

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



RELEASE Versione 2022.00.01	
Applicativo:	<b>REDDITI</b>
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	<b>2022.00.01 (Update)</b>
Data di rilascio:	<b>24.02.2022</b>
Riferimento:	<b>Implementazioni</b>
Classificazione:	<b>Guida utente</b>

## IMPLEMENTAZIONI

<b>Personalizzazione/Trasferimento conti e Gestione quadri .....</b>	<b>2</b>
<b>TRA760-QUA760 .....</b>	<b>2</b>
<i>Quadro RF Società di Capitali: adeguamento al modello dichiarativo 2022 .....</i>	<i>2</i>
<b>Gestione prospetti .....</b>	<b>3</b>
<b>QUA740 .....</b>	<b>3</b>
<i>Confronto Tassazione ordinaria – Tassazione forfetaria .....</i>	<i>3</i>
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>6</b>
<b>QUA740-750-760-ENC .....</b>	<b>6</b>
<i>Gestione blocchi dichiarazione.....</i>	<i>6</i>
<b>Calcolo Fiscalità .....</b>	<b>13</b>
<b>QUA760 .....</b>	<b>13</b>
<i>Blocco/Sblocco simulazione e Scritture contabili automatiche/Importazione dati reddituali in NICEE. ....</i>	<i>13</i>

### **Personalizzazione/Trasferimento conti e Gestione quadri**

---

**DIREDD22**

**TRA760-QUA760**

---

#### **Quadro RF Società di Capitali: adeguamento al modello dichiarativo 2022**

---

A seguito della pubblicazione, in data 31 gennaio u.s., delle istruzioni ministeriali definitive dei modelli Redditi 2022 (Prov. del Direttore dell'Agenzia delle Entrate Prot. n. 30742/2022) si è reso necessario allineare il quadro di reddito RF, al momento delle sole Società di Capitali, all'ultimo modello ministeriale e quindi di conseguenza sono state effettuate alcune modifiche alla personalizzazione e relativo trasferimento conti del suddetto quadro RF.

Pertanto, una volta installato il presente aggiornamento si raccomanda di eseguire, dall'applicativo **DIREDD22**, il comando **ATTPERS "Aggiornamento personalizzazione quadri"**, che provvede ad adeguare la personalizzazione del quadro RF delle Società di Capitali, così da recepire le modifiche contenute nelle Istruzioni Ministeriali.

**Gestione prospetti****DIREDD22****QUA740****Confronto Tassazione ordinaria – Tassazione forfetaria**

Nella Dichiarazione Redditi Persone Fisiche 2022, **DIREDD22**, nella Gestione quadri, **QUA740**, scelta 4 **“Prospetti/Cedolare”**, è presente la scelta **“Confronto Tassazione ordinaria-forfetaria”** che può essere utilizzata per confrontare la diversa imposizione a cui andrebbe assoggettato il contribuente a seconda del regime di tassazione scelto, ordinario oppure forfetario e, di conseguenza, poter decidere il più conveniente. I contribuenti attualmente in regime ordinario possono utilizzare tale funzione per valutare la possibilità e la convenienza ad optare per il regime forfetario.

Si ricorda che: *“possono accedere al regime forfetario le persone fisiche esercenti attività d’impresa/lavoro autonomo che, nell’anno precedente, hanno conseguito ricavi/compensi, ragguagliati ad anno, non superiori a 65.000 Euro”*.

The screenshot displays the '2022 - QUA740 - PF-Gestione quadri' window. A modal dialog titled 'GESTIONE PROSPETTI' is open, showing a list of five options. The fifth option, 'Confronto Tass ordinaria-Forfetaria', is highlighted with a red rectangle. The background window shows a table with columns for 'Quadri', '2020', '2021', and 'info'. The table lists various income types (RA, RB, RC, RD, RE, RF, RG, RH, RL, RM, RN, RP, RR, RS, CR, LM, LC) and their corresponding values for the years 2020 and 2021. The 'Dichiarazione' section is also visible, showing fields for 'Dichiarante', 'AMDEI', and 'MDAMDA85R15A001K'.

L'utilizzo di tale funzione è condizionato dalla presenza, nella Dichiarazione Redditi 2022, periodo d' imposta 2021, sia dei quadri utili per calcolare le imposte a tassazione ordinaria (RE, RG, RF e liquidazione) sia del quadro LM utile, invece, per calcolare l'imposizione a tassazione forfetaria, come segnalato da apposito messaggio, bloccante, che è visualizzato qualora nella dichiarazione non risultino compilati i suddetti quadri e sia comunque selezionata la scelta per il **“Confronto Tassazione ordinaria-forfetaria”**.

**CONFRONTO TASSAZIONE**

Per un corretto utilizzo del prospetto di confronto vanno compilati  
 sia i quadri per la tassazione ordinaria (RE, RG, RF e liquidazione)  
 sia il quadro LM per la tassazione forfetaria.

Funzioni
<Ind.
Av.>
Uscita

Pertanto, condizione indispensabile per l'utilizzo di tale funzione è l'avere compilato sia i quadri di reddito d'impresa che i quadri dichiarativi di altri redditi e, di conseguenza, entrambi i quadri di liquidazione, RN e LM.

Supponendo soddisfatti i requisiti per l'utilizzo di tale funzione, se selezionata, appare il seguente prospetto:

**Confronto Tass.ordinaria - Tass.forfetaria**

<b>IVA</b>		
IVA a debito	25.600,00	
IVA a credito	18.200,00	
Differenza	7.400,00	

	Tassazione ordinaria	Tassazione forfetaria
Irpef	15.966,00	3.855,00
Irap		
Imposta sostitutiva		1.962,00
Contributi IVS	8.448,00	6.794,00
IVA da versare	7.400,00	
<b>TOTALE</b>	<b>31.814,00</b>	<b>12.611,00</b>

Applicando il regime forfetario si avrebbe un risparmio di imposta pari a 19.203,00 euro

Conferma
Varia

I dati esposti nel prospetto, a parte i dati Iva, sono le risultanze di quanto calcolato nei rispettivi quadri di liquidazione e quindi corrispondono alle imposte risultanti, rispettivamente, dal quadro RN e dal quadro LM. Più precisamente, nella colonna Tassazione Ordinaria, l'imposta Irpef indicata corrisponde al rigo RN26 "Imposta netta" della liquidazione mentre l'imposta Irap corrisponde al rigo IR21 "Totale imposta" del quadro IR del modello IRAP.

Nella colonna Tassazione Forfetaria, per l'imposta Irpef viene sempre preso in considerazione il rigo RN26 "Imposta netta", solamente che, in questo caso, l'imposta netta è conteggiata considerando i soli altri redditi dichiarati, escludendo i redditi dei quadri d'impresa mentre l'Imposta Sostitutiva corrisponde al relativo rigo LM39 "Imposta sostitutiva" del quadro LM.

Per quanto concerne i contributi IVS, questi vengono esposti solamente se risulta compilato il quadro RR.

I dati Iva, in testa al prospetto, debbono essere invece inseriti manualmente. Di conseguenza viene calcolata, in automatico, la voce "Differenza" e trascritta anche nella colonna "Tassazione ordinaria".

Ai piedi del prospetto, ovvero dopo l'esposizione dei dati di reddito, la procedura fornisce indicazioni circa il regime di imposizione più conveniente, fornendo al contribuente un'indicazione utile per valutare un eventuale passaggio dal regime ordinario al regime forfetario.

