

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



RELEASE Versione 2024.00.01	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2024.00.01 (Update)
Data di rilascio:	22.02.2024
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Anagrafiche comuni	2
ANAMIT	2
<i>Tabella "Mittenti telematico redditi": campo "CAP"</i>	<i>2</i>
Personalizzazione/Trasferimento conti e Gestione quadri	3
TRA760-QUA760	3
<i>Quadro RF Società di Capitali: adeguamento al modello dichiarativo 2024.....</i>	<i>3</i>
Gestione prospetti	8
QUA740	8
<i>Confronto Tassazione ordinaria – Tassazione forfetaria</i>	<i>8</i>
Gestione quadri	11
QUA760	11
<i>Società di Capitali: Gestione blocchi dichiarazione.....</i>	<i>11</i>
Gestione quadri	15
QUA740	15
<i>Persone Fisiche: Gestione blocco del quadro RP "Oneri e Spese"</i>	<i>15</i>
Calcolo Fiscalità	17
QUA760	17
<i>Calcolo Fiscalità: Implementazioni normative anno dichiarativo 2024.....</i>	<i>17</i>
<i>Blocco/Sblocco simulazione e Scritture contabili automatiche</i>	<i>24</i>
Gestione quadri	35
QUA760	35
<i>Bozza fiscale</i>	<i>35</i>
RICOUT	42
<i>Nuova soluzione: "Impostazione stampe"</i>	<i>42</i>
Richiesta di stampa	43
<i>Scheda stampa - riquadro "Modalità di stampa"</i>	<i>44</i>
<i>Orientamento (della stampa).....</i>	<i>46</i>
<i>Opzioni di stampa.....</i>	<i>46</i>
<i>Stampe disponibili</i>	<i>47</i>
<i>Altre opzioni.....</i>	<i>48</i>

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

<i>Pulsante "Proprietà"</i>	<i>49</i>
Scheda "Export"	50
<i>Export in formato .xls.....</i>	<i>50</i>
Scheda "Archiviazione"	52
Conversione delle stampe in formato PDF	53

Anagrafiche comuni

DIRED24

ANAMIT

Tabella “Mittenti telematico redditi”: campo “CAP”

Nella Tabella “**Mittenti telematico redditi**”, **ANAMIT**, è stato reso editabile il campo “*CAP*” che, quindi, può ora essere inserito anche manualmente; ciò può essere utile in caso di più CAP associati ad una stessa città.

Personalizzazione/Trasferimento conti e Gestione quadri

DIRED24

TRA760-QUA760

Quadro RF Società di Capitali: adeguamento al modello dichiarativo 2024

Si precisa che, ad oggi, non sono state ancora pubblicate, per i modelli dichiarativi Redditi 2024, le istruzioni e specifiche ministeriali definitive, per cui le modifiche al momento apportate alla gestione dei dichiarativi sono state effettuate sulla base delle suddette istruzioni e specifiche ancora in bozza.

In particolare, forniamo alcune modifiche alla personalizzazione e relativo trasferimento conti del quadro RF delle Società di Capitali, come da bozze pubblicate sul sito dell'Agenzia delle Entrate.

Nel quadro RF le variazioni più significative, al momento, hanno interessato i seguenti righi:

- ✓ RF7 "Plusvalenze" - "Nuovo trattamento fiscale delle plusvalenze delle società sportive professionistiche": Il Decreto PA bis convertito in legge (n. 112 del 16 agosto 2023) e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.190 del 16.08.2023, ha previsto che le plusvalenze delle società sportive professionistiche, realizzate mediante cessione dei diritti all' utilizzo esclusivo della prestazione dell'atleta, siano innanzitutto tenute separate dalle plusvalenze patrimoniali ed ha, inoltre precisato, che le medesime contribuiscono a formare reddito solo se biennali e non più quindi se annuali e che diventano interamente imponibili e nel solo esercizio in cui sono state realizzate. Tali plusvalenze possono essere rateizzate fino a 5 anni, con possesso minimo di due anni, in luogo dei 5 anni previsti per le plusvalenze derivanti dalla cessione di beni. A tal proposito, per l'indicazione di tali plusvalenze, nel rigo RF7 "Plusvalenze" è stato previsto un campo ad uso interno, "Plusvalenze Soc. Sportive Professionistiche",

In cui, se cliccato sull'apposito bottone presente a lato, è possibile accedere ad un prospetto pluriennale, in cui è presente il solo anno 2023.

Plusvalenze Soc. Sportive Professionistiche				ANNI DEDUCIBILITÀ																F	
aa	Totale	Fr.	Quota	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
23	15.600	5	3120	Si	Si	Si	Si	Si													
Totale Quota 2023																					

Tornando al quadro RF, la quota 2023 delle suddette plusvalenze viene riportata da trasferimento e comunque deve essere esposta nel rigo RF7, nella colonna 1 per cui, di conseguenza, viene riportata anche nel totale del rigo, insieme alle altre plusvalenze ordinarie, se presenti.

- ✓ Rigo RF31 *“Variazioni in aumento”*/ Rigo RF55 *“Variazioni in diminuzione”*: di seguito le modifiche che hanno interessato i suddetti righi delle variazioni in aumento e in diminuzione.
 - RF31 codice **“72”** *“Riduzione debiti d’impresa di cui all’art.88 comma 4 ter Tuir”*: nuovo codice ad inserimento manuale in cui vanno inserite le riduzioni di debiti dell’impresa per la parte che non eccede le perdite pregresse o di periodo, la deduzione di periodo e l’eccedenza relativa all’ACE e gli interessi passivi e gli oneri finanziari assimilati, in caso di concordato di risanamento, accordo di ristrutturazione ovvero piano attestato di cui all’art.88, comma 4 ter del Tuir.
 - RF55 ex codice **“38”** *“Quota di deducibilità IMU/IMIS”*: da modello, e come da istruzioni ministeriali, è stato eliminato il codice **“38”** del rigo RF55, lo scorso anno utilizzato per indicare la quota di deducibilità dell’IMU/IMIS sui beni strumentali; tale codice è stato eliminato in quanto entrambe le imposte, IMU e IMIS, da quest’anno, sono divenute totalmente deducibili.
 - RF55 codice **“74”** *“Riduzione debiti impresa di cui all’art. 88 comma 4 ter Tuir 1° periodo”*: nuovo codice ad inserimento manuale in cui vanno inserite le riduzioni di debiti dell’impresa in sede di concordato fallimentare o preventivo o di procedure equivalenti di cui all’art.88, comma 4 ter, 1° periodo del Tuir.
 - RF55 codice **“82”** *“Quota 20% investim. colture arboree L.160/2019 art.1 c.509”*: da modello, e come da istruzioni ministeriali, è stato eliminato il codice **“82”** del rigo RF55 lo scorso anno utilizzato per indicare la quota deducibile delle spese colture arboree che è però terminata nel 2022.
 - Rigo RF55 codice **“95”** *“Interessi passivi indeducibili di cui all’art. 96, comma 5 del Tuir”*: nuovo codice ad inserimento manuale in cui vanno inseriti gli interessi indeducibili utilizzati in diminuzione della sopravvenienza attiva in sede di riduzioni di debiti in caso di concordato di risanamento, accordo di ristrutturazione dei debiti. L’ importo di tali interessi, se presente, viene sottratto dal rigo RF121 colonna 3.
 - Rigo RF55 codice **“96”** *“Perdita trasferita al consolidato di cui all’art.88 comma 4 ter Tuir”*: nuovo codice ad inserimento manuale in cui va inserito l’ammontare della perdita trasferita al consolidato non utilizzata in sede di determinazione della base imponibile del consolidato, sottratta dalla sopravvenienza attiva in sede di riduzioni di debiti in caso di concordato di risanamento, accordo di ristrutturazione dei debiti.
 - Rigo RF55 codice **“97”** *“Reddito immobili sequestrati”*: nuovo codice ad inserimento manuale in cui va inserito il reddito dei beni immobili oggetto di provvedimenti di sequestro e confisca non definitiva.
- ✓ RF41 *“Eccedenze degli enti creditizi”*: in merito all’eccedenza deducibile delle svalutazioni e delle perdite su crediti verso la clientela e delle perdite diverse da quelle realizzate mediante cessione a titolo oneroso dagli enti creditizi e dalle imprese di assicurazione deducibili, nella misura del 12% nel periodo d’imposta in corso al 31.12.2019 e fino al periodo d’imposta in corso al 31.12.2024, e per il 5% nel periodo d’imposta in corso al 31.12.2025, la legge di Bilancio 30.12.2023, n.213 ha disposto, come recita il comma 49, che la deduzione della quota dell’1% dell’ammontare dei componenti negativi, prevista, ai fini IRES ed IRAP, per il periodo d’imposta in corso al 31.12.2024 sia differita, in quote costanti, al periodo d’imposta in corso al 31.12 2027 e, come recita il successivo comma 50, che la deduzione della quota del 3% dell’ammontare dei componenti negativi, prevista ai fini IRES ed IRAP, per il periodo d’imposta in corso al 31.12.2026 sia differita, in quote costanti, al periodo d’imposta in corso al 31.12.2027 ed al successivo; rimane inalterata la quota deducibile per il 2023. In forza di quanto sopra detto, nel prospetto visualizzabile nel rigo RF41 sono state aggiunte due nuove colonne, rispettivamente per il 2027 e 2028, con le rispettive percentuali.

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Princ. Società 221 BANCA AGRILEASING SPA 01294700586

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

RF34 Plusval. patrimoniali (art.86/4 e 88/2) Col.1

Enti creditizi /assicurazioni

Svalutazione crediti art.16 D.L. 27 Giugno 2015 SALDO

Da ded. anni succ.	2023 (18%)	2024 (17%)	2025 (11%)	2026(4,7%)	2027(2%)	2028(2%)
1.188-	1.188	1.122	726	508	132	132
3.168-	3.168	2.992	1.936	1.355	352	352
1.485-	1.485	1.403	908	635	165	165
5.841-	5.841	5.517	3.570	2.498		

salDo Conferma Varia Annulla pag.av

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Princ. Società 221 BANCA AGRILEASING SPA 01294700586

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

RF34 Plusval. patrimoniali (art.86/4 e 88/2) Col.1

Enti creditizi /assicurazioni

Svalutazione crediti art.16 D.L. 27 Giugno 2015 SALDO

Anno	Tot.da bilancio	Deduzioni al 31/12/15	Ded. al 31/12 es. prec.	Da ded. anni succ.	2023 (18%)	2024 (17%)	2025 (11%)
2013	11.000	4.400	6.600	1.188	1.188	1.122	
2014	22.000	4.400	17.600	3.168	3.168	2.992	
2015	33.000	24.750	8.250	1.485	1.485	1.403	
Totale	66.000	33.550	32.450	5.841	5.841	5.517	

Export Griglia F9 Uscita

RF41 Quote delle svalutazioni e delle perdite su crediti

☒ Enti cred/ass.ni

Anni prec. 5841

Altro

5.841

- ✓ RF121 "Interessi riportabili trasferiti al consolidato": il rigo RF121, quest'anno, da modello, e come da istruzioni, è stato sdoppiato in due colonne, la colonna 2A "Prestiti prima del 17.06.2016" e la colonna 2B "Prestiti dal 17.06.2016"; la loro compilazione è manuale.

