

## Note di Rilascio Utente

### Versione 12.50.10 - Tutti gli Applicativi

#### INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eeguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.  
La FIX 12.50.10 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 12.50.00



#### **Come consultare la documentazione dalla Barra degli strumenti**

La documentazione consultabile in B.Point SOLUTION PLATFORM, è suddivisa in sezioni:

**** <u>ULTIMI DOCUMENTI RILASCIATI</u>	☛ Posta nella parte superiore dell'elenco, con tutti i documenti rilasciati con l'aggiornamento
**** <u>GUIDE OPERATIVE</u>	☛ Contiene le guide di riferimento di tipo operativo.
**** <u>MANUALI</u>	☛ Suddivisi per aree di competenza: CONTABILE-FISCALE-PAGHE-AZIENDALE-STUDIO/ASSOCIAZIONI
**** <u>STORICO NOTE DI RILASCIO</u>	☛ Posta a fondo elenco, con le note di rilascio distribuite a partire dalla release 11.00

La suddivisione delle note di rilascio è per tipologia di utenza:

➤ <i>NR TUTTI gli UTENTI - Ver. 12.00.xx</i>	☛ Informazioni su Moduli utilizzati da tutti gli utenti
➤ <i>NR STUDIO - Ver. 12.00.xx</i>	☛ Informazioni su Adempimenti a carattere CONTABILE, FISCALE e GESTIONE dello STUDIO
➤ <i>NR Utenti PAGHE - Ver. 12.00.xx</i>	☛ Informazioni su Moduli utilizzati per la GESTIONE DEL PERSONALE
➤ <i>NR Utenti AZIENDA - Ver. 12.00.xx</i>	☛ Informazioni sul Modulo AZIENDALE



#### WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

- Comodamente dallo Studio, seguire il corso in diretta (possibilità di rivederlo in un momento successivo il corso è anche disponibile in modalità registrata)
- Subito operativi, i Web Seminar offrono una formazione puntuale, approfondita ed interattiva
- Filo diretto con WKI, i Web Seminar sono tenuti direttamente dagli esperti WKI ai quali, in modo interattivo, è possibile porre domande e chiedere chiarimenti durante l'evento.



#### CONTENUTO AGGIORNAMENTO

<b>Diagnostici</b>	<b>2</b>	Unico Persone Fisiche – Quadro RH – Reddito rideterminato acconti in presenza di Società in perdita sistematica	<b>3</b>
Unico Persone Fisiche – Domicilio Fiscale al 01/01/2011	2	Unico Persone Fisiche – Prospetto ACE (rigo RS37)	3
Unico Persone Fisiche – Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti)	2	Unico Società di Persone – Rigo N21 ACE deduzione per Capitale Investito	4
Unico Persone Fisiche – Rigo M33 Imposta su immobili detenuti all'estero	2	<b>Modulo Base</b>	<b>4</b>
Unico Persone Fisiche – Quadro RM - Sez. XVI - Imposte su immobili ed Attività finanziarie detenute all'estero - Rigo RM33	3	Impegno a trasmettere	4
Calcolo imposta dovuta	3	<b>Modulo Contabile</b>	<b>4</b>
Unico Persone Fisiche - Quadro RR	3	Detrazione forfetaria di 1/3 per cessioni o concessioni di ripresa televisiva e di trasmissione radiofonica	4
Gestione Artigiani e Commercianti	3	<b>Modello 730</b>	<b>4</b>
		Oneri sezione III – Spese di ristrutturazione edilizia	4

Tabulato ASCII	4	Funzione "Cancella Dichiarazione"	10
<b>Modelli Unico</b>	<b>5</b>	<i>Avvertenza</i>	<i>10</i>
Dichiarazioni Correttiva / Integrativa	5	Avanzamento DR. Complementari	11
<i>Avvertenza</i>	5	Esportazione / Importazione Dichiarazioni	
Funzioni di recupero dati disattivate	6		11
<b>Modelli Unico / Modello IRAP</b>	<b>7</b>	<i>Avvertenza</i>	<i>11</i>
Aggiornamento Controlli SOGEI	7	Funzioni di recupero dati disattivate	11
<b>Modello Unico Persone Fisiche</b>	<b>7</b>	<b>Immobili (IMU)</b>	<b>12</b>
Oneri sezione III – Spese di ristrutturazione edilizia	7	Gestione Incongruenze	12
Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti)	7	<b>Paghe e Stipendi</b>	<b>12</b>
Immobili STORICI - Stampa Simulata quadro RN	7	Sospensioni Sisma Emilia - Contributi INPS ditta	12
<b>Unico Società di Capitali</b>	<b>8</b>	Travaso Quadri - Modello 770 quadro SX	13
Stampa Prospetto Soci in trasparenza	8	<b>Associazioni / Parcelle e Fatture</b>	<b>13</b>
<b>Studi di Settore</b>	<b>8</b>	Anteprima di un documento in trasformazione da "Proforma" a "Reale"	13
Rilascio GERICO 2012 - Versione 1.0.1	8	Estrapolatore Modelli Unico e Dichiarazione Consolidato Nazionale e Mondiale	14
Specifiche tecniche definitive	8		
<b>Modello IRAP</b>	<b>9</b>		
Dichiarazione Correttiva / Integrativa	9		

## Diagnostici

### Unico Persone Fisiche – Domicilio Fiscale al 01/01/2011

In alcuni casi, in presenza di *Fatti modificativi* nel 2010, nel campo <Domicilio Fiscale al 01/01/2011> veniva riportato il Comune all'01/01/2010 anziché all'01/01/2011.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre sostituire il Comune presente con il Comune all'01/01/2011 (scelta "*FR Frontespizio*") e **ricalcolare la dichiarazione**.

#### Dichiarazioni con Delega F24 già stampata in Effettivo

Riabilitare la Delega e ricalcolare la dichiarazione.

