# MANUALE OPERATIVO

# IRAP

Maggio 2017

1.	UTILIZZO DELLE PRINCIPALI ICONE E COMPONENTI	3
2.	RICERCA ANAGRAFICA SEMPLICE - RICA	8
3.	CONTESTO ANAGRAFICO/DICHIARATIVO	10
4.	CODIFICHE	14
5.	ANAGRAFICA – ANAG	18
6.	FRONTESPIZIO – FRS	20
7.	GESTIONE CARICHE SOCIETA' - CASO	25
8.	QUADRI IP-IQ - PROD	27
9.	PROSPETTI VARI – PROS	35
10.	IS - DATI VARI – GEN	38
11.	DATI PRECALCOLO – PREC	39
12.	UTILIZZO E GESTIONE DEDUZIONI ART.11	40
13.	VERSAMENTI A SALDO – VESA	42
14.	ACCONTI – ACCU	43
15.	ECCEDENZE – ECCU	44
16.	RIEPILOGO (PROSPETTO REGIONI E TRIBUTI) – RIEP	45
16.	DIAGNOSTICO - DIAG	47
17.	CALCOLO - CALC	49
18.	STAMPA DICHIARAZIONE – STAM	50
19.	PREDISPOSIZIONE A "PRONTA PER INVIO" – PREP	52
20.	RICALCOLO ACCONTO PER REGIONI IN ULTRADEFICIT - XIAP	53
21.	RICERCA AVANZATA IRAP ED ELABORAZIONI MASSIVE	56

# **1. UTILIZZO DELLE PRINCIPALI ICONE E COMPONENTI**

Di seguito la descrizione delle icone presenti nella pagina di ingresso al sistema Fisco presentata subito dopo la login dell'utente.





Accesso ai manuali operativi relativi a tutte le procedure del sistema informativo

Modifica della password dell'utente in collegamento

Invio di un messaggio di posta elettronica al servizio di assistenza

Uscita dal sistema (log out)

Selezionando dal menù, presente sulla sinistra della form, la voce "Modello Irap" è possibile eseguire l'accesso diretto alla ricerca semplice relativa all'anno dichiarazione desiderato oppure è possibile accedere alle funzioni di ricerca avanzata ed elaborazioni massive. Nella ricerca avanzata è possibile indicare numerosi parametri utili ad affinare il risultato della ricerca stessa.

All'interno dell'ambiente dell'Irap si possono inoltre incontrare le seguenti altre icone, presenti su tutte le form della procedura:

Sicia	A	DMIN ADMIN (	(Livello: I	AZIONALE)	Ultimo acc	esso: 29/	09/2009	11:38						Versione 1.0.2
												1	Cmd:	
Ricerche	Anne	otazioni Opera				<	620	9		iq.			SLL	M
Codifiche	×	Ricerca Sogge	etti Ana	grafici		$\frown$								
Attività 730-CED	Rice	rca Soggetti Ana	agrafici: I	nserisci crite	ri di ricerca		)							
📔 Attività UPF-CED	Cogr	nome nome/Denom	iinazione/C	odice fiscale			-							
Videate Aperte	Tipo	ricerca			Individui				1	*				
Ricerca Soggetti Anagrafici	Risu	tato Ricerca: In	serisci cr	iteri di ricerca	a									
🎇 Chiudi Tutto	C	odice Fiscale	C	Cognome Nome						. s. <u>.</u>	~			
	⊳													
	⊳													



Accesso alla bacheca Irap dove si può consultare lo stato di elaborazione di una dichiarazione ed effettuare la ristampa di un Irap

Accesso alla bacheca delle elaborazioni massive da cui si può controllare lo stato dell'elaborazione ed eventualmente scaricarne il risultato

Accesso veloce alla ricerca semplice degli individui all'interno dell'ambiente Irap

Torna al quadro precedente in funzione della sequenza quadri impostata per un determinato ambito (anagrafica, Irap, ICI...)



Visualizza l'indice completo dei quadri e delle dichiarazioni del soggetto

Avanza al quadro successivo in funzione della sequenza quadri impostata per un determinato ambito (anagrafica, Irap, ICI...)

- Il campo "selezione" è utile per l'accesso diretto ad un quadro da una qualsiasi form della procedura, o per l'invocazione di un'azione come ad esempio il diagnostico o il calcolo della dichiarazione, attraverso la digitazione di un comando di 4 crt che identifica il quadro o l'azione. La stringa che identica il quadro è indicata per esteso su ciascuna form a fianco del titolo e nell'indice dei quadri.
- 100,000 K

Elenco delle permanenze associate all'operatore oppure elenco delle permanenze associate al soggetto anagrafico

Accesso diretto al frontespizio della dichiarazione

Accesso diretto ai dati anagrafici del soggetto

Chiusura della form corrente

#### Componente COMUNE

Si tratta del campo per la gestione del dato comune che viene largamente utilizzato all'interno dell'applicativo Irap. Visto il frequente utilizzo è stato messo a punto un componente specifico che permette in modo immediato il reperimento dell'informazione attraverso la digitazione alternativa del codice catastale, del codice ISTAT oppure della descrizione (anche in radice). Solo se il sistema non è in grado di riconoscere in modo univoco il comune indicato apre la form di ricerca; in tutti gli altri casi viene immediatamente decodificato il comune richiesto.

L736			27042 - VENEZIA (VE)
------	--	--	----------------------

#### Elenco a tendina

In presenza di un campo che può assumere diverse valorizzazione è possibile aprire l'elenco a tendina e scegliere col mouse il valore desiderato, oppure, in presenza di codifiche conosciute è

possibile digitare all'interno del campo il primo carattere della scelta desiderata ed il sistema precarica in automatico il contenuto corrispondente.

Tipo utilizzo



Nel caso specifico il codice 1 – ABITAZIONE PRINCIPALE può essere selezionato sia aprendo la tendina e scegliendo la riga oppure posizionandosi sul campo e digitando il valore 1.

#### Quadri elenco/dettaglio

#### <u>Elenco</u>

Molti quadri sono organizzati secondo un sistema elenco-dettaglio. Di seguito si analizzano le icone comuni ai vari quadri con tale tipo di gestione.

⋇	Famili	iari a carico -	FAM			_									
2	List	ta Familiari A Ca	rico: Riga 1	di 🤷 🚦 🔚	🛛 🕺 🏹 🖂										
► ✓		Parentela	Primo Figlio	Codice fiscale	Nominativo	Mesi a carico	Mesi < 3 anni	Percen.	Assenza coniuge	Disabile	Anno	Vis	Md.		^
		C - CONIUGE		MSSGNN13C55H298X	MASSELLI GIANNINA		0	100			2008	민	×	)0	
		F - FIGLIO	SI	FGLPRM06E05F205G		12	12	0		S	2008	됟	×	8	
		F - FIGLIO	NO	XXXXXX70A1900001		12	0	50			2008	2	×	8	
		F - FIGLIO	NO	XXXXXX70A1900002		12	0	100			2008	2	×	8	
		F - FIGLIO	NO	XXXXXX80A1900003		12	0	100			2008	2	×	8	$\overline{\mathbf{v}}$

Icone che agiscono sull'elenco:

9	Inserisce un nuovo elemento
0	
	Seleziona tutte le righe dell'elenco, utile a compiere azioni con un'unica operazione su tutte le righe selezionate (ad esempio la cancellazione oppure la duplicazione)
	Deseleziona tutte le righe dell'elenco
8	Elimina le righe selezionate, se nessuna delle righe è selezionata elimina tutte le righe dell'elenco
e	Rilegge i dati dal DB per aggiornare la visualizzazione a fronte di eventuali modifiche ai dati effettuate da altri operatori
Sm.	Genera un file di Excel contenente i dati di tutte le righe dell'elenco
321 2	Dove presente, attiva la funzione di esportazione dati su un altro soggetto o sul soggetto stesso (duplicazione delle righe selezionate)

Icone che agiscono sulle singole righe dall'elenco:

2	Accede al dettaglio riga in visualizzazione dei dati
*	Accede al dettaglio riga in modifica dei dati
8	Cancella la riga

<u>Dettaglio righe</u> Entrati nel dettaglio riga, in inserimento/modifica si hanno le seguenti altre icone

Dettaglio F	amiliare A Carico			⇒ 🛛 🔪	
Codice fiscale	Cognome e nome				
MSSGNN13C55H298X	MASSELLI GIANNINA	۱			
Rapporto di parentela			Percentuale	Mesi a carico	Mesi minore di 3 anni
C - CONIUGE	Primo Figlio	$\square$	100		0
			Reddito Com	plessivo (Bonus straordinario)	
Disabile 📃	Assenza coniuge	Γ		0	

	Salva le modifiche apportate
less .	Salva le modifiche apportate e si predispone per l'inserimento di un nuovo dettaglio
	Salva le modifiche apportate e chiude il dettaglio
<b>1</b>	Torna all'elenco senza salvare le modifiche apportate e chiude il dettaglio
8	Cancella il dettaglio
	Chiude la visualizzazione del dettaglio
2	Apre la visualizzazione/modifica del dettaglio
	Indica che il dettaglio è al momento non modificabile e ne attiva la modificabilità; serve per passare dalla condizione di visualizzazione alla condizione di modifica dei dati
	Indica che il dettaglio è al momento modificabile e ne disattiva la modificabilità; serve per passare dalla condizione di modifica alla condizione di visualizzazione dei dati

# 2. RICERCA ANAGRAFICA SEMPLICE – RICA

	×	Ricerca Soggetto Ar	nagrafico											
=	Ric	cerca Soggetto Anagrafico: Inserisci criteri di ricerca 🛛 🔍 🏠 🏠												
=	Co	gnome nome/Denominazione/												
=	Tip	o ricerca	[	Modello IRAP										
=	Ris	ultato Ricerca: Inserisci o	riteri di ricerca											
ï		Codice Fiscale	Partita Iva	Cognome Nome	Tipo Anagrafica			~						
	⊳													
	⊳													
	⊳													
	⊳						_							
	$\triangleright$													

E' possibile effettuare la ricerca in base ai criteri indicati (cognome e nome/denominazione/codice fiscale) o per radice di essi; è obbligatorio digitare almeno tre caratteri (se racchiusi dal carattere % possono trovarsi anche all'interno della stringa, ad esempio %RON% restituisce sia il soggetto **RON**GONI che il soggetto MA**RON**GONI).

