

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	22.01.09.c00
Tipo Versione	Aggiornamento
Data di rilascio:	14/09/2022

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_2219c0_fsetup0.exe"

(Aggiornamenti software\2022\GISREDDITI\GISREDDITI 22.01.09.00)





COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	22.02.00
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	22.00.05
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_2219c0_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

Abilitazione importazione quadro AC da file telematico

Abilitazione cancellazione a video della situazione debitoria/creditoria intermedia

Allineamento programma alla pubblicazione del 12/09/2022 del modello, delle istruzioni e delle specifiche tecniche dei dichiarativi SC, ENC e PF

Allineamento moduli di controllo PF- SC ed ENC pubblicati nel sito dell'Agenzia delle Entrate in data 12/09/2022.

Versamento imposte da parte degli eredi

Elenco per indennità una tantum 200 Euro professionisti/lavoratori autonomi

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

IMPORTAZIONE QUADRO AC DA TELEMATICI	3
CANCELLAZIONE VIDEO DELLA SITUAZIONE DEBITORIA/CREDITORIA INTERMEDIA	3
SC, ENC, PF: ALLINEAMENTO PROGRAMMA PUBBLICAZIONE 12 SETTEMBRE 2022	3
SC, ENC, PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO	4
IMPLEMENTAZIONI	4
CORREZIONI	7

IMPORTAZIONE QUADRO AC DA TELEMATICI

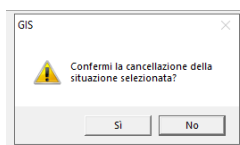
Abilitata l'importazione del quadro AC da file telematico nel menù utilità.

CANCELLAZIONE VIDEO DELLA SITUAZIONE DEBITORIA/CREDITORIA INTERMEDIA

Inserito all'interno della situazione debitoria/creditoria un pulsante per la cancellazione a video delle situazioni debitorie/creditorie intermedie.

* Tributo	Descrizione	Anno	Credito	Da utilizzare	P. Cre	P. Deb	Debito	Rate	Cred. utilizzato	Deb. compensato	30/06/2022	18/07/2022
1 4001	IRPEF - SALDO	2021				2	640,00	1			640,00	
2 3801	ADDITIONALE REGIONALI	2021				3	456,00	1			456,00	
3 3844	ADD.COM.SALDO.AUTOT.	2021				4	200,00	1			200,00	
4 4033	IRPEF ACCONTO - PRIMA	2022				1	2.745,00	1			2.745,00	
5 4034	IRPEF ACC. - 2ª RATA	2022					2.745,00					
6 3843	ADD.COM.ACCONTO.AUT.	2022				5	60,00	1			60,00	
7	Totale						6.846,00				4.101,00	

Dopo essersi posizionati nella situazione debitoria intermedia cliccando nell'apposito pulsante appositamente creato presente nella barra in alto il programma rilascerà la seguente segnalazione:



Rispondendo sì la situazione debitoria intermedia non sarà più visibile a video.

* Tributo	Descrizione	Anno	Credito	Da utilizzare	P. Cre	P. Deb	Debito	Rate	Cred. utilizzato	Deb. compensato	30/06/2022	18/07/2022
1 3801	ADDITIONALE REGIONALI	2021				2	286,00	1			286,00	
2 3844	ADD.COM.SALDO.AUTOT.	2021				3	136,00	1			136,00	
3 4033	IRPEF ACCONTO - PRIMA	2022				1	1.765,00	1			1.765,00	
4 4034	IRPEF ACC. - 2ª RATA	2022					1.765,00					
5 3843	ADD.COM.ACCONTO.AUT.	2022				4	41,00	1			41,00	
6	Totale						3.993,00				2.228,00	

Il pulsante di cui sopra non permette la cancellazione video né della situazione attuale né di quella trasferita in F24.

SC, ENC, PF: ALLINEAMENTO PROGRAMMA PUBBLICAZIONE 12 SETTEMBRE 2022

Allineati i dichiarativi SC, ENC e PF al modello, istruzioni e specifiche tecniche pubblicate nel sito dell'Agenzia delle Entrate in data 12 settembre 2022.

SC, ENC, PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.0 dei controlli relativi al dichiarativo SC rilasciati in data 12/09/2022.

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

Versione 1.3.0 del 12/09/2022

- Aggiornamento per recepire tutte le modifiche riportate nel documento di rettifica di modello, Istruzioni e Specifiche tecniche di recente emanazione

Allineato il programma alla nuova versione 1.2.0 dei controlli relativi al dichiarativo ENC rilasciati in data 12/09/2022.

