

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



RELEASE Versione 2024.05.00	
Applicativo:	REDDITI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2024.05.00 (Versione completa)
Data di rilascio:	07.11.2024
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

Elaborazione dichiarazioni	3
ELDIC	3
<i>Allineamento tecnico</i>	3
CPB	3
QUA740	3
<i>Simulazione CPB: Rigo P4 "Perdita"</i>	3
<i>CPB: dichiarante forfettario-rigo LM64 errore di stampa</i>	3
<i>CPB: dichiarante professionista e firma Fea</i>	3
CPB	3
QUA750-QUA760	3
<i>CPB: Maggiorazione concordato IRAP</i>	3
Gestione quadri	4
QUA740	4
<i>Quadro RX: utilizzi del credito "1792" "saldo del versamento dell'imposta sostitutiva per il regime forfettario"</i>	4
<i>Quadro RR: quadro RE in perdita</i>	4
<i>Quadro RN: mancato riporto del credito "Riacquisto 1° casa"</i>	4
<i>QUA740 – Errata detrazione pensione</i>	4
<i>Data scadenza invio telematico deceduti</i>	4
Gestione quadri	4
QUA740-750-760	4
<i>Acconti CPB: Attestazione redditi soci e collaboratori</i>	4
<i>Rigo P04: valore negativo</i>	5
Stampa modello	5
CONTEFOR	5
<i>Stampa modello CPB</i>	5
Gestione quadri	5
QUA760	5
<i>Quadro RF: Rigo RF55 colonna 13 "Prospetto Interessi passivi"</i>	5
<i>Quadro RS: Rigo RS531 "Brevetti industriali"</i>	5
<i>Quadro RU: Credito H9 "Sanificazione e acq. dispositivo di protezione"</i>	5

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

Gestione quadri	6
QUA760 – QUA760ENC	6
<i>Flag "Forza invio telematico Redditi/ISA"</i>	<i>6</i>
<i>Quadro RN: rigo RN11 colonna 2 "Imposta netta"</i>	<i>6</i>
Gestione Telematico.....	6
TEL760 ENC	6
<i>Invio telematico IRAP: "Codice regione errato"</i>	<i>6</i>
Stampe di servizio	6
STA740-750-760	6
<i>Stampa dettaglio acconto CPB</i>	<i>6</i>
<i>Stampa Liberatoria adesione CPB</i>	<i>6</i>
Consolidato Nazionale Mondiale	7
QUACONS	7
<i>Quadro NE: Sez. I-B Crediti d'imposta redditi esteri</i>	<i>7</i>

Elaborazione dichiarazioni**DIRE24****ELDIC****Allineamento tecnico**

Con il presente aggiornamento si rende necessario eseguire la procedura **ELDIC** la quale, per i contribuenti che segnalerà, sarà richiesto di aprire e chiudere la dichiarazione. Ciò si rende necessario per allineare solo le dichiarazioni segnalate alle procedure web.

CPB**DIRE24****QUA740****Simulazione CPB: Rigo P4 “Perdita”**

Nel “**Prospetto di confronto**” della Simulazione CPB, nel caso in cui il rigo P04 “*Reddito rilevante ai fini del CPB*” era in perdita, veniva calcolata una flat tax errata, ovvero senza considerare il valore pari a zero del rigo P04.

CPB: dichiarante forfetario-rigo LM64 errore di stampa

Per il contribuente forfetario che aderisce al CPB, in fase di stampa del modello, nel quadro LM, veniva riportata la firma per accettazione della proposta CPB nell'apposito rigo LM64 ma non veniva evidenziata la barratura del relativo check. Inoltre, se in PERSPRO4, Tabella “*Personalizzazione procedura*”, era disabilitato il flag “*Stampa cognome e nome su firma*” non veniva stampata nemmeno la firma di accettazione del CPB di cui al rigo LM64.

CPB: dichiarante professionista e firma Fea

Per i dichiaranti che aderivano al concordato preventivo biennale lavoro autonomo non era possibile firmare digitalmente l'adesione al CPB

CPB**DIRE24****QUA750-QUA760****CPB: Maggiorazione concordato IRAP**

- Nel caso in cui il valore del rigo P05 “*Valore della produzione netta IRAP rilevante ai fini del CPB*” fosse negativo, il programma non considerava nullo tale importo e di conseguenza generava una errata maggiorazione IRAP CPB.
- In alcuni casi veniva creata una maggiorazione IRAP CPB senza codice regione. In presenza di tale situazione è necessario entrare nel prospetto “*Acconti CPB*” e riconfermare affinché venga eliminato in F24 il tributo generato senza l'indicazione del codice regione.

Gestione quadri**DIRED24****QUA740****Quadro RX: utilizzi del credito “1792” “saldo del versamento dell’imposta sostitutiva per il regime forfettario”**

Nel caso fosse riaperta una dichiarazione già chiusa, nella sezione I del quadro RX, veniva erroneamente riportato, anche in assenza del quadro LM, l'utilizzo del credito “1792” “Saldo del versamento dell’imposta sostitutiva per il regime forfettario” indicato nel quadro DI.

Quadro RR: quadro RE in perdita

In presenza di perdita generata dal quadro RE, questa non veniva riportata nel quadro RR sezione II professionisti.

