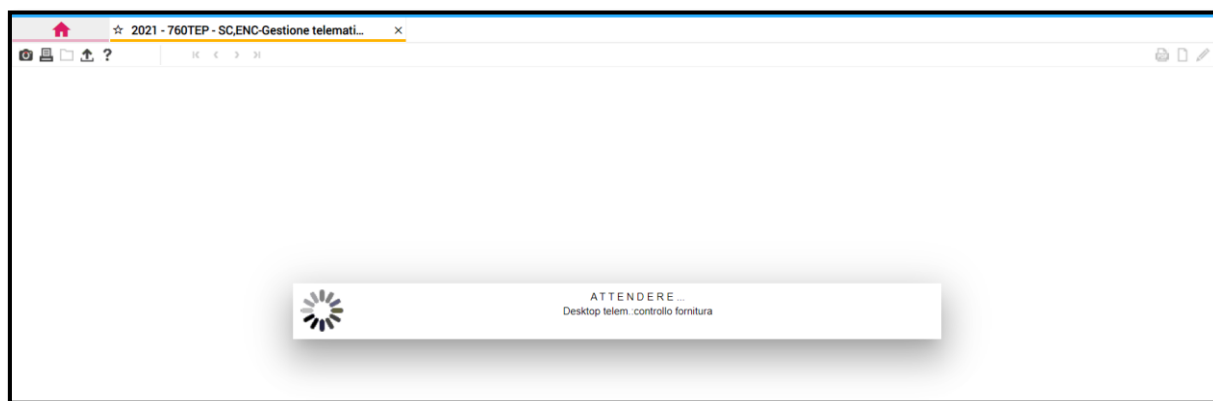
Una volta definiti gli estremi dell'elaborazione, appare l'elenco delle dichiarazioni di cui si desidera controllare il file telematico.

Codice	Alias	Denominazione	Redditi	Irap	CON.TE.
101		BETA S.R.L.	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
104		BIANCHI S.P.A.	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
102		ROSSETTI SRL	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>

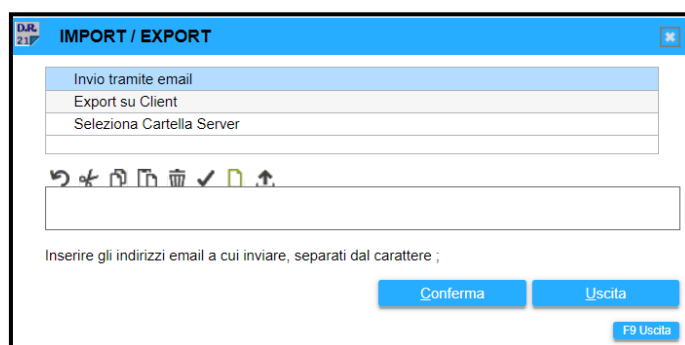
Dopo avere confermato l'elenco visualizzato appare la videata in cui è possibile scegliere se effettuare il **“Controllo telematico”** oppure l' **“Esportazione”** del file generato.



Se selezionata la scelta “**Controllo telematico**” si avvia, per i dichiaranti di cui all’elenco, il controllo della fornitura, come da desktop telematico di Console, allo stesso modo in cui opera la funzione “**F4=Controllo Sogei**” eseguita dalla singola dichiarazione.



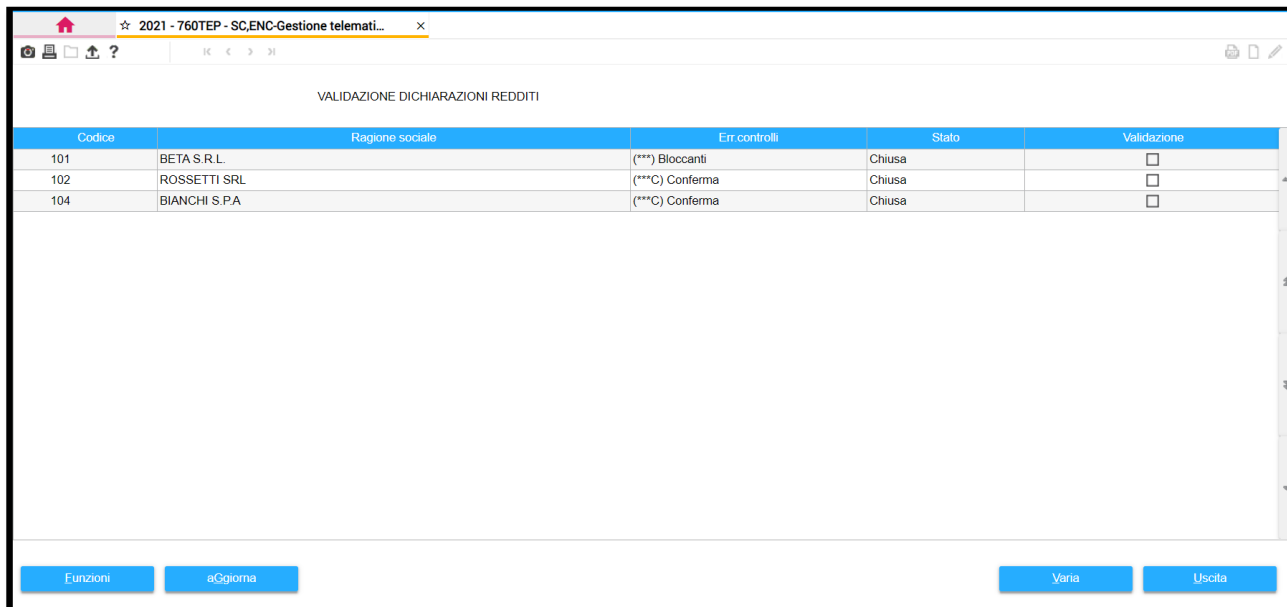
Selezionare l’altra scelta “**Esporta telematico**” per esportare il file generato ai fini del controllo qualora, ad esempio, nella postazione in cui è stato generato il file non sia installato il desktop telematico scaricato dal sito dell’Agenzia delle Entrate.



Qualora prima di generare il file telematico in modalità definitiva si desideri effettuare sia il controllo telematico che la successiva “**Validazione**” della dichiarazione, quest’ultima quale condizione preliminare per la successiva generazione del file telematico in cui è prevista la possibilità di filtrare le sole dichiarazioni già “**Validate**”, nella Tabella “**Parametri procedura**”, (**PERSPRO**), nel folder “**Gestione/Funzioni**”, nella pagina “**Funzioni 1**”, nel flag “**Gestione validazione dichiarazione**” inserire l’opzione “**T**” “**Telematico**” che consente di effettuare la “**validazione**” della dichiarazione nel contesto del controllo telematico provvisorio e quindi dopo il controllo eseguito dal comando **760TEP**.

In tal caso, una volta terminato il controllo telematico appare la griglia di “**Validazione**”.

Se dal controllo risultano errori bloccanti, il programma non inserisce il flag di “**Validazione**” e non è possibile nemmeno inserirlo manualmente. Se invece i controlli sono confermabili, in quanto non vi sono segnalazioni di errori bloccati oppure sono riscontrate solo anomalie non bloccanti, il programma inserisce in automatico il flag di “**Validazione**”.



Codice	Ragione sociale	Err controlli	Stato	Validazione
101	BETA S.R.L.	(***) Bloccanti	Chiusa	<input type="checkbox"/>
102	ROSSETTI SRL	(***) Conferma	Chiusa	<input type="checkbox"/>
104	BIANCHI S.P.A	(***) Conferma	Chiusa	<input type="checkbox"/>

L'utente, con il tasto “**Aggiorna**”, presente a fondo pagina, può validare le dichiarazioni. Per le suddette viene inserita la dicitura “**Validata telematico**”.

In tal caso, quando si va a generare il file telematico per l'invio definitivo della dichiarazione, è possibile filtrare le sole dichiarazioni già “**Validata**” e quindi si va a generare un file che, deve comunque essere sottoposto al Controllo Sogei, ma che sicuramente è privo di segnalazioni bloccanti.

Export dati

DIRED21**EXPTE760**

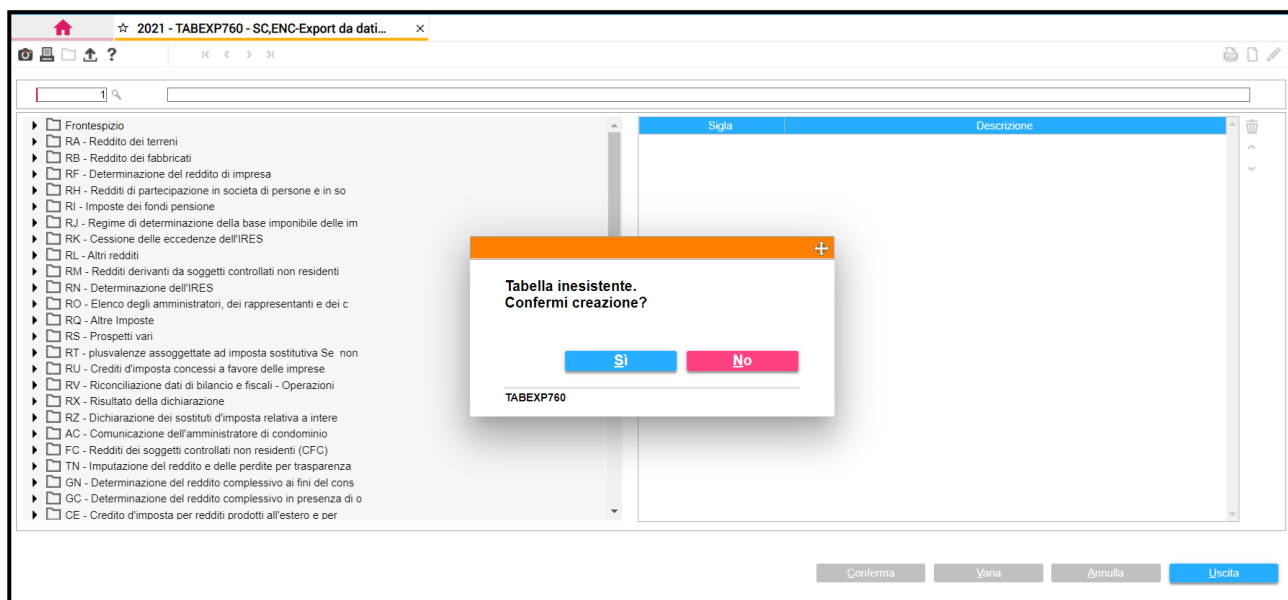
Export dati modello Redditi Società di Capitali in formato “csv”

E' possibile esportare in formato “csv” i dati presenti nel modello Redditi Società di Capitali, ovvero gli stessi dati che vengono stampati nel modello ed inviati telematicamente, al fine di essere poi elaborati in un apposito foglio di calcolo Excel.