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

Versione 1.2.0 del 12/09/2022

- Aggiornamento per recepire tutte le modifiche riportate nel documento di rettifica di modello, Istruzioni e Specifiche tecniche di recente emanazione

Allineato il programma alla nuova versione 1.4.0 dei controlli relativi al dichiarativo PF rilasciati in data 12/09/2022.

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

Versione 1.4.0 del 12/09/2022

- Ricodotto a semplice segnalazione di warning il controllo previsto per i campi LM022003 (componenti positivi) o LM022004 (compensi diritti d'autore) del quadro LM
- Aggiornato il controllo relativo alla colonna 15 del rigo RS401 inibendo la possibilità di indicare i codici settore 4 e 5 in presenza di codice credito 56
- Aggiornato il controllo relativo all'esenzione dell'addizionale comunale per il comune di Montepulciano
- Aggiornato il controllo relativo alla ripartizione degli acconti nei quadri RN, LC e RM consentendo anche l'indicazione dell'acconto dovuto come unica e seconda rata nel caso di rigo differenza pari ad euro 258

IMPLEMENTAZIONI

Versamento da parte degli eredi

In base all'art. 65 comma 3 del DPR 600/1973 "Tutti i termini pendenti alla data della morte del contribuente o scadenti entro quattro mesi da essa, compresi il termine per la presentazione della dichiarazione e il termine per ricorrere contro l'accertamento, sono prorogati di sei mesi in favore degli eredi. "

Le istruzioni della dichiarazione delle Persone Fisiche riportano "Per le persone decedute nel 2021 o entro il 28 febbraio 2022 i versamenti devono essere effettuati dagli eredi nei termini ordinari. Per le persone decedute successivamente, i termini sono prorogati di sei mesi e scadono quindi il 30 dicembre 2022."

Il programma, in presenza della dichiarazione di una persona deceduta nella quale viene compilato il folder 3-Erede del frontespizio con codice carica "7" ed inserita una data successiva al 28 febbraio 2022 nel campo "Data carica", proporrà nella situazione debitoria/creditoria il versamento delle imposte scaturenti dal dichiarativo al 30/12/2022, le quali verranno riportate in F24 successivamente alla chiusura del dichiarativo a **dicembre 2022 venti del mese**.

Contribuente 1579 (152846)

1 - Contribuente | 2 - Domicilio | 3 - Erede | 4 - 8x1000 | 5 - 5x1000 | 6 - 2x1000 | 7 - Altri dati | 8 - Dati studio | 9 - Telematico

Tipo dichiarazione: Eventi eccezionali

Dati del contribuente

Comune (o Stato estero) di nascita: Provincia (sigla): Data di nascita: Sesso:

Stato civile: **Deceduto/a** Codice stato estero: Eventuale partita IVA: Codice fiscale: Data variazione storica:

Contribuente 1579 (152846)

1 - Contribuente | 2 - Domicilio | 3 - Erede | 4 - 8x1000 | 5 - 5x1000 | 6 - 2x1000 | 7 - Altri dati | 8 - Dati studio | 9 - Telematico

Riservato a chi presenta la dichiarazione per altri - erede, curatore fallimentare o dell'eredità, ecc.

Codice: Codice fiscale: Codice carica: Data carica:

Versamenti nei termini ordinari

Contribuente 1579 (152846) **Deceduto post fine febbraio** Titolare di partita IVA

Primo versamento: Maggiorazione Crediti: Non utilizzare il credito Visualizzazione tributi: Solo valorizzati Tutti Priorità: Credito manuale Debito manuale

Imposta rateazione: 1 Rata | 2 Rate | 3 Rate | 4 Rate | 5 Rate | 6 Rate | 7 Rate

* Tributo	Descrizione	Anno	Credito	Da utilizzare	P.Cre	P.Deb	Debito	Rate	Cred. utilizzato	Deb. compensato	30/12/2022
1	4001 IRPEF - SALDO	2021				1	1.214,00	1			
2	3801 ADDIZIONALE REGIONALI	2021	50,00	50,00	1				50,00	50,00	
3	Totale		50,00	50,00			1.214,00		50,00	50,00	1.164,00

Se gli eredi non volessero usufruire del maggior termine di versamento previsto ma versare, laddove possibile, nei termini ordinari basterà inserire il check nell'apposito campo creato all'interno del folder 3-Erede nel frontespizio del dichiarativo

