

Note di Rilascio Utente

Fix 10.40.10

Avvertenza

Eseguire le copie degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento da effettuarsi almeno in presenza della Release 10.40.00

1. Modello F24

Stampa Modello: Rateazione Codice tributo 6494

La risoluzione 40/E del 18/05/2010 ha chiarito che, anche per il versamento dell'IVA da adeguamento agli Studi di Settore, possa essere utilizzata la modalità di „pagamento rateale“.

In sede di stampa, nel campo <Rateazione/Regione/Prov./Mese rif.> le informazioni relative all'eventuale rateazione vengono riportate nel formato „NNRR“, dove „NN“ rappresenta il numero della rata in pagamento e „RR“ indica il numero complessivo delle rate.

Se il pagamento avviene in unica soluzione, il campo <Rateazione/Regione/Prov./Mese rif.> viene valorizzato con „0101“.

2. Modulo Contabile

Intrastat - Fatture con beni e servizi

Sono disponibili le funzioni „Apertura INTRA-1 bis (beni)“, „Apertura INTRA-1 quater (servizi)“, „Apertura INTRA-2 bis (beni)“, „Apertura INTRA-2 quater (servizi)“, che permettono di accedere ai diversi modelli INTRA in fase di registrazione delle fatture in Prima Nota IVA. Le funzioni sono richiamabili dal menu a tendina „F11 Ulteriori funzioni“ che contiene anche le funzionalità già esistenti „Verifica Codice IVA via web“ e „Verifica Limite 50.000 euro“ (laddove attive).

Acquisti di beni e Prestazioni di servizi ricevute

A seguito della registrazione in Prima Nota IVA di una fattura intracomunitaria di acquisto di beni, la procedura:

richiama automaticamente il modello INTRA-2 bis in relazione alla causale ed al Codice IVA selezionati (l'operatività rimane invariata);

permette all'operatore, accedendo al menu a tendina „F11 Ulteriori funzioni“, di richiamare il corrispondente modello INTRA-2 quater dei servizi ricevuti qualora la fattura contenga, al suo interno, voci relative a prestazioni di servizi ricevute.

Cessioni di beni e prestazioni di servizi rese

A seguito della registrazione in Prima Nota IVA di una fattura intracomunitaria di cessione di beni, la procedura:

richiama automaticamente il modello INTRA-1 bis in relazione alla causale ed al Codice IVA selezionati (l'operatività rimane invariata);

permette all'operatore, accedendo al menu a tendina „F11 Ulteriori funzioni“, di richiamare il corrispondente modello INTRA-1 quater dei servizi resi qualora la fattura contenga, al suo interno, voci relative a prestazioni di servizi rese.

Ulteriori funzioni

Codice Cliente Periodo

ESTREMI ACQUIRENTE		4 AMMONTARE DELLE OPERAZIONI	5 NATURA TRANS.	6 NOMENCLATURA COMBINATA
2 STATO	3 CODICE IVA			
DE - Germania	814763619			<input type="text" value="00000000"/>
7 MASSA NETTA	8 UNITA' SUPPLEMENT.	9 VAL ST		11 MODO TRASPORTO
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0+"/>	<input type="text" value="0,00+"/>		<input type="text" value="0"/>
12 PAESE DESTINAZ.	13 PROVINCIA ORIGINE			MODELLO INTRA - 1 bis
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			

Periodo di riferimento (mensile) Tipo Compilaz. Movimento

<F8> VARIAZ.Per.Rif./Per. <F11> Ulteriori funzioni

SELEZIONE

Verifica Codice Iva via web
Verifica Limite 50.000 euro
Apertura INTRA-1 quater(servizi)

Analoga funzionalità è disponibile in fase di registrazione di fatture relative a prestazioni di servizi rese o ricevute, in relazione alla possibilità di integrare i modelli Intra-1 quater e Intra-2 quater, con i modelli Intra-1 bis e Intra-2 bis.

Saldaconto/P.A. – Tasto “Esc” di uscita

La maschera di conferma dell'uscita dal Saldaconto/P.A. (effettuata con tasto “Esc”) è stata modificata con la richiesta di selezione di una delle seguenti opzioni:

- Sì uscita con conferma dati
- No uscita con azzeramento di tutti gli importi
- Annulla

Segnaliamo inoltre che non risulta più necessario procedere alla disattivazione del Saldaconto/P.A., tramite l'utilizzo del tasto funzione “F8 Disattiva Saldaconto/P.A.”, al momento della variazione di un rigo di prima nota contabile inserito utilizzando la medesima funzionalità.