RF121 Interessi riportabili

Variazioni in aumento (RF15) 30.000 di cui anni precedenti (di cui non trasferiti al consolidato (col.1))

Interessi passivi non deducibili

Trasferiti al consolidato

Prestiti prima del 17/06/16 (col.2a)	Prestiti dal 17/06/16 (col.2b)	col.3
10.000	5.000	15.000

Per quanto riguarda la colonna 3 del rigo RF121, diversamente da come veniva esposto nel modello Redditi Società di Capitali 2023, va sottratto quanto indicato nelle colonne 2A e 2B e quanto indicato nel rigo RF55 codice 95 "Interessi passivi indeducibili di cui all'art. 88 comma 4 ter Tuir", alla luce del fatto che gli interessi passivi riportabili vanno esposti al netto di quanto ceduto al consolidato.

[illegible]

RF121	Interessi riportabili	Interessi passivi non deducibili			
		Trasferiti al consolidato			
Variazioni in aumento (RF15)	di cui anni precedenti	non trasferibili al consolidato (col.1)	Prestiti prima del 17/06/16 (col.2a)	Prestiti dal 17/06/16 (col.2b)	col.3
27.000		(di cui)	10.000	5.000	12.000

Nel campo interno "*Variazioni in aumento RF15*" viene sommato quanto presente nei campi RF121 colonna 2A e colonna 2B e il valore in esso risultante viene esposto nel rigo RF15 "*Interessi passivi indeducibili*".

Nel caso in cui gli *“Interessi passivi trasferiti al consolidato”* siano superiori ai disponibili, alla conferma del quadro verrà visualizzato il seguente *alert*:

Interessi passivi trasferiti al consolidato, superiore ai disponibili

OK

QUA760

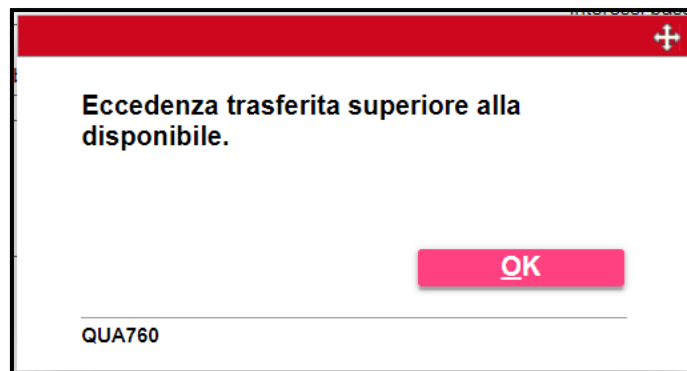
Nel rigo RF121 colonna 6 “*Interessi attivi riportabili*”, a differenza degli anni precedenti, poiché gli interessi attivi riportabili vanno esposti al netto di quanto ceduto alla società consolidata, a quanto già calcolato come da precedenti istruzioni ministeriali va sottratto l'importo di cui alla colonna 5, ovvero “*Interessi attivi trasferiti al consolidato*”.

RF121	Interessi riportabili		Interessi passivi non deducibili		
			Trasferiti al consolidato		
Variazioni in aumento (RF15)	di cui anni precedenti	non trasferibili al consolidato (col.1)	Prestiti prima del 17/06/16 (col.2a)	Prestiti dal 17/06/16 (col.2b)	col.3
		(di cui)			
			Interessi attivi		
			non trasferibili al consolidato (col.4)	trasferiti al consolidato (col.5)	col.6
			(di cui)	8.000)	40.000

- ✓ RF122 “*Prestiti prima del 17.06.2016 ROL residuo*”: anche nel rigo RF122, in merito alle eccedenze di ROL contabile, sono state previste da modello due nuove colonne, rispettivamente RF122 colonna 3A “*Eccedenze ROL di cui non trasferite al consolidato*” e 3B “*Eccedenze ROL trasferite al consolidato*”, entrambe a compilazione manuale.

RF122 Prestiti prima del 17/06/2016 ROL residuo				
Utilizzo prior. ROL civilistico <input type="checkbox"/>				
ROL Residuo (col.1)	Interessi passivi (col.2)	Interessi passivi deducibili (col.3)	ECCEDENZE ROL CONTABILE	
			di cui non trasf. al consolidato (col.3a)	Trasferita al consolidato (col.3b)
				Eccedenze (col.4)

Nel caso in cui l'ammontare dell' eccedenza ROL trasferita alla società consolidata sia superiore alla quota disponibile, ovvero se l'importo di tale eccedenza RF122 colonna 3B è maggiore di (RF122 colonna 1- RF122 colonna 3) verrà visualizzato il seguente *alert*:



Pertanto, una volta installato il presente aggiornamento si raccomanda di eseguire, dall'applicativo **DIRED24**, il comando **ATTPERS** “**Aggiornamento personalizzazione quadri**”, che provvede ad adeguare la personalizzazione del quadro RF delle Società di Capitali, così da recepire le modifiche apportate alla gestione del modello dichiarativo delle Società di Capitali, sulla base delle istruzioni al momento disponibili solamente in bozza.

Confronto Tassazione ordinaria – Tassazione forfetaria

Nella Dichiarazione Redditi Persone Fisiche 2024, **DIRED24**, 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.

In merito all'accesso ed alla permanenza nel regime forfetario restano confermate, anche per l'anno 2024, le modifiche previste dalla precedente Legge di Bilancio 2023.

In particolare, per quanto concerne l'accesso a tale regime, resta fissata a 85.000 Euro la soglia di ricavi o compensi, restando valido l'enunciato: *“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 85.000 Euro”* mentre per quanto concerne la permanenza nel regime, rimane confermata la fuoriuscita in caso di superamento della soglia di 100.000 Euro per cui l'applicazione del regime agevolato cessa dall'anno stesso del superamento di tale limite.

Recita, infatti, la norma: *“il regime forfetario cessa di avere applicazione dall'anno stesso in cui i ricavi o i compensi percepiti sono superiori a 100.000 Euro. In tale ultimo caso è dovuta l'imposta sul valore aggiunto a partire dalle operazioni effettuate che comportano il superamento del predetto limite”* e come chiarito dall'Agenzia delle Entrate con la Circolare n. 32 del 5 dicembre 2023, ciò che rileva ai fini del superamento della soglia dei 100.000 Euro è l'incasso di ricavi e compensi e non l'emissione della relativa fattura.

Per cui, superata la soglia di 100.000 Euro, il contribuente esce immediatamente dal regime di tassazione agevolata e versa l'IVA a partire dalle operazioni che hanno portato a superare detto limite.

La novità più significativa per i forfetari riguarda, invece, l'estensione generalizzata dell'obbligo di fatturazione elettronica, tale per cui, dal 1° gennaio 2024 è venuto meno l'esonero previsto per le partite IVA fino a 25.000 Euro di ricavi e compensi.

The screenshot displays the 'DIRED24' software interface for the '2024 - QUA740 - PF-Gestione quadri' module. A modal dialog titled 'GESTIONE PROSPETTI' is open, showing a list of six options. Option 5, 'Confronto Tass ordinaria-Forfetaria', is highlighted with a red box. The background window shows a tax declaration form with various sections like 'Quadri', 'Dichiarazione', and 'Consegna Dichiarazione'. The 'Dichiarazione' section includes fields for 'Dichiarazione', 'Data', 'N. Rate', 'Scadenza', and 'Fine Mese'. The 'Consegna Dichiarazione' section includes fields for 'Recapito Telefonico' and 'Stato Dichiarazione'.

L'utilizzo di tale funzione è condizionato dalla presenza, nella Dichiarazione Redditi 2024, periodo d'imposta 2023, 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 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:

	Tassazione ordinaria	Tassazione forfetaria
Iva		
Iva a debito	25.600,00	
Iva a credito	18.200,00	
Differenza	7.400,00	
Irpef	14.916,00	3.600,00
Imposta sostitutiva		604,00
Contributi IVS	8.715,00	2.785,00
Iva da versare	7.400,00	
TOTALE	31.031,00	6.989,00

Applicando il regime forfetario si avrebbe un risparmio di imposta pari a 24.042,00 euro

Conferma Vana

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 e così anche per la colonna Tassazione Forfetaria, per la cui imposta viene sempre preso in considerazione il rigo RN26 "Imposta netta", solamente che, in questo caso, l'imposta netta è conteggiata considerando gli altri redditi dichiarati, escludendo i redditi dei quadri d'impresa. L'Imposta sostitutiva corrisponde, invece, 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
24

Confronto Tass.ordinaria - Tass.forfetaria

IVA

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

	Tassazione ordinaria	Tassazione forfetaria
Irpef	14.916,00	3.600,00
Imposta sostitutiva		604,00
Contributi IVS	8.715,00	2.785,00
IVA da versare	7.400,00	
TOTALE	31.031,00	6.989,00

Applicando il regime forfetario si avrebbe un risparmio di imposta pari a 24.042,00 euro

Conferma

Varia

Gestione quadri

DIRED24

QUA760

Società di Capitali: Gestione blocchi dichiarazione

Per il modulo dichiarativo delle **Società di Capitali** viene fornita la “**Gestione blocchi dichiarazione**”.
Accedendo alla Gestione quadri, nel main dei quadri, è presente la scelta “**Gestione blocchi dichiarazione**”.

The screenshot shows the main menu of the DIRED24 software. On the left, there is a list of tax forms (RA, RB, RF, RH, RL, RN, RQ, RS, RJ) under the heading 'Quadri'. On the right, there is a list of management options (1. Gestione PDF acconti simulati, 2. Gestione Acconti, 3. Gestione Anagrafiche, 4. Prospetti, 5. Versamenti/Rateizzazioni, 6. Gestione blocchi dichiarazione). The option '6. Gestione blocchi dichiarazione' is highlighted with a red box. Below the menu, there are sections for 'Dichiarazione' (Normal, Corrective, Integrative), 'Versamento' (Data, N Rate, Scadenza, Fine Mese), and 'Consegna Dichiarazione' (Telematica, Recapito Telefonico). There is also a section for 'Annotazioni' and a 'Bozza fiscale' button.

Con tale funzione, quando l'utente ritiene che i dati inseriti possano ritenersi definitivi, può *bloccare* l'archivio anagrafico e/o il quadro d'impresa RF inserito nella dichiarazione simulata delle Società di Capitali. Ovvero, 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, coloro che, per le Società di Capitali, hanno già compilato la dichiarazione simulata ed intendono mantenere quanto inserito nel quadro d'impresa, la funzione “**Gestione blocchi**” permette di conservarne il contenuto che, viceversa, sarebbe resettato in sede di conversione.

Selezionando la scelta “**Gestione blocchi dichiarazione**” appare la seguente videata:

The screenshot shows a dialog box titled 'Blocchi dichiarazione'. It contains two checkboxes: 'Blocca anagrafiche' and 'Blocca quadro RF (Dati relativi al quadro e ai prospetti)'. At the bottom, there are four buttons: 'Conferma', 'Vant', '<Ind', and 'Av >'. The 'Vant' button is highlighted.



ATTENZIONE

Si precisa che, la “**Gestione blocchi dichiarazione**” non prevede la possibilità di bloccare il quadro IRAP.

La scelta della sezione e/o del quadro da *bloccare* va effettuata singolarmente, apponendo il check in corrispondenza dell'apposito flag.

Blocchi dichiarazione

☒ Blocca anagrafiche

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

Conferma Varia <Ind. Av.>

Una volta effettuata la scelta di *blocco* appare a video il seguente messaggio ad indicare che, nella dichiarazione ufficiale, nonostante la conversione, la sezione e/o il quadro che risultano con il *blocco* saranno ripresi dalla dichiarazione effettiva con tutto il loro contenuto.

