

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



<b>RELEASE Versione 2022.03.03</b>	
<b>Applicativo:</b>	<b>REDDITI</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2022.03.03 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>07.07.2022</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Anomalie Corrette</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## ANOMALIE CORRETTE

<b>Gestione IRAP .....</b>	<b>3</b>
<b>IRAP .....</b>	<b>3</b>
<i>Riparto della base imponibile tra più regioni .....</i>	<i>3</i>
<i>IRAP secondo acconto: controllo del minimo di versamento .....</i>	<i>3</i>
<i>IRAP: flag "Versamento dopo la scadenza" .....</i>	<i>3</i>
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>3</b>
<b>QUA760 .....</b>	<b>3</b>
<i>Quadro RU: codice credito 3L "Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2021" .....</i>	<i>3</i>
<i>Calcolo Fiscalità: Società in trasparenza .....</i>	<i>4</i>
<i>Anagrafica dichiarante: flag "Stabilimenti produzione Sicilia" .....</i>	<i>4</i>
<b>Gestione Consolidato .....</b>	<b>4</b>
<b>QUACONS .....</b>	<b>4</b>
<i>Versamento dopo la scadenza e rateizzazione .....</i>	<i>4</i>
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>4</b>
<b>QUA740 .....</b>	<b>4</b>
<i>Quadro RB: abitazione principale e storicizzazioni .....</i>	<i>4</i>
<i>Quadro CE: crediti per redditi esteri .....</i>	<i>4</i>
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>5</b>
<b>QUA740-750-760 .....</b>	<b>5</b>
<i>Quadro RU: codice credito H4 "Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2020" .....</i>	<i>5</i>
<i>Quadro RU: codici credito H4-2H-3H "Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2020"/ L3-2L-3L "codice credito 3L "Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2021" .....</i>	<i>5</i>
<i>Quadro RS: Aiuti di Stato, codice "23" "Contributi fondo perduto per gli operatori IVA dei settori economici interessati dalle nuove misure restrittive" .....</i>	<i>5</i>
<b>Gestione quadri .....</b>	<b>5</b>
<b>QUA760 - ENC .....</b>	<b>5</b>
<i>Quadro RU: codice credito F4 "Finanziamento di centri di servizio per volontariato" .....</i>	<i>5</i>
<i>Quadro RU: Anteprima di stampa rigo RU1 .....</i>	<i>5</i>
<i>Quadro RU: codice credito B4 "Recupero imposta su utili e dividendi" .....</i>	<i>5</i>

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

<b>Stampa modello .....</b>	<b>6</b>
<b>MOD750 .....</b>	<b>6</b>
<i>Quadro RB: Stampa "% di possesso" .....</i>	<i>6</i>

**Gestione IRAP****DIREDD22****IRAP****Riparto della base imponibile tra più regioni**

In tutti i modelli dichiarativi, in caso di riparto della base imponibile IRAP fra più regioni, in Gestione versamenti ed in F24 veniva generato il credito/debito con il codice regione riferito al valore della produzione più elevato, anziché al codice regione con l'imposta netta più elevata.

E' stata prevista la procedura **ELDIC** che, al fine di facilitare l'individuazione dei contribuenti che ricadono in detto caso, segnala tutte le dichiarazioni chiuse con codice regione IRAP, in F24, diverso da quello relativo alla regione cui va versata l'imposta netta più alta, per le quali è necessario riaprire la dichiarazione e salvare. Per le dichiarazioni ancora aperte viene scompilato il modello IRAP.

**IRAP secondo acconto: controllo del minimo di versamento**

Per le sole Società di Capitali ed Enti non Commerciali, in caso di minimo versamento pari a 51 Euro non veniva generato il II acconto IRAP. Erroneamente il versamento era consentito solo in presenza di un importo superiore a 52 Euro e quindi non veniva controllato il corretto minimo di versamento pari a 20,66 Euro, tale per cui il II acconto IRAP va versato se maggiore o uguale a detto importo.

E' stata prevista la procedura **ELDIC** che, al fine di facilitare l'individuazione dei contribuenti che ricadono in detto caso, segnala tutte le dichiarazioni chiuse che nella gestione acconti da versare del modello IRAP, nel rigo "Imposta ricalcolata per l'acconto", hanno un importo compreso da 21 e 51 Euro per le quali è necessario aprire e salvare la dichiarazione IRAP.

Per le dichiarazioni ancora aperte viene scompilato il modello IRAP.

**IRAP: flag "Versamento dopo la scadenza"**

Per le sole Società di Persone, e solo nel caso in cui la dichiarazione IRAP è gestita separatamente dalla dichiarazione dei Redditi, in caso di "Versamento dopo la scadenza" e quindi se selezionato l'apposito flag in Gestione versamenti, il programma generava erroneamente la I rata IRAP al 22/07 anziché al 22/08.

**Gestione quadri****DIREDD22****QUA760****Quadro RU: codice credito 3L "Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2021"**

Per le Società di capitali, in presenza nel quadro RU del credito 3L "Investimenti Beni Strumentali Territorio Stato 2021", anno di spettanza 2020 e con generazione suddivisa in 3 annualità di cui l'ultima ricadente nel 2023, il programma generava al 1° gennaio 2023 oltre al credito di cui al quadro RU anche eventuali altri crediti che scaturivano dalla dichiarazione.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che, al fine di facilitare l'individuazione dei contribuenti che ricadono in detto caso, segnala tutte le dichiarazioni chiuse in cui è stato compilato il quadro RU, sezione relativa al codice credito 3L "Investimenti Beni Strumentali Territorio Stato 2021", con anno di spettanza 2020, con generazione del credito suddivisa in 3 annualità, di cui l'ultima ricadente nel 2023, per le quali è necessario aprire e confermare il quadro di liquidazione. Per le dichiarazioni ancora aperte viene scompilato il quadro di liquidazione.

