

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	22.03.02.c00
Tipo Versione	Aggiornamento
Data di rilascio:	29/11/2022

Gentile cliente,

La informiamo che è disponibile un aggiornamento GIS REDDITI.

Da GIS Start Web: cliccare sull'icona di visualizzazione aggiornamenti e scaricare l'aggiornamento (operazione automatica se attivo il download manager)

Dal sito Ranocchi: accedere all'area riservata del sito <http://www.ranocchi.it> ed effettuare il download del file "GISREDDITI_Agg_2232c0_fsetup0.exe"

(Aggiornamenti software\2022\GISREDDITI\GISREDDITI 22.03.02.00)





COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	22.02.02
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	22.00.07
GIS 2021 IMMOBILI	

L'installazione dell'applicativo è identica per tutti i tipi di server (LINUX o WINDOWS) e può essere eseguita da un qualsiasi client in cui è presente l'applicativo GIS REDDITI.

Per effettuare l'installazione dell'aggiornamento eseguire le seguenti operazioni

Da Gis Start Web:

1. nella sezione AGGIORNAMENTI cliccare sull'icona di download per scaricare l'aggiornamento 
2. una volta scaricato cliccare sull'icona verde per installare l'aggiornamento 

Dal sito Ranocchi:

1. Effettuare il download del file **GISREDDITI_Agg_2232c0_fsetup0.exe** dall'area riservata del sito [ranocchi.it](http://www.ranocchi.it)
2. Salvare il file in una qualsiasi cartella di un client in cui è presente la procedura GISREDDITI
3. Eseguire il file con un doppio click del mouse
4. Selezionare il nome del **server** o **locale**
5. Selezionare la **sigla** da aggiornare
6. Selezionare il tasto **installa** per procedere con l'aggiornamento

AVVERTENZE

Allineamento moduli di controllo SP, SC, ENC pubblicati nel sito dell'Agenzia delle Entrate in data 28/11/2022.

Comunicazione per i regimi di Tonnage Tax, Consolidato, Trasparenza ed Opzione IRAP

Acconto IVA

Stampa lettera acconto IVA

ATTENZIONE: prima di installare la presente versione è necessario eseguire l'aggiornamento di GIS BASE evidenziato nella sezione "COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE".

E' importante ricordare che per completare l'installazione di un qualsiasi aggiornamento occorre **SEMPRE** entrare, almeno una volta, nella procedura che l'installatore ha aggiornato (in questo caso "2022 Redditi").

L'aggiornamento è comprensivo di tutte le segnalazioni di anomalie pervenute dopo il rilascio della versione precedente.

SOMMARIO

SP, SC, ENC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO.....	3
COMUNICAZIONE PER I REGIMI DI TONNAGE TAX, CONSOLIDATO, TRASPARENZA E PER L'OPZIONE IRAP	3
CALCOLO ACCONTO IVA.....	5
STAMPA LETTERA ACCONTO IVA.....	7

SP, SC, ENC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.3 dei controlli relativi al **dichiarativo SP** rilasciati in data 28/11/2022.

Nel sito dell'AdE sono stati indicati i seguenti aggiornamenti:

Versione 1.3.3 del 28/11/2022

- *Rimossa l'obbligatorietà delle caselle A33 ed A34 del rigo RN17 in presenza di un relativo importo e rimossa la verifica del limite di 3.000 per la colonna 8 dei rigi da RP1 a RP14.*

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.2 dei controlli relativi al **dichiarativo SC** rilasciati in data 28/11/2022.

Nel sito dell'AdE sono stati indicati i seguenti aggiornamenti:

Versione 1.3.2 del 28/11/2022

- *E' stata risolta l'anomalia che non consentiva in alcuni casi la possibilità di indicare il codice 1 nella casella "Situazioni Particolari" del frontespizio" introdotta con l'aggiornamento del 22 novembre.*

Allineato il programma alla nuova versione 1.2.2 dei controlli relativi al **dichiarativo ENC** rilasciati in data 28/11/2022.