Blocchi dichiarazione

☒ Blocca anagrafiche

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

I dati dei quadri bloccati verranno prelevati nella dichiarazione effettiva.

OK

QUA760

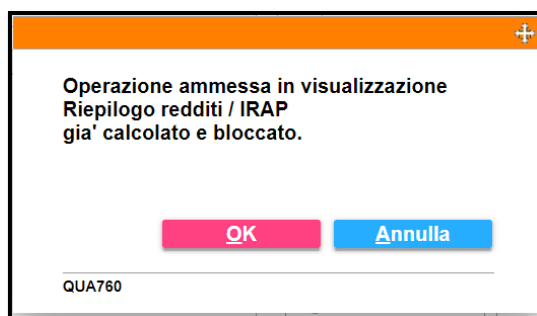
F9 Uscita

Consegna Dichiarazione
Telematica
Recapito Telefonico
Stato Dichiarazione
Bozza fiscale



ATTENZIONE

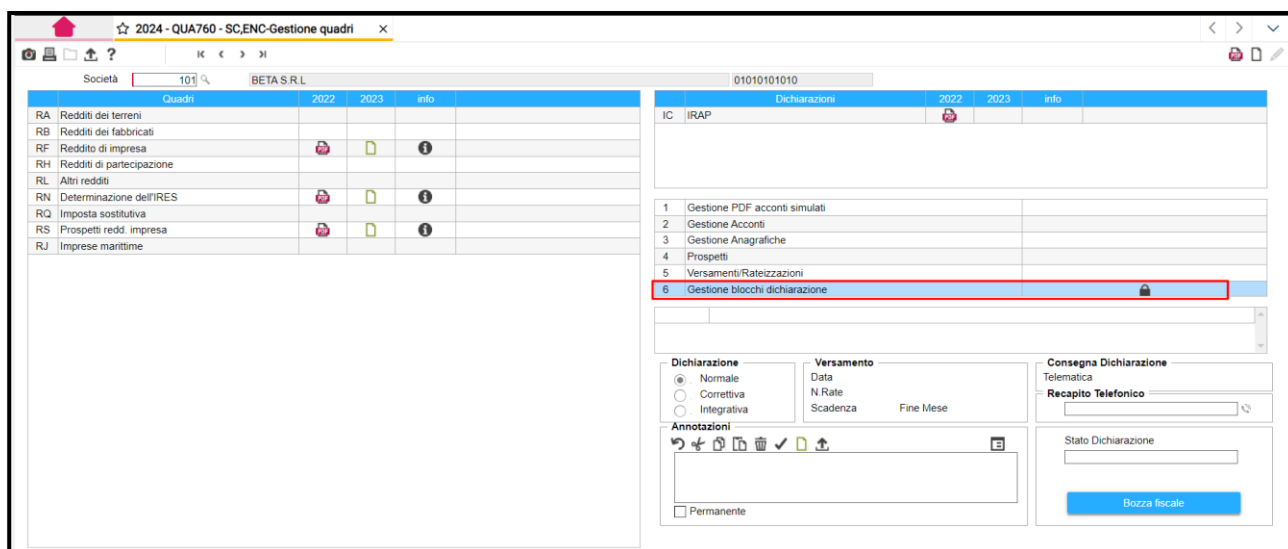
Da tenere presente che, dal momento in cui viene apposto il check di *blocco* nella sezione anagrafiche e/o nel quadro d'impresa (quadro RF), non è più possibile accedere a nessun quadro della dichiarazione simulata, come segnalato da apposito messaggio:



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.



Se viene selezionato il *blocco* per il quadro d'impresa (quadro RF), quando si andrà ad eseguire la conversione, per tale dichiarante sarà azzerato tutto il modello dichiarativo, ad eccezione del quadro d'impresa che è stato appunto *bloccato*.



NOTA BENE

Si precisa che nel caso in cui il quadro d'impresa RF non risulti ancora compilato, non è possibile inserire il check di “*blocco*” che quindi potrà essere apposto solo per la sezione “*Anagrafiche*”.

Persone Fisiche: Gestione blocco del quadro RP "Oneri e Spese"

Per le Persone Fisiche viene attivato il *blocco* del quadro RP, relativamente agli oneri e spese già inseriti nella dichiarazione simulata.

Il quadro RP ha quindi una sua chiusura che il cliente può utilizzare al termine dell'inserimento degli oneri, al fine di consolidarne la compilazione ed evitare, in tal modo, che in fase di conversione, da effettuarsi al momento del rilascio dei modelli dichiarativi ufficiali, siano azzerati gli oneri già inseriti.

Ricordiamo che, sino al rilascio dei programmi per la compilazione definitiva dei dichiarativi, l'inserimento degli oneri può essere effettuato, indifferentemente, da **DIRED24** e quindi da **QUA740**, da cui si richiama il quadro RP oppure da **DIRED23**, richiamando il programma **ONERI24**, già rilasciato con la versione Redditi 2023.05.00.

Indipendentemente dal programma utilizzato, con entrambe le modalità si inseriscono dati nel quadro RP del modello dichiarativo Persone Fisiche del nuovo anno.

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% 90% 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' 2023	RP	
15	DIRED24	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 DIRED24?

Sì **No**

QUA740

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

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

verrà riaperto il *lucchetto* simbolo di chiusura del quadro RP.

Se il quadro RP non risulta *bloccato*, eseguendo successivamente la conversione, verrà azzerato quanto eventualmente già inserito nel quadro RP della dichiarazione simulata.

Calcolo Fiscalità: Implementazioni normative anno dichiarativo 2024**Sospensione ammortamenti**

E' stata prorogata per il quarto anno consecutivo la sospensione degli ammortamenti, che rimane quindi vigente anche per il periodo d'imposta 2023.

La norma di riferimento è contenuta nel D.L. 104/2020 che, al comma 7-bis dell'articolo 60, prevede che *"i soggetti che non adottano i principi contabili internazionali, negli esercizi in corso al 31 dicembre 2021, al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2023, possono, anche in deroga all'articolo 2426, primo comma, numero 2, del Codice Civile, non effettuare fino al 100% dell'ammortamento annuo del costo delle immobilizzazioni materiali e immateriali, mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dall'ultimo bilancio annuale regolarmente approvato"*.

La procedura, già dagli scorsi anni, è predisposta per gestire la sospensione degli ammortamenti che può avvenire manualmente oppure tramite trasferimento da cespiti.

Essa va ad impattare sia nel quadro RF in quanto, in caso di rientro della quota precedentemente sospesa civilisticamente, essendo questa già dedotta fiscalmente, non può essere più dedotta nell'anno in corso, per cui va operata una variazione in aumento, esattamente nel rigo RF31 al codice 67 *"Quota amm.to non deducibile art 60 DL 104/2020 c.7-bis"* e nel rigo IC51 codice 99 *"Altre variazioni in diminuzione"*, dove il collegamento con il Calcolo fiscalità, in entrambi, è già previsto sempre dagli anni precedenti.

Le relative variazioni in diminuzione, per le nuove sospensioni, devono invece confluire per il quadro RF nel rigo RF55 codice 81 *"Quota ammortamento annuo sospeso immobilizzazioni materiali e immateriali"* mentre per l'IRAP nel rigo IC57 codice 99 *"Altre variazioni in diminuzione"*.

Plusvalenze società sportive professionistiche

Nel rigo RF7 è stato inserito un nuovo campo, ad uso interno, *"Plusvalenze società sportive professionistiche"* da cui è possibile richiamare un nuovo prospetto pluriennale in cui andar ad inserire le plusvalenze delle società sportive professionistiche.

RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrim. sopravv. attive imputabili all'esercizio	
Plusvalenze (Col.1)	Plus. Soc. Sportive Professionistiche	Plusvalenze anni precedenti
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Princ.

Società

104

BIANCHI S.P.A

00000000104

Plusvalenze Soc. Sportive Professionistiche

F

ANNIDIDEDUCIBILITA'

aa	Totale	Fr.	Quota	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38
23	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Totale Quota 2023																			

Eunzioni

Conferma

Varia

Annulla

<Ind

Av>

Uscita

Al fine della ripresa del dato, nel calcolo fiscalità sono state apportate le seguenti variazioni.

Innanzitutto, nella Tabella “**Configurazione prospetti pluriennali**”

Gestione tabelle				
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.dif.f.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			
Imp.Differite-Accant.	RF16	2.996	2.996	
Imp.Differite-Rientri (-)	RF55 c.99			
Imp.Anticipate-Accant. (-)	RF55 c.24			
Imp.Anticipate-Rientri	RF16			
EFFETTO SU RISULTATO ESERCIZIO	RF4/5	2.996	2.996	
				Ricalcolo

è stata inserita la nuova voce “**Plusvalenze società sportive**” agganciata alle due nuove causali “936” per la variazione in aumento e “937” per la variazione in diminuzione.

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Società: 104 BIANCHI S.P.A. 00000000104

Ripresa pluriennale

	+	-
Plusvalenze patrimoniali fiscali	901	902
Plusvalenze patrimoniali civilistiche	903	904
Sopravvenienze art.88 c.2	905	906
Sopravvenienze art.88 c.3	907	908
Spese per studi/ricerche	911	912
Spese per pubblicità	913	914
Spese manutenzione 3 anni	917	918
Spese manutenzione 5 anni	919	920
Perizia giurata di stima	927	928
Plusvalenze società sportive	936	937

Descrizione causale in aumento

Descrizione causale in diminuzione

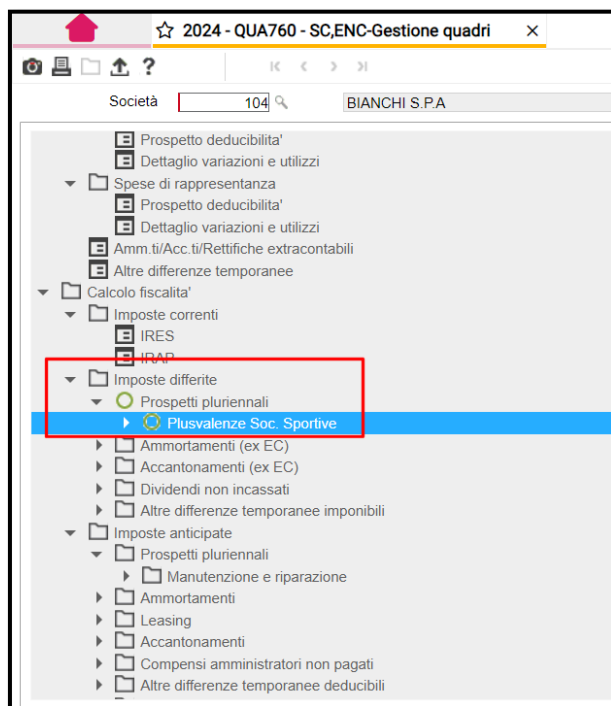
Nella voce di menu **“Prospetti pluriennali”** è stato inserito il nuovo prospetto che richiama lo stesso di quello di cui al rigo RF7.

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Società: 104 BIANCHI S.P.A.