### Calcolo Fiscalità: Società in trasparenza

Per le sole società in trasparenza, nel Calcolo fiscalità lo stanziamento delle imposte non rilevava correttamente l'imposta IRES e nel caso in cui si eseguiva più volte la funzione **"Ricalcolo"**, ad ogni suo richiamo generava un incremento dell'imposta.

### Anagrafica dichiarante: flag **"Stabilimenti produzione Sicilia"**

In presenza nell'anagrafica dichiarante del flag **"Stabilimento produzione Sicilia"** e della relativa percentuale nel quadro RN, il debito IRES attribuito alla Sicilia veniva correttamente riportato nell'apposito rigo RX1 presente nella sezione **"Sicilia"** richiamabile dal bottone **"Funzioni"** all'interno del quadro RX ma, erroneamente, veniva riportato anche nel rigo RX37 **"RT Sez. VII"**. L'errore veniva segnalato dai controlli Sogei in fase di invio telematico.

### Gestione Consolidato

**DIREDD22****QUACONS**

### Versamento dopo la scadenza e rateizzazione

Per le sole dichiarazioni delle ditte consolidate, in caso di versamento dopo la scadenza, quindi 22/08 ed in caso di versamento rateizzato, erroneamente non veniva generata la 1° rata di versamento, venivano bensì generate le rate successive alla prima.

A tal proposito è stata prevista la procedura **ELDIC** che, al fine di facilitare l'individuazione dei contribuenti che ricadono in detto caso, segnala tutte le dichiarazioni consolidate chiuse che hanno optato per il versamento dopo la scadenza, quindi al 22/08 e che rateizzano il versamento, per le quali l'azione correttiva prevede di riaprire la dichiarazione e richiuderla al fine di generare correttamente tutte le rate.

### Gestione quadri

**DIREDD22****QUA740**

### Quadro RB: abitazione principale e storicizzazioni

Nel caso in cui, nel corso dell'anno 2021, l'abitazione principale fosse stata declassata di categoria, da A01 diveniva A02, e fosse stata inserita la relativa storicizzazione, il programma non calcolava e quindi non visualizzava il reddito non imponibile nell'apposito campo **"No IRPEF"**.

### Quadro CE: crediti per redditi esteri

Nel caso in cui nella dichiarazione fosse compilato il quadro LM, in liquidazione non veniva riportato l'eventuale credito di cui al rigo CE26 **"Credito da riportare nel quadro RN"**.

**Gestione quadri****DIREDD22****QUA740-750-760****Quadro RU: codice credito H4 “Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2020”**

Nel caso in cui, nel quadro RU, per il credito H4 “*Investimenti beni strumentali Territorio Stato 2020*”, fossero presenti crediti trasferiti dalla procedura **CESP19** di MULTI, qualora fosse rimosso il check presente nel flag “**Disabilita rate in F24**”, il programma, erroneamente, generava un'ulteriore rata di tale credito a gennaio 2023.

**Quadro RU: codici credito H4-2H-3H “Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2020”/ L3-2L-3L “codice credito 3L “Inv. Beni Strum. Territorio Stato 2021”**

Nel caso in cui in DIREDD22 fossero attivi i permessi di accesso (ACLAPG) ma non lo fossero in MULTI, il programma non prelevava dalla procedura **CESP19** il valore degli investimenti dei beni strumentali di cui ai righe RU120, per l'anno 2020 e RU130, per l'anno 2021.

**Quadro RS: Aiuti di Stato, codice “23” “Contributi fondo perduto per gli operatori IVA dei settori economici interessati dalle nuove misure restrittive”**

In presenza, nel quadro RS, del codice aiuto di Stato “23” “*Contributi fondo perduto per gli operatori IVA dei settori economici interessati dalle nuove misure restrittive*” e di uno dei seguenti codici attività “561020”, “561011”, “561012” e “561020”, alla chiusura della dichiarazione veniva visualizzato un messaggio di errore bloccante, che indicava che l'aiuto di Stato codice “23” non poteva essere associato con uno dei suddetti codici ATECO.

**Gestione quadri****DIREDD22****QUA760 - ENC****Quadro RU: codice credito F4 “Finanziamento di centri di servizio per volontariato”**

Per gli Enti non Commerciali, per il credito F4 “*Finanziamento di centri di servizio per volontariato*”, non veniva generato, in gestione versamenti e quindi nemmeno in F24, il credito relativo all'anno 2021.

**Quadro RU: Anteprima di stampa rigo RU1**

Nell'anteprima di stampa non veniva riportata l'eventuale descrizione del credito inserita nel rigo RU1 “*Dati identificativi del credito d'imposta spettante*”.

**Quadro RU: codice credito B4 “Recupero imposta su utili e dividendi”**

Per i soli Enti non Commerciali, alla chiusura della dichiarazione, se presente nel quadro RU il credito B4 “*Recupero imposta su utili e dividendi*” veniva visualizzato un messaggio errato con cui si segnalava che il credito B4 non era stato suddiviso regolarmente.

**Stampa modello****DIREDD22****MOD750****Quadro RB: Stampa “% di possesso”**

Nella stampa del quadro RB, la “% di possesso” veniva stampata senza decimali, ovvero troncata dei caratteri presenti dopo la virgola.