Impostando uno dei criteri ed avviando la ricerca, il sistema presenta nell'elenco sottostante il risultato di ciò che è stato trovato nel DB rispondente alla richiesta e relativo alla visibilità dell'operatore in base alle permanenze ad esso associate

	×	Ricerca Soggetto A	nagrafico				
=	Ric	erca Soggetto Anagrafic	o: Inserisci criter	di ricerca 🛛 🔍 🚹 🐪			
=	Co	gnome nome/Denominazione,	Codice fiscale	OSSI GIOVA			
=	Tip	oo ricerca	[	1odello IRAP			
	Ris	ultato Ricerca: Riga 1 di 3	32 🙀 🌲 1				
		Codice Fiscale	Partita Iva	Eognome Nome	Tipo A	nagrafica	^
	⊳	RSSGNN28R22I921G	00629920547	ROSSI GIOVANNI	D	itta ( 🕖 🖡	21
	⊳	RSSGNN58H65D105U	01912730643	ROSSI GIOVANNA	D	itta	
	⊳	RSSGNN63R62E875B	01006100539	ROSSI GIOVANNA	D	itta  🕡 🖡	2
	⊳	RSSGNN23C16D704F	01456340403	ROSSI GIOVANNI	D	itta  🕡 🖡	2
	⊳	RSSGNN23M07D538C	00413590555	ROSSI GIOVANNI	D	itta 🛛 🕡 🖡	2
	⊳	RSSGNN26T13A390X	01641370513	ROSSI GIOVANNI	D	itta  🕡 🖡	2
	⊳	RSSGNN29A09H294N	01486840406	ROSSI GIOVANNI	D	itta  🕡 🖡	2
		50000 N 1000 000 4500	0440505000C	Second or output	-	au 🙈 1	100

Viene fornito il numero di elementi trovati con possibilità di visualizzare nell'elenco tutti i soggetti trovati attraverso le seguenti icone:





Torna alla pagina precedente dell'elenco

Avanza di una pagina nell'elenco

Va alla fine dell'elenco

E' possibile scorrere l'elenco in senso verticale anche attraverso la barra di scorrimento posta a fianco dell'elenco stesso. Una volta individuato il soggetto cercato si possono effettuare le seguenti operazioni:



Fornisce in modo essenziale l'informazione relativa alle dichiarazioni attive del soggetto



Entra nel dettaglio dell'individuo

Se nessuno dei soggetti presenti nell'elenco risponde alle esigenze dell'operatore si può procedere all'inserimento di un nuovo individuo attraverso l'apposita icona:

Inserisce un nuovo soggetto

# **3. CONTESTO ANAGRAFICO/DICHIARATIVO**

Entrando nel dettaglio delle ditte individuali e delle società semplici e di persone o subito dopo averne inserito l'anagrafica, il sistema si pone nel contesto anagrafico del soggetto ovvero quel contesto che prescinde dalla dichiarazione reddituale che il soggetto presenterà in quell'anno. In questo contesto si ha il controllo dello stato reddituale completo del soggetto e delle eventuali dichiarazioni o gestioni aperte.

ł	0171 Reside	5000000 - enza: VIA R	BRARD ALESSON TEO MA 33D , 15043 FUBINE (AL)							
×	Indice	e funzioni	anagrafica - INDI							
24	IRAP									
>	ANAG	Anagrafic	a				CASO Contra	a caricha sociatà	SI (1	
		ringrand	-				CASO Gestion		01 (1	)
	Dichiaraz	zioni	Stato Attuale	Data			Modelli F24	Stato Attuale	Data	.)
>	Dichiaraz UPF - 20	zioni 110	Stato Attuale	Data 13/05/2010	15:30		Modelli F24	Stato Attuale DA ELABORARE	Data 17/03/2010 17:17	,
> >	Dichiaraz UPF - 20 IRAP - 21	zioni 110 010	Stato Attuale MODIFICATA MODIFICATA	Data 13/05/2010 13/05/2010	15:30 15:29	4	Modelli F24	Stato Attuale DA ELABORARE	Data 17/03/2010 17:17	)
> >	Dichiaraz UPF - 20 IRAP - 20 Anno	zioni 110 010 N Attività (	Stato Attuale MODIFICATA MODIFICATA Chiusura Periodo	Data 13/05/2010 13/05/2010 Codice CAF	15:30 15:29	io	Modelli F24	Stato Attuale DA ELABORARE	Data 17/03/2010 17:17 Cessazione Incorporazione	)

L'icona che contraddistingue il contesto è quella posta in alto a sinistra della form (ed è visibile in tutte le pagine); poiché vi sono differenti comportamenti dell'applicativo in funzione del contesto in cui ci si trova è importantissimo avere sempre la consapevolezza del contesto prestando attenzione

all'icona. Il contesto anagrafico è contraddistinto dall'icona 🤳.

Selezionando una delle icone per l'apertura di nuovi frontespizi (Irap, ICI, F24, UPF...) oppure cliccando a fianco di frontespizi già presenti si passa al contesto dichiarativo.

	DIC	IRAP -	Mpr 20/04/2010 1 Cal	<b>13:27</b> Mod 20/04/2010 12:3 Sta	<b>1</b> 00	0629920	1547 - F	20	SSI GIOVAN	NI	Codic <b>050</b> 3	e CAF 2100		
:	🗱 Indice quadri IRAP - INDI													
	F24 IRAP													
=		FRS	Frontespizio IRAP						ACCU	Acconti			SI (1)	
=	⊳	CASO	Gestione cariche so	cietà		SI (1)	(1) ECCU Eccedenze						NO	
_	⊳	PROD	Quadri IP-IQ			SI			RIEP	Riepilogo (pr	ospetto regioni e tribu	ti)	SI	
-	⊳	PROS	Prospetti vari			NO			DIAG	Diagnostico				
=	⊳	GEN	IS - Dati vari			NO			CALC	Calcolo				
	⊳	PREC	Dati precalcolo			SI	1	>	STAM	Stampa				
=	VESA Versamenti a saldo					NO	1	>	PREP	Preparazione	Stato CED			
n.	Dichiarazioni Stato Attuale Data						^		Modelli F24		Stato Attuale	Data		
	⊳	IRAP - 2010 MODIFICATO PROSPETTO 20/04/20				13:27	~	>						

L'icona che contraddistingue il contesto dichiarativo è

Per tornare in contesto anagrafico occorre cliccare sull'icona 🦺 posta in alto al centro di ciascuna form.

#### Cruscotto

Il termine indica l'area di dati posta in alto a ciascuna form dell'applicativo, che permette di individuare immediatamente alcune importanti informazioni di carattere generale del contesto in cui si è posizionati e della società su cui si sta operando.

RONGONI GIOVANNI - RNGGNN34M01A470R Residenza: VIA TANGENZIALE OVEST 22 , 42020 ALBINEA (RE)
---

Il cruscotto in contesto anagrafico contiene le informazioni essenziali dell'azienda il codice fiscale del titolare della ditta, il nominativo e i dati della sede legale. L'icona che rappresenta la società oltre ad indicare il contesto attuale, se cliccata attiva il passaggio alla gestione dei dati anagrafici in ambiente "Fisco".

IRAP	Cal	Mod Sta	D 01172300509 - RICCI	Codice CAF	Anno 2 Imposta	<b>010</b> 2009

Il cruscotto in contesto dichiarativo contiene le seguenti informazioni:

	l'icona indica il contesto dichiarativo e, nel caso specifico, a fianco compare la tipologia di dichiarazione (Irap); cliccando sull'icona "DIC" da una qualsiasi delle form della procedura, si accede direttamente al frontespizio della dichiarazione
Cal 01/10/2009 16:13 Mod 30/09/2009 17:32 Cal 01/10/2009 16:13 Sta	a seguire compare lo STATO attuale della dichiarazione (in grassetto) e l'indicazione dei tre principali stati con relativa data e ora in cui la dichiarazione è transitata per ciascuno degli stati (vedere oltre la descrizione dettagliata degli stati dell'Irap)
â	passaggio al contesto anagrafico
D MBRCCC69A59H223E - AMBARABA CICCICOCCO C TRCSCM68E05H223H - TRECIVETTE SULCOMO	al centro del cruscotto compaiono i dati identificativi dell'azienda quali il codice fiscale del titolare della ditta e il nominativo.

#### Indice dei quadri

Si tratta sostanzialmente di uno strumento di navigazione e di visualizzazione della situazione dichiarativa attiva che, a seconda dei contesti, riporta una serie di informazioni utili all'operatore.

í			Conte	sto "anagrafico'	7								
	IC )	IRAP -	Mpr 20/04/2010 1 Cal	L <b>3:27</b> Mod 20/04/2010 12:3 Sta	9 👔 🛛 🛛	629920	)547 ·	- R(	OSSI GIOVAN	NI	Codi <b>050</b>	ce CAF 2100	
1	X	Indice	quadri IRAP - I	NDI									
	24	IRAP											
	1	/											$\frown$
( )	<u>ار</u> (	RS	Frontespizio IRAP					⊳	ACCU	Acconti			SI (1)
-	> c	ASO	Gestione cariche so	cietà		SI (1)		$\triangleright$	ECCU	Eccedenze			NO
	> PI	ROD	Quadri IP-IQ			SI		⊳	RIEP	Riepilogo (pro	ospetto regioni e tribi	uti)	SI
- I	> PI	ROS	Prospetti vari			NO		⊳	DIAG	Diagnostico			
=	G	GEN IS - Dati vari			NO		⊳	CALC	Calcolo				
	> PI	REC	Dati precalcolo			SI		⊳	STAM	Stampa			
- I	> V	ESA	Versamenti a saldo			NO		⊳	PREP	Preparazione	Stato CED		
n i	D	ichiarazi	oni	Stato Attuale	Data		^		Modelli F24		Stato Attuale	Data	
	▶ IF	RAP - 20	10	MODIFICATO PROSPETTO	20/04/2010	13:27	~	⊳					

ICI F24 IRAP USP	Cliccando su una delle icone "Nuovo" si procede all'inserimento di un frontespizio di dichiarazione. E' possibile gestire un numero massimo di frontespizi per una stessa ditta in quanto è possibile che il frontespizio possa fare riferimento ad una dichiarazione integrativa o correttiva nei termini.
Þ	Cliccando sull'icona si apre la form corrispondente al quadro/operazione/dichiarazione indicata a fianco
SI (3)	In corrispondenza delle righe che identificano un quadro reddituale viene indicato lo stato di compilazione con l'eventuale numero delle occorrenze per ciascun quadro

#### Area messaggi

È posta in alto sopra l'area riservata al "cruscotto" ed è utilizzata dal sistema per informare l'operatore dell'esito delle operazioni che sta eseguendo



Le segnalazioni di errore bloccanti sono contraddistinte dall'icona  $\bigotimes$ , l'operatore deve agire di conseguenza per procedere

🕖 Dettaglio Reddito Lavo	ro Dipendente: La modi	fica del dato e' avvenuta con successo	
IRAP - Cal	Mod Sta	D 01172300509 - RICCI	Codice CAF Anno 2010 Imposta 2009
**			

Le segnalazioni contraddistinte dall'icona 🥙 sono semplici informazioni fornite all'operatore circa l'esito dell'operazione richiesta

# **4. CODIFICHE**

Si tratta di impostazioni di tipo locale che l'operatore (normalmente provinciale) deve effettuare come lavoro preventivo rispetto al momento in cui inizierà ad elaborare le proprie dichiarazioni. Esistono codifiche per le quali è necessario obbligatoriamente effettuare l'impostazione ed altre che sono di utilizzo facoltativo.