Nel sito dell'AdE sono stati indicati i seguenti aggiornamenti:

Versione 1.2.2 del 28/11/2022

- *E' stata risolta l'anomalia che non consentiva in alcuni casi la possibilità di indicare il codice 1 nella casella "Situazioni Particolari" del frontespizio" introdotta con l'aggiornamento del 22 novembre.*

COMUNICAZIONE PER I REGIMI DI TONNAGE TAX, CONSOLIDATO, TRASPARENZA E PER L'OPZIONE IRAP

Con questo modello sono comunicate:

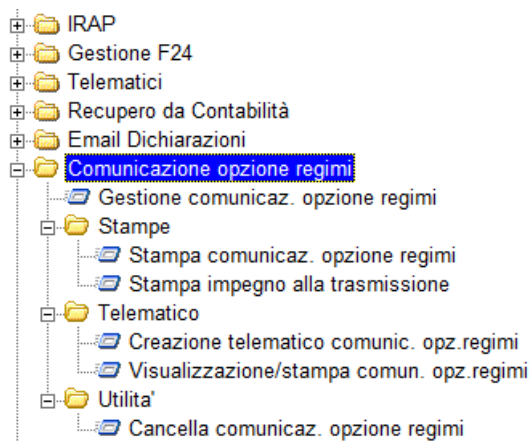
- le variazioni del gruppo di imprese che hanno aderito al regime della Tonnage tax (articolo 5 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 23 giugno 2005);
- l'interruzione della tassazione di gruppo (art. 13 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 1° marzo 2018) o la revoca dell'opzione (artt. 125 e 139 del Tuir). In caso di designazione ai sensi dell'art. 117, comma 2-bis, del TUIR, per società controllante nelle presenti istruzioni si intende la società designata;
- la perdita di efficacia o la conferma dell'opzione per la trasparenza fiscale (articoli 4 e 10 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 23 aprile 2004);
- l'opzione per la determinazione del valore della produzione netta ai fini IRAP secondo le regole dell'articolo 5 del d.lgs. n. 446/97, da parte degli imprenditori individuali e delle società di persone che non possono comunicarla con la dichiarazione IRAP in quanto non tenuti alla sua presentazione per il periodo d'imposta precedente a quello a decorrere dal quale si intende esercitare l'opzione (ad esempio, primo periodo d'imposta di esercizio dell'attività);
- l'opzione per il regime di tassazione di gruppo, per il regime della Tonnage tax o per il regime di trasparenza fiscale da parte delle società che non possono comunicarla con il modello REDDITI,

ovvero devono ricorrere a diverso modello REDDITI (ad. esempio, Società di persone, SP, anziché Società di capitali, SC) in ragione della forma societaria in essere nell'annualità precedente.

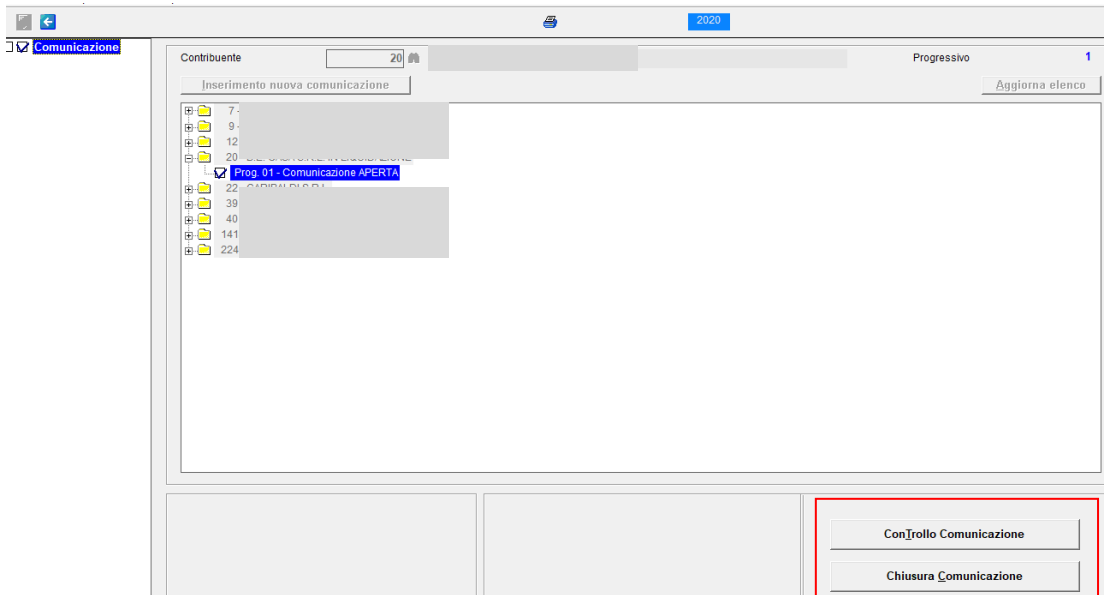
La comunicazione va presentata in via telematica:

