

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	22.01.02.c00
Tipo Versione	Aggiornamento
Data di rilascio:	09/06/2022

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_2212c0_fsetup0.exe"
 (Aggiornamenti software\2022\GISREDDITI\GISREDDITI 22.01.02.00)



COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	22.01.08
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	22.00.04
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_2212c0_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

Chiusure dichiarativi

Calcolo definitivo ISA

CNM 2022 anno d'imposta 2021

Implementazioni: Nuova gestione quadro RU e bottone mastrini sulla visualizzazione dettaglio reddito

Allineamento programma al modello, alle istruzioni e alle specifiche tecniche dei dichiarativi SC-ENC-SP-PF pubblicate nel sito dell'ADE in data 07 giugno 2022

Controlli SC-ENC-SP-PF-IRAP del 07.06.2022

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

CHIUSURA DICHIARATIVI.....	3
CALCOLO DEFINITIVO PER GLI ISA	3
REGIME PREMIALE ISA	3
CONSOLIDATO NAZIONALE- REDDITI 2022	5
SC-ENC-SP-PF: ALLINEAMENTO PROGRAMMA PUBBLICAZIONE 07 GIUGNO 2022	6
PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.1.1	6
SC-ENC-SP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.1.0	6
IRAP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.0.2.....	7
IMPLEMENTAZIONI	7
CORREZIONI	11
COMUNICAZIONE	11

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”.



ATTENZIONE

I tributi presenti nella situazione debitoria/creditoria verranno riportati in F24 alle scadenze effettive.

CALCOLO DEFINITIVO PER GLI ISA

Abilitato il campo per rendere il calcolo ISA definitivo

IIISAAFF Indice Sintetico di Affidabilità: **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 27 Aprile 2022. 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 F20 del reddito d'impresa presente all'interno del modello stesso.

La conferma del risultato definitivo provvede a chiudere il modello ISA: il pulsante “ISA” si rinomina in **Apri ISA** e si abilita il pulsante **Visualizza ISA**, tramite cui l'ISA diventa richiamabile e visualizzabile in tutte le sue pagine (ma non più modificabile).

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

REGIME PREMIALE ISA

Con il provvedimento del 22 aprile 2022 sono state individuate le condizioni in presenza delle quali vengono riconosciuti i benefici premiali per effetto dell'applicazione degli ISA al periodo d'imposta 2021; 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 2021, 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 2022;*
- b) 20.000 euro annui relativi alle imposte dirette e all'imposta regionale sulle attività produttive, maturati nel periodo d'imposta 2021.*

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 2023, 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 2021.

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 2020 e 2021.".....

"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:

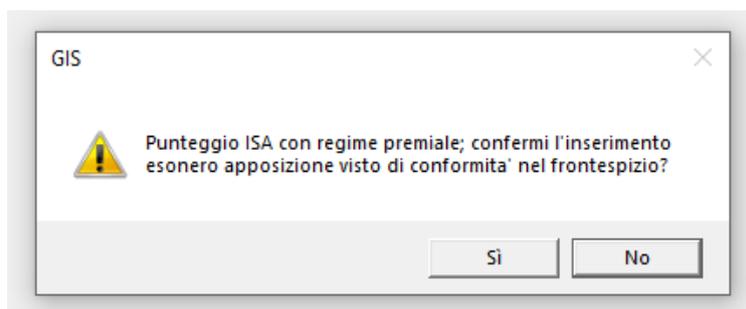
- applicano, per entrambe le categorie reddituali, i relativi ISA, laddove previsti;
- il punteggio attribuito a seguito dell'applicazione di ognuno di tali ISA, anche sulla base di più periodi d'imposta, è pari o superiore a quello minimo individuato per l'accesso al beneficio stesso."

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

Sezione	Attività	Punteggio ISA	Causa esclusione	Calcolo definitivo
Anno corrente (2022)	IMPRESA	10,00		<input checked="" type="checkbox"/>
	PROFESSIONISTI	,00		<input type="checkbox"/>
Anno precedente (2021)	IMPRESA	0,00	2	<input type="checkbox"/>
	PROFESSIONISTI	,00		<input type="checkbox"/>

In tale maschera vengono riportati nella sezione "Anno corrente" i punteggi ottenuti dall'applicazione degli ISA nel corrente anno (dichiarazione anno d'imposta 2021) 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 2020), anche questi suddivisi in base alla tipologia di attività esercitata, letti dalle dichiarazioni contenute nell'applicativo Redditi 2021.