- Gestione rettifiche
 - Prospetti pluriennali
 - Plusvalenze patrimoniali fiscali
 - Plusvalenze Società Sportive**
 - Sopravvenienze attive art.88 c.2
 - Sopravvenienze attive art.88 c.3
 - Spese manutenzione 3/5 anni
 - Perizia giurata di stima art. 2 DL 282/2002
 - Altre spese pluriennali
 - Interessi passivi art. 96
 - Prospetto deducibilità
 - Dettaglio variazioni e utilizzi
 - Spese di rappresentanza
 - Prospetto deducibilità
 - Dettaglio variazioni e utilizzi
 - Amm.ti/Acc.ti/Rettifiche extracontabili
 - Altre differenze temporanee
- Calcolo fiscalità
 - Imposte correnti
 - IRES
 - IRAP
 - Imposte differite
 - Prospetti pluriennali
 - Ammortamenti (ex EC)
 - Accantonamenti (ex EC)
 - Dividendi non incassati

Nella voce di menu “Imposte differite” è stata poi inserita la nuova voce relativa alle “Plusvalenze Sportive Dilettantistiche”, che visualizzerà il calcolo di tali plusvalenze a decorrere dal 2023.



☆ 2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

×

104

BIANCHI S.P.A.

00000000104

Prospetti pluriennaliPlusvalenze Soc. Sportive/2023

IRES

IRAP

Esercizi rientro	Differenze sorte negli esercizi: precedenti corrente		Differenze su cui si calcolano imposte	Aliquota	Imposte calcolate eserc.precedenti	Variazione su eserc.precedenti	Imposte calcolate eserc.corrente	Totale imposte calcolate
Corrente				24,00				
2024		3.120	3.120	24,00			749	749
2025		3.120	3.120	24,00			749	749
2026		3.120	3.120	24,00			749	749
2027		3.120	3.120	24,00			749	749
2028				24,00				
ND				24,00				
Totale		12.480	12.480				2.996	2.996
Valutazione esercizio attuale			Non esclusa	Variazione di stima per:			Inclusione	Esclusione
Valutazione esercizio precedente			Non esclusa					

La quota dell'anno di tali plusvalenze verrà riportata anche nel dettaglio ROL del rigo RF119, campo “Variazioni +/- da prospetti pluriennali”.

2024 - QUA760 - SC.ENC-Gestione quadri

Princ. Società 104 BIANCHI S.P.A. 00000000104

RF118-RF119 RF120-RF122

RF118 Interessi passivi deducibili

Dettaglio interessi passivi

	interessi e oneri da contabilità	Di cui interessi su prestiti ante 17/06/2016 (RF122 col.2)	Interessi passivi ded. prestiti ante 17/06/2016 (RF122 col.3)	Interessi passivi	Presente periodo imposta	Precedente periodo imposta
Capitalizzabili						
Beni mobili						
Beni immobili						
Altri						
Passivi e oneri						
Beni mobili						
Beni immobili						
Altri						

Col.1 Col.2

Interessi attivi

Presente periodo imposta (col.3)

Precedente periodo imposta (col.4)

Interessi passivi

Interessi passivi direttamente deducibili (col.5)

Eccedenze interessi passivi anno corrente (col.6)

RF119 Risultato operativo lordo

Anno precedente

	5° Periodo imp. prec. (col.1)	4° Periodo imp. prec. (col.2)	3° Periodo imp. prec. (col.3)

Anno attuale di competenza

A) - B) del CE civilistico

Variazioni fiscali +/- da trasferimento

Variazioni +/- da prospetti pluriennali

Altre rettifiche +/-

Presente periodo imposta (col.6)

30%

Interessi passivi deduc. (col.7)

IMU beni strumentali non pagata

A decorrere dall'anno 2022 la norma ha stabilito che l'IMU sui beni strumentali diviene totalmente deducibile al momento del pagamento e che quindi va dedotta nell'anno in cui avviene l'uscita di cassa per avvenuto pagamento.

Ne consegue che, nel caso in cui il pagamento di tale imposta avviene nell'anno successivo rispetto a quello di competenza, per la rilevazione dell'IMU non versata debbono essere necessariamente stanziare imposte anticipate.

A tal proposito, nella procedura, è già presente, dallo scorso anno, l'apposito conto 84/05/012, "Imu non pagata", che deve essere utilizzato per gestire la fiscalità differita dell'IMU beni strumentali:

Tale conto, in fase di trasferimento, viene valorizzato nel rigo RF16 "Imposte indeducibili o non pagate" come visibile dal bottone "F6=Fiscalità" attivo nel rigo, che visualizza la voce relativa all' "Imu non pagata" tra le variazioni "Correnti" che confluiscono come variazione in aumento nel rigo RF16.

Come da istruzioni ministeriali e da relativo modello, nella dichiarazione redditi 2024 è stato eliminato il campo RF55 colonna 38 in cui riportare la parte deducibile dell'IMU mentre l'eventuale rientro dell'IMU non pagata sarà a questo punto indicato nel campo residuale RF55 colonna 99.

Al fine di permettere tali automatismi, nel Calcolo Fiscalità, sono state apportate le seguenti variazioni.

Innanzitutto, per il conto 84/05/012, associato alla voce "3022" "IMU non pagata", è stata modificata la causale di rientro, per poterla associare al campo RF55 colonna 99.

2024 - QUA760 - SC.ENC-Gestione quadri

Società 104 BIANCHI S.P.A. 00000000104

TEMPORANEE CONTINUATIVE

Differenza Temporanea

	Perc	N.I.
3022 IMU non pagata		14

Pagina

3022 IMU non pagata

Causale per differenze

% variazione permanente

934 935

Se dal rigo RF55 codice 99, campo “Altre variazioni”, si accede al prospetto “Dettaglio fiscalità”

Vedremo che è stata inserita la nuova voce “3022” “IMU non pagata”, in cui confluiranno i rientri di imposte di anni precedenti che saranno sommati all’importo già presente nel rigo RF55 colonna 99.

2024 - QAUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Princ. Società **104** BIANCHI S.P.A. 00000000104

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

RF55	(segue) Altre variazioni in diminuzione	VE50 V.d.A. Benzinai	Ecc.extracontabile cespiti ex EC
27		31	28
29		37	32
33		42	
40		49	46
47		53	50
51		58	55
56		62	59
60		67	63
64		74	70
71		78	75
76		85	79
80		91	86
88		95	92
93			96
97			1.000
	Somme percep.controp.vant consolid.		Ecc.extracontabile cespiti ex EC
	Plusvalenze		Deduzione da RS54
	Ricavi att.a determ. forf. reddito -RF10		Altre variazioni
			Totale RF55

Blocco/Sblocco simulazione e Scritture contabili automatiche

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 '2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri' window. The 'RF2-RF10' section is active, displaying various tax calculation fields. The 'Funzioni' button is highlighted with a red box, and a dropdown menu is open showing 'stanziamiento imposte M' selected. Other buttons like 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', '<Ind.', 'Av.>', and 'Uscita' are visible at the bottom.

The screenshot shows the 'Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamiento imposte' window. The 'Blocca' button is highlighted with a red box. The window displays a table of tax calculations with columns for descriptions and amounts.

Descrizione	Importo
UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.500
Variazioni in aumento	23.941
Variazioni in diminuzione	22.444
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	128.997
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	5.972
CORRENTI (IRAP)	8.349
DIFFERITE- accantonamento	1.056
DIFFERITE- rientri	857
ANTICIPATE - accantonamento	312
ANTICIPATE - rientri	
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	14.208
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	113.292

Buttons: 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 del Bilancio SaaS.

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

Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamiento imposte

UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.500
Variazioni in aumento	23.941
Variazioni in diminuzione	22.444
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	128.997
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	5.972
CORRENTI (IRAP)	8.349
DIFFERITE- accantonamento	1.056
DIFFERITE- rientri	857
ANTICIPATE - accantonamento	312
ANTICIPATE - rientri	
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	14.208
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	113.292

Sblocca

Prospetto confermato e bloccato

Conferma

Solamente bloccando tale prospetto avviene lo stanziamento delle imposte e quindi, di conseguenza, barrato in automatico il flag **“Imposte stanziare”** presente nel quadro RF e consentita la registrazione automatica delle scritture contabili, nonché l'importazione dei dati ai fini del Bilancio SaaS.

2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri

Princ.

Società

246

LINEA

01098

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		280.000
	RF3	Opzioni <input type="checkbox"/> IAS <input type="checkbox"/> Rimanenze <input type="checkbox"/> Opere, forniture		
Risultato del conto economico	RF4	A) Utile risultante dal conto economico	Ante-imposte	121.187
	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)	Plus. Soc. Sportive Professionistiche	Plusvalenze anni precedenti
		1.100		3.569
			Sopravvenienze	10.199
	RF8	Quota contributi e liberalità cost. sopravvenienze attive		4.870
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici		
		Da RJ15	Altro	
	RF10	Redditi immobili non strumentali	da anagrafiche	3.752
			altri	3.752

Funzioni

Conferma

Vana

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 che rende possibile sia la generazione delle scritture contabili che l’importazione dei dati di reddito nel Bilancio SaaS.



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.