### Unico Persone Fisiche – Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti)

Con la CM 28/E del 2/07/2012 vengono dettate nuove disposizioni in materia di imposta dovuta in misura fissa nel caso siano detenute *Attività finanziarie all'estero*.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche per le quali sono presenti *Attività finanziarie all'estero con imposta in misura fissa*.



Al termine viene **stampato l'elenco delle anagrafiche da ricontrollare**.

Per gli interventi al software, leggere quanto riportato al CAP. "MODELLO UNICO PF → Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti)".

### Unico Persone Fisiche – Rigo M33 Imposta su immobili detenuti all'estero

La CM 28/E del 2/7/2012 chiarisce che ai fini dell'applicazione della soglia di esenzione di 200,00 Euro occorre far riferimento all'imposta determinata sul valore complessivo dell'immobile a prescindere dalle quote e dal periodo di possesso.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica.

- ✓ **Dichiarazioni con Delega F24 NON STAMPATA in DEFINITIVO:** vengono ricalcolati in automatico i quadro RM - rigo M33 ed evidenziate le anagrafiche nella stampa prodotta.
- ✓ **Dichiarazioni con Delega F24 STAMPATA in DEFINITIVO:** vengono evidenziate nella stampa prodotta con la segnalazione di RIABILITARE LA DELEGA F24 ed ESEGUIRE il RICALCOLO DICHIARAZIONE (*scelta RD*), per ricalcolare l'imposta da versare - quando l'imposta determinata sul valore complessivo dell'immobile è superiore a 200,00 Euro - indipendentemente da quota e periodo di possesso.



Questo diagnostico (*Rigo M33 Imposta su immobili detenuti all'estero*) e quello descritto al punto precedente (*Rigo M33 Attività finanziarie - Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti*) producono un unico tabulato.

### Unico Persone Fisiche – Quadro RM - Sez. XVI - Imposte su immobili ed Attività finanziarie detenute all'estero - Rigo RM33 Calcolo imposta dovuta

Per le sole anagrafiche con il rigo M33 caricato dopo l'installazione della Rel. 12.50.00, per il calcolo dell'imposta dovuta è stata applicata l'aliquota dello 0,7% anziché dello 0,76% e, nei casi di possesso inferiore a 12 mesi, l'imposta non veniva calcolata.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre **richiamare il quadro RM e riconfermare il Rigo 33**.

### Unico Persone Fisiche - Quadro RR Gestione Artigiani e Commercianti

La Circolare INPS n.90 del 27/06/2012 stabilisce che il reddito imponibile per il calcolo della contribuzione dovuta è dato applicando la formula:

$$RF47 - (RF48 + RF50, \text{col.1}) + [RG29 - (RG31 + RG33, \text{col.1})] + [\text{somma algebrica (colonne 4 da RH1 a RH4 con codice 1,3 e 6 e colonne 4 da RH5 a RH6)} - RH12] + RS37 \text{ col.11}$$

Di conseguenza sono state adeguate le procedure al nuovo conteggio.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre **richiamare e riconfermare il quadro "CO Contributi IVS"**.

### Unico Persone Fisiche – Quadro RH – Reddito rideterminato acconti in presenza di Società in perdita sistematica

In alcuni casi, sul quadro RH dell'Unico PF non è stato riportato il reddito rideterminato acconti derivante da una Società in perdita sistematica.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre **rieseguire il prelievo nel quadro RH dell'Unico PF**.

### Unico Persone Fisiche – Prospetto ACE (rigo RS37)

In presenza di Impresa Familiare e di partecipazione in Società di Persone, nella quota ACE attribuita al *collaboratore familiare* è stata considerata anche la quota ACE della partecipazione in Società di Persone.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Persone Fisiche, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre **richiamare il quadro RS e riconfermare il prospetto ACE (rigo RS37)**.

## Unico Società di Persone – Rigo N21 ACE deduzione per Capitale Investito

In alcuni casi, in presenza di ACE non interamente utilizzata e riportata nel quadro di impresa e di reddito minimo delle *società non operative*, l'importo del rigo RN21 non era corretto.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso nel Modulo Unico Società di Persone, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche rientranti nella casistica.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre **effettuare il ricalcolo della Dichiarazione e rieseguire il riporto nelle dichiarazioni dei soci.**

[Torna al sommario](#)

## Modulo Base

### Impegno a trasmettere

Integrata l'immagine dell'impegno a trasmettere, con la nuova casella "Data di ricezione" da compilare manualmente:

Il sottoscritto:  
 dichiara di aver ricevuto copia della dichiarazione trasmessa e copia della comunicazione dell'Agenzia delle entrate attestante l'avvenuta ricezione dei dati

<b>Data di ricezione</b>	<b>Firma leggibile del contribuente</b>
Data	



La nuova casella relativa alla "Data di ricezione" permette l'indicazione di una diversa data rispetto a quella dell'Impegno a trasmettere (in questo modo risulta più evidente che la compilazione di questa sezione - con la quale l'intermediario può acquisire dal contribuente ricevuta dell'avvenuta consegna dell'*Attestazione telematica di avvenuta trasmissione della dichiarazione al servizio Entratel* - viene effettuata in un momento diverso rispetto all'impegno a trasmettere assunto.

[Torna al sommario](#)

## Modulo Contabile

### Detrazione forfetaria di 1/3 per cessioni o concessioni di ripresa televisiva e di trasmissione radiofonica

Possibilità per i soggetti che svolgono attività di intrattenimento (*Anagrafica Azienda* → opzione <Attività intratten.>), di registrare le fatture inerenti ad operazioni di cui all'art.74, c.6, del DPR 633/1972, relative a *cessioni o concessioni di ripresa televisiva e di trasmissione radiofonica* alle quali si applica la detrazione forfetaria di 1/3.



Indicando la percentuale di detrazione "33" nel *castelletto IVA*, in sostituzione della percentuale "50" proposta dalla procedura, viene assunta quale **percentuale di detrazione il 33,33% (1/3)** che verrà riportata ed utilizzata nella Liquidazione IVA.