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 frontespizio 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"

1 - IRES | 2 - IRES | 3 - IRES | 4 - Acconti

Determinazione dell'IRES

RN1	Reddito			(¹)	Legge n. 112/2016	(²)	Liberalita'	(da quadro RF o RJ)	(³)	26.758	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		(¹)	in misura limitata	(²)	in misura piena	(³)	Ricevuta	(⁴)	
RN5	Perdite/Redditi			(⁴)	Reddito (Netto)	(⁵)	Quadro RH	(⁶)	Altri redditi	(⁷)	Rimb.oneri ded.
RN6		Reddito minimo	(¹)		Reddito	(²)		(⁴)	Liberalita'	(⁵)	Start-up
		ACE	(⁶)		Redd. compless.	(⁷)	26.758	(⁸)	Cred.d'imposta	(⁹)	Oneri deducib.
RN7	a) di cui			(¹)		(¹)		(²)	Terzo settore	(¹¹)	Reddi.imponibile
RN8	b) di cui			(¹)		(¹)	26.758	(²)	soggetto ad aliquota del	(²)	24% %
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile										6.422
		da quadro RS	(Start-up	(¹)		(²)	Erogazioni in favore dei partiti politici	(³)	Detrazioni art.151
RN10	Detrazioni		64	(⁴)	Ospedale Galliera	(⁴)		(⁵)	Ricveicoli elettr.	(⁵)	125
										(⁶)	189

Punteggio ISA | Quadro RX

CONSOLIDATO NAZIONALE- REDDITI 2022



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 2021"**.

Recupero dati anno precedente CNM			
Lista	<input type="text"/>		
Da contribuente	<input type="text"/>		Dal primo contribuente
A contribuente	<input type="text"/>		All'ultimo contribuente
Dichiarazioni	<input checked="" type="radio"/> Tutte <input type="radio"/> Solo Chiuse <input type="radio"/> Dich. di prova anno successivo		
Non recuperare le dichiarazioni Obsolete	<input type="checkbox"/>		
Recupera anche le dichiarazioni solo IMU	<input checked="" type="checkbox"/>		
Escludi le situazioni dei Terreni precedenti al 01/01/21	<input type="checkbox"/>	Recupera solo i terreni e i fabbricati	<input type="checkbox"/>
Escludi le situazioni dei Fabbricati precedenti al 01/01/21	<input type="checkbox"/>	Recupera tutto tranne i terreni e i fabbricati	<input type="checkbox"/>
Sovrascrivi i dati già presenti della dichiarazione	<input type="checkbox"/>		

All'operatore viene lasciata la possibilità di indicare cosa recuperare dalla procedura 2021, 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.

SC-ENC-SP-PF: ALLINEAMENTO PROGRAMMA PUBBLICAZIONE 07 GIUGNO 2022

Allineati i dichiarativi SC-ENC-SP-PF al modello, alle istruzioni e alle specifiche tecniche pubblicate nel sito dell'Agenzia delle Entrate in data 07 giugno 2022.

PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.1.1

Allineato il programma alla nuova versione 1.1.1 dei controlli relativi al dichiarativo PF rilasciati in data 07.06.2022.

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

Versione 1.1.1 del 07/06/2022

- Aggiornamento per recepire tutte le modifiche riportate nell'aggiornamento delle Specifiche tecniche di recente emanazione

SC-ENC-SP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.1.0

Allineato il programma alla nuova versione 1.1.0 dei controlli relativi ai dichiarativi SC-ENC-SP rilasciati in data 07.06.2022.

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

- versione **1.1.0** del **07/06/2022** relativa ai **Controlli Dichiarazioni Redditi 2022**(codice fornitura: **RSC22, RNC22 e RSP22**);

Nella versione attuale sono state apportate le seguenti modifiche:

- aggiornamento per recepire tutte le modifiche riportate nell'aggiornamento delle Specifiche tecniche di recente emanazione.

IRAP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.0.2

Allineato il programma alla nuova versione 1.0.2 dei controlli relativi al dichiarativo IRAP rilasciati in data 07.06.2022.

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

Versione 1.0.2 del 07/06/2022

- Aggiornati i controlli relativi ai campi IS201001 e IS043001

IMPLEMENTAZIONI

Nuova gestione Quadro RU

All'interno dei dichiarativi PF-SP-ENC ed SC è stata rivista la gestione del quadro RU.

I crediti d'imposta relativi a tale quadro in base alle loro specifiche caratteristiche sono stati suddivisi nelle seguenti tre macro categorie:

- 1) Crediti con anno d'imposta rinnovabile;
- 2) Crediti con anno d'imposta non rinnovabile;
- 3) Crediti da gestire manualmente.

