



CORSO REDDITI 1° PARTE

ELEONORA GIROMETTI

IL MODULO REDDITI

Le dichiarazioni dei redditi si gestiscono nel menu DICHIARATIVI.

I modelli gestiti dalla procedura sono:

- Modello 730
- Redditi Persone Fisiche
- Redditi Società di Persone
- Redditi Società di Capitali
- Consolidato Nazionale e Mondiale
- Redditi Enti non Commerciali

TABELLE NON MODIFICABILI SE NON SU APPOSITA INDICAZIONE

Si gestiscono nel menu Dichiarativi – Tabelle modelli Redditi:

- Dati IMU e TASI - Coefficienti IMU per fabbricati
- IRPEF/IRES/IRAP/varie
- Oneri Deducibili
- Terreni/Fabbricati
- INPS/CIPAG - Gestione separata/IVS (primi 2 sottomenu)
- INPS/CIPAG – Cassa geometri (CIPAG)
- Tributi prospetto compensazione
- Documenti allegati modello 730

TABELLE PRE-COMPILATE PERSONALIZZABILI

Si gestiscono nel menu Dichiarativi – Tabelle modelli Redditi:

- Dati Generici
- Dati IMU e TASI - Limiti e parametri IMU/TASI
- Anagrafiche personalizzate (regioni, comuni, estimi,...)

TABELLE PERSONALIZZABILI

Si gestiscono nel menu Dichiarativi – Tabelle modelli Redditi:

- INPS/CIPAG – IVS (solo codici da 3 in poi)
- Tabella sostituti d'imposta (per Mod. 730)

TABELLE MODELLI REDDITI – ANAGRAFICHE REGIONI/COMUNI/ESTIMI

- Le tabelle standard rilasciate da Passepartout non sono modificabili
- Le tabelle standard possono essere duplicate al fine di effettuare delle personalizzazioni
- Alcune personalizzazioni sono comuni sia per le tabelle standard che per quelle personalizzate (ulteriori personalizzazioni)
- La presenza di una tabella personalizzata prevale sulla tabella standard

The screenshot shows a web application interface with a search bar at the top containing 'Cerca' and 'Molto soddisfatto'. Below the search bar is a navigation menu with the following items:

- Dichiarativi
- Servizi
- Q Cerca
- Molto soddisfatto

The main content area is divided into two columns. The left column lists various tax models and services:

- Modello 730
- Redditi Persone Fisiche
- Redditi Societa' di Persone
- Redditi Societa' di Capitali
- Consolidato Nazionale e Mondiale
- Redditi Enti non commerciali (U)
- Servizi dichiarazione redditi
- Tabelle modelli Redditi**
- Servizi modelli Redditi
- Software ministeriale
- Modello IVA11/IVA BASE
- Comunic. polival. - Op.legate al turismo (TU)
- Modello 770
- Certificazione Unica
- Docuision commercialista (B)
- Simulazione studi di settore aziende
- Situazione stampe laser
- Dichiarazioni anni precedenti
- DEMO-Redditi Persone Fisiche 2019-quadroRE

The right column lists various data and document types:

- Dati generici
- Dati IMU e TASI (C)
- IRPEF/IRES/IRAP/varie
- Oneri deducibili
- Terreni/fabbricati
- INPS/CIPAG
- Tributi prospetto compensazione
- Documenti allegati modello 730
- Tabella sostituti d'imposta
- Anagrafiche standard
- Anagrafiche personalizzate**

Below the right column, there is a section for 'Regioni/province autonome' with the following sub-items:

- Comuni addizionali IRPEF
- Comuni/aliquote IMU
- Comuni/aliquote TASI
- Estimi catastali
- Sedi INPS
- Stampa regioni/province autonome
- Stampa comuni/aliquote IMU/estimi

CREAZIONE PRATICA - REGOLE

- La sigla della pratica redditi deve essere di tre caratteri alfanumerici. Nei REDDITI PF e nel Mod.730 si indica anche l'interno (un carattere alfanumerico).
- La sigla pratica redditi relativa a REDDITI SP/SC/ENC deve essere uguale alla sigla dell'azienda gestita nel modulo contabile.
- La sigla pratica redditi relativa a REDDITI PF può non coincidere con la sigla dell'azienda, in quanto nei Dati generali pratica (F8 da scelta pratica) deve essere inserita la sigla azienda gestita in contabilità.

CREAZIONE PRATICA CON AZIENDA APERTA

- Se la pratica redditi non esiste, accedendo al menu Dichiarativi con azienda aperta, viene automaticamente creata e collegata all'azienda. I dati anagrafici sono contestualmente importati.
- Operando con azienda aperta, nel menu Dichiarativi, saranno attivi solo i menu interessati alla compilazione della pratica redditi collegata all'azienda aperta.

CREAZIONE PRATICA DA STD/NESSUNA AZIENDA APERTA

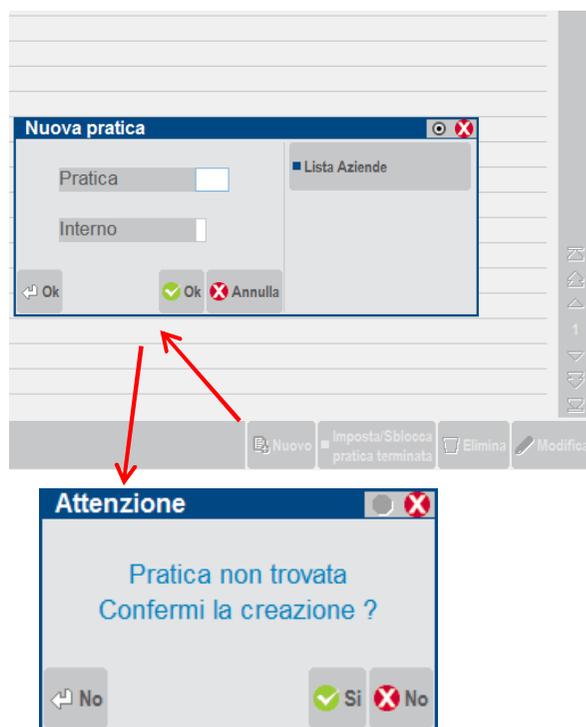
- Se la pratica redditi non esiste, può anche essere creata manualmente, accedendo con STD o nessuna azienda aperta, al menu Dichiarativi, rispettando le regole precedentemente descritte e collegandola poi all'azienda relativa.
- Operando con azienda STD o nessuna azienda aperta, nel menu Dichiarativi, saranno attivi tutti i menu (ad eccezione dei menu legati in modo specifico all'azienda, esempio: Modello IVA11/IVABASE, Certificazione Unica, Modello 770).

COLLEGAMENTO AZIENDA – PRATICA REDDITI GIA' ESISTENTE

Operando con azienda aperta, e accedendo al menu Dichiarativi e al modello interessato, se la pratica redditi esiste già in quanto precedentemente creata ma non collegata, viene dato apposito messaggio di avvertimento, il quale indica di effettuare l'eventuale collegamento da STD:

1. Aprire STD o nessuna azienda aperta (in apertura azienda il codice azienda va confermato vuoto)
2. Richiamare la pratica redditi ed accedere ai DATI GENERALI PRATICA [F8]
3. Indicare la SIGLA AZIENDA da collegare alla pratica o ricercarla tramite il pulsante **Lista aziende** [Shift+F7]

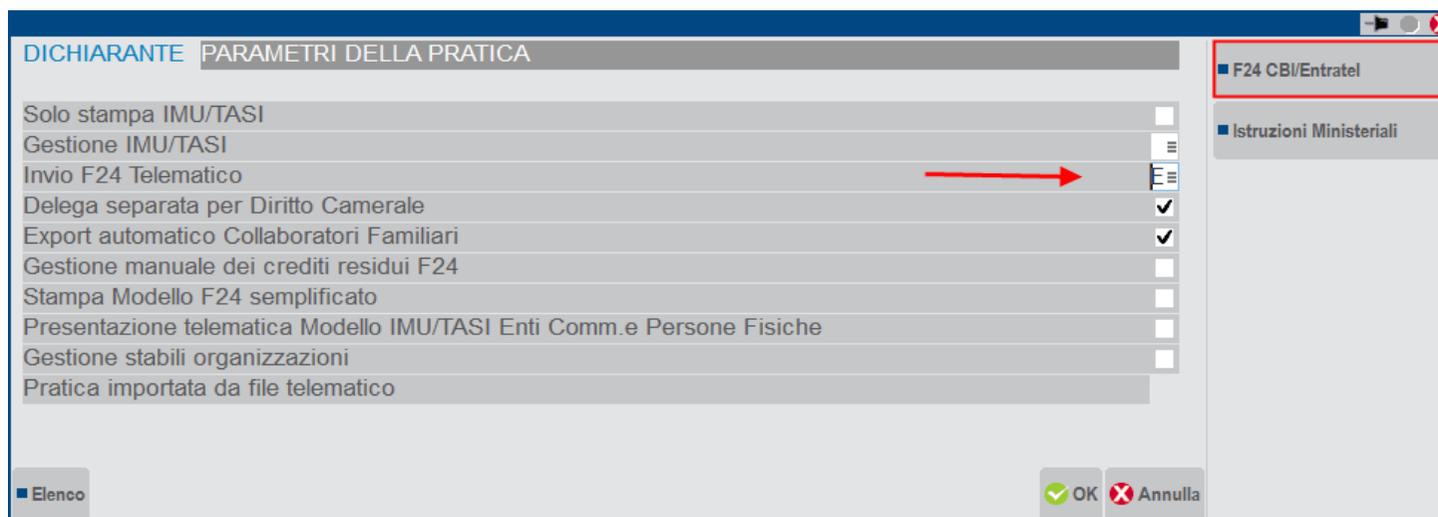
CREAZIONE PRATICA MANUALE DA STD O NESSUNA AZIENDA APERTA



Utilizzare il pulsante **Nuovo** [F4] e indicare un codice.

Alla conferma del messaggio di creazione verrete reindirizzati alla gestione dei DATI GENERALI PRATICA in cui si inseriranno le informazioni principali relative al contribuente.

DATI GENERALI PRATICA – PARAMETRI PRATICA



Tramite il pulsante Parametri Pratica [F8] è possibile selezionare ulteriori impostazioni per la gestione della pratica.

Molto importante l'indicazione dell'INVIO F24 TELEMATICO ed il relativo pulsante **F24 CBI/Entratel** [F6] per l'inserimento delle coordinate bancarie.

REGOLE GENERALI

- I dati sono salvati su disco al momento del SALVATAGGIO della pratica che avviene tramite il comando **Salva senza uscire** [F6] oppure **Calcola salva ed esci** [F10].
- Il RICALCOLO dell'intera pratica avviene al **Calcolo dichiarazione** [F4] o all'uscita dalla dichiarazione con il comando **Calcola salva e esci** [F10]; vengono determinati anche i versamenti IMU/TASI e le deleghe di versamento F24.
- Normalmente gli importi si inseriscono SEMPRE all'unità di Euro; fanno eccezione i Terreni/Fabbricati, il quadro Oneri e spese, il quadro Gestione Inps, la CU, il modello 770.

PRINCIPALI PULSANTI / COMANDI

F1	Help di campo
F2	Ricerca dati in tabella
F4	Calcolo e controllo quadro
F5	Import dati anagrafici e dati contabili
F10	Calcolo, salvataggio e uscita quadro/pratica
SHIFT+F8	Calcolo ed estrapolazione codice fiscale
SHIFT+F12	Istruzioni ministeriali a video

STATO DI QUADRO COMPILATO / VERIFICATO

A fianco del quadro compare lo stato del quadro che marca la situazione dello stesso:

- **PREVISTO** = bollino grigio, il quadro risulta previsto (valore impostato tipicamente dalla procedura di aggiornamento archivi da un anno all'altro per tenere traccia dei quadri che erano stati compilati nella precedente dichiarazione o da procedura di conversione)
- **COMPILATO** = bollino giallo, il quadro è creato ex novo durante il calcolo, risulta compilato ma non ancora verificato
- **VERIFICATO** = bollino verde, il quadro è confermato e risulta compilato e verificato, quindi non occorre altra revisione.
- **Variazione stato quadro [F11]** è il comando che consente di modificar lo stato.
- **Compilato e verificato** possono essere utilizzati a discrezione dell'utente.

SCELTA PRATICA

All'ingresso della pratica redditi è visualizzata la lista di tutti i quadri previsti per il modello, presentata in una videata che prevede la ricerca full text (barra bianca in alto).

