

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



RELEASE Versione 2021.02.06	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.02.06 (Update)
Data di rilascio:	24.06.2021
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Gestione quadri	2
QUA740	2
<i>Quadro RN: rigo RN5 "Imposta lorda"</i>	<i>2</i>
<i>Quadro RC: Calcolo giorni detrazione I e II semestre</i>	<i>2</i>
<i>Quadro CR: sez. XII - rigo CR31 "Altri crediti d'imposta"</i>	<i>2</i>
<i>Quadro LM: campi "Inizio attività" e "Anno"</i>	<i>2</i>
Gestione quadri	2
QUA740-750	2
<i>Quadro RB: fabbricati rurali</i>	<i>2</i>
Gestione IRAP	3
IRAP	3
<i>Acconti da versare: "Ulteriore deduzione"</i>	<i>3</i>
<i>Saldo IRAP inferiore al minimo di versamento</i>	<i>3</i>
Gestione quadri	3
QUA740-750-760	3
<i>Quadro RS: rigo RS401 "Aiuto di Stato" codice 62 "Credito d'imposta ricerca e sviluppo sisma"</i>	<i>3</i>
Gestione IMU	3
IMU	3
<i>Modello IMU: stampa delle annotazioni</i>	<i>3</i>
Anteprima di stampa	4
QUA760 ENC	4
<i>Anteprima di stampa: campi "RS24", "RS25" e "RS26"</i>	<i>4</i>
Gestione quadri Consolidato	4
QUACONS	4
<i>Quadro NE: Rigo NE14</i>	<i>4</i>
<i>Anteprima di stampa/Telematico: quadri NR e CN</i>	<i>4</i>

Gestione quadri**DIREDD21****QUA740****Quadro RN: rigo RN5 “Imposta lorda”**

Nel quadro RN erroneamente veniva calcolata l'imposta lorda del rigo RN5 anche nel caso in cui il reddito complessivo di RN1 colonna 5 fosse costituito solo da redditi fondiari di importo inferiore a 500 € nel caso in cui nella dichiarazione fosse compilato il quadro LM il cui reddito va dichiarato nel rigo RN1 colonna 1 ed è utilizzato per il calcolo complessivo di riferimento per le agevolazioni di spettanza.

Al fine di individuare le dichiarazioni che si trovano in detta situazione è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse con il rigo RN1 colonna 1 diverso da “zero”, la presenza di Redditi Fondiari inferiori a 500 € e la presenza del quadro LM per le quali è necessario riaprire la dichiarazione, riconfermare il quadro RN, per poi richiudere la dichiarazione.

Quadro RC: Calcolo giorni detrazione I e II semestre

Nel caso in cui i giorni di lavoro dipendente fossero inferiori a 365 e fossero inseriti in distinta non utilizzando i campi relativi al “periodo di lavoro”, in alcuni casi, nel quadro RC, venivano esposti dei giorni errati nei campi riservati al “I” e “II” semestre.

Quadro CR: sez. XII - rigo CR31 “Altri crediti d'imposta”

Erroneamente nel rigo CR31, in presenza dei codici “7” “Credito d'imposta locazioni” o “8” “Credito d'imposta spese di sanificazione” era impossibile inserire un valore nel campo “Importo”. Viceversa, per i suddetti codici era invece consentito l'inserimento di un valore nel campo “Quota credito per trasparenza”.

Quadro LM: campi “Inizio attività” e “Anno”

Se nella dichiarazione dell'anno precedente è stato compilato il quadro LM sezione II, in cui erano stati compilati i campi “Nuova attività” e “Anno inizio attività”, gli stessi venivano mantenuti in sede di conversione, ma all'esecuzione del successivo trasferimento, venivano cancellati.

Gestione quadri**DIREDD21****QUA740-750****Quadro RB: fabbricati rurali**

In caso di fabbricato rurale e impresa costruttrice, nel folder “Irpef” il reddito veniva erroneamente esposto nella colonna “Imponibile Irpef” invece che nella colonna “Imponibile no Irpef” ed inoltre, sempre nel folder “Irpef”, nella colonna “Casi particolari” veniva invece inserito il codice “1” quando in tale condizione non deve essere indicato alcun “Caso particolare”.