DR  
22P

Confronto Tass.ordinaria - Tass.forfetaria

IIVA

IIVA a debito	25.600,00
IIVA a credito	18.200,00
Differenza	7.400,00

	Tassazione ordinaria	Tassazione forfetaria
Irpef	15.966,00	3.855,00
Irap		
Imposta sostitutiva		1.962,00
Contributi IVS	8.448,00	6.794,00
IIVA da versare	7.400,00	
TOTALE	31.814,00	12.611,00

Applicando il regime forfetario si avrebbe un risparmio di imposta pari a 19.203,00 euro

Conferma

Vania

## Gestione quadri

DIRED22

QUA740-750-760-ENC

## Gestione blocchi dichiarazione

Nella Gestione quadri, nel main dei quadri, in ogni modulo dichiarativo, Persone Fisiche, Società di Persone, Società di Capitali ed Enti non Commerciali, è presente la scelta “**Gestione blocchi dichiarazione**”.

The screenshot shows the DIRED22 software interface. At the top, there's a header with the user name 'MARINO' and the ID 'RSSMRN65E251608B'. Below this, there's a navigation bar with 'Dichiarante' set to '102' and 'ROSSI'. The main area is divided into two panels. The left panel shows a list of tax categories (Quadri) with columns for '2020', '2021', and 'info'. The right panel shows a list of declaration types (Dichiarazioni) with columns for '2020', '2021', and 'info'. In the right panel, the option '6 Gestione blocchi dichiarazione' is highlighted with a red box. Below the declaration types, there's a section for 'Dichiarazione' with radio buttons for 'Normale', 'Correttiva', and 'Integrativa'. There's also a section for 'Versamento' with fields for 'Data', 'N. Rate', 'Scadenza', and 'Fine Mese'. At the bottom, there's a section for 'Consegna Dichiarazione' with a 'Recapito Telefonico' field and a 'Stato Dichiarazione' field.

Tale funzione va utilizzata per *bloccare* alcune sezioni (archivio anagrafico) e/o alcuni quadri della dichiarazione simulata, quando l'utente ritiene che i dati inseriti possano considerarsi definitivi.

Pertanto, qualora l'utente fosse interessato a mantenere, in quella che sarà la dichiarazione definitiva, i dati già inseriti in fase di compilazione della dichiarazione simulata, può utilizzare la “**Gestione blocchi dichiarazione**” che conserva la compilazione del quadro il quale, se non *bloccato*, sarebbe azzerato nel momento in cui si esegue la conversione generale che va obbligatoriamente effettuata prima di iniziare la compilazione dei modelli dichiarativi del nuovo anno.

Pertanto, per coloro che hanno già compilato i quadri della dichiarazione simulata e che intendono mantenere quanto in essi inserito, la funzione “**Gestione blocchi**” permette di conservare il loro contenuto che, viceversa, sarebbe resettato in sede di conversione.

Di seguito i *blocchi* previsti, che differiscono a seconda del modulo dichiarativo:

The screenshot shows a software window titled 'Blocchi dichiarazione' with a blue header bar. Inside, there is a list of seven checkboxes, each followed by a label and a description in parentheses. All checkboxes are currently unchecked. At the bottom of the window, there are four buttons: 'Conferma' (blue), 'Varia' (blue), '<Ind.' (grey), and 'Av.>' (blue).

- ☐ Blocca anagrafiche  
(Parte dell'anagrafica dichiarante, familiari a carico, collaboratori, impresa)
- ☐ Blocca quadro RE  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)
- ☐ Blocca quadro RF  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)
- ☐ Blocca quadro RG  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)
- ☐ Blocca quadro RP  
(Dati relativi al quadro e alle distinte)
- ☐ Blocca quadro RR  
(Dati relativi al quadro e alle distinte)
- ☐ Blocca quadro LM  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)

Buttons: Conferma, Varia, <Ind., Av.>

*Blocchi per:  
Modello  
dichiarazione  
Persone Fisiche*

The screenshot shows a software window titled 'Blocchi dichiarazione' with a blue header bar. Inside, there is a list of four checkboxes, each followed by a label and a description in parentheses. All checkboxes are currently unchecked. At the bottom of the window, there are four buttons: 'Conferma' (blue), 'Varia' (blue), '<Ind.' (grey), and 'Av.>' (blue).

- ☐ Blocca anagrafiche  
(Parte dell'anagrafica dichiarante, familiari a carico, collaboratori, impresa)
- ☐ Blocca quadro RE  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)
- ☐ Blocca quadro RF  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)
- ☐ Blocca quadro RG  
(Dati relativi al quadro e ai prospettati)

Buttons: Conferma, Varia, <Ind., Av.>

*Blocchi per:  
Modello dichiarazione  
Società di Persone  
Società di Capitali  
Enti non Commerciali*

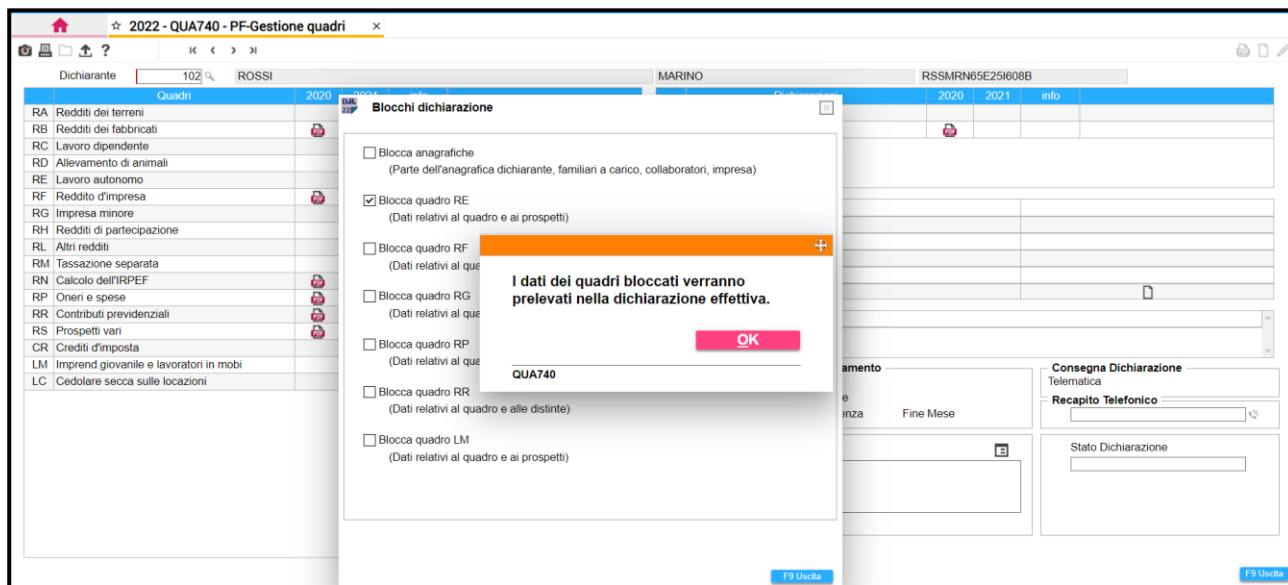


### **ATTENZIONE**

Si precisa che la gestione dei blocchi dichiarazione non prevede la possibilità di bloccare il quadro IRAP.