The screenshot displays the software interface for the 2017 tax practice (Pratica A13/3) for the declarant ROSSI-MARIO. The interface is divided into two main sections. The top section shows a search bar with 'rb' entered, and a list of sections with their status. The bottom section shows a detailed list of sections with their status and a search bar.

Codice	Quadro	Stato
8	Quadro RB - Redditi dei fabbricati	Verificato

Codice	Quadro	Stato
1	Dati anagrafici	Verificato
2	Note dello studio	
3	Acconti / Crediti / Utilizzi	Previsto
5	Familiari a carico	
6	Perdite non compensate	
7	Quadro RA - Redditi dei terreni	
8	Quadro RB - Redditi dei fabbricati	Verificato
9	Quadro LC - Cedolare secca sulle locazioni	
10	Versamenti IMU-TASI	Compilato
11	Versamenti imposta di scopo	
12	Quadro RC - Redditi di lavoro dipendente	
13	Quadro RD - Reddito di allevamento di animali e reddito derivante da	
14	Quadro RE - Redditi di lavoro autonomo derivanti dall'esercizio di a	
15	Quadro LM - Reddito dei soggetti che aderiscono al regime di vantag	
16	Quadro RF - Reddito di impresa in regime di contabilita' ordinaria	
17	Quadro RG - Reddito di impresa in regime di contabilita' semplifica	
18	Quadro RH - Redditi di partecipazione in societa' di persone ed assi	
19	Quadro RL - Altri redditi	
20	Quadro RM - Redditi soggetti a tassazione separata, ad imposizione s	
21	Quadro RN - Determinazione dell'IRPEF	Verificato
22	Quadro RP - Oneri e spese	
23	Quadro RQ - Imposte sostitutive e addizionali all'IRPEF	
24	Gestione INPS/CIPAG	
25	Quadro RR - Contributi previdenziali	
26	Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria	
27	Quadro RU - Crediti di imposta concessi a favore delle imprese	
28	Quadro RV - Addizionale regionale e comunale all'IRPEF	
29	Quadro RW - Investimenti all'estero e/o attivita' estere di natura f	Compilato

DATA FINE PRATICA

111/ 1	Data fine pratica	20/05/19	
DATI DICHIARANTE			
Anno stampa Laser			
Sigla Azienda collegata per import dati			
Cognome	ROSSI	Nome	MARIO
Codice Fiscale	RSSMRA60E12H2940	Partita IVA	

Tale impostazione può essere effettuata anche compilando/azzerando il campo DATA FINE PRATICA presente nei Dati generali pratica [F8], ma in questo caso occorre SALVARE PREVENTIVAMENTE la dichiarazione per non perdere i dati inseriti.

I SEGNALI DI FORZATO

Il segnale di forzato (*) permette di modificare i valori calcolati all'interno della dichiarazione. Successivi ricalcoli non modificheranno tali dati variati.

Viene utilizzato nel caso in cui l'utente voglia indicare dei valori diversi da quelli calcolati dal programma.

A13\2 - ROSSI-MARIO Pag. 4/8

DATI AI FINI DEI VERSAMENTI IMU

Aliquota IMU ALIQUOTA IMU DI BASE

Esclusione dal calcolo IMU

Indicando la forzatura il campo successivo può essere modificato senza che il calcolo del quadro lo ridetermini

Rendita catastale ai fini del versamento IMU	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text" value="500,00"/>
Valore per Modello IMU	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="40,80"/>
Numero mesi fabbricato soggetto ad IMU	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="12"/>
Quota di possesso ai fini IMU	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="100,000%"/>
Imponibile IMU	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="40,80"/>

QUADRO NOTE DELLO STUDIO

NOTE dello STUDIO

Questo quadro permette di inserire informazioni aggiuntive riguardanti la pratica. Tali informazioni non vengono stampate sui modelli ministeriali. Se presenti, vengono visualizzate quando si accede alla pratica, ma in questo momento non sono modificabili. Occorre accedere alle Note per modificarle.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

La gestione dei quadri relativo al Modello Redditi Persone Fisiche è stata riprodotta in grafica, la quasi totalità dei quadri è rappresentata con l'immagine del modello ministeriale.

Anche gli altri modelli dichiarativi continuano per quest'anno a gestire i quadri con l'interfaccia tradizionale, a parte alcuni a gestione centralizzata, come ad esempio RC,AC,RX,RU,FC che si visualizzeranno in grafica in tutti i modelli.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

Nessuna azienda aperta - 31/12/18 | RPF-111/1-2018:QUADRO RC: LAVORO DIPENDENTE

Pratica 111/1 ROSSI-MARIO

PERSONE FISICHE 2019
Agenzia Entrate

REDDITI QUADRO RC
Redditi di lavoro dipendente

QUADRO RC REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI

RC1	Tipologia reddito ¹ 2	Indeterminato / Determinato ² 1	Redditi (punto 1, 2 e 3 CU 2019)
Sezione I Redditi di lavoro dipendente e assimilati			
	Lavoro dipendente	25.000	Pensione
Casi particolari			
	Frontalieri	0	Campione d'Italia - Lavoro dipendente
	Pensione orfani	0	Tempo determinato
	Ritenute IRPEF	450	Ritenute addizionale regionale
	Ritenute acconto addizionale comunale	45	Ritenute saldo addizionale comunale

Modulo 1

Elimina OK Calcolo Anteprima quadro **Comprimi**

RPF-111/1-2018:QUADRO RC: LAVORO DIPENDENTE

La dimensione dei caratteri è determinata automaticamente in base al formato (16:9, 5:4) e alla risoluzione dello schermo e all'interno di ogni quadro è possibile aumentare lo zoom premendo l'apposito pulsante in alto a destra.

Anche se il quadro è in grafica è possibile utilizzare il mouse ma sono garantite anche le funzionalità della tastiera.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

Pratica 111/1 ROSSI-MARIO

REDDITI
QUADRO RE
Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni

PS compilato Data ultimo import dati contabili:

Anno inizio attività: Beni strumentali: di cui con contratti di locazione finanziaria e non finanziaria:

Denominazione del reddito: RE1 Codice attività: ISA: cause di esclusione:

Impetiti L. 30/10/00 Descrizione attività: Codice ISA:

Art. 107 D.Lg. 147/2002 Compensi convenzionali ONG

RE2 Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica:

RE3 Altri proventi lordi:

RE4 Plusvalenze patrimoniali:

RE5 Compensi non annotati nelle scritture contabili: ISA:

(Compensi non annotati nelle scritture contabili: Altro:)

Calcolo OK Elimina Annulla Import Adeguamento Import Anteprima quadro Elabora+Import **Comprimi**

I campi sono rappresentati così come previsto dall'Agenzia delle Entrate (blu per RPF, arancio per 730, ecc), i campi di input sono in bianco mentre quelli che non fanno parte del modello sono rappresentati dallo sfondo grigio e il campo di input è di colore rosa.

Tali campi possono essere nascosti tramite il pulsante **Comprimi** e riabilitati con **Espandi**.

La loro presenza è necessaria per la corretta compilazione dei campi.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

Nessuna azienda aperta - 31/12/18 | RPF-111/1-2018-QUADRO RC: LAVORO DIPENDENTE

Pratica 111/1 ROSSI-MARIO

Sezioni

1. QUADRO RC
REDDITI DI LAVORO
DIPENDENTE
E ASSIMILATI

Sezione I
Redditi di lavoro
dipendente e assimilati

2. Sezione II
Altri redditi assimilati
a quelli di lavoro
dipendente

3. Sezione III
Ritenute IRPEF e
addizionale regionale
e comunale all'IRPEF

4. Sezione IV
Ritenute per lavori
socialmente utili
e altri dati

5. Sezione V
Bonus IRPEF

**REDDITI
QUADRO RC**
Redditi di lavoro dipendente

agenzia entrate

**QUADRO RC
REDDITI DI LAVORO
DIPENDENTE
E ASSIMILATI**

Sezione I
Redditi di lavoro
dipendente e assimilati

Casi particolari

Soci coop.
artigiane

Modulo 1			
RC1	Tipologia reddito ¹ 2	Indeterminato / Determinato ² 1	Redditi (pu
^	Lavoro dipendente	25.000	Pensione
	Frontalieri	0	Campione d'Italia - Lav dipendente
	Pensione orfani	0	Tempo determinato
	Ritenute IRPEF	450	Ritenute addizionale reg
	Ritenute acconto addizionale comunale	45	Ritenute saldo addizion:

Modulo 1

Elimina OK Calcolo Anteprima quadro Comprimi

RPF-111/1-2018:QUADRO RC: LAVORO DIPENDENTE

Il pulsante **Sezioni** visualizza l'elenco delle sezioni facenti parte del quadro e premendo la sezione desiderata in automatico il programma si posiziona in corrispondenza di essa. Per disabilitare l'elenco, occorre ripremere il pulsante.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

Pratica IVP/1 GIALLINI-GIANFRANCO

Modulo 1 di 1

P
PERSONE FISICHE
2019
Agenzia Entrate

**REDDITI
QUADRO FC**
Redditi dei soggetti controllati residenti o localizzati
e delle stabili organizzazioni localizzate
in Stati o territori con regime fiscale privilegiato

Aggiungi modulo

SEZIONE I
Dati identificativi del
soggetto non residente
o della stabile organizzazione

Art. 167, comma 8-bis Art. 167, comma 8-quater

Art. 168-ter, comma 4 Esimente

Denominazione
1

Codice identificativo estero Data di chiusura esercizio
2 3 GGMMAAAA

Sede legale, indirizzo del soggetto o della stabile organizzazione
4

Codice stato estero
5

FC1

Sede della stabile organizzazione, indirizzo
6

I quadri che per loro natura sono multimodulo vengono gestiti in due modi:

- se l'intero quadro è multimodulo, viene abilitato un pulsante **Aggiungi modulo** come da videata. Il programma abiliterà un nuovo modulo dove poter inserire un nuovo quadro.

QUADRI DICHIARAZIONE IN GRAFICA

Perdite d'impresa non compensate nell'anno	RS12	Eccedenza 2012 Eccedenza 2013 Eccedenza 2014 Eccedenza 2015 Eccedenza 2016 Eccedenza 2017					
	RS13	PERDITE RIPIORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO (di cui relative al presente anno)					
Utile distribuito da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	Modulo 1	Rimuovi rigo					
	RS21	Trasparenza	Codice fiscale	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA		Utile distribuito	
				Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente		
				CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO			
		Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta sui redditi	Crediti d'imposta sugli utili distribuiti	Saldo finale	
		Totale				Totale utili distribuiti (col. 5 di RS21 e RS22)	
						Totale crediti d'imposta (col. 8 e 9 di RS21 e RS22)	
		Aggiungi rigo successivo					
Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	Modulo 1	Rimuovi rigo					
	RS23	Codice fiscale	Codice	Data	Importo		
		Totale				Totale acconto ceduto (codice 1) (col. 4 di RS23 e RS24)	
						Totale acconto dovuto (codice 2) (col. 4 di RS23 e RS24)	
		Aggiungi rigo successivo					
Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	RS25	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo	
	RS26	Altri fabbricati strumentali	Numero	Importo	Numero	Importo	

Se il quadro è multimodulo solo per alcune sezioni, viene attivato un pulsante **Aggiungi rigo successivo** o **Aggiungi modulo** solo in corrispondenza delle relative sezioni. I moduli o i righe successivi al primo possono essere eliminati on **Rimuovi modulo/ Rimuovi rigo**.

