Ranocchi

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	21.01.3.c00
Tipo Versione	Aggiornamento
Data di rilascio:	18/06/2021

Gentile cliente,

La informiamo che è disponibile un aggiornamento GIS REDDITI.

<u>Da GIS Start Web:</u> 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_2113c0_fsetup0.exe"

(Aggiornamenti software\2021\GISREDDITI\GISREDDITI 21.01.03.00)

COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	21.03.00
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	21.01.01
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	21.00.03
GIS 2021 IMMOBILI	21.00.02

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_2113c0_fsetup0.exe* dall'area riservata del sito *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

Chiusure dichiarativi

Calcolo definitivo ISA

CNM 2021 anno d'imposta 2020

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 "2021 Redditi").

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

Ranocchi

GIS Gestione Studio Contabilità Bilanci Redditi

SOMMARIO

CHIUSURA DICHIARATIVI	3
CALCOLO DEFINITIVO PER GLI ISA	3
REGIME PREMIALE ISA	3
CONSOLIDATO NAZIONALE- REDDITI 2021	5
IMPLEMENTAZIONI	6
CORREZIONI	7

CHIUSURA DICHIARATIVI

Abilitato il bottone di "Chiusura" nelle dichiarazioni delle Persone Fisiche, Società di Persone, Società di Capitali, Enti non commerciali ed IRAP, con "scarico" in F24 di tutti i tributi presenti nella situazione "debitoria/creditoria".

CALCOLO DEFINITIVO PER GLI ISA

Abilitato il campo per rendere il calcolo ISA definitivo

 IIISAAFF
 Indice Sintetico di Affidabilita':
 10,00

 Il tuo Isa, con punteggio pari o superiore a 8, ti permette l'accesso ai benefici premiali di cui all'art. 9-bis c. 11 del D.L. n. 50/2017.
 Ulteriori condizioni di accesso ai benefici premiali sono previste con provvedimento del 26 Aprile 2021. Il punteggio ISA tiene conto degli interventi straordinari per cogliere gli effetti economici dell'emergenza Covid-19.

 Seleziona il risultato di questo calcolo come definitivo (Il calcolo e l'ISA verranno chiusi e si ritornerà a GIS)

Dopo aver inserito il check di cui sopra il calcolo dell'ISA verrà chiuso, il programma ritornerà nel dichiarativo riportando per effetto della casella definitivo:

- ai fini del reddito, il valore degli ulteriori componenti positivi nei campi specifici del quadro IIDD/IRAP ed IVA;
- ai fini dell'ISA, il valore degli ulteriori componenti positivi nel rigo specifico degli ISA aggiornando altresì il rigo F26 del reddito d'impresa presente all'interno del modello stesso.

La	conferma	del	risultato	definitivo	provvede	а	chiudere	il	modello	ISA:	il	pulsante	"ISA"	si	rinomina	in
	Apri	I <u>S</u> A		e si abilita i	il pulsante		<u>V</u> isual	izza	a ISA	, trar	nite	e cui l'ISA	diventa	a r	ichiamabile	e
vis	ualizzabile i	n tut	te le sue p	bagine (ma	non più mo	dif	icabile).									

L'ISA può essere "riaperto" in ogni momento attraverso l'apposito pulsante con l'accortezza che la <u>sua riapertura</u> <u>determina la cancellazione degli importi utilizzati in precedenza per il calcolo definitivo</u>, tornando quindi alla situazione esistente prima dell'apposizione del check sul calcolo definitivo.

REGIME PREMIALE ISA

Con il provvedimento del 26 aprile 2021 sono state individuate le condizioni in presenza delle quali vengono riconosciuti i benefici premiali per effetto dell'applicazione degli ISA al periodo d'imposta 2020; in particolare è stato previsto che:

" 2.1 L'esonero dall'apposizione del visto di conformità sulla dichiarazione annuale è riconosciuto ai contribuenti che, per il periodo d'imposta 2020, presentano un livello di affidabilità almeno pari a 8, per la compensazione dei crediti di importo non superiore a:

a) 50.000 euro annui relativi all'imposta sul valore aggiunto, maturati nell'annualità 2021;

b) 20.000 euro annui relativi alle imposte dirette e all'imposta regionale sulle attività produttive, maturati nel periodo d'imposta 2020.