Entrando nel quadro RU ed indicando il codice del credito d'imposta sarà visibile la macro categoria cui lo stesso appartiene

<input checked="" type="checkbox"/> Frontespizio	Contribuente 4747	Modulo n. 1 di 3	Quadro sospeso <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> RF - Reddito di impresa	1 - RU1 - RU12 2 - RU21 - RU37 3 - RU100 - RU110 4 - RU120 - RU140 5 - RU401 - RU407 6 - RU501 - RU510 7 - RU512 - RU522 8 - RU523 - RU534		
<input type="checkbox"/> RK - Cessione ecced. Ires	Sezione I - Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)		
<input type="checkbox"/> RM - Redditi ass. tassaz.	Codice credito Dati identificativi del credito d'imposta spettante		
<input type="checkbox"/> RN - Determinazione Ires	RU1	C4 Investimenti beni strumentali ex L. 208 /2015	Credito con anno d'imposta non rinnovabile
<input type="checkbox"/> PN - Imputazione reddito	RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1.806
<input type="checkbox"/> RO - Elenco Amministrati	RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	
<input type="checkbox"/> RQ - Imposte sostitutive			
<input type="checkbox"/> RS - Prospetti vari			
<input checked="" type="checkbox"/> RU - Crediti di imposta			
<input type="checkbox"/> RV - Riconciliazione dati			
<input type="checkbox"/> RX - Compensazioni / rin			

Vediamo nel dettaglio il relativo funzionamento.

Per quanto concerne il punto 1), credito d'imposta rinnovabile, nulla cambia come operatività rispetto a quella degli scorsi anni; il credito d'imposta residuo scaturente dal rigo RU12 del dichiarativo confluirà nella situazione debitoria/creditoria e da qui in F24 in seguito della chiusura della dichiarazione con l'anno di imposta uguale a quella del dichiarativo.

Per quanto concerne il credito d'imposta non rinnovabile (punto 2) al fine di ottenere le informazioni circa la stratificazione per anno d'imposta del residuo di cui al rigo RU12 abbiamo creato un apposito prospetto all'interno del quadro RU denominato "Suddivisione credito anno d'imposta"

Contribuente **4747** Modulo n. **1** di **3** Quadro sospeso

1 - RU1 - RU12 | 2 - RU21 - RU37 | 3 - RU100 - RU110 | 4 - RU120 - RU140 | 5 - RU401 - RU407 | 6 - RU501 - RU510 | 7 - RU512 - RU522 | 8 - RU523 - RU534

Sezione I - Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

Codice credito **C4** Dati identificativi del credito d'imposta spettante **Investimenti beni strumentali ex L. 208 /2015** **Credito con anno d'imposta non rinnovabile**

RU1 **1.806**

RU2 Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione **1.806**

RU3 Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)

RU5 Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui ⁽¹⁾ **935** ⁽²⁾ ⁽⁰²⁾ ⁽⁰³⁾ **935**)

RU6 Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24 **Recupera da F24** **510**

RU7 Credito utilizzato ai fini ⁽¹⁾ ⁽²⁾ ⁽³⁾ ⁽⁴⁾ ⁽⁵⁾ ⁽⁶⁾ ⁽⁷⁾

RU8 Credito d'imposta riversato

RU9 Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)

RU10 Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)

RU11 Credito d'imposta richiesto a rimborso

RU12 Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) Vedere istruzioni ⁽¹⁾ ⁽²⁾ **2.231**

Codice tributo per F24 **6869** **Credito d'imposta per investimenti nel mezzogiorno**

Suddivisione credito anno di imposta

Cliccando su tale bottone si aprirà la seguente maschera:

Codice credito **C4** **Investimenti beni strumentali ex L. 208 /2015**

Codice tributo F24 **6869** **Credito d'imposta per investimenti nel mezzogiorno**

* Anno	Credito	Util. a anno imp. -1	Res. anno prec. (RU2)	Utilizzi 2021 (RU6)	Utilizzi esterni	Util. interno (RU7)	Riversato (^)
1 2019	1.700,00	623,00	1.077,00	340,00	0,00	0,00	
2 2020	854,00	125,00	729,00	170,00	0,00	0,00	
3 2021	935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 TOT.	3.489,00	748,00	1.806,00	510,00	0,00	0,00	

Il programma riporta il credito nell'omonima colonna suddiviso per anno d'imposta nelle varie righe della griglia leggendone il valore dall'F24, prendendo a riferimento solo il credito con un residuo.

Nella seconda colonna "Util. a anno imp.-1" vengono riportati, suddivisi per anno, gli utilizzi effettuati in F24 del credito nel corso dell'anno precedente.

