

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



RELEASE Versione 2021.02.05	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.02.05 (Update)
Data di rilascio:	17.06.2021
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Gestione IRAP	2
IRAP	2
<i>IRAP Società di Capitali</i>	<i>2</i>
Gestione ISA	2
ISA	2
<i>Punteggio "Indice anno precedente"</i>	<i>2</i>
Gestione estimi catastali.....	2
ESTCAT	2
<i>Prelievo dati catastali: "Categoria catastale"</i>	<i>2</i>
Gestione quadri	3
QUA760	3
<i>Imposte sostitutive da recuperare</i>	<i>3</i>
Calcolo Fiscalità	3
QUA760	3
<i>Ammortamenti sospesi IRAP</i>	<i>3</i>
Telematico IRAP	3
740TEL-750TEL-760TEL	3
<i>IRAP: Invio proprie dichiarazioni</i>	<i>3</i>
Gestione quadri Enti non Commerciali	3
QUA760 BIS.....	3
<i>Controllo Sogei: Rigo RS11 "Perdite utilizzabili in misura piena"</i>	<i>3</i>

Gestione IRAP**DIREDD21****IRAP****IRAP Società di Capitali**

In presenza di base imponibile suddivisa in più regioni, generando il tributo Irap in F24 relativo al versamento della rata a saldo ed in acconto, veniva erroneamente sempre utilizzata la regione di ubicazione del domicilio fiscale quando, di fatto, in F24 la regione da associare al tributo di versamento deve essere quella presente nel prospetto di riparto delle regioni con il Valore della produzione maggiore.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala le dichiarazioni in cui la regione associata al tributo in F24 non corrisponde con la regione presente nel prospetto di riparto IRAP e per le quali, se già chiuse, occorre riaprire e risaltare la dichiarazione IRAP mentre per le dichiarazioni ancora aperte viene scompilato il modello Irap ed il quadro di liquidazione della dichiarazione Redditi in cui occorre, quindi, in entrambi, rientrare per riconfermarne la compilazione.

Gestione ISA**DIREDD21****ISA****Punteggio “Indice anno precedente”**

Nell'elaborazione del calcolo ISA, nel prospetto “**Adegnamento ISA**”, alla voce “**Indice Isa anno precedente**” veniva erroneamente riportato, solo nel caso in cui tale indice faceva accedere al regime premiale, l'indice ottenuto dalla media di quello presente, periodo d'imposta 2018/2019, invece dell'indice risultante dal calcolo ISA relativo a DIREDD20.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse con il valore dell' “**Indice dell'anno precedente**” non corrispondente all'indice ISA presente nella dichiarazione DIREDD20 e che incide sul calcolo dell' “**Indice attuale**”, per le quali occorre aprire e riconfermare i relativi quadri d'impresa e lavoro autonomo. Per le dichiarazioni aperte, invece, i quadri d'impresa e/o lavoro autonomo sono scompilati e quindi è necessario rientrarvi e riconfermarli.

Nel caso in cui, invece, nonostante l' “**Indice dell'anno precedente**” fosse errato ma il valore dell' “**Indice attuale**” rimanesse invariato, la procedura aggiornerebbe comunque tale dato anche se non segnalato dalla procedura **ELDIC** e quindi non è necessario riaprire la dichiarazione.

Gestione estimi catastali**DIREDD21****ESTCAT****Prelievo dati catastali: “Categoria catastale”**

Effettuando il prelievo dei dati catastali per immobili situati nel comune di Desenzano del Garda e in altri comuni della provincia di Brescia, entrando nell'anagrafica del fabbricato da GESIMM, il fabbricato risultava prelevato con l'indicazione nel campo “*Categoria catastale*” della descrizione “*Zon*” al posto della categoria catastale effettiva.

Gestione quadri**DIRE21****QUA760****Imposte sostitutive da recuperare**

Nel quadro RS Società di Capitali, al rigo RS460 “Imposte sostitutive da recuperare” nella colonna “Anno” non era consentito inserire un anno inferiore al 2020.

Calcolo Fiscalità**DIRE21****QUA760****Ammortamenti sospesi IRAP**

In presenza di ammortamenti sospesi ai fini civilistici e ai fini IRES, ma non ai fini IRAP, la procedura non calcolava correttamente le differenze temporanee ai fini IRAP e non riportava, tutti i cespiti interessati, nel folder delle “Differenze continuative”. In tal caso è necessario rieseguire il trasferimento contabile.

Telematico IRAP**DIRE21****740TEL-750TEL-
760TEL****IRAP: Invio proprie dichiarazioni**

In fase di “Controllo telematico” eseguito dall'apposita funzione presente in 740TEL-750TEL-760TEL o dal main dei quadri tramite la funzione “F4=Controllo Sogei”, di dichiarazioni IRAP aventi come intermediario telematico dichiaranti che inviano le proprie dichiarazioni, non veniva correttamente generato il file telematico in quanto veniva indicato il fornitore con codice “01”, anziché con “1”.

Gestione quadri Enti non Commerciali**DIRE21****QUA760 BIS****Controllo Sogei: Rigo RS11 “Perdite utilizzabili in misura piena”**

Eseguendo i controlli Sogei veniva rilasciato un errore bloccante per il rigo RS11 “Perdite utilizzabili in misura piena” in quanto tale rigo non veniva stampato e di conseguenza nemmeno inserito nel file telematico.