2.2. L'esonero dall'apposizione del visto di conformità sulla richiesta di compensazione del credito IVA infrannuale, maturato nei primi tre trimestri dell'anno di imposta 2022, è riconosciuto, per crediti di importo non superiore a 50.000 euro annui, ai contribuenti con un livello di affidabilità almeno pari a 8 per il periodo di imposta 2020.

2.3 I benefici di cui ai punti 2.1 e 2.2 sono riconosciuti anche ai contribuenti che presentano un livello di affidabilità complessivo almeno pari a 8,5, calcolato attraverso la media semplice dei livelli di affidabilità ottenuti a seguito dell'applicazione degli ISA per i periodi d'imposta 2019 e 2020.".....



GIS Redditi

"5.1 I contribuenti che conseguono, nel medesimo periodo di imposta, sia reddito di impresa sia reddito di lavoro autonomo, accedono ai benefici premiali di cui ai precedenti punti se:

- applicano, per entrambe le categorie reddituali, i relativi ISA, laddove previsti;

- il punteggio attribuito a seguito dell'applicazione di ognuno di tali ISA, anche sulla base di più periodi d'imposta, è pari o superiore a quello minimo individuato per l'accesso al beneficio stesso."

Se il soggetto può accedere ai benefici premiali di cui ai punti precedenti, all'ingresso del quadro RN viene aperta la seguente maschera

-	û _{F4}		2021
Anno corrente			
		IMPRESA	PROFESSIONISTI
Punteggio ISA		10,00	
Causa esclusione			
Calcolo definitivo		<u>√</u> <	_ <
Anno precedente			
·		IMPRESA	PROFESSIONISTI
Punteggio ISA		0,00	,00
Causa esclusione		A	A

In tale maschera vengono riportati nella sezione "Anno corrente" i punteggi ottenuti dall'applicazione degli ISA nel corrente anno (dichiarazione anno d'imposta 2020) suddivisi tra ISA relativi all'attività d'impresa e ISA relativi all'attività di lavoro autonomo, mentre nella sezione dell'"Anno precedente" i punteggi ottenuti dall'applicazione degli ISA nell'anno precedente (dichiarazione anno d'imposta 2019), anche questi suddivisi in base alla tipologia di attività esercitata, letti dalle dichiarazioni contenute nell'applicativo Redditi 2020.

In seguito al salvataggio della maschera suindicata, il programma, in presenza di punteggi tali da permettere l'accesso ai benefici premiali riportati nei punti precedenti, effettua la seguente domanda



Rispondendo sì il programma inserisce automaticamente il flag di esonero dall'apposizione del visto di conformità nel frontespzio dei dichiarativi.

Quanto sopra affermato viene applicato solo se l'ISA è stato calcolato in maniera definitiva, apponendo il check nell'apposita casella all'interno dell'elaborazione del calcolo.

Il contenuto della maschera relativa ai valori ottenuti dall'applicazione degli ISA dell'anno in corso e dell'anno precedente è visibile/modificabile anche entrando nel quadro RN e cliccando nel bottone "Punteggio ISA"