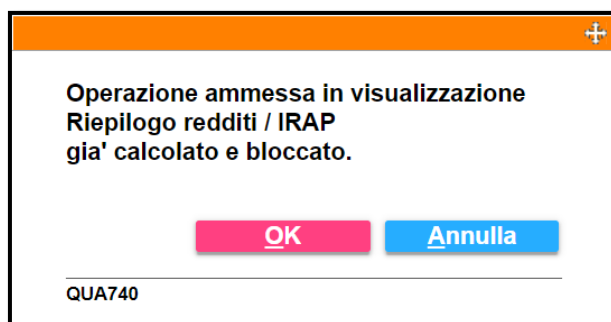
La scelta del quadro che si vuole *bloccare* va effettuata per singolo quadro, apponendo il check in corrispondenza del quadro da *bloccare*.

Ad ogni scelta di *blocco* appare a video il seguente messaggio ad indicare che, nella dichiarazione ufficiale, nonostante la conversione, i quadri che risultano con il *blocco* saranno ripresi dalla dichiarazione simulata con tutto il loro contenuto.



### ATTENZIONE

Da tenere presente che, dal momento in cui viene apposto il check anche in uno solo dei quadri previsti nella procedura di *blocco* non è più possibile accedere a nessun quadro della dichiarazione simulata, come segnalato da apposito messaggio:



Dopo il *blocco*, tutto il modello dichiarativo non può essere più modificato, come evidenziato anche dal simbolo



del *lucchetto chiuso* ( ) che viene posto a fianco della scelta “**Gestione blocchi dichiarazione**” una volta che il *blocco* è stato confermato.



2022 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Dichiarante: 102 ROSSI

MARINO

RSSMRN65E251608B

Quadri	2020	2021	info
RA Redditi dei terreni			
RB Redditi dei fabbricati			
RC Lavoro dipendente			
RD Allevamento di animali			
RE Lavoro autonomo			
RF Reddito d'impresa			
RG Impresa minore			
RH Redditi di partecipazione			
RL Altri redditi			
RM Tassazione separata			
RN Calcolo dell'IRPEF			
RP Oneri e spese			
RR Contributi previdenziali			
RS Prospetti vari			
CR Crediti d'imposta			
LM Imprendi giovanile e lavoratori in mobi			
LC Cedolare secca sulle locazioni			

Dichiarazioni	2020	2021	info
FA Prospetto Familiari e Carico			
IQ IRAP			

- Gestione PDF acconti simulati
- Gestione Acconti
- Gestione Anagrafiche
- Prospetti / Cedolare
- Versamenti/Rateizzazioni
- Gestione blocchi dichiarazione**

Dichiarazione: ☒ Normale ☐ Correttiva ☐ Integrativa

Versamento: Data  N Rate  Scadenza  Fine Mese

Consegna Dichiarazione: Telematica  Recapito Telefonico

Stato Dichiarazione:

☐ Permanente

Se il *blocco* è stato richiesto per un solo quadro, quando si andrà ad eseguire la conversione, per tale dichiarante sarà azzerato tutto il modello dichiarativo ad eccezione del solo quadro *bloccato*.



## NOTA BENE

Si precisa che, i quadri della dichiarazione in cui è possibile inserire il check di "*blocco*" sono solamente quelli che risultano compilati. Ovvero, ad esempio, se nella dichiarazione il quadro RE non è stato compilato, ovviamente, in tale dichiarazione, non è possibile apporre il check su di esso.



Una precisazione va fatta per il *blocco* del quadro RP della dichiarazione Persone Fisiche, in quanto il quadro RP ha già una sua chiusura, che il cliente può utilizzare al termine dell'inserimento degli oneri, al fine di consolidarne la compilazione.

**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		Novità 2021	RP
15	DIREDD22	Compilazione definitiva	APERTA

Scegliere la sezione

F9 Uscita

Confermando il messaggio che appare alla selezione della chiusura dell'inserimento degli oneri,

**Gestione Oneri.**  
**Confermi compilazione per DIREDD22?**

**Si** **No**

QUA740

verrà evidenziata che la compilazione del quadro RP è **"Chiusa"**.

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 comples.	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

In tal caso, se selezionata la **"Gestione blocchi dichiarazione"**, tra i quadri da *bloccare* il quadro RP risulterà con il check già inserito, quindi già *bloccato*.

**Blocchi dichiarazione**

☐ Blocca anagrafiche  
(Parte dell'anagrafica dichiarante, familiari a carico, collaboratori, impresa)

☒ Blocca quadro RE  
(Dati relativi al quadro e ai prospetti)

☐ Blocca quadro RF  
(Dati relativi al quadro e ai prospetti)

☐ Blocca quadro RG  
(Dati relativi al quadro e ai prospetti)

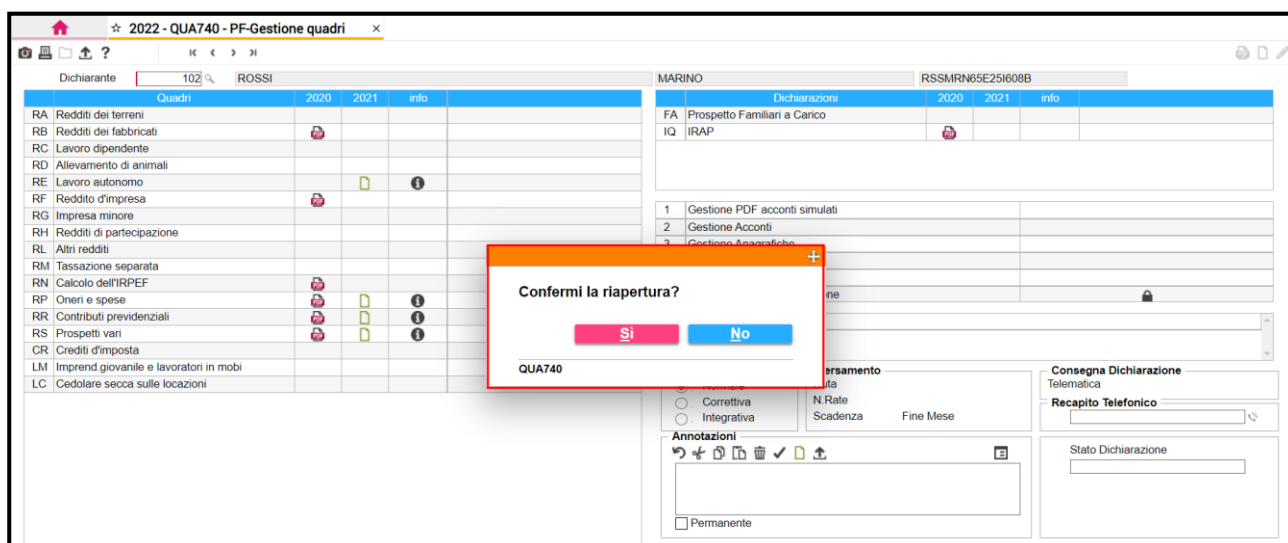
☒ Blocca quadro RP  
(Dati relativi al quadro e alle distinte)

☐ Blocca quadro RR  
(Dati relativi al quadro e alle distinte)