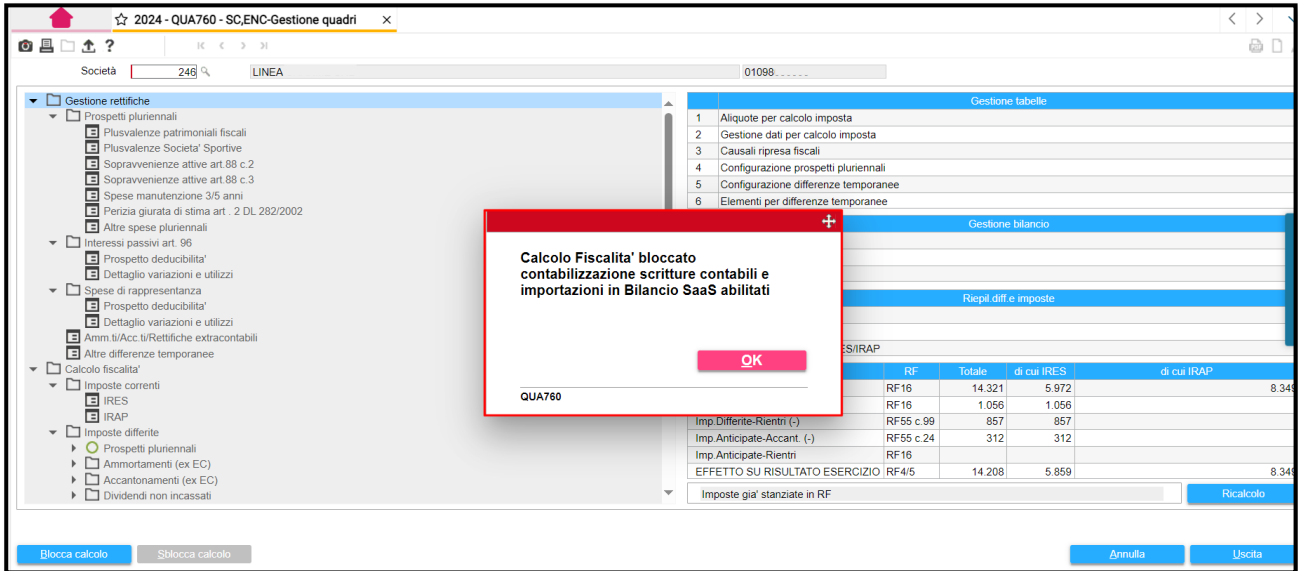


IMPORTANTE

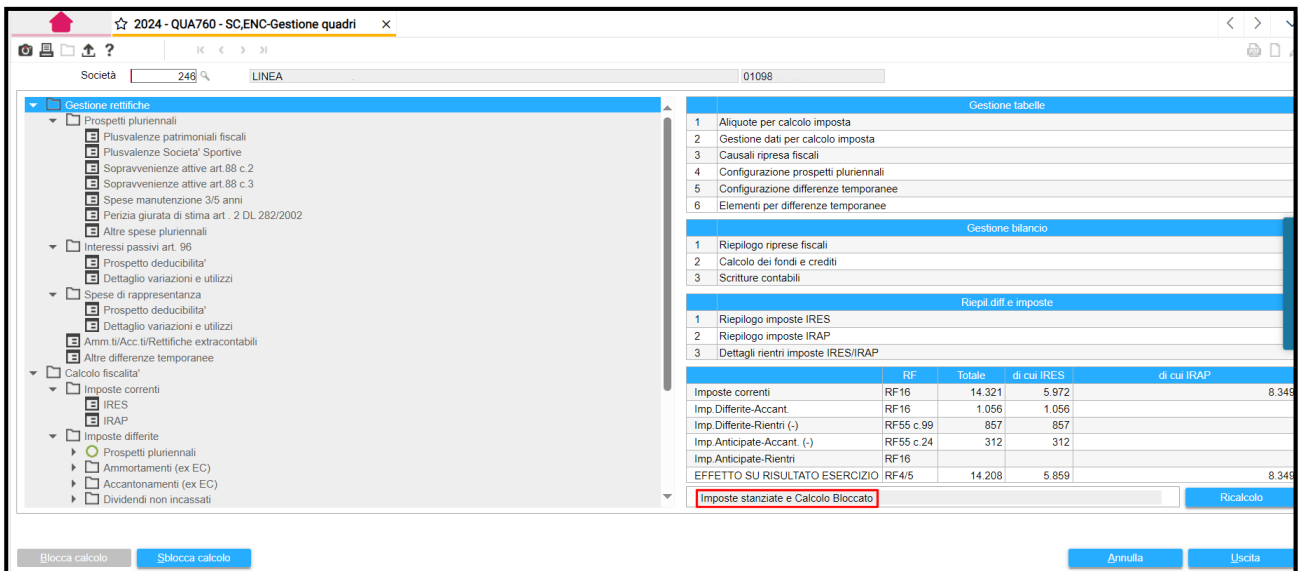
I bottoni “**Blocca calcolo/Sblocca calcolo**”, nella **Gestione Calcolo Fiscalità**, sono abilitati se è presente lo stanziamento imposte e se nella società, nei dati anagrafici, è attivo il collegamento con la procedura MULTI.

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 stanziati le imposte non deve 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 nel Bilancio SaaS.



Anche lo **“stato”**, a fondo pagina, evidenzia che le imposte sono già stanziati 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, è presente il bottone “**Contabilizza**” attivo purché sia stato effettuato il “**Blocco calcolo**”.

The screenshot shows a software window titled '2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri'. It displays a T-accounts view for 'Rilevazione imposte'. The left column (DARE) lists various tax entries with their corresponding amounts, and the right column (AVERE) shows the total amounts. The 'Contabilizza' button is highlighted at the bottom left.

	DARE	AVERE
IRES - Imposte correnti		
96/05/015 IRES DELL'ESERCIZIO	5.972,00	
IRES - Debiti tributari		
48/05/010 ERARIO C/IRES		5.972,00
IRAP - Imposte correnti		
96/05/010 IRAP DELL'ESERCIZIO	8.349,00	
IRAP - Debiti tributari		
48/05/100 REGIONI C/IRAP		8.349,00
Totali	14.321,00	14.321,00

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 31/12/2023, presumendo che lo stanziamento delle imposte sia da registrare in tale data.

The screenshot shows the 'Contabilizzazione' window. It displays the company name 'Ditta 246 LINEA' and the registration date 'Data Registrazione 31/12/2023'. The window is divided into several sections for recording different types of taxes: 'Rilevazione imposte correnti', 'Giroconto acconti', 'Stanziamento imposte anticipate', 'Sorno imposte anticipate', 'Stanziamento imposte differite', and 'Sorno imposte differite'. Each section has a 'Causale' field and a 'Selezione' checkbox. The 'Contabilizza' button is highlighted at the bottom left.

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.

Contabilizzazione

Ditta 246 LINEA

Data Registrazione 31/01/2024

Rilevazione imposte correnti

Causale 831 RETTIFICA Selezione ☒

Giroconto acconti

Causale Selezione ☐

Stanziamiento imposte anticipate

Causale Selezione ☒

Storno imposte anticipate

Causale Selezione ☐

Stanziamiento imposte differite

Causale Selezione ☒

Storno imposte differite

Causale Selezione ☒

Ricontabilizza

Conferma Varia Inserisci Uscita

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.

Contabilizzazione

Ditta 246 LINEA

Data Registrazione 31/12/2023

Rilevazione imposte correnti

Causale 563 IRES E IRAP Selezione ☒

Giroconto acconti

Causale 571 G/C ACCONTI Selezione ☐ IRES/IRAP RIT.SUB.

Stanziamiento imposte anticipate

Causale 565 STANZIAMENTO Selezione ☒ IMPOSTE ANTICIPATE

Storno imposte anticipate

Causale 566 STORNO Selezione ☐ IMPOSTE ANTICIPATE

Stanziamiento imposte differite

Causale 567 STANZIAMENTO Selezione ☒ IMPOSTE DIFFERITE

Storno imposte differite

Causale 568 STORNO Selezione ☒ F/DO IMPOSTE DIFF.

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 saranno 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, è 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	5.972,00	
IRES - Debiti tributari		
48/05/010 ERARIO C/RES		5.972,00
IRAP - Imposte correnti		
96/05/010 IRAP DELL'ESERCIZIO	8.349,00	
IRAP - Debiti tributari		
48/05/100 REGIONI C/IRAP		8.349,00
Totali	14.321,00	14.321,00

Contabilizzazione eseguita in data 19/02/2024 ore 14:56 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 rettifiche

- Prospetti pluriennali
 - Plusvalenze patrimoniali fiscali
 - Plusvalenze Società Sportive
 - Sopravvenienze attive art.88 c.2
 - Sopravvenienze attive art.88 c.3
 - Spese manutenzione 3/5 anni
 - Perizia giurata di stima art. 2 DL 282/2002
 - Altre spese pluriennali
- Interessi passivi art. 96
 - Prospetto deducibilità
 - Dettaglio variazioni e utilizzi
- Spese di rappresentanza
 - Prospetto deducibilità
 - Dettaglio variazioni e utilizzi
- Amm./Acc./Rettifiche extracontabili
- Altre differenze temporanee
- Calcolo fiscalità
 - Imposte correnti
 - IRAP
 - Imposte differite
 - Prospetti pluriennali
 - Ammortamenti (ex EC)
 - Accantonamenti (ex EC)
 - Dividendi non incassati

Gestione tabelle

- Aliquote per calcolo imposta
- Gestione dati per calcolo imposta
- Causali ripresa fiscali
- Configurazione prospetti pluriennali
- Configurazione differenze temporanee
- Elementi per differenze temporanee

Gestione bilancio

- Riepilogo riprese fiscali
- Calcolo dei fondi e crediti
- Scritture contabili

Riepil. diff. e imposte

- Riepilogo imposte IRES
- Riepilogo imposte IRAP
- Dettagli rientri imposte IRES/IRAP

	RF	Totale	di cui IRES	di cui IRAP
Imposte correnti	RF16	14.321	5.972	8.349
Imp. Differite-Accant.	RF16	1.056	1.056	
Imp. Differite-Rientri (-)	RF55 c.99	857	857	
Imp. Anticipate-Accant. (-)	RF55 c.24	312	312	
Imp. Anticipate-Rientri	RF16			
EFFETTO SU RISULTATO ESERCIZIO	RF4/5	14.208	5.859	8.349

Calcolo Bloccato e Scritture contabili eseguite

Blocca calcolo Sblocca calcolo Annulla Uscita

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

Prospetto Calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte

UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.500
Variazioni in aumento	23.941
Variazioni in diminuzione	22.444
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	128.997
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	5.972
CORRENTI (IRAP)	8.349
DIFFERITE- accantonamento	1.056
DIFFERITE- rientri	857
ANTICIPATE - accantonamento	312
ANTICIPATE - rientri	
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	14.208
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	113.292

Prospetto confermato e bloccato
Contabilizzazione eseguita in data 19/02/2024 ore 14:56 da €

Sblocca Conferma



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.

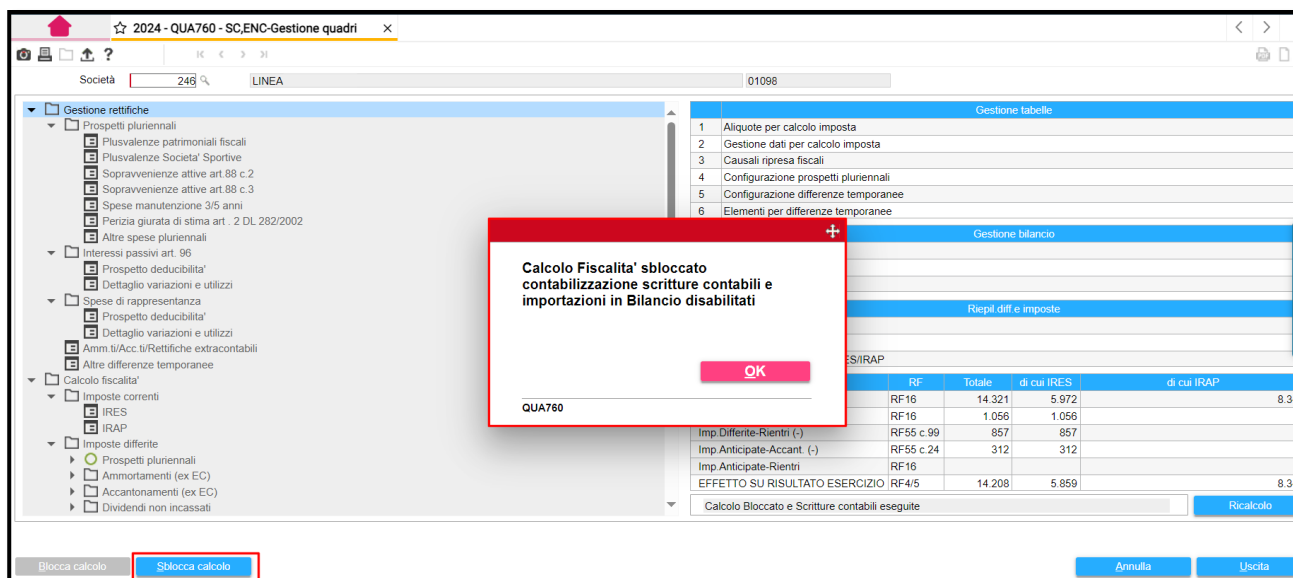
Qualora vi fosse la necessità di dover rieseguire il trasferimento contabile, è necessario dapprima “*sbloccare*” lo stanziamento delle imposte, “*sbloccando*” quindi il “Prospetto calcolo Fiscalità-Stanziamento imposte” richiamabile dal quadro RF, tasto “Funzioni”, rieseguire il trasferimento ed inserire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