GIS Redditi

Versione Data

<u>1</u> - IRES	2 - IRES 3 - IRES 4 - Acconti					
RN1	Reddito		(^{'1)} Legge n. 112/2016	(2) Liberalita'	(da quadro RF o RJ) 26.758	³⁾ 26.758
RN2	Perdita			Fondi comuni investim.	Imposte controll. estere	
RN3	Credito di imposta			(1)	(2)	3)
RN4	Perdite scomputabili	(di cui di anni precedenti	in misura limitata (1)	in misura piena (2)	(3) Ricevuta	4)
	Desitiv (Desitiv)			Perdite non compensate	Proventi esenti	3)
RND	Perallerkedalli		(4) Reddito (Netto) (4) 26.758	Quadro RH	(6)	Rimb.oneri ded.
		(1) Reddito minimo	(2)		Liberalita' (4)	5) Start-up
RN6	(6)	(7) Redd. comples. (7) 26.758	Cred.d'imposta (8)	Oneri deducib.	(10) (10)	Reddi.imponibile
RN7	a) di cui			soggetto ad aliquota del	(2) %	3)
RN8	b) di cui		(1) 26.758		24%	6.422
RN9	Imposta corrispondente al reddito impor	da quadro RS (64	Start-up	Erogazioni in favore dei partiti politici	Detrazioni art.151	6.422
RN10	Detrazioni		Ospedale Galliera	(5) Ric veicoli elettr.)	⁶⁾ 189
	J				Punteggio <u>I</u> SA	Quadro R <u>X</u>

CONSOLIDATO NAZIONALE- REDDITI 2021

Redditi Societa' di Capitali
 Quadri SC 2021
 Quadri ENC 2021
 Quadri CNM 2021
 Visual. situazione dich. SC
 Visual. situazione dich. ENC
 Visual. situazione dich. CNM

La versione corrente rende disponibile la gestione della dichiarazione **Consolidato Nazionale**: il dichiarativo è predisposto ai quadri necessari ad effettuare il calcolo delle imposte (**provvisorio**) ed è anche attiva la stampa dei relativi quadri.

Al primo ingresso in procedura, dopo l'installazione dell'aggiornamento, viene eseguita la fase di aggiornamento degli archivi della procedura, e durante tale fase verrà eseguito il programma "**Recupero** dati anno precedente CNM".

Le dichiarazioni recuperate sono tutte quelle presenti nella procedura "Redditi 2020".

Ran	0	hı
\u		

GIS Redditi

-	Ø			2021	
		Recupero dati a	nno pred	edente CNM	
Lista		N			
Da contribuente		Dal primo conti	ribuente		
Acontribuente	1	All'ultimo contr	ibuente		
Dichiarazioni	 Tutte 	C Solo Cl	niuse	C Dich. di prova anno successivo	
Non recuperare le di	chiarazioni Obsolete				
Recupera anche le d	lichiarazione solo IMU		$\overline{\lor}$		
Escludi le situazioni	dei Terreni precedenti al (1/01/20	Г	Recupera solo i terreni e i fabbricati	
Escludi le situazioni	dei Fabbricati precedenti	al 01/01/20	Г	Recupera tutto tranne i terreni e i fabbricati	
Sovrascrivi i dati già	presenti della dichiarazior	10			

All'operatore viene lasciata la possibilità di indicare cosa recuperare dalla procedura 2020, potendo:

- Selezionare i contribuenti da recuperare, anche attraverso l'indicazione di una "Lista" (da 0 a 0 = Tutti)
- Recuperare tutte le dichiarazioni (aperte e chiuse) o solo quelle chiuse.

Inoltre nel caso venga recuperato un solo contribuente, è possibile indicare di sovrascrivere i dati della dichiarazione, eventualmente già recuperati in precedenza.



ATTENZIONE

Il programma, essendo comunque presente nel proprio menu di "Utilità", può essere eseguito anche più volte.

IMPLEMENTAZIONI

Inserito il campo **N. Rate all'interno del quadro RQ sezioni XXIII-B, XXIII-C, XXIV e XXV** relative, rispettivamente, al riconoscimento dei maggiori valori dei beni e delle partecipazioni, all'affrancamento del saldo di rivalutazione, alla rivalutazione generale dei beni d'impresa e delle partecipazioni 2020 e alla rivalutazione dei beni d'impresa e delle partecipazioni per i settori alberghiero e termale.