Alcune codifiche devono essere impostate accedendo alle apposite funzioni disponibili in ambiente Fisco

Ē. (	Codifiche locali
	Permanenze
	Attributi
	Zone per dichiarativi fiscali
	Intermediari

#### Permanenza (codice CAF)

Si tratta del codice che identifica ciascun zona operativa col quale ogni anagrafica ed ogni dichiarazione presenti nel DB vengono marcate per determinarne l'appartenenza e di conseguenza la visibilità. Esso è costituito da 2 crt che identificano la regione, 3 crt che identificano la provincia, ed i restanti da 2 a 4 crt che identificano la zona. Ciascuna zona che intende operare con l'applicativo dell'Irap deve essere censita nell'elenco delle permanenze pertanto quella delle permanenze è una codifica da impostare obbligatoriamente

•Nessun messaggio per l'utente									
Ricerca per denominazione									
Elenco Permanenze									
₫+□									
Codice Permanenza	†4	Denominazione	4						
0000000		PERMANENZA DA DEFINIRE	2	5	0				
01		REGIONALE VALLE DAOSTA	2	5	0				
01007		AOSTA PROVINCIALE	2	6	0				
0100700		AOSTA PROVINCIALE DI ZONA	2	5	0				
0100701		ETRUBLES	2	5	0				
0100702		COGNES	2	6	0				
02		REGIONALE PIEMONTE	2	6	0				
02001		PROVINCIALE PIEMONTE	2	6	0				
0200100		TORINO PROVINCIALE DI ZONA	2	6	0				
0200106		TORINO ZONA 06	2	6	0				
I of 115 Go	Image:         1         of 115         Go         ▶         Image:         Image:								

<b>5</b>	Nessun messaggio per l'utente
Livello	
3) ZONA 🗸	
Codice Permanenza	
0200100	
Denominazione Permanenza	
TORINO PROVINCIALE D	
F24 ICI	

#### Attributi/Funzionari/Zone

Si tratta di codifiche facoltative di tipo provinciale. Ciascuna provincia può stabilire un insieme di codici, utili all'organizzazione del proprio lavoro, da memorizzare sul frontespizio della dichiarazione che potranno essere utilizzati per identificare degli insiemi nell'ambito di elaborazioni massive. Se la provincia non intende avvalersi di tali codifiche può procedere all'elaborazione dell' Irap senza impostare i codici.

Ciascun codice deve essere preceduto dai 5 crt che identificano la provincia di appartenenza (2 crt per la regione, 3 per la provincia). Così ad esempio l'attributo 00A utilizzato dalla provincia di Torino sarà così composto

0200100A dove 02 identifica PIEMONTE, 001 identifica TORINO, 00A è il codice dell'attributo

Nessun messaggio per l'utente									
Ricerca per descrizione									
Gestione codice Attributi									
Codice 14	Descrizione 14								
0200100A	DA STAMPARE	*	0						
0200100B	GIORNALISTI	*	0						
0200111A	INVIO F24/BOLLETTINO ICI	*	ω						
02003100	GESTIONE ICI	*	ω						
02003101	ICI UNICA SOLUZIONE	*	ω						
02003102	MODIFICA FRONTESPIZIO	*	0						
02004000	ICI	*	0						
02004001	NO ICI	*	0						
02004002	SOLO CALCOLO ICI	*	0						
02005001	ASTI	*	0						
I         Page:         1         of 128         Go         ▶ <t< th=""></t<>									
nessun messaggio per l'utente									
i 😡 🎐									
Codice Attributo	Descrizione								
0200100A	DA STAMPARE								

#### Intermediari (società di servizi)

Per poter effettuare la stampa del modello Irap è necessario definire la Società di servizi che elabora le dichiarazioni per conto del CAF. Anche questa codifica è di livello provinciale pertanto ciascuna provincia deve obbligatoriamente provvedere ad impostare quella relativa alla propria sede territoriale.

Nessun messa	oggio per l'utente									
Ricerca per codice fisca	ale									
Lista Intermediari										
<u>₽+</u>										
CodiceFiscale +	Visibilità 🚽	Descrizione	+	770 +	Unico +	730 +	IVA +			
04432921007	01007	C.A.F. C.I.A SRL		SI		SI		민	×	Θ
04432921007	02001	C.A.F. C.I.A SRL		SI				2	×	0
07825460012	02001	FUTURA SERVIZI S.R.L.				SI		민	×	0
04432921007	02002	C.A.F. C.I.A SRL		SI				2	$\otimes$	0
06198431006	02002	CIA IMPRESE S.r.I. CENTRO FISCALE SOC. UNIPERSONA	ASSISTENZA					Ð	×	0
01825450024	02003	AGRISERVIZI S.R.L.			SI	SI	SI	민	×	0
04432921007	02003	C.A.F. C.I.A SRL		SI				민	×	0
06198431006	02003	CIA IMPRESE S.r.I. CENTRO FISCALE SOC. UNIPERSONA	ASSISTENZA LE					민	×	0
80015280037	02003	CONFEDERAZIONE IT AGRIC	COLTORI NO					민	×	0
02878700042	02004	SERVIZI CIA				SI		민	$\boldsymbol{\times}$	0
● ● Page: 1	of 30 Go	Image: A state of the state								
		•Nessun messaggio per l'utent	e							
Visibilità Intermediario			Codice Fisc	ale Interm	ediario					
02001			0782546001	12	]					
Descrizione			Numero Is	crizione All	oo					
FUTURA SERVIZI S.R.L.										
Tipo Intermediario			Casella Soggetto							
10) CAF E ALTRI INTERME	DIARI	~						*		
Intermediario Def	ault 770 🔽 So	cieta' di servizi 730								
Intermediarie Def			Trasr	missione Vi	a Ced	Visto Con	formità			
	<sup>aun</sup> ) 🗆 Mo	difica Default			–					
Intermediario Def	ault IVA		Dichia	arazioni per	riodiche	Dichiaraz	ioni annua	11		
Codice Fiscale Incariant	o Controllo		Codice Fice	ale profes	sionista					
	o controllo		cource rise	are profess	Sionista					
CE responsabile CAE			CECAE		1					
					1					
					]					

Nel campo VISIBILITA' INTERMEDIARIO occorre indicare il codice provincia di 5 crt (2 per la regione, 3 per la provincia), i campi identificati dall'etichetta rossa sono obbligatori; l'intermediario è considerato valido per l'elaborazione dell' Irap se il campo SOCIETA' DI SERVIZI Irap è impostato.

La società di servizi così configurata verrà presentata precaricata nella form di ingresso alla fase di stampa del modello Irap in base al codice caf della dichiarazione.

Altre codifiche possono essere impostate in ambiente Irap attraverso il menù "Codifiche" posto sulla sinistra delle form dell'applicazione o possono essere richiamate ciascuna attraverso il proprio command impostato nel campo "selezione" da un punto qualsiasi dell'applicativo

# Codifiche

Elementi calcolo Addizionale Comunale Elementi calcolo ICI Allegati personalizzati Gestione Elementi Calcolo Spettanze Tipo spettanza Lettera con convocazione ad orario

# 5. ANAGRAFICA – ANAG

Si tratta dei dati anagrafici della ditta. Tali informazioni possono essere gestite anche dalle funzioni di anagrafica unica in ambiente Fisco.

🗱 Anagrafica - ANAG			
🖉 Ditta: MODIFICATO 🛛 📄 🔒 🥎			
Dati Anagrafici			
Ragione sociale	Codice fiscale	Partita IVA	
ROSSI GIOVANNI	R55 GNN28 R22 1921 G	00629920547	Coop. Ente in regime speciale
Contatti			
Telefono Fax	Email		Permanenza
			109100207 - S POLETO
Tipologia			
Natura giuridica	Ag	enzia entrate	
O PERSONE FISICHE			
Cognome ROSSI ede Legale Sede legale Tipo Indirizzo Indirizzo	Nome GEOVANNI	Sesso M	Data Nascita 22/10/1928
FR AZIONE AZZ ANO	21		
Frazione	Comune		САР
	54051	SPOLETO	06 049
omicilio Fiscale			
Domicilio fiscale - diverso da sede legale			
Tipo Indirizzo Indirizzo	Numero (	Civico	
Frazione	Comune		САР

Si accede alla form nei seguenti casi:

- viene richiesto l'inserimento di una nuova ditta dalla ricerca semplice
- si richiede la modifica dei dati anagrafici dal frontespizio di dichiarazione
- si sceglie la funzione ANAG dal contesto anagrafico
- si passa al contesto anagrafico dal contesto dichiarativo

#### Dati anagrafici

CODICE FISCALE

si tratta di un dato obbligatorio di cui viene controllata la correttezza formale rispetto al caratteri di controllo e rispetto gli altri dati anagrafici impostati; in automatico vengono valorizzati i dati anagrafici desumibili dal codice fiscale. Se viene digitato il codice fiscale di un soggetto già presente su cui l'operatore ha visibilità il sistema preprecarica tutti i dati anagrafici e si predispone per la modifica. Se il soggetto esiste ma l'operatore non ha la visibilità su quel soggetto, il sistema chiede se si vuole estendere la visibilità su quel soggetto.

### Sede legale

Ŭ

Ŧ

Si tratta dei dati di residenza della ditta, accessibili anche dall'anagrafica-unica di Fisco-Il dato deve sempre essere valorizzato

#### Domicilio fiscale

Il domicilio fiscale deve essere indicato solo se è differente dalla sede legale

# 6. FRONTESPIZIO – FRS

Si tratta delle informazioni presenti nel frontespizio del modello Irap e la sua memorizzazione determina la volontà di gestire la dichiarazione reddituale IRAP per il soggetto precedentemente inserito/selezionato.

Dati dichiarativi							
Regione			Evento eccezi	onale			
17 😐 TOSCA	NA						
Stato della società all'at	tto della presentazione della dichiarazio	one	Situazione del	la società relativa	mente al periodo di impost	a	
1 💮 SOGGE	TTO IN NORMALE ATTIVITA'		6 😐	PERIODO NORI	MALE DZIMPOSTA E PERIC	DO COMPRESO T	RA L'INIZIO DEL I
Codice CAE				Dic	hiarante diverso da co	ontribuente	
0905203	STENA ZONA COLLE DI VAL D'ELSA			Da	a inizio 🛛 🔲	Data fine	
					Procedura non ancora te	rminata	
Correttiva nei term	ini	Dichiarazione R	ledditi	Der	iodo di imposta		
📃 Integrativa				Da	01/01/2016	а	31/12/2016 🔳
Integrativa (art.2.	co.8-ter. DPR.322/98)				Diskiewer	·	
<ul> <li>Integrativa (artiz)</li> </ul>	(010 (01) 01 ((1022) 50)				Dichiaraz	ione a pagamento	SI 🕑
Telematico							
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 -	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L.		Firma interr	nediario	Avviso telematica	<b>controllo auto</b> diario	matizzato dic. Ricezione
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la c	dichiarazione	Firma interr Numero iscrizion	nediario ne all'albo dei CAF	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio	o controllo auto diario ni telematiche	matizzato dic.
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 ee Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme	dichiarazione tte 💌	<ul> <li>Firma interr</li> <li>Numero iscrizior</li> </ul>	nediario le all'albo dei CAF	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio	o <b>controllo auto</b> diario <b>ni telematiche</b> diario	matizzato dic. Ricezione
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 em Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme	dichiarazione tte	Firma interr Numero iscrizior	nediario le all'albo dei CAF	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio	o <b>controllo auto</b> diario <b>ni telematiche</b> diario	matizzato dic.
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 m Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte 💽 Codice fiscale del	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario ne all'albo dei CAF Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed	o <b>controllo auto</b> diario <b>ni telematiche</b> diario	matizzato dic. Ricezione
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 em Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte v Codice fiscale del	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario le all'albo dei CAF Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	o controllo auto diario ni telematiche diario	matizzato dic. Ricezione Ricezione S responsabile CAF ofessionista
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 en Data Impegno Impe 21/04/2017 2 - F Visto Conformita	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte 💌 Codice fiscale del	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario le all'albo dei CAF : Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	e controllo auto diario ni telematiche diario Firma di o del pro	matizzato dic. Ricezione Ricezione Ricezione Ricezione Ricezione
Telematico Codice Fiscale Intermer 00824430524 m Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita Visto Conformità Altri dati	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte 💌 Codice fiscale del	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario le all'albo dei CAF : Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	diario <b>ni telematiche</b> diario Firma dl o del pro	matizzato dic. Ricezione Ricezione Ricezione Ricezione Ricezione
Telematico Codice Fiscale Intermer 00824430524 m Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita Visto Conformità Altri dati Attributi	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte 💌 Codice fiscale del	Firma interr	nediario le all'albo dei CAF : Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	e controllo auto diario diario Firma di o del pri	matizzato dic. Ricezione R
Telematico Codice Fiscale Intermer 00824430524 m Data Impegno Impe 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformita Visto Conformità Altri dati Attributi	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte 💌 Codice fiscale del	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario le all'albo dei CAF : Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	e controllo auto diario ni telematiche diario Firma dl o del pri	matizzato dic. Ricezione R
Telematico Codice Fiscale Intermed 00824430524 m Data Impegno Impi 21/04/2017 2 2 - F Visto Conformità Visto Conformità Altri dati Attributi	diario AGRISERVIZI SIENA S.R.L. egno a presentare in via telematica la o Predisposta dal soggetto che la trasme Codice fiscale del professionista	dichiarazione tte  Codice fiscale del Funzionario Tomatio	Firma interr Numero iscrizior responsabile CAF	nediario le all'albo dei CAF : Codice fis	Avviso telematico Invio all'intermed Altre comunicazio Invio all'intermed cale del CAF	e controllo auto diario diario Firma di o del pro	matizzato dic. Ricezione R