ONERI E SPESE

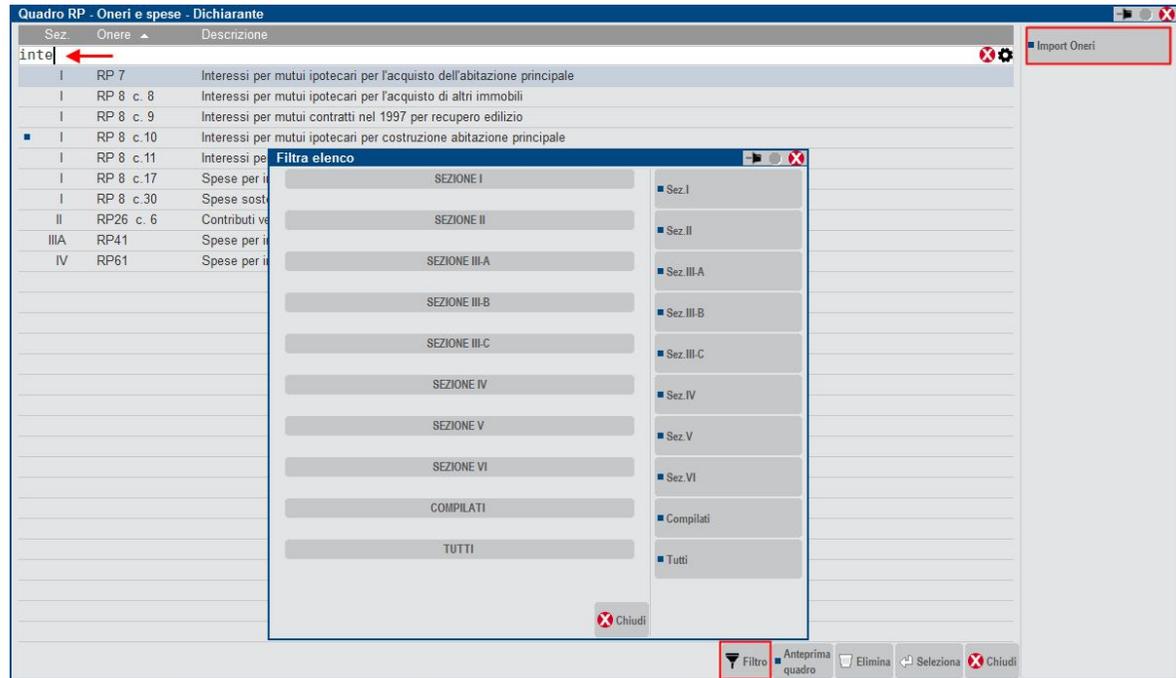
La gestione si basa sull'onere.

All'ingresso del quadro è visualizzata la lista di tutti gli oneri previsti per il modello, presentata in una videata che prevede la ricerca full text.

Gli oneri compilati sono contrassegnati da un quadratino blu.

Il comando **Filtro** [F8] consente di scegliere diverse viste del quadro.

Import Oneri [Shift+F7] consente di eseguire l'import da un'altra pratica redditi.



ONERI E SPESE

Ogni onere è indipendente e viene gestito singolarmente, con una videata dedicata che prevede tutti i dati di input ad esso necessari.

RIGO: RP1
SPESE SANITARIE

	TOTALE	DETRAIBILE	ABBATTUTO NEI LIMITI (riportato nei totali)
Importo	0	0	0
di cui patologie esenti	0	0	0

Numero documenti allegati: 0

Calcola Aggiungi documento OK

RIGO: RP41
SPESE PER INTERVENTI DI RECUPERO DEL PATRIMONIO EDILIZIO E PER MISURE ANTISISMICHE
IDENTIFICATIVO ONERE

Anno: 0

Periodo 2012 o antisismico dal 2013 al 2017

Codice fiscale

Interventi particolari

Acquisto, eredita' o donazione

Numero rata: 0

Importo spesa: 0 Abbattuto: 0

Importo rata: 0

Numero d'ordine immobile: 0

Numero documenti allegati: 0

Calcola Aggiungi documento OK

ONERI E SPESE

I documenti allegati agli oneri consentono alla procedura di applicare gli automatismi di calcolo e abbattimento nei limiti previsti dalla normativa.

Obbligatori nel Mod.730, facoltativi nel Modello PF.

Se non utilizzati, tutti i campi devono essere inseriti manualmente e forzati con forzatura (*).

RIGO: RP1
SPESE SANITARIE

	TOTALE	DETRAIBILE	ABBATTUTO NEI LIMITI (riportato nei totali)
Importo	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 0
di cui patologie esenti	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 0
Numero documenti allegati	<input type="checkbox"/> 0		

Calcola Aggiungi documento OK

ONERI E SPESE

E' presente il comando **Salva e successivo** [F8], utile se si vogliono inserire più oneri con lo stesso tipo documento, senza dovere ogni volta richiamare il documento stesso.

DOCUMENTO ALLEGATO PER IL RIGO RP1

Documento

Numero documenti

Descrizione

Data

Importo	0,00	Carico	0,000 %
---------	------	--------	---------

■ Elenco

■ Documento Predefinito/Manuale

■ **Salva e successivo** OK Annulla

■ Istruzioni Ministeriali

TERRENI E FABBRICATI

- Per ogni immobile sono gestiti i dati identificativi, la sezione Irpef, la sezione IMU, la sezione TASI e le eventuali annotazioni
- Attraverso il pulsante **Visure Catastali** [F6] si può effettuare il collegamento con i servizi catastali dell'Agencia Entrate e ottenere l'elenco delle visure. Queste vengono visualizzate ma è anche possibile importarne i dati nella gestione dell'immobile già esistente
- I calcoli sono regolati dall'utilizzo dell'immobile
- Gli immobili possono essere importati da altre pratiche o dalla stessa pratica (pulsante **Import fabbricati** [F5])
- L'elenco degli immobili è ordinato per comune, con possibilità di filtro in base ai criteri di verifica dei dati (Irpef, pertinenze, variazioni, IMU, TASI etc. pulsante **Visualizza Variazioni** [F3])

FABBRICATI - PERTINENZE

Nel caso di pertinenze degli immobili ad uso abitativo (garage, cantina ecc.) soggette allo stesso trattamento impositivo dell'immobile principale possono essere collegate all'immobile principale attraverso l'utilizzo dell'omonimo pulsante **Gestione pertinenze** [F7], presente nelle videate di gestione del singolo fabbricato (solo fabbricati di categoria catastale A).

Per agganciare una nuova pertinenza, premere Invio su una riga vuota e selezionare il fabbricato da collegare (solo fabbricati con categoria catastale C).

Dalla gestione di una pertinenza è possibile risalire all'immobile con il pulsante **Fabbricato Principale** [F7].

Se si inserisce una variazione in un immobile principale collegato a delle pertinenze, è possibile riportare la variazione anche nelle pertinenze se questa viene inserita dopo l'aggancio della pertinenza (es. ripartizione affitto).

FABBRICATI - PERTINENZE

Nessuna azienda aperta - 14/02/19 | Gestione immobili

Perio
Codice A1312 - ROSSI-MARIO Pag. 1/8

1 ANAGRAFICA DEL FABBRICATO
2 Comune RIMINI Codice Irpef H294 Provincia RN CAP 47900
3 Localita' H294

5 DATI DI POSS
6 IMU TASI Comune - Localita' Sub. Util. Possesso Cat Rendita
7 Data acquisto
8 Giorni possess 0,000000%
9 Utilizzo
10 Casi Particolar
11 Fabbricato stor
12 Esclusione Cal
13 DATI CATAST
14 Tipo Rendita Escludi detr. /esenz.Tasi Ripristina Escludi detr. /esenz.IMU Elimina Seelta Ok Annulla 500,00
15 Sezione
16 Subalterno
17 Consistenza

Elenco pertinenze senza immobile principale

Comune - Localita'	Sub.	Util.	Possesso	Cat	Rendita
RIMINI	5	100,0%	365	C02	250,00
RIMINI	5	100,0%	365	C06	300,00

19 Ricerca codici ammessi
20
21 Quadro RN
22 Quadro RP
23 Quadro RQ
24 Gestione INPS/CIPAG
25 Quadro RR - Contributi previdenziali Compilato
26 Quadro RT - Plusvalenze di natura fin Previsto
27 Quadro RU - Crediti di imposta conces

Calcolo dichiarazione Import telematico Salva senza uscire Variazione stato quadro Simulazione controlli telematico Anteprima dichiarazione Seleziona Calcola salva ed esci Annulla

FABBRICATI / TERRENI - VARIAZIONI

Il collegamento delle pertinenze deve essere effettuato prima dell'inserimento delle variazioni per avere poi una gestione automatica.

La variazione di un immobile è subordinata alla scheda principale dell'immobile stesso, utilizzando il pulsante **Variazioni del fabbricato [F6]**.

Per inserire una nuova variazione, premere Invio su una riga vuota e procedere con l'inserimento della nuova situazione dell'immobile.

Alcuni valori relativi al possesso e all'utilizzo sono proposti in base a ciò che è stato inserito nella scheda principale del fabbricato. E' cura dell'utente modificarli in base alla nuova situazione.

All'interno della scheda di variazione non è attivo il comando **Calcolo dei fabbricati [F4]**, tutti i conteggi delle quote Irpef e delle imposte IMU/TASI avvengono esclusivamente nella scheda principale.

FABBRICATI / TERRENI - VARIAZIONI

A1312 - ROSSI-MARIO Pag.1/8

ANAGRAFICA DEL FABBRICATO
Comune Codice Irpef Provincia CAP
Localita' Codice Comune

DATI DI POSSESSO DEL FABBRICATO
Data acquisto Data variazione Data vendita
Giorni possesso Percentuale possesso

Utilizzo
Casi Particolari
Fabbricato storico artistico
Esclusione Calcoli

DATI CATASTALI IDENTIFICAZIONE
Tipo Rendita
Sezione
Subalterno
Consistenza

Variazioni del fabbricato

Data Iniz.	Data Fine	Util.	Possesso	Rendita	Imponib.
@ 18/07/18		2	100,0%	0	0

Elimina Scelta Ok

Calcolo dei fabbricati Calcolo rendita catastate OK Annulla

Ricerca codici ammessi

- Anagrafica comune
- Anagrafica figli
- Variazioni del fabbricato**
- Gestione pertinenze
- Visure catastali
- Modello IMU
- Istruzioni Ministeriali

Le variazioni contraddistinte dal simbolo '@' indicano che la variazione interessa anche le pertinenze collegate all'immobile principale.

OPZIONE CEDOLARE SECCA

A1333 - ROSSI-MARIO Pag. 2/8

DATI DI LOCAZIONE DEL FABBRICATO

Affitto complessivo 5.000

Spese detraibili dall'affitto

Codice Canone 3

Opzione Cedolare Secca X

Casi Particolari IMU

Stato di emergenza

DATI RELATIVI AI CONTRATTI DI LOCAZIONE (SOLO PER IMMOBILI CON UTILIZZO 14-LOCATI ABRUZZO)

Data Serie

Numero/Sottonumero / Ufficio

Codice identificativo del contratto

Contratti non superiori a 30 giorni Anno

Ricerca codici ammessi

Calcolo dei fabbricati OK Annulla

L'opzione si effettua impostando un Utilizzo a pagina 1 che ammetta la presenza dell'affitto e Codice Canone 3 a pag.2.

Al calcolo è automaticamente barrata anche la casella "Opzione Cedolare Secca".

Per applicare l'aliquota agevolata impostare Utilizzo 8 o 12.

OPZIONE CEDOLARE SECCA

GESTIONE FABBRICATI E VARIAZIONI (A13 - ROSSI MARIO)				
Comune-Localita'-Subalterno	Data Iniz.	Data Fine	Util.	Possesso
FIRENZE	CEDOLARE	30/06/2017	3	100,0% 181
	IRPEF	01/07/2017	3	100,0% 184

In caso di passaggio da tassazione Irpef a cedolare secca (e viceversa) in corso anno di imposta, l'immobile subisce una variazione e viene tassato ad entrambe le imposte.