[Torna al sommario](#)

## Modello 730

### Oneri sezione III – Spese di ristrutturazione edilizia

Con la Circolare 19/E dell'1/6/2012, l'Agenzia delle Entrate ha confermato la soppressione dell'obbligo di *preventiva comunicazione* anche per i box *pertinenziali* (capitolo 1.2).

Abilitato il bottone [DATI IMMOBILI] anche nel caso di acquisto nel 2010 di box *pertinenziale*.

### Tabulato ASCII

Riporto delle informazioni relative alla PRIMA e SECONDA rata di acconto IRPEF.

[Torna al sommario](#)

## Modelli Unico

### Dichiarazioni Correttiva / Integrativa

Scelta FISCALE 22/23/24 - 01. Gestione Contribuente → Dichiarazioni → DC. Dichiarazioni Complementari

#### Avvertenza

A partire dal periodo di imposta 2009 NON è più possibile compilare le Dichiarazioni Correttive e Integrative relative al Modello IRAP dalla scelta "Dichiarazioni Complementari" presente nei modelli Unico.

Rilascio delle procedure per la gestione della Dichiarazione Correttiva e della Dichiarazione Integrativa.

*Modalità operative*

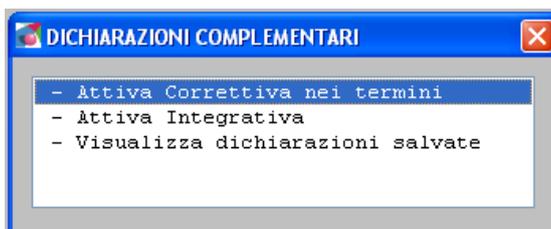


L'attivazione della Dichiarazione Correttiva/Integrativa è consentita **solo se sono state preventivamente eseguite** le funzioni "Dichiarazione telematica" e "Creazione telematico" per la Dichiarazione "ORIGINARIA".

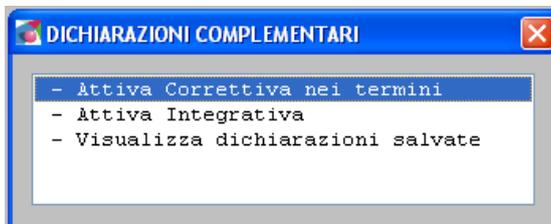
Richiamando una Dichiarazione già inserita in una fornitura telematica, appare il messaggio:



Il nuovo bottone [DR Complementari] consente di accedere direttamente alla finestra di selezione per la generazione della DR Correttiva o Integrativa:



Rispondendo [Sì], la gestione delle Dichiarazioni Complementari si attiva dalla funzione "DC. Dichiarazioni Complementari":



Attivando la Dichiarazione Correttiva/Integrativa è possibile salvare la Dichiarazione ORIGINARIA (scelta consigliata: rispondere (Sì) alla domanda; rispondendo (No) non viene eseguita alcuna copia) e visualizzarla successivamente nella scelta "Visualizza dichiarazioni salvate".



In funzione della selezione viene valorizzato automaticamente il campo <INTEGRATIVA> oppure <CORRETTIVA> presente nei "Dati Generali".



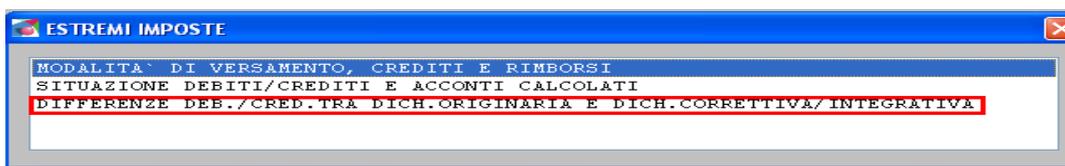
Per la compilazione di "DR Integrativa a Rimborso", valorizzare manualmente le opzioni <Integrativa=N> e <Integrativa a Rimborso=S> (le due opzioni sono alternative).

Esempio Videata DG Unico PF:

TIPO DICHIARAZIONE		DATA VALIDITA' O PRESENTAZIONE		00/00/0000	
PARTITA IVA	S	-	01630730032		
REDDITI	S	IRAP	S	EVENTI ECCEZIONALI	
IVA	S	CODICE IVA	AUTOGR		
MODULO RW	N	QUADRO VO	N	QUADRO AC	N
STUDI SETTORE	S	PARAMETRI	N	INDICATORI	N
CORRETTIVA	N	INTEGRATIVA	N	INTEGRATIVA A FAVORE	N
		INTEGRATIVA RIMBORSO	S	CANONE RAI	

Procedere con la modifica della Dichiarazione ORIGINARIA.

Nella funzione "EI *Estremi Imposte*" → sezione "Differenze Debiti/Crediti tra Dichiarazione Originaria e Dichiarazione Correttiva/Integrativa" vengono evidenziati, per singolo tributo, gli importi a Debito/Credito determinati con la Dichiarazione Originaria e quelli con la Dichiarazione Correttiva/Integrativa; con lo specifico tasto funzione è possibile stamparli.



