

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	24.03.08.c00
Tipo Versione	Aggiornamento
Data di rilascio:	24/10/2024

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_2438c0_fsetup0.exe"

(Aggiornamenti software\2024\GISREDDITI\GISREDDITI 24.03.08.00)



COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	24.02.03
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	24.00.04
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_2438c0_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

Controlli PF, SC, ENC, SP, IRAP e CNM del 17/10/2024

Gestione secondo acconto tributi Erario, IRES, IRAP ed IVS

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

Implementazioni: scheda di sintesi Concordato Preventivo Biennale

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 "2024 Redditi").

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

SOMMARIO

PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.4.1	3
SC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.2	3
ENC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.1	3
SP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.0	3
IRAP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.2.0	3
CNM: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.1	4
GESTIONE 2° ACCONTO TRIBUTI ERARIO-IRES-IRAP	4
GESTIONE 2° ACCONTO TRIBUTI IVS	5
STAMPA LETTERA ACCONTI DI NOVEMBRE	6
COMUNICAZIONE PER I REGIMI DI TONNAGE TAX, CONSOLIDATO, TRASPARENZA E PER L'OPZIONE IRAP	6
IMPLEMENTAZIONI: SCHEDA DI SINTESI CPB	8
CORREZIONI	9

PF: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.4.1

Allineato il programma alla nuova versione 1.4.1 dei controlli relativi al dichiarativo PF rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.4.1 del 17 ottobre 2024

- In conformità a quanto previsto nell'aggiornamento delle specifiche tecniche di recente emanazione, sono stati ammessi i valori 21, 22 e 23 per la casella "Situazioni particolari" presente nel frontespizio

SC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.2

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.2 dei controlli relativi al dichiarativo SC rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.3.2 del 17 ottobre 2024

- Aggiornamento del controllo relativo al campo RN11 colonna 2

ENC: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.1

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.1 dei controlli relativi al dichiarativo ENC rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.3.1 del 17 ottobre 2024

- Aggiornamento del controllo relativo al campo RW1 colonna 29

SP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.0

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.0 dei controlli relativi al dichiarativo SP rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.3.0 del 17 ottobre 2024

- Aggiornamento del controllo relativo al campo RW1 colonna 6
-

IRAP: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.2.0

Allineato il programma alla nuova versione 1.2.0 dei controlli relativi al dichiarativo IRAP rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.2.0 del 17 ottobre 2024

- Aggiornamento del controllo relativo al campo IS201 colonna 1 per tipo codice aiuto 6

CNM: ALLINEAMENTO MODULI DI CONTROLLO VERSIONE 1.3.1

Allineato il programma alla nuova versione 1.3.1 dei controlli relativi al dichiarativo CNM rilasciati in data 17/10/2024.

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

Versione 1.3.1 del 17 ottobre 2024

- Corretta anomalia sul controllo dei codici credito ammessi relativi al rigo 1 del Quadro CC

GESTIONE 2° ACCONTO TRIBUTI ERARIO-IRES-IRAP

Utilità

Gestione 2° acconto tributi Erario

Gestione 2° acconto Ires SC

Gestione 2° acconto Ires ENC

Gestione 2° acconto Irap

I programmi, presenti nei vari menù di utilità dei dichiarativi, permettono di modificare manualmente l'importo della 2' rata di acconto e di riportare tale variazione direttamente nella gestione tributi dell'F24.

Oltre agli acconti IRPEF, IRES, relative maggiorazioni ed addizionali, IRAP, è possibile modificare anche gli acconti relativi all'imposta sostitutiva relativa al regime di vantaggio / regime forfetario (da quadro LM), all'imposta sostitutiva lezioni private (da quadro RM), alla cedolare secca, all'imposta sul valore degli immobili situati all'estero, all'imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero e all'imposta sul valore delle crypto-attività (da quadro RW).