- dalla società controllante entro 3 mesi dall'evento che ha determinato la **variazione del gruppo in regime di Tonnage tax**;
- dalla consolidante entro 30 giorni:
 - dal verificarsi dell'evento che ha determinato **l'interruzione della tassazione di gruppo**;
 - dal termine di presentazione della dichiarazione dell'ultimo periodo di imposta del triennio, in caso di **revoca dell'opzione per il regime di Consolidato**;
- dalla risposta all'interpello del contribuente per la **continuazione del regime di Consolidato**, in caso di **conferma dell'opzione**;
- dalla società partecipata:
 - entro 30 giorni dall'evento che ha determinato la **perdita di efficacia dell'opzione per il regime di Trasparenza fiscale**;
 - entro il periodo d'imposta da cui decorrono gli effetti fiscali dell'operazione straordinaria, in caso di **conferma dell'opzione per il regime di Trasparenza fiscale**;
- dal soggetto che, trovandosi ad esempio nel primo anno di attività o avendo anticipato la chiusura dell'esercizio sociale al fine di renderla omogenea con quella delle altre società che intendono partecipare al consolidato o avendo mutato la forma societaria in essere nell'annualità precedente, esercita l'opzione per uno dei regimi della Tonnage tax, del consolidato, della trasparenza fiscale o per la determinazione del valore della produzione netta secondo le regole dell'articolo 5 del d.lgs. n. 446/97, entro il termine di presentazione della dichiarazione annuale.

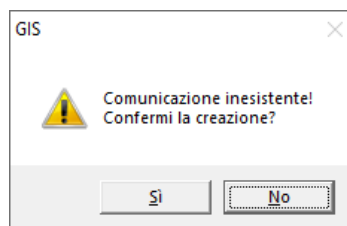
La comunicazione può essere presentata direttamente o tramite un intermediario abilitato.



L'operatività è la medesima di un qualsiasi dichiarativo sia nella compilazione della comunicazione che nel controllo telematico, nella chiusura e quindi nella creazione dell'archivio telematico, nella verifica e nell'invio.

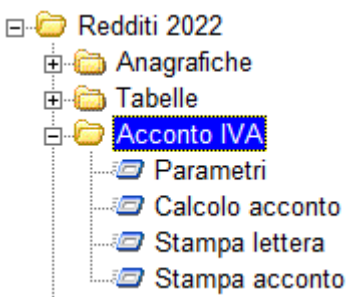


Selezionato il soggetto dopo aver cliccato invio o il bottone “inserimento nuova comunicazione” verrà richiesta la conferma alla creazione della comunicazione:



che permette di accedere alla compilazione del modello della comunicazione.

CALCOLO ACCONTO IVA



Per l'esecuzione del calcolo acconto IVA occorre operare diversamente a seconda della/e procedura/e attiva/e in GIS.

1. UTENTI CHE HANNO SIA LA PROCEDURA GIS CONTABILITA' CHE LA PROCEDURA REDDITI

Per l'esecuzione del calcolo acconto IVA invitiamo a consultare la scheda operativa “**Acconto_IVA.pdf**” richiamabile dalla procedura contabilità premendo contemporaneamente i tasti *shift F1*.

2. UTENTI CHE NON HANNO LA PROCEDURA GIS CONTABILITA'

A partire dalla Dichiarazione IVA anno d'imposta 2017 è prevista la compilazione del quadro VH esclusivamente quando si intende inviare, integrare o correggere i dati omessi, incompleti o errati nelle comunicazioni delle liquidazioni IVA.

Di conseguenza per il calcolo dell'acconto IVA è necessaria la contemporanea presenza sia della Dichiarazione IVA che della Comunicazione della liquidazione periodica dell'ultimo trimestre in quanto il quadro VH della Dichiarazione IVA 2022 potrebbe non essere più presente.

Per effetto di quanto sopra l'inserimento dei valori utili per il calcolo dell'acconto IVA **dovrà essere effettuato manualmente dall'operatore** per la mancanza della comunicazione liquidazione periodica dell'ultimo trimestre, iniziando dall'indicazione delle ditte per le quali si vuole effettuare il conteggio.