.... "DG. Dati Generali" dopo la modifica alla Dichiarazione Originaria

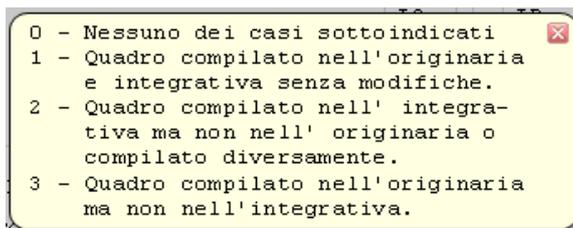
La funzione "Attiva integrativa" riporta nella sezione dei quadri compilati presente nei "Dati Generali":

- ✓ "0" se sulla Dichiarazione ORIGINARIA il quadro era valorizzato [N]
- ✓ "1" se sulla Dichiarazione ORIGINARIA il quadro era valorizzato [S]

PROSPETTO DI RIEPILOGO QUADRI COMPILATI - DIRETTE - IVA															
REDDITI															
RA	0	RB	0	RC	0	FA	0	RP	0	RN	1	RV	1	RX	1
RE	0	RH	0	RL	0	RM	0	RR	0	RT	0	RD	0	RF	0
RG	0	RQ	0	RS	0	RU	0	CR	0	EC	0	FC	0	CE	0
CM	1														



Modificare manualmente il valore dei campi (con 0, 1, 2, 3) in relazione alle rettifiche effettuate secondo la seguente tabella:



Terminate le modifiche, eseguire la stampa ministeriale in modalità "REALE" del Modello Unico e procedere con l'invio telematico.

### Funzioni di recupero dati disattivate

Quando le tipologie di dichiarazione sono diverse tra Unico ed IRAP, per esempio Dichiarazione Unico Ordinaria e - Dichiarazione IRAP Integrativa, sono inibite alcune operazioni di recupero dati.

#### Dichiarazione Modelli Unico

Inibite le funzioni:

- ✓ AI Abilita Importi
- ✓ SD Simulata Delega
- ✓ RI Riepilogo Imposte
- ✓ SI Stampa riepilogo Imposte

[Torna al sommario](#)

## Modelli Unico / Modello IRAP

### Aggiornamento Controlli SOGEI

Aggiornati i controlli SOGEI alle versioni rilasciate dall'Agenzia delle Entrate il 03/07/2012 (versione 1.4.2):

- ✓ Modello Unico PF 2012 → Versione 1.1.0 del 03/07/2012
- ✓ Modello Unico SP 2012 → Versione 1.0.1 del 27/06/2012
- ✓ Modello Unico SC 2012 → Versione 1.0.1 del 27/06/2012
- ✓ Modello Unico ENC 2012 → Versione 1.0.1 del 27/06/2012
- ✓ Modello IRAP 2012 → Versione 1.0.1 del 27/06/2012

 I Modelli Unico contengono anche i controlli relativi agli STUDI di SETTORE.

[Torna al sommario](#)

## Modello Unico Persone Fisiche

### Oneri sezione III – Spese di ristrutturazione edilizia

Con la Circolare 19/E dell'1/6/2012, l'Agenzia delle Entrate ha confermato la soppressione dell'obbligo di *preventiva comunicazione* anche per i box *pertinenzial*" (capitolo 1.2).

Abilitato il bottone [DATI IMMOBILI] anche nel caso di acquisto nel 2010 di box *pertinenziale*.

### Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti)

La CM 28/E del 2 luglio 2012 detta nuove disposizioni in materia di imposta dovuta in misura fissa nel caso siano detenute *Attività finanziarie all'estero*. Nello specifico, a pag.24 è riportato:

*"...L'imposta in misura fissa non è dovuta qualora il valore medio di giacenza annuo risultante dagli estratti conto e dai libretti sia non superiore a euro 5.000. A tal fine occorre tener conto di tutti i conti o libretti detenuti all'estero dal contribuente presso il medesimo intermediario e a nulla rilevando il periodo di detenzione del rapporto durante il periodo d'imposta. Nel caso in cui il contribuente possieda rapporti cointestati, al fine della determinazione del predetto limite si tiene conto degli ammontari riferibili pro quota al medesimo contribuente. Infine, se il conto corrente ha una giacenza media annuale di valore negativo, tale conto non concorre a formare il valore medio di giacenza per l'esenzione. L'applicazione della misura fissa nonché della soglia di esenzione di euro 5.000 per l'applicazione dell'IVA FE si riferisce esclusivamente ai conti correnti e ai libretti di risparmio detenuti in Paesi della Unione europea o in Paesi aderenti al SEE e non ad altre tipologie di attività finanziarie. Nel caso in cui operi l'esenzione collegata alla soglia di euro 5.000, i dati relativi ai conti correnti e ai libretti di risparmio detenuti nei predetti Paesi non devono essere indicati nella dichiarazione dei redditi, fermo l'eventuale obbligo di compilazione del modulo RW".*

Le specifiche tecniche, ripubblicate in seguito all'emanazione della Circolare Ministeriale, accettano la compilazione dei rapporti finanziari il cui valore medio di giacenza annuo, risulti non superiore a 5.000,00 Euro.

Tenuto conto dell'incoerenza tra *normativa* e *specifiche tecniche* sono stati apportati i seguenti interventi al software:

- ✎ L'utente può indicare qualsiasi importo nel campo <Attività finanziarie> (*sopra/sotto soglia*) → il programma calcolerà l'imposta dovuta in proporzione alla % di possesso ed al periodo di possesso.
- ✎ Se l'utente vuole indicare una differente imposta dovuta (compreso ZERO) deve utilizzare l'opzione (M) annuale in corrispondenza dell'importo <Imposta dovuta>.

 Per le dichiarazioni già presenti in archivio, seguire le indicazioni riportate al CAP. DIAGNOSTICI → Unico Persone Fisiche – Rigo M33 Attività finanziarie (Conti correnti e Libretti di risparmio detenuti).

### Dichiarazioni con Delega F24 già stampata in Effettivo

In tutti i casi di variazione manuale all'imposta da versare, è necessario riabilitare la Delega F24.

### Immobili STORICI - Stampa Simulata quadro RN

Nella stampa simulata del quadro RN - colonna ACCONTO, è stato aggiunto il campo <di cui immobili storici>.



Il dato riportato indica la parte di reddito riferita agli **immobili storici presenti nel quadro RB**.

[Torna al sommario](#)

## Unico Società di Capitali

### Stampa Prospetto Soci in trasparenza

Aggiunto il campo <ACE utilizzata dalla società> nella stampa del Prospetto Soci in trasparenza.