Pertanto, le informazioni contenute nei modelli di dichiarazione possono essere esportate e l'utente ha la possibilità di creare dei report liberi, in cui può raccogliere i dati che intende poi rielaborare in Excel.

La prima funzione consiste nel definire i dati che si vogliono esportare in “csv” nei propri report.

A tal proposito, nella cartella delle **“Tabelle”** Redditi Società di Capitali, è presente la Tabella **“Export da dati telematici”**, **TABEXP760**, in cui è possibile creare i vari report che l'utente vorrà gestire per l'esportazione delle informazioni da rielaborare in Excel.



Definire, innanzitutto il **“Codice report”** e la relativa **“Descrizione”**, che sono le prime informazioni richieste, tenendo presente che si possono creare tanti report quanti ritenuti necessari.

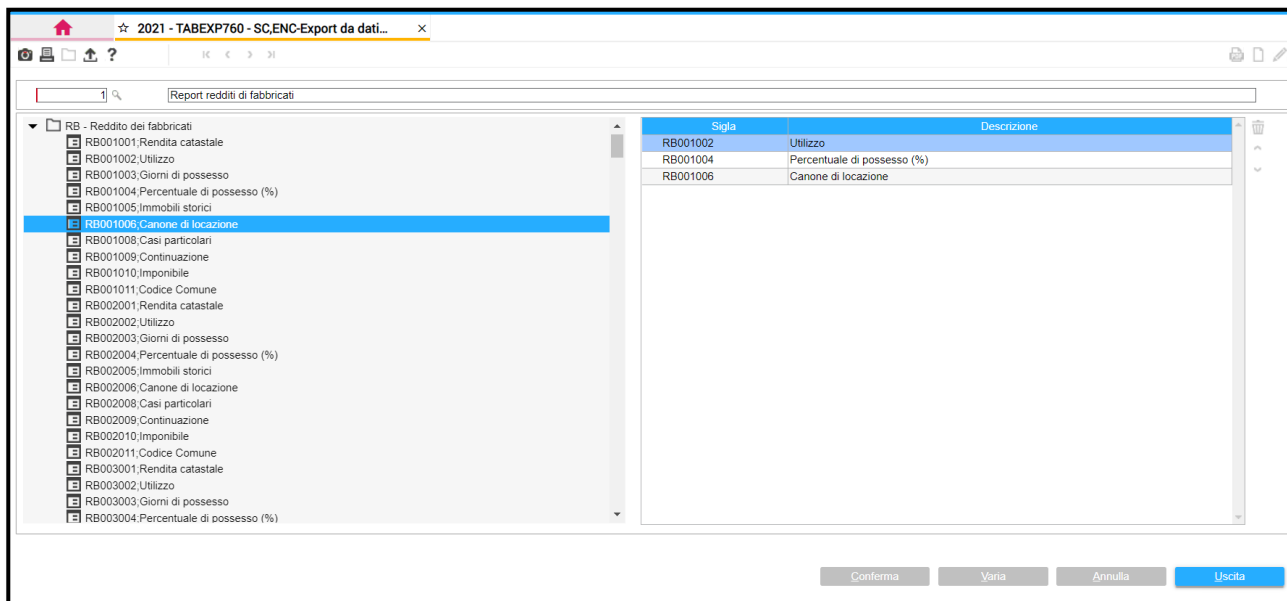
La **“Descrizione”** è utile per identificare il tipo e per quale scopo viene creato il report (ad esempio: supponiamo di voler creare un report per estrapolare le società che percepiscono “reddito di fabbricati”).


La videata della tabella è suddivisa in due sezioni.

Nella sezione sinistra sono elencati tutti i quadri del modello di dichiarazione al cui interno sono contenuti i righi presenti nello stesso modello di dichiarazione e che possono essere esportati in formato “csv” quindi, **“Frontespizio”**, quadro **RA**, **RB**, **RC**, ecc...

Selezionare, pertanto, il quadro interessato, contenente i campi che si vogliono estrapolare, tenendo presente che nello stesso report possono essere presenti campi anche di diversi quadri.



Accedendo ad ogni singolo quadro è possibile visualizzare tutti i campi presenti all'interno dello stesso e, posizionandosi su quelli che si desidera includere nel report, in funzione della successiva esportazione in “csv”, dando **“Invio”**, ogni singolo campo di quelli selezionati verrà trascinato nella sezione destra della tabella.



Volendo rimuovere un campo selezionato, posizionarsi sullo stesso e cliccare sull'icona **"Cestino"** ().

Proseguire in tal modo per tutti i quadri interessati sino a visualizzare, nella sezione destra, tutte le informazioni che debbono essere presenti nel report per la funzione di export in "csv".

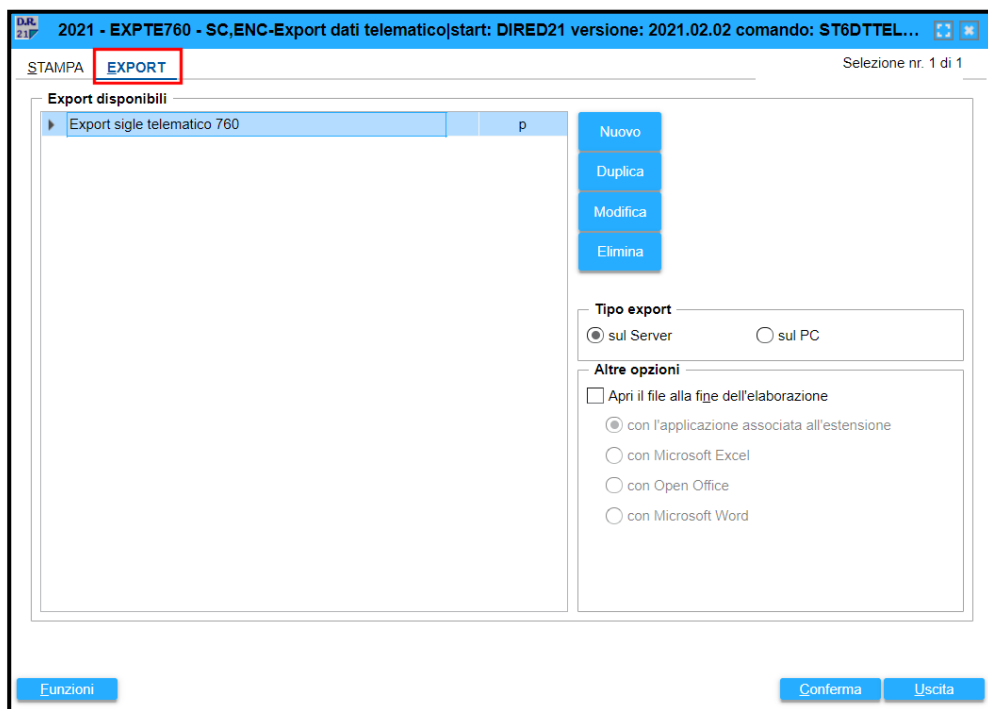
Precisiamo che, per ogni report, al massimo, si possono esportare 50 campi.

Le icone **"Freccia su"** / **"Freccia giù"** ( / ), presenti nella toolbar a fianco della videata, possono essere utilizzate per modificare l'ordine cronologico di esposizione dei campi selezionati.

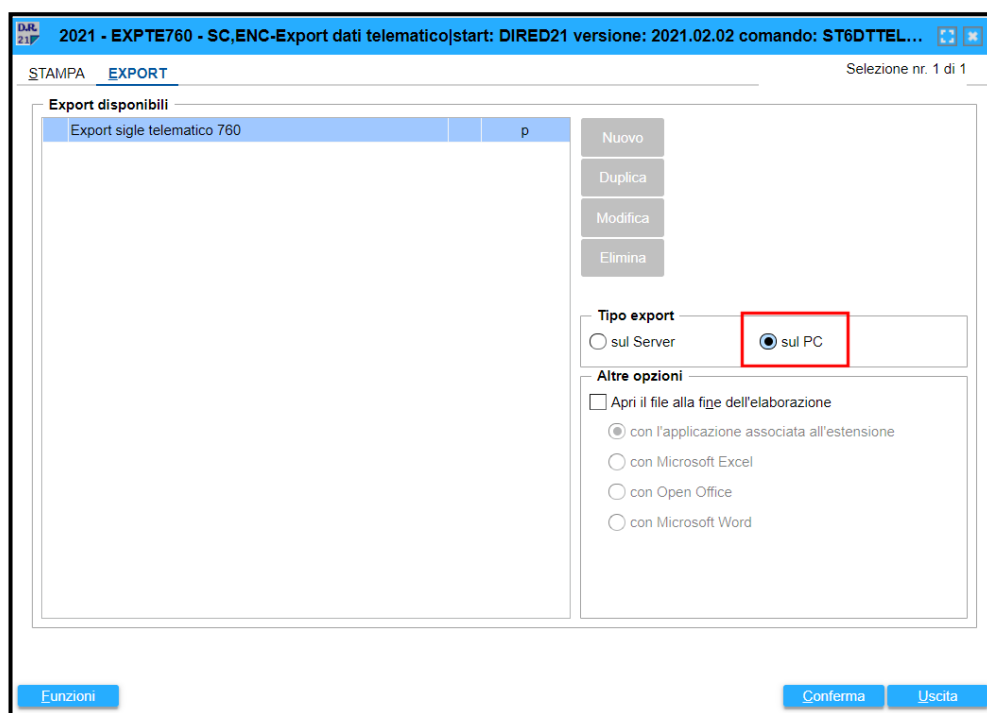
Ogni campo è codificato con la medesima sigla che gli è attribuita dal tracciato record telematico, per cui, ad esempio, RB001002, corrisponde al campo *"Utilizzo"* del quadro RB.

Una volta selezionati tutti i campi e quindi creato il report, i cui dati saranno trasferiti in un file "csv" al fine di essere rielaborati in un foglio di Excel, nella cartella **"Stampe e telematico"** è presente il programma **EXPTE760 "Export dati telematico"**.

Appare la seguente videata, in cui va selezionato il folder **"Export"**.



L'esportazione va effettuata scegliendo l'opzione "Sul PC".



E' possibile utilizzare il report creato, oppure modificarne uno già creato, annullando dati che non interessa esportare oppure aggiungendo ai dati del report quei dati che sono già presenti negli export standard, essendo prevista la possibilità di aggiungere ai report definiti altri dati già presenti nei report standard.

E' possibile anche duplicare un report già pronto per essere esportato.

Tali operazioni sono possibili tramite i bottoni “**Modifica**”, “**Duplica**”, “**Elimina**”, presenti all'interno della funzione di export.

Definire poi gli intervalli di selezione e specificare il “*Codice della tabella report*” precedentemente creata all’interno di **TABEXP760**, i cui dati saranno esportati in forma “csv”.

[illegible]

Al termine dell'elaborazione viene visualizzata la schermata con il totale dei record esportati.