3. Cespiti

Tabulato "Visualizzazione Situazione Redditi"

Il tabulato "Visual. Situaz. Redditi" è stato integrato con la nuova opzione “Dettaglio (R)idotto” che consente di scegliere se stampare o meno il dettaglio analitico dei cespiti e dei leasing.

VERIFICA DATI QUADRO REDDITI

Codice Azienda -

Esercizio Co.Ge. Centro di Costo / Multipunto

Codice Attivita` -

Spese manutenzioni

Parametri o Studi Applicativo Redditi Quadro

	Studi/Param. GG poss.	Studi fino al 2006
--- Beni strumentali.....	0,00	0,00
di - macc. uff. acq. ante '94	0,00	0,00
cui - autoveic/beni partic.attiv	0,00	0,00
--- Quote di ammortamento beni materiali ed immateriali.....		0,00
(di cui per avviamento	0,00 per immobili	0,00)
--- Quote di ammortamento anticipato.....		0,00
--- Quote di ammortamento accelerato.....		0,00
--- Spese acq. beni strum. costo inferiore	516,46 EURO...	0,00
--- Spese di manutenzione di cui al T.U. art. 67 c. 7.....		0,00
--- Spese relative a piu` esercizi.....		0,00

STAMPA DATI (S)i / (N)o / Con Dettaglio (C)ompleto, (R)idotto o (E)xcel

4. Modello 730

Modello 730-4 – File telematico

Abilitata la “Generazione effettiva” dei modelli 730-4 magnetici.

5. Modello 730 e Unico Persone Fisiche

Visualizzazione automatica degli help sul quadro C

Nella “Tabella di Studio” è stato inserito la nuova opzione:

Visualizzazione automatica HELP sul Quadro C

Impostando ad (S) il campo, vengono visualizzati gli help di campo durante il caricamento dati nel Quadro C - Reddito di Lavoro dipendente ed Assimilati senza doverli richiamare manualmente:

Reddito di lavoro dipendente e assimilati

Codice Fiscale: 80078750587 Codice Sede: []

Dati Fiscali

1) Tipo Reddito: 2 - redditi di lavoro dipendente o assimilati 2) Indeterminato/ Determinato: 2 - Tempo determinato 3) Reddito: 50.000,00 Giorni: 365

Ritenute Irpef: 1.000,00 Addizionale regionale all'Irpef: 1.000,00 Addizionale comunale all'Irpef: []

Acconto 2009: 8.000.000,00 Saldo 2009: 10,00 Acconto 2010: 0,00

Altri Dati

Inserire il punto 1 del CUD 2010 o CUD 2009

Qualora sul punto 1 del CUD siano state riportate diverse tipologie di reddito, vanno esposti tanti righe quante sono le tipologie, indicando il tipo e il campo reddito.
Gli altri importi (ritenute, addizionali ecc...) continueranno ad essere riportate solo sul primo rigo poiche' non vi e' la specifica sul CUD.

Applicazione Tassazione Ordinaria

Reddito Estero Dati Dichiarati Salva Esci Annulla

Ottimizzazione gestione immobili

La gestione degli immobili viene ottimizzata nelle fasi di accesso al quadro e di uscita da un singolo immobile.

Al fine di velocizzare i tempi di predisposizione dell'elenco degli immobili gestiti, viene inoltre rilasciata una nuova modalit  di visualizzazione in presenza di almeno 300 terreni o fabbricati presenti in anagrafica:

Num. Immobile per la ricerca rapida: 00000

Nr.	Var.	Comune	Indirizzo	Cat.	Rendita	Ut.	Giorni	%	Canone 85%	Sez.	Foglio	Num.	Sub.
231		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
232		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
233		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
234		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
235		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
236		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
237		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
238		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
239		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
240		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
241		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
242		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
243		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
244		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				
245		PINEROLO	via fisso 24		207	9	365	50,00	0				

Di seguito le caratteristiche del nuovo help:

Possibilit  di digitare direttamente il numero dell'immobile su cui posizionarsi;

Indicazione sempre visibile dell'ultimo immobile caricato;

Bottoni laterali per lo spostamento nella griglia (precedente / successivo / primo / ultimo).

Redditometro

Sintesi normativa e prassi

Il D.L. 31/5/2010 n. 78 pubblicato in G.U. n. 120 del 31/5/2010, interviene anche a modificare l'accertamento sintetico e di conseguenza il redditometro. L'art. 22 del decreto testualmente dice: "...all'articolo 38 del decreto del Presidente

della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, con effetto per gli accertamenti relativi ai redditi per i quali il termine di dichiarazione non è ancora scaduto alla data di entrata in vigore del presente decreto [1° giugno 2010], i commi quarto, quinto, sesto, settimo e ottavo, sono sostituiti dai seguenti:

La determinazione sintetica del reddito complessivo di cui ai precedenti commi è ammessa a condizione che il reddito complessivo accertabile ecceda di almeno un quinto quello dichiarato.”