Poiché detta indicazione non è prevista nelle Istruzioni Ministeriali e, considerato il limitato utilizzo alle *persone fisiche*, l'importo indicato non viene automaticamente trasferito ai soci.

[Torna al sommario](#)

## Studi di Settore

### Rilascio GERICO 2012 - Versione 1.0.1

È stata pubblicata sul sito dell'Agenzia delle Entrate la versione 1.0.1 del 27 giugno 2012 del calcolo degli Studi di Settore.

La versione prevede le seguenti modifiche rispetto alla versione precedente:

- ✓ per **tutti gli Studi**, è stata eliminata un'anomalia che inibiva la valorizzazione del comune di Gravedona ed Uniti ed è stata integrata la dicitura "oneri diversi di gestione ed altre componenti negative (esclusi costi per abbonamenti a riviste e giornali, acquisto di libri, spese per cancelleria, spese per omaggio a clienti ed articoli promozionali" presente nella schermata del prospetto riepilogativo dei dati contabili con il seguente inciso "e utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro";
- ✓ per **tutti gli Studi** che lo prevedono, è stata adeguata la visualizzazione dell'esito nel prospetto riepilogativo dei dati contabili in relazione all'indicatore "Normalità economica in assenza del valore dei beni strumentali" ed è stato corretto il funzionamento dei warning relativi agli apprendisti;
- ✓ per lo **Studio VG68U**, è stato corretto il calcolo in presenza di valorizzazione dei rigi X03, X04, X05, è stata adeguata la visualizzazione dell'esito nel prospetto riepilogativo dei dati contabili in relazione all'indicatore "Costo per litro di benzina o gasolio consumato durante il periodo d'imposta", la dicitura a destra del campo D63 è stata modificata da "Metri cubi" a "Kg", è stato modificato il controllo non bloccante "In presenza di almeno un campo tra D49, D50 deve essere presente almeno un campo tra D63, D64" in "Se il valore indicato nel campo D49 è maggiore di quello indicato nel campo D50, deve essere compilato almeno un campo tra D63 e D64";
- ✓ per lo **Studio VD08U** è stato modificato il controllo "La somma dei rigi Z10 e Z11 deve essere minore o uguale al rigo F14" in "la somma dei rigi Z10 e Z11 deve essere minore o uguale alla somma dei rigi F14 + F15";
- ✓ per lo **Studio UD40U** è stato modificato il controllo "La somma dei rigi Z31 e Z32 deve essere minore o uguale al rigo F14" in "la somma dei rigi Z31 e Z32 deve essere minore o uguale alla somma dei rigi F14 + F15";
- ✓ per lo **Studio UD43U** è stato modificato il controllo "La somma dei rigi Z22 e Z23 deve essere minore o uguale al rigo F14" in "la somma dei rigi Z22 e Z23 deve essere minore o uguale alla somma dei rigi F14 + F15";
- ✓ per lo **Studio UD44U** è stato modificato il controllo "La somma dei rigi Z03 e Z04 deve essere minore o uguale al rigo F14" in "la somma dei rigi Z03 e Z04 deve essere minore o uguale alla somma dei rigi F14 + F15";
- ✓ per lo **Studio UM80U** è stata modificata l'intestazione di colonna del Rigo Z03 adeguandola alla modulistica.

### Specifiche tecniche definitive

Con Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate del 03/07/2012 sono state approvate le specifiche tecniche definitive degli Studi di Settore. Le modifiche riguardano gli studi VD04B e VD09A per i quali sono stati aggiunti i campi della "Territorialità con Probabilità ponderata".

[Torna al sommario](#)

## Modello IRAP

### Dichiarazione Correttiva / Integrativa

Scelta FISCALE 26-01.Gestione Contribuente → Dichiarazioni → DC.Dichiarazioni Complementari

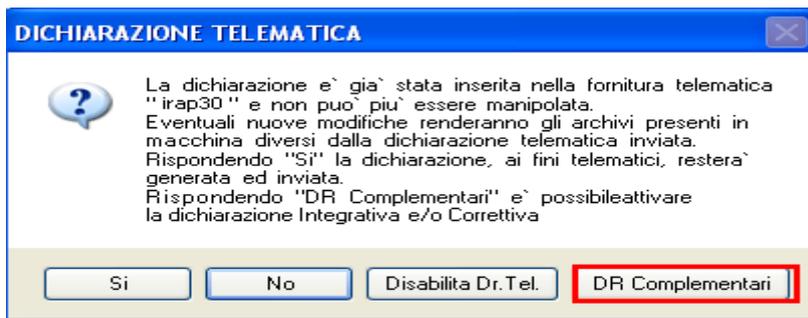
Rilascio delle procedure per la gestione della Dichiarazione Correttiva e della Dichiarazione Integrativa.

Modalità operative

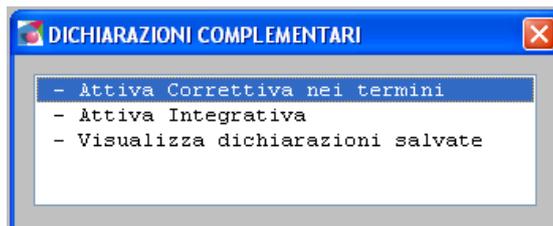


L'attivazione della Dichiarazione Correttiva/Integrativa è consentita **solo se sono state preventivamente eseguite** le funzioni "Dichiarazione telematica" e "Creazione telematico" per la Dichiarazione "ORIGINARIA".