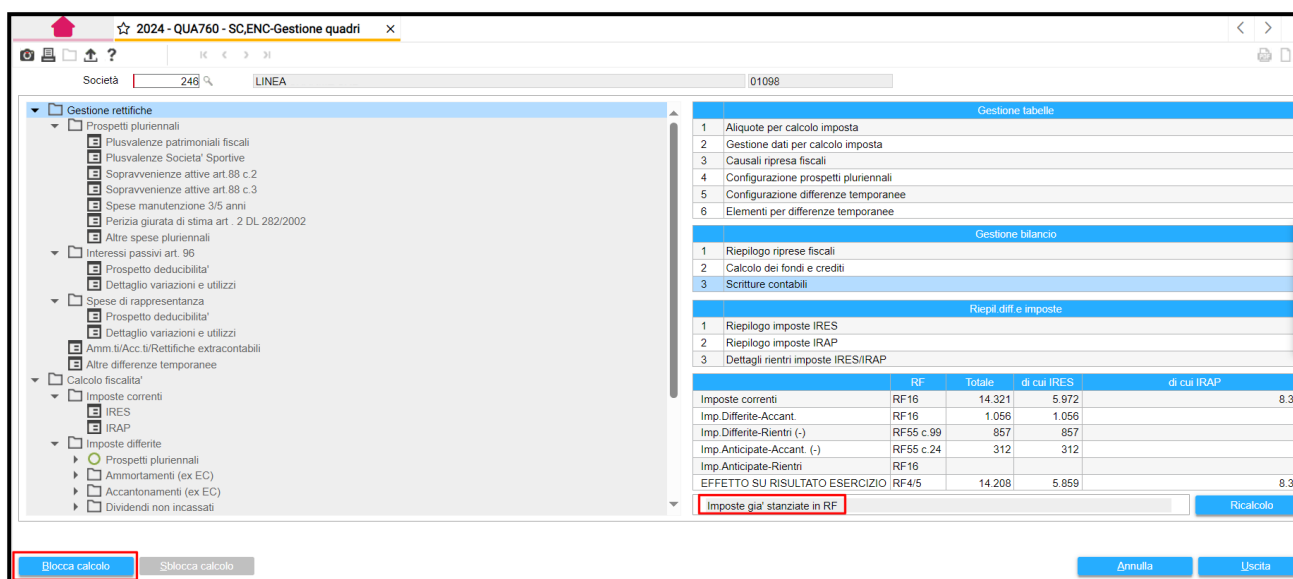
In questo caso, il flag “**Selezione**” risulterà barrato solo nelle registrazioni ancora da contabilizzare. In tal caso la procedura invia un messaggio a video per indicare che le scritture contabili saranno rieseguite.

Accettando di proseguire, 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.



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





ATTENZIONE

Si precisa che, qualora lo “sblocco” fosse effettuato dal “**Prospetto calcolo Fiscalità-Stanziamiento 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-Stanziamiento 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-Stanziamiento imposte	
UTILE LORDO/PERDITA (risultato esercizio - ante imposte)	127.500
Variazioni in aumento	23.941
Variazioni in diminuzione	22.444
Partecipazioni - erogazioni liberali	
REDDITO IMPONIBILE o PERDITA	128.997
Imposte da stanziare (IRES+IRAP)	
CORRENTI (IRES)	5.972
CORRENTI (IRAP)	8.349
DIFFERITE- accantonamento	1.056
DIFFERITE- rientri	857
ANTICIPATE - accantonamento	312
ANTICIPATE - rientri	
EFFETTO SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	14.208
UTILE LORDO/PERDITA (risultato d'esercizio)	113.292

Prospetto confermato e bloccato
 Contabilizzazione eseguita in data 19/02/2024 ore 14:56 da e per l'ini

Sblocca

Conferma

Bilancio SaaS



ATTENZIONE

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 dei dati del calcolo fiscalità nelle tabelle della Nota Integrativa Bilancio SaaS.

Si precisa che al momento tale funzione non è disponibile e che sarà attivata prossimamente, compatibilmente con il rilascio di Bilancio SaaS.

Gestione quadri

DIREDD24

QUA760

Bozza fiscale

Per le Società di Capitali che gestiscono il Bilancio SaaS, è prevista la possibilità di importare, all'interno dei quadri RF, dei dati contabili ISA e del modello IRAP, la Bozza fiscale compilata all'interno del Bilancio SaaS.



Da quest'anno, e quindi da DIREDD24, assieme all'import del quadro RF avviene anche quello dei dati contabili ISA.

La procedura di importazione è unica per entrambe le sezioni di dati, per cui non è possibile scegliere di importare solo i dati del quadro RF oppure solo i dati contabili ISA, conformemente a quanto avviene con la procedura di trasferimento contabile da MULTI.

La procedura di "import" da Bozza fiscale è particolarmente utile a coloro che non gestiscono la contabilità con l'applicativo MULTI e che, quindi, si trovano ad importare, nel Bilancio SaaS, dati contabili esterni ma anche a coloro che compilano manualmente la Bozza fiscale all'interno del Bilancio SaaS.

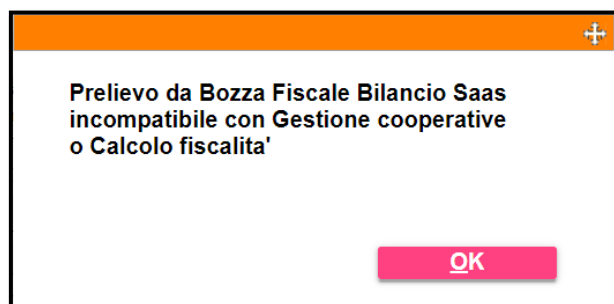
Per attivare tale procedura, in Anagrafica società, folder "Versamento telematico", è presente l'apposito flag "Prelievo da Bozza Fiscale".

The screenshot shows the 'Versamento telematico' (Telematic payment) section of the DIREDD24 software. The interface includes the following elements:

- Header:** Società: 20203, MONTI SIBILLINI SPA, Codice fiscale: 016802.
- Navigation:** ANAGRAFICA, DATI SOCIETÀ, **VERSAMENTO/TELEMATICO**, RAPPRESENTANTE/DICHIARANTE.
- Versamento (Payment) Section:**
 - Compensazione verticale: ☒ Come da tabella, ☐ Primo acconto IRES/IRAP, ☐ Entrambi, ☐ Nessuno.
 - Compensazione tributi IRAP distinta dai tributi Redditi: ☐ <, ☐ <.
 - Blocco compensazione: ☐ <, ☐ <.
 - Tipo scadenza rateizzazione: ☒ Titolare partita iva, ☐ No titolare partita iva.
 - Stabilimenti produzione Sicilia: ☐ <, ☐ <.
 - Modello F24 enti pubblici: ☐ <, ☐ <.
 - Versamenti F24: ABI, CAB, <, <.
 - IMU: Codice carica dich IMU, <, <.
 - Consegna telem. IMU: ☐ <, ☐ <.
 - Scala: <, <.
 - Visto di conformità CAF/Professionista: <, <.
 - IRAP: <, <.
- Dati telematico modello Redditi (Telematic model Redditi data):**
 - Intermediario: <, ELABORAZIONE DATI FISCALI S.R.
 - Invio avviso telem. controllo automatizzato dich. all'intermediario: ☐ <.
 - Ricezione avviso telematico controllo autom. Dich: ☐ <.
 - Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: ☐ <.
 - Ricezione altre com. telematiche: ☐ <.
- Dati telematico modello IRAP (Telematic model IRAP data):**
 - Intermediario: <, ☒ L'indicazione coincide con mod Redditi.
 - Invio avviso telem. controllo automatizzato dich. all'intermediario: ☐ <.
 - Ricezione avviso telematico controllo autom. Dich: ☐ <.
 - Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: ☐ <.
 - Ricezione altre com. telematiche: ☐ <.
- Preferenze di gestione (Management preferences):**
 - Non aggiornare scadenze e forniture in Con. Te.: ☐ <.
 - No gestione IMU: ☐ <.
 - Inibisci scarico dati catastali: ☐ <.
 - No gestione F24: ☐ <.
 - Gestione Calcolo Fiscale: ☐ <.
 - Inibisci verifica con dati cat.: ☐ <.
 - Prelievo da bozza fiscale: ☒ <.
 - Pubblicazione su portale: ☒ solo anagrafiche, ☐ nessuna pubblicazione, ☐ anagrafiche e documenti.
 - Gestione modello IMU/ENC: ☐ <.
- Footer:** Funzioni, Gestione AU, Conferma, Varia, <Ind, Av >, Uscita.

Tale flag non può essere selezionato se risulta già barrato il flag per l'attivazione del “**Calcolo Fiscale**” o se è stata selezionata una tipologia di “*Cooperativa*” nell'apposito campo “*Tipo Cooperativa*” presente nel folder “**Dati società**”.

In entrambi i casi, alla conferma dell'anagrafica, sarebbe visualizzato un apposito messaggio di *alert*.



Una volta effettuata la scelta in anagrafica, nel main dei quadri, in luogo del bottone “**Calcolo Fiscale**”, appare il bottone “**Bozza fiscale**”.

The screenshot shows a web application interface for tax management. The top navigation bar includes a home icon, a search bar with '2024 - QUA760 - SC,ENC-Gestione quadri', and a close button. Below the navigation bar, there are two main panels. The left panel, titled 'Società', shows a table with columns for 'Quadri', '2022', '2023', and 'info'. The right panel, titled 'Dichiarazioni', shows a table with columns for 'IC', 'IRAP', '2022', '2023', and 'info'. Below the tables, there are several sections: 'Dichiarazione' with radio buttons for 'Normale', 'Correttiva', and 'Integrativa'; 'Versamento' with a table for 'Data', 'N Rate', 'Scadenza', and 'Fine Mese'; 'Consegna Dichiarazione' with a 'Recapito Telefonico' field; 'Annotazioni' with a text area and a 'Permanente' checkbox; and 'Stato Dichiarazione' with a text area. The 'Bozza fiscale' button is highlighted in red in the bottom right corner.

Alla selezione del bottone “**Bozza fiscale**” viene richiamata la maschera di prelievo.



NOTA BENE

Il prelievo dalla Bozza fiscale può essere eseguito anche se è già stato effettuato il trasferimento dei dati contabili da MULTI.

Ovviamente, in tal caso, se selezionato il prelievo da Bozza fiscale, sono sovrascritti eventuali dati già riportati nei quadri di reddito dal trasferimento dalla contabilità MULTI e viceversa, se eseguito dapprima l' "import" da Bozza fiscale ed in seguito il trasferimento dalla contabilità.

Il prelievo della Bozza fiscale è possibile anche dalla scelta **"Prospetti"** dove è presente l'apposita funzione **"Prelievo Bozza fiscale Bilancio SaaS"**.

The screenshot displays the 'GESTIONE PROSPETTI' (Manage Prospects) dialog box. It contains a list of seven items:

- 1 Prospetto perdite
- 2 Prosp. perd. SIQ, mag IRES, addiz. IRES
- 3 Crediti già utilizzati
- 4 EC - Deduzione extracontabile
- 5 Prospetto perdite da partecipazione
- 6 Prelievo Bozza Fiscale Bilancio SAAS**
- 7 Gestione calcolo fiscalità

The item '6 Prelievo Bozza Fiscale Bilancio SAAS' is highlighted with a red border. Below the list is a 'Scegliere la sezione' (Choose the section) label and a 'F9 Uscita' (Exit) button. The background interface shows the 'Quadri' (Forms) section for the year 2023, with a list of income categories on the left and a table for 'Dichiarazioni' (Declarations) on the right.

Selezionando il prelievo, indipendentemente dalla funzione da cui eseguito, viene visualizzato il seguente prospetto, in cui sono elencati gli eventuali fascicoli presenti all'interno del Bilancio per i quali risulta **Chiusa** la Bozza fiscale.