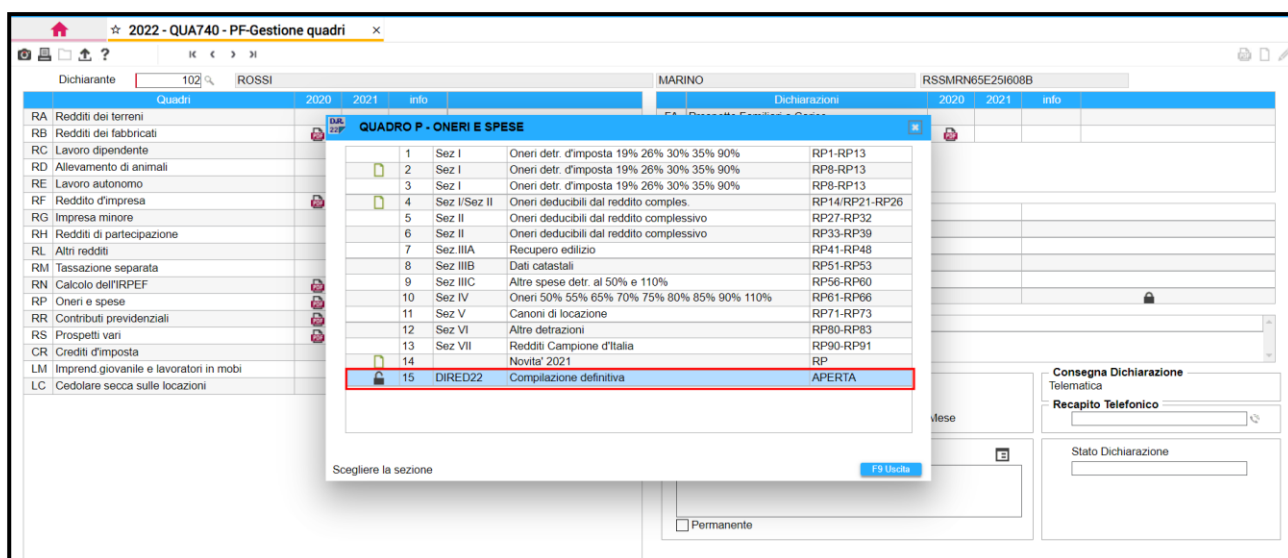
☐ Blocca quadro LM  
(Dati relativi al quadro e ai prospetti)

Conferma Varia <Ind. Av.>

Nel caso in cui si rientri nel quadro RP e si riporti la compilazione del quadro alla modalità provvisoria, confermando la riapertura del quadro RP, come visualizzato da apposito messaggio



verrebbe riaperto il *lucchetto* simbolo di chiusura del quadro RP



e, di conseguenza, anche il *lucchetto* presente nella “Gestione blocchi”, se non ci siano altri quadri *bloccati*.

Verrà di conseguenza “liberata” dal *blocco* tutta la dichiarazione e la conversione che si andrà ad eseguire prima di iniziare la compilazione dei nuovi moduli dichiarativi azzererà quanto già presente nelle dichiarazioni simulate.

## Calcolo Fiscalità

**DIRED22**

**QUA760**

### Blocco/Sblocco simulazione e Scritture contabili automatiche/Importazione dati reddituali in NICEE

Con il presente aggiornamento viene attivata la funzione **"Blocco/Sblocco"** del **"Prospetto di calcolo della Fiscalità-Stanziamiento imposte"** da cui si desumono le imposte correnti, differite e anticipate ed a cui, ricordiamo, si accede dal quadro RF selezionando, all'interno del bottone **"Funzioni"**, la scelta **"Stanziamiento imposte"**.

The screenshot shows the 'RF2-RF10' section of the software. The 'Funzioni' button is highlighted, and a dropdown menu is open showing the option 'stanziamiento imposte M' selected. The menu also includes options like 'Gest. Prosp. G', 'Conti/Prospetti E', 'traStanziamiento S', 'Confronto ricomp. Q', and 'ISA L'.

Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamiento imposte		
UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)		127.412
Variazioni in aumento		109.644
Variazioni in diminuzione		214.567
Partecipazioni - erogazioni liberali		
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA		22.489
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)		
CORRENTI (IRES)		26.064
CORRENTI (IRAP)		4.353
DIFFERITE - accantonamento		3.784
DIFFERITE - rientri		2.670
ANTICIPATE - accantonamento		875
ANTICIPATE - rientri		354
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO		31.010
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)		96.402

**Blocca** **Conferma** **Varia**

La funzione di **"Blocco/Sblocco"** regola la possibilità di far generare, in automatico, nella procedura **MULTI**, le scritture contabili relative allo stanziamento delle imposte e di poter importare i dati reddituali nell'apposita sezione della Nota Integrativa.

Rammentiamo che, entrambe le funzionalità, si attivano solamente se è già stato effettuato il **"Blocco"** del **"Prospetto di calcolo della Fiscalità-Stanziamento imposte"**.

Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte	
UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.412
Variazioni in aumento	109.644
Variazioni in diminuzione	214.567
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	22.489
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	26.064
CORRENTI (IRAP)	4.353
DIFFERITE - accantonamento	3.784
DIFFERITE - rientri	2.670
ANTICIPATE - accantonamento	875
ANTICIPATE - rientri	354
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	31.010
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	96.402

Prospetto confermato e bloccato

Sblocca Conferma

Solamente se **"bloccato"** tale prospetto avviene lo stanziamento delle imposte e quindi, di conseguenza, barrato in automatico il flag **"Imposte stanziate"** presente nel quadro RF e quindi consentita la registrazione automatica delle scritture contabili nonché l'importazione dei dati ai fini della Nota Integrativa.

2022 - QUA760 - SC,ENC-Gestione qu...

Princ. Società 246 LINEA 010980

RF1 RF2-RF10 RF11-RF19 RF20-RF24 RF25-RF31 RF31-RF32 RF34-RF42 RF43-RF48 RF50-RF55 RF55 RF56-RF65 RF66-RF68 RS126-RF70/124 RF140

RF2 Componenti positivi annotati nelle scritture contabili ISA

RF3 Opzioni ☐ IAS ☐ Rimanenze ☐ Opere, forniture

Risultato del conto economico

RF4 A) Utile risultante dal conto economico Ante-imposte 127.412 96.402

RF5 B) Perdita risultante dal conto economico

RF6 C) Componenti positivi extracontabili

Ammortamenti Altre rettifiche Accantonamenti

Variazioni in aumento

RF7 Quote costanti delle plusvalenze patrim. sopravv. attive imputabili all'esercizio

Plusvalenze (Col. 1) 341

Plusvalenze anni precedenti 1.917

Sopravvenienze 4.890 7.148

RF8 Quota contributi e liberalità cost. sopravvenienze attive 7.920

RF9 Reddito determinato con criteri non analitici

Da RJ15 Da energia alternativa da anagrafiche altri

RF10 Redditi immobili non strumentali 3.752 3.752

Funzioni Conferma Valore Annulla <Ind Av> Uscita

Una volta “*bloccato*” il “**Prospetto di calcolo della Fiscalità-Stanziamiento imposte**” e quindi stanziare le imposte, nella Gestione del “**Calcolo Fiscalità**”, a fondo pagina, viene evidenziato che le imposte sono già state stanziare nel quadro RF ed inoltre viene attivata anche la funzione “**Blocca calcolo**” da utilizzare per eseguire il “**Blocco**” generale di tutto il Calcolo della Fiscalità e che rende possibile sia la generazione delle scritture contabili che l’importazione dei dati di reddito in NICEE.

The screenshot shows the 'Gestione tabella' section of the software. It includes a list of options on the left and a table of results on the right. The table has columns for 'RF', 'Totale', 'di cui IRES', and 'di cui IRAP'.