Contribuente 1579 (152846) **Deceduto post fine febbraio** Titolare di partita IVA

Primo versamento: Maggiorazione Crediti: Non utilizzare il credito Visualizzazione tributi: Solo valorizzati Tutti Priorità: Credito manuale Debito manuale

Imposta rateazione: 1 Rata | 2 Rate | 3 Rate | 4 Rate | 5 Rate | 6 Rate | 7 Rate

Versamenti nei termini ordinari

In tal caso all'interno della situazione debitoria/creditoria non ci sarà lo spostamento delle date dei versamenti delle imposte al 30 dicembre 2022 ma rimarrà la scadenza ordinaria

Contribuente 1579 (152846) **Deceduto post fine febbraio** Titolare di partita IVA

Primo versamento: Maggiorazione Crediti: Non utilizzare il credito Visualizzazione tributi: Solo valorizzati Tutti Priorità: Credito manuale Debito manuale

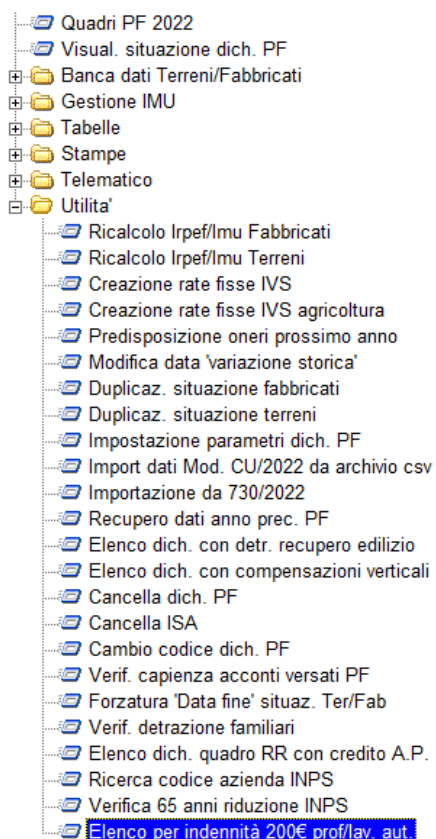
Imposta rateazione: 1 Rata | 2 Rate | 3 Rate | 4 Rate | 5 Rate | 6 Rate | 7 Rate

* Tributo	Descrizione	Anno	Credito	Da utilizzare	P.Cre	P.Deb	Debito	Rate	Cred. utilizzato	Deb. compensato	30/06/2022	18/07/2022
1	4001 IRPEF - SALDO	2021				1	1.214,00	1				
2	3801 ADDIZIONALE REGIONALI	2021	50,00	50,00	1				50,00	50,00		
3	Totale		50,00	50,00			1.214,00		50,00	50,00	1.164,00	

Nulla cambia in termini di versamento imposte del dichiarativo e scarico delle stesse in F24 In presenza della dichiarazione di una persona deceduta nella quale viene compilato il folder 3-Erede del frontespizio con codice carica "7" ed inserita una data relativa all'anno 2021 oppure entro il 28 febbraio 2022 nel campo "Data carica": i versamenti verranno proposti nei termini ordinari di scadenza nella situazione debitoria/creditoria.

A prescindere dalla data del decesso verrà comunque data evidenza all'interno della situazione debitoria/creditoria del soggetto deceduto e del relativo periodo di decesso.

Elenco per indennità una tantum 200 Euro professionisti/lavoratori autonomi



L'art. 33 del DL 50/2022 , come modificato dall'articolo 23 del DL 115/2022, istituisce una indennità una tantum per i lavoratori autonomi e i professionisti iscritti alle gestioni previdenziali dell'INPS nonché per i professionisti iscritti a casse previdenziali autonome, che abbiano percepito nel periodo d'imposta 2021 un reddito complessivo non superiore all'importo stabilito da un apposito decreto attuativo e che non abbiano fruito dell'indennità di cui agli articoli 31 e 32 del DL suindicato.