[illegible]

Al termine dell'elaborazione è possibile visualizzare il file “csv” generato ed elaborare i dati estrapolati nel foglio Excel.

Salvataggio automatico ST6DTTEL6-001.csv Elisabetta Perlini EP

File Home Inserisci Layout di pagina Formule Dati Revisione Visualizza Guida ACROBAT

Condividi Commenti

POSSIBILE PERDITA DI DATI Alcune caratteristiche della cartella di lavoro potrebbero andare perse se si salva in formato CSV (con valori delimitati da virgole). Per preservarle, salvarla nel formato di file Excel. Non mostrare più Salva con nome...

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1	Codice	D	Modulo	RB001002	RB001004	RB001006	-Canone di locazione										
2	49	P	1	8	50	5000											
3	6049	P	1	8	50	5000											
4	186005	L	1	3	100	18000											
5	5969	A	1	2	25												
6	150006	C	1	2	100												
7	10927	M	1	2	50												
8	5014	P	1	9	100												
9																	
10																	
11																	
12																	
13																	
14																	
15																	
16																	

ST6DTTEL6-001

Impostazioni di visualizzazione 100%

Gestione telematico

DIRED21**760TEL**

Trasmissione telematica

I soggetti abilitati alla trasmissione telematica debbono inviare entro il 30 novembre all'Amministrazione finanziaria i modelli di Dichiarazione Redditi contenenti le dichiarazioni dei redditi, di cui è parte integrante il modello ISA e le dichiarazioni IRAP.



IMPORTANTE

Il modello IRAP è un modello a sé e quindi autonomo rispetto al modello Redditi; di conseguenza anche la gestione telematica è distinta.

Quindi, il file telematico dei Redditi comprende la sola dichiarazione dei Redditi di cui, come sopra detto, è parte integrante il modello ISA mentre un altro file telematico contiene solamente l'IRAP.

Ne consegue che, i contribuenti che debbono presentare sia il modello Redditi che il modello IRAP debbono generare due file telematici distinti, cioè uno per ogni modello, su ognuno dei quali vanno effettuate le medesime operazioni, quali: controlli, invio, elaborazione ricevuta, come successivamente verrà indicato.

GESTIONE TELEMATICO	
1	Telematico REDDITI
2	Telematico IRAP

Scegliere la sezione

F9 Uscita

Pertanto, anche se la funzione di generazione del file telematico permette in un'unica operazione di generare entrambi i file telematici, Redditi e IRAP, questi debbono essere inviati entrambi, pena il mancato invio del file IRAP.

GENERAZIONE TELEMATICO	
1	Genera Telematico REDDITI
2	Genera Telematico REDDITI + IRAP

Scegliere la sezione

F9 Uscita

Essendo la procedura **Redditi** integrata con la procedura CON.TE. (**Console Telematici**), questo comporta che le informazioni relative alla gestione degli invii telematici siano aggiornate automaticamente sia nei **Redditi** che nella **Console Telematici** di modo che, sia operando dalla procedura **Redditi** che da **Console telematici**, le situazioni risultino sempre aggiornate e allineate tra loro.



Esempio:

- ✓ Chiudendo le dichiarazioni nell'applicativo **Redditi**, se la procedura CON.TE. è presente, viene generata la relativa scadenza in Console;
- ✓ se la generazione del file telematico dalla procedura **Redditi** genera anche la fornitura telematica all'interno di Console, lo stato della scadenza diventa "Da generare" a "Generata";
- ✓ se dall'applicativo Console si esegue l'invio telematico, all'interno del "**Riepilogo della spedizione**" della procedura **Redditi** viene indicato che l'invio è stato eseguito da CON.TE;
- ✓ se si elaborano le ricevute dalla procedura **Redditi**, i dati delle ricevute sono aggiornati anche nella **Console Telematici** e viceversa.

Anche per chi gestisce la **Console Telematici** le fasi da seguire per generare/annullare il file telematico debbono essere eseguite esclusivamente dalle apposite funzioni presenti in **760TEL**, a differenza delle altre funzioni, come "**Controllo telematico SOGEI**" o "**Elaborazione ricevute**", che possono essere eseguite indifferente da entrambe le procedure, ovvero o dall'applicativo **DIREDD** o dall'applicativo **CON.TE**.

Per quanto concerne la "**Generazione dei file telematici**", come sopra accennato, oltre alla possibilità di una generazione distinta dei file delle dichiarazioni Redditi e dei file delle dichiarazioni IRAP, è possibile anche una generazione unica e contemporanea del file Redditi e del file IRAP e **in tal caso sono generati entrambi i modelli ma in due file distinti.**

La scelta "**Genera telematico Redditi + Irap**" permette, quindi, di generare due distinti file, Redditi (ad esempio **74021000001**) e IRAP (ad esempio **IR621000001**), pur selezionando una sola volta il nominativo del dichiarante.



NOTA BENE

La scelta "**Genera telematico Redditi + Irap**", ovvero la contemporanea creazione dei file telematici relativi alla dichiarazione redditi ed alla dichiarazione IRAP, può essere eseguita solo se una delle due dichiarazioni (Redditi e Irap), del singolo dichiarante, risulta da generare e non può comunque essere utilizzata per la generazione di telematici già creati in precedenza.

Particolarità relative all'invio telematico

Obbligo presentazione telematica per l' utilizzo in compensazione orizzontale dei crediti relativi alle imposte sui redditi, Irap, addizionali e plafond di 50.000 Euro per la compensazione dei crediti Iva

Si ricorda che, l'articolo 3, commi da 1 a 3, del Decreto Legge 26 ottobre 2019, n. 124 ha esteso ai crediti utilizzati in compensazione tramite modello F24 per importi superiori a 5.000 Euro annui, relativi alle imposte sui redditi e all'IRAP (comprese le addizionali e le imposte sostitutive), l'obbligo di preventiva presentazione della dichiarazione da cui emerge il credito.

Ha, inoltre, previsto che il credito possa essere compensato a partire dal decimo giorno successivo a quello di corretta presentazione all'Agenzia delle Entrate della dichiarazione o dell'istanza da cui emerge il credito stesso.

Per quanto concerne il credito che scaturisce dalla dichiarazione IVA ricordiamo che, se inserito nella **"Gestione versamenti"** Redditi può essere utilizzato per compensare eventuali imposte a debito scaturite dalla dichiarazione redditi; il suo trasferimento in **"Gestione versamenti"** Redditi avviene però solo se risulta inviata telematicamente la dichiarazione Iva da cui è scaturito.

Sempre in merito al credito Iva, ricordiamo che, per i soggetti ISA che hanno ottenuto un Indice per il 2020 almeno pari a 8 oppure pari a 8,5, se viene applicata la media degli indici ISA 2019 e 2020, è previsto l'esonero dall'apposizione del visto di conformità per l'utilizzo in compensazione del credito IVA di importo non superiore a € 50.000 annui. Considerato che l'esonero riguarda la compensazione del credito risultante dalla dichiarazione annuale IVA relativa al 2020 (mod. IVA 2021) e dei crediti trimestrali del 2021, l'Agenzia delle Entrate ha anche specificato che *"l'utilizzo in tutto o in parte del beneficio di esenzione per crediti Iva infrannuali limita l'eventuale ulteriore utilizzo, infrannuale o annuale, considerato che l'importo complessivo dell'esonero, pari a 50.000 Euro, si riferisce alle richieste di compensazione effettuate nel corso dell'anno 2021"*. Di fatto, quindi, il limite di € 50.000 assume rilevanza cumulativa (credito IVA 2020 e crediti trimestrali 2021).



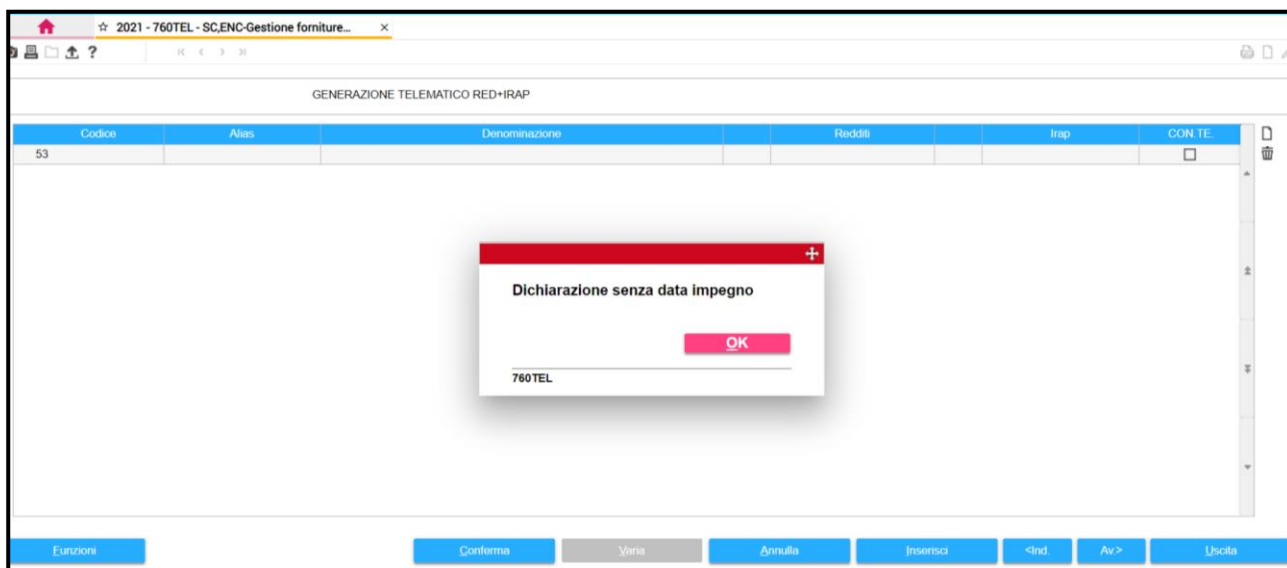
"Data impegno" validata dall'impegno digitale

Con la versione Redditi precedente, 2021.02.02 del 20.05.2021, sono stati rilasciati i programmi per la gestione del nuovo impegno digitale, in cui è stato illustrato che, in caso di utilizzo di questa nuova gestione, la **"Data impegno"**, nella sezione **"Ricevuta e flag conferma"** della Gestione quadri, viene inserita solo dopo che l'impegno è stato firmato digitalmente sia dal contribuente che dall'intermediario e non come avveniva con la vecchia gestione dell'impegno, dove la **"Data impegno"** veniva impostata alla chiusura della dichiarazione. Poiché la dichiarazione dei Redditi/Irap, per poter essere trasmessa telematicamente, deve necessariamente avere la **"Data impegno"** validata, sia ai fini del Reddito che dell'Irap, è stato inserito un controllo anche per le dichiarazioni con impegno digitale, così che nel file telematico possano essere inserite solo dichiarazioni dei redditi/Irap in cui è presente la **"Data impegno"**, pena lo **"scarto"** di quelle in cui la suddetta data non è presente. (Si precisa che al momento tale filtro è presente per le sole dichiarazioni delle Società di Capitali e sarà attivato con i prossimi aggiornamenti anche per gli altri modelli dichiarativi).