	RF	Totale	di cui IRES	di cui IRAP
Imposte correnti	RF16	30.417	26.064	
Imp Differite-Accant.	RF16	3.784	3.784	4.353
Imp Differite-Rientri (-)	RF55 c.99	2.670	2.670	
Imp Anticipate-Accant. (-)	RF55 c.24	875	875	
Imp Anticipate-Rientri	RF16	354	354	
EFFETTO SU RISULTATO ESERCIZIO RF4/5		31.010	26.657	4.353

At the bottom of the table, there is a checkbox labeled 'Imposte già stanziare in RF' which is checked. Below the table, there are buttons for 'Blocca calcolo', 'Sblocca calcolo', 'Ricalcolo', 'Annulla', and 'Uscita'.



## ATTENZIONE

Ricordiamo che, qualora il flag “**Imposte stanziare**”, presente nel quadro RF, sia barrato manualmente, la procedura, presumendo che le imposte siano già state stanziare manualmente, non abilita il bottone “**Blocca calcolo**” e quindi, di conseguenza, in tal caso, non è nemmeno possibile far generare in automatico le scritture contabili e/o importare i dati di bilancio, ai fini della compilazione della relativa sezione della Nota Integrativa.



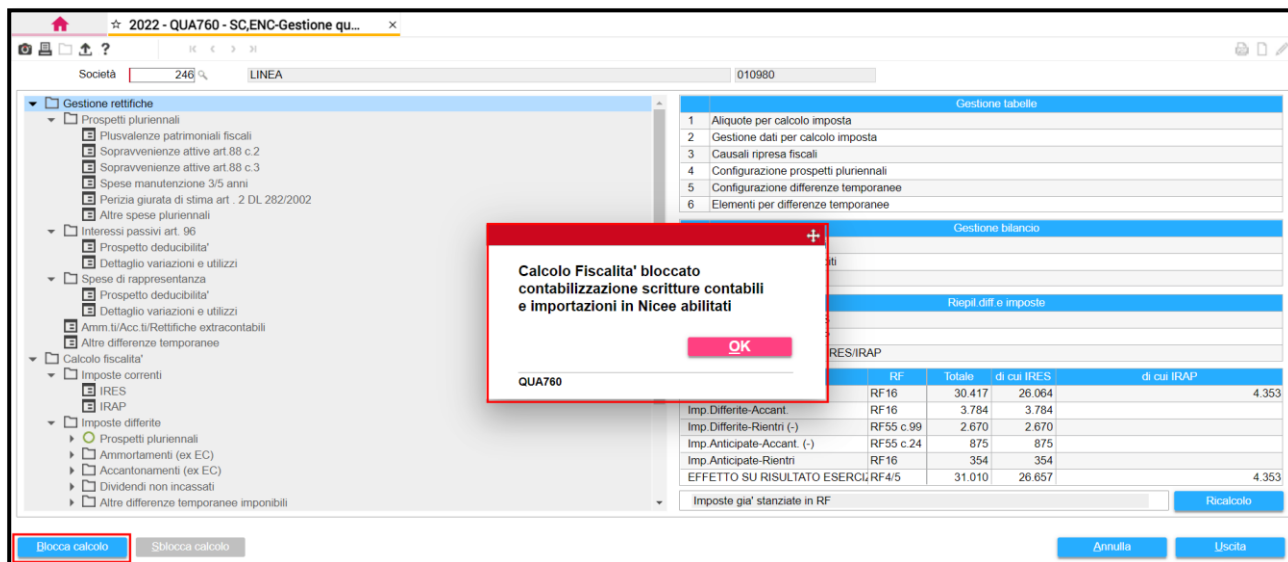
## IMPORTANTE

I bottoni “**Blocca calcolo/Sblocca calcolo**”, nella **Gestione Calcolo Fiscalità**, sono abilitati se è presente lo stanziamento imposte e se nella società, nei dati anagrafici, è attivo il collegamento con la procedura **MULTI**.

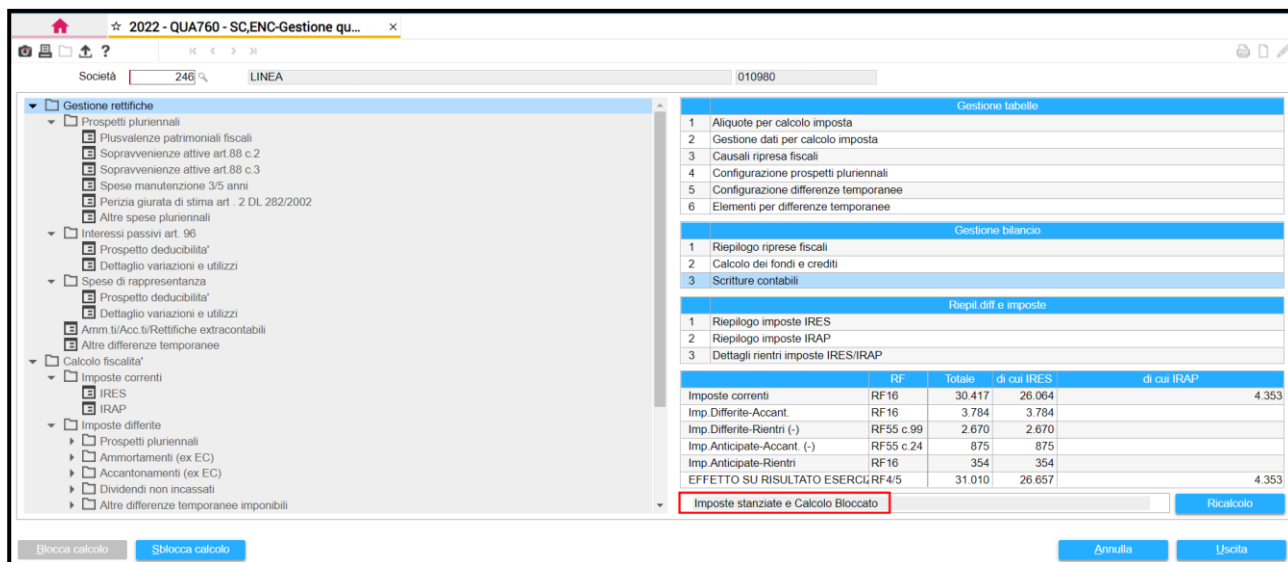
The screenshot shows the 'ANAGRAFICA' section of the software. It includes a search bar for 'Società' and 'LINEA'. Below the search bar, there are tabs for 'ANAGRAFICA', 'DATI SOCIETÀ', 'VERSAMENTO/TELEMATICO', and 'RAPPRESENTANTE/DICHIARANTE'. The 'ANAGRAFICA' tab is selected. In the 'Collegamento: MULTI' field, there is a red box around the text 'Collegamento: MULTI'. Below this, there are fields for 'Ditta', 'Anagrafica generale', and 'IVA 11'.

Pertanto, riepilogando, chi desidera che le scritture contabili relative allo stanziamento delle imposte siano registrate in prima nota in automatico e/o che i dati di bilancio siano importati per la compilazione della relativa sezione della Nota Integrativa, una volta stanziata le imposte non occorre fare altro che selezionare il bottone **"Blocca calcolo"**.

Apparirà un messaggio per avvisare che, confermando il **"blocco"**, si abilitano le funzioni per la contabilizzazione delle scritture contabili e per l'importazione dei dati in **NICEE**.



Anche lo **"stato"**, a fondo pagina, evidenzia che le imposte sono già stanziata e che il calcolo è bloccato.