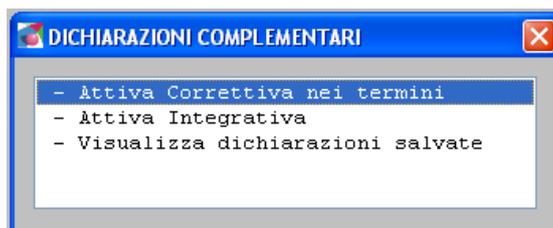
Richiamando una Dichiarazione IRAP già inserita in una fornitura telematica, appare il messaggio:



Il nuovo bottone [DR Complementari] consente di accedere direttamente alla finestra di selezione per la generazione della DR Correttiva o Integrativa:



Rispondendo [Sì], la gestione delle Dichiarazioni Complementari si attiva dalla funzione "DM Dichiarazioni Complementari":



Attivando la Dichiarazione Correttiva/Integrativa è possibile salvare la Dichiarazione ORIGINARIA (scelta consigliata: rispondere (Sì) alla domanda; rispondendo (No) non viene eseguita alcuna copia) e visualizzarla successivamente nella scelta "Visualizza dichiarazioni salvate".



In funzione della selezione viene valorizzato automaticamente il campo <INTEGRATIVA> oppure <CORRETTIVA> presente nei "Dati Generali".



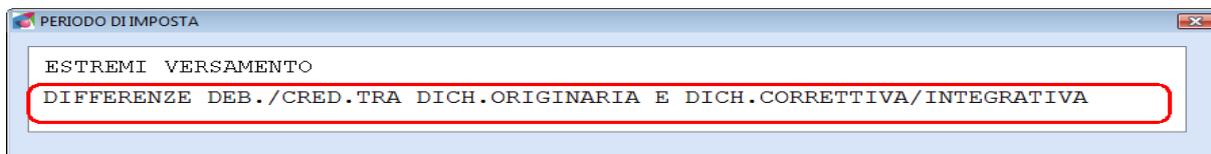
Per la compilazione di "DR Integrativa a Rimborso", valorizzare manualmente le opzioni <Integrativa=N> e <Integrativa a Rimborso=S> (le due opzioni sono alternative).

Esempio Videata DG IRAP PF:

TIPO DICHIARAZIONE	DATA VALIDITA' O PRESENTAZIONE			00/00/0000
CODICE REGIONE	21	-	VENETO	
DICHIARAZIONE UNICO	1	UNICO	PF	
PARTITA IVA	01630730032	CODICE IVA	AUTOGR	
CORRETTIVA	N	INTEGRATIVA	N	INTEGRATIVA A FAVORE
INTEGRATIVA (RIMBORSO)	S			

Procedere con la modifica della Dichiarazione ORIGINARIA.

Nella funzione "EI *Estremi Imposte*" → sezione "Differenze Debiti/Crediti tra Dichiarazione Originaria e Dichiarazione Correttiva/Integrativa" vengono evidenziati, per singolo tributo, gli importi a Debito/Credito determinati con la Dichiarazione Originaria e quelli con la Dichiarazione Correttiva/Integrativa; con lo specifico tasto funzione è possibile stamparli.

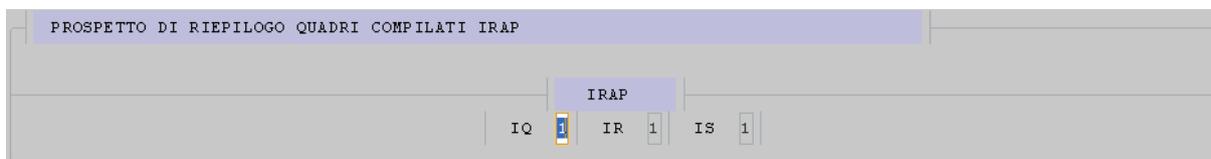


.... "DG. Dati Generali" dopo la modifica alla Dichiarazione Originaria

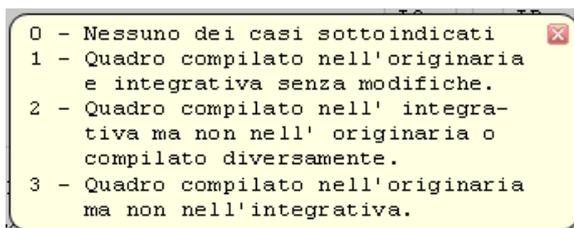
La funzione "Attiva integrativa" riporta nella sezione dei quadri compilati presente nei "Dati Generali":

- ✓ "0" se sulla Dichiarazione ORIGINARIA il quadro era valorizzato [N]
- ✓ "1" se sulla Dichiarazione ORIGINARIA il quadro era valorizzato [S]

(Esempio di Modello IRAP Persona Fisica)



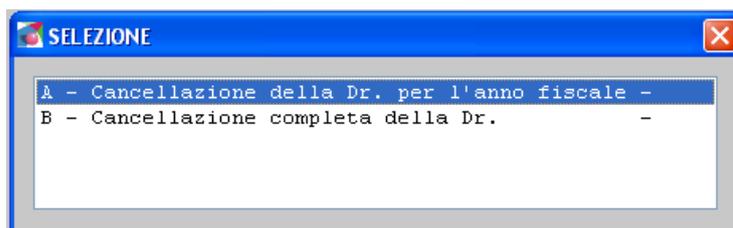
Modificare manualmente il valore dei campi (con 0, 1, 2, 3) in relazione alle rettifiche effettuate secondo la seguente tabella:



Terminate le modifiche, eseguire la stampa ministeriale in modalità "REALE" del Modello Unico e procedere con l'invio telematico.

### Funzione "Cancella Dichiarazione"

Scelta FISCALE 26-01.Gestione Contribuente → Utilità → CD.Cancella Dichiarazione

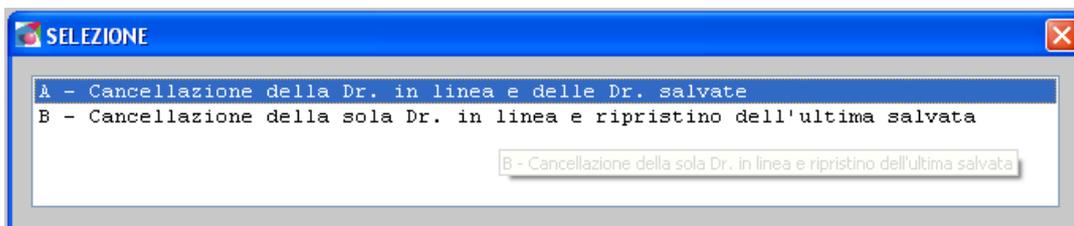


### Avvertenza

La funzione "Cancella dichiarazione" (in tutte le opzioni previste) eseguita dal Modulo Dichiarazione IRAP, cancella la sola Dichiarazione IRAP.  
 La funzione "Cancella dichiarazione" (in tutte le opzioni previste) eseguita dai Moduli Dichiarazione UNICO, cancella la sola Dichiarazione UNICO e non la Dichiarazione IRAP.