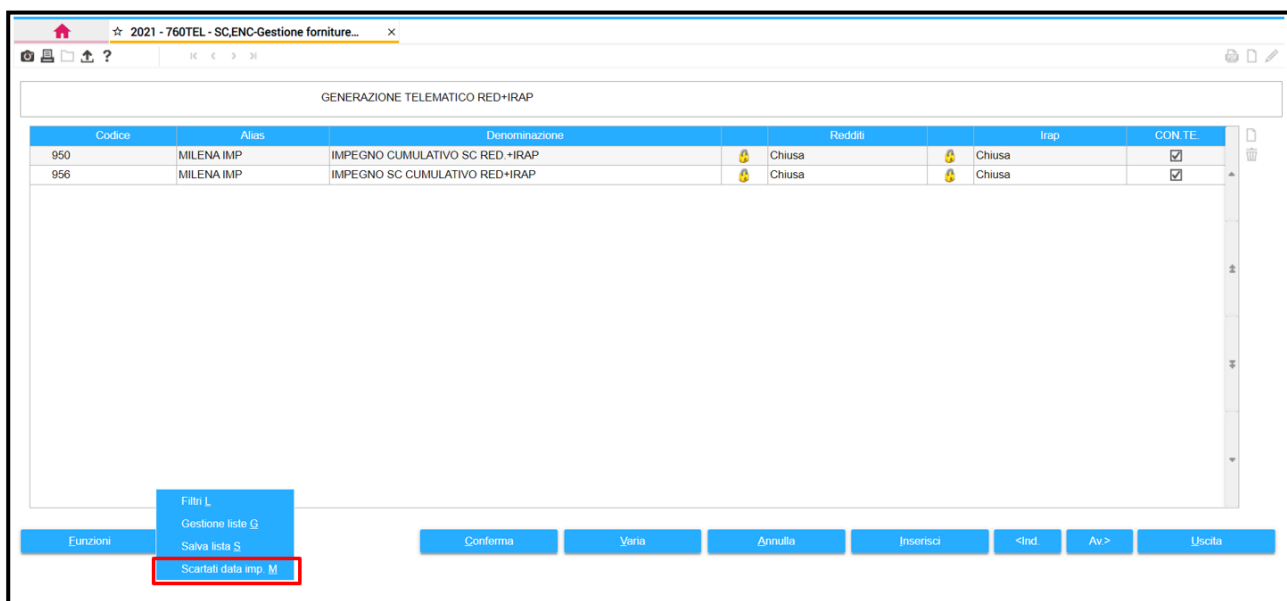
Ricordiamo che tale controllo sulla presenza della **"Data impegno"** nelle dichiarazioni da inviare telematicamente era già presente per le dichiarazioni con impegno autografo.

Quindi, indipendentemente dalla modalità in cui è gestito l'impegno telematico, la procedura controlla, a priori, che sia presente tale data in dichiarazione prima di poter essere inviata.

Pertanto, per i dichiaranti per i quali non è presente la **"Data Impegno"** nella sezione **"Ricevuta e flag conferma"** è impedita la generazione del file telematico e tale impedimento si presenta anche nel caso in cui l'inserimento in griglia del dichiarante senza **"Data impegno"** avvenga manualmente, come segnalato da apposito messaggio:



Al fine di individuare quali dichiaranti sono “*scartati*” dal file telematico a causa della mancanza della “**Data impegno**”, nella procedura di generazione del file telematico, all'interno del bottone “**Funzioni**”, è stato previsto il bottone “**Scartati data imp.**”,



La lista dei contribuenti “*scartati*” può essere esportata in un file “csv”.

ELENCO DICHIARAZIONI SCARTATE						
Lista di dichiarazioni scartate a causa della mancanza della data impegno						
Codice	Alias	Denominazione	Stato	Redditi	Irap	CON
955	MILENA IMP	IMPEGNO SC CUMULATIVO SOLO REDDITI	Chiusa	Chiusa		
903	MILENA TES	MILENA ANGRAFICA SC CONVERSIONE	Chiusa	Chiusa	Chiusa	

Tale funzione, **“Scartati data imp.”**, è attiva solo se è presente almeno un dichiarante **“scartato”** per mancanza di **“Data impegno”**.

Pertanto, tutte le dichiarazioni in cui non è presente la **“Data impegno”** vengono filtrate e **“scartate”** e sono visualizzabili tramite la suddetta funzione a meno che il loro **“scarto”** dal file telematico sia già stato decretato da altri controlli che la procedura di generazione del telematico esegue oltre a quello sulla **“Data impegno”**, come ad esempio quello sullo stato della dichiarazione: **“chiusa e non inviata”**, **“solo dichiarazioni chiuse (integrativa)”**, **“Dichiarazione validate”** quest’ultimo nel caso sia stata attivata la gestione della validazione (attivazione dell’apposito flag in PERSPRO).

Gestione telematico IRAP



ANNOTAZIONI

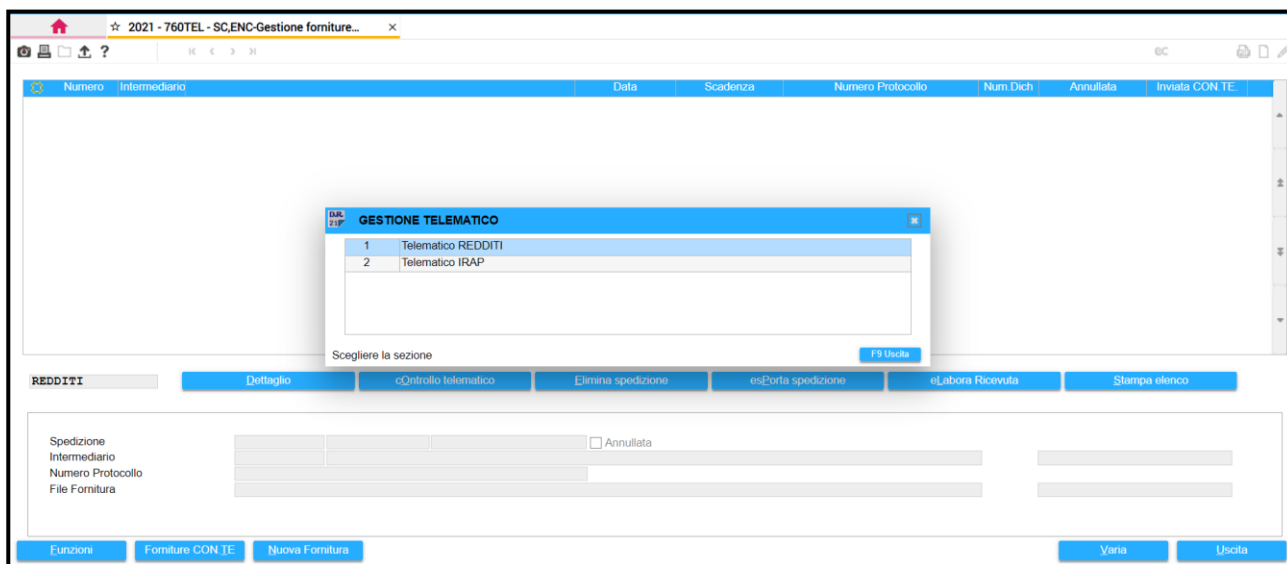
Si precisa che, al momento, non è possibile intervenire in gestione dei dati telematici IRAP né dalla procedura **GESTEL6** né dall’apposita funzione **“Gestione archiviazione dati”** presente all’interno del bottone **“Funzioni”** in **760TEL**.

Pertanto, qualora fosse necessario modificare, prima del suo invio, il file telematico ciò non è al momento possibile operando direttamente dalle suddette procedure ma solamente effettuando modifiche nel modello dichiarativo Irap per poi rigenerare il relativo file telematico.

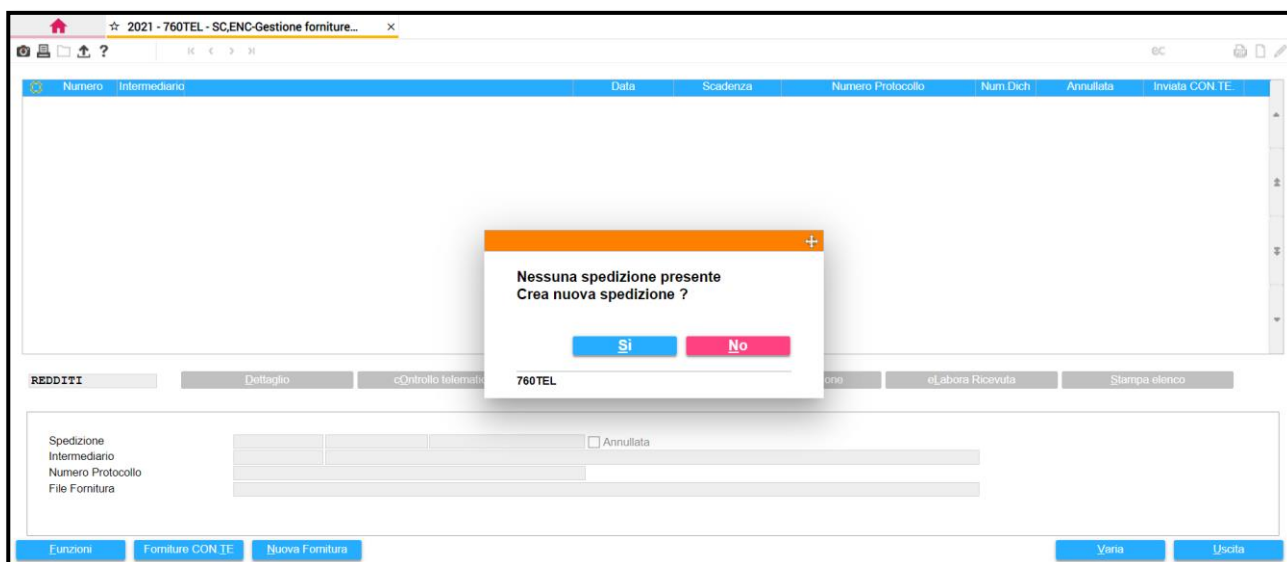
Invio telematico Modello di Dichiarazione Redditi/Irap

Per generare il file telematico del Modello di Dichiarazione Redditi/Irap delle Società di Capitali selezionare il comando **760TEL**, presente nella cartella “**Stampe e Telematico**”.