#### Modalità di accesso al frontespizio Irap

	dall'indice dei quadri, per inserire un nuovo frontespizio
▶ IRAP - 2010 MODIFICATO PROSPETTO 20/04/2010 13:27	scegliendo il rigo relativo alla dichiarazione dall'indice dei quadri
	da una qualsiasi form della procedura Irap se si è in contesto dichiarativo

FRS	Frontespizio	SI	scegliendo il rigo FRS dall'indice dei quadri
			digitando "FRS" nel campo "selezione" da ur qualsiasi punto dell'applicativo

#### Dati anagrafici e di residenza

Vengono visualizzati i dati anagrafici e quelli di residenza relativi al soggetto anagrafico; la loro gestione può avvenire attraverso l'apposita funzione ANAG cliccando sull'icona posta in alto a destra della sezione.

#### Dati dichiarativi

CODICE CAF

Nell'elenco vengono presentati tutti i codici caf assegnati all'operatore (quelli utilizzabili per una dichiarazione sono solo quelli da 7 a 9 caratteri). Si tratta di un dato obbligatorio senza il quale non è possibile salvare il frontespizio.

# EVENTOECCEZIONALEFare riferimento ai codici ministeriali previsti nelle istruzioni del modello Irap

#### Telematico

Il riquadro deve essere compilato e sottoscritto dall'intermediario che presenta la dichiarazione in via telematica. L'intermediario deve riportare: il proprio codice fiscale e, se si tratta di CAF, anche il proprio numero di iscrizione all'albo. *Va sempre compilata la data (giorno, mese e anno) di assunzione dell'impegno a presentare la dichiarazione e la firma. Inoltre, nella casella "Presentazione", deve essere indicato il codice 1 se la dichiarazione è stata predisposta dal contribuente ovvero il codice 2 se la dichiarazione è stata predisposta da chi effettua l'invio. Rammentiamo che le dichiarazioni IRAP trasmesse attraverso il Caf pensionati e dipendenti CIA deve prevedere il solo utilizzo del codice 1 e non può prevedere l'apposizione del visto di conformità.* 

#### Visto Conformità

Questo riquadro deve essere compilato per apporre il visto di conformità ed è riservato al responsabile del CAF o al professionista che lo rilascia. Negli spazi appositi vanno riportati il codice fiscale del Centro di Assistenza Fiscale e quello del relativo CAF, ovvero va riportato il codice fiscale del professionista. Il responsabile dell'assistenza fiscale del CAF o il professionista deve inoltre apporre la propria firma che attesta il rilascio del visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241 del 1997. Si evidenzia che ai sensi dell'articolo 10, comma 7, del decreto legge 1° luglio 2009, n. 78, l'utilizzo in compensazione del credito Iva annuale per importi superiori a 15.000 euro è subordinato alla presenza del visto di conformità nella dichiarazione da cui il credito emerge. *Rammentiamo che il CAF pensionati e dipendenti cia non può rilasciare tale visto di conformità.* 

#### Dati vari

Si tratta di codifiche di livello provinciale la cui gestione è documentata nel capitolo "Codifiche".

#### <u>Stati della dichiarazione del modello Irap</u>

Quando ci si trova in contesto dichiarativo E , sul cruscotto è sempre evidente l'informazione relativa agli stati della dichiarazione

Esi 14/07/2009 16:41 Mod 04/05/2009 19:43 Cal 04/05/2009 19:43 Sta 04/05/2009 19:49

Più precisamente è evidenziato in grassetto lo stato attuale della dichiarazione e restano visualizzate in secondo piano le date in cui la dichiarazione è passata per l'ultima volta in stato MODIFICATO/CALCOLATO/STAMPATO. Lo storico degli stati viene azzerato ogni volta che la dichiarazione torna ad uno stato precedente rispetto a quelli visualizzati.

Al fine di comprendere i vari passaggi che una dichiarazione attraversa nel proprio ciclo di vita, si elencano gli stati previsti per la dichiarazione dell' Irap ordinati in base alla sequenza logica temporale, e le possibili operazioni che si possono o non si possono effettuare quando la dichiarazione assume come stato attuale uno specifico stato:

• AZZERATA si tratta dello stato iniziale di una dichiarazione aperta in automatico dalla fase massiva di PREDISPOSIZIONE NUOVO ANNO o di IMPORTAZIONE DA OFF-LINE o anche import da iva-online. I dati ad essa relativi (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili

Stati precedenti	nessuno
Stati successivi	MODIFICATA

• MODIFICATA si tratta dello stato iniziale di una dichiarazione aperta puntualmente su un soggetto, oppure di una dichiarazione i cui dati hanno subito una variazione. I dati ad essa relativi (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili

Stati precedentinessuno, AZZERATA, CALCOLATA, STAMPATA,<br/>PRONTA PER INVIO, DA RICALCOLARE,<br/>SCARTATA SOGEI, SCARTATA AGENZIAStati successiviCALCOLATA

• MODIF.PROSPETTO si tratta di uno stato intermedio fra MODIFICATA e CALCOLATA tipico di IRAP possibile solo dopo aver effettuato un calcolo e sta a significare l'avvenuta modifica manuale del Prospetto Regioni creato dal calcolo, tale modifica implica un ricalcolo parziale della dichiarazione a partire dai dati del prospetto modificato e non il calcolo totale il quale distruggerebbe il prospetto per poi ricrearlo. I dati della dichiarazione relativi (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili, ma la loro modifica riporterà la dichiarazione in stato MODIFICATA.

Stati precedenti	CALCOLATA,	STAMPATA,	PRONTA PER	INVIO,
	DA RICAL	COLARE,	SCARTATA	SOGEI,
	SCARTATA A	GENZIA		
Stati successivi	CALCOLATA			

 CALCOLATA la dichiarazione passa a questo stato a seguito di un calcolo avvenuto con successo (senza errori bloccanti del diagnostico). I dati ad essa relativi (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili.

Stati precedenti	MODIFICATA, MODIF.PROSPETTO, STAMPATA,
	PRONTA PER INVIO, DA RICALCOLARE
Stati successivi	MODIFICATA, DA RICALCOLARE, STAMPATA,
	PRONTA PER INVIO

• STAMPATA la dichiarazione passa a questo stato a seguito dell'azione di stampa del modello; i dati ad essa relativi (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili.

Stati precedenti CALCOLATA Stati successivi MODIFICATA, DA RICALCOLARE, CALCOLATA, PRONTA PER INVIO

PRONTA PER INVIO la dichiarazione passa in questo stato a seguito della fase PREP oppure a seguito della stampa Irap se il campo PRONTA PER INVIO presente nella form di ingresso alla fase di stampa è impostato. Indica che la dichiarazione è a disposizione del CED per le successive elaborazioni (produzione dell' Irap ed invio all'Agenzia delle Entrate). I dati della dichiarazione (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili

Stati precedenti CALCOLATA, STAMPATA Stati successivi MODIFICATA, DA RICALCOLARE, CALCOLATA, INVIATA (CED)

• INVIATA (CED) la dichiarazione passa a questo stato a seguito di un'operazione eseguita dagli operatori CED. Indica che l' Irap è sotto il controllo del CED per la produzione dell' Irap e l'invio telematico. I dati della dichiarazione (anagrafici, reddituali, dichiarativi) non sono modificabili.

Stati precedenti	PRONTA PER INVIO				
Stati successivi	MODIFICATA,	SCARTATA	SOGEI,	ESITATA,	
	SCARTATA AGE	ENZIA			

• ESITATA la dichiarazione passa a questo stato a seguito dell'acquisizione delle ricevute di invio telematico da parte di un operatore CED. I dati anagrafici e reddituali ad essa relativi tornano ad essere modificabili per permettere eventuali elaborazioni di dichiarazioni integrative, i dati relativi al frontespizio non sono modificabili. Se si rende necessario riprodurre una dichiarazione di un soggetto che ne ha presentate altre successivamente e i cui dati reddituali sono nel frattempo cambiati, occorre procedere ad una ristampa della dichiarazione esitata.

Stati precedenti	INVIATA (CED)
Stati successivi	nessuno, ANNULLATA

Quelli elencati fino ad ora sono gli stati che la dichiarazione attraversa nel ciclo "normale" di vita, ovvero da quando nasce a quando viene inviata con successo. Possono però verificarsi altri tipi di eventi che hanno reso necessaria l'introduzione di ulteriori stati:

 DA RICALCOLARE la dichiarazione passa a questo stato in occasione di rilasci dell'applicativo che correggono anomalie di calcolo. Indica che la dichiarazione rientra in un range di casistiche in cui l'applicativo, prima del contestuale rilascio, creava problemi nel calcolo. I dati della dichiarazione (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili.

Stati precedenti	CALCOLATA, STAMPATA, PRONTA PER INVIO
Stati successivi	MODIFICATA, CALCOLATA

 SCARTATA SOGEI la dichiarazione passa a questo stato a seguito dell'acquisizione degli errori ottenuti dalla procedura di controllo Sogei a cui è stato sottoposto il file per l'invio telematico (operazione eseguita da un operatore CED). I dati della dichiarazione (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili.

Stati precedentiPRONTA PER INVIO, INVIATA (CED)Stati successiviMODIFICATA

• SCARTATA AGENZIA la dichiarazione passa a questo stato a seguito dell'acquisizione delle ricevute di invio telematico all'Agenzia delle Entrate. E' alternativo allo stato ESITATA. I dati della dichiarazione (anagrafici, reddituali, dichiarativi) sono modificabili.

Stati precedentiINVIATA (CED)Stati successiviMODIFICATA

 ANNULLATA la dichiarazione passa a questo stato a seguito di un'operazione eseguita dagli operatori CED. Indica che la dichiarazione è annullata dall'archivio del CAF poiché inviata da un altro CAF o non inviata. I dati anagrafici e reddituali ad essa relativi tornano ad essere modificabili, i dati relativi al frontespizio non sono modificabili.

Stati precedentiESITATAStati successivinessuno

Attenzione: per la gestione delle dichiarazioni integrative e correttive, si rimanda in quanto compatibili, alle istruzioni presenti sul manuale di UNICO PERSONE FISICHE al capitolo dedicato.