➤ A - Cancellazione della Dr. per l'anno fiscale in linea

Sono possibili due opzioni:



Selezionando **"A – Cancellazione della Dr. in linea e delle DR. salvate"** vengono cancellate le Dichiarazioni IRAP in linea con le eventuali Correttive/Integrative e la Dichiarazione IRAP ORIGINARIA salvata.

Selezionando **"B – Cancellazione della sola Dr. in linea e ripristino dell'ultima salvata"** vengono cancellate le Dichiarazioni IRAP in linea con le eventuali Correttive/Integrative e viene ripristinata la Dichiarazione IRAP ORIGINARIA salvata.

➤ **B - Cancellazione completa della Dichiarazione**

Vengono cancellate:

- le Dichiarazioni IRAP in linea, con le eventuali Correttive/Integrative;
- la Dichiarazione IRAP ORIGINARIA;
- TUTTE le Dichiarazioni IRAP degli anni precedenti presenti in archivio.

**Avanzamento DR. Complementari**

*Scelta FISCALE 26 - 05 - 06. Avanzamento Dichiarazioni Complementari*

Vengono stampate le anagrafiche per le quali sono presenti Dichiarazioni Correttive/ Integrative e lo "Stato di avanzamento lavori" di queste ultime.

**Esportazione / Importazione Dichiarazioni**

*Scelta FISCALE 26-09-13-01. Esportazione dichiarazione / 03. Importazione dichiarazione*

È possibile *esportare/importare* le Dichiarazioni IRAP.

**Avvertenza**

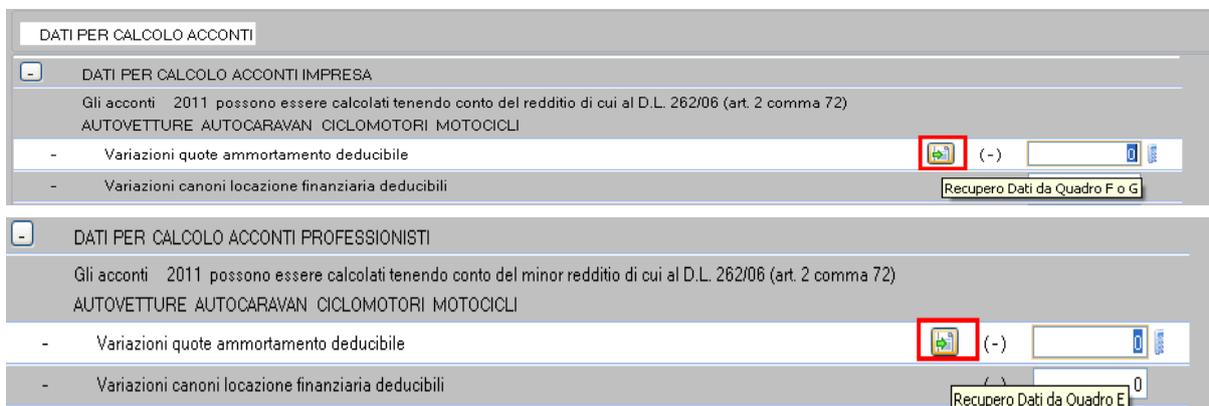
Entrambe le funzioni **eseguite dal modulo Dichiarazione IRAP**, provvedono all'esportazione/importazione della **sola Dichiarazione IRAP** (per le Dichiarazioni Unico, eseguire l'esportazione/importazione dai **moduli Dichiarazione UNICO**).

**Funzioni di recupero dati disattivate**

Quando le tipologie di dichiarazione sono diverse tra Unico ed IRAP, per esempio Dichiarazione Unico *Ordinaria* e - Dichiarazione IRAP *Integrativa*, sono inibite alcune operazioni di recupero dati.

**Dichiarazione IRAP**

- ✓ **Prospetto "Dati per calcolo acconti" sia Impresa che Professionisti:** inibito il *"Recupero dati"* dai quadri F o G / E:



- ✓ **Quadro IQ (Persone Fisiche) / Quadro IP (Società di Persone) / Quadro IC (Società di Capitali) / Quadro IE (Enti non Commerciali):** inibito il *"Prelievo dati"* dai quadri d'impresa del Modello Unico e degli Studi di Settore in tutte le sezioni in cui è presente la funzione di recupero dati.

- ✓ Quadro IS / Prospetti vari: inibito il "Prelievo dati" in tutte le sezioni in cui è presente la funzione di recupero.

[Torna al sommario](#)

## Immobili (IMU)

### Gestione Incongruenze

Introdotti due nuovi controlli:

- Presenza di fabbricato con <Percentuale di Abitabilità> maggiore di 0 e <Tipo Immobile> diverso da Abitazione Principale.
- Presenza di Pertinenza in assenza di Abitazione Principale.

[Torna al sommario](#)

## Paghe e Stipendi

### Sospensioni Sisma Emilia - Contributi INPS ditta

*Flusso operativo*

La sospensione degli adempimenti tributari e quelli previdenziali/assistenziali per le zone colpite dai terremoti del 20 e 29 maggio scorsi (DMEF del 1/06/2012 e DL 74/2012) interessano i periodi paga a partire dagli stipendi di giugno 2012 fino a quelli di agosto 2012 (luglio 2012 per le ritenute IRPEF di ditte con versamento posticipato) ed i soggetti *persone fisiche* e *persone giuridiche*, anche sostituti d'imposta.

Da questo rilascio è possibile, in fase di elaborazione dei contributi dei dipendenti, per i quali sono stati sospesi i contributi INPS, calcolare anche la sospensione dei contributi a debito della ditta.

*Flusso operativo*

Nel quadro "**Contributi a credito**" viene generata la causale contributiva (collegata all'interno dell'anagrafica dipendente in corrispondenza del campo <Cong.sociale> con l'importo dei contributi a debito, dovuti per il dipendente - rif. *Note di Rilascio utente allegate alla rel. 12.50.00, cap. Paghe e Stipendi* → *Sospensioni Sisma Emilia*):

Un esempio

Tipologia conguaglio	Ann. sosp.
Cong. fiscale	4
Cong. sociale	N962
Tabella tributi	

Descrizione	Causale Inps	Num. Dipendenti	Giorni/Ore	Imponibile	Totale Contributo	Di cui c/Dipendente	Manuale
Impiegati	11	1	26,000	2.195,00	819,17	201,72	
TOTALI	24	2	26,000	2.195,00	0,00	0,00	
TOTALI-A	33	2	0,000	976,30	976,30	0,00	
Contr. Fin.Fondo Tes	CF01	1	0,000	0,00	157,13	0,00	

Totale B - A: 110,68

Descrizione	Causale Inps	Imponibile	Totale Contributo	Di cui c/Dipendente	Manuale
Assegni Nucleo Famil	35	100.58	100.58	0.00	
TOTALI-B	57	1.086.98	1.086.98	0.00	
TOT B-A	58	0.00	110.68	0.00	
Contr. sosp. sistema Emi	N962	0.00	976.30	201.72	
Rec. Contr. TFR 297	TF01	0.00	1.76	0.00	
Rec. Contr. TFR - F.	TF02	0.00	2.63	0.00	
Rec.contr 203/2005 P	TF13	0.00	2.28	0.00	
Rec.contr 203/2005 -	TF14	0.00	3.43	0.00	

Totale B - A 110.68



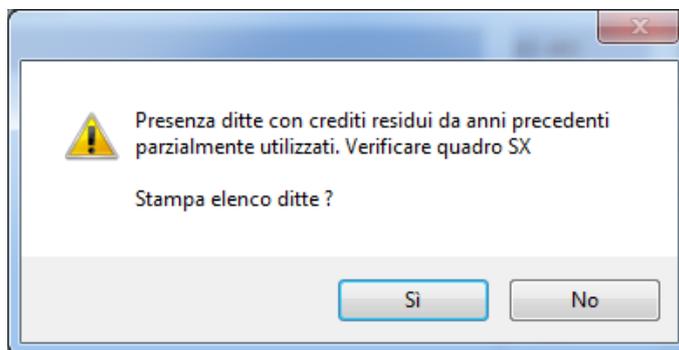
Nel caso in cui si intenda, per i dipendenti cessati, trattenere l'importo dei contributi a carico del lavoratore e sospendere la sola quota dei contributi a carico della ditta, intervenire all'interno del quadro "Somme a Credito della Gestione contributi dipendente" ed indicare nella causale prefissata ,(nel nostro esempio: N962) l'importo dei contributi a carico della ditta dovuti per il lavoratore in oggetto. Con il **salvataggio del quadro** la **procedura ricalcola automaticamente il quadro delle "Somme a Credito della ditta"**.

### Travaso Quadri - Modello 770 quadro SX

Scelta PAGHE 31-06-04-01

In particolari casi di aziende con crediti di imposta derivanti da anni precedenti - parzialmente compensati per insufficienza delle ritenute, in presenza di ulteriori crediti insorti nell'anno, la compilazione del quadro SX potrebbe non risultare corretta.

Per consentire un controllo delle aziende soggette a questa casistica, al termine del "travaso quadro SX", viene stampato l'elenco delle ditte interessate per le quali è necessario il controllo da parte dell'operatore.



Nel caso in cui la funzione di travaso sia già stata effettuata, è possibile eseguire la verifica impostando, in corrispondenza del campo <Elaborazione>, l'opzione [Solo Stampa].

[Torna al sommario](#)

## Associazioni / Parcelle e Fatture

### Anteprima di un documento in trasformazione da "Proforma" a "Reale"

ASSOCIAZIONI 01.Attività Giornaliere-02.Emissione Documenti-11.Trasformazione Proforma

STUDIO 01.Attività Giornaliere-03.Emissione Documenti-11.Trasformazione Proforma

Nei campi <Data Documento> e <Numero Documento>, nell'*Anteprima* del documento richiamato da trasformare in "Reale", vengono riportate le lettere "X".

Confermando la trasformazione del documento *Proforma* in *Reale*, nei campi vengono riportati i valori corretti.

DATA PARCELLA XX/XX/XXXX	N.PARCELLA XXXXXX	N.FOGLI 1
DESCRIZIONE PAGAMENTO Rimessa diretta		
CODICE FISCALE / PARTITA IVA XXXXXXXXXXXXXXX		
<b>Campi visualizzati in anteprima</b>		

## Estrapolatore Modelli Unico e Dichiarazione Consolidato Nazionale e Mondiale

*Scelta ASSOCIAZIONI/STUDIO 72.Schedario Clienti-14.Estrazione Dati-03.Estrapolatore*

Allineata la funzione di estrapolazione dati in relazione ai Modelli Unico 2012.

Nella stampa "Elenco dati disponibili" (*scelta 72/14/03/12*) vengono riportati, per ogni modello e suddivisi per quadro, tutti i campi oggetto di estrazione dati.



Con il prossimo aggiornamento la funzione sarà operativa anche per gli anni precedenti all'anno fiscale in linea 2011.

[Torna al sommario](#)