Il DM del 19/08/2022 del Ministero del Lavoro di concerto con il MEF (in corso di pubblicazione in Gazzetta ufficiale) oltre a indicare la misura dell'indennità una tantum in Euro 200, corrisposta in seguito ad un'apposita domanda da inoltrare all'INPS ovvero agli enti di previdenza autonomi, ha previsto quanto segue:

- possono beneficiare di tale indennità una tantum i professionisti/lavoratori autonomi che, nel periodo d'imposta 2021, abbiano percepito un reddito complessivo non superiore a 35.000 euro;
- **in ordine al requisito reddituale, dal computo del reddito personale assoggettabile ad Irpef, al netto dei contributi previdenziali ed assistenziali, sono esclusi: i trattamenti di fine rapporto comunque denominati, il reddito della casa di abitazione e le competenze arretrate sottoposte a tassazione separata;**

- I beneficiari devono essere già iscritti alle gestioni previdenziali alla data di entrata in vigore del decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, con partita IVA attiva e attività lavorativa avviata entro la medesima data;
- per accedere all'indennità è necessario aver effettuato, entro la data di entrata in vigore del decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, almeno un versamento, totale o parziale, per la contribuzione dovuta alla gestione di iscrizione per la quale è richiesta l'indennità, con competenza a decorrere dall'anno 2020.

Nel menù "Utilità" del dichiarativo PF è stata inserita una nuova voce al fine di fornire un elaborato utile per individuare i soggetti che presentano alcuni dei requisiti richiesti per la presentazione della domanda per l'ottenimento dell'indennità una tantum prevista per i professionisti/lavoratori autonomi dall'art. 33 DL 50/2022.

Cliccando su tale funzionalità il programma proporrà la seguente schermata

Elenco contribuenti indennità una tantum 200 € professionisti/lavoratori autonomi

Mittente telematico

Lista ditte

Tipo dichiarazione

* Contribuente	Pr.	Ragione sociale o denominazione	Codice Fiscale	Stato	RN1 col.5 - RN2	Reddito da LM	Contributi RP21	Quadro RR
								<input type="checkbox"/>

Cliccando sul pulsante elabora verranno popolati i campi dell'elaborato per ogni singolo contribuente e progressivo dichiarazione, filtrando le dichiarazioni aventi il quadro RF e/o RG e/o RE e/o LM compilati, riportando nella prima colonna il valore del reddito di cui all'RN1 c. 5 al netto della deduzione per abitazione principale, nella seconda colonna il reddito derivante da quadro LM di cui al rigo LM8 c. 1 e/o LM36 c. 1, l'importo dei contributi previdenziali di cui al rigo RP21 nella terza colonna e nell'ultima colonna la presenza o meno del quadro RR nel dichiarativo.

Elenco contribuenti indennità una tantum 200 € professionisti/lavoratori autonomi

Mittente telematico

Lista ditte

Tipo dichiarazione

* Contribuente	Pr.	Ragione sociale o denominazione	Codice Fiscale	Stato	RN1 col.5 - RN2	Reddito da LM	Contributi RP21	Quadro RR
1	14	1		Chiusa	89.525		3.658	<input checked="" type="checkbox"/>
2	18	1		Aperta				<input checked="" type="checkbox"/>
3	35	1		Aperta	9.910			<input checked="" type="checkbox"/>
4	38	1		Aperta	4.051			<input checked="" type="checkbox"/>
5	45	1		Chiusa	6.580			<input checked="" type="checkbox"/>
6	50	1		Aperta	201			<input checked="" type="checkbox"/>
7	59	1		Aperta	7.177			<input checked="" type="checkbox"/>
8	192	1		Chiusa	39.260			<input type="checkbox"/>
9	201	1		Aperta		13.579		<input checked="" type="checkbox"/>

Tale elaborato è esportabile in EXCEL.

Le informazioni fornite nella griglia rappresentano dei valori indicativi desumibili dai dichiarativi e non esaustivi al fine della presentazione della richiesta dell'indennità una tantum non disponendo la procedura per tutte le casistiche delle varie informazioni previste che andranno verificate e, nel caso, integrate autonomamente dagli operatori.

CORREZIONI

In alcuni casi in presenza di due rate versate di imposte scaturenti dal dichiarativo presenti in F24 ad agosto 2022 venti del mese in seguito al ricalcolo rate tali versamenti non venivano riportati correttamente all'interno della griglia relativa.

In alcuni casi rientrando nel quadro RH e da qui direttamente nel quadro RS il programma non riportava correttamente l'importo delle perdite residue nel prospetto perdite e nel quadro RS.

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 dei contribuenti coinvolti: **sarà cura dell'operatore provvedere a riaprire i dichiarativi e riconfermare il quadro RH per il corretto riporto delle perdite residue nel quadro RS.**

In caso di dichiarazioni aperte il programma porrà in stato di sospeso il quadro RH.