# 7. GESTIONE CARICHE SOCIETA' - CASO

Si tratta delle informazioni relative alle cariche attribuite nella società. È necessario inserire le cariche sociali al fine dell'identificazione dei responsabili della società (soci, amministratori). In caso di ditta individuale va sempre esplicitamente assegnata la carica all'individuo titolare.

🛪 Gestione cariche so	cietà - CASO					
Elenco Cariche	Selez. 0 righe su 1  🔋	🖹 🔕 📀 🗷				
Codice fiscale	Carica			Inizio	Fine	
DTTNVD60A01G702G	40-TITOLARE DI DITTA INDIVIDUA	ALE		01/01/200	0	믿 🕺 😣
						2 🕺 🥸
						A 🔛
						= <i>•</i> ¥
🛃 🗽 🛛 Dettaglio	Carica 🔒 🛴 😭 🥱 (	8 🙀 🦄				
Codice fiscale	Carica		Data inizio	Data f	ìne	Quota %
DTTNVD60A01G702G	40-TITOLARE DI D	DITTA INDIVIDUALE	01/01/2000			0,00
Dati anagrafici rappre	sentante					
Cognome	Nome	Sesso Comune nascita	Data	nascita S	tato civile	
DITTA	INDIVIDUALE	Μ		C	ELIBE/NUBILE	
Comune residenza	Indirizzo		CAP	Scala	Piano	Interno
(50026) PISA (PI)	VIA, PO 1		5612	2		
Telefono	Telefono cellulare	Mail				

Andando sulle icone oppure is possono inserire o modificare i dati anagrafici dei soggetti indicati.

Gestione cari	che società - CASO										
🛃 👔 🛛 Ana	grafica Soggetto Individu	o 👈									
Dati Anagrafici Codice Fiscale											
DTTNVD60A01G7	02G										
Cognome				Nome						Sesso	
DITTA				INDIVIDUAL						MASCHIO	~
Comune nascita				Data Nascita		Cittadir	nanza Estera				
G702 😐	50026 - PISA (PI)			01/01/1960							~
Stato Civile				Data variazio	ne stato	civile					
1 - CELIBE/NUBILE	E		~	20/03/2014							
Dati Residenza											
Tipo Indirizzo	Indirizzo			Numero	civico	Comun	e residenza				
VIA	PO			1		G702		50026 - P	ISA (PI)		
Frazione		CAP	Piano	o Scala	Inte	rno	Data variazi	one residen:	za		
		56122									
01/01/2014	e			Telefor	0		Cellulare		Non stam	pa in dichiaraz	tione
H501	58091 - H501 - ROMA (F	lM)									
01/01/2015				Email							
G702		)									
				DEC							

# 8. QUADRI IP-IQ – PROD

**La sezione "Attività commerciali art.5-bis"** deve essere compilata dalle persone fisiche esercenti attività commerciali ai sensi dell'art. 55 del Tuir, a prescindere dal regime di contabilità adottato, che non abbiano optato, ai sensi dell'art. 5-bis, comma 2, del D.Lgs. n. 446, per la determinazione del valore della produzione secondo le regole dettate per le società di capitali e per gli enti commerciali.

🗱 Quadri IP-IQ - PROD				
🕖 : Il pannello e' pronto per un nuovo inserimento				
Attività commerciali art.5-bis Attività commerciali art.5	, finanziarie art.6, c.9	Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
Codice Attività			Assoggettamento ad aliquote del s	ettore agricolo 🦲
Maggiori ricavi per adeguamento studi settori	0			
Componenti positivi		Componenti negativi		
Ricavi di cui all'art. 85, comma 1, lett. a), b), f) g)	0	Costi delle materie prime,	sussidiarie, di consumo e merci	0
Variazioni rimanenze finali di cui agli artt. 92, 92-bis, 93	0	Costi dei servizi		0
Contributi Erogati	0	Ammortamento dei beni sl	trumentali materiali	0
		Ammortamento dei beni si	trumentali immateriali	0
		Canoni locazione, anche f	inanziaria, beni strumentali	0
Regime agevolato	0	Regime agevolato		0
Totale	0	Totale		0
Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) D.Lgs. 446	0	Valore della produzior	ne	0

Scegliere il CODICE ATTIVITA' dalla lista dei valori che si aprirà andando sul campo del codice e

cliccando dentro. Nel caso in cui il campo sia bloccato andare sull'icona e poi ritornare sul campo per vedere l'elenco dei valori.

🖌 × 🗖 Qu	adri IP-IQ - PROD						
Ricerca: I	iserisci criteri di ricerca 🔍						
Codice							
Descrizione							
Tipo Attiv	ita Ateco 2007: Riga 1 di 1226 🛛 🚱 🔰 🗭 🔿						
Codice	Descrizione						
	×						
⇔ 011110	COLTIVAZIONE DI CEREALI (ESCLUSO IL RISO)						
011120	COLTIVAZIONE DI SEMI OLEOSI						
	COLTIVAZIONE DI LEGUMI DA GRANELLA						
♦ 011140	011140 COLTIVAZIONI MISTE DI CEREALI, LEGUMI DA GRANELLA E SEMI OLEOSI						
	1200 COLTIVAZIONE DI RISO						
011310	COLTIVAZIONE DI ORTAGGI (INCLUSI I MELONI) IN FOGLIA, A FUSTO, A FRUTTO, IN						
011320	COLTIVAZIONE DI ORTAGGI (INCLUSI I MELONI) IN FOGLIA, A FUSTO, A FRUTTO, IN						
011330	COLTIVAZIONE DI BARBABIETOLA DA ZUCCHERO						
011340	COLTIVAZIONE DI PATATE						
♦ 011400	COLTIVAZIONE DI CANNA DA ZUCCHERO						

#### Deduzioni art. 11.

Nel riquadro "Deduzioni art. 11, c.1, lett. A) D.lgs. 446, per tutte le sezioni presenti nel quadro PROD, vanno inserite le deduzioni, già riportate nel quadro PROS (vedi capitolo <u>UTILIZZO E</u> <u>GESTIONE DEDUZIONI ART.11</u>).

**La sezione "Attività commerciali art.5, finanziarie art.6, c.9"** deve essere compilata dalle società in nome collettivo e in accomandita semplice ed equiparate ai sensi dell'articolo 5 del Tuir, in regime di contabilità ordinaria, che abbiano optato, ai sensi dell'art. 5-bis, comma 2, del D.Lgs. n. 446, per la determinazione del valore della produzione secondo le regole dettate per le società di capitali e per gli enti commerciali.

Questa sezione si divide in :

- > dati generali e componenti positivi e negativi
- > variazioni in aumento
- variazioni in diminuzione

Attività commerciali art.5-bis Attività commercia	li art.5, finanziarie art.6, c.9	Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
Dati generali e componenti positivi e negativi	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione		
odice Attività	I		Assoggettamento ad aliquote del s	
			oboggottamonto da aliquoto doi .	
omponenti positivi		Componenti negativi		
icavi delle vendite e delle prestazioni	0	Costi delle materie prime, :	sussidiarie, di consumo e merci	0
'ariaz. rimanenze prodotti in corso lavor semilav e finiti	0	Costi dei servizi		0
/ariazione dei lavori in corso su ordinazione	0	Costi per il godimento di be	eni di terzi	0
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	Ammortamento delle immo	pilizzazioni materiali	0
Altri ricavi e proventi	0	Ammortamento delle immo	pilizzazioni immateriali	0
nteressi attivi e proventi assimilati	0	Variaz delle materie prime	sussidiarie di consumo e merci	0
		Oneri diversi di gestione		0
		Interessi passivi e oneri as	similati	0
Totale	0	Totale Negativi		0
		11-1 d-H d	_	

Attività commerciali art.5-bis Attività commercia	li art.5, finanziarie art.6, c.9	Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
Dati generali e componenti positivi e negativi	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione		
Maggiori ricavi per adeguamento studi di settore	0			
Variazioni				
Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b)	0	Quota degli interessi nei can	oni di leasing	0
Perdite su Crediti	0	Imposta municipale propria		0
Plusvalenze da cessioni di immobili non strumentali	0	Ammortamento indeducibile	costo marchi e avviamento	0
Interessi passivi indeducibili	0			
Variazioni derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS	(di cui componenti po	ositivi fiscalmente rilevanti	0)	0
Altre variazioni in aumento	0			
		Totale		
		IOCOIC		U
		Valore della produzione		0

Attivita commerciali art.5-bis Attivita commercia	ali art.5, finanziarie art.6, c.9	Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
Dati generali e componenti positivi e negativi	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione		
riazioni				
nmortamento del costo dei marchi e dell'avviamento	0	Utilizzo fondi rischi e oneri de	educibili	0
nusvalenze da cessioni di immobili non strumentali	0			
ariazioni derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS	(di cui componenti ne	0		
re variazioni in diminuzione 🛛 🛄 🔐	0			
		Totale		0

Fare attenzione ai campi "Altre variazioni in aumento" e "Altre variazioni in diminuzione" per i quali la pressione dell'attiguo bottone attiva una maschera popup all'interno della quale è possibile gestire, appunto, le altre variazioni.