A132 - ROSSI-MARIO Pag. 3/8

DATI AI FINI DEI CALCOLI IRPEF

Minimum Tax	4.250	(1.588)		
Rendita catastale	500	1.050	<input type="checkbox"/>	525 500
Canone locazione / Reddito effettivo	5.000	0.000	<input type="checkbox"/>	5.000 5.000
Reddito Imponibile	0	0.000	<input type="checkbox"/>	0 4.750
Abitazione principale non soggetta ad IMU			<input type="checkbox"/>	0 0
Abitazione principale soggetta ad IMU			<input type="checkbox"/>	0 0
Immobili non locati			<input type="checkbox"/>	0 0
Cedolare Secca 21%			<input type="checkbox"/>	5.000 5.000
Cedolare Secca 10%			<input type="checkbox"/>	0 0

Stampa

Calcolo dei fabbricati OK Annulla

QUADRO LC - CEDOLARE SECCA

111/1 - ROSSI-MARIO

QUADRO LC - CEDOLARE SECCA SULLE LOCAZIONI Forza prospetto

Istruzioni Ministeriali

1^ Acconto cedolare secca 2018	633,00	2^ Acconto cedolare secca 2018	949,00
Imponibile cedolare 21%	6.500	Imponibile cedolare 10%	3.000
Eccedenza compensata modello F24	0,00	Imponibile Quadro RL	0

Totale imposta cedolare secca	Imposta redd. diversi (21%)	Totale imposta complessiva	Ritenute CU locazioni brevi	Differenza	Ecc.dichiaraz. precedente
1.665	0	1.665	0	1.665	0
				Ritenuta da riportare in RN33	0

Eccedenza compensata F24	Acconti versati	Acconti sospesi	Cedolare secca da 730/2019		
			trattenuta	rimborsata	cr.comp.F24
LC1 0	1.582	0	0	0	0
Imposta a debito	Imposta a credito				
83	0				

LC2	Totale Acconti	1^Acconto	2^/unico acc
		633	949
	Acconti da riportare in delega	633	949

Calcolo cedolare
 Anteprima quadro
 Elimina
 OK
 Annulla

CALCOLO IMU

L'IMU è calcolata in base a tre principali tipologie di aliquote:

1. Ordinaria
2. Abitazione principale (immobili cat. A1, A8, A9)
3. Fabbricati rurali strumentali

Il codice aliquota è proposto ed è modificabile indicando il codice più appropriato (ad esempio un codice presente nella tabella “Personalizzazione Dati IMU”).

Al calcolo della dichiarazione, acconto e saldo sono riportati nel quadro Versamenti IMU, suddivisi per tipologia di immobile.

Se il comune lo prevede, nella stessa videata di gestione IMU è determinata anche l'imposta di scopo.

CALCOLO IMU

Parametri Terreni

A132 - ROSSI-MARIO Pag. 4/8

DATI AI FINI DEI VERSAMENTI IMU

Aliquota IMU ALIQUOTA IMU DI BASE

Esclusione dal calcolo IMU

Rendita catastale ai fini del versamento IMU 1.000,00

Valore per Modello IMU 168.000,00

Numero mesi fabbricato soggetto ad IMU 12

Quota di possesso ai fini IMU 100,000%

Imponibile IMU 168.000,00

	IMU Totale	IMU Statale	Imposta Lorda	Detrazione	Imposta Netta
IMU Comunale	10,600		1.780,80	0,00	1.780,80

Calcolo dei fabbricati OK Annulla

DATI AI FINI DEI VERSAMENTI IMU

Terreno proprietario a conduzione diretta

Terreno montano

Detenzione temporanea non superiore a 6 mesi

Istruzioni Ministeriali

OK

Parametri Fabbricati

A132 - ROSSI-MARIO Pag. 1/1

DATI AI FINI DEI VERSAMENTI IMU /TASI

Numero proprietari dimoranti

Fabbricati inagibili

Cooperativa edilizia a proprieta' indivisa e ex-IACP

Fabbricato rurale ad uso abitativo

Comodato d'uso gratuito

Detenzione temporanea non superiore a 6 mesi

Abitazione principale pensionato residente all'estero

Immobili locati a canone concordato nei comuni non con alta densita' abitativa

Istruzioni Ministeriali

OK

Alcuni dati che condizionano il calcolo dell'IMU/TASI (Conduzione diretta e Terreni montani per i terreni, Fabbricati inagibili, Comodato d'uso gratuito per i fabbricati ecc..), sono richiamabili con il pulsante **Parametri IMU/TASI** [F3].

VERSAMENTI IMU/TASI

Pratica A13/2 ROSSI-MARIO
Comune F205 MILANO
Data ultima conferma dati 21/02/19 17:58
Versamento Unico in sede di Acconto N
Esclusione del versamento in acconto in F24
ACCONTO IMU
Per forzare la sezione

	Quota IMU Comunale	Quota IMU Statale	Totale IMU
Abitazione principale	0,00	0	0,00
Detrazione	0,00		
Altri fabbricati	1.781,00	2	1.781,00
Fabbricati categoria 'D'	0,00	0,00	0
Fabbricati rurali strumentali	0,00		0,00
Terreni agricoli	0,00		0,00
Aree fabbricabili	0,00		0,00

Ravvedimento Anno
Versamento D
Data Importo versato 1.781,00
Calcolo totali IMU OK Annulla

Il prospetto viene generato al Calcolo dichiarazione [F4].

I valori presenti sono riportati in delega F24, suddivisi tra acconto e saldo.

In caso di variazioni successive all'acconto il calcolo del solo SALDO avviene in automatico, condizione necessaria è il versamento in definitivo dell'Acconto.

TERRENI / FABBRICATI ‘ CONTRATTI DI LOCAZIONE ‘

- Possibilità di associare più immobili ad un unico contratto di locazione, gestito per l'intera durata del contratto, con ripartizione automatica del canone di locazione e delle eventuali spese deducibili.
- Verifica del tipo di immobile e dei periodi di possesso degli immobili collegati con il periodo del contratto di locazione.
- Ripartizione automatica del canone di locazione del contratto fra gli immobili collegati in base alle rendite degli immobili.
- Nel caso di collegamento di immobili con pertinenze collegate la ripartizione del canone viene effettuata sull'immobile principale considerando le rendite catastali sia delle pertinenze che dell'immobile principale.
- Collegamento di più immobili anche relativi a diversi contratti di locazione purché di periodi differenti.

QUADRO RN

- Nelle prime due videate sono riepilogati i redditi IRPEF di tutti i quadri compilati; il prospetto viene aggiornato alla conferma di ogni quadro.
- E' possibile forzare gli importi di tale quadro.
- Il quadro viene ricalcolato anche ogni volta che si esce dalla pratica con **Calcola Salva ed Esci** [F10] o con' **Calcolo dichiarazione** [F4] da scelta quadri.
- Il pulsante **Perdite non compensate** [F7] abilita il prospetto delle perdite.

RICALCOLO QUADRO RN

Alla conferma del quadro RN vengono eseguiti i seguenti calcoli:

- Calcolo del quadro RN
- Calcolo del quadro RV
- Calcolo del Modello IRAP
- Calcolo del prospetto Gestione Inps/Cipag
- Calcolo del prospetto Versamenti IMU-TASI/Quadro LC-Cedolare secca
- Aggiornamento quadro RX
- Generazione delle deleghe di versamento F24

SIMULAZIONE IRPEF

Questo quadro è identico al quadro RN. E' utile per 'Simulare' il calcolo delle imposte in base ad un reddito ipotetico.

E' possibile effettuare l'import dei dati contenuti nel quadro RN tramite il comando **Import** [SHIFT+F5].

GESTIONE CREDITI

I crediti che emergono dalla dichiarazione sono riportati nel quadro RX.

I crediti sono automaticamente destinati all'utilizzo in compensazione F24. Nei casi di rimborso occorre compilare la colonna "Imp. Rimb. " e il credito in compensazione verrà aggiornato automaticamente.

Il credito anno precedente è recuperato con i programmi di aggiornamento e viene memorizzato nel quadro "Acconti/Crediti/Utilizzi".

L'importo utilizzato in compensazione F24 è riportato nel quadro "Acconti/Crediti/Utilizzi", pulsante **Utilizzo crediti** [F7]. In caso di utilizzi successivi all'attivazione dei prospetti di compensazione, all'interno dell' Utilizzo crediti è possibile reimportare i dati con il pulsante Import [F5]; eventuali righe manuali verranno però cancellate.

GESTIONE CREDITI

Compilato dal quadro Acconti/Crediti/Utilizzi

RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE		Di cui credito quadro I 730/2018		<input type="text" value="0"/>	[<input type="text" value="1.500"/>]	<input type="text" value="1.500"/>
RN37	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD.F24				<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="800"/>	
RN38	ACCONTI	di cui acconti sospesi	di cui recupero imposta sostitutiva	di cui acconti ceduti	di cui fuoriusciti regime di vantaggio o regime forfetario	di cui credito riversato da atti di recupero	
		<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	[<input type="text" value="54.730"/>]	<input type="text" value="54.730"/>

Compilato da Acconti/Crediti/Utilizzi, pulsante **Utilizzo crediti** [F7].

GENERAZIONE DELEGA F24

Le deleghe sono generate in automatico al **Calcolo dichiarazione** [F4] dopo avere abilitato il riporto dei tributi dal prospetto crediti/debiti.

Ogni delega F24 deriva da un prospetto compensazione. Dalla gestione dei prospetti compensazione è possibile visualizzare/revisionare le relative deleghe (pulsante **Relativo modello delega F24** [F8]) oppure entrare in modalità di sola consultazione delle deleghe generate (pulsante **Elenco totale Deleghe** [Shift+F8]).

Se la pratica redditi è collegata ad un'azienda contabile, i prospetti sono gestiti congiuntamente.

Tipicamente viene generato un prospetto di giugno (saldo+1° acconto) e uno di novembre (2° acconto). Sono poi generati ulteriori prospetti in base ai versamenti da effettuare (IMU/TASI, diritto camerale, adeguamenti iva agli studi,....).

GENERAZIONE DELEGA F24

I debiti sono automaticamente compensati con i crediti.

Se il pagamento del 'Saldo + 1°acconto' viene posticipato di 30 giorni con maggiorazione, occorre impostare il relativo parametro nella **Situazione crediti/debiti** [F7].

Per rateizzare il pagamento delle imposte si indica il numero rate all'interno del prospetto compensazione relativo al 'Saldo + 1° acconto' nelle **Impostazioni F24** [F8].

In caso di rateazione, si applica una percentuale di interessi prevista dalla normativa dell'anno e sulle rate successive si aumenta progressivamente la percentuale dello 0,33%.

ABILITAZIONE GENERAZIONE DELEGA F24

Attenzione

Verra' ora visualizzata la situazione crediti/debiti perche' e' disabilitato il riporto nei prospetti di compensazione.

Ok

Situazione crediti/debiti

Rif.prospetto	Cod.tributo	Descrizione	Debito	Credito
02/07/2018-01	1840	IMPOSTA SOST.(CEDOLARE SECCA) ACCONTO PRIMA	399,00	0,00
02/07/2018-01	1842	IMPOSTA SOSTITUTIVA (CEDOLARE SECCA) SALDO -	1.050,00	0,00
18/06/2018-04	3918	IMU-IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA PER GLI ALTRI	445,00	0,00
18/06/2018-07	3961	TASI-TRIBUTO PER SERVIZI INDIVISIBILI ALTRI	38,00	0,00
30/11/2018-02	1841	IMPOSTA SOST.(CEDOLARE SECCA)ACCONTO SECOND,	599,00	0,00
17/12/2018-04	3918	IMU-IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA PER GLI ALTRI	445,00	0,00
17/12/2018-07	3961	TASI-TRIBUTO PER SERVIZI INDIVISIBILI ALTRI	38,00	0,00

Stampa Situazione Scelta Ok Annulla

Attenzione

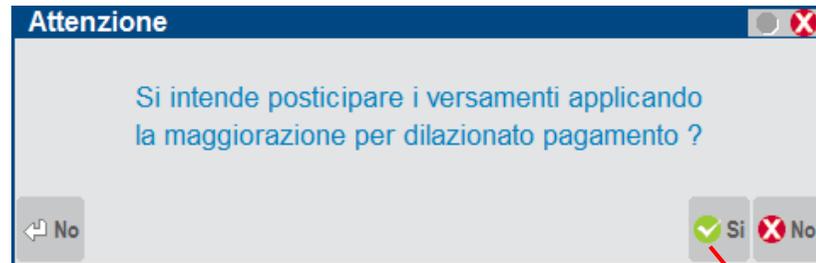
Si vuole abilitare il Riporto dei debiti/crediti nei prospetti di compensazione (R)

OPPURE

Visualizzare e gestire le deleghe attualmente presenti in archivio (V) ?