Quadro RN: mancato riporto del credito “Riacquisto 1° casa”

In presenza di un credito “Riacquisto 1° casa” di cui al rigo CR7, questo veniva utilizzato parzialmente nel quadro LM ma il valore residuo erroneamente non veniva riportato né nel rigo RN24 col. 1 né nel rigo RN47 col. 11.

QUA740 – Errata detrazione pensione

In alcuni casi, in presenza di redditi di pensione, veniva calcolata in maniera errata la detrazione in quanto non veniva sommata l'ulteriore detrazione di 50 Euro.

Data scadenza invio telematico deceduti

In caso di dichiarazione presentata telematicamente per conto da un erede di un deceduto in data 13 maggio 2024, la procedura presentava come termine di presentazione il 15.10.2024 invece di riportare il 31.10.2024.

Gestione quadri**DIRED24****QUA740-750-760****Acconti CPB: Attestazione redditi soci e collaboratori**

Nel caso in cui il contribuente rimuoveva il flag del rigo P10 relativo all'accettazione del reddito CPB, che precedentemente era stato barrato, continuavano ad essere aggiornati i soci/collaboratori con i redditi da CPB e l'informazione era presente anche nella “Stampa rappresentante” o “Riparto utili”.

Rigo P04: valore negativo

Nel caso in cui il rigo P04 “*Reddito rilevante ai fini del CPB*” era in perdita, erroneamente il valore negativo veniva attribuito anche ai collaboratori, soci di Società di Persone e soci di Società di Capitali in trasparenza, invece di imputare il valore a “zero”.

Stampa modello

DIRE24

CONTEFOR

Stampa modello CPB

Se da CON.TE. veniva eseguita, programma CONTEFOR, la stampa del modello Società di Persone per l'adesione al CPB, i dati di cui ai rigi P04 “*Reddito rilevante ai fini del CPB*” e P05 “*Valore della produzione netta IRAP rilevante ai fini del CPB*”, nella stampa, avevano valori errati rispetto a quelli corretti presenti in gestione. L'anomalia era limitata alla sola visualizzazione dei dati, il file telematico era invece corretto.

Gestione quadri

DIRE24

QUA760

Quadro RF: Rigo RF55 colonna 13 “Prospetto Interessi passivi”

Nel caso fosse riaperta una dichiarazione già chiusa, tra le variazioni in diminuzione del rigo RF55 non veniva più riportato l'utilizzo delle eccedenze degli interessi passivi degli anni precedenti di cui alla colonna 13 del suddetto rigo RF55.

Quadro RS: Rigo RS531 “Brevetti industriali”

Se il rigo RS531 era compilato con più di tre righe, dalla terza riga in avanti non comparivano né in stampa né nel file telematico.

Quadro RU: Credito H9 “Sanificazione e acq. dispositivo di protezione”

Il controllo Sogei segnalava un errore bloccante per il credito H9 “*Sanificazione e acquisto dispositivo di protezione*” inserito nel quadro RU e per il suo riporto automatico nel rigo RN18 “*Crediti d'imposta concessi*”.

Gestione quadri**DIRED24****QUA760 – QUA760ENC****Flag “Forza invio telematico Redditi/ISA”**

Se nella dichiarazione di un Ente non Commerciale si andava ad apporre il flag presente nella sezione “Ricevuta e flag conferma” per forzare l’invio telematico Redditi/ISA, alla chiusura della dichiarazione il flag apposto non veniva memorizzato e nemmeno riportato nel file telematico con la conseguenza che gli errori non venivano declassati a due asterischi. In presenza di tale situazione è necessario aprire e chiudere la dichiarazione.

Quadro RN: rigo RN11 colonna 2 “Imposta netta”

Non veniva calcolato correttamente il valore di cui al rigo RN11 col 2 “Imposta netta” in presenza nel quadro RS del solo valore di cui al rigo RS493 colonna 2 “ZES Reddito attribuito”.

Gestione Telematico**DIRED24****TEL760 ENC****Invio telematico IRAP: “Codice regione errato”**

Se si inviavano telematicamente più dichiarazioni Enti non Commerciali solo IRAP e se presenti regioni differenti, la regione dell’ultima dichiarazione veniva erroneamente inserita nell’elenco fornitura del file telematico delle altre dichiarazioni facenti parte della stessa fornitura ma con codice regione diverso.

Stampe di servizio**DIRED24****STA740-750-760****Stampa dettaglio acconto CPB**

Nella Stampa “Dettaglio acconto CPB” nel caso in cui il valore di cui al rigo P04 “Reddito rilevante ai fini del CPB” fosse negativo, il valore veniva sommato al valore di cui al rigo P06 “Reddito proposto ai fini del CPB p.i. 2024”, per cui il valore stampato nella colonna “Differenza” non era corretto.

Stampa Liberatoria adesione CPB

In alcuni casi, nella Stampa “Liberatoria adesione CPB” venivano stampati degli importi diversi da quelli presenti nel quadro P.

Quadro NE: Sez. I-B Crediti d'imposta redditi esteri

Nel quadro NE sezione I-B “*Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione*” in assenza di altri dati non venivano stampati i codici di cui alla colonna “*Stati esteri*”.