Elenco Valore Produzione Altre Variazioni: DATI HODIFICATI  Codice Descrizione Tipo Importo Too Codice Descrizione Tipo Importo Import Importo Import Importo Import Importo Import Importo Import	🖞 🗠 🗖 Altre Variazioni	
Codice       Descrizione Tipo       Importo         Topo       SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO, COMPRESE QUELLE SOSTENUITE PER L'IMPIEGO DI PERSONALE DIPENDENTE DI TERZI DISTACCATO PRESSO       1       1         1       Importo       1       1       Importo       1	Elenco Valore Produzione Altre Variazioni: DATI MODIFICATI 🧄 🤟 😣	
1       Imported by the set of the se	Codice Descrizione Tipo Tipo	Importo C.
2       IMPORTO DELLE PLUSVALENZE DERLIVANTI DAL REALIZZO DI BENI STRUMENTALI, OVE NON IMPUTATO NELLA VOCE AS DEL CONTO ECONOMICO       2         3       IM AGGIORI RICAVI NON ANNOTATI NELLE SCRITTURE CONTABILI CONSEGUENTI ALL'ADEGUAMENTO AGLI STUDI DI SETTORE AI SENSI DELL'ARTICOLO 2 DEL D.R. N.       3         4       INDICATI NELLA COLONNA I DELL'APPOSITO RIGO POSTO ALL'INIZIO DEL PRESENTE QUADRO       3         4       INDICATI NELLA COLONNA I DELL'APPOSITO RIGO POSTO ALL'INIZIO DEL PRESENTE QUADRO       3         4       INDICATI NELLA COLONNA I DELL'APPOSITO RIGO POSTO ALL'INIZIO DEL PRESENTE QUADRO       3         5       INDICATI NELLA COLONNA I DELL'APPOSITO RIGO POSTO ALL'INIZIO DEL PRESENTE QUADRO       3         6       INDICATI NELLA SASE IMPONIBILE       4         6       QUOTE DI AMMORTAMENTO DEL VALORE DELLE AREE SOTTOSTANTI O DI PERTINENZA DI FABBRICATI STRUMENTALI, INDEDUCIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 36,       5         6       COSTI E LE SPESE DEI BENI O DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO DIRETTAMENTE UTILIZZATI PER IL COMPIMENTO DI ATTI O ATTIVITÀ QUALIFICABILI COME DELITIO       6         7       MON COLPOSO PER IL QUALE IL PUBBLICO MINISTERO ABBIA ESERCITATO L'AZIONE PENALE O, COMUNQUE, QUALORA IL GIUDIZO ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE       6         7       OSTI E LE SPESE PEI I BENI O DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO DIRETTAMENTE UTILIZZATI PER IL COMPINENTO DI ATTI O ATTIVITÀ QUALIFICABILI COME DELITIO       6         7       MONO COLPOSO PER IL QUALE IL PUBBLICO MINISTERO ABBIA ESE	SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO, COMPRESE QUELLE SOSTENUTE PER LIIMPIEGO DI PERSONALE DIPENDENTE DI TERZI DISTACCATO PRESSO LIIMPRESA, QUALORA CLASSIFICATO IN VOCI RILEVANTI AI FINI IRAP [IP] O DIVERSE DA QUELLA DI CUI ALLA LETTERA B), NUMERO 9), DEL CONTO ECONOMICO [IQ]	1 🔇 🔺
3       MAGGIORI RICAVI NON ANNOTATI NELLE SCRITTURE CONTABILI CONSEGUENTI ALL'ADEGUAMENTO AGLI STUDI DI SETTORE AI SENSI DELL'ARTICOLO 2 DEL D.P.R. N.       3         4       mo CONTRIBUTI EROGATI IN BASE A NORMA DI LEGGE QUALORA NON CONTABILIZZATI IN UNA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO RILEVANTI AI FINI DELLA       4         5       mo QUOTE DI AMMORTAMENTO DEL VALORE DELLE AREE SOTTOSTANTI O DI PERTINENZA DI FABBRICATI STRUMENTALI, INDEDUCIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 36,       5         6       MO CONTRIBUTI E DOGATI DEL VALORE DELLE AREE SOTTOSTANTI O DI PERTINENZA DI FABBRICATI STRUMENTALI, INDEDUCIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 36,       5         6       MO COSTI E LE SPESE DEI BENI O DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO DIRETTAMENTE UTILIZZATI PER IL COMPIMENTO DI ATTI O ATTIVITÀ QUALIFICABILI COME DELITTO HEI NAVAZIATI EL SOSTENUTI PEN LA CADICARE N. 36 DEL CONCOLOR PENALE O, COMUNQUE, QUALORA IL GIUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE       6         7       mo NELL'ARTICOLO 424 DEL CODICE DI PROCEDURA PENALE O, COMUNQUE, QUALORA IL GIUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE       6         9       MAMONTARE NELLA VOCE A4 DEL CONTO ECONOMICO (CFR. CIRCOLTZAZIONE, PENALE OVERO SENTERIZA DI NON LUGGO A PROCEDERE AI SENSI DELL'ARTICOLO VIEL ONTO ECONOMICO (CFR. CIRCOLTARE N. 26 DEL 20 GIUGNO 2012) [10]       7         8       MAMONTARE NELLA VOCE A4 DEL CONTO ECONOMICO (CFR. CIRCOLTARE N. 26 DEL 20 GIUGNO 2012) [10]       7       8         9       MAMONTARE DEI COMPONENTI POSITIVI NON IMPUTATI NEL CORRETTO ESERCIZIO DI COMPETENZA, CORRISPONDENTE AL PERIDOD DIMPOSTA OGGETTO DELLA PRESENTE DICHARAZIONE INTERENTE ALLA VOCE A4 DEL CONTO	2 m IMPORTO DELLE PLUSVALENZE DERIVANTI DAL REALIZZO DI BENI STRUMENTALI, OVE NON IMPUTATO NELLA VOCE AS DEL CONTO ECONOMICO	2 😒
4       Image: Contraining and the control of the contro	3 m MAGGIORI RICAVI NON ANNOTATI NELLE SCRITTURE CONTABILI CONSEGUENTI ALL'ADEGUAMENTO AGLI STUDI DI SETTORE AI SENSI DELL'ARTICOLO 2 DEL D.P.R. N. 195 DEL 1999, INDICATI NELLA COLONNA 1 DELL'APPOSITO RIGO POSTO ALL'INIZIO DEL PRESENTE QUADRO	3 😒
5       Image: Control of animon table to be control of the presence o	4 en CONTRIBUTI EROGATI IN BASE A NORMA DI LEGGE QUALORA NON CONTABILIZZATI IN UNA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO RILEVANTI AI FINI DELLA DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE	4 🔕
COSTI E LE SPESE DEI BENI O DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO DIRETTAMENTE UTILIZZATI PER IL COMPIMENTO DI ATTI O ATTIVITÀ QUALIFICABILI COME DELITTO     NON COLPOSO PER IL QUALE IL PUBBLICO MINISTERO ABBIA ESERCITATO L'AZIONE PINALE O', COMUNQUE, QUALORA IL GIUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE     DISPONE IL GIUDIZIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 424 DEL CODICE DI PROCEDURA PENALE O', COMUNQUE, QUALORA IL GIUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE     SENZA TRANSITARE NELL'ARTICOLO 242 DEL CODICURA PENALE O', COMUNQUE, QUALORA LI GIUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE     SENZA TRANSITARE NELL'ARTICOLO 242 DEL CODICURA PENALE O', COM LAVORI INTERNI, DELLE IMMOBILIZZAZIONI, QUALORA CAPITALIZZATI     T     ONERI FINANZIARI E LE SPESE PER IL PERSONALE SOSTENUTI PER LA REALIZZAZIONE, CON LAVORI INTERNI, DELLE IMMOBILIZZAZIONI, QUALORA CAPITALIZZATI     T     ONERI FINANZIARI E LE COMPONENTI POSITIVI NON IMPUTATI NEL CORRETTO ESERCIZIO DI COMPETENZA, CORRISPONDENTE AL PERIODO D'IMPOSTA OGGETTO DELLA     8     MAMMONTARE DEI COMPONENTI POSITIVI NON IMPUTATI NEL CORRETTO ESERCIZIO DI COMPETENZA, CORRISPONDENTE AL PERIODO D'IMPOSTA OGGETTO DELLA     80     PRESENTE DICHIARAZIONE INTEGRATIVA, E CONTABILIZZATI, PER DARE EVIDENZA DELL'AERRORE, NEL CONTO ECONOMICO [IQ] O NEL BILANCIO [IP] RELATIVO A     PRENCODI D'IMPOSTA SUCCESSIVI CIRCOLARE N. 31 DEL 24 SETTEMBRE 2013)     99     ALTRE VARIAZIONI IN AUMENTO NON ESPRESSAMENTE ELENCATE     9900	5 m QUOTE DI AMMORTAMENTO DEL VALORE DELLE AREE SOTTOSTANTI O DI PERTINENZA DI FABBRICATI STRUMENTALI, INDEDUCIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 36, COMMA 7, DEL DECRETO-LEGGE N. 223 DEL 2006 (CFR. CIRCOLARE N. 36 DEL 16 LUGLIO 2009 PAR. 1.3)	5 🔕
7       Image: Control of the series of the se	6 m COSTI E LE SPESE DEI BENI O DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZIO DIRETTAMENTE UTILIZZATI PER IL COMPIMENTO DI ATTI O ATTIVITÀ QUALIFICABILI COME DELITTO NON COLPOSO PER IL QUALE IL PUBBLICO MINISTERO ABBIA ESERCITATO L'AZIONE PENALE O, COMUNQUE, QUALORA IL GUDICE ABBIA EMESSO IL DECRETO CHE DISPONE IL GIDIZIO AI SENSI DELL'ARTICOLO VIZA DEI COLE DI PROCEDURA PENALE OVICON SENTENZA DI NON LUGGO A PROCEDERE AI SENSI DELL'ARTICOLO 2010	6 😣
8       AMMONTARE DEI COMPONENTI POSITIVI NON IMPUTATI NEL CORRETTO ESERCIZIO DI COMPETENZA, CORRISPONDENTE AL PERIODO D.IMPOSTA OGGETTO DELLA       80         90       PRESENTE DICHIARAZIONE INTEGRATIVA, E CONTABILIZZATI, PER DARAE EVIDENZA DELL'AERRORE, NEL CONTO ECONOMICO [IQ] O NEL BILANCIO [IP] RELATIVO A       80         99       MALTRE VARIAZIONE IN AUMENTO NON ESPRESSAMENTE ELENCATE       9900	7 🖮 ONERI FINANZIARI E LE SPESE PER IL PERSONALE SOSTENUTI PER LA REALIZZAZIONE, CON LAVORI INTERNI, DELLE IMMOBILIZZAZIONI, QUALORA CAPITALIZZATI SENZA TRANSITARE NELLA VOCE A4 DEL CONTO ECONOMICO (CFR. CIRCOLARE N. 26 DEL 20 GIUGNO 2012) [IQ]	7 🔕
990 M ALTRE VARIAZIONI IN AUMENTO NON ESPRESSAMENTE ELENCATE 9900	8 MMMONTARE DEI COMPONENTI POSITIVI NON IMPUTATI NEL CORRETTO ESERCIZIO DI COMPETENZA, CORRISPONDENTE AL PERIODO DI/IMPOSTA OGGETTO DELLA PRESENTE DICHIARAZIONE INTEGRATIVA, E CONTABILIZZATI, PER DARE EVIDENZA DELL'ERRORE, NEL CONTO ECONOMICO [IQ] O NEL BILANCIO [IP] RELATIVO A PERIODI DI/IMPOSTA SUCCESSIVI (CIRCOLARE N. 3) DEL 24 SETTEMBRE 2013)	80 🔕
	99 m ALTRE VARIAZIONI IN AUMENTO NON ESPRESSAMENTE ELENCATE	9900 🔕
× ×		Y

L'immissione o cancellazione dei dati avviene direttamente sull'elenco, una volta terminato si può ritornare alla "Variazioni" da cui si proviene attraverso la pressione del tasto Torna 湭 ed in tal

modo confermare le operazioni fatte o attraverso la chiusura della maschera ma in questo caso le operazioni fatte non saranno confermate.

**La sezione "Regime forfettario"** è riservata alle società che applicano, ai fini dell'Irpef, regimi forfetari di determinazione del reddito di impresa (ad es. il regime di cui all'art. 56-bis del Tuir) e che si avvalgono della facoltà di determinare il valore della produzione assoggettabile a IRAP secondo le disposizioni dell'art. 17, comma 2, del D.Lgs. n. 446. Tali disposizioni prevedono che la base imponibile può essere calcolata aumentando il reddito di impresa, determinato forfetariamente, dell'importo delle retribuzioni e degli altri compensi di lavoro non deducibili ai fini IRAP e degli interessi passivi. In Agricoltura è frequente la gestione di questa sezione per le attività connesse occasionali o per le attività di fornitura servizi conto-terzi.

🗱 Quadri IP-IQ - PROD				
Attività commerciali art.5-bis A	Attività commerciali art.5, finanziarie art.6	, c.9 Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
Codice Attività			Assoggettamento ad aliquote del	settore agricolo
Reddito d'impresa determinato forfettaria	amente 0			
Retribuzioni compensi e altre somme	0			
Interessi passivi	0			
Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) D.Lgs. 446	6 0	Valore Produzione		0

**La sezione "Imprese del settore agricolo"** va compilata dalle ditte individuali o società semplici titolari di reddito agrario di cui all'art. 32 del Tuir e dalle ditte individuali o dalle società di persone ed equiparate esercenti attività di allevamento di animali che determinano il reddito eccedente i limiti dello stesso art. 32 secondo le disposizioni del successivo art. 56, comma 5, del Tuir nonché da quelle che esercitano attività di agriturismo che si avvalgono, ai fini delle imposte sui redditi, del regime forfetario di cui all'art. 5 della legge 30 dicembre 1991, n. 413.