## Scritture contabili

Una volta confermato il “**Blocco calcolo**”, se il cliente è interessato alla contabilizzazione automatica delle scritture contabili, deve richiamare l'apposita scelta “**Scritture contabili**”, suddivisa in folder, all'interno di ciascuno dei quali sono evidenziate le voci di conto che saranno movimentate per la registrazione in prima nota delle imposte rilevate e dove, a fondo pagina, trova attivo il bottone “**Contabilizza**” attivo purché sia stato effettuato il “**Blocco calcolo**”.

The screenshot shows a web application window titled "2022 - QUA760 - SC,ENC-Gestione qu...". The interface displays a table for tax calculations. The table has three main columns: "Rilevazione imposte", "DARE", and "AVERE". The "Rilevazione imposte" column lists various tax items with their respective dates and amounts. The "DARE" and "AVERE" columns show the corresponding debit and credit amounts. At the bottom of the table, the totals are displayed: 30.417,00 for DARE and 30.417,00 for AVERE. Below the table, there is a button labeled "Contabilizza" which is highlighted with a red box. Other buttons like "Prel. Gest. Acc." and navigation buttons "<Ind.", "Av >", and "Uscita" are also visible.

Rilevazione imposte	DARE	AVERE
IRES - Imposte correnti 96/05/015 IRES DELL'ESERCIZIO	26.064,00	
IRES - Debiti tributari 48/05/010 ERARIO C/IRES		26.064,00
IRAP - Imposte correnti 96/05/010 IRAP DELL'ESERCIZIO	4.353,00	
IRAP - Debiti tributari 48/05/100 REGIONI C/IRAP		4.353,00
<b>Totali</b>	<b>30.417,00</b>	<b>30.417,00</b>

Per quanto concerne i conti visualizzati e di conseguenza utilizzati nelle registrazioni di prima nota, in **MULTI** è presente la Tabella, negli Archivi di base, “*Piano dei conti e causali contabili*”, **TABE142**, “**Tabella Personalizzazione conti scritture imposte**”, in cui, per il Piano dei conti Standard Teamsystem (80), tali conti sono già inseriti mentre nei Piani dei conti non Teamsystem vanno inseriti manualmente i conti da utilizzare per la rilevazione delle imposte.

Accettando la “**Contabilizzazione**”, quindi selezionando il bottone “**Contabilizza**”, appare la videata in cui vengono visualizzate le registrazioni che saranno generate in automatico in prima nota. Innanzitutto, la “*Data registrazione*”, per la quale viene proposta, in automatico, la data 31/12/2021, presumendo che lo stanziamento delle imposte sia da registrare in tale data.

The screenshot shows a web application window titled "Contabilizzazione". The interface displays several sections for configuring tax calculations. The "Ditta" section shows "246 LINEA". The "Data Registrazione" is set to "31/12/2021" and is highlighted with a red box. The "Rilevazione imposte correnti" section shows "Causale 563" and "Selezione" checked. The "Giroconto acconti" section shows "Causale 571" and "Selezione" checked. The "Stanzamento imposte anticipate" section shows "Causale 565" and "Selezione" checked. The "Storno imposte anticipate" section shows "Causale 566" and "Selezione" checked. The "Stanzamento imposte differite" section shows "Causale 567" and "Selezione" checked. The "Storno imposte differite" section shows "Causale 568" and "Selezione" checked. At the bottom, there is a button labeled "Ricontabilizza" and a row of buttons: "Conferma", "Vana", "Inserisci", and "Uscita".

Tale data può essere variata, e se sostituita da una data in corso d'anno, si raccomanda di fare attenzione a cambiare anche i codici causale proposti in automatico dalla procedura, indicando al loro posto le causali di rettifica da 831 a 899.

The screenshot shows the 'Contabilizzazione' window with the following details:

- Ditta:** 246 LINEA
- Data Registrazione:** 31/01/2022
- Rilevazione imposte correnti:** Causale **831** (highlighted in red), Selezione ☒ RETTIFICA
- Giroconto acconti:** Causale , Selezione ☒
- Stanziamiento imposte anticipate:** Causale , Selezione ☒
- Storno imposte anticipate:** Causale , Selezione ☒
- Stanziamiento imposte differite:** Causale , Selezione ☒
- Storno imposte differite:** Causale , Selezione ☒

Buttons at the bottom: Ricontabilizza, Conferma, Varia, Inserisci, Uscita, F2 Ricerca causali.

A seguire, tenuto conto della “Data registrazione”, vengono visualizzate quali rilevazioni, ovvero quali stanziamenti di imposte sono risultati dal Calcolo Fiscalità e le causali con cui saranno generate le relative scritture in prima nota.

The screenshot shows the 'Contabilizzazione' window with the following details:

- Ditta:** 246 LINEA
- Data Registrazione:** 31/12/2021
- Rilevazione imposte correnti:** Causale **563**, Selezione ☒ IRES E IRAP
- Giroconto acconti:** Causale **571**, Selezione ☒ G/C ACCONTI IRES/IRAP RIT.SUB.
- Stanziamiento imposte anticipate:** Causale **565**, Selezione ☒ STANZIAMENTO IMPOSTE ANTICIPATE
- Storno imposte anticipate:** Causale **566**, Selezione ☒ STORNO IMPOSTE ANTICIPATE
- Stanziamiento imposte differite:** Causale **567**, Selezione ☒ STANZIAMENTO IMPOSTE DIFFERITE
- Storno imposte differite:** Causale **568**, Selezione ☒ STORNO F/DO IMPOSTE DIFF.

Buttons at the bottom: Ricontabilizza, Conferma, Varia, Inserisci, Uscita, F2 Ricerca causali.

Il flag “**Selezione**” risulta in automatico barrato per quelle movimentazioni che, essendo valorizzate, possono essere rilevate in contabilità con la scrittura contabile.

E' possibile deselezionare tale flag nelle registrazioni che non si vuol far generare in automatico in prima nota (ad esempio perché già inserite manualmente dall'utente).



## ATTENZIONE

Nella videata di contabilizzazione sono evidenziate in bianco le rilevazioni corrispondenti alle registrazioni di prima nota che saranno generate in automatico mentre saranno evidenziate in grigio quelle che non verranno contabilizzate in quanto relative ad imposte non rilevate nel Calcolo della Fiscalità.

Una volta confermata la contabilizzazione, la procedura torna alla videata con le voci di conto movimentate per le registrazioni di prima nota ed a questo punto, a fondo pagina, verrà evidenziato che la contabilizzazione è stata eseguita, con l'indicazione della "Data", "Ora" e "Utente".

Rilevazione imposte		DARE	AVERE
IRES - Imposte correnti			
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	26.064,00	
IRES - Debiti tributari			
48/05/010	ERARIO C/IRES		26.064,00
IRAP - Imposte correnti			
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	4.353,00	
IRAP - Debiti tributari			
48/05/100	REGIONI C/IRAP		4.353,00
Totali		30.417,00	30.417,00

Contabilizzazione eseguita in data 09/02/2022 ore 16:49 da

Tornando al “**Prospetto di Calcolo della Fiscalità**”, una volta avvenuta la contabilizzazione delle scritture varierà l’indicazione fornita, a fondo pagina, circa lo “*stato*” del Calcolo della Fiscalità per cui, dall’indicazione “**Imposte già stanziare nel quadro RF**” si passa a “**Calcolo Bloccato e Scritture contabili eseguite**”.

