

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



RELEASE Versione 2024.04.03	
Applicativo:	<b>REDDITI</b>
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	<b>2024.04.03 (Update)</b>
Data di rilascio:	<b>10.10.2024</b>
Riferimento:	<b>Anomalie Corrette</b>
Classificazione:	Guida utente

## ANOMALIE CORRETTE

<b>Invio telematico</b>	<b>2</b>
740TEL	2
<i>Persona fisica con variazione dello "Stato civile"</i>	2
<b>CPB</b>	<b>2</b>
QUA740	2
<i>Simulazione CPB: contributi previdenziali e blocco simulazione</i>	2
<i>Simulazione CPB: contribuenti forfetari</i>	2
<i>Simulazione CPB: calcolo flat tax</i>	2
<i>Simulazione CPB: contributi IVS</i>	2
<b>CPB</b>	<b>3</b>
QUA750	3
<i>Simulazione CPB: mancato riporto dei valori di reddito e del valore della produzione</i>	3
<b>CPB</b>	<b>3</b>
QUA760	3
<i>Simulazione CPB: Prospetto confronto</i>	3
<b>Gestione quadri</b>	<b>3</b>
QUA760	3
<i>Quadro RU: Credito 23 "Caro petrolio" (anno 2022)</i>	3
<i>Quadro RU: Crediti S3-S4-S5-S9 23 "Caro petrolio" (anno 2022)</i>	4
<b>Gestione quadri</b>	<b>4</b>
QUA750-760	4
<i>Firma digitale IRAP</i>	4

**Invio telematico**

**DIRED24**

**740TEL**

### Persona fisica con variazione dello “Stato civile”

In caso di Persona Fisica con variazione dello “*Stato civile*” avvenuta successivamente al 15.06.2023, tale dichiarante non veniva inserito nell'invio del file telematico.

Per tutti i clienti che hanno già provveduto ad effettuare gli invii telematici è stata prevista la procedura **ELDIC**, che segnala le dichiarazioni chiuse e non ancora inviate nelle quali in anagrafica è presente una data variazione compresa tra il 15.06.2023 ed il 30.06.2023 per variazione dello “*Stato civile*”.

Dopo avere eseguito la procedura **ELDIC** l'utente deve procedere all'invio delle dichiarazioni elencate a video. Le dichiarazioni risulteranno corrette, nella griglia dell'**ELDIC**, solo dopo averle effettivamente inviate e dopo essere entrati nella gestione quadri delle dichiarazioni interessate.

**CPB**

**DIRED24**

**QUA740**

### Simulazione CPB: contributi previdenziali e blocco simulazione

Per le Persone Fisiche, nella simulazione CPB, eseguendo la scelta 6 “**Blocca comparazione**” e poi rientrando dal quadro RN nel Prospetto di confronto, il rigo “*Contributi INPS*” delle due colonne “*RN ordinario*” e “*RN Concordato*” è erroneamente valorizzato con lo stesso importo.

### Simulazione CPB: contribuenti forfetari

Per i contribuenti forfetari, nella simulazione CPB, per il quadro LM venivano erroneamente prese in considerazione le perdite del quadro RH.

### Simulazione CPB: calcolo flat tax

In presenza di impresa familiare, il valore su cui veniva calcolata la flat tax non era rapportato alla quota del titolare.

### Simulazione CPB: contributi IVS

In caso di compresenza di quadro RH e RG/RF, venivano erroneamente calcolati i contributi IVS nel prospetto di confronto, nella colonna “*RN concordato*”, per gli anni 2024 e 2025.

**CPB****DIRED24****QUA750****Simulazione CPB: mancato riporto dei valori di reddito e del valore della produzione**

In alcuni casi, nella simulazione CPB, non venivano riportati né i valori reddituali né il valore della produzione da concordato. In tale situazione, per il riporto automatico, in simulazione, di tali valori, è stata inserita in **QUA750**, tra le “Funzioni”, nella scelta “Utility dichiarazione”, la nuova funzione “Aggiorna importi SIM CPB”.

**CPB****DIRED24****QUA760****Simulazione CPB: Prospetto confronto**

- Per le Società di Capitali, nella simulazione CPB, nel Prospetto di confronto quadro RN, se posizionati nell' 2025, non era possibile inserire una percentuale di variazione di reddito con segno negativo nell'apposito campo “Percentuale di variazione di reddito rispetto all'anno precedente”.
- Per le Società di Capitali, nella simulazione CPB, nel Prospetto di confronto quadro RN, se veniva applicata la flat tax al maggior reddito concordato dell'anno 2024 veniva erroneamente abbattuto il reddito ordinario del 2025 e viceversa; ovvero, se veniva applicata la flat tax sul maggior reddito dell'anno 2025, veniva invece abbattuto il reddito ordinario 2024.
- Per le Società di Capitali, nella simulazione CPB, nel Prospetto di confronto, in alcuni casi veniva segnalata la presenza del credito precedente inferiore agli utilizzi presenti nel rigo RN19 “Eccedenza d'imposta precedente dichiarazione”, quando il quadro RN era compilato sino al rigo RN13 “Credito imposte estere”.
- Per le Società di Capitali, se nella simulazione veniva compilato il quadro RF e nel rigo RF55 colonna 12 non si modificavano manualmente i dati delle “Deduzioni IRAP 10%”, alla conferma dell'IRAP i dati venivano correttamente cancellati in quanto in simulazione non è possibile determinare tali deduzioni. In tale situazione è stato inserito un *alert*, visualizzato alla conferma della simulazione, per avvisare il cliente che, in presenza di “Deduzioni IRAP 10%” tra le variazioni in aumento (RF55 colonna 12) è necessario modificarle manualmente.

**Gestione quadri****DIRED24****QUA760****Quadro RU: Credito 23 “Caro petrolio” (anno 2022)**

Nel quadro RU, per il credito 23 “Caro petrolio”, veniva compilato, erroneamente, il campo RU012002 “Credito d'imposta residuo in F24” relativo all'anno 2022.

---

### Quadro RU: Crediti S3-S4-S5-S9 23 “Caro petrolio” (anno 2022)

---

Per i crediti S3-S4-S5-S9 veniva erroneamente compilata la sezione crediti trasferiti se valorizzato il campo RU09001 “Credito d’imposta ceduto”.

**Gestione quadri**

**DIRED24**

**QUA750-760**

---

### Firma digitale IRAP

---

Per le Società di Persone e di Capitali, in assenza del visto di conformità, firmando digitalmente il modello IRAP, erroneamente il programma apponeva la firma anche nell’apposita casella presente nella sezione relativa al visto.