🕖 : Il pannello e' pronto per un nuovo i	nserimento			
J				
Attività commerciali art.5-bis	Attività commerciali art.5, finanziarie art.6,	c.9 Regime forfettario	Imprese del settore agricolo	Arti e professioni
_				
Attivita principale				
Codice Attività			Assoggettamento ad aliquote del s	ettore agricolo 📃
	Alle	vamento eccedentario 🛛 📃	% capi eccedenti da	quadro RD
Corrispettivi	0			
Acquisti destinati alla produzione	0			
Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) D.Lgs. 44	46 0	Valore della produzione		0
Eventuale seconda attività				
Codice Attività			Assoggettamento ad aliquote del s	ettore agricolo 📒
	Alle	vamento eccedentario 🛛 📄	% capi eccedenti da	quadro RD
Corrispettivi	0			
Acquisti destinati alla produzione	0			
Deduzioni arti 11 c 1 letti a) D Los 44	46 0	Valore della produzione		0

Come sappiamo dal periodo d'imposta 2016 (dichiarazione 2017) le attività agricole non sono più soggette ad IRAP, ad eccezione del caso delle attività di allevamento di animali che al test del quadro RD risultano eccedentarie. Nel caso di allevamento eccedentario dovrà essere spuntato il flag "Allevamento eccedentario" e dovrà essere inserita la % dei capi eccedenti derivanti dal quadro RD. La % sarà applicata ai corrispettivi ed agli acquisiti che dovranno rappresentare le cifre totali dell'attività agricola.

N.B. se l'inserimento dei dati viene fatto con le funzioni del sistema si dovrà soltanto andare ad aggiornare il flag e la %.

**La sezione "Arti e professioni"** va compilata dalle società semplici e dalle associazioni esercenti arti e professioni di cui all'art. 53, comma 1, del Tuir, per le quali, ai sensi dell'art. 8 del D.Lgs. n. 446, la base imponibile si determina sottraendo dall'ammontare dei compensi percepiti nel periodo d'imposta l'ammontare dei costi inerenti all'attività sostenuti nello stesso periodo d'imposta, compreso l'ammortamento dei beni materiali e immateriali ed esclusi gli interessi passivi e le spese per il personale dipendente.

🗱 Quadri IP-IQ - PROD						
🕖 : Il pannello e' pronto per un nuovo	o inserimento					
⇒ 8						
Attività commerciali art. 5-bis *	Attività comm	erciali art.5, finanziarie art.6, c.9	Regime forfettario	Attività agricole	Arti e professioni	$\bigcirc$
Codice Attività			Assoggettame	nto ad aliquote del settor	e agricolo 🔲	
Maggiori compensi per adeguamento :	studi di settore	0				
Compensi derivanti dall'attività profes	ssionale e artistica	0				
Costi inerenti all'attività esercitata		0				
Deduzioni art. 11, c. 1, lett. a) D.Lgs.	446	0 Valore	della produzione		0	

Su tutte le pagine è presente il flag "Assoggettamento ad aliquote del settore agricolo", che tuttavia non sarà mai spuntabile.

# 9. PROSPETTI VARI – PROS

Questa maschera prevede la gestione di vari campi previsti dal modello ed in particolare la possibilità di annotare gli importi di deduzione spettanti per contributi associativi, contributi previdenziali ed altre spese, incremento occupazionale.

Deduzioni Art. 11 Società di comodo Ope	razioni straordinarie	Credito ACE	Regioni co	n maggiorazione acconto (a	rt.2,c.86,L.191/09)	Affrancamento maggiori valori partecipa
eduzioni Art.11 D.Lgs. n. 446/97						
Contributi assicurativi						
e	Numero soggetti	Relativi al	titolare	Relativi ai dipendenti	Deduzione	
Contributi	d		0	0	0	
Deduzione forfettaria e contributi previdenzial	i ed assistenziali					
	Numero soggetti	soggetti al	"de minimis"	Lavoratori agricoli	Deduzione	
Deduzione forfettaria	di	i cui	0	0	0	
Contributi previdenziali ed assistenziali	0			0	0	
Altre deduzioni e spese						
				Personale addetto alla		
Spese per apprendisti, disabili, personale con contratt	Numero soggetti o			ricerca e sviluppo	Deduzione	2
formazione e lavoro, addetti ricerca e sviluppo	0		di cui	0	0	. 0
Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti					0	
ncremento occupazionale						
	Numero soggetti				Deduzione	
Deduzione per incremento occupazionale	0				0	
Costo residuo per il personale dipendente						
Deduzione del costo residuo	Numero Soggetti					
	0					
	Deduzione netta	Contribut consorsi	:i volontari ai i obbligatori	Di cui deduzione per lavoratori stagionali	Deduzione spettante	
	(		0	0	0	
50mma degli importi indicati nella colonna Deduzioni					0	

Fare attenzione ai campi del gruppo "Contributi assicurativi" in particolare al campo "Relativi al titolare" il quale non essendo relativo ad utilizzo di manodopera non ha impatti sulla generazione del Credito d'imposta del 10% Irap (tributo 3883 "articolo 1, comma 21, legge 23/12/2014, n. 190" da utilizzare in compensazione. A tal riguardo vedere pure <u>DATI PRECALCOLO – PREC</u>). Stessa cosa dicasi per il campo "Contributi volontari ai consorzi obbligatori" del gruppo "Costo residuo per il personale dipendente"

Altra cosa su cui fare attenzione è la gestione del "Costo residuo per il personale dipendente" e della relativa deduzione. Il dato da inserire nel campo "Deduzione netta" è l'importo della deduzione al netto già delle altre deduzioni di cui si è beneficiato, non deve essere inserita, come lo scorso anno, la deduzione lorda. La compilazione sarà più agevole inserendo i dati ottenuti dal programma paghe, ma non sarà analitica.

La compilazione di questa maschera non è esaustiva rispetto alla necessità di inserire gli importi in deduzione, perché le deduzioni vanno inserite anche nel quadro PREC e nel quadro PROD, in quest'ultimo caso suddivise in base all'attività a cui si riferiscono (vedi capitolo <u>UTILIZZO E</u> <u>GESTIONE DEDUZIONI ART.11</u>).

Nella stessa sezione, soltanto per le società, vanno inseriti gli eventuali dati relativi alla società di comodo:

🗱 Prospetti vari - PROS					
					•
Deduzioni Art. 11 * Società di comodo	Operazioni straordinarie *	Credito ACE *	Regioni con maggiorazione acconto	o (art.2,c.86,L.191/09)	Affrancamento maggiori valori partecipazioni
Esonero 🔽					
Redddito minimo			1000		
Retribuzione, compensi ed altre somme			2000		
Interessi passivi			3000		
Deduzioni			4000		
Valore della produzione					
Totale			2000		
di cui aliquota del settore agricolo			500		
di cui altre aliquote			1500		

Nella sezione "Operazioni straordinarie" vanno inseriti i dati per la sezione IX del quadro IS

+ Prospecti vari - PRO	5			
Deduzioni Art. 11 *	Società di comodo *	Operazioni straordinarie * Credito ACE *	Regioni con maggiorazione acconto (art.2,c.86,L.191/09)	Affrancamento maggiori valori partecipazioni
Elenco Operazio	oni Straordinarie: S	elez. 0 righe su 3 े 🚼 💈 🄇	∂ ≚	
Codice Fiscale Cedente	e Credito Ricevuto	Colonna Vuota		
00916370505	1000		된 🔆 😣 💻	
00916370505	30		된 💥 😣	
00916370505	200		된 💥 😣	
			<b>•</b>	
📃 🗽 Dettaglio C	)perazioni Straordi	narie 🔒 🔚 🗟 🥱 😣		
Codice Fiscale Cedente	00916370505			
Credito Ricevuto	1000			

Nella sezione "Credito ACE" vanno inseriti i dati per fruire del credito d'imposta di cui all'art. 1, comma 4, del decreto legge n. 201 del 2011, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, come modificato dall'art. 19, comma 1, del decreto-legge n. 91 del 2014, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 116.

Il quadro nasce nel 2015 ed è strutturato ad immagine della corrispondente sezione del Quadro IS e, come per questa, solo alcuni campi sono abilitati essendo la gestione non ancora a regime, gli stessi campi saranno abilitati con le prossime dichiarazioni in accordo con la presenza di "periodi precedenti".

In particolare, nel campo "Presente periodo d'imposta", va riportato l'importo del credito d'imposta determinato sulla base dell'eccedenza ACE risultante dall'apposito prospetto del quadro RS del modello UNICO dell'anno in corso, così come nei campi "Periodi d'imposta precedenti" (man mano che verranno abilitati) per le corrispondenti dichiarazioni degli anni precedenti.

L'eventuale credito d'imposta residuo che non trova capienza nell'IRAP dovuta nell'anno, essendo un dato calcolato, sarà visibile sul riepilogo della dichiarazione, ed è pari alla differenza tra un quinto della somma degli importi indicati nei campi "Crediti da eccedenza ACE" ed il Totale imposta dei quadro IR. I campi residui dei periodi precedenti non hanno influenza sui calcoli ma saranno visibili in stampa sulla omonima sezione del quadro IS in somma ai dati calcolati.

Le sezioni in grigio sono relative a casistiche non in gestione nell'anno redditi.

# 10. IS - DATI VARI - GEN

La presente sezione può essere compilata per annotare alcuni dati previsti nella sezione is del modello e per i quali è corretto fare riferimento alle istruzioni normative presenti nel modello IRAP.

🗱 IS - Dati vari - GEN			
📕 👔 🛛 GEN - Dati Generali 🔚 🥎			
Ripartizione territoriale del valore della produzione			•
Ammontare complessivo delle retribuzioni		0	
Estensione complessiva dei terreni in metri quadri		0	
Rideterminazione dell'acconto			
Valori relativi al precedente periodo d'imposta:			
Valore della produzione rideterminato		0	
Imposta rideterminata		0	
Acconto rideterminato		0	
Maggiore acconto dovuto		0	
Opzioni			
	Opzione	Revoca	
Produttori agricoli (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)			
Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n.446)			

# **11. DATI PRECALCOLO – PREC**

Inserire quanto richiesto al fine di consentire il calcolo finale. Prestare attenzione in particolare al frame "default normative regionali" è infatti possibile indicare qua fino a due codici tra quelli previsti dalle normative regionali (in appendice del modello Irap). Inserendo qua i codici si ottiene in automatico il calcolo con le aliquote indicate e il riporto sul prospetto regioni. Il campo "azzera calcolo imposta" va utilizzato qualora il valore dell'aliquota agevolata sia pari a zero. Altra cosa su cui fare attenzione è il flag "Assenza utilizzo manodopera", tale informazione, se confermata in unione ad una determinata compilazione della sezione Deduzioni Art.11 del quadro IS (vedi dettagli quadro <u>PROSPETTI VARI – PROS</u>), determina la generazione del Credito d'imposta del 10% Irap (tributo 3883 "articolo 1, comma 21, legge 23/12/2014, n. 190" da utilizzare in compensazione).