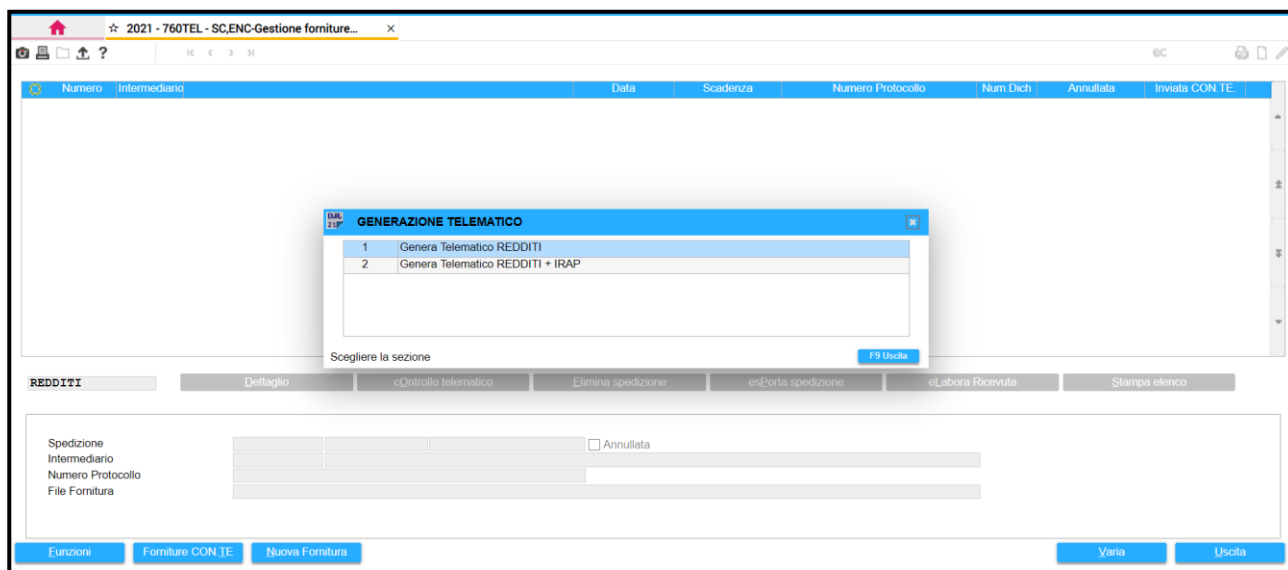
La prima volta che si richiama il singolo comando **760TEL**, se non è presente alcuna spedizione Redditi e/o Irap, la procedura, prima ancora di chiedere se si vuol procedere con la creazione delle stesse, chiede che cosa generare, se il telematico Redditi o il telematico Irap, controllando separatamente l'eventuale presenza di forniture già generate per i Redditi e/o per l'Irap.



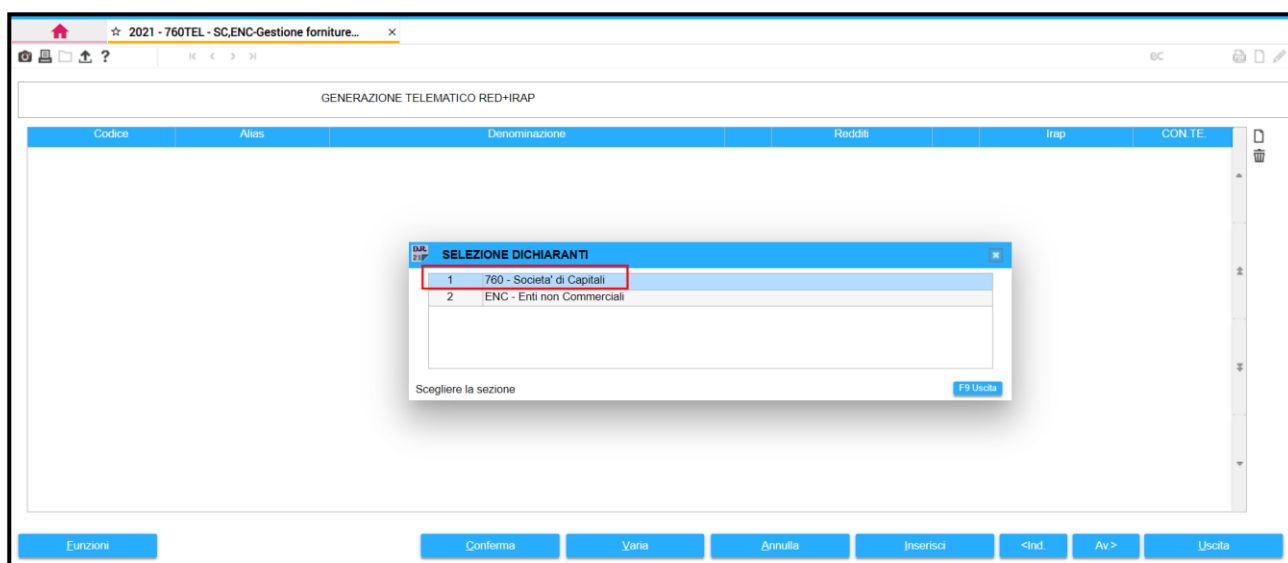
Se non sono state ancora generate forniture per il telematico selezionato, appare la videata in cui viene chiesto se procedere con la creazione della spedizione.



Accettando la creazione della spedizione appare la videata in cui va specificato per il telematico che si è scelto di generare, Redditi o Irap, se deve essere generato il singolo telematico Redditi o Irap oppure entrambi.



Dopo avere scelto il modello di cui generare il file,



inserire i dati utili per creare la fornitura.

Per quanto concerne la “*Tipologia di selezione*” la procedura consente di selezionare i dichiaranti in modo manuale (“*Selezione manuale dei dichiaranti*”) oppure, nel caso sia già stata effettuata una precedente selezione, di selezionare nuovamente l'ultimo elenco di codici impostato nella richiesta precedente (“*Ultimo elenco selezionato*”) oppure, qualora sia stata creata, di ricorrere alla lista di stampa (“*Import dell'elenco dichiaranti dalle liste di stampa*”) o di impostare un intervallo di dichiaranti attraverso i limiti di selezione (“*Selezione dichiaranti dall'intervallo*”) o ancora di utilizzare l'elenco di un'altra richiesta di selezione (“*Ultimo elenco da altra selezione*”).

Per quanto concerne invece la “*Tipologia dichiarante*”, è possibile scegliere tra la selezione di “*Tutti*” i dichiaranti, indistintamente dal fatto che debbano generare la sola dichiarazione dei Redditi oppure la sola dichiarazione IRAP o ancora entrambe le dichiarazioni (si precisa che il controllo viene eseguito su quanto indicato nel campo “*Tipo utilizzo*” presente nel folder “**Dati società**” dell'Anagrafica società), oppure tra la selezione dei dichiaranti che debbono presentare la sola dichiarazione dei Redditi o solamente quella IRAP o ancora quella sia dei Redditi che IRAP.

Nel caso in cui si decida di selezionare l'elenco delle società utilizzando l'intervallo di codici, occorre indicare anche l'ordinamento di generazione, che può essere “*Alfabetico*” o “*Per codice*”:

Va inoltre indicato il “*Mittente*” e la “*Data di Stampa*” e di “*Fine esercizio*”, che sono proposte invece in automatico.

La “*Data di fine esercizio*” (che per le società con esercizio coincidente con l'anno solare è 12/2020 è indispensabile nel caso in cui si gestisca anche la **Console Telematici**.

Se non si gestisce **Console** e si vuole generare il file telematico di tutte le società, indipendentemente dal periodo di chiusura, indicando “**0**” nel suddetto campo la procedura non effettua il controllo della data.

Per gli utenti che invece utilizzano **Console**, una volta generato il file telematico, viene generata la relativa fornitura all'interno di CON.TE e modificato lo “*Stato*” della scadenza presente nella fornitura, “*Da generare*” a “*Generata*”.

Il successivo campo “Tipo dichiarazione” permette di selezionare “Tutte le dichiarazioni” oppure le sole “Dichiarazioni Integrative” mentre il campo “Filtro dichiarazioni” permette di filtrare le “Dichiarazioni chiuse e non inviate” oppure le “sole Dichiarazioni chiuse” se non attivato in **PERSPRO**, folder “**Gestione e funzioni**”, pag. 1, il flag “**Gestione validazione dichiarazione**” che permette appunto di gestire la validazione; se attivato tale flag, con l’indicazione di validazione “**T**” “**Telematico**” o “**M**” “**Manuale**”, il “Filtro dichiarazione” permette di scegliere tra le “Dichiarazioni validate e non inviate” e le “Dichiarazioni chiuse e non inviate”, includendo nelle “Chiusure” anche le eventuali dichiarazioni integrative.

La fornitura generata, come da parametri impostati, comprenderà i soli contribuenti rientranti negli stessi.

GENERAZIONE TELEMATICO REDDITI

Codice	Alias	Denominazione	Redditi	Irap	CON.TE.
101		BETA S.R.L.	Chiusa	Stampata	<input checked="" type="checkbox"/>
104		BIANCHI S.P.A.	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>
102		ROSSETTI SRL	Chiusa	Chiusa	<input checked="" type="checkbox"/>

Buttons: Funzioni, Conferma, Varia, Annulla, Inserisci, <Ind, Av>, Uscita

La fornitura creata viene visualizzata in una videata di gestione in cui, oltre ad essere visualizzate in ordine temporale decrescente, dalla più recente alla meno recente, le forniture generate con le relative spedizioni, è anche possibile eseguire, direttamente dalla stessa, tutte le funzioni legate alla singola fornitura.

REDDITI

Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num. Dich.	Annullata	Inviata CON.TE.
8	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021		3	<input type="checkbox"/>

Buttons: Dettaglio, cOntrollo telematico, Elimina spedizione, esPorta spedizione, eLabora Ricevuta, Stampa elenco

Spedizione: 8, 25/05/2021 18:13:32, ☐ Annullata
Intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.
Numero Protocollo:
File Fornitura: /dati/Lynfa/DIRED21/sta/S_76021000008

Buttons: Funzioni, Forniture CON.TE, Nuova Fornitura, Varia, Uscita

Se posizionati sulla singola fornitura, di cui si vedono gli estremi identificativi a fondo pagina, ovvero “Numero di spedizione”, “Intermediario”, “Numero protocollo”, è possibile, tramite alcuni bottoni funzionali, gestire le funzioni principali relative alla stessa.

Il bottone “**Nuova fornitura**”, a fondo pagina, può essere utilizzato per generare altre forniture di spedizioni oltre a quelle già presenti. Quindi, selezionandolo, si torna nella videata di creazione, descritta nella pagina precedente.

Il bottone “**Dettaglio**” consente di visualizzare il contenuto della spedizione su cui si è posizionati, ovvero l'elenco dei dichiaranti contenuti nel file, dopo che lo stesso è stato generato.

Vengono visualizzati il “Sottonumero” e l’ “Esito” della trasmissione solamente una volta trasmessi i dati all'Amministrazione finanziaria e solamente dopo aver ricevuto da quest'ultima l'esito della trasmissione per la dichiarazione inviata.