La prima operazione da eseguire è quella di cliccare sul bottone "Visualizza importi" (è prevista anche la possibilità di selezionare le dichiarazioni collegate ad uno specifico codice di mittente telematico, effettuare la gestione di un contribuente specifico o procedere con alcuni contribuenti attraverso un'apposita "Lista"):

The screenshot shows a software interface for managing tax payments. At the top, there are navigation icons and a year selector set to 2024. Below this is a search form with fields for 'Mittente telematico', 'Codice contribuente', and 'Lista ditte'. There are also checkboxes for 'Solo Soggetti ISA' and 'Solo Titolari di partita IVA'. A red box highlights a button labeled 'Visualizza importi'. Below the search form is a table with 13 columns: *, Contribuente, Dich., Sogg. ISA, Tit. P.Iva, Ricavi/Compensi, Tributo, Imp. Dov., 2° acconto, Sim. Imp. Dov., 2° acc. 100%, Importo in F24, and Importo da v ^.

*	Contribuente	Dich.	Sogg. ISA	Tit. P.Iva	Ricavi/Compensi	Tributo	Imp. Dov.	2° acconto	Sim. Imp. Dov.	2° acc. 100%	Importo in F24	Importo da v ^
326	99979	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	41.520,00	Cedolare	600,00	300,00	0,00	0,00	300,00	
327	99979	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	41.520,00	Reg.Forfet	1.785,00	892,00	0,00	0,00	892,00	
328	100040	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	50.000,00	Irpef	8.743,00	4.372,00	0,00	0,00	4.372,00	
329	100040	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	50.000,00	Cedolare	3.906,00	1.953,00	0,00	0,00	1.953,00	
330	100040	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	50.000,00	Reg.Forfet	5.850,00	2.925,00	0,00	0,00	2.925,00	
331	101016	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	Irpef	4.830,00	2.898,00	0,00	0,00	2.898,00	
332	101016	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	Ivafe	120,00	120,00	0,00	0,00	120,00	
333	101016	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	Criptoatt.	300,00	180,00	0,00	0,00	180,00	

In dettaglio il contenuto delle singole colonne:

- **Dich.** – il numero progressivo della dichiarazione;

- **Sogg. ISA** – soggetto che svolge attività economiche per le quali sono stati approvati gli indici sintetici di affidabilità fiscale e che dichiarano ricavi o compensi di ammontare non superiore al limite stabilito o soggetto collegato agli stessi (quale ad es: soggetti che partecipano a società, associazioni e imprese ai sensi degli articoli 5, 115 e 116 del TUIR);
- **Tributo** - viene indicato il tributo relativo all'importo dell'acconto;
- **Imp. Dov** - viene indicata l'imposta dovuta scaturente dal dichiarativo;
- **2' acconto** - viene indicato l'importo della 2' rata di acconto che è stato calcolato durante la chiusura della dichiarazione;
- **Sim. Imp. Dov** - imposta dovuta presente nella dichiarazione di prova n. 9 per la tipologia di imposta prevista per la riga; in mancanza di dichiarazione di prova non viene riportato nulla in tale colonna;
- **2' acc 100%** – Importo del secondo acconto calcolato prendendo come base di riferimento il 100% dell'imposta dovuta simulata, presente nella dichiarazione di prova n. 9, con sottrazione del primo acconto presente nella dichiarazione originaria (in quanto quest'ultimo è quello che è confluito in F24 e presumibilmente pagato);
- **Importo in F24** – è l'importo dell'acconto attualmente presente nella gestione tributi F24 (se gli importi riportati in tale colonna e quelli riportati nella colonna 2' acconto sono diversi, vengono indicati in "rosso");
- **Importo da versare** – è l'importo che l'operatore può indicare manualmente al fine di riportare/sostituire quello già presente nella gestione tributi che sarà anche memorizzato tra gli acconti del quadro di chiusura della dichiarazione;
- **agg. F24** – l'operatore può indicare, inserendo la spunta nella casella, se l'importo presente nella colonna "Importo da versare" deve essere riportato/sostituito nella gestione tributi F24 (**NB:** se il modello F24 di Novembre - fine periodo - è stato già predisposto in via "**definitiva**" e quindi "**bloccato**", la casella della spunta non è accessibile).