[R] Riporto [V] solo Visualizzazione

ABILITAZIONE GENERAZIONE DELEGA F24



La maggiorazione può essere comunque applicata successivamente anche in caso di risposta iniziale = «NO»

Data/progr	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Rawed.	Num.Del
18/06/2018/04	ACCONTO IMU 2018	445,00	445,00	N		1
18/06/2018/07	ACCONTO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1
20/08/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO	1.449,00	1.454,80	N		1
30/11/2018/02	SECONDO ACCONTO	599,00	599,00	N		1
17/12/2018/04	SALDO IMU 2018	445,00	445,00	N		1
17/12/2018/07	SALDO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1

Buttons: Nuovo Prospetto, Duplica Prospetto, Anteprima, Seleziona, Ok

Sidebar: Istruzioni, Situazione Crediti/Debiti, Relativo modello delega F24, Elenco totale Deleghe, Visualizza Log pratica, Cassetto Fiscale

RATEIZZAZIONE DELEGA F24

Nessuna azienda aperta - 14/02/19 Generazione delega F24

Periodo Selezione prospetti di compensazione e deleghe f24

Codice	Data/progr	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Ravved.	Num.Del
44	20/08/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO	1.449,00	1.454,80	N		1
	30/11/2018/02	SECONDO ACCONTO	599,00	599,00	N		1

Riferimento delega
Giorno: 20
Mese: 08
Anno: 2018
Progressivo: 01

Descrizione: SALDO+PRIMO ACCONTO

Delega stampata/inviata in definitivo: N

Data di versamento: ABI/CAB /

Delega contabilizzata: N

Corr.residuo negat.con debito | Sospendi prospetto per ravvedimento | Annulla prospetto | Elimina | OK | Annulla

Gestione manuale dei tributi | | Compensazione automatica |

Numero rate: 1

Percentuale seconda rata: [0,11] 0,00

Gestione delega F24 accise:

Codice Ufficio/Atto: /

Codice Ufficio/Atto delega F24 accise: /

Codice fiscale del coobbligato,ecc: Codice Identif

Identificativo operazione(sez.IMU e altri trib.locali):

OK

Calcolo dichiarazione | Import telematico | Salva senza uscire | Variazione stato quadro | Simulazione controlli telematico | Anteprima dichiarazione | Selezione | Calcola salva ed esci | Annulla

Dalla selezione prospetti di compensazione, premere scelta sul prospetto e premere **Impostazioni F24** [F8]. Indicare il numero rate nell'apposito campo e confermare con Ok [F10].

DELEGA F24 CON MAGGIORAZIONE

Nessuna azienda aperta - 14/02/19 Generazione delega F24

Periodo Selezione prospetti di compensazione e deleghe f24

Codice	Data/progr	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Rawed.	Num.Del
44	18/06/2018/04	ACCONTO IMU 2018	445,00	445,00	N		1
	18/06/2018/07	ACCONTO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1
	02/07/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO	1.449,00	1.449,00	N		1

Situazione crediti/debiti

Rif. prospetto	Cod.tributo	Descrizione	Debito	Credito
02/07/2018-01	1840	IMPOSTA SOST.(CEDOLARE SECCA) ACCONTO PRIMA	399,00	0,00
02/07/2018-01	1842	IMPOSTA SOSTITUTIVA (CEDOLARE SECCA) SALDO -	1.050,00	0,00
18/06/2018-04	3918	IMU-IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA PER GLI ALTRI	445,00	0,00
18/06/2018-07	3961	TASI-TRIBUTO PER SERVIZI INDIVISIBILI ALTRI	38,00	0,00
30/11/2018-02	1841	IMPOSTA SOST.(CEDOLARE SECCA)ACCONTO SECONDO	500,00	0,00

PARAMETRI PROSPETTI DI COMPENSAZIONE

Riporto crediti/debiti nei prospetti di compensazione

Maggiorazione dilazionato pagamento saldo+primo acconto

Maggiorazione dilazionato pagamento cassa geometri (CIPAG)

Maggiorazione dilazionato pagamento adeguamento agli studi

OK Annulla

Calcolo dichiarazione Import telematico Salva senza uscire Variazione stato quadro Simulazione controlli telematico Anteprima dichiarazione Selezione Calcola salva ed esce Annulla

Dalla selezione prospetti di compensazione, premere **Situazione Crediti/Debiti [F7]** – **Parametri prospetti [F7]** e indicare la spunta sui campi dedicati alla **Maggiorazione.**

REDDITI 2019

Si allega piano rateale Redditi 2019 Contribuenti NON titolari di partita iva:

Per l'anno 2019 il versamento senza maggiorazione ricade il 1 luglio in quanto il 30 giugno è festivo. Il versamento con maggiorazione ricade il 31 luglio in quanto essendo il primo pagamento al 01/07, sommando una dilazione di 30 giorni, si ricade al 31/07. Nel caso di versamento rateale, la prima e seconda rata ricadono entrambe in scadenza al 31/7, senza determinazione di interessi sulla rateazione della seconda rata. Questo succede per l'applicazione della norma che indica il versamento della rata a fine mese.

RATA	VERSAMENTO	INTERESSI %	VERSAMENTO (*)	INTERESSI %
1 ^a	1 luglio		31 luglio	
2 ^a	31 luglio	0,32	31 luglio	0,00
3 ^a	2 settembre	0,65	2 settembre	0,33
4 ^a	30 settembre	0,98	30 settembre	0,66
5 ^a	31 ottobre	1,31	31 ottobre	0,99
6 ^a	2 dicembre	1,64	2 dicembre	1,32

REDDITI 2019

Si allega piano rateale Redditi 2019 Contribuenti titolari di partita iva:

Per l'anno 2019, nel caso di dilazione pagamento, non vi sono particolari coincidenze fra le scadenze di prima e seconda rata. La rata di agosto viene fissata al 20/08 in luogo del 16/08 applicando la norma che dispone la proroga dei versamenti dal 1 al 20 di agosto al 20 agosto.

RATA	VERSAMENTO	INTERESSI %	VERSAMENTO (*)	INTERESSI %
1 ^a	1 luglio			
2 ^a	16 luglio	0,17	31 luglio	
3 ^a	20 agosto	0,50	20 agosto	0,18
4 ^a	16 settembre	0,83	16 settembre	0,51
5 ^a	16 ottobre	1,16	16 ottobre	0,84
6 ^a	18 novembre	1,49	18 novembre	1,17

(*) In questo caso l'importo da rateizzare deve essere preventivamente maggiorato dello 0,40 per cento.

REGOLE GENERAZIONE DELEGA

Prima si compensa, poi si maggiora, infine si rateizza.

Tributo 4001 - Irpef a debito: 3.000

Tributo 6099 - IVA a credito: 800

Numero rate: 5

Percentuale interessi 3^a rata: 0,65 0%

Maggiorazione ritardato pagamento: 0,40%

1) Compensazione: $3.000 - 800 = 2.200$

2) Maggiorazione: $2.200 * 0,40\% = 8,8$
 $2.200 + 8,8 = 2.208,8$

3) Rateizzazione: $2.208,8 / 5 = 441,76$

SEZIONE ERARIO - DEBITO	
Tributo	4001
Provenienza	R
Priorita' di compensazione	[0]
Numero rate	[5] 0
Esclusione dalla compensazione	<input type="checkbox"/>
Debito Maturato	3.000,00
Interessi annuali su rata	0,00
Compensato	800,00
Dovuto	2.200,00
Maggiorazione	8,80
Importo Delega	441,76

COMPENSAZIONE DEL DEBITO	
800,00	6099
0,00	
0,00	
0,00	
0,00	
0,00	
0,00	
0,00	

Istruzioni Ministeriali

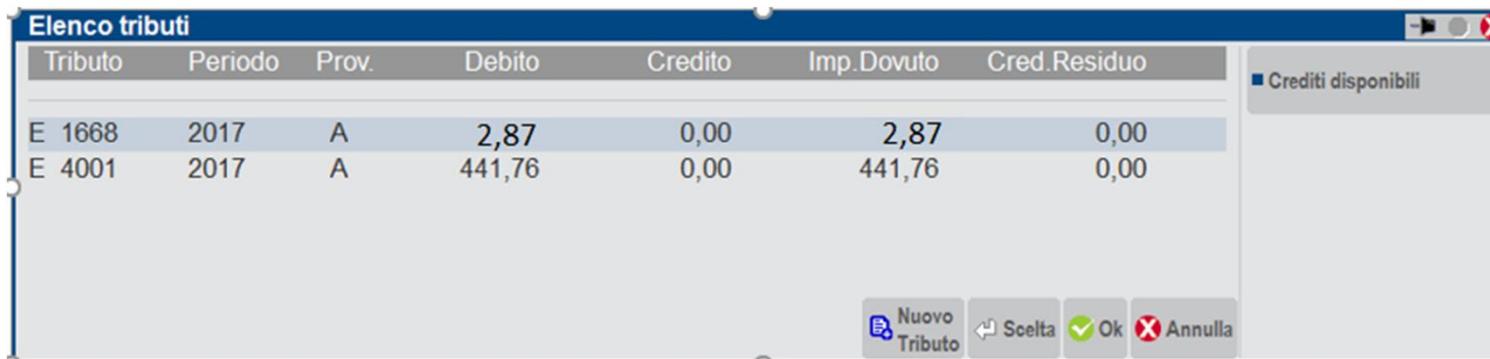
OK Annulla

Importo prima delega: 441,76 (senza interessi). L'importo della maggiorazione per ritardato pagamento si somma direttamente al debito (ad eccezione dei tributi INPS).

GENERAZIONE DELEGA F24 - CALCOLO RATE

Es. Importo delega rata 3 : $441,76 * 0,65\% = 2,87$

$441,76 + 2,87 = 444,65$ (interessi 0,65%)



Tributo	Periodo	Prov.	Debito	Credito	Imp. Dovuto	Cred. Residuo
E 1668	2017	A	2,87	0,00	2,87	0,00
E 4001	2017	A	441,76	0,00	441,76	0,00

The screenshot shows a software window titled 'Elenco tributi'. It contains a table with columns: Tributo, Periodo, Prov., Debito, Credito, Imp. Dovuto, and Cred. Residuo. The table has two rows of data. Below the table, there are four buttons: 'Nuovo Tributo', 'Scelta', 'Ok', and 'Annulla'. On the right side of the window, there is a section titled 'Crediti disponibili' which is currently empty.

L'importo degli interessi sulle rate si indica separatamente dal debito riportandolo con codice tributo a parte (esempio 1668 per i tributi di tipo Erario). Gli interessi di ogni rata aumentano progressivamente dello 0,33%.

GENERAZIONE DELEGA F24

ECCEZIONI ALLA REGOLA GENERALE

I tributi NON provenienti da dichiarazione redditi, ad esempio diritto camerale devono essere prima maggiorati e poi compensati.

L'importo della maggiorazione per ritardato pagamento dei tributi INPS si indica separatamente dal debito riportandolo con codice tributo a parte (lo stesso codice tributo utilizzato per gli interessi sulle rate).

Fino allo scorso anno anche i tributi IRAP erano trattati al pari dei tributi INPS. Quest'anno a seguito di richiesta, sono trattati come gli altri tributi redditi, prima si compensano poi maggiorano e infine si rateizzano.

GENERAZIONE DELEGA F24

RELATIVO MODELLO DELEGA F24 [F8]

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO Pag.1/6

DATI CONTRIBUENTE

Aggiorn.Automatico da Prosp.Compensazioni Importi in Euro

CODICE FISCALE Anno imposta diverso da anno solare

Codice fiscale RSSMRA47D12H294N

DATI ANAGRAFICI

Ragione sociale o cognome ROSSI

Nome MARIO Sesso M

Comune (Stato e.) nascita RIMINI Prov RN

Data di nascita 12/04/1947

DOMICILIO FISCALE

Indirizzo (via,n. civico) VIA ABETE, 40

Comune RIMINI Prov RN

CODICE FISCALE DEL COOBBLIGATO,EREDE,GENITORE, ECC. Codice

Codice	Delega N	1	relativa al prospetto di compensazione	01/ 10/ 2018 / 01
Deleg	Rata N	3	derivante dal prospetto di compensazione	20/ 08/ 2018 / 01
Ricev. Trasm				Pagam.:

Pagina precedente Pagina successiva Precedente Successivo Elimina Ok Annulla

E' importante lasciare attivo questo parametro in modo da avere la delega sempre aggiornata dal prospetto. Si disattiva solo in casi limite. Le modifiche di norma devono essere effettuate nel prospetto di compensazione.

Ogni delega ha un riferimento al prospetto compensazione che l'ha generata. Il riferimento è indispensabile per poter effettuare l'invio telematico F24.

GENERAZIONE DELEGA F24

RELATIVO MODELLO DELEGA [F8]

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO				Pag.6/6	
Saldo finale	443,70			a DEBITO	
ESTREMI DEL VERSAMENTO					
Delega irrevocabile a		BANCA DI RIMINI			
Agenzia		RIMINI		Prov	RN
Data Versamento	Codice Banca/Poste/Concessionario	Versamento da parte di			
01/10/2018	Azienda/Conc. 03037	Cab/Sportello 09802	erede, tutore (S/N)		
Modalita' invio F24			E		
Tipo Versante/Firmatario			0		
Pagamento con assegno numero					
Tratto/emesso su		abi	cab	Tipo	
Firma					
ROSSI MARIO					
Autorizzo add.su C/C IBAN IT Cin 04 BBAN S 03037 09802 55555555555					
Stampa definitiva		T	F24 inviata telematicam.		Delega contabilizzata N
Nome flusso			t4e0010201800001dx.001		

L'ultima pagina della delega contiene gli estremi del versamento.

I dati sono aggiornati automaticamente con possibilità di rettificarli senza utilizzare il parametro 'aggiornamento automatico da prospetto compensazione' presente in prima pagina.

Si può forzare la Modalità invio F24 con un valore diverso dal parametro generale.

Si può cambiare il c/c di addebito attraverso il comando **Ricerca c/c azienda - Ricerca c/c pratica** [F3].

Nome Flusso: è il nome attribuito al file telematico.

Nome file telematico [F4]: consente di reinserire il nome flusso qualora si abbia avuto la necessità di eliminare e ricreare la delega già trasmessa.

COMPENSAZIONE CREDITI/DEBITI IN F24

- Alla conferma del prospetto (o al calcolo della dichiarazione) viene eseguita la compensazione dei crediti con i debiti.
- Il programma ha un proprio ordinamento in fase di compensazione: prima vengono compensati i tributi INPS, poi i tributi Erario, Regioni ecc.. e all'interno di ogni sezione la compensazione avviene in ordine di codice tributo.
- Nelle compensazioni intervengono anche gli eventuali crediti residui del periodo precedente. Se dopo la compensazione con i tributi a debito esiste un credito residuo, questo viene utilizzato automaticamente nei prospetti generati successivamente, tenendo conto degli utilizzi effettuati nei prospetti già marcati come definitivi.

COMPENSAZIONE CREDITI/DEBITI IN F24

Come compensare i debiti/crediti con un ordinamento diverso da quello del programma.

METODO 1 – PRIORITA' DI COMPENSAZIONE

All'interno del singolo credito/debito selezionare il prospetto **Altri Dati** [F8] e compilare il campo Priorità di compensazione.

Un valore positivo aumenta la priorità, un valore negativo abbassa la priorità.

SEZIONE IMU ED ALTRI TRIBUTI - DEBITO	
Tributo	3918
Provenienza	R
Priorita' di compensazione	[0]
Numero rate	[1] 0
Esclusione dalla compensazione	<input type="checkbox"/>
Debito Maturato	445,00
Interessi annuali su rata	0,00
Compensato	0,00
Dovuto	445,00
Maggiorazione	0,00
Importo delega	445,00

COMPENSAZIONE DEL DEBITO	
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

La priorità di compensazione può essere impostata per più tributi all'interno dello stesso prospetto compensazione; per determinare l'ordinamento, attribuire progressivamente un numero positivo o negativo ai vari tributi.

COMPENSAZIONE CREDITI/DEBITI IN F24

Come compensare i debiti/crediti con un ordinamento diverso da quello del programma.

METODO 2 – COMPENSAZIONE

AUTOMATICA DISATTIVATA

All'interno dei singoli debiti selezionare il prospetto **Altri Dati** [F8] e agire manualmente sulla colonna Compensazione del debito, indicando le compensazioni che devono essere effettuate.

Gestione manuale dei tributi **Compensazione automatica** Istruzioni Ministeriali

Numero rate 1

Percentuale seconda rata [0,33] 0,00

Gestione delega F24 accise

Codice Ufficio/Atto /

Codice Ufficio/Atto delega F24 accise /

Codice fiscale del coobbligato,ecc Codice Identif

Identificativo operazione(sez.IMU e altri trib.locali)

OK

SEZIONE IMU ED ALTRI TRIBUTI - DEBITO

Tributo 3918

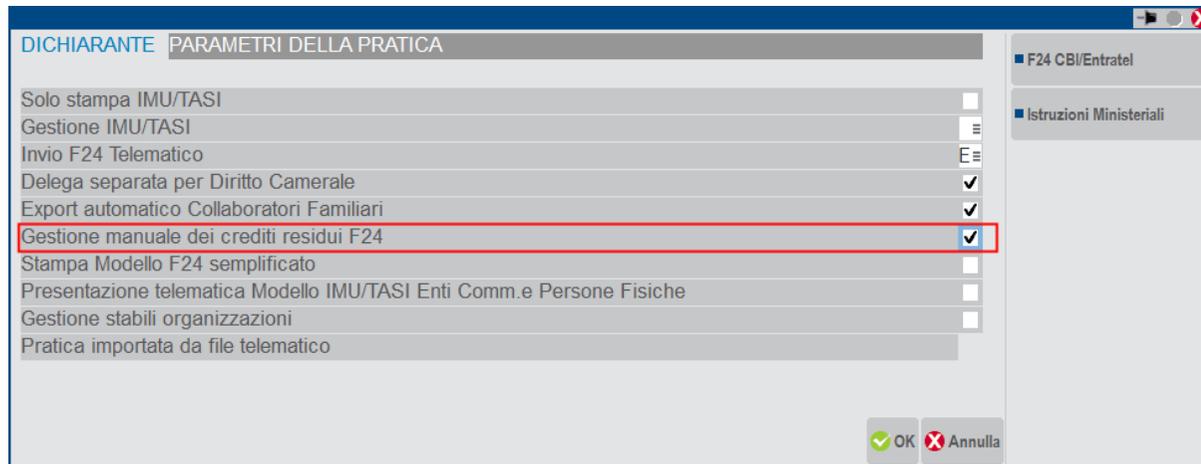
COMPENSAZIONE DEL DEBITO

Provenienza R	200,00	6099
Priorita' di compensazione [0]	40,00	3844
Numero rate [1] 0	0,00	
Esclusione dalla compensazione <input type="checkbox"/>	0,00	
Debito Maturato 445,00	0,00	
Interessi annuali su rata 0,00	0,00	
Compensato 240,00	0,00	
Dovuto 205,00	0,00	
Maggiorazione 0,00		
Importo delega 205,00		

OK Annulla

GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

Consente all'utente di definire delega per delega se effettuare la compensazione con i crediti a disposizione. Gli eventuali crediti residui che risulteranno al termine della compensazione non sono riportati automaticamente nella delega successiva, ma sarà l'utente a stabilire se effettuare una nuova compensazione, fino all'esaurimento del credito.



Nelle pratiche redditi il parametro è gestito nei **Dati generali pratica [F8]** e non è modificabile se la pratica è collegata all'azienda (impostazione nei parametri contabili).

GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

- Quando la gestione manuale dei crediti residui è attivata, il programma effettua la normale compensazione con i debiti presenti nel prospetto in cui è stato importato/inserito il credito e al termine determina il residuo, ma non lo riporta nei prospetti successivi.
- Per effettuare la compensazione nei prospetti successivi, selezionare il prospetto compensazione in cui si desidera effettuare una nuova compensazione, premere il pulsante **Elenco Tributi [F7]** e successivamente **Crediti disponibili [F7]**. Nella descrizione della videata di Generazione Delega F24, è presente l'indicazione di tale gestione attiva:

SELEZIONE PROSPETTI COMPENSAZIONE E DELEGHE F24 (Gest. manuale residui)						
Data/progr	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Rawed.	Num.Del
18/06/2018/04	ACCONTO IMU 2018	445,00	205,00	N		1
18/06/2018/07	ACCONTO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1
20/08/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO RATA 1/5	3.000,00	441,76	N		1

GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

Per selezionare il credito premere Invio sulla riga interessata.
In caso di più crediti si possono selezionare/deselezionare in blocco utilizzando i comandi **Includi tutto** [F7] **Escludi tutto** [F8]; apparirà un asterisco di scelta a fianco.
Confermare con **Ok** [F10] per riportare il prospetto ed utilizzarlo in compensazione.

Nessuna azienda aperta - 31/12/18 Generazione delega F24

Periodo	SELEZIONA	Descrizione	Delega sta	Data di ver	Delega cor
44	30/11/2018				
	30/11/2018				
	17/12/2018				
	17/12/2018				

Riferimento	Credito	Periodo	Iniziale	Utilizzato	(di cui succ.)	DISPONIBILE
E 4001		2017	10.000,00	446,62	0,00	9.553,38 *

Includi tutto Escludi tutto Includi/Escludi Ok Annulla

Tributo	Periodo	Prov.	Debito	Credito	Imp. Dovuto	Cred Residuo
E 4034	2018	R	9.192,00	0,00	9.192,00	0,00

Nuovo Tributo Scelta Ok Annulla

Calcolo dichiarazione Import telematico Salva senza uscire Variazione stato quadro Simulazione controlli telematico Anteprima dichiarazione Selezione Calcola salva ed esci Annulla

GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

Il programma riporta l'intero importo del credito a disposizione (contrassegnandolo con provenienza 'A' al pari delle compensazioni automatiche), ma è possibile rettificarlo indicando la cifra desiderata.

In ogni caso il residuo che emergerà dalla compensazione sarà reso disponibile nei prospetti successivi operando sempre dal pulsante **Crediti Disponibili [F7]**.

Quando il credito risulterà completamente utilizzato, non verrà più proposto nell'elenco dei crediti disponibili.

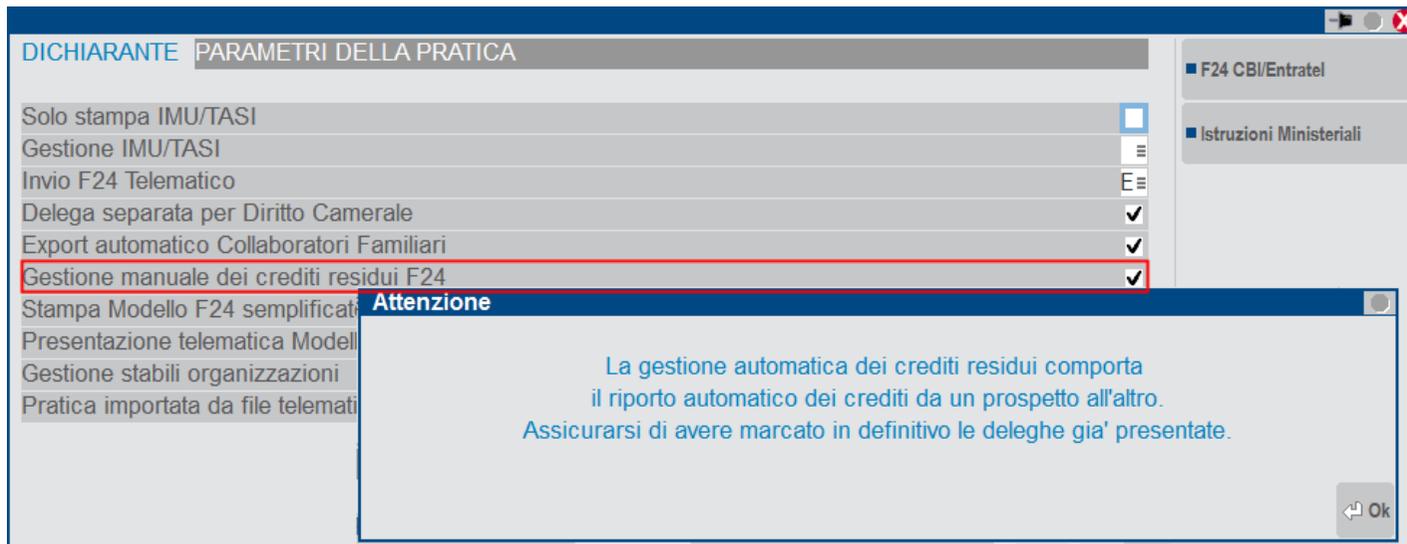
GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

IMPORTANTE: Il riporto dei crediti tramite il pulsante **Crediti disponibili [F7]** è fondamentale per determinare l'effettivo credito disponibile nel momento in cui si deve effettuare una compensazione. Se l'utente non riporta i residui dei crediti attraverso la procedura sopra illustrata ma inserisce a mano il residuo nel prospetto compensazione, l'importo inserito manualmente si aggiunge a quello presente nel prospetto dei crediti disponibili, pertanto nei prospetti successivi si determinerà un credito disponibile più alto di quello inizialmente previsto.

Ogni credito inserito manualmente nei prospetti costituisce un nuovo credito in aggiunta a quello già presente.

GESTIONE MANUALE CREDITI RESIDUI F24

IMPORTANTE: il cambio di gestione da manuale ad automatica richiede un controllo delle deleghe già create in quanto al primo calcolo tutte le compensazioni sono riefettuate in automatico. A tal fine è importante la marcatura definitiva delle deleghe già presentate.



SOSPENSIONE /ANNULLAMENTO PAGAMENTI

E' possibile gestire la sospensione del versamento di uno o più tributi presenti in una delega oppure la sospensione di un'intera delega. L'operazione è utile quando il contribuente non riesce a far fronte al pagamento delle imposte entro la scadenza ed intende regolarizzare il pagamento in un momento successivo attraverso il ravvedimento operoso.

Riferimento delega	Giorno	30
	Mese	11
	Anno	2018
	Progressivo	02
Descrizione	SECONDO ACCONTO	
Delega stampata/inviata in definitivo	N	
Data di versamento	ABI/CAB	/
Delega contabilizzata	N	

■ Corr.residuo negat.con debito ■ **Sospendi prospetto per ravvedimento** ■ Annulla prospetto ☒ Elimina ✓ OK ✗ Annulla

■ Elenco Tributi
■ Impostazioni F24
■ Istruzioni Ministeriali

Se nei pagamenti che si intende sospendere sono presenti delle compensazioni è possibile mantenere le compensazioni o riportare i crediti nei prospetti successivi.

RAVVEDIMENTO OPEROSO

- Il ravvedimento è gestibile per i redditi dal menu: **Dichiarativi – Redditi xx – Versamenti F24 – Ravvedimento operoso.**
- Se la pratica è collegata ad un'azienda contabile, il ravvedimento si deve gestire dal menu: **Stampe – Fiscali contabili – Ravvedimento operoso F24.**

E' possibile gestire il ravvedimento manuale o il ravvedimento automatico di un prospetto/tributo sospeso.

Nel caso di gestione automatica, al momento dell'inserimento del ravvedimento si seleziona il prospetto da ravvedere dall'elenco Prospetti/Tributi Sospesi.

RAVVEDIMENTO OPEROSO

Attraverso il pulsante **Ravv.auto (prospetti)** [F6] si richiama l'elenco deleghe. Si può decidere di visualizzare solo i prospetti sospesi oppure tutti.

Selezionare il prospetto desiderato con il comando **Scelta** [Invio]. Alla conferma sarà generato il relativo ravvedimento.

DATI DEL RAVVEDIMENTO

RIF. 4 PRAT. A13/3

Data del ravvedimento 22/02/19 Progressivo 15

Note RAVVEDIMENTO SECONDO ACCONTO 2018

Ravvedimento adesione ai PVC

Ravv.auto (prospetti) Ravv. manuale Annulla

Attenzione

Si desidera effettuare il ravvedimento dei soli tributi/prospetti sospesi?

No Si No

Selezione prospetti da ravvedere

GG/MM/AAAA/Progr	Descrizione	Tot. Debito	Delega	St. def
* 30/11/2018/02	SECONDO ACCONTO	656,00	602,62	N

Scelta Ok Annulla

RAVVEDIMENTO OPEROSO

Al salvataggio del ravvedimento viene generata la relativa delega e viene contrassegnata con una X nella colonna Ravved. (Ravvedimento).

Se si è ravveduto un prospetto precedentemente sospeso, questo viene annullato e nella testata del prospetto viene indicato il riferimento al prospetto compensazione da cui ha avuto origine. Inoltre se nel prospetto sospeso l'utente ha indicato la volontà di

mantenere bloccato l'eventuale credito compensato, il credito sarà automaticamente reinserito nel prospetto generato dal ravvedimento e nel prospetto originario verrà marcato con il carattere '*' - fine utilizzo credito.

Lo stesso avviene se si ravvede un prospetto non sospeso che all'interno contiene delle compensazioni.

Data/prog	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Ravved	Num Del
18/06/2018/04	ACCONTO IMU 2018	445,00	205,00	N		1
18/06/2018/07	ACCONTO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1
20/09/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO	3.000,00	2.208,80	N		1
30/11/2018/02	SECONDO ACCONTO	656,00	602,62	N		1
17/12/2018/04	SALDO IMU 2018	445,00	445,00	N		1
17/12/2018/07	SALDO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	N		1
22/02/2019/15	RAVVEDIMENTO SECONDO ACCONTO 2	667,89	614,51	N	X	1

DELEGA F24 DEFINITIVA ED ELIMINAZIONE

E' importante bloccare la delega F24 in definitivo, in modo tale che non avvenga un ricalcolo/variazione della stessa a seguito di modifiche apportate.

Come impostare una delega definitiva:

T = delega telematica definitiva, tramite creazione del file telematico

S = delega cartacea stampata definitiva, tramite la funzione di stampa della delega F24

B = delega telematica bloccata da stampa definitiva, una condizione intermedia in attesa di essere inviata telematicamente

A = delega impostata definitiva dall'aggiornamento archivi

Lo stato 'definitivo' può essere impostato anche operando dalla delega stessa, premendo **Relativo modello delega F24 [F8]** e valorizzando a pagina 6/6 il corrispondente campo "Stampa definitiva". Per eliminare lo stato definitivo, eliminare il Relativo modello delega F24 e riconfermare il prospetto.

STAMPE DI SERVIZIO

Le principali stampe di servizio dei soggetti non titolari di partita IVA sono:

- Deleghe di versamento F24 (consente anche l'invio email)
- Elenco versamenti
- Lista comuni terreni/fabbricati
- Lista Terreni/Fabbricati IMU-TASI/Imp.di scopo
- Stampa immobili
- Stampa Oneri

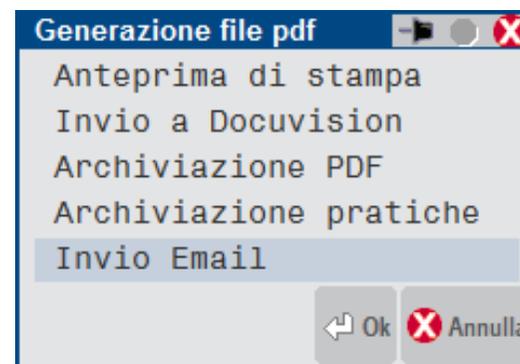
STAMPE FISCALI - CONFIGURAZIONI

- Le dichiarazioni si stampano solo su stampanti Laser
- Anteprima di stampa con visualizzazione in formato PDF
- Storico dichiarazioni in formato PDF
- Archiviazione delle dichiarazioni tramite Docuvision
- Selezione per quadro o tutta la dichiarazione
- Salvo eccezioni, un quadro viene stampato solo se risulta Compilato o Verificato
- Se si effettua la stampa su carta quindi direttamente su stampante, occorre utilizzare stampanti laser PCL5 o superiori e nella configurazione stampanti di Passepartout la stampante deve essere di tipo “S” (non “W”)

DELEGA F24 – INVIO EMAIL AL CONTRIBUENTE

In fase di stampa della delega F24, utilizzando il pulsante **Anteprima** [F8], si può inviare il modello di pagamento al contribuente tramite Invio Email:

La voce non compare se non è codificata una specifica stampante E-mail in Servizi – Configurazioni – Stampanti.



L'indirizzo E-mail deve essere preventivamente indicato nell'anagrafica azienda e/o nei **Dati generali Pratica** [F8] nella pratica redditi. Occorre inoltre codificare una stampante E-mail che preveda l'aggancio all'indirizzo e-mail di ogni azienda pratica.

DELEGA F24 – INVIO EMAIL AL CONTRIBUENTE

14/02/19 **Dati generali pratica**

A13/ 3 Data fine pratica

DATI DICHIARANTE

Anno stampa Laser

Sigla Azienda collegata per import dati

Cognome ROSSI Nome MARIO

Codice Fiscale RSMRA47D12H294N Partita IVA

Otto per Mille

Cinque per Mille

Codice fiscale beneficiario

Due per Mille partito politico - Codice

Banca

Indirizzo posta elettronica ROSSIMARIO@GMAIL.COM

Nel caso di pratica redditi collegata ad un'azienda, l'indirizzo e-mail dell'azienda si può importare, al fine di sfruttare l'invio e-mail anche per la pratica redditi.

L'utente può integrare i campi Oggetto/Testo/Firma con un testo che sarà riportato nella e-mail da inviare.

Dispositivo email - Stampante E-MAIL

Email mittente

Nome mittente visualizzato

Email rispondi a

Nome rispondi a visualizzato

Email destinatario [Azienda/Pratica]

Email CC

Email CCN

Email mittente in CCN

Oggetto

Testo

Firma

Testo su file html

Nome dell'allegato

File allegati [Azienda/Pratica]

Ricevuta di ritorno

Speciali

Ok Annulla

Accedi a rubrica

Impostazioni server di posta

INVIO TELEMATICO F24

Impostare correttamente il campo “Invio F24 Telematico” presente nella sezione **Parametri Pratica** [F8] dei Dati generali pratica [F8].

Indicare il tipo Invio F24 telematico (E, O, P, S, Y).

Compilare **Gestione c/c pratica** [F4] presente nella maschera F24 CBI/Entratel [F6] indicando le coordinate bancarie.

DICHIARANTE PARAMETRI DELLA PRATICA

Solo stampa IMU/TASI

Gestione IMU/TASI

Invio F24 Telematico

Delega separata per Diritto Camerale

Export automatico Collaboratori Familiari

Gestione manuale dei crediti residui F24

Stampa Modello F24 semplificato

Presentazione telematica Modello IMU/TASI Enti Comm. e Persone Fisiche

Gestione stabili organizzazioni

Pratica importata da file telematico

OK Annulla

SERVIZIO PAGAMENTO F24 TELEMATICO (CBI/AGENZIA ENTRATE)

DICHIARANTE

CONTO CORRENTE ABITUALE

Agenzia di credito

Filiale agenzia

Provincia

COORDINATE BANCARIE CONTO CORRENTE PAGAMENTO DELEGA F24

(BBAN)

Paese Cin [Cin Abi Cab Conto corrente]

Codice IBAN []

Ricerca in tabella

OK Annulla

INVIO TELEMATICO F24

SELEZIONE PARAMETRI GENERAZIONE ARCHIVIO F24 ENTRATEL
VISUALIZZAZIONE DELLE FORNITURE EFFETTUATE NEL PERIODO

INTERMEDIARIO
Intermediario/contribuente/studio
Cod. Intermediario PROVA PROVA

PERIODO VISUALIZZAZIONE FORNITURE
Anno (obbligatorio) [Solo forniture anno indicato]
Mese [Solo forniture mese indicato]

Ricerca

Creare il file dal menu :

- Redditi xx - Stampe di servizio – Versamenti F24 – **Generazione archivio F24 ag. Entrate** (Per tipo invio E = Entratel; O = On line; Y = Entratel Studio)
- Redditi xx - Stampe di servizio – Versamenti F24 - **Generazione archivio remote banking** (Per tipo invio P = Personale CBI; S = Studio CBI)

INVIO TELEMATICO F24

Elenco forniture -info deleghe							
Mod	Periodo di Selezione	Num. Tras	Sta to	Saldo	Num. Del Deb	Note Zero	Protocollo
UNI	00062018/00	001	A	680,00	3	0	
UNI	00122018/00	001	A	1.256,00	3	0	

Visualizza Esito Controlli
Parametri Ricevute
Note

Telematici | Copia File Telematico | Cambio Stato Accorpamento | Stampa contenuto Fornitura | Controlli Telematici | Scelta | Annulla

Successivamente alla conferma con Ok [F10], si evidenzia l'elenco forniture con eventuali trasmissioni già create. Premere Scelta [Invio] su riga libera per creare una nuova fornitura.

INVIO TELEMATICO F24

SELEZIONE PARAMETRI GENERAZIONE ARCHIVIO F24 AGENZIA ENTRATE

Generazione definitiva dell'archivio telematico

Generaz. archivio telemat. intermEdiario/cOntribuyente/studio E

Codice Intermediario(impostare solo con 'Entratel/Studio('Y') 10

Selezione deleghe

Giorno	0
Mese (obbligatorio)	12
Anno	2018
Prospetto numero	0

Numero trasmissione 2

Data di versamento (obbligatoria) 18/12/18

Deleghe F24 Accise T=

Stampa di brogliaccio

Esclusione deleghe con coordinate bancarie diverse da tab

Attenzione

ATTENZIONE

Richiesta la generazione del Telematico F24

La Fornitura conterra' 3 deleghe

Confermi operazione

Per selezionare le deleghe indicare i riferimenti giorno/mese anno

Le deleghe individuate dalla ricerca e incluse nella fornitura sono contrassegnate dal carattere '*'

Elenco deleghe

CdP	Rag. Sociale	Prospetti	Saldo	ABI	Inv Def	Totale
* BLA/1-D	BLACK LIST LIST	17/12/2018/04	1.391,00	03037	E N	
* COR/2-D	CORSO F24	17/12/2018/04	777,00	04042	E N	
* ZNZ/1-D	ZANZINI GIULIO	17/12/2018/04	773,00	08852	E N	

INVIO TELEMATICO F24

1) Crea la fornitura F24,
premere il comando
Telematici [F3]

Elenco forniture -info deleghe									
Mod	Selezione	Tras	Sta	Saldo	Num. Del	Deb	Zero	Note	Protocollo
UNI	00072018/00	001	A	915,07	2	0			
UNI	20082018/00	001	A	1.887,52	1	1			1233333333333333
UNI	00122018/00	001	A	2.941,00	3	0			
CON	18062018/00	001	A	645,00	2	0			
CON	00092018/00	001	A	500,00	1	0			
CON	00112018/00	001	A	2.593,00	1	0			1111111111111111
CON	00112018/00	002	A	2.593,00	1	0			

Telematici | Copia File Telematico | Cambio Stato Accorpamento | Stampa contenuto Fornitura | Controlli Telematici | Scelta | Annulla

2) Per le trasmissioni di tipo E o Y,
premere **Invio all'Agenzia Entrate [Shift+F6]**. Se non si
utilizza l'invio integrato premere
Copia File Telematico [F6].

Elenco forniture -info telematici														
Mod	Selezione	Tras	Sta	Esito	Invio Telematico	Ricevuta	Ricevuta							
				contr.	Data	Stato	Trasm	Acq	Sca	Ass	Pagam	Acq	Sca	Ass
UNI	00072018/00	001	A	Anom.OK							NO			
UNI	20082018/00	001	A	Verif.OK	20/08/18	Inviato		2			SI			2
UNI	00122018/00	001	A	Errori							NO			
CON	18062018/00	001	A	Errori							NO			
CON	00092018/00	001	A								NO			
CON	00112018/00	001	A	Verif.OK	16/10/18	Inviato					NO			
CON	00112018/00	002	A								NO			

Sincronizzazione Ricevute | Forniture | Controlli Telematici | Invio all'Agenzia Entrate | Chiudi

INVIO TELEMATICO F24

Successivamente all'invio si procede alla **Sincronizzazione Ricevute** [F5] per avere la ricevuta di avvenuta trasmissione e avvenuto pagamento (in **Visualizza Ricevuta** [Shift+F7] si esegue la stampa).

Elenco forniture -info telematici															
Mod	Periodo di Selezione	Num.	Sta	Esito	Invio Telematico		Ricevuta			Ricevuta					
	Tras	to	contr.		Data	Stato	Trasm	Acq	Sca	Ass	Pagam	Acq	Sca	Ass	
UNI	00072018/00	001	A	Anom.OK							NO				NO
UNI	20082018/00	001	A	Verif.OK	20/08/18	Inviato	SI	2			SI	2			
UNI	00122018/00	001	A	Errori							NO				NO
CON	18062018/00	001	A	Errori							NO				NO
CON	00092018/00	001	A								NO				NO
CON	00112018/00	001	A	Verif.OK	16/10/18	Inviato					NO				NO
CON	00112018/00	002	A								NO				NO

Visualizza Esito Controlli
Visualizza Ricevuta
Parametri Ricevute
Note

Sincronizzazione Ricevute Forniture Controlli Telematici Invio all'Agenzia Entrate Chiudi

INVIO DIRETTO E RICEVUTE TELEMATICO

Le funzionalità sono possibili dopo avere impostato:

1) **Credenziali Agenzia Entrate**
(Servizi –
Configurazioni –
Amministrazione Utenti)

The screenshot displays the 'Utenti gruppo GNAPPO' management interface. A table lists users, with 'LAURA2' selected. The user's status is 'Attivo'. A sidebar on the left shows configuration options for the user group, including 'Max terminali per gruppo' and 'Max sessioni (mdj) per pos'. Two pop-up windows are open: 'Credenziali esterne utente LAURA2' and 'Credenziali Agenzia Entrate'. The latter window is divided into two sections: 'ACCESSO SITO AGENZIA DELLE ENTRATE' and 'INVIO TELEMATICO/DOWNLOAD RICEVUTE'. The first section contains fields for 'Utente', 'Password', 'Pin servizio Telematico (8 o 10 cifre)', 'Codice Fiscale Utente', and 'Codice Segreto Cassetto Fiscale'. The second section contains fields for 'Pwd Amb. sicurezza' and 'Utenza di Lavoro', along with a 'Sede' dropdown menu. At the bottom of the main window, there are buttons for 'Sospendi utente', 'Attiva utente', and 'Ok'. The bottom right corner of the interface includes buttons for 'Nuovo', 'Stampa', 'Elimina', and 'Modifica'.

INVIO DIRETTO E RICEVUTE TELEMATICO

2) Percorso **dell'ambiente di sicurezza** nell'anagrafica dell'intermediario servizio telematico (Aziende – Parametri di Base – Intermed/Fornitori servizio telematico)

INTERMEDIARI ABILITATI ALL'INVIO TELEMATICO

Indirizzo residenza legale rappresentante/responsabile del CAF

Dati Domicilio fiscale

Comune Codice Provincia

Indirizzo CAP

Casi Particolari tipologie di intermediario

Codice fiscale Intermediario tipo utente A11,A21,A31,B11

Curatore Fallimentare, Commissario Giudiziale, ecc.ecc

Codice Fiscale del soggetto abilitato all'invio telematico

Directory locale dell'ambiente di sicurezza

Intrastat Progressivo Ultimo numero elenco

Fattura xml Nazione Progressivo

DATI PER TRASMISSIONE DOCUMENTI AL SISTEMA RICEVENTE/SDI

Tipo Trasmissione

Delega alla trasmissione

Progressivi univoci per documento

Tipologia di Firma

Liquidazione Periodica IVA LI Progressivo

Dati Fattura (Spesometro) DF Progressivo

3/4

Elenco directory

Elimina OK Annulla

Crea Codice Fiscale

PassHub

Registro Cronologico FE

SEMAFORICA RICEVUTE F24

Si tratta di un'indicazione sullo stato delle ricevute sincronizzate nella Generazione archivio F24 Ag. Entrate:

Data/progr	Descrizione	Debiti	Saldo	Def	Raved.	Num.Del	
18/06/2018/04	ACCONTO IMU 2018	445,00	205,00	T		1	
18/06/2018/07	ACCONTO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	T		1	
20/08/2018/01	SALDO+PRIMO ACCONTO	3.000,00	2.208,80	N		1	
30/11/2018/02	SECONDO ACCONTO	656,00	602,62	N		1	A
17/12/2018/04	SALDO IMU 2018	445,00	445,00	T		1	●
17/12/2018/07	SALDO TASI ANNO 2018	38,00	38,00	T		1	●
22/02/2019/15	RAVVEDIMENTO SECONDO ACCONTO 2	667,89	614,51	T	X	1	●

Nuovo Prospetto | Duplica Prospetto | Anteprima | Scelta | Ok

- pallino **VERDE**: indica ACCOLTE le ricevute di trasmissione e pagamento.
- pallino **GIALLO**: indica la presenza di una sola ricevuta; tipicamente c'è quella di trasmissione ma manca quella di pagamento.
- pallino **ROSSO**: indica la presenza di almeno una ricevuta RESPINTA relativa a questo prospetto di compensazione.
- **ASSENZA** del pallino: indica nessuna ricevuta sincronizzata.

CASSETTO FISCALE

I menu principali si trovano in Azienda – Cassetto Fiscale.

E' richiamabile anche dalla videata di scelta quadri dei modelli Redditi e 730 premendo il relativo pulsante **Cassetto Fiscale**.

Per accedere è necessario aver configurato l'utente in Servizi - Configurazioni – Amministrazioni utenti.

Inoltre il pulsante è presente in:

- Quadro Acconti/Cred./Utilizzi
- Quadro Gestione INPS/CIPAG (nel pulsante Gestione contributi anni precedente)
- Quadro Generazione delega F24
- Nel modello 730 Quadro F altri dati.

Elenco deleghe cassetto fiscale Delegato - 0.[Anche deleghe scadute].

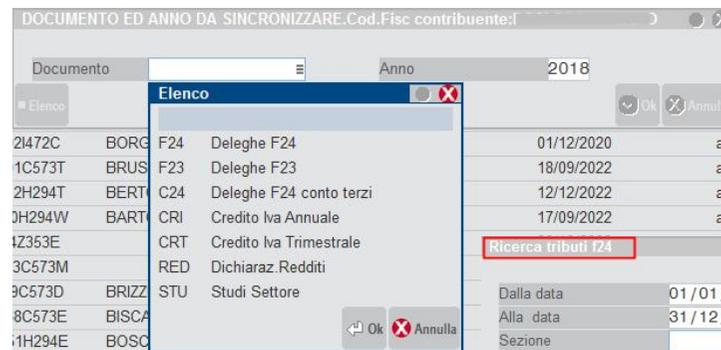
CF contribuente	Dati anagrafici	Data fine delega	Stato
E.....	E.....	17/09/2022	attiva
B.....	B.....	18/08/2020	attiva
B.....	B.....	14/09/2022	attiva
B.....	B.....	27/07/2022	attiva
E.....	E.....	27/06/2019	attiva
E.....	E.....	17/09/2022	attiva
B.....	B.....	12/12/2022	attiva
E.....	E.....	06/07/2021	attiva
B.....	B.....	16/10/2021	attiva
B.....	B.....	07/10/2019	attiva
E.....	E.....	23/10/2022	attiva
E.....	E.....	18/08/2022	attiva
B.....	B.....	26/03/2019	attiva
E.....	E.....	27/12/2022	attiva
E.....	E.....	19/12/2022	attiva
E.....	E.....	20/09/2022	attiva
E.....	E.....	01/12/2020	attiva
E.....	E.....	18/09/2022	attiva
E.....	E.....	12/12/2022	attiva
E.....	E.....	17/09/2022	attiva
E.....	E.....	28/12/2022	attiva
B.....	B.....	20/12/2022	attiva
E.....	E.....	21/12/2022	attiva
E.....	E.....	17/09/2022	attiva
E.....	E.....	28/12/2022	attiva
E.....	E.....	21/09/2022	attiva
E.....	E.....	05/01/2022	attiva
E.....	E.....	11/12/2022	attiva

Sinc. docum. Stato Sincr. Sincr. selezionati Selez. sinc. tutti Deselez. tutti Seleziona/ Deseleziona sinc. Ricerca tributù F24 Ricerca tributù F24 c.terzi Stampa Elenco Visual. docum. Annulla

CASSETTO FISCALE

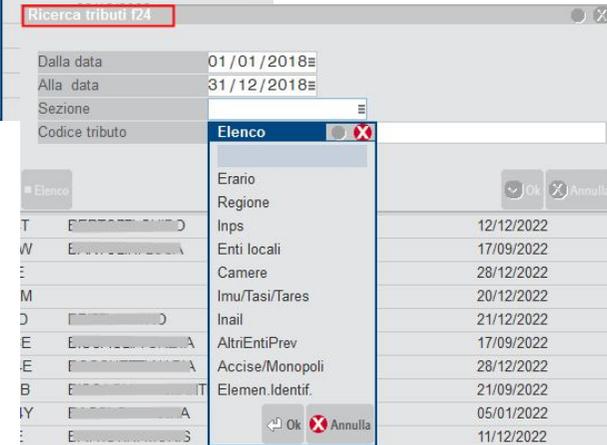
E' possibile consultare la Dichiarazione Redditi relativamente ai modelli:

- Modello 730
- Redditi Persone Fisiche
- Redditi Società di Persone
- Redditi Società di Capitali
- Redditi Enti non commerciali



E' possibile inoltre consultare informazioni relative a:

- Versamenti modelli F24, F24 C.terzi, F23
- Crediti IVA annuali/trimestrali e relativi utilizzi
- Ricerche tributi per data/Sezione o Codice tributo





CORSO REDDITI 1° PARTE

ELEONORA GIROMETTI