Codice lista aziende

Da azienda

Ad azienda

Anno 2022

Cartella file telematici

Esegui Calcolo acconto IVA

Parametri acconto IVA

* Azien	Ragione Sociale	▼ Causa esclusione	M	PP	PA	Base riferimento	Perc.	Acc. Storico	Acc. Op.Eff.	Perc.	Acc. Previ.
[Empty table body]											

Riporta il metodo di calcolo scelto in azienda
 Solo aggiornamento progressivi IVA
 Trasferisci in F24 il metodo più conveniente tra il metodo storico e il metodo operazioni effettuate
 Annullamento trasferimento in F24

Trasferisci in F24

In dettaglio il contenuto delle colonne:


- **Causa di esclusione:** riporta il codice relativo all'eventuale esclusione dal calcolo

Non escluso
Non gestito
Base a credito
Importo € 103,29
Inizio attività
Cessazione attività
Agr. regime esonero
Nuove iniziative produt.
Contribuenti minimi
Contribuente forfetario
Assoc. sportiva dilett.

- la colonna **"M"** rappresenta il metodo per il calcolo dell'acconto da impostare a **"S"**- storico;
- la colonna **"PP"** rappresenta la periodicità di liquidazione IVA dell'anno precedente;
- la colonna **"PA"** indica la periodicità IVA dell'anno d'imposta corrente;
- nella colonna **"Base riferimento"** è indicato l'importo di riferimento al quale si applica la % stabilita per legge;
- nella colonna **"Perc."** viene visualizzata la percentuale di calcolo (così come definita nei parametri iniziali);


- nella colonna “**Acc. Storico**” viene indicato l’esito risultante dalla moltiplicazione della base di riferimento per la percentuale definita.

Scorrendo verso destra la barra orizzontale si possono inserire i dati utili per il conteggio dell’acconto agendo nelle colonne interessate contraddistinte dai righe della dichiarazione IVA e/o liquidazione periodica, da utilizzarsi per il calcolo della base di riferimento.

A questo punto è possibile trasferire l’importo, presente nella colonna “da versare”, in F24 semplicemente cliccando sul tasto .

Dopo il trasferimento, la procedura visualizza una griglia riepilogativa in cui viene esposto l’esito positivo/negativo del trasferimento avvenuto.

Per verificare l’avvenuto trasferimento l’operatore dovrà selezionare, all’interno della scelta “**Gestione tributi**”, il periodo relativo a **Dicembre 2022 20 del mese**.

Se viene barrata la casella  e si clicca sul bottone “**Trasferisci in F24**” è possibile cancellare il tributo precedentemente trasferito in F24.

**ATTENZIONE**

Al termine, **quando si esce** dal programma, tutti i dati visualizzati vengono **memorizzati** in un archivio apposito: questo perché ogni volta si **richiama** il programma di “Calcolo acconto IVA”, vengono **riposti i precedenti** importi calcolati.

N.B: per il corretto funzionamento del calcolo dell’acconto iva occorre installare l’ultima patch del base GISBASE2200700_p221129001.gis.

STAMPA LETTERA ACCONTO IVA

E’ possibile stampare/inviare/pubblicare la lettera di comunicazione dell’acconto IVA.

Dopo aver eseguito il calcolo dell’acconto IVA e il trasferimento del tributo in F24, è possibile gestire una lettera di comunicazione dell’acconto IVA. Questa lettera viene distribuita in formato “.doc” e può essere personalizzata con facilità direttamente dall’operatore.

Per quanto concerne la “Stampa della lettera acconto IVA” sono state fatte delle attività di sviluppo per velocizzare l’elaborazione delle lettere con un aumento considerevole delle prestazioni, soprattutto nelle postazioni di lavoro che presentano installazioni di software Open Source quali Libre Office o Open Office. Conseguentemente, si consiglia di installare tali software nella postazione di lavoro anche se non utilizzati per elaborare i propri documenti; il programma GIS ne avvertirà la presenza ed utilizzerà le loro librerie per aumentare le prestazioni di elaborazioni delle lettere.

Per maggiori dettagli sull’operatività del programma invitiamo a consultare la scheda operativa “**Lettera_Acconto_IVA.pdf**” richiamabile premendo contemporaneamente i tasti *shift +F1*.

**ATTENZIONE**

Per eseguire la stampa e/o la personalizzazione della lettera, nella postazione di lavoro da cui si esegue l'operazione, deve essere presente almeno una versione di **Word 2007 o superiore / OpenOffice / LibreOffice**.