Gestione tabella				
1	Aliquote per calcolo imposta			
2	Gestione dati per calcolo imposta			
3	Causali ripresa fiscali			
4	Configurazione prospetti pluriennali			
5	Configurazione differenze temporanee			
6	Elementi per differenze temporanee			

Gestione bilancio				
1	Riepilogo riprese fiscali			
2	Calcolo dei fondi e crediti			
3	Scritture contabili			

Riepil. diff. e imposte				
1	Riepilogo imposte IRES			
2	Riepilogo imposte IRAP			
3	Dettagli rientri imposte IRES/IRAP			

	RF	Totale	di cui IRES	di cui IRAP
Imposte correnti	RF16	30.417	26.064	
Imp. Differite-Accant.	RF16	3.784	3.784	4.353
Imp. Differite-Rientri (-)	RF55 c.99	2.670	2.670	
Imp. Anticipate-Accant. (-)	RF55 c.24	875	875	
Imp. Anticipate-Rientri	RF16	354	354	
<b>EFFETTO SUL RISULTATO ESERCIZIO/RF4/5</b>		<b>31.010</b>	<b>26.657</b>	<b>4.353</b>

Calcolo Bloccato e Scritture contabili eseguite

Sempre a contabilizzazione avvenuta, qualora si rientri dal quadro RF, bottone “**Funzioni**”, nel “**Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte**”, verrà ugualmente evidenziato che la contabilizzazione è stata eseguita.

UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.412
Variazioni in aumento	109.644
Variazioni in diminuzione	214.567
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	22.489
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	26.064
CORRENTI (IRAP)	4.353
DIFFERITE- accantonamento	3.784
DIFFERITE- rientri	2.670
ANTICIPATE - accantonamento	875
ANTICIPATE - rientri	354
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	31.010
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	96.402

Prospetto confermato e bloccato

Contabilizzazione eseguita in data 09/02/2022 ore 16:49 da



### IMPORTANTE

Si precisa che, una volta effettuato lo stanziamento delle imposte, “*bloccato*” il calcolo imposte e contabilizzate le scritture contabili, non è necessario rieseguire il trasferimento dei dati contabili, in quanto la compilazione del quadro RF è completata.

Qualora vi fosse la necessità di dover rieseguire il trasferimento contabile, è necessario dapprima “*sbloccare*” lo stanziamento delle imposte, “*sbloccando*” quindi il “Prospetto calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte” richiamabile dal quadro RF, tasto “Funzioni”, rieseguire il trasferimento ed inserire manualmente il flag “Imposte già stanziate”.

Una volta effettuata la contabilizzazione delle scritture contabili relative alle imposte stanziate il bottone “**Contabilizza**” viene oscurato e qualora fosse necessario far rigenerare le scritture contabili in prima nota, a fondo pagina è presente il bottone “**Ricontabilizza**”.

In questo caso, il flag “**Selezione**” risulterà barrato solo nelle registrazioni ancora da contabilizzare. In tal caso la procedura invia un messaggio a video per indicare che le scritture contabili saranno rieseguite.



Accettando di proseguire, spetta all'utente far attenzione ad avere preventivamente annullato le registrazioni già rilevate in automatico in prima nota con la precedente contabilizzazione, pena la presenza di doppie scritture contabili relative allo stesso stanziamento delle imposte.

Qualora, infine, si voglia ripristinare la situazione precedente alla contabilizzazione, a fondo pagina, nel **"Prospetto Calcolo Fiscalità"**, è presente il bottone **"Sblocca calcolo"**, che riporta il calcolo della fiscalità alla *"stato"* **"Imposte già stanziate nel quadro RF"** previo l'invio di apposito messaggio a video.

The screenshot shows the '2022 - QUA760 - SC,ENC-Gestione qu...' window. A modal dialog box is displayed in the center with the text: **Calcolo Fiscalità' sbloccato**  
contabilizzazione scritture contabili e importazioni in Nicee disabilitati. Below the text is an 'OK' button. In the background, the 'Gestione tabella' section is visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The table contains data for 'Imp. Differite-Accant.', 'Imp. Differite-Rientri (-)', 'Imp. Anticipate-Accant. (-)', and 'Imp. Anticipate-Rientri'. The 'Bilancia' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Riepil. diff. e imposte' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Calcolo fiscalità' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Imposte già stanziate nel quadro RF' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Bilancia' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Riepil. diff. e imposte' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Calcolo fiscalità' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP. The 'Imposte già stanziate nel quadro RF' section is also visible, showing a table with columns: RF, Totale, di cui IRES, and di cui IRAP.

Alla conferma, torna attivo il bottone **"Blocca calcolo"** e, come sopra detto, ripristinato lo *"stato"* alla fase di **"Imposte già stanziate nel quadro RF"**.

The screenshot shows the '2022 - QUA760 - SC,ENC-Gestione qu...' window. The 'Imposte già stanziate nel quadro RF' section is highlighted. The table shows the following data:

	RF	Totale	di cui IRES	di cui IRAP
Imposte correnti	RF16	30.417	26.064	4.353
Imp. Differite-Accant.	RF16	3.784	3.784	
Imp. Differite-Rientri (-)	RF55 c.99	2.670	2.670	
Imp. Anticipate-Accant. (-)	RF55 c.24	875	875	
Imp. Anticipate-Rientri	RF16	354	354	
EFFETTO SU RISULTATO ESERCIZIO	RF4/5	31.010	26.657	4.353



## ATTENZIONE

Si precisa che, qualora lo “sblocco” fosse effettuato dal “**Prospetto calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte**”, di conseguenza sarebbe rimosso il “blocco” anche dal “**Prospetto di Calcolo Fiscalità**” e quindi ripristinato lo stato reddituale antecedente lo stanziamento delle imposte.

Nel “**Prospetto calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte**”, una volta che le scritture contabili relative allo stanziamento delle imposte sono state contabilizzate, nonostante il ripristino della situazione ante stanziamento delle imposte mediante l'utilizzo della funzione “**Sblocco**”, l'indicazione che le scritture contabili sono state contabilizzate rimane sempre, ad indicare che in prima nota tali scritture rimangono presenti nonostante nella situazione reddituale sia stato richiesto il ripristino della situazione antecedente allo stanziamento delle imposte.

Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte	
UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.412
Variazioni in aumento	109.644
Variazioni in diminuzione	214.567
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	22.489
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	26.064
CORRENTI (IRAP)	4.353
DIFFERITE - accantonamento	3.784
DIFFERITE - rientri	2.670
ANTICIPATE - accantonamento	875
ANTICIPATE - rientri	354
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	31.010
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	96.402

Prospetto confermato e bloccato  
Contabilizzazione eseguita in data 09/02/2022 ore 16:49 da :

[Sblocca](#) [Conferma](#)

## Nota Integrativa

La funzione “**Blocco calcolo**”, oltre a consentire la registrazione, in automatico, in prima nota, delle scritture contabili relative allo stanziamento delle imposte, permette anche l'importazione, in **MULTI**, dei dati reddituali nell'apposita sezione “**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**” della Nota Integrativa.