Nella colonna "**Avvertenze**" possono essere evidenziate le seguenti indicazioni:

- **Dichiarazione aperta;**
- **2' acc. modificato** – indica che nel quadro di chiusura della dichiarazione è stato modificato manualmente l'importo calcolato in automatico;
- **2' acc. già versato** – indica che l'importo del tributo, presente in gestione tributi F24, è stato già predisposto in via "**definitiva**" e quindi "**bloccato**".

Quando viene effettuata la conferma premendo l'apposita icona di "**conferma**" presente in alto a sinistra (comando F9) , se è **presente la spunta** nella casella "**Agg. F24**", l'importo presente nella colonna "importo da versare" viene riportato nella gestione F24 tributi, nel mese di novembre - fine periodo, in sostituzione dell'importo già presente.

E' possibile utilizzare il programma più volte sapendo che nella colonna "importo da versare" verrà riproposto quello "confermato" in precedenza; nelle altre colonne invece i valori verranno sempre riconteggiati e sovrascritti ad ogni esecuzione.

Inoltre, nella tool-bar, è presente il bottone  al fine di esportare, in un foglio Excel, tutti i dati presenti nella griglia di calcolo.

GESTIONE 2° ACCONTO TRIBUTI IVS

Utilità

Gestione 2° acconto IVS

Per quanto riguarda l'IVS la griglia si presenta in tale maniera:

* Tipo	Contribuente	Dich.	Sogg. ISA	Imp. Dov.	2° acconto	Sim. Imp. Dov.	2°acc. 100%	Importo in F24	Importo da versare	Agg. F24
31 TIT 3456		1	<input checked="" type="checkbox"/>	2.037,60	1.018,80	2.037,60	1.018,80	1.018,80	0,00	<input type="checkbox"/>
32 PRO 3902		1	<input checked="" type="checkbox"/>	1.313,93	656,96	0,00	0,00	656,96	0,00	<input type="checkbox"/>
33 TIT 5008		1	<input checked="" type="checkbox"/>	1.466,88	733,44	0,00	0,00	733,44	0,00	<input type="checkbox"/>
34 COL 5008		1	<input checked="" type="checkbox"/>	380,40	190,20	0,00	0,00	190,20	0,00	<input type="checkbox"/>
35 COL 5008		1	<input checked="" type="checkbox"/>	1.220,40	610,20	0,00	0,00	610,20	0,00	<input type="checkbox"/>
36 TIT 7001		1	<input type="checkbox"/>	5.180,40	2.590,20	0,00	0,00	2.590,20	0,00	<input type="checkbox"/>
37 PRO 7071		1	<input type="checkbox"/>	4.880,30	2.440,15	0,00	0,00	2.440,15	0,00	<input type="checkbox"/>
38 TIT 0005		1	<input checked="" type="checkbox"/>	3.266,04	1.633,02	0,00	0,00	1.633,02	0,00	<input type="checkbox"/>
39 TIT 0061		1	<input checked="" type="checkbox"/>	11.273,32	5.636,66	0,00	0,00	5.636,66	0,00	<input type="checkbox"/>
40 TIT 0091		1	<input checked="" type="checkbox"/>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>

Le colonne ivi indicate hanno le stesse funzionalità di quelle della gestione secondo acconto tributi erario prima indicate cui si rimanda, con l'aggiunta della colonna "Tipo" che identifica la tipologia di contribuente indicato:

- TIT – Titolare;
- COA – Coadiuvante;
- COL – Collaboratore;
- PRO – Professionista.