Inserendo tale numero rate il programma, per i righi da RQ92 a RQ110, di cui alle sezioni suindicate, riporterà all'interno della situazione debitoria/creditoria l'importo della rata in base alla rateizzazione scelta; in seguito alla chiusura del dichiarativo, per le sezione del quadro RQ indicate in precedenza, l'F24 verrà aggiornato riportando alle scadenze previste non solo l'importo della rata indicata in situazione debitoria/creditoria ma anche di quelle successive non presenti in quest'ultima.

In data 08 giugno 2021 il MEF ha pubblicato una FAQ avente ad oggetto "**Dichiarazione IMU per l'anno di imposta** 2020, in scadenza il 30 giugno 2021 – Versamento della prima rata IMU in scadenza il 16 giugno 2021"

Nella FAQ. n. 1 veniva chiesto "Si chiede se i soggetti esonerati dal versamento dell'Imposta Municipale Propria (IMU) nel corso del 2020 in base ai vari decreti connessi all'emergenza Covid-19 siano tenuti alla compilazione della Dichiarazione IMU 2021 per l'anno 2020. Nel caso affermativo si chiede quali siano le modalità di compilazione del modello."

Ranocchi



La risposta pubblicata sul sito del MEF riporta: "In base all'art. 1, comma 769, della legge n. 160 del 2019, la dichiarazione IMU deve essere presentata ogniqualvolta "si verifichino modificazioni dei dati ed elementi dichiarati cui consegua un diverso ammontare dell'imposta dovuta" e comunque in tutti i casi in cui il Comune non è a conoscenza delle informazioni utili per verificare il corretto adempimento dell'imposta, come nelle ipotesi delle esenzioni previste in relazione all'emergenza epidemiologica da Covid-19. Pertanto, i soggetti passivi, anche in quest'ultimo caso, dovranno presentare la dichiarazione, barrando la casella "Esenzione".

Seguendo quanto sopra è stata creata un'apposita <u>causa n. 43 denominata "Esenzione da Covid-19"</u> che, se inserita all'interno delle "Situazioni IMU", comporterà la barratura della casella Esenzione all'interno della dichiarazione IMU EC/PF.

CORREZIONI

In alcuni casi all'interno del quadro RU delle dichiarazioni Società di Persone ed Enti non Commerciali il programma riportava erroneamente nel **rigo RU6** il credito utilizzato in F24 nell'anno 2021.

A tal proposito, la procedura di installazione esegue la verifica della presenza della casistica sopra descritta e, in caso di rilevazione, provvede a sospendere il quadro RU; sarà cura dell'operatore entrare nel quadro RU nel numero modulo indicato e salvare i dati.

In alcuni casi il programma calcolava in maniera non corretta **l'addizionale Regionale** della Provincia Autonoma di **Trento** in presenza di un reddito superiore a 55.000,00 .

A tal proposito, la procedura di installazione esegue la verifica della presenza della casistica sopra descritta e, in caso di rilevazione, restituisce distintamente a video una griglia contenente l'elenco delle dichiarazioni "Chiuse" coinvolte: sarà cura dell'operatore provvedere a riaprirle e salvare il quadro RN/RV.

In presenza di dichiarazione "Aperta", il programma pone "sospeso" il quadro RN.

In seguito a segnalazioni dell'assistenza relative alla mancata indicazione di valori della Sezione III-B del quadro RP relativa all'indicazione dei dati catastali identificativi degli immobili e altri dati per fruire della detrazione di cui ai righi da RP41 a RP47, la procedura di installazione esegue la verifica della presenza della casistica sopra descritta e, in caso di rilevazione, segnalerà con apposita griglia l'elenco delle dichiarazioni, aperte e chiuse, coinvolte.

Sarà cura dell'operatore rientrare nel quadro RP e verificare i dati riportati e/o inserire quelli mancanti.