Pertanto, una volta richiamato il programma **NICEE** e posizionato il cursore sulla sezione “**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**”,

Sezione

Sezione	Stato	Testa	Piede
Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali		D	D
*Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	✓		
*Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti	✓		
*Dettaglio differenze temporanee deducibili			
*Dettaglio differenze temporanee imponibili			
*Dettaglio differenze escluse			
*Informativa sulle perdite fiscali			
*Nota integrativa rendiconto finanziario	D		
NOTA INTEGRATIVA ALTRE INFORMAZIONI			
Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci			
*Compensi revisore legale o società di revisione			
*Categorie di azioni emesse dalla società			
*Titoli emessi dalla società			
*Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società			
Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali		D	D
Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare			
Informazioni sulle operazioni con parti correlate			
Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale			
Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio			
*Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande più piccolo		D	D
Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più piccolo			
Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del C.C.	D		

Testa

Testa	Nome
Introduzione	
Commento	

Opzioni menù nota integrativa

Visualizza solo schemi con bilancio

Visualizza schemi disabilitati (Facoltativi)

Dettaglio

Compilati

Annulla Inserisci Uscita

una volta all'interno di ogni singolo prospetto appartenente a tale sezione,

Sezione

Sezione	Stato	Testa	Piede
Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali		D	D
*Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	✓		
*Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti	✓		
*Dettaglio differenze temporanee deducibili			
*Dettaglio differenze temporanee imponibili			
*Dettaglio differenze escluse			
*Informativa sulle perdite fiscali			
*Nota integrativa rendiconto finanziario	D		
NOTA INTEGRATIVA ALTRE INFORMAZIONI			
Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci			
*Compensi revisore legale o società di revisione			
*Categorie di azioni emesse dalla società			
*Titoli emessi dalla società			
*Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società			
Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali		D	D
Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare			
Informazioni sulle operazioni con parti correlate			
Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale			
Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio			
*Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande più piccolo		D	D
Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più piccolo			
Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del C.C.	D		

Testa

Testa	Nome
Introduzione	
Commento	

Opzioni menù nota integrativa

Visualizza solo schemi con bilancio

Visualizza schemi disabilitati (Facoltativi)

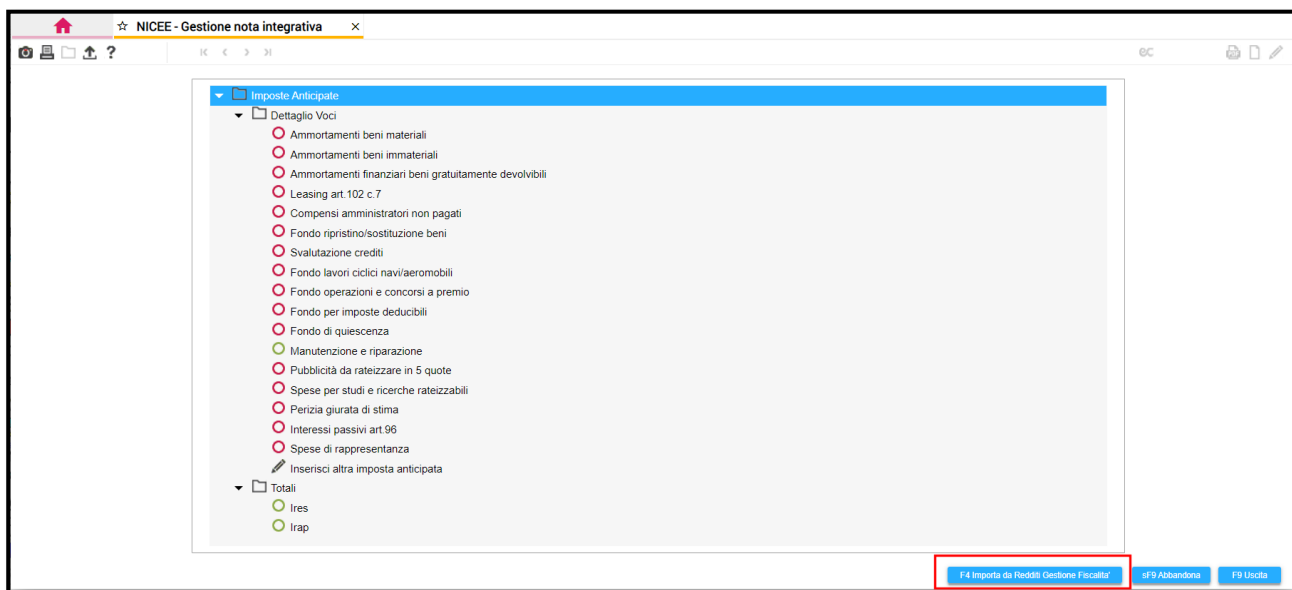
Dettaglio

Compilati

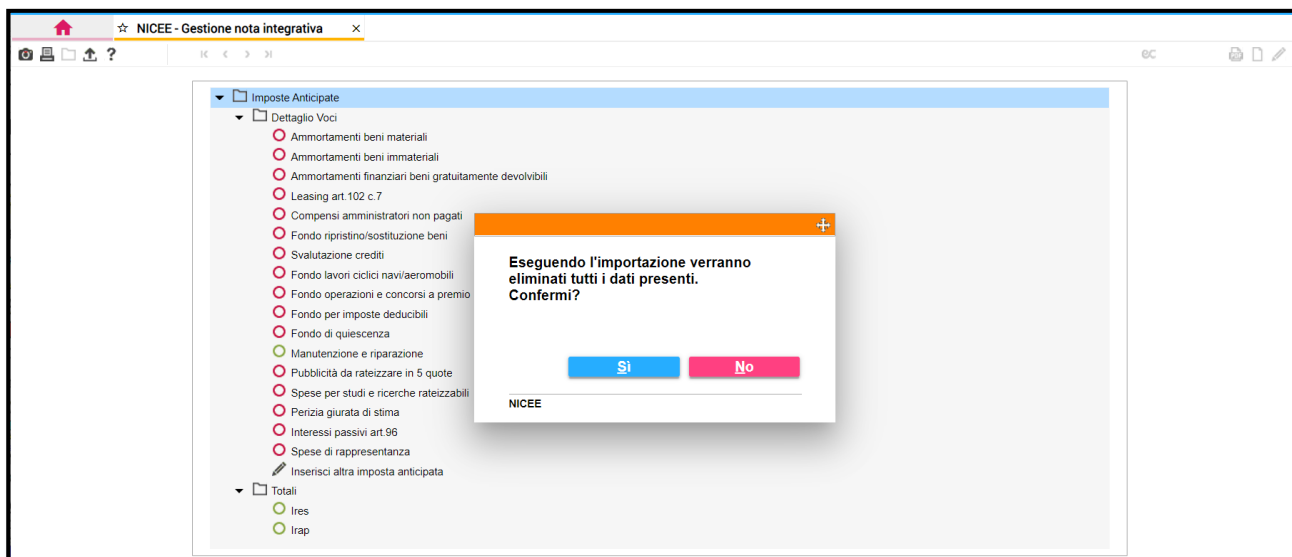
Annulla Inserisci Uscita

è attiva la funzione “**F4=Importa da Redditi Gestione Fiscalità**” con cui è possibile importare i dati relativi alla voce di bilancio, così come calcolati nel Prospetto della Fiscalità purché, ricordiamo, nella procedura Redditi sia stato “*Bloccato*” il calcolo.





Avviando l'importazione dei dati dalla fiscalità, verrà segnalato che con la medesima saranno eliminati eventuali dati già presenti nella sezione interessata.



Una volta che la Nota Integrativa è stata “*Bloccata*”, anche se posizionati all'interno di uno dei prospetti relativi alla sezione “**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**”, il tasto funzione “**F4=Importa da Redditi Gestione Fiscale**” non sarà più presente. Verrà riattivato solo se la Nota Integrativa sarà riaperta.