The screenshot shows the 'BOZZA FISCALE BILANCIO SaaS' dialog box. It features a table with the following data:

Fascicolo	Chiusura Bozza
<input checked="" type="checkbox"/> BILANCIO 2023	20/02/2024

Below the table, there are two sections for preloading data:

- RF e Dati contabili ISA - Ultima Bozza Fiscale Prelevata**: Includes a checkbox for 'RF e Dati contabili ISA - Dati prelevati dal Bilancio' and a 'Preleva Bozza Fiscale RF + ISA' button.
- IRAP - Ultima Bozza Fiscale Prelevata**: Includes a checkbox for 'IRAP - Dati prelevati dal Bilancio' and a 'Preleva Bozza Fiscale IRAP' button.

At the bottom, there are buttons for 'Info', 'Varia', 'Uscita', and a 'F9 Uscita' button.

L'utente non deve fare altro che scegliere, apponendo l'apposito check, il fascicolo dal quale effettuare il prelievo e procedere con il prelievo del quadro RF/ISA e/o del modello IRAP, attraverso la selezione dell'apposito bottone “Preleva bozza fiscale RF/ISA” / “Preleva bozza fiscale IRAP”.

The screenshot shows the 'BOZZA FISCALE BILANCIO SaaS' window. At the top, there's a table with columns 'Fascicolo' and 'Chiusura Bozza'. The first row is selected, showing 'BILANCIO 2023' and '20/02/2024'. Below this, there are two sections. The first section is titled 'RF e Dati contabili ISA - Ultima Bozza Fiscale Prelevata' and contains a checkbox labeled 'RF e Dati contabili ISA - Dati prelevati dal Bilancio' which is currently unchecked. Below this checkbox is a blue button labeled 'Preleva Bozza Fiscale RF + ISA'. The second section is titled 'IRAP - Ultima Bozza Fiscale Prelevata' and contains a checkbox labeled 'IRAP - Dati prelevati dal Bilancio' which is also unchecked. Below this checkbox is a blue button labeled 'Preleva Bozza Fiscale IRAP'. At the bottom of the window, there are three buttons: 'Info', 'Varia', and 'Uscita'. A small 'F9 Uscita' button is also visible in the bottom right corner.

Una volta apposto il check e selezionato il bottone per il prelievo

This screenshot shows the same 'BOZZA FISCALE BILANCIO SaaS' window, but with the checkbox 'RF e Dati contabili ISA - Dati prelevati dal Bilancio' now checked. The blue button 'Preleva Bozza Fiscale RF + ISA' remains highlighted. The other elements of the interface, including the table at the top, the IRAP section, and the bottom buttons, are identical to the previous screenshot.

appare il seguente messaggio:

BOZZA FISCALE BILANCIO SaaS

I dati importati dalla Bozza Fiscale Bilancio SaaS, all'interno dei quadri RF/ISA/IRAP, potrebbero richiedere intervento manuale da parte dell'utente, per consentire l'esposizione dei dati in conformita' a quanto richiesto dal modello ed istruzioni ministeriali.

Per maggiori dettagli, aprire il documento accessibile dal tasto funzione 'Info'.

ATTENZIONE: i dati già inseriti nel quadro verranno sovrascritti con i dati presenti nella

Rispondendo “**SI**” i dati già presenti in dichiarazione nel quadro RF/ISA e nella dichiarazione IRAP saranno sovrascritti dai dati presenti nella Bozza fiscale.



IMPORTANTE

Il fascicolo contenente la Bozza Fiscale del Bilancio, avendo lo scopo di agevolare il calcolo delle imposte da stanziare in bilancio, si presenta in una forma semplificata rispetto ai quadri ministeriali della dichiarazione redditi (RF) e del modello IRAP (IC); pertanto, per poter avere una esposizione dei dati così come richiesti dalle istruzioni e dai modelli, potrebbe essere necessario intervenire manualmente su quanto importato. A tal proposito, nel prospetto, a fondo pagina, è presente il bottone “Info” che può essere consultato per visualizzare i principali interventi da valutare.

BOZZA FISCALE BILANCIO SaaS

Fascicolo	Chiusura Bozza
<input checked="" type="checkbox"/> BILANCIO 2023	20/02/2024

RF e Dati contabili ISA - Ultima Bozza Fiscale Prelevata

☒ RF e Dati contabili ISA - Dati prelevati dal Bilancio

IRAP - Ultima Bozza Fiscale Prelevata

☐ IRAP - Dati prelevati dal Bilancio



L'importazione dei dati da Bozza Fiscale del Bilancio SAAS, potrebbe non essere conforme, in alcuni casi, a quanto richiesto dal modello e dalle istruzioni ministeriali.

Di seguito un elenco, non esaustivo, dei casi principali per i quali l'utente deve valutare un eventuale intervento manuale del dato:

QUADRO RF:

- RF7/RF34: Il dato relativo importato si riferisce sia a plusvalenze, che a sopravvenienze. Verificare inoltre la compilazione di RS126/127.
- RF118/122: l'import degli interessi avviene nei campi interni "altro". Valutare possibile distinzione fra le varie tipologie presenti.
- RF19: il dato viene importato sul campo "Altre"; valutare compilazione della colonna 1
- RF26/RF42: il dato viene importato sul campo interno "provvigioni"; valutare compilazione delle colonne 1 e 2.
- RF31 c.12/ RF55 c.27: vengono importate le variazioni in aumento o diminuzione, ma non i rigli RF96 /105 che le determinano.
- RF46/RF47/RF53: il dato viene riportato nei campi interni residuali "altro"; valutare la compilazione degli altri campi presenti nei rigli.
- Stabili all'estero: non vengono gestiti i moduli successivi al primo per le stabili all'estero, pertanto vengono importati solo i redditi/perdite imputati nella bozza, nel primo modulo RF.

DATI CONTABILI ISA

- F03: non viene importato, ma ricalcolato dalla gestione ISA
- F20: non viene importato, ma ricalcolato dal quadro RF

MODELLO IRAP

- IC51/57: le altre variazioni in aumento o diminuzione, vengono importate tutte nel codice residuale 99. Valutare la compilazione degli altri codici previsti dalle istruzioni.
- Sez I e IV: vengono importate solo le sezioni I e IV del quadro IC; la sezione VII del Valore della produzione netta, viene ricalcolata in funzione dei dati inseriti nel quadro IS
- Quadri IR e IS: non sono oggetto di importazione da Bozza Fiscale.

Una volta effettuato il prelievo, nel prospetto sono visualizzati, distintamente per il quadro RF/ISA e per l'IRAP, l' "utente" che ha elaborato la Bozza fiscale, il "giorno" in cui è avvenuto l'ultimo prelievo e l'indicazione della presenza di dati nella Bozza fiscale.

Fascicolo	Chiusura Bozza
<input checked="" type="checkbox"/> BILANCIO 2023	20/02/2024

RF e Dati contabili ISA - Ultima Bozza Fiscale Prelevata

BILANCIO 2023	20/02/2024
e perlini	20/02/2024 09:57

☒ RF e Dati contabili ISA - Dati prelevati dal Bilancio

Preleva Bozza Fiscale RF + ISA

IRAP - Ultima Bozza Fiscale Prelevata

☐ IRAP - Dati prelevati dal Bilancio

Preleva Bozza Fiscale IRAP

Info Varia Uscita

L' "import" dei dati della Bozza fiscale ai quadri del modello dichiarativo Redditi/ISA e IRAP, oltre che come descritto sopra, può essere effettuato anche selezionando il trasferimento interno dal quadro RF/ISA o dal modello IRAP.

Una volta eseguito il trasferimento, i dati contabili presenti nella Bozza fiscale sono riportati nel quadro RF della dichiarazione Redditi, nel quadro elementi contabili ISA e nel quadro IC, per le sole sezioni I e IV, del modello IRAP.

Non sono importati i quadri RN, i dati del quadro IS per il modello IRAP ed i dati relativi alle Deduzioni IRAP. Tutti gli altri casi non gestiti o sui quali è necessario dover intervenire sono descritti nel documento visibile dal bottone "Info" di cui sopra detto.

Volendo continuare ad eseguire il trasferimento contabile solamente dall'applicativo MULTI, utilizzare il comando **TRA760**, oppure deselezionare il flag "**Bozza fiscale**" presente in anagrafica.

precisazione

Si precisa che non vengono importati i prospetti ad uso interno della Bozza fiscale, ma i soli dati presenti nei righi ministeriali. Pertanto, tali righi, nel quadro RF ed ISA risulteranno forzati (presenza del cerchietto rosso).

Per il modello IRAP, non essendoci prospetti interni, i dati del quadro IC non risulteranno invece forzati in quanto vengono riportati nel dettaglio di ogni rigo, alla voce "Import da Bilancio".

Nuova soluzione: “Impostazione stampe”

La maschera per le impostazioni stampe (**RICOUT**) è una funzionalità da sempre disponibile in tutte le procedure di TS Studio. Trasversale e facilmente richiamabile, oltre a gestire le richieste di stampa permette di creare flussi di Export, impostazioni di Archiviazioni, elaborazioni e “Analisi Dati”.

Molte delle sue funzionalità sono legate a dispositivi e applicazioni presenti nel Sistema Operativo della postazione che di fatto richiedono l'installazione del modulo Client WebSGD.

TeamSystem, con l'obiettivo di offrire all'utente prodotti performanti e innovativi, prosegue la ricerca per rilasciare evoluzioni che permettano di avere software più orientati al web, più sostenibili e integrati non solo all'interno del mondo TeamSystem ma anche verso servizi/tools cloud.

Con la presente versione **REDDITI** vengono fornite le nuove funzionalità di richiesta e impostazioni stampe, estese a tutte le procedure TeamSystem.



PRECISAZIONI

- ✓ Nessuna perdita di funzionalità rispetto alle precedenti versioni.
- ✓ Ottimizzazioni dell'interfaccia per una migliore esperienza d'uso utente.
- ✓ Nuova sezione informativa per proporre all'utente soluzioni sostenibili e digitali tramite le stampe su file. La modalità suggerita crea flussi di stampa anche in assenza di installazione del componente WebSGD.
- ✓ La scheda di EXPORT è stata ripensata per ottenere salvataggi anche in assenza del componente WebSGD.
- ✓ Nuovi paradigmi per migliorare e facilitare la conversione delle stampe in formato PDF.

Richiesta di stampa

Come da premessa la maschera di richiesta stampa è stata migliorata, il riquadro “*Modalità di stampa*” consente una differente operatività, a seconda dell’attivazione o meno del modulo WebSGD.

Nella sezione informativa del riquadro “*Modalità di stampa*” saranno riportate le icone:



per la stampa su stampante, oppure



per la stampa su file


e messaggi opportuni per aiutare l’utente ad essere più sostenibile e orientato al digitale.

Scheda stampa - riquadro “Modalità di stampa”

1. MODALITÀ CON WEBSGD NON ATTIVO


Modalità di stampa

Stampante su file



Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti. Per particolari esigenze e necessita' di usare le stampanti della postazione e' richiesto di riattivare il modulo client WebSGD.

[Clicca qui per i dettagli](#)


Identificata dall' icona ECO (), scelta consigliata da TeamSystem, l'utente dispone dell'opzione “Stampante su file”, già selezionata e non modificabile.

Nel caso in cui sia necessario selezionare una stampante fisica, sarà richiesto all'utente di riattivare il componente WebSGD cliccando sul pulsante “**Clicca qui per i dettagli**”: si verrà indirizzati alla guida online, con le istruzioni per attivare o installare WebSGD.


2. WEBSGD ATTIVO SENZA PREFERENZE PRECEDENTEMENTE IMPOSTATE

Modalità di stampa

Stampante su file



Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.


Identificata dall' icona ECO (), l'utente dispone dell'opzione “Stampante su file”, già selezionata e non modificabile.