Nella terza colonna "Res. Anno prec. (RU2)" viene riportata nelle varie righe la differenza tra la prima e la seconda colonna arrivando al residuo del credito all'anno d'imposta precedente il cui totale dovrà corrispondere a quanto indicato nel quadro RU rigo RU2.

I dati indicati nella colonna "Utilizzi 2021 (RU6)" e nella colonna "Utilizzi esterni" vengono letti dall'archivio F24 in base agli utilizzi effettuati nel corso dell'anno d'imposta riportandoli, in base all'anno del credito, nella colonna "Utilizzi esterni" se si tratta di un utilizzo esterno e nella colonna "Utilizzi 2021 (RU6)" se si tratta di utilizzi differenti da quelli esterni.

La somma del totale di tali due colonne deve essere uguale a quanto indicato nel quadro RU rigo RU6.

Le altre colonne "Util. interno (RU7)", "Riversato (RU8)", "Ced./tras./ch.a rimb." sono gestite manualmente dall'operatore ripotando i valori suddivisi per anno d'imposta del credito utilizzato internamente, di quello riversato e di quello ceduto, trasferito e/o chiesto a rimborso; i totali di tali colonne devono coincidere rispettivamente con i valori di cui al rigo RU7, RU8 e da RU9 a RU11.

Le colonne di tale griglia, ad eccezione di quella dell'utilizzo esterno, dell'utilizzo interno, del credito riversato, di quello ceduto, trasferito e/o chiesto a rimborso non possono essere modificate dall'operatore se non agendo direttamente dall'F24, archivio da cui vengono letti e riportati i valori nella griglia.

Il valore indicato nell'ultima colonna "Residuo (RU12)", ricavata in base a quanto indicato nelle colonne precedenti, deve coincidere come totale con il credito residuo inserito nel quadro RU riga RU12.

Se quanto riportato nel prospetto contenuto all'interno del bottone "Suddivisione credito anno d'imposta" non coincide con quanto indicato nel quadro RU in base ai controlli di cui sopra il programma rilascerà un apposito messaggio di errore specificandone la tipologia, con conseguente mancata possibilità di salvataggio del quadro RU, dando evidenza dell'errore con un triangolino rosso

Sezione I - Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

Codice credito Dati identificativi del credito d'imposta spettante **Credito con anno d'imposta non rinnovabile**

RU1

RU2

RU3

RU5 **Recupera da F24**

RU6

RU7

RU8

RU9

RU10

RU11

RU12

I crediti non rinnovabili dopo la conferma del quadro RU verranno riportati in situazione debitoria/creditoria suddivisi per anno d'imposta

Contribuente

Primo versamento Maggiorazione

Crediti Non utilizzare il credito

Visualizzazione tributi Solo valorizzati Tutti

Priorità Credito manuale Debito manuale

Imposta rateazione 1 Rate 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	2003	IRES - Saldo	2021				1	2.400,00	1		2.400,00		
2	2001	IRES Acconto - 1' rata	2022				2	1.200,00	1		341,00	859,00	
3	2002	IRES Acconto - 2' rata o un	2022					1.200,00					
4	6715	AGEVOLAZ ESERCIZIO TI	2021	1.000,00	1.000,00	4				1.000,00			
5	6869	CRED IMPOSTA INVEST I	2019	737,00	427,00	1				427,00			
6	6869	CRED IMPOSTA INVEST I	2020	559,00	379,00	2				379,00			
7	6869	CRED IMPOSTA INVEST I	2021	935,00	935,00	3				935,00			
8		Totale		3.231,00	2.741,00			4.800,00		2.741,00	2.741,00	859,00	

Esegui calcolo

A seguito della chiusura del dichiarativo verrà scritto in F24 solo l'utilizzo eventualmente scaturente dalla delega compensativa abbinandolo al credito relativo.

La terza tipologia di crediti "Crediti da gestire manualmente", che racchiude crediti che non vengono utilizzati in compensazione in F24 ma solo interna, crediti non ancora autorizzati e/o crediti suddivisi in rate....., non verranno riportati nella situazione debitoria/creditoria.

Se si possono utilizzare in compensazione dovranno essere inseriti in F24 manualmente da parte dell'operatore.

Il programma in seguito alla chiusura del dichiarativo darà evidenza di tali crediti con un apposito messaggio

Schermo Stampe Funzioni Help

Descrizione
El crediti da quadro RU non gestiti automaticamente in situa.debitoria/creditoria e non trasf.in F24
Modulo 3: Credito I1

Bottone maestrini in visualizzazione dettaglio reddito

Posizionandosi in un campo del dichiarativo e cliccando sull'icona di visualizzazione dettaglio reddito (SHIFT+F6) sarà possibile visualizzare il mastrino del conto che ha popolato il campo del dichiarativo, se derivante da contabilità.