The screenshot shows a software window titled "DETTAGLIO FORNITURA". At the top, there is a "Protocollo" field with a text input box. Below this is a table with the following data:

		Dichiarante	SottoNumero	Esito
1	104	BIANCHI S.P.A		No ricevuta
2	101	BETA S.R.L.		No ricevuta
3	102	ROSSETTI SRL		No ricevuta

Below the table, there are several buttons: "Funzioni" (blue), "Importa PDF I" (pink), "Anteprima PDF A" (blue), "Conferma" (blue), and "Varia" (blue). The "Importa PDF I" button is highlighted with a pink background.

All'interno del bottone “**Funzioni**”, la scelta “**Importa pdf**” può essere selezionata per importare la ricevuta attestante l'invio effettuato mentre la scelta “**Anteprima pdf**” per visualizzare in “pdf” la ricevuta da importare.

Le modalità previste per importare tali file sono “**Import da client**” e “**Seleziona cartella Server**”.

La funzione “**Import da client**” permette, tramite la visualizzazione delle risorse del computer, di selezionare il PC collegato in rete in cui è eventualmente archiviato il file da importare.

La funzione “**Seleziona cartella Server**” dà invece la possibilità di selezionare la directory del server da cui prelevare tale file, se memorizzato in un'area visibile dal PC da cui si sta effettuando l'importazione.

Il file, una volta generato, va copiato in una cartella presente su disco fisso, per procedere poi all'importazione. Una volta che il file “.pdf” è pronto per l'importazione, è possibile selezionare la scelta “**Import pdf**” che consente, dopo aver indicato la modalità di importazione, non solo di copiare il file “.pdf” indicando il nome ed il percorso in cui il file è stato salvato, ma anche di visualizzarne l'anteprima.

Il file importato è memorizzato nella directory indicata nel campo “*Ricevute telematico*” visualizzabile dalla scelta “**Indirizzari**”, richiamabile dal bottone “**Funzioni**”, presente a fondo pagina.

☆ 2021 - 760TEL - SC,ENC-Gestione forniture...

Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num Dich	Annullata	Inviata CON.TE.
8	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	8	CARSETTI ROSITA	25/05/2021	30/11/2021	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	21062916470469090	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	31/12/2021	13082011	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	8	CARSETTI ROSITA	25/05/2021	30/11/2021	21061510112221114	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	21	SANTINI SARA	24/05/2021	30/09/2021		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	21	SANTINI SARA	24/05/2021	30/11/2021		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1	21	SANTINI SARA	21/05/2021	30/11/2021		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

REDDITI

Spedizione: 8 25/05/2021 18:13:32 ☐ Annullata

Intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.

Numero Protocollo: 21062916470469090

File Fornitura: arDIRED21/staS_76021000008

Funzioni: Aggiorna I, Filtri L, Azzerata Filtri A, Indirizzario Z, Redditi/rap B, Nuova Fornitura, Gestione arch dati G

Varia Uscita

☆ 2021 - 760TEL - SC,ENC-Gestione forniture...

Collegamento con applicativi

Descrizione	Varia	Start	Applicativo	Indirizzario archivi
MULTI o IVA11	<input type="checkbox"/>	MULTI	MULTI	/dati/Lynfa/CONTA
PAGHE (CED)	<input type="checkbox"/>	PAGHE	EPAGHE	/dati/Lynfa/CED
REDDITI 2019 (DIRED20)	<input type="checkbox"/>	DIRED20	DIRED20	/dati/Lynfa/DIRED20
REDDITI 2018 (DIRED19)	<input type="checkbox"/>	DIRED19	DIRED19	/dati/Lynfa/DIRED19
REDDITI 2017 (DIRED18)	<input type="checkbox"/>	DIRED18	DIRED18	/dati/Lynfa/DIRED18
REDDITI 2016 (DIRED17)	<input type="checkbox"/>	DIRED17	DIRED17	/dati/Lynfa/DIRED17
REDDITI 2015 (DIRED16)	<input type="checkbox"/>	DIRED16	DIRED16	/dati/Lynfa/DIRED16
730 anno precedente	<input type="checkbox"/>	M73020	M73020	/dati/Lynfa/A73020
730 anno attuale	<input type="checkbox"/>	M73020	M73020	/dati/Lynfa/A73020
STUDIO	<input checked="" type="checkbox"/>			
REDDITI simulazione (DIRED22)	<input type="checkbox"/>			

Altre cartelle particolari

Sottocartella	Cartella	Sottocartella	esplora
Spool ARCHIVIA	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
Ricevute telematico	<input type="checkbox"/>	/dati/Lynfa/DIRED21/sta	<input type="checkbox"/>
Trasmissione telematico	<input type="checkbox"/>	/dati/Lynfa/DIRED21/sta	<input type="checkbox"/>
Archiviazione PDF	<input type="checkbox"/>	/dati/Lynfa/DIRED20/	<input type="checkbox"/>

Telematico

Dimensione file telematico: 10 MByte

verifica Conferma Varia Annulla Uscita

Qualora per una determinata spedizione il file delle ricevute in formato “.pdf” sia già presente nella cartella “Ricevute telematico”, è possibile visualizzarlo tramite la funzione “Anteprima pdf”. Nel caso in cui la spedizione in oggetto sia annullata, viene annullato anche il file “.pdf” ad essa collegato.

Il bottone “Stampa”, anch’esso presente all’interno della scelta “Dettaglio”, produce invece un tabulato con i dati relativi alla fornitura in selezione in cui vengono riportati i dati dell’intermediario telematico, nonché il numero d’ordine della fornitura e la data in cui è stata creata ed il numero dei dichiaranti contenuti, con il relativo elenco nominativo.

DETTAGLIO FORNITURA

Protocollo

		Dichiarante	SottoNumero	Esito	
1	104	BIANCHI S.P.A			No ricevuta
2	101	BETA S.R.L.			No ricevuta
3	102	ROSSETTI SRL			No ricevuta

[Funzioni](#) [Stampa](#) [Conferma](#) [Varia](#)

REDDITI SC

Denominazione: ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.L.
Codice fiscale: 01290120425
Numero iscr. albo caf ..: 6969696
Indirizzo: VIA MAMIANI N.26
60019 SENIGALLIA AN

Protocollo ricezione:

Elenco nominativo della fornitura n. 8 del 25.05.2021
contenente n. 3 dichiarazioni.

00000000104	BIANCHI S.P.A
00101010101	BETA S.R.L.
03877760375	ROSSETTI SRL

Il bottone **“Controllo telematico”** può essere utilizzato per un controllo formale della fornitura, se richiesto. Ricordiamo che è possibile effettuare tale controllo anche all'interno della Gestione quadri utilizzando il bottone **“F4=Controllo Sogei”**, presente a fondo pagina.



IMPORTANTE

Per poter utilizzare la funzione **“Controllo Telematico”** è necessario:

- che tra gli applicativi installati sia presente la procedura **Console Telematici** poiché, se non presente, ma ugualmente selezionata, la funzione di controllo non si avvia.
- che sia presente la licenza d'uso di **Console Telematici n° 1166** di cui la funzione **“Controllo Telematico”** verifica la presenza, pena il mancato avvio del controllo telematico e l'invio di un messaggio di errore bloccante.



ATTENZIONE

Ribadiamo che il “**Controllo Telematico**” non genera alcuna fornitura e che pertanto non modifica lo stato del modello di dichiarazione che rimane lo stesso sia prima che dopo aver eseguito tale controllo.

Il bottone “**Elimina spedizione**” provvede ad annullare la fornitura su cui si è posizionati, previo invio al messaggio di conferma a procedere.

Confermi l'eliminazione della spedizione n.000008 ?

Sì **No**

760TEL

L’“**Elimina spedizione**” va utilizzata nel caso sia stata generata una spedizione (non ancora trasmessa) e la si voglia annullare. Tale eliminazione è ovviamente limitata alla fornitura su cui si è posizionati. Le forniture eliminate sono visualizzate in griglia ed identificate come tali dalla barratura, nell'apposita colonna, del flag “**Annullata**”.

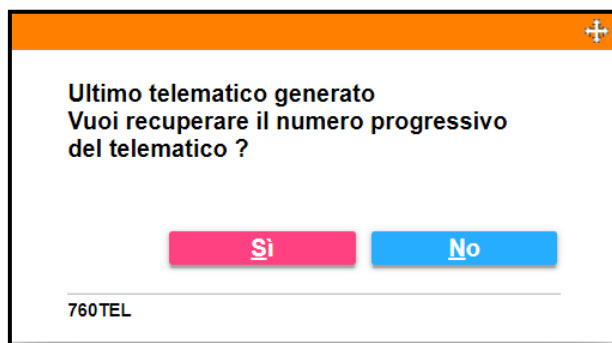
Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num Dich	Annullata	Inviata CON TE
9	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	26/05/2021	30/11/2021	2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

REDDITI | Dettaglio | cControllo telematico | Elimina spedizione | esPorta spedizione | eLabora Ricevuta | Stampa elenco

Spedizione: 9 | 26/05/2021 09:58:33 | ☐ Annullata
Intermediario: 1 | ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.
Numero Protocollo:
File Fornitura: /dati/Lynfa/DIRED21/sta/S_76021000009

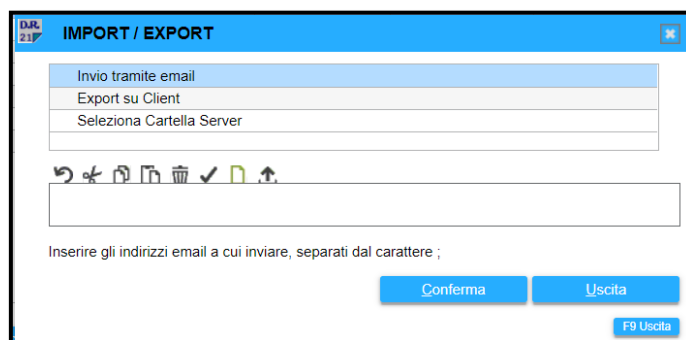
Funzioni | Forniture CON TE | Nuova Fornitura | Vana | Uscita

Se il bottone “**Elimina spedizione**” viene eseguito sull'ultima fornitura generata e visualizzata in griglia, quella cioè più recente, questa viene fisicamente rimossa dalla griglia stessa ed anche il suo numero spedizione, se si risponde affermativamente alla seguente segnalazione.



Con il bottone “**Esporta spedizione**”, una volta generata la fornitura da spedire, si procede alla sua esportazione ai fini dell’invio telematico tramite Entratel qualora non si utilizzi la procedura CON.TE.