Nel caso in cui sia necessario selezionare una stampante fisica, questa sarà disponibile in elenco.


3. WEBSGD ATTIVO CON PREFERENZE PRECEDENTEMENTE IMPOSTATE

Modalità di stampa

\\prserver-ps-01\PS-FollowMe-BN

 Fai una scelta reponsabile e sostenibile, seleziona 'Stampa su file'. Stampando su file faciliti anche la digitalizzazione dei tuoi documenti.



La stampante proposta, evidenziata dall' icona stampante () è quella fisica impostata come "Predefinita" nel menu: "Procedure gestionali / ambiente / configurazioni / postazione / Stampanti".



ATTENZIONE



ECO

Ricordiamo che l'opzione "Stampante su file" è la scelta consigliata da TeamSystem in quanto, come da premessa, facilita le operazioni di digitalizzazione e archiviazione del flusso documentale, oltre ad essere la scelta più sostenibile per l'ambiente.

Orientamento (della stampa)

2024 - EXPTE740 - PF-Export dati telematico - Evolution Advanced Print

STAMPA EXPORT Selezione nr. 1 di 1

Modalita' di stampa

Stampante su file

Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento

☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa

Nome: ST4DATITEL

Descr.: PF-Export dati telematico

☒ Memorizza su file

☐ St. utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.lett. facilitata

Stampe disponibili

PDF	pdf	s

Gestione

Altre opzioni

☐ Converti in PDF ☒ Anteprima

Funzioni Proprieta' Conferma Uscita

Nella sezione "Orientamento" sarà possibile impostare la preferenza della stampa in "verticale", "orizzontale" oppure, selezionando l'opzione "Default" l'orientamento sarà quello della stampante selezionata.

Opzioni di stampa

2024 - EXPTE740 - PF-Export dati telematico - Evolution Advanced Print

STAMPA EXPORT Selezione nr. 1 di 1

Modalita' di stampa

Stampante su file

Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento

☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa

Nome: ST4DATITEL

Descr.: PF-Export dati telematico

☒ Memorizza su file

☐ St. utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.lett. facilitata

Stampe disponibili

PDF	pdf	s

Gestione

Altre opzioni

☐ Converti in PDF ☒ Anteprima

Funzioni Proprieta' Conferma Uscita

Nella sezione “Opzioni di stampa” è possibile:

- ✓ modificare il nome e la descrizione del file di stampa generato,
- ✓ creare un unico file per le stampe con più limiti,
- ✓ inoltre, sarà possibile includere, nella stampa, il nome dell'utente e la data di generazione, il logo e la possibilità per le stampe PDF di includere la modalità lettura facilitata.

Stampe disponibili

2024 - STA740 - PF-Stampe di servizio - Evolution Advanced Print

Selezione nr. 1 di 1

STAMPA

Modalita' di stampa

Stampante su file

Stampando su file scegli di essere piu' responsabile,
eco sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento

☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa

Nome: ST4ANAGRAF

Descr.: PF-Stampe di servizio

☒ Memorizza su file

☐ St.utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.lett.facilitata

Stampe disponibili

PDF pdf s

Gestione

Altre opzioni

☐ Converti in PDF

☒ Anteprima

☐ Invio email

☐ Pubblica su Is Experience

Testo email

Parametri

Funzioni Proprieta' Conferma Uscita

La gestione delle stampe disponibili è stata diversificata in un'ottica di semplificazione: le principali funzionalità sono in evidenza per l'utente che esegue le elaborazioni di base. La personalizzazione dei modelli (nuovo, modifica...) per le stampe che lo prevedono è ora raggruppata tra le funzioni del pulsante “Gestione”.

2024 - STA740 - PF-Stampe di servizio - Evolution Advanced Print

Selezione nr. 1 di 1

STAMPA

Modalita' di stampa

Stampante su file

Stampando su file scegli di essere piu' responsabile,
eco sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento

☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa

Nome: ST4ANAGRAF

Descr.: PF-Stampe di servizio

☒ Memorizza su file

☐ St.utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.lett.facilitata

Stampe disponibili

PDF pdf s

Gestione

Crea RTP

Nuovo

Duplica

Modifica

Elimina

Altre opzioni

☐ Converti in PDF

☒ Anteprima

☐ Invio email

☐ Pubblica su Is Experience

Testo email

Parametri

Funzioni Proprieta' Conferma Uscita

Altre opzioni

STAMPA Selezione nr. 1 di 1

Modalita' di stampa
Stampante su file
Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, eco sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento
☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa
Nome: ST4ANAGRAF
Descr.: PF-Stampe di servizio
☒ Memorizza su file
☐ St.utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.leit.facilitata

Stampe disponibili
PDF pdf s

Altre opzioni
☐ Converti in PDF
☒ Anteprima
☒ Invio email [Testo email](#)
☐ Pubblica su Is Experience [Parametri](#)

[Gestione](#) [Funzioni](#) [Proprieta'](#) [Conferma](#) [Uscita](#)

Nella sezione “Altre opzioni” è possibile avviare una anteprima di stampa oppure inviare il file di stampa tramite e-mail; scegliendo questa opzione, cliccando sul pulsante “**Testo email**”, si aprirà la pagina di gestione dei parametri di invio e-mail dalla quale sarà possibile selezionare il testo da inserire.

Altre opzioni
☐ Converti in PDF
☒ Anteprima
☒ Invio email [Testo email](#)
☐ Pubblica su Is Experience [Parametri](#)

Pulsante "Proprietà"

The screenshot shows a window titled "2024 - STA740 - PF-Stampe di servizio - Evolution Advanced Print". The "STAMPA" tab is active, showing "Selezione nr. 1 di 1". The "Modalità di stampa" section has "Stampante su file" selected. Below it, a message says: "Stampando su file scegli di essere più responsabile, eco sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti." The "Orientamento" section has "Default" selected. The "Opzioni di stampa" section shows "Nome: ST4ANAGRAF" and "Descr.: PF-Stampe di servizio". There are checkboxes for "Memorizza su file" (checked), "St. utente, data", "Stampa logo", and "St. lett. facilitata". The "Stampe disponibili" section shows "PDF" selected. The "Altre opzioni" section has checkboxes for "Converti in PDF", "Anteprima" (checked), "Invio email", and "Pubblica su Is Experience". There are buttons for "Gestione", "Testo email", and "Parametri". At the bottom, there are buttons for "Funzioni", "Proprietà" (highlighted with a red rectangle), "Conferma", and "Uscita".

È stata migliorata l'impostazione delle stampe a carattere. L'utente, in modo intuitivo e semplice può organizzare le preferenze, personalizzando il risultato.

The screenshot shows the "Proprietà" tab of the "STAMPA" dialog box. The "Interlinea" section has "Default" selected, with options for "6 linee/pollice" and "8 linee/pollice", and a "Numero righe" field set to "66". The "Pagine da stampare" section has "Tutte" selected, with fields for "da" and "a". The "Driver stedef associato" section has "pdf.std" selected. The "Qualità di stampa" section has "Default" selected. The "Copie" section has "Numero di copie" set to "1" and a checkbox for "Fascicola". The "Alimentazione" section has "Default" selected. The "Formato carta" section has "A4" selected. The "Modifica in scala" section has "100 %" selected and a checkbox for "Adatta alla pagina". The "Stampe a carattere" section has "Passo di stampa" set to "Default" and a "Font" button. There are checkboxes for "Utilizza driver di Windows" and "Invio diretto". The "Personalizzazione" section has fields for "Password", "Conferma", and "Sequenze" (set to "Nessuna"), and a checkbox for "Imposta lunghezza pagina via software". At the bottom, there are buttons for "Default", "Conferma", and "Uscita".

Scheda "Export"

I flussi di EXPORT ora possono essere salvati anche in assenza di WebSGD.

La sezione "**Opzioni di fine elaborazione**" contiene le impostazioni di apertura esportazioni che saranno disponibili oppure disabilitate a seconda della presenza del modulo WebSGD.

Export in formato .xls

2024 - EXPTE740 - PF-Export dati telematico - Evolution Advanced Print

STAMPA **EXPORT** Selezione nr. 1 di 1

Export disponibili

Export sigle telematico 740	p
-----------------------------	---

Gestione

Funzioni

Destinazione

☒ sul Server ☐ sul PC

Nome

ST4DATITEL-001 csv

Percorso

/dati/Lynfa/DIRED24/sta/e.perlini

Opzioni di fine elaborazione

Nessuna

Altre opzioni

Conferma Uscita

Da questa versione l'export delle elaborazioni da applicativi TeamSystem è potenziato con l'aggiunta dell'estensione .XLSX tra i formati già a disposizione dell'utente (chiaramente se l'applicativo prevede tale funzionalità).

Sono inoltre implementati, direttamente nella maschera, i campi per facilitare/guidare l'utente nell'impostazione della destinazione/tipologia export.

Salva con nome

Salva in: E:\LYNFA\TSNATIVO\CONTA\sta\admin

Nome	Dimensione	Tipo	Ultima modifica
Cartella1		Cartella di file	30/03/2021 17:22

Nome file:

Salva come: Cartella di lavoro Excel (*.xlsx)

Salva Annulla

Con pochi semplici passaggi sarà possibile eseguire analisi e ricerche tipiche del formato del foglio di calcolo.



ANNOTAZIONI

Il nuovo componente evoluto memorizza automaticamente le preferenze impostate così da riproporle all'utente nelle successive elaborazioni.

Un messaggio dedicato, che potrà essere silenziato tramite selezione dell'opzione **“Non ricordarmelo più”**, informerà l'utente della nuova possibilità.



Scheda “Archiviazione”

STAMPA **ARCHIVIAZIONE** Selezione nr. 1 di 1

☒ Archiviazione elettronica ARCHIVIA
☐ Digital Archive
☐ Archiviazione Gestione Documentale
☐ Pubblicazione su Digital Box

Funzioni Conferma Uscita

La scheda **ARCHIVIAZIONE** consente il salvataggio dei dati estratti in stampa sulle piattaforme TeamSystem disponibili.

Conversione delle stampe in formato PDF

2024 - STA740 - PF-Stampe di servizio - Evolution Advanced Print

Selezione nr. 1 di 1

STAMPA

Modalita' di stampa

Stampante su file

Stampando su file scegli di essere piu' responsabile, eco sostenibile e faciliti la digitalizzazione dei tuoi documenti.

Orientamento

☒ Default ☐ Verticale ☐ Orizzontale

Opzioni di stampa

Nome: ST4ANAGRAF

Descr.: PF-Stampe di servizio

☒ Memorizza su file

☐ St.utente, data ☐ Stampa logo ☐ St.legh.facilitata

Stampe disponibili

PDF pdf s

Gestione

Altre opzioni

☐ Converti in PDF

☒ Anteprima

☐ Invio email

☐ Pubblica su Js Experience

Testo email

Parametri

Funzioni Proprieta' Conferma Uscita

Le nuove logiche di una migliore esperienza d'uso sono state applicate anche alle funzioni di conversione delle stampe in formato Pdf: la modifica dei paradigmi permette una produzione e visualizzazione dei dati più performante, garantendo, allo stesso tempo, la possibilità, all'utente, di indicare e salvare le preferenze di stampa.

ALTRE OPZIONI

Altre opzioni

☒ Converti in PDF

☒ Anteprima

☐ Invio email

☐ Pubblica su Js Experience

Testo email

Parametri

Il precedente pulsante **"Converti in Pdf"** è stato sostituito dal check box per evidenziare all'utente lo stato di selezione.