STAMPA LETTERA ACCONTI DI NOVEMBRE

Stampe

St. lettera acconti di novembre

Il programma, presente nei vari menù "Stampe" dei dichiarativi, permette di stampare/inviare/pubblicare la lettera di comunicazione degli acconti di fine novembre relativi alle imposte Erario/Inps/Ires/Irap.

Dopo aver predisposto/verificato gli importi del 2° acconto delle imposte Erario/Inps/Ires/Irap, è possibile gestire una specifica lettera di comunicazione. Questa lettera viene distribuita in formato "doc" e può essere personalizzata con facilità direttamente dall'operatore.

Per maggiori dettagli sull'operatività del programma invitiamo a consultare la scheda operativa "**Lettera_Acconti_Novembre.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**.

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

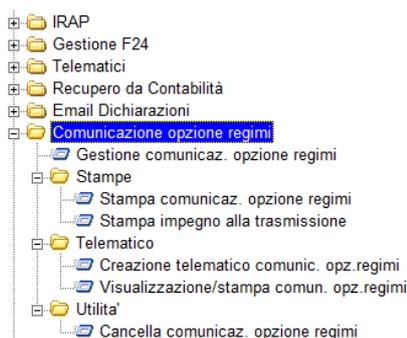
Con questo modello sono comunicate:

- 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 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.

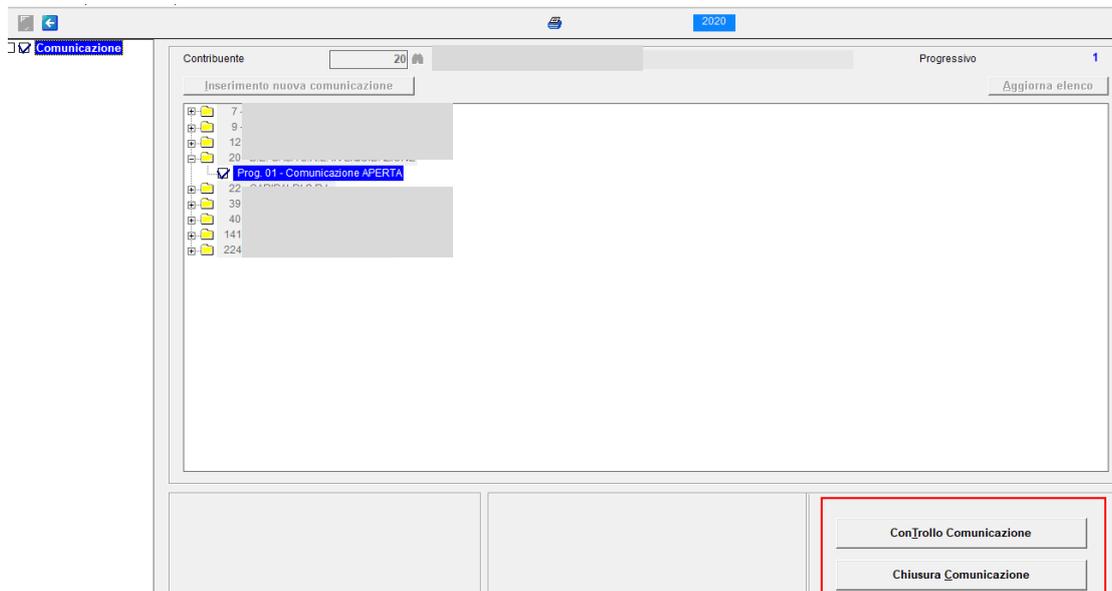
La comunicazione va presentata in via telematica:

- 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.