Pertanto, tale scelta va selezionata solo nel caso in cui non si gestisce Console Telematici; in tal caso, una volta generato il file da spedire, si procede alla sua esportazione ai fini dell’invio telematico tramite ENTRATEL. In tal caso, una volta posizionati sulla spedizione da copiare, appare una videata in cui è possibile scegliere tra le diverse modalità di esportazione che prevedono, ad esempio, l’invio tramite e-mail o l’esportazione su Client.



Le opzioni di export sono differentemente selezionate dall’utente a seconda della modalità scelta per effettuare l’esportazione del file generato e da inviare telematicamente.

Pertanto, sono previste l’ “**Invio file tramite e-mail**” per inviare, tramite posta elettronica, alla postazione in cui è presente Entratel, il file da spedire tramite il suddetto canale, la scelta “**Export su client**” per esportare il file generato su un qualsiasi pc collegato in rete visualizzabile e selezionabile tramite le risorse del computer e la scelta “**Seleziona cartella server**” per prelevare il file generato e copiarlo nella directory del server opportunamente indicata, per poi spedirlo per via telematica.

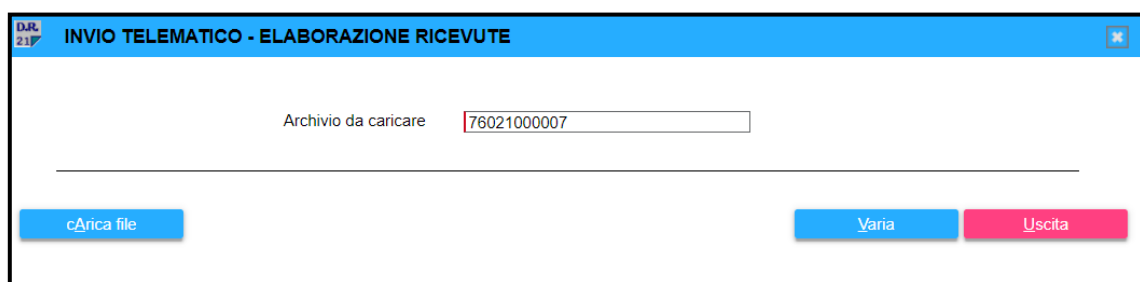
Il bottone “**Elabora ricevute**” può essere utilizzato per elaborare la ricevuta di quietanza della fornitura inviata tramite Entratel.

Pertanto, una volta in possesso del file delle ricevute occorre procedere alla sua elaborazione impostando il numero della spedizione relativo alle ricevute contenute nel file rispedito dall’Amministrazione.

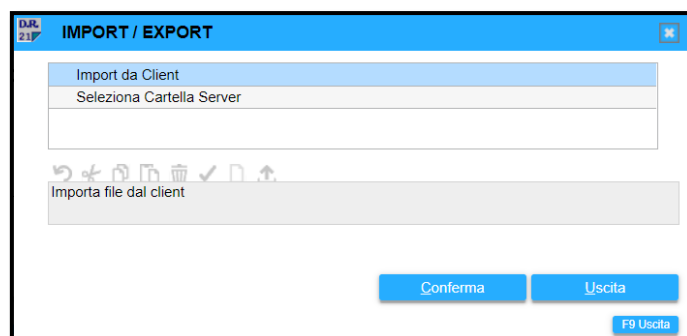
Se selezionato il numero dell’invio questi non risulti presente tra le ricevute da elaborare, la procedura ne segnala l’assenza.



Viene poi proposto il nome del file contenente le ricevute da elaborare.



Selezionare il bottone “**Carica file**” per il trasferimento del file al sistema.
Per l'importazione del file delle ricevute sono poi previste due modalità:



La scelta “**Seleziona cartella Server**” permette di selezionare la directory del server da cui prelevare tale file, se memorizzato in un'area visibile dal PC da cui si sta operando l'importazione; la funzione “**Import da client**” permette, tramite la visualizzazione delle risorse del computer, di selezionare il PC collegato in rete in cui è eventualmente archiviato il file delle ricevute da importare.

La funzione “**Carica file**” non è necessaria se il file delle ricevute è già presente, pronto per essere elaborato, ovvero se già importato nel PC di archiviazione tramite l'operazione “**Import Pdf**”.

Per ogni dichiarazione trasmessa si ottiene il protocollo assegnato dall'Amministrazione, che attesta l'esito positivo dell'invio.

L'elaborazione delle ricevute aggiorna anche la fornitura presente in **Console Telematici**, viceversa se le ricevute sono elaborate da **Console Telematici** è automaticamente aggiornato anche il riepilogo della spedizione in **760TEL**.

Il bottone “**Stampa elenco**” produce un tabulato con i dati relativi alla fornitura in selezione in cui vengono riportati i dati dell'intermediario telematico, il numero d'ordine della fornitura, la data in cui creata ed il numero dei dichiaranti contenuti, con il relativo elenco nominativo.

E' la medesima stampa di quella possibile con il bottone “**Stampa**” eseguito dal “**Dettaglio**” della fornitura.

REDDITI SC	
Denominazione	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.L.
Codice fiscale	01290120425
Numero iscr. albo caf ..	6969696
Indirizzo	VIA MAMIANI N.26
	60019 SENIGALLIA
Protocollo ricezione ...:	AN
Elenco nominativo della fornitura n. 8 del 25.05.2021	
contenente n. 3 dichiarazioni.	
00000000104	BIANCHI S.P.A
00101010101	BETA S.R.L.
03877760375	ROSSETTI SRL

A fondo pagina è presente il bottone “**Funzioni**”, selezionando il quale appaiono le seguenti scelte:

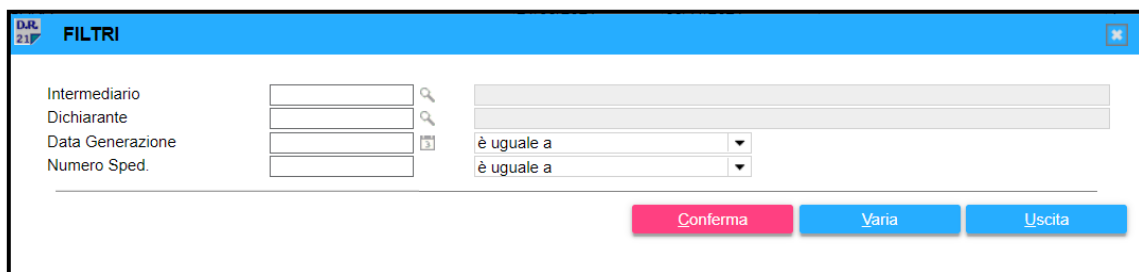
Aggiorna I
filtri L
Azzer Filtri A
Indirizzario Z
Redditi/Irap R
Gestione arch.dat G

La scelta “**Aggiorna**” può essere utilizzata per aggiornare l’elaborazione visualizzata senza reimpostare i filtri (così detto *refresh*).

La scelta “**Filtri**” può essere utilizzata per ricercare più facilmente le forniture ed i contribuenti contenuti nelle singole spedizioni.

I filtri che sono stati previsti riguardano la possibilità di ricercare le forniture:

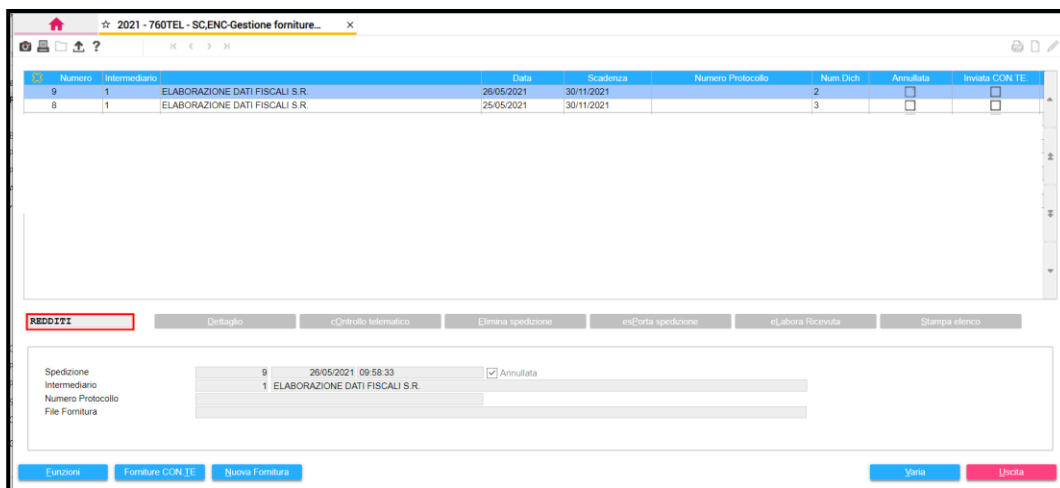
- ✓ indicando l’ “*intermediario*”, e quindi in tal caso sono visualizzate in griglia le sole forniture relative all’intermediario specificato;
- ✓ indicando il “*dichiarante*”, per visualizzare la fornitura al cui interno è presente il dichiarante specificato;
- ✓ indicando la “*Data generazione*”, per visualizzare solamente le forniture che sono state create ad una certa data, che è quella visualizzata in griglia;
- ✓ indicando il “*Numero spedizione*”, per visualizzare la sola fornitura con il numero spedizione indicato che corrisponde al numero di generazione della fornitura, che è quello visualizzato nella prima colonna della griglia.



Per tornare alla visualizzazione di tutte le forniture e quindi azzerare i filtri impostati, sempre all'interno del bottone **"Funzioni"**, selezionare il bottone **"Azzerà filtri"**.

La scelta **"Indirizzario"** richiama la Tabella degli **"Indirizzari"** di DIREDD e quindi è possibile visualizzare, direttamente dalla Gestione telematico, le directory degli archivi utilizzati dalla procedura Redditi.

Selezionando la scelta **"Redditi/irap"** è possibile visualizzare, alternativamente, le rispettive forniture, ovvero solamente quelle relative ai Redditi oppure solamente quelle relative all'Irap, a seconda della selezione effettuata sul bottone.