뢷 📊 🛛 Dettaglio Gestione Dati Precalcolo  🔲 😫 🔸	
	-
	Deduzione art.11 D.Lgs.446 ai fini della Produzione netta
	comma 1 lett. a)
	comme 4-bic 1 (1 850 euro fino e 5 din )
Assenza utilizzo manodopera 📃	comma 4-quater (incremento occupazionale)
Quota valore produzione attribuita dal GEIE	Rendimento presunto del 3% degli aumenti di capitale
Jlteriore deduzione comma 4-bis dell'art. 11 del D.Lus. n. 448	5 Forzatura versamenti acconto
Giorni periodo d'imposta	365 Non effettuare i versamenti
Aumento (comma 4-bis, let.d-bis), per i soggetti a.3, c.1, let. b) e c))	Versamenti in misura inferiore o diversa
Credito d'imposta c.280 L.296 27/12/2006	Assenza eccedenze, acconti
Default aliquote regionali	
Default aliquote regionali Aliquote settore agricolo	
Default aliquote regionali       Aliquote settore agricolo       Codice Aliquota	Aliquota zero 🦳 Aliquota
Aliquote settore agricolo Codice Aliquote	Aliquota zero 🦳 Aliquota

Dalla dichiarazione 2017 non sarà più possibile inserire il codice aliquota del settore agricolo.

# Deduzioni art. 11

Vedi capitolo UTILIZZO E GESTIONE DEDUZIONI ART.11.

# **12. UTILIZZO E GESTIONE DEDUZIONI ART.11**

A fronte dei numerosi dubbi ed incomprensioni emersi negli anni, si rende necessario il chiarimento al fine di dare un supporto operativo sia agli operatori CIA che a quelli dell'assistenza.

Innanzi tutto premettiamo che le suddette deduzioni, genericamente riferite all'art.11 D.Lgs. 446/97, si originano sulla Sezione I del Quadro IS e si dividono sostanzialmente in cinque gruppi:

- Deduzioni art.11, comma 1, lett.a)
- Deduzioni art.11, comma 4-bis.1 (anche definita come "Deduzione 1850 euro fino a 5 dipendenti")
- Deduzioni art.11, comma 4-quater (anche definita come "Deduzione per incremento occupazionale")
- Deduzioni art.11, comma 4-octies (anche definita come "Deduzione del costo residuo per il personale dipendente")
- Deduzioni art.11, comma 1-bis (anche definita come "Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori")

Esse sono utilizzabili all'interno dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.), sia a livello di Valore della Produzione (la prima) che di Produzione Netta (la prima e le altre) ma devono comunque rispettare delle regole di livellamento, sia singolarmente che congiuntamente. Tali regole, in riferimento ai campi del modello e quindi ai valori frutto dei calcoli, sono le seguenti:

- 1. L'importo del campo "Deduzione 1850 euro fino a 5 dipendenti" indicato sulle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.) non può essere superiore all'importo indicato nel campo deduzione "Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti" della Sezione I Quadro IS.
- 2. L'importo del campo "Deduzione per incremento occupazionale" indicato sulle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.) non può essere superiore all'importo indicato nel campo deduzione "Deduzione incremento occupazionale" della Sezione I Quadro IS.
- 3. L'importo della sommatoria di tutti i campi "Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446" dei Quadri Valore della produzione (IQ, IP, ecc.) e delle sezioni "Valore della Produzione netta" per tutti i modelli compilati non può essere superiore alla somma dei seguenti campi deduzione della Sezione I Quadro IS:
  - a. "Contributi assicurativi";
  - b. "Deduzione forfetaria";
  - c. "Contributi previdenziali ed assistenziali";
  - d. "Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo".
- 4. L'importo della somma fra:
  - a. la sommatoria di tutti i campi "Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446" dei Quadri Valore della produzione (IQ, IP, ecc.) e delle sezioni "Valore della Produzione netta" per tutti i modelli compilati;
  - b. il campo "Deduzione 1850 euro fino a 5 dipendenti" indicato sulle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.);
  - c. il campo "Deduzione per incremento occupazionale" indicato sulle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.);

non può comunque essere superiore al valore indicato nel campo deduzione "Totale deduzioni" della Sezione I Quadro IS.

5. L'importo del campo "Deduzione del costo residuo per il personale dipendente" indicato sulle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione (IQ, IP, ecc.) non

può essere superiore all'importo indicato nel campo deduzione "Deduzione del costo residuo per il personale dipendente" della Sezione I Quadro IS.

La procedura gestisce la Sezione I del Quadro IS con una maschera a se stante (tab "Deduzioni art.11" quadro "PROS"). All'interno di questa maschera sono previsti tutti i dati necessari alla determinazione dei valori che saranno successivamente stampati, resi disponibili e/o utilizzati dal calcolo. Una volta inseriti e salvatati i dati della maschera questa calcolerà i suoi totali e nessun altra operazione finalizzata a questi dati sarà necessaria.

Diverso è invece il discorso relativo ai valori da indicare sui Quadri Valore della Produzione, la procedura non è infatti in grado di determinare in automatico tutti i vari sporzionamenti quindi questi devono essere necessariamente decisi dall'operatore caso per caso.

Come già accennato all'inizio e come si può dedurre dalle regole di livellamento, due sono le strade con cui alcune delle deduzioni determinate sul Quadro IS possono essere esposte e quindi utilizzate:

- 1. A livello di Valore della Produzione, ripartendo l'importo della somma dei campi deduzione della Sezione I Quadro IS evidenziati sulla regola 3 sui vari campi "Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446" presenti nelle varie sezioni dei Quadri Valore della Produzione (quadro PROD);
- 2. A livello di Produzione Netta, indicando il residuo importo della somma dei campi deduzione della Sezione I Quadro IS evidenziati sulla regola 3 sul campo "Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446" delle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione e/o indicando l'importo dei campi deduzione "Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti" e "Deduzione incremento occupazionale" della Sezione I Quadro IS rispettivamente sui campi "Deduzione 1850 euro fino a 5 dipendenti" e "Deduzione per incremento occupazionale" della Produzione per incremento occupazionale" della Produzione per incremento occupazionale" della Produzione, Anche questa operazione, pur avendo, a differenza della precedente, un'unica destinazione, passa attraverso una fase di conferma manuale effettuata sui campi "Comma 4-bis.1 (1.850 euro fino a 5 dip.)", "comma 1 lettera a)" e "Incremento occupazionale" di "Deduzioni art.11 D.Lgs.446 ai fini della Produzione netta" del quadro PREC dove l'operatore deve indicare l'ammontare (che può anche essere inferiore al disponibile) di cui intende fruire, eventuali importi superiori al disponibile verranno automaticamente livellati dal calcolo.

Ovviamente, essendo lo sporzionamento manuale, questo può essere suscettibile ad errori, è pertanto prevista una fase diagnostica dove le regole 3 e 4 vengono verificate (le regole 1,, 2 e 5 non necessitano di verifica in quanto implicitamente livellate).

Le deduzioni non citate sopra nello sporzionamento, non essendo sottomesse ad altre regole se non quelle di non superare il corrispondente valore di IS ed avendo un unica destinazione, verranno direttamente esposte a partire dal quadro IS sui corrispondenti campi delle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione senza che l'operatore debba agire in alcun modo. Da notare in particolare che i "Contributi volontari ai consorzi obbligatori", il cui importo concorre alla formazione del valore della "Deduzione del costo residuo per il personale dipendente" nel tab "Deduzioni art.11" quadro "PROS", costituisce esattamente la "Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori" esposta e utilizzata nelle sezioni "Valore della Produzione netta" dei Quadri Valore della Produzione.

Da notare che a partire dall'anno d'imposta 2013 la "Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446" non è più usufruibile al livello dei quadri Valore della produzione (IQ, IP, ecc.) ma solo a livello della Produzione Netta, pertanto i vari campi del quadro PROD sono disattivati e l'importo disponibile potrà essere indicato esclusivamente sul quadro PREC.

# 13. VERSAMENTI A SALDO – VESA

Ai sensi dell'art. 17 del D.P.R. 7 dicembre 2001, n. 435, i versamenti a saldo risultanti dalla dichiarazione, compresi quelli relativi al primo acconto IRAP, devono essere eseguiti:

- entro il 16 giugno dell'anno di presentazione della dichiarazione stessa, da parte delle persone fisiche e delle società o associazioni di cui all'art. 5 del Tuir;
- entro il giorno 16 del sesto mese successivo a quello di chiusura del periodo d'imposta, da parte degli altri soggetti diversi da quelli di cui al punto precedente.

🗱 Versamenti a	saldo - VESA	
Elenco Ve	ersamenti: Nuova Riga 📔 📰 😢	
Codice Tributo	Descrizione Tributo	Versamento a saldo
		A
-		
-		
		V
Dettaglio 🕞		
Versamento a sal	do 0	

# 14. ACCONTI – ACCU

Si tratta di un quadro che può esistere a prescindere dall'esistenza del frontespizio di dichiarazione. In particolare in caso di presenza di acconti/eccedenze irap in assenza di una dichiarazione Irap, si rammenta che non è possibile presentare il modello 730.

¢ A	ccont	i - ACCU												
4	Ele	nco Acco	nti: Nuov	va Riga  🎴		8 6								
C	Codice	ributo						Importo	Allegati	Sospeso	Versato con F24			
1												<u>^</u>		
i _														
1														
												-		
El	enco	/ersamen	nti F24 20	)12: Riga 1 di 2	Θ									
	N.F24	Tributo 📃	Periodo	Data Scadenza	Ente Rif. 🕞	Debito	Credito	Maggiorazione	Rate	Stato	Provenienza	Escluso	No Comp	
	1	3813	2012	30/11/2012	09	3.636,47	0,00	0,00	)	D	IRAP	N	Ν	<u> </u>
	1	3812	2012	18/06/2012	09	2.424,31	0,00	0,00	)	D	IRAP	N	N	
														<b>T</b>
	De	ttaglio Ad	conti		<b>N</b>									
Cod	lice Trib	uto												
		Impo	rto											
			0	Sospeso	Г	Versato d	ton F24							
~			~~~											

# **15. ECCEDENZE – ECCU**

Si tratta di un quadro che può esistere a prescindere dall'esistenza del frontespizio di dichiarazione. In particolare in caso di presenza di acconti/eccedenze irap in assenza di una dichiarazione Irap, si rammenta che non è possile presentare il modello 730.

Eccedenze - ECCU	enze: Nuova Riga 🛛 🍳		8						
Anno Codice tri	buto Codice regione	Codice catastale comune	Cred	ito precedenti dichiarazioni	Credito prec.	Dich. Destinato ad altre imposte	Credito compensato	V. M. C.	
									*
									*
Credito F24	Riferimento	) Data Scadenza	Iniziale	Corre	ente	Stornato	Compens. Diretta	Compensato	
3800	SALDO 2015	5 16/06/2016	9.386,00	9.386	5,00	0,00	0,00	0,00	+
6099	SALDO 2015	5 16/03/2016	1.100,00	1.100	),00	0,00	0,00	0,00	-
3800	SALDO 2014	16/06/2015	9.386,00	6.617	7,60	0,00	0,00	2.768,40	
Dettaglio Ecc	edenze 📘 🚺 😭	* <b>5</b>							
Anno Riferimento Eco	cedenza Codice	e Tributo							
I 💌									
Codice fiscale operaz	ioni straordinarie								
Regione			Comune						
in ground			Codice Catasta	le Comune					
Codice Regione			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						
Codice Regione									
Codice Regione	Crec ioni altre	lito prec. Dich. Destinato ad i imposte (di cui)	Crea	lito Compensati	o F24	Errori co	ntabili (di cui)		

# **16.** RIEPILOGO (PROSPETTO REGIONI E TRIBUTI) – RIEP

Quadro riepilogativo, generato dal calcolo e comunque modificabile, nella parte di ripartizione regionale, dopo il calcolo stesso (in caso di modifica successiva al calcolo si rammenti, ovviamente, che un ulteriore calcolo distrugge le modifiche apportate al prