

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



RELEASE Versione 2021.03.06	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.03.06 (Update)
Data di rilascio:	27.10.2021
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Simulazione Redditi 2021.....	2
SIM740-SIM750-SIM760	2
<i>Gestione simulazione anno 2021</i>	<i>2</i>
Gestione oneri.....	4
ONERI22	4
<i>Gestione oneri dell'anno 2021.....</i>	<i>4</i>
Gestione acconti.....	12
ACC740-ACC750-ACC760	12
<i>Gestione acconti Novembre</i>	<i>12</i>
<i>Gestione esonero acconti contributi previdenziali.....</i>	<i>20</i>
Stampa modello	28
MOD760	28
<i>Società di revisione: Stampa frontespizio modello IRAP</i>	<i>28</i>

Simulazione Redditi 2021

DIRED21**SIM740-SIM750-
SIM760**

Gestione simulazione anno 2021

Con la presente versione vengono attivati i programmi di Simulazione **SIM740, SIM750, SIM760** che, all'interno della procedura **DIRED21**, consentono di calcolare l'importo del II acconto previsionale sulla base dei dati dell'anno in corso (2021).

Lo stesso calcolo è possibile richiamando, da **DIRED22**, i comandi **QUA740-QUA750-QUA760** (dopo avere aggiornato l'applicativo Redditi alla vers. 2022.00.00 (**DIRED22**), inviata il 27.10.2021). (Leggere attentamente le note operative inviate con il suddetto aggiornamento, in cui sono ampiamente trattate la gestione e le novità fiscali al momento inserite nella procedura **DIRED22**).



PRECISAZIONE

Come oramai a regime da diversi anni, per simulare il calcolo delle imposte del nuovo anno dichiarativo è possibile utilizzare l'applicativo del prossimo anno, ovvero per l'anno in questione **DIRED22**, ed a sua volta i comandi **QUA740-QUA750-QUA760** oppure, da **DIRED21**, i comandi **SIM740-SIM750-SIM760**.

Selezionando i suddetti comandi da **DIRED21**, ovvero **SIM740-SIM750-SIM760**, si accede alla stessa Gestione quadri che appare selezionando i comandi **QUA740-QUA750-QUA760** da **DIRED22** tanto che, se l'applicativo **DIRED22** non è stato ancora installato, (vers. 2022.00.00 del 27.10.2021), viene inviato un messaggio di attenzione:

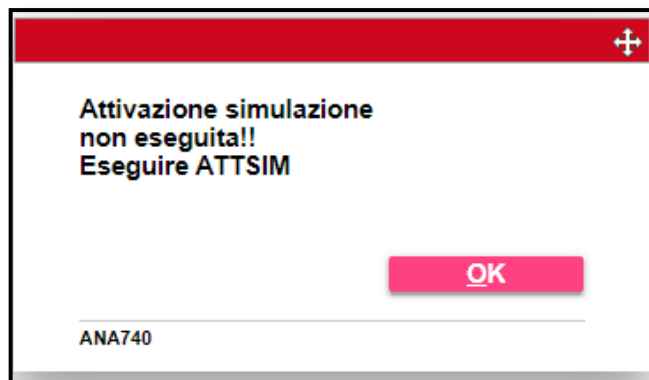


Si precisa che il messaggio di cui sopra, "**DIRED22 non installato o installazione errata**", viene mostrato dalla procedura anche nel caso in cui si richiami il programma **ONERI22** dall'applicativo **DIRED21** senza avere installato l'applicativo **DIRED22**.



ATTENZIONE

Si precisa che, se eseguendo dall'applicativo **DIREDD21** i comandi **SIM740-SIM750-SIM760** e/o il comando **ONERI22** appare il seguente messaggio:



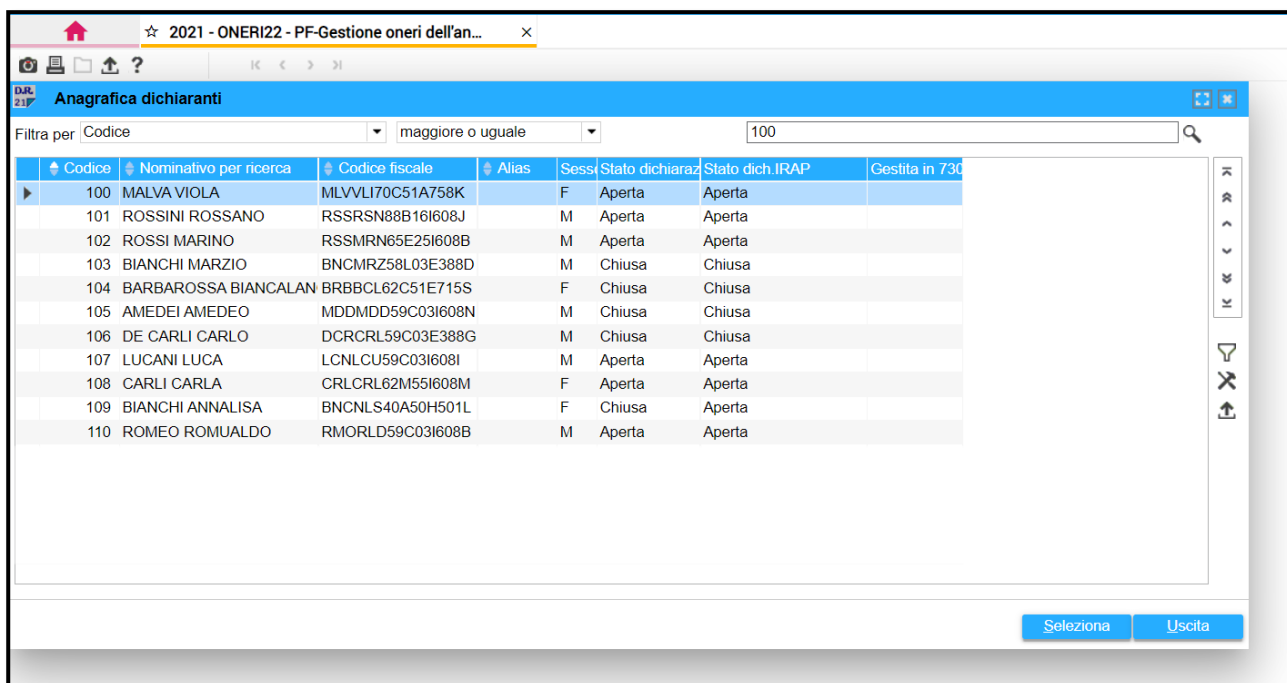
è necessario eseguire, da **DIREDD22**, il comando **ATTSIM**, che effettua una prima conversione da **DIREDD21** a **DIREDD22** delle informazioni che sono utili per la compilazione della dichiarazione simulata e per l'inserimento degli oneri dell'anno.

Gestione oneri**DIREDD21****ONERI22****Gestione oneri dell'anno 2021**

Il programma **ONERI22** può essere utilizzato per inserire gli oneri dell'anno 2021 in preparazione della compilazione del quadro RP di **DIREDD22**.

Tale gestione è una replica del quadro RP di **DIREDD21** ma, poiché utilizza archivi diversi, eventuali inserimenti o modifiche in essa effettuate non vanno ad influenzare i dati presenti in detto quadro.

Richiamando il programma **ONERI22** appare la videata con tutti i dichiaranti presenti nell'archivio anagrafico di **DIREDD21**. Selezionare, pertanto, l'anagrafica di cui si vuole inserire gli oneri.



Codice	Nominativo per ricerca	Codice fiscale	Alias	Sess	Stato dichiaraz	Stato dich. IRAP	Gestita in 730
100	MALVA VIOLA	MLVVL170C51A758K		F	Aperta	Aperta	
101	ROSSINI ROSSANO	RSSRSN88B161608J		M	Aperta	Aperta	
102	ROSSI MARINO	RSSMRN65E251608B		M	Aperta	Aperta	
103	BIANCHI MARZIO	BNCMRZ58L03E388D		M	Chiusa	Chiusa	
104	BARBAROSSA BIANCALAN	BRBBCL62C51E715S		F	Chiusa	Chiusa	
105	AMEDEI AMEDEO	MDDMDD59C03I608N		M	Chiusa	Chiusa	
106	DE CARLI CARLO	DCRCRL59C03E388G		M	Chiusa	Chiusa	
107	LUCANI LUCA	LCNLCU59C03I608I		M	Aperta	Aperta	
108	CARLI CARLA	CRLCRL62M55I608M		F	Aperta	Aperta	
109	BIANCHI ANNALISA	BNCNLS40A50H501L		F	Chiusa	Aperta	
110	ROMEO ROMUALDO	RMORLD59C03I608B		M	Aperta	Aperta	

La prima volta che il dichiarante viene selezionato, la procedura **ONERI22**, in automatico, preleva l'anagrafica ed attiva la gestione del suo quadro RP.

Se, invece, il dichiarante è stato già richiamato, almeno una volta, da **ONERI22** o da **DIREDD22** simulato, e quindi il prelievo è stato già eseguito, appare da subito la videata per gestire il relativo quadro RP.

Pertanto, gli oneri possono essere inseriti indifferentemente dal programma **ONERI22** oppure direttamente dal quadro **RP** di **DIRED22** provvisorio; in entrambe le modalità la procedura effettua la conversione di tutte le tipologie di oneri già presenti nel quadro RP della dichiarazione redditi 2021 e da riportare nell'anno nuovo, in quanto prosecuzione di oneri ripartibili su più anni, a cui si aggiungono gli oneri relativi al nuovo anno nonché quelli legati alle novità fiscali dell'anno.

In fase di prelievo vengono ripresi e convertiti gli oneri indicati nel quadro RP di DIRED21, più precisamente:

- gli oneri rateizzati per la parte di competenza del 2021 (Spese al 50%, al 65%, ecc...);
- gli oneri inseriti con anno 2021 nella distinta del quadro RP di DIRED21;
- gli oneri in cui è stato indicato il "Numero di validità in anni" maggiore di 1, sempre nella distinta del quadro RP di DIRED21.

Per agevolare l'inserimento degli oneri, per quelli per cui è possibile, sono attive le funzioni "Duplica righi" e "Duplica distinta".



Esempio:

Duplica righi

La funzione **“Duplica righi”**, dopo avere visualizzato l’elenco dei dichiaranti su cui si vuole duplicare il rigo dell’onere in inserimento, chiede di selezionare il rigo da duplicare.

Codice	Nominativo per ricerca	Codice fiscale	Alias	Sesso	Stato dichiaraz	Stato dich. IRAP	Gestita in 730
101	ROSSINI ROSSANO	RSSRSN88B16I608J		M	Aperta	Aperta	
102	ROSSI MARINO	RSSMRN65E25I608B		M	Aperta	Aperta	
103	BIANCHI MARZIO	BNCMRZ58L03E388D		M	Chiusa	Chiusa	
104	BARBAROSSA BIANCALAN	BRBBCL62C51E715S		F	Chiusa	Chiusa	
105	AMEDEI AMEDEO	MDDMDD59C03I608N		M	Chiusa	Chiusa	
106	DE CARLI CARLO	DCRCRL59C03E388G		M	Chiusa	Chiusa	
107	LUCANI LUCA	LCNL CU59C03I608I		M	Aperta	Aperta	
108	CARLI CARLA	CRLCRL62M55I608M		F	Aperta	Aperta	
109	BIANCHI ANNALISA	BNCNLS40A50H501L		F	Chiusa	Aperta	
110	ROMEO ROMUALDO	RMORLD59C03I608B		M	Aperta	Aperta	

Selezionare il rigo da duplicare.

Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 55%, 65%, 70%, 75%	Tipologia	Anno	Periodo 201	Casi particolari	Rideterminazioni	Rate	Numero rata	Importo	Importo rata	Immobile
RP61	100,00	1	2018			10	4	5.000	500	
RP62										
RP63										
RP64										

Alla conferma della duplica, se questa va a buon fine viene visualizzato il messaggio di operazione conclusa con successo.

2022 - ONERI22 - PF-Gestione oneri dell'an... x

Dichiarante 108 CARLI CARLA

SEZ. I RP1-RP13 SEZ. I RP8-RP13 SEZ. I RP14 SEZ. II RP21-RP26 SEZ. II RP27-RP32 SEZ. II RP33-RP39 SEZ. IIIA SEZ. IIIB SEZ. IIIC SEZ. IV SEZ. V SEZ. VI SEZ. VII NOVITÀ 2020

Sezione IV
Oneri per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta
50% 55% 65%
70% 75%
80% 85%
90% 110%
(Spese per interventi finalizzati al risparmio energetico)

Tipo intervento	Anno	110% Periodo 20	Casi particolari	110%	Rate	Numero rat	Importo	Sisma	Importo rata	Immobile
1	2018	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10	4	5.000	<input type="checkbox"/>	500	

Tipo intervento
Anno
Casi particolari
110%
Rate totali
% di spettanza
Spesa totale
Maggiorazione sisma

TOTALE RATE
50% 55% 65% 70% 75% 80% 85% 90% 110%

RP65
TOTALE DETRAZIONE
RP66

110%
Periodo 2013
Rideterminazione periodo 2008

Rata numero
Numero immobile
Da detrarre
Importo rata

QUA740

OK

Duplica effettuata con successo

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

Duplica distinta

2022 - ONERI22 - PF-Gestione oneri dell'an... x

Dichiarante 108 CARLI CARLA

Pagina 1

Prog.	Descrizione	% spett.	Anno	Val	Importo
01	Spese sanitarie da quadro RC				
02	Scontorni farmaceutici per acquisto medicinali	50,00	2021		3.250,00
03					
04					
05					
06					
07					
08					
09					
10					
11					
12					

Totale distinta
di cui da RC o RH, no percentuale di spettanza
di spettanza in percentuale %

Totale spese sostenute
Spese rimborsate
Percentuale eccedente contributi versati %

Ulteriore importo detraibile +

TOTALE DI SPETTANZA
Per anno 2022 %

Prova account B
rate base (V.S. I.)
Duplica distinta D

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

La funzione **"Duplica distinta"** permette di duplicare, sul codice dichiarante indicato e con la medesima percentuale, la spesa indicata in distinta.

2022 - ONERI22 - PF-Gestione oneri dell'an... x

Dichiarante 108 CARLI CARLA

Pagina 1

Prog.	Descrizione	% spett.	Anno	Val	Importo
01	Spese sanitarie da quadro RC				
02	Scontrini farm				3.250,00
03					
04					
05					
06					
07					
08					
09					
10					
11					
12					

Codice 740 101 ROSSINI ROSSANO

Conferma Varia Uscita

totale distinta di cui da RC o RH, no percentuale di spettanza di spettanza in percentuale %

Totale spese sostenute Spese rimborsate Percentuale eccedente contributi versati % Ulteriore importo detraibile +

TOTALE DI SPETTANZA Per anno 2022 %

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

2022 - ONERI22 - PF-Gestione oneri dell'an... x

Dichiarante 108 CARLI CARLA

Duplica spese quadro RP

Prog.	Descrizione	% spett.	Anno	Val	Doc	Importo
1	Scontrini farmaceutici per acquisto medicinali	50,00	2021			3.250,00

di spettanza in percentuale %

Per anno 2022 %

Funzioni Conferma Varia Uscita Export Griglia

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

Le sezioni del quadro RP in cui sono presenti dati sono contrassegnate, a fianco della relativa sezione, dalla presenza del foglietto di Word.

Sez	Descrizione	Altre spese detr. al 50% e 110%	Altre detrazioni	Redditi Campione d'Italia	Novita' 2021	Compilazione definitiva
1	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP1-RP13			
2	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13			
3	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13			
4	Sez I/Sez II	Oneri deducibili dal reddito compless.	RP14-RP21-RP26			
5	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP27-RP32			
6	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP33-RP39			
7	Sez IIIA	Recupero edilizio	RP41-RP48			
8	Sez IIIB	Dati catastali	RP51-RP53			
9	Sez IIIC	Altre spese detr. al 50% e 110%	RP56-RP60			
10	Sez IV	Oneri 50% 55% 65% 70% 75% 80% 85% 90% 110%	RP61-RP66			
11	Sez V	Canoni di locazione	RP71-RP73			
12	Sez VI	Altre detrazioni	RP80-RP83			
13	Sez VII	Redditi Campione d'Italia	RP90-RP91			
14		Novita' 2021	RP			
15	DIREDD22	Compilazione definitiva	APERTA			

L'inserimento degli oneri è sempre consentito fino a che la compilazione del quadro RP non viene "bloccata". L' "apertura" o il "blocco" del quadro degli oneri è riconoscibile dalla presenza del simbolo del "lucchetto" che è presente nell'ultimo rigo del prospetto degli oneri e che è rappresentato con l'immagine del "lucchetto" "aperto" sino a che l'inserimento degli oneri non è definitivo e con l'immagine del "lucchetto" "chiuso" una volta che il cliente ritiene di non dover inserire altri oneri.

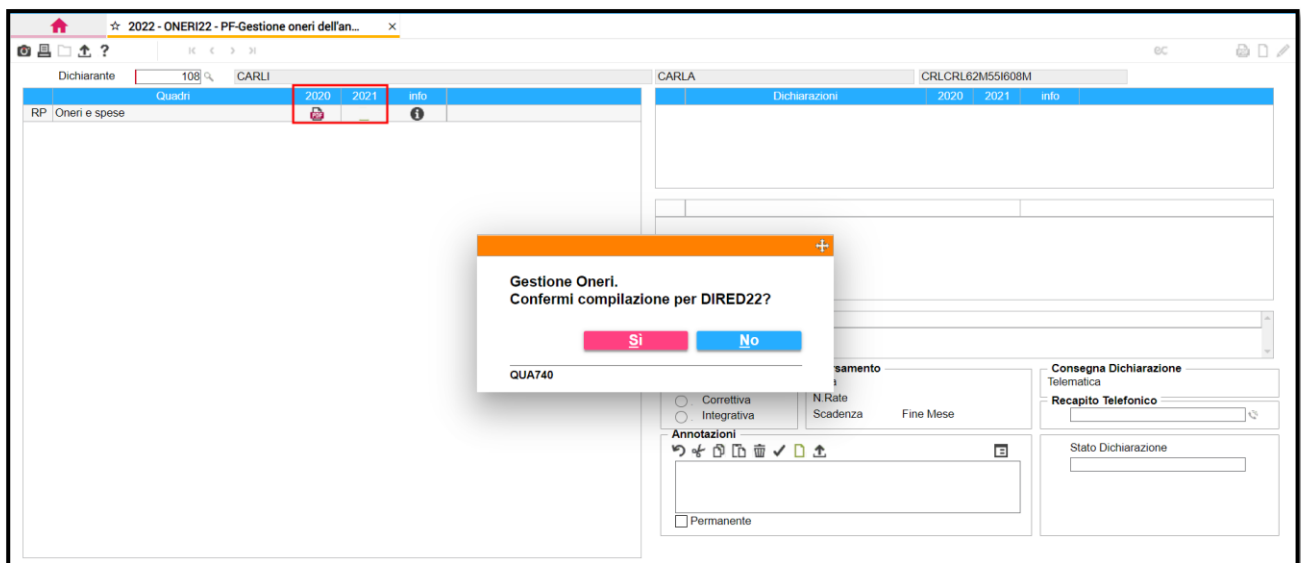
Sez	Descrizione	Altre spese detr. al 50% e 110%	Altre detrazioni	Redditi Campione d'Italia	Novita' 2021	Compilazione definitiva
1	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP1-RP13			
2	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13			
3	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13			
4	Sez I/Sez II	Oneri deducibili dal reddito compless.	RP14-RP21-RP26			
5	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP27-RP32			
6	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP33-RP39			
7	Sez IIIA	Recupero edilizio	RP41-RP48			
8	Sez IIIB	Dati catastali	RP51-RP53			
9	Sez IIIC	Altre spese detr. al 50% e 110%	RP56-RP60			
10	Sez IV	Oneri 50% 55% 65% 70% 75% 80% 85% 90% 110%	RP61-RP66			
11	Sez V	Canoni di locazione	RP71-RP73			
12	Sez VI	Altre detrazioni	RP80-RP83			
13	Sez VII	Redditi Campione d'Italia	RP90-RP91			
14		Novita' 2021	RP			
15	DIREDD22	Compilazione definitiva	APERTA			

E' dunque prevista la chiusura della gestione.

Pertanto, una volta completato l'inserimento degli oneri, è possibile dichiarare definitiva la compilazione del quadro.

Per la chiusura, posizionare il cursore nell'ultima riga "Compilazione definitiva" e digitare "Invio".

Appare il messaggio con la richiesta di conferma.



Se confermato il blocco, non è più possibile inserire nuovi oneri né tanto meno procedere con eventuali variazioni o annullamenti tanto che il “*lucchetto*” viene visualizzato con l’immagine del “*lucchetto*” “*chiuso*”.

QUADRO P - ONERI E SPESE			
1	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP1-RP13
2	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13
3	Sez I	Oneri detr. d'imposta 19% 26% 30% 35% 90%	RP8-RP13
4	Sez I/Sez II	Oneri deducibili dal reddito compless.	RP14-RP21-RP26
5	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP27-RP32
6	Sez II	Oneri deducibili dal reddito complessivo	RP33-RP39
7	Sez IIIA	Recupero edilizio	RP41-RP48
8	Sez IIIB	Dati catastali	RP51-RP53
9	Sez IIIC	Altre spese detr. al 50% e 110%	RP56-RP60
10	Sez IV	Oneri 50% 55% 65% 70% 75% 80% 85% 90% 110%	RP61-RP66
11	Sez V	Canoni di locazione	RP71-RP73
12	Sez VI	Altre detrazioni	RP80-RP83
13	Sez VII	Redditi Campione d'Italia	RP90-RP91
14		Novita' 2021	RP
15	DIREDD22	Compilazione definitiva	CHIUSA

Scegliere la sezione F9 Uscita

E' prevista la possibilità di riaprire la gestione degli oneri; in tal caso posizionare nuovamente il cursore sull'ultimo rigo "Compilazione definitiva" e digitare "Invio".
Appare il messaggio per confermare la riapertura.



NOTA BENE

Ribadiamo che, l'inserimento degli oneri, in funzione della prossima dichiarazione redditi, può avvenire, indifferentemente, dal programma **ONERI22** di **DIRED21** oppure dal quadro **RP** della dichiarazione simulata **DIRED22**.

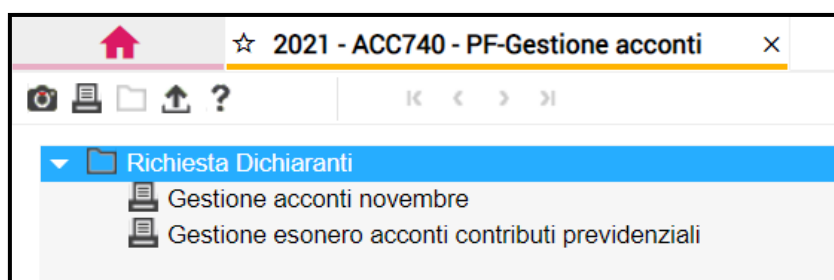
Le funzionalità sono le stesse, indipendentemente dalla procedura utilizzata.

Gestione acconti

DIRED21**ACC740-ACC750-
ACC760**

Gestione acconti Novembre

Con il presente aggiornamento vengono fornite le procedure **ACC740-ACC750-ACC760** utilizzabili per modificare manualmente gli acconti calcolati e già memorizzati in “**Gestione acconti**” e, quest’anno, anche per gestire l’esonero, per l’anno 2021, dei contributi previdenziali (Circolare Inps n.124 del 06/08/2021)



Gestione acconti novembre

Selezionando tale scelta, è possibile intervenire manualmente sugli importi calcolati:

- per quanto concerne le Persone Fisiche:
 - ✓ degli acconti IRPEF,
 - ✓ IRAP,
 - ✓ IVS,
 - ✓ degli acconti relativi all'Imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità e regime forfettario (quadro LM),
 - ✓ della cedolare secca,
 - ✓ dell'imposta sul valore degli immobili situati all'estero (IVIE),
 - ✓ dell'imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero (IVAFE)
- per quanto concerne le Società di Persone:
 - ✓ IRAP
 - ✓ della Tassa etica
 - ✓ dell'imposta sul valore degli immobili situati all'estero (IVIE),
 - ✓ dell'imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero (IVAFE)
- per quanto concerne le Società di Capitali/Enti non Commerciali:
 - ✓ degli acconti IRES,
 - ✓ della maggiorazione IRES
 - ✓ IRAP
 - ✓ della Tassa etica
 - ✓ dell'imposta sul valore degli immobili situati all'estero (IVIE),
 - ✓ dell'imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero (IVAFE)
 - ✓ dell'addizionale IRES per gli enti creditizi, finanziari e assicurativi,
 - ✓ dell'addizionale IRES sui redditi da attività in concessione

LIMITE 1

Lista

Data Stampa: 18/10/2021

Ordinamento: ☒ Alfabetico ☐ per Codice

☒ Gestione manuale dichiarazioni in griglia

Stato dichiarazione: Tutte

Interm. Redditi: Tutti

Interm. IRAP: Tutti

Tipo Anagrafica: Tutte le Anagrafiche

Da codice:

A codice:

Da nominativo:

A nominativo:

Da alias:

A alias:

Codice	Denominazione
105	AMEDEO AMEDEI
121	AURELI AURELIO
104	BARBAROSSA BIANCALANCIA
106	DE CARLI CARLO
120	GEROMETTA FRANCESCA
102	ROSSI MARINO
101	ROSSINI ROSSANO

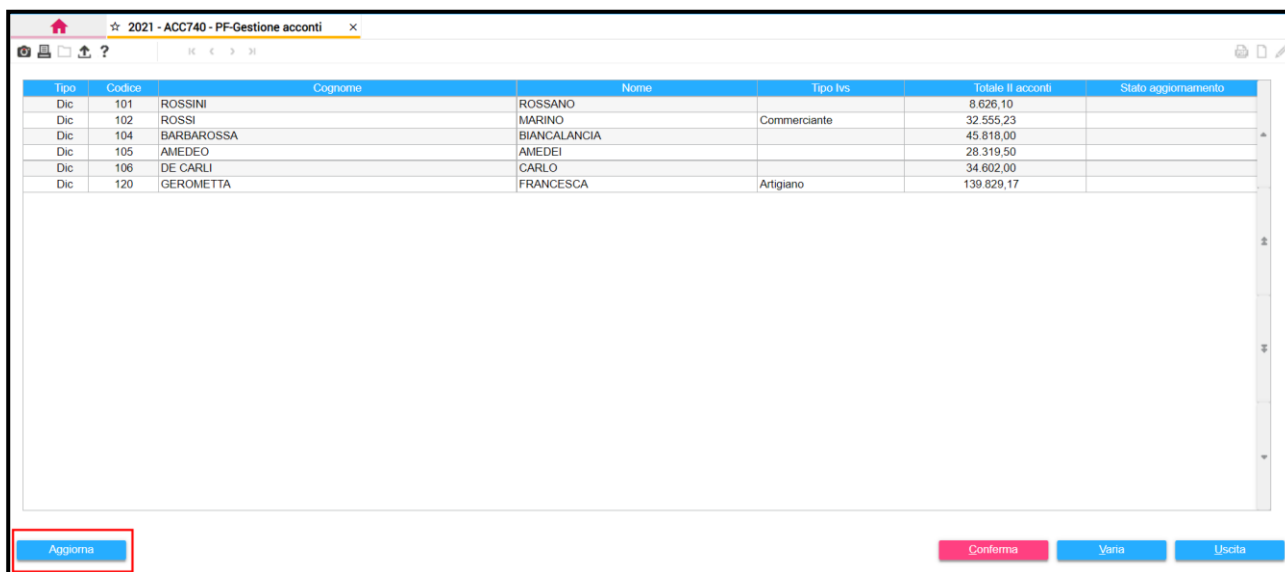
Funzioni Nuovo Limite Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita

Una volta impostati i limiti di selezione, alla conferma viene visualizzato l'elenco dei dichiaranti compresi nell'intervallo definito e, per ciascuno di essi, sono visualizzate le seguenti informazioni:

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Tipo Ivs	Totale II acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO		8.626,10	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Commerciante	32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO	AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI	CARLO		34.602,00	
Dic	120	GEROMETTA	FRANCESCA	Artigiano	139.829,17	

Aggiorna Conferma Varia Uscita

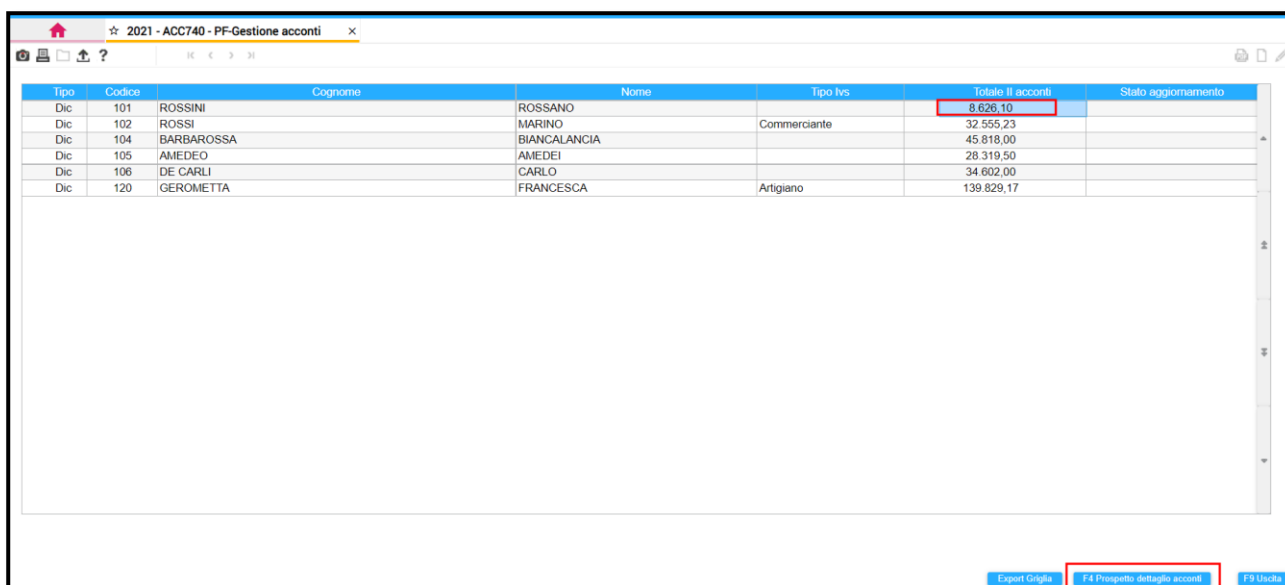
- ✓ “Tipo”, se dichiarante o collaboratore (solo per le dichiarazioni Persone Fisiche),
- ✓ “Codice dichiarante”,
- ✓ “Cognome e nome” o “Ragione sociale”,
- ✓ “Tipo Ivs”, se artigiano, commerciante, professionista, ecc... (solo per le dichiarazioni Persone Fisiche),
- ✓ “Totale II acconto”, ovvero l'importo del II acconto presente nella Gestione acconti di **DIRED21**,
- ✓ “Stato aggiornamento”, che viene indicato dalla procedura solo dopo che l'importo del II acconto è stato modificato e aggiornato in F24, tramite l'apposita funzione “**Aggiorna**”, presente a fondo pagina.



Tipo	Codice	Cognome	Nome	Tipo Ivs	Totale II acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO		8.626,10	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Commerciante	32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO	AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI	CARLO		34.602,00	
Dic	120	GEROMETTA	FRANCESCA	Artigiano	139.829,17	

Aggiorna Conferma Varia Uscita

Volendo variare, come da presunto valore da versare, gli importi degli acconti calcolati in automatico dalla procedura e visualizzati nella Gestione acconti di **DIRED21**, una volta posizionati, tramite la funzione “**Varia**”, sul dichiarante interessato dalla variazione, a fondo pagina è presente la funzione “**F4=Prospetto dettaglio acconti**”.



Tipo	Codice	Cognome	Nome	Tipo Ivs	Totale II acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO		8.626,10	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Commerciante	32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO	AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI	CARLO		34.602,00	
Dic	120	GEROMETTA	FRANCESCA	Artigiano	139.829,17	

Export Griglia **F4 Prospetto dettaglio acconti** F9 Uscita

Tale funzione permette di accedere al prospetto di dettaglio degli acconti del dichiarante in selezione.

	Il Acconto	Aggiornato da	Acconto previsionale
Irpef	7.559,40		<input type="checkbox"/> <
Cedolare secca	514,20		<input type="checkbox"/> <
IVS			
Quadro LM			<input type="checkbox"/> <
Tassa etica			
IVIE			
IVAFE			
IRAP	552,50		<input type="checkbox"/> <

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

Per ogni imposta (“*Irpef*”, “*Cedolare secca*”, “*IVS*”, “*Quadro LM*”, “*Tassa etica*”, “*IVIE*”, “*IVAFE*”, “*IRAP*”), nella colonna “*Il acconto*”, viene riportato l'importo prelevato dalla Gestione acconti di **DIRED21** calcolato in sede di dichiarazione redditi a Giugno. Tale valore è modificabile, così che il cliente può inserirvi l'importo del II acconto che ritiene di dover versare a Novembre.

L'importo variato manualmente viene evidenziato con un “*pallino rosso*”.

	Il Acconto	Aggiornato da	Acconto previsionale
Irpef	5000		<input type="checkbox"/> <
Cedolare secca	514,20		<input type="checkbox"/> <
IVS			
Quadro LM			<input type="checkbox"/> <
Tassa etica			
IVIE			
IVAFE			
IRAP	552,50		<input type="checkbox"/> <

[Conferma](#) [Varia](#) [F7](#)

Se l'importo dell'acconto è stato variato manualmente ma si desidera ripristinare il valore originario presente nella Gestione acconti di **DIRED21**, riposizionare il cursore sul “*pallino rosso*” e digitare il tasto funzione “**F7=Ripristino valore**”.

Dettaglio acconti

Dichiarante: 101 ROSSINI ROSSANO

	Il Acconto	Aggiornato da	Acconto previsionale
Irpef	5000		<input type="checkbox"/> <
Cedolare secca	514,20		<input type="checkbox"/> <
IVS			
Quadro LM			<input type="checkbox"/> <
Tassa etica			
IVIE			
IVAFE			
IRAP	552,50		<input type="checkbox"/> <

Conferma Varia **F7**

Una volta confermata la modifica dell'importo dell'acconto, tornati alla maschera principale, selezionare il bottone **"Aggiorna"**.

2021 - ACC740 - PF-Gestione acconti

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Tipo Ivs	Totale li acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO		6.066,70	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Commerciante	32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO	AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI	CARLO		34.602,00	
Dic	120	GEROMETTA	FRANCESCA	Artigiano	139.829,17	

Aggiorna Conferma Varia Uscita

Eseguendo la funzione **"Aggiorna"** viene visualizzata la videata di calcolo acconto con l'indicazione del relativo *"Stato aggiornamento"* e prodotto, in output, un tabulato in cui viene riportato l'elenco dei contribuenti e per ciascuno di essi indicato se l'aggiornamento dell'acconto è andato o meno a buon fine.

Dal presente tabulato i clienti hanno la possibilità di controllare se, per ogni singolo dichiarante compreso nell'intervallo selezionato, l'aggiornamento è avvenuto con successo, condizione questa che è visibile nella colonna *"Stato aggiornamento"* in cui è indicato **"Stato" "F24 aggiornato"** una volta che l'importo dell'acconto è stato correttamente aggiornato e trascritto anche in F24.

GESTIONE ACCONTI NOVEMBRE					Pagina : 1
Tipo	Codice	Cognome e nome	Tipo IVS	Totale II Acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI ROSSANO	Commerciante	6.066,70	F24 aggiornato
Dic	102	ROSSI MARINO		32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI CARLO	Artigiano	34.602,00	
Dic	120	GEROMETTA FRANCESCA		139.829,17	



ATTENZIONE

Nella colonna “*Stato aggiornamento*” apparirebbe l’indicazione “**F24 non aggiornato**” nel caso in cui fosse modificato e poi successivamente aggiornato un acconto di cui risulta già stampata la delega di versamento del II acconto.

In tal caso, eseguendo l’aggiornamento, apparirebbe il messaggio di attenzione sull’impossibilità ad aggiornare i versamenti in F24,

ERRORE: Non posso aggiornare i versamenti su F24 (Cod: 000106). Importi diversi e deleghe già stampate.

OK

ACC740

e nel tabulato prodotto in seguito all’aggiornamento, apparirebbe l’indicazione “**F24 non aggiornato**”.

GESTIONE ACCONTI NOVEMBRE					Pagina : 1
Tipo	Codice	Cognome e nome	Tipo IVS	Totale II Acconti	Stato aggiornamento
Dic	101	ROSSINI ROSSANO	Commerciante	6.066,70	F24 non aggiornato
Dic	102	ROSSI MARINO		32.555,23	
Dic	104	BARBAROSSA BIANCALANCIA		45.818,00	
Dic	105	AMEDEO AMEDEI		28.319,50	
Dic	106	DE CARLI CARLO	Artigiano	10.000,00	F24 non aggiornato
Dic	120	GEROMETTA FRANCESCA		139.829,17	

Una volta effettuato l'aggiornamento degli acconti, rientrando tramite la funzione "F4" nel prospetto di dettaglio dell'acconto variato, la colonna "Aggiornato da":

- ✓ viene indicato "Sim", in corrispondenza dell'acconto eventualmente già aggiornato dalla dichiarazione simulata, che quindi non può essere più modificato. L'acconto aggiornato dalla dichiarazione simulata è riportato e visualizzato in **ACC740-ACC750-ACC760** come acconto bloccato (presenza del "pallino rosso") e come acconto previsionale (presenza del flag nella casella "Acconto previsionale"). Pertanto, la funzione "Varia", come nel nostro esempio, è disabilitata, poiché entrambi gli acconti sono stati aggiornati dalla simulazione. Solo se presenti acconti non ancora aggiornati da simulazione, sarebbe stata attiva ed utilizzabile solo per variare i suddetti.

	Il Acconto	Aggiornato da	Acconto previsionale
Irpef	<input type="text" value="3.317,00"/>	Sim	<input checked="" type="checkbox"/> <
Cedolare secca	<input type="text"/>		<input type="checkbox"/> <
IVS	<input type="text"/>		
Quadro LM	<input type="text"/>		<input type="checkbox"/> <
Tassa etica	<input type="text"/>		
IVIE	<input type="text"/>		
IVAFE	<input type="text"/>		
IRAP	<input type="text" value="1.259,00"/>	Sim	<input checked="" type="checkbox"/> <

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



ANNOTAZIONI

Si precisa che, per le imposte che non sono gestite da simulazione (Tassa etica, IVIE, IVAFE) il bottone "Varia" è invece sempre attivo.

Il flag "Acconto previsionale", attivo solo in corrispondenza di alcune imposte (non necessario per IVS, Tassa etica, IVIE e l'IVAFE), può essere barrato manualmente solamente se l'importo dell'acconto è considerato previsionale. Se barrato, viene in automatico barrato anche il flag "Acconto previsionale", presente nella Gestione acconti di **DIRE21**.

2021 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante 3904 FRESIA VIOLA

Anno 2021

Eccedenza di imposta Irpef (Regime di vantaggio) 182.016,00

Calcolato	Totale	Crediti	Versare	Versato come da F24
I° acconto 9.281,00	9.281,00		9.281,00	
II° acconto 9.281,00	9.281,00		3.317,00	

Acconto aggiornato da Simulazione

☒ Acconto previsionale

☐ Verificato

Funzioni Irap Conferma Varia Annulla <Ind Av > Uscita



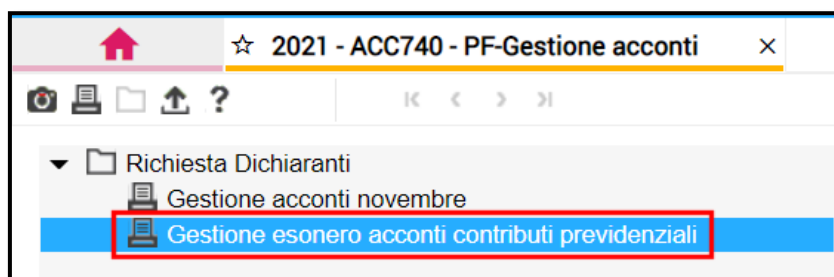
RIEPILOGANDO

In sintesi:

- ✓ se l'acconto di Novembre è calcolato con la dichiarazione simulata, nella Gestione acconti gli importi del II acconto vengono riportati ma non sono modificabili.
- ✓ Se gli acconti sono stati aggiornati da **ACC740-ACC750-ACC760**, nella dichiarazione simulata vengono visualizzati bloccati e quindi con il "pallino rosso".
- ✓ Se l'acconto di Novembre è calcolato da **DIREDD21** e quindi elaborato ed aggiornato da **ACC740-ACC750-ACC760**, qualora, successivamente, si gestisca la dichiarazione simulata e quindi si calcolano gli acconti in tale contesto, si consiglia, dapprima, di ripristinare l'acconto originale in **ACC740-ACC750-ACC760** e poi di gestire la dichiarazione simulata.
- ✓ Gli importi degli acconti II rata, una volta aggiornati, indipendentemente se l'aggiornamento è avvenuto da **ACC740-ACC750-ACC760** o dalla dichiarazione simulata, risultano sempre contrassegnati dal "pallino rosso". In entrambi i casi è possibile il ripristino del valore originario.

Gestione esonero acconti contributi previdenziali

Come sopra detto, le procedure **ACC740-ACC750-ACC760**, quest'anno, permettono di gestire anche l'esonero, per l'anno 2021, dei contributi previdenziali (Circolare Inps n.124 del 06/08/2021).

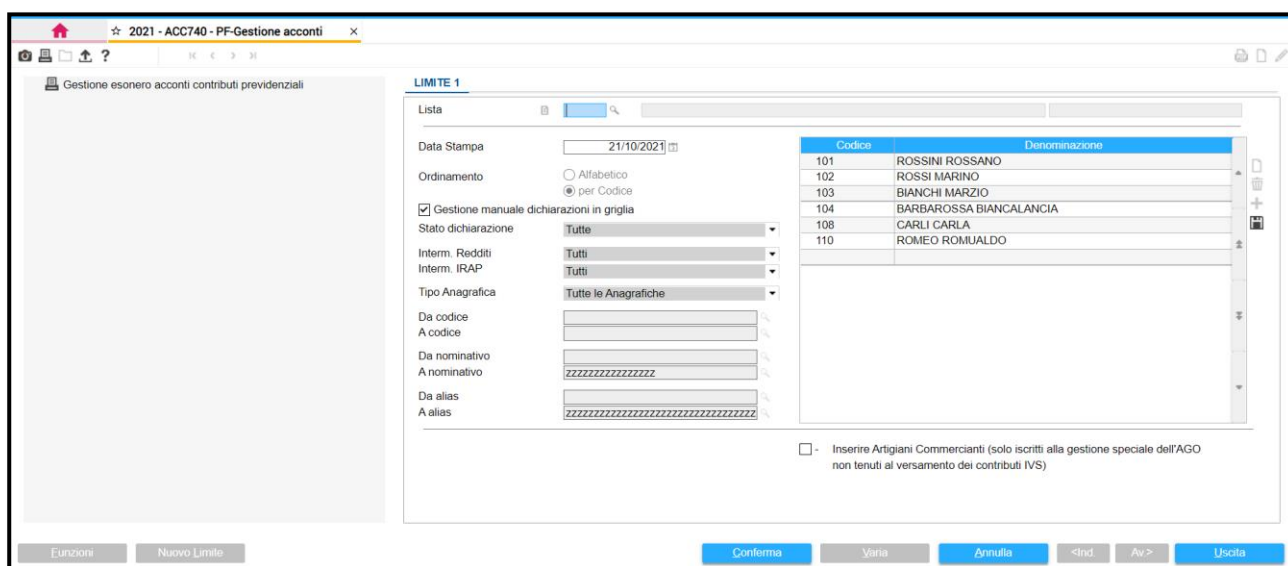


Gestione esonero acconti contributi previdenziali

Per l'anno 2021 è stato previsto (Circolare INPS, n.124 del 06.08.2021) un esonero parziale del versamento dei contributi previdenziali complessivi, calcolati sul reddito dovuto a titolo di acconto 2021, e dovuti dai lavoratori autonomi e dai liberi professionisti nel limite massimo individuale di 3.000 Euro su base annua (riparametrato e applicato su base mensile per ciascun lavoratore autonomo o professionista).

A tal proposito, e quindi al fine di consentire di poter fruire di tale differimento per il versamento dei suddetti contributi, era già stato inserito, in **Gestione versamenti**, il flag **“Non versare I acconto IVS/Gestione separata”** che poteva essere barrato **manualmente** per quei contribuenti, artigiani/commercianti e liberi professionisti, per i quali si intendeva sospendere, sino a che non fossero stati comunicati i nuovi termini, il versamento del I acconto della contribuzione, senza di fatto verificare la spettanza o meno di tale esonero, ovvero senza verificare la capienza dei 3000 Euro, lasciando, pertanto, libera e autonoma scelta in merito. Con il presente aggiornamento, all'interno del comando **ACC740**, è stata, invece, prevista un'apposita scelta, per valutare la spettanza di tale esonero e versare, quindi, correttamente il II acconto tenendo conto del suddetto limite massimo individuale di 3000 Euro.

All'interno del comando **ACC740**, selezionare l'apposita scelta **“Gestione esonero acconti contributi previdenziali”**.



Codice	Denominazione
101	ROSSINI ROSSANO
102	ROSSI MARINO
103	BIANCHI MARZIO
104	BARBAROSSA BIANCALANCIA
108	CARLI CARLA
110	ROMEO ROMUALDO

Nella maschera di richiesta, nei filtri per la scelta dei dichiaranti, è presente il flag **"Inserisci Artigiani e Commercianti (solo iscritti alla gestione Speciale dell'AGO non tenuti al versamento dei contributi IVS)"** che, se selezionato, permette di gestire l'esonero in questione anche per le categorie degli Artigiani e Commercianti.

Pertanto, tale flag è stato previsto per permettere di gestire l'esonero degli acconti 2021 per gli Artigiani e Commercianti iscritti alla gestione speciale AGO, che non sono tenuti al versamento delle rate fisse.

LIMITE 1

Data Stampa: 21/10/2021

Ordinamento: ☐ Alfabetico ☒ per Codice

☒ Gestione manuale dichiarazioni in griglia

Stato dichiarazione: Tutte

Interm. Redditi: Tutti

Interm. IRAP: Tutti

Tipo Anagrafica: Tutte le Anagrafiche

Da codice:

A codice:

Da nominativo:

A nominativo:

Da alias:

A alias:

☒ - Inserisci Artigiani Commercianti (solo iscritti alla gestione speciale dell'AGO non tenuti al versamento dei contributi IVS)

Codice	Denominazione
101	ROSSINI ROSSANO
102	ROSSI MARINO
103	BIANCHI MARZIO
104	BARBAROSSA BIANCALANCIA
108	CARLI CARLA
110	ROMEO ROMUALDO

Funzioni: Nuovo Limite

Conferma Vania Annulla <Ind Av> Uscita

Una volta impostati i limiti di selezione, alla conferma viene visualizzato l'elenco dei dichiaranti compresi nell'intervallo definito e, per ciascuno di essi, sono visualizzate le seguenti informazioni:

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconto	2° acconto	Importo esonero	2° acconto da versare	Stato aggiorn
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO	Professionista	3.242,30	1.621,15	Esonerato	1.621,15		1.621,15	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Professionista	13.551,18	6.775,59	Esonerato	6.775,59		6.775,59	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA	Professionista	3.641,36	1.820,68		1.820,68		1.820,68	
Dic	108	CARLI	CARLA	Professionista	6.767,28	3.383,64		3.383,64		3.383,64	
Dic	110	ROMEO	ROMUALDO	Professionista	4.285,06	2.785,06		2.785,06		1.500,00	

Aggiorna

Conferma Vania Uscita

- ✓ "Tipo", se dichiarante o collaboratore,
- ✓ "Codice dichiarante",
- ✓ "Cognome e nome",
- ✓ "Posizione IVS", viene indicata la posizione se Artigiano, Commerciante o Professionista,
- ✓ "Totale acconto", viene riportato, dal quadro RR, il totale dei contributi previdenziali, ovvero la somma del I e II acconto,

- ✓ “I acconto”, viene riportato l'importo del I acconto risultante dal quadro RR e visualizzato anche in Gestione versamenti della dichiarazione redditi,
- ✓ “Stato I acconto”, viene riportata la scritta “Esonerato” se, in **DIREDD21**, in Gestione versamenti, è stato, a suo tempo, barrato il flag per non versare il I acconto dei contributi previdenziali. Si ricorda che, la scelta di non versare il “**I acconto IVS/Gestione Separata**” veniva lasciata alla libera decisione del contribuente e che la procedura, in tale contesto, non effettuava alcun controllo sul limite massimo esonerabile pari a 3.000 Euro. Se tale flag nella dichiarazione redditi non è barrato, il I acconto è considerato versato per l'intera somma, la stessa che è presente nel prospetto nella colonna “I acconto”.

- ✓ “II acconto”, viene riportato l'importo del II acconto risultante dal quadro RR e dalla Gestione versamenti,
- ✓ “Importo esonero”, l'utente deve indicarci l'importo dell'esonero dei contributi previdenziali che gli è stato comunicato dall'INPS.
- ✓ “II acconto da versare”: l'imposta da versare è determinata stornando il I acconto che non è stato versato, dall'importo di esonero riconosciuto, per poi calcolare, per differenza, l'importo del II Acconto. (di seguito alcuni esempi di calcolo).
- ✓ “Stato aggiornamento”: evidenzia se l'aggiornamento del II acconto ricalcolato è andato a buon fine. Ciò avviene solo dopo che, l'importo del II acconto è stato modificato e aggiornato in F24, tramite l'apposita funzione “**Aggiorna**”, presente a fondo pagina. In tal caso appare la scritta “**F24 aggiornato**”.



Esempio: Riportiamo alcuni casi, con esplicitazione del calcolo eseguito dalla procedura

1) Caso:

Si supponga che, il I acconto dei contributi ammonti a 1621,15 e che il contribuente abbia deciso di non versarlo; è stato, quindi, barrato in Gestione versamenti il flag “Non versare I acconto IVS/Gestione separata” per cui, eseguendo la presente scelta di ACC740, nell'apposita colonna “Stato I acconto” risulterà la dicitura “Esonerato”. Supponendo che l'INPS comunichi che l'esenzione spettante ammonta all'importo massimo previsto, pari a 3.000 Euro, si ha ancora capienza per 1378,85 Euro (3000-1621,15 I acconto) che può essere sottratta dall'importo del II acconto. Per cui, il II acconto, che era stato calcolato anch'esso nella misura di 1621,15 Euro, verrà ridotto della capienza esonerabile e quindi verrà calcolato nella misura di 242,30 Euro, ovvero (1621,15 II acconto-1378,85 capienza), come evidenziato nella colonna “II acconto da versare”.

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconti	2° acconto	Importo esoner	2° acconto da versare	Stato aggiorn
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO	Professionista	3.242,30	1.621,15	Esonerato	1.621,15	3.000,00	242,30	

2) Caso:

Si supponga che, il I acconto dei contributi ammonti a 6.775,59, quindi superi il massimo di esenzione previsto pari a 3000 Euro, e che il contribuente abbia deciso di non versare l'intero importo del I acconto IVS per cui ha barrato, in Gestione versamenti, il flag "Non versare I acconto IVS/Gestione separata" e quindi, eseguendo la presente scelta di ACC740, nell'apposita colonna "Stato I acconto" risulta la dicitura "Esonerato".

Poiché l'importo non versato, 6.775,59, supera il limite massimo esonerabile, ovvero 3000 Euro, qualora si vada ad inserire un valore nella colonna "Importo esonerato", la procedura segnala l'impossibilità ad attribuire l'esenzione indicata, evidenziando con un messaggio che l'importo massimo esentabile è già stato completamente utilizzato nel I acconto.

The screenshot shows a web application window titled "2021 - ACC740 - PF-Gestione acconti". It contains a table with columns: Tipo, Codice, Cognome, Nome, Posizione IVS, Totale acconto, 1° acconto, Stato 1° acconti, 2° acconto, Importo esonerato, 2° acconto da versare, and Stato aggiornato. The data row shows: Dic, 102, ROSSI, MARINO, Professionista, 13.551,18, 6.775,59, Esonerato, 6.775,59, 3000, 6.775,59. A modal dialog box is displayed in the center with the text: "Importo già completamente esonerato nel I acconto." and an "OK" button. The code "ACC740" is visible at the bottom of the dialog.

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconti	2° acconto	Importo esonerato	2° acconto da versare	Stato aggiornato
Dic	102	ROSSI	MARINO	Professionista	13.551,18	6.775,59	Esonerato	6.775,59	3000	6.775,59	

3) Caso:

Si supponga che il contribuente abbia interamente versato il I acconto dei contributi pari a 2045,15 Euro e che per il II acconto gli sia riconosciuta una quota di esenzione, pari a 1000 Euro. In tal caso, il II acconto verrà calcolato nella misura di 1045,15 ovvero (2045,15 – 1000).

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconti	2° acconto	Importo esonerato	2° acconto da versare	Stato aggiornato
Dic	103	BIANCHI	MARZIO	Professionista	4.090,30	2.045,15		2.045,15	1.000,00	1.045,15	

4) Caso:

Si supponga che il contribuente abbia interamente versato il I acconto dei contributi pari a 3383,64 Euro, quindi non ha chiesto l'esonero dal versamento; l'INPS gli ha però riconosciuto l'esenzione massima, pari a 3.000 Euro. Ha quindi versato, con il I acconto, più del dovuto. Inserendo l'importo dell'esonero nell'apposita colonna, il recupero di quanto versato in eccedenza avviene nell'importo del II acconto per cui, invece di versare alla scadenza di novembre 3383,64, come inizialmente calcolato, si verserà solamente l'importo calcolato per differenza e quindi 383,64 ovvero (3383,64 I acconto - 3000 esonero massimo attribuito).

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconti	2° acconto	Importo esonerato	2° acconto da versare	Stato aggiornato
Dic	108	CARLI	CARLA	Professionista	6.767,28	3.383,64		3.383,64	3.000,00	383,64	

5) Caso:

Si supponga che il contribuente abbia deciso, a fronte di acconti di contributi, I e II acconto, pari a 2785,06, di versare il I acconto nella misura calcolata, ovvero 2785,06 e di prevedere, invece, un versamento ridotto per il II acconto, invece di 2785,06, 1500 Euro. Tale variazione è stata effettuata direttamente nel quadro RR. L'importo modificato è segnalato dal pallino rosso.

Dichiarante		110 ROMEO		ROMUALDO	
Sezione II Contributi previdenziali dovuti dai liberi professionisti					
SALDO ANNO 2020					
Credito da anno precedente		Credito riferito anno 2019		Credito utilizzato in compensazione	
P10	PXX				
1-Codice	2-Reddito	3-Codice	Mesi	4-Reddito	5-Codice
1	26.800,00	2	12		3
6-Reddito	7-Codice	8-Reddito	9-Codice	10-Reddito	
	4		5		
RR5	11-Imponibile	Periodo dal al	14-Aliquota	Codice tributo	15-Contributo dovuto
	26.800,00	1 12	B	25,72 PXX	6.893,00
RR6	Totale				6.893,00
RR7	Contributo a debito				6.893,00
RR8	1-Contributo a credito	2-Eccedenza versamento	3-Credito a rimborso	4-Da utilizzare in compensazione	5-Credito anno precedente
					6-Di cui compensato in F24
					7-Residuo a rimborso/autoconguaglio
ACCONTO ANNO 2021	Imponibile soggetto	Contributo acconto	Contributo acconto sospeso	1° Acconto da versare	2° Acconto da versare
	21.440,00	5.570,11		2.785,06	1500

In presenza di credito 2019 residuo, l'importo compensato in REDDITI sarà riportato nel campo "compensato in F24".
L'eventuale residuo sarà automaticamente riportato nel campo "chiesto a rimborso".

Nel prospetto elaborato da **ACC740**, l'importo dell'acconto modificato dal quadro RR, viene ugualmente evidenziato dalla presenza del pallino rosso.

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° accont	2° acconto	Importo esoner	2° acconto da versar	Stato aggiorn
Dic	110	ROMEO	ROMUALDO	Professionista	4.285,06	2.785,06		2.785,06		1.500,00	

Aggiorna Conferma Varia Uscita

In questa situazione, nel caso in cui si vada ad inserire un valore nella colonna "Importo esonerato", al fine di utilizzare per il II acconto l'esenzione concessa, la procedura segnala che l'importo dell'acconto è già stato modificato manualmente.

2021 - ACC740 - PF-Gestione acconti

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° accont	2° acconto	Importo esoner	2° acconto da versare	Stato aggiorn
Dic	110	ROMEO	ROMUALDO	Professionista	4.285,06	2.785,06		2.785,06	500	1.500,00	

Acconto forzato manualmente da altra gestione.

OK

ACC740

In tal caso, volendo comunque usufruire dell'esonero, occorre rientrare nel quadro RR e ripristinare o tramite il bottone "F7" oppure cliccando sul pallino rosso, l'importo del II acconto, così come calcolato in origine. Verrà rimosso il pallino rosso, simbolo della forzatura ed il II acconto può, in ACC740, essere ricalcolato, decurtato della quota esonerabile.

2021 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante 110 ROMEO ROMUALDO

Sezione II Contributi previdenziali dovuti dai liberi professionisti

SALDO ANNO 2020

Tabella contributi 10

1-Codice	2-Reddito	3-Codice	Mesi	4-Reddito	5-Codice	6-Reddito	7-Codice	8-Reddito	9-Codice	10-Reddito
1	26800	2	12		3		4		5	

RR5	11-Imponibile	Periodo dal al	14-Aliquota	Codice tributo	15-Contributo dovuto	Compensato senza F24	16-Aconti versati	17-Codice	18-Contributi sospesi
	26.800,00	1 12	B 25,72	PXX	6.893,00				
RR6	Totali				6.893,00				
RR7	Contributo a debito						6.893,00		
RR8	1-Contributo a credito	2-Eccedenza versamento	3-Credito a rimborso	4-Da utilizzare in compensazione	5-Credito anno precedente	6-Di cui compensato in F24	7-Residuo a rimborso/autoconguagli		

ACCONTO ANNO	2021	Imponibile soggetto	Contributo acconto	Contributo acconto sospeso	1° Acconto da versare	2° Acconto da versare
		21.440,00	5.570,11		2.785,06	1.500,00

In presenza di credito 2019 residuo, l'importo compensato in REDDITI sarà riportato nel campo "compensato in F24".
L'eventuale residuo sarà automaticamente riportato nel campo "chiesto a rimborso"

Funzioni Conferma Varia Annulla Uscita

F7

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconto	2° acconto	Importo esoner	2° acconto da versare	Stato aggiorn
Dic	110	ROMEO	ROMUALDO	Professionista	5.570,12	2.785,06		2.785,06	1.800,00	985,06	

Una volta verificato quanto da versare, per consolidare gli importi del II acconto ricalcolati, sia nel quadro RR, sia in Gestione versamenti che in F24, è necessario selezionare la funzione “**Aggiorna**”, presente a fondo pagina.

Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizione IVS	Totale acconto	1° acconto	Stato 1° acconto	2° acconto	Importo esonero	2° acconto da versare	Stato aggiorn
Dic	101	ROSSINI	ROSSANO	Professionista	3.242,30	1.621,15	Esonerato	1.621,15	3.000,00	242,30	
Dic	102	ROSSI	MARINO	Professionista	13.551,18	6.775,59	Esonerato	6.775,59		6.775,59	
Dic	103	BIANCHI	MARZIO	Professionista	4.090,30	2.045,15		2.045,15	1.000,00	1.045,15	
Dic	104	BARBAROSSA	BIANCALANCIA	Professionista	3.641,36	1.820,68		1.820,68	3.000,00		
Dic	110	ROMEO	ROMUALDO	Professionista	4.285,06	2.785,06		2.785,06		1.500,00	

Eseguendo la funzione “**Aggiorna**” viene visualizzata la videata di calcolo del II acconto con l’indicazione del relativo “*Stato aggiornamento*” e prodotto, in output, un tabulato in cui viene riportato l’elenco dei contribuenti e per ciascuno di essi indicato se l’aggiornamento dell’acconto è andato o meno a buon fine.
Dal presente tabulato i clienti hanno la possibilità di controllare se, per ogni singolo dichiarante compreso nell’intervallo selezionato, l’aggiornamento è avvenuto con successo, condizione questa che è visibile nella colonna “*Stato aggiornamento*” in cui è indicato “*Stato*” “**F24 aggiornato**” una volta che l’importo del II acconto è stato correttamente aggiornato e trascritto anche in F24.

GESTIONE ACCONTI ESONERO IVS							Pagina : 1
Tipo	Codice	Cognome e nome	Posizione IVS	Importo esonero	Totale II Acconto	Stato aggiornamento	
Dic	101	ROSSINI ROSSANO	Professionista	3.000,00	242,30	F24 aggiornato	
Dic	102	ROSSI MARINO	Professionista		6.775,59		
Dic	103	BIANCHI MARZIO	Professionista	1.000,00	1.045,15	F24 aggiornato	
Dic	104	BARBAROSSA BIANCALANCIA	Professionista	3.000,00		F24 aggiornato	
Dic	110	ROMEO ROMUALDO	Professionista		1.500,00		

Per i contribuenti in è indicato “*Stato*” “**F24 aggiornato**”, saranno aggiornati, nel quadro RR, nella Gestione versamenti ed in F24 il nuovo importo presente nella colonna “*Totale II acconto*”.

Nel quadro RR, in corrispondenza del “*Il acconto da versare*”, una volta avvenuto l’aggiornamento dell’acconto, sarà presente la descrizione che l’ “*Acconto è stato aggiornato dalla gestione dell’esonero*”.

☆ 2021 - QUA740 - PF-Gestione quadri x

Dichiarante 101 ROSSINI ROSSANO

Sezione II Contributi previdenziali dovuti dai liberi professionisti SALDO ANNO 2020 Tabella contributi 10

Crediti da anno precedente		Credito riferito anno 2019		Credito utilizzato in compensazione						
P10 PXX										
1-Codice 1	2-Reddito 15.600,00	3-Codice 2	Mesi 12	4-Reddito	5-Codice 3	6-Reddito	7-Codice 4	8-Reddito	9-Codice 5	10-Reddito
RR5	11-Imponibile 15.600,00	Periodo dal al 1 12	14-Aliquota B 25,72 PXX	Codice tributo	15-Contributo dovuto 4.012,00	Compensato senza F24	16-Acconti versati	17-Codice	18-Contributi sospesi	
RR6	Totali				4.012,00					
RR7	Contributo a debito						4.012,00			
RR8	1-Contributo a credito	2-Eccedenza versamento	3-Credito a rimborso	4-Da utilizzare in compensazione	5-Credito anno precedente	6-Di cui compensato in F24	7-Residuo a rimborso/autoconguaglio			
ACCONTO ANNO 2021	Imponibile soggetto 12.480,00	Contributo acconto 3.242,30	Contributo acconto sospeso	1° Acconto da versare 1.621,15	2° Acconto da versare 242,30					

In presenza di credito 2019 residuo, l'importo compensato in REDDITI sarà riportato nel campo "compensato in F24".
L'eventuale residuo sarà automaticamente riportato nel campo "chiesto a rimborso"

Acconto aggiornato da gestione esonero

Einzioni Conferma Varia Annulla Uscita

Stampa modello

DIRED21**MOD760**

Società di revisione: Stampa frontespizio modello IRAP

Per le sole Società di revisione (codice soggetto “3” nel frontespizio del modello IRAP), nella stampa del modello IRAP, campo “*Firma della dichiarazione*”, è stata prevista un’implementazione che prevede che in tale campo non sia riportato il nome della società, uniformemente alla stampa del modello Redditi ed al relativo file telematico.