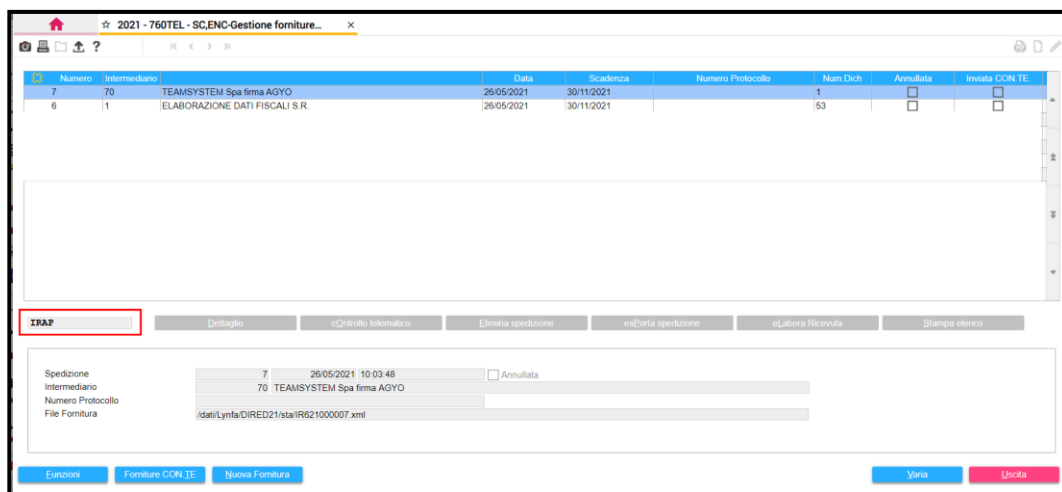


Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num Dich	Annullata	Inviata CON.TE
9	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	26/05/2021	30/11/2021	2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

REDDITI | Dettaglio | cControllo telematico | Elimina spedizione | esPorta spedizione | eLabora Ricorda | Stampa elenco

Spedizione: 9 | 26/05/2021 09:58:33 | ☒ Annullata
Intermediario: 1 | ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.
Numero Protocollo:
File Fornitura:

Funzioni | Forniture CON.TE | Nuova Fornitura | Varia | Uscita



Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num Dich	Annullata	Inviata CON.TE
7	70	TEAMSISTEM Spa firma AGYO	26/05/2021	30/11/2021	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	26/05/2021	30/11/2021	53	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

IRAP | Dettaglio | cControllo telematico | Elimina spedizione | esPorta spedizione | eLabora Ricorda | Stampa elenco

Spedizione: 7 | 26/05/2021 10:03:48 | ☐ Annullata
Intermediario: 70 | TEAMSISTEM Spa firma AGYO
Numero Protocollo:
File Fornitura: /dati/Lynfa/DIREDD21/sta/IR621000007.xml

Funzioni | Forniture CON.TE | Nuova Fornitura | Varia | Uscita

Selezionando la scelta **"Gestione archivio dati telematici"** è possibile visualizzare, per ogni dichiarazione, i dati generati per l'invio.

Questi sono identificati da apposite sigle.

Tale scelta è stata prevista solamente per la variazione dei dati o per l'inserimento di altri quadri o campi qualora si presentino casi eccezionali, non contemplati dalla procedura.

Qualora fosse dunque necessario visualizzare i dati telematici, selezionare la presente scelta **"Gestione archivio dati telematici"** e se la scelta viene eseguita dalla Gestione telematico IRAP i dati telematici visualizzati sono quelli dell'IRAP.

Una volta selezionato il dichiarante, tramite il tasto funzione **"F7=Anteprima"** è possibile visualizzare i dati telematici. Viceversa, se selezionata la funzione di ricerca viene visualizzato l'elenco dei quadri compilati e, richiamando uno di essi, sono proposti tutti i valori del quadro, con possibilità di inserire altre righe o variare i valori dei campi già presenti. La funzione **"F3=Inserisci"** consente invece l'inserimento di un nuovo quadro.

A fondo pagina è attivo il bottone **"Forniture CON.TE"** per accedere direttamente dalla procedura **Redditi** alla procedura di Interrogazione delle scadenze aziendali di **Console Telematici** da cui potrà essere effettuato l'invio telematico Entratel del file generato.

Ad ogni file è associato un numero (progressivo interno) che identifica la spedizione, poiché è possibile effettuare più invii con dichiaranti diversi.



NOTA BENE

E' possibile inserire un suffisso al nome del file telematico.

Chi lo ritiene utile può intervenire in **ANAMIT**, nell'Anagrafica del mittente telematico, in cui è presente il campo **"Prefisso file telematico"** ed in cui è possibile indicare o una lettera o un numero identificativo.

Ad esempio, se il prefisso indicato è la lettera "A" il file telematico è creato con la seguente sigla: A_76021000001.

La schermata visualizza i dati dell'anagrafica del mittente telematico per l'anno 2021. I campi visibili includono:

- Codice mittente (con icona di ricerca)
- Codice fiscale delegato
- E-mail delegato
- Ricevute Telematico (con icona di documento)
- Trasmissioni Telematico (con icona di documento)
- Prefisso file Telematico** (evidenziato da un rettangolo rosso)
- Stampa firma su modelli (checkbox non selezionata)
- Stampa firma da immagine su modelli (checkbox non selezionata)
- Nome file immagine
- Dimensioni immagine in pixel (Larghezza e Altezza)
- Dimensioni campo in millimetri (Altezza e Posizionamento relativo)
- E-mail mittente (m.rossi@gmail.com)
- Telefono mittente
- Abilita come firmatario in FEA (checkbox selezionata)

Al fondo della pagina sono presenti i pulsanti: **Esci**, **Conferma**, **Yes**, **Annulla**, **<Ind**, **Av >** e **Uscita**.

Nel caso in cui si utilizza la procedura **Console Telematici**, una volta effettuato l'invio della spedizione, il fatto che l'invio è stato effettuato con Console ("Inviata CON.TE") viene visualizzato nella griglia delle forniture.

2021 - 760TEL - SC,ENC-Gestione forniture...

Numero	Intermediario	Data	Scadenza	Numero Protocollo	Num Dich	Annullata	Inviata CON.TE
9	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	26/05/2021	30/11/2021	2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	1	ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	25/05/2021	30/11/2021	21062916470469090	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

REDDITI

Spedizione: 9, 26/05/2021 09:58:33, ☒ Annullata
Intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.
Numero Protocollo:
File Fornitura:

Funzioni Forniture CON.TE Nuova Fornitura

Varia Uscita

La stessa informazione, ("Inviata CON.TE"), per chi gestisce **Console Telematici**, viene evidenziata nella scelta "Ricevuta e flag di conferma" della "Gestione quadri", scelta "Versamenti e rateizzazioni".

2021 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Società: 100128 PROVA RICEVUTA 760 06080590489

Soggetto intermediario: 1 ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.L.
Invio telematico della dichiarazione

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione: 25/05/2021
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Numero protocollo interno:

Flag conferma per i modelli REDDITI

Generale: ☐ <
I.S.A.: ☐ <

Situazioni particolari:
Anomalia 8 x mille: ☐
Anomalia 5 x mille: ☐
Anomalia 2 x mille partiti politici: ☐
Anomalia 2 x mille ass. culturali: ☐
Assenza I.S.A.: ☐
Assenza I.S.A.: ☐ Impresa (RF/RG) ☐ Lavoro autonomo (RE)

RICEVUTA INVIO TELEMATICO

numero invio: 6
del: 25/05/2021
protocollo: 21062916470469090-000001
Data ricevuta: 29/06/2021 ☒ Da riespigo spedizioni
Data utilizzo crediti: 09/07/2021

Intermediario che ha effettuato la spedizione: 1 ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.L.
Inviata CON.TE

Funzioni Conferma Varia Annulla Uscita

Gestione quadri**DIRE21****QUA740-750-760-****Funzione: “Ricerca in Euroconference”**

Per gli utenti che hanno l'accesso al portale di Euroconference è stata attivata, nella sola Gestione quadri, **QUA740-750-760**, la funzione richiamabile con la selezione dell'apposito bottone “**Ricerca in Euroconference**”



(), posizionato nella toolbar in alto della Gestione quadri.

La prima volta che l'utente seleziona il bottone “**Ricerca in Euroconference**” e quindi avvia la connessione al portale di Euroconference, sono richieste le credenziali di accesso a detto portale e quindi deve accreditarsi inserendo “*Nome utente*” e “*Password*”.

Tramite il bottone “**Ricerca in Euroconference**”, per ogni singolo rigo del modello dichiarativo, è possibile visualizzare il materiale fiscale Euroconference, con specifico riferimento al rigo su cui il bottone viene selezionato.

Ovvero, con tale funzione, il materiale fiscale in linea di Euroconference è connesso ad ogni singolo rigo del quadro di reddito e, per ciascuno di essi, espone relativa spiegazione fiscale.

2021 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Princ. Dichiarante 101 ROSSINI ROSSANO

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

Determinazione del reddito	RF4	A) Utile risultante dal conto economico	50.000
	RF5	B) Perdita risultante dal conto economico	
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI	
		Ammortamenti	
		Altre rettifiche	
		Accantonamenti	
Variazioni in aumento	RF7	Quota costante delle plusvalenze e sopravvenienze dell'esercizio	
		Plusvalenze (Col.1)	
		Plusvalenze	
		Anni precedenti	
		Sopravvenienze	
	RF8	Quote contributi o liberalità costituenti sopravv. attive (art. 88, comma 3, lett. b))	
	RF10	Redditi terreni/fabbricati non strumentali	
	RF11	Spese ed altri componenti negativi di cui al rigo F10	
	RF12	Ricavi non annotati	
		Modalita' di adeguamento	0
		Indice di affidabilita'	1,00
		Eson.appos.visto conf.	<
		Nessuna scelta	Anno corrente
		ISA (col.1)	
		Altro	
	RQ80	Magg. corrisp.	
		Imposta versata	
	RF13	Rimanenze non contabilizzate (artt.92,92 bis,93,94 del Tuir)	

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

Selezionando il bottone “**Ricerca in Euroconference**” viene visualizzata la scheda dedicata al quadro specifico della dichiarazione, in corrispondenza del contenuto correlato al campo della dichiarazione su cui si è posizionati.

2021 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Princ. Dichiarante 101 ROSSINI ROSSANO

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

Variazioni in aumento (segue)	RF15	Interessi passivi indeducibili	
		Art.61 del Tuir (Col.1)	
		Altri interessi passivi	

Rigo RF15

RF15 Interessi passivi indeducibili

Nel rigo RF15 va indicato:

Colonna 1	l'ammontare degli interessi passivi indeducibili, ai sensi dell' articolo 61 Tuir . Gli interessi passivi sono deducibili, se inerenti , sulla base del pro-rata generale e, quindi, nella proporzione esistente tra l'ammontare dei ricavi e proventi che concorrono a formare il reddito di impresa o non vi concorrono in quanto esclusi, e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi. Circolare n. 19/2009 > l'applicazione del concetto di inerenza esclude la deducibilita' degli interessi passivi che non afferiscono all'esercizio di impresa.
Colonna 2	<ul style="list-style-type: none"> l'ammontare di cui a colonna 1; gli altri interessi passivi indeducibili (interessi di mora non corrisposti, interessi dell'1% relativi all'Iva liquidata trimestralmente, ...).

Il bottone **“Ricerca in Euroconference”** è attivo anche nei campi ad *“uso interno”* del quadro di reddito e, per i suddetti, visualizza il materiale fiscale riferito al rigo del modello cui il campo ad uso interno appartiene.

Qualora posizionati su un rigo e selezionato il bottone **“Ricerca in Euroconference”** non fosse visualizzata alcuna informazione, ciò sta a significare che per il rigo in questione Euroconference non ha previsto alcun materiale fiscale.