2022

Contribuente 9 Quadro n. 1 Quadro sospeso

1 - RF1 - RF12 2 - RF13 - RF28 3 - RF30 - RF42 4 - RF43 - RF56 5 - RF57 - RF68 6 - RF70 - RF140 7 - ISA

Variazioni in aumento (1)

RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (art. 92, 92-bis 93, 94)		
RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)	(1)	(2)
RF15	Interessi passivi in deducibili		
	IRES corrente		
RF16	Imposte in deducibili o non pagate (art. 99, comma 1)	(99)	(1)
RF17	Oneri di utilità sociale Erogazioni liberali	(1)	(2)
RF18	Spese per mezzi di trasporto in deducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR	(1)	(2)

2022

Anno d'imposta 2021
Codice contribuente 9
Tipo Dichiarazione Società capitali Progressivo dichiar. 1 Nr. modulo IVA 1
Campo di arrivo RF016001 Totale dettaglio 1.000,00

*	Tipo	Data	Campo di partenza	Descrizione	Importo
1	Contabilita'	09/06/2022	DICH-RED	Attività: 01 Conto: 92.01.004 - IMU (IMMOBILI STR	400,00
2	Contabilita'	09/06/2022	DICH-RED	Attività: 01 Conto: 92.01.004 - IMU (IMMOBILI STR	600,00
3				*** TOTALE ***	1.000,00

Attività: 01 Conto: 92.01.004 - IMU (IMMOBILI STRUMENTALI)

Mastrini

Azienda	9	
Esercizio di partenza	2021 / 0	Tipo S - Sottovoce
Codice	92.01.004	IMU (IMMOBILI STRUMENTALI)
Sottovoce p. dei conti		
Progressivo attività	1	
Centro di costo	0	Saldo precedente per conti economici
Da data competenza		Saldo 2021 / 0 1.000,00 Dare
A data competenza	31/12/2021	Compresso Extracontabili Solo ExTracontabili

Visualizza movimenti		Totale Causali		Visual. controPartite		Visual. Sottovoce C/F		Al netto della Ritenuta	
Data regis.	Data doc.	Nr. Doc.	Reg. IVA	Nr. Prot.	Descrizione causale - descrizione aggiuntiva	Dare	Avere	Saldo	
1					SALDO PRECEDENTE			0,00	
2	30/11/21			1	GIROCONTO	1.000,00		1.000,00	
Totale importi Dare		1.000,00		Saldo del periodo		1.000,00		Totale importi Avere	

CORREZIONI

In alcuni casi in seguito all'importazione da contabilità negli ISA i valori riportati nel rigo F2 campo 1 non venivano visualizzati correttamente.

In alcuni casi eseguendo l'invio mail della stampa situazione IMU dettagliata e stampa lettera versamenti IMU il programma segnalava erroneamente la mancanza di dati da inviare.

COMUNICAZIONE

Si riporta di seguito il comunicato di Assosoftware pubblicato in data 27/05/2022 sul sito istituzionale avente ad oggetto le dichiarazioni IMU :

"AssoSoftware, l'Associazione nazionale dei produttori di software gestionale e fiscale, per favorire l'attività dei propri associati e degli operatori del settore nella predisposizione delle procedure software relative alle dichiarazioni IMU 2022, segnala che è in corso un'interlocuzione con il Dipartimento delle Finanze, che ci ha permesso di condividere la necessità di pubblicare una nuova modulistica per le dichiarazioni IMU dell'anno corrente.

Tra gli altri interventi, si segnalano i dati per la compilazione della "Autodichiarazione aiuti di Stato" nei casi in cui si è beneficiato dell'esenzione dell'imposta IMU per emergenza da Covid-19.

Considerata l'imminente pubblicazione della nuova modulistica, AssoSoftware invita le aziende associate ad attendere l'uscita del provvedimento ministeriale per l'abilitazione delle dichiarazioni 2022 e ad informare adeguatamente i propri clienti circa le prossime novità sul tema."

La prossima settimana, in mancanza dei chiarimenti ufficiali attesi, provvederemo a distribuire la versione dello scorso anno esclusivamente per quanto concerne la dichiarazione IMU degli ENC rimandando l'uscita della nuova dichiarazione IMU all'indomani della pubblicazione ufficiale del nuovo modello.