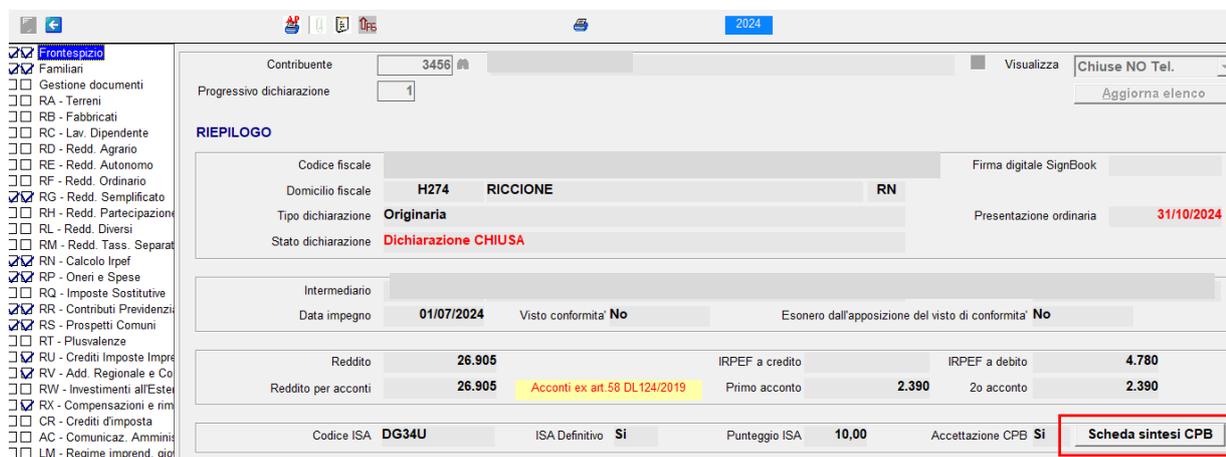
Selezionato il soggetto dopo aver cliccato invio o il bottone "inserimento nuova comunicazione" verrà richiesta la conferma alla creazione della comunicazione:



che permette di accedere alla compilazione del modello della comunicazione.

IMPLEMENTAZIONI: SCHEDA DI SINTESI CPB

Nella maschera di ingresso della gestione di ciascuna tipologia di dichiarativo è stato inserito un apposito bottone denominato "Scheda sintesi CPB"



Cliccando su tale bottone sarà possibile visualizzare la scheda di sintesi relativa al Concordato preventivo biennale presente nel cassetto fiscale dei vari contribuenti definita nel sito dell’ADE come **“Strumento di ausilio personalizzato** per calcolare gli importi da versare per aderire alla forma di ravvedimento speciale per i periodi di imposta dal 2018 al 2022”.

Per poter visualizzare la scheda di sintesi relativa al CPB occorre averla scaricata precedentemente dalla procedura GISTEL come riportato nel proseguio.

Con l’aggiornamento di GIS Base versione 24.00.04c00 del 23/10/2024, è stata introdotta una nuova funzionalità per gestire lo scarico della “Scheda di sintesi Concordato Preventivo Biennale”.

Accedendo alla procedura “GISTEL- menù Cassetto fiscale occorrerà selezionare la funzione “Aggiorna dati cassetto fiscale”

Nella maschera che si aprirà occorrerà indicare il codice del mittente telematico, impostare il flag nel campo “Dati ravvedimento CPB” e cliccare in seguito con l’apposito tasto di conferma attendendo che il programma termini l’elaborazione, la cui tempistica dipenderà dalla quantità di ditte per cui si esegue lo scarico.

Ai fini dello scarico della “Scheda di sintesi Concordato Preventivo Biennale”, è necessario che il cliente abbia delegato il mittente ad accedere al proprio cassetto fiscale e che il cliente sia presente nella procedura GIS Redditi.

CORREZIONI

Corretta la maschera di riepilogo del dichiarativo che in alcuni casi, pur in presenza di concordato preventivo biennale accettato, riportava erroneamente l’informazione relativa all’accettazione CPB lasciando la dicitura “No”.

Corretta la stampa del quadro P della dichiarazione SP che in alcuni casi riportava erroneamente il valore nel campo “Tipo”.

Corretta nella dichiarazione di prova la simulazione del concordato preventivo biennale per IRAP che in alcuni casi non conteggiava l’imposta.