Interventi sulla procedura

Per l'anno fiscale 2009, il controllo sul reddito minimo dichiarabile viene effettuato prendendo a base una percentuale del 20% anziché la percentuale del 25%.

6. Modello Unico Persone Fisiche

Acconto Addizionale Comunale – Versamenti minimi (limite di 12 euro)

Sintesi normativa e prassi

L'art.1, comma 137, della L.266/2005 stabilisce che «.. *le imposte o le addizionali risultanti dalle dichiarazioni dei redditi non sono dovute, o se il saldo è negativo, non sono rimborsabili se i relativi importi, con riferimento alla singola imposta o addizionale, non superano il limite di 12 euro*».

La norma, come chiarito anche da Circolari successive dell'Agenzia delle Entrate, trova applicazione alle somme dovute a titolo di saldo e **non** anche a quelle dovute a titolo di acconto, trattandosi, queste ultime, di imposte NON definitive.

Tuttavia, per esigenze di semplificazione degli adempimenti dei contribuenti, la prassi (si veda “Guida Pratica al pagamento delle imposte” dell'Agenzia delle Entrate) considera non dovuto l'acconto Addizionale comunale se minore uguale a 12 euro.

Interventi sulla procedura

Da questo rilascio l'Addizionale Comunale minore o uguale al limite di 12 euro non verrà più riportata in delega F24 anche per le somme a titolo d'acconto.

Controlli Sogei

È attiva la scelta “CS Controlli Sogei” del menu “Utilità_1” all'interno della gestione delle dichiarazioni. I controlli possono essere eseguiti anche dal menu delle “Procedura di utilità” presente nelle “Problematiche varie – Gestione Telematico”.

7. Studi di Settore

Allineamento adeguamento a Gerico ver. 1.0.0 del 27/05/2010

È possibile elaborare il calcolo del „Maggior ricavo” e di conseguenza, l'adeguamento agli Studi di Settore, allineati alla nuova versione di Gerico 1.0.0 pubblicata il giorno 27 maggio u.s., con la quale è prevista l'applicazione di 206 Studi. Di seguito, vengono elencate alcune anomalie del software Gerico e/o delle specifiche tecniche e/o dei modelli NON ancora risolte da Sogei:

- Studio TG91U: relativamente ai campi X03 "Risparmio gestito (fondi comuni di investimento, gestioni patrimoniali, prodotti assicurativi e previdenziali)" e X04 "Risparmio amministrato (azioni, titoli di stato, obbligazioni, liquidità)" esistono delle differenze tra modelli ministeriali e specifiche tecniche. Nelle specifiche tecniche i campi sono definiti come "percentuali" mentre sui modelli ministeriali i campi sono trattati come "importi".
- Studio UG40U: il software Gerico segnala erroneamente: " la somma dei campi D92+D93+D94 deve essere minore uguale al denominatore del fattore correttivo (vedere istruzioni ministeriali)" rendendo impossibile il calcolo;
- Studio UG73B: il software Gerico, relativamente all'indice di coerenza "Resa oraria", visualizza un importo non corretto.
- Studio UG46U: il software Gerico, se compilato il rigo F19 col.5 "di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)" richiede, obbligatoriamente, la compilazione del rigo A10 "Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente" anziché del rigo A14 "Soci amministratori". Tale richiesta errata di obbligarietà impedisce il calcolo;
- Tutti gli studi: il software Gerico, a fronte di una posizione CONGRUA, calcola il maggior ricavo relativo a indici NON NORMALI
- Studio TK29U: il software Gerico non calcola la maggiorazione del 3% sebbene lo studio sia NON evoluto.

8. Modello ISEE

Social Card

Allineate all'annualità 2010 le procedure di gestione e stampa della richiesta di Social Card (soggetti con più di 65 anni o con meno di 3 anni).

9. Paghe e Stipendi

Gestione CIG (Ordinaria e Straordinaria)

Da questo rilascio, in caso di evento di CIG (sia Ordinaria che Straordinaria) riferito al mese precedente (o mesi precedenti), la procedura, per determinare l'integrazione INPS, utilizza la paga presente all'interno dell'anagrafica storica del cedolino paga relativa al periodo a cui si riferisce l'evento.