Al fine di individuare le dichiarazioni che si trovano in detta situazione è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni chiuse con quadro RB compilato e presenza di fabbricati con “Utilizzo” “2” “A disposizione”, “9” “Altri utilizzi” e “15” “Comodato in Abruzzo” e con il campo “Tipologia IMU” valorizzato a “R” “Fabbricati Rurali” e “Imprese Costruttrici”, per le quali è necessario riaprire la dichiarazione e riconfermare il quadro RB.

Gestione IRAP**DIREDD21****IRAP****Acconti da versare: “Ulteriore deduzione”**

Nella dichiarazione IRAP, al fine del calcolo degli acconti, non erano correttamente considerate le situazioni per le quali è prevista una maggiorazione delle deduzioni di cui al comma 4-bis art.1, presente invece nei campi IQ67 e IP73.

Di conseguenza, nel calcolo degli acconti veniva considerato un importo ridotto, determinando, pertanto, acconti in misura maggiore a quanto dovuto.

Al fine di individuare le dichiarazioni che si trovano in detta situazione è stata prevista la procedura **ELDIC** che segnala tutte le dichiarazioni IRAP con “*Ulteriore deduzione*” pari a 8.000, 6.000, 4.000, 2.000 diverse da quelle indicate nei rigi IQ67 o IP73, per le quali è necessario riaprire la dichiarazione IRAP e risolvare.

Saldo IRAP inferiore al minimo di versamento

Erroneamente veniva generato in F24 il tributo relativo al versamento del saldo Irap anche se inferiore al minimo di versamento pari a 10,33 Euro.

Gestione quadri**DIREDD21****QUA740-750-760****Quadro RS: rigo RS401 “Aiuto di Stato” codice 62 “Credito d’imposta ricerca e sviluppo sisma”**

In presenza nel rigo RS401 “*aiuto di stato*” del codice “62” “*Credito d’imposta ricerca e sviluppo sisma*” proveniente in automatico dalla compilazione del credito L1 “*Ricerca, sviluppo e innovazione 2020-2022*” del quadro RU, indipendentemente dal codice indicato nel campo 26 “*Tipologia costi*”, veniva comunque sempre segnalato che la tipologia era errata. In caso invece di “*gestione manuale*” del rigo RS401, e quindi barratura del relativo flag, l’errore non si verificava.

Gestione IMU**DIREDD21****IMU****Modello IMU: stampa delle annotazioni**

Nella stampa del modello IMU, in presenza di più fabbricati, in cui sono state inserite delle annotazioni, venivano stampate solamente le note inserite nel primo fabbricato.

Anteprima di stampa

DIREDD21**QUA760 ENC**

Anteprima di stampa: campi “RS24”, “RS25” e “RS26”

Nel caso di presenza contemporanea del quadro RC e del quadro RF, se i rigi del “*Prospetto per la deducibilità delle spese promiscue*”, quindi rigi “RS24” “*Ricavi ed altri proventi che formano il reddito d’impresa*”, “RS25” “*Ricavi e proventi compresi quelli dell’attività istituzionale*” e “RS26” “*Spese ed altri componenti negativi promiscui*”, erano compilati solo nel quadro RC, non venivano stampati eseguendo l’anteprima di stampa del quadro RS.

Gestione quadri Consolidato

DIREDD21**QUACONS**

Quadro NE: Rigo NE14

Non veniva riportato, da conversione, nel rigo NE14 di DIREDD21, il residuo imposta estera del 2012 presente in DIREDD20.

Anteprima di stampa/Telematico: quadri NR e CN

Erroneamente non venivano stampati e di conseguenza nemmeno generati nel file telematico i campi NR11 colonna 3 “*Capienza imposta netta*” e CN24 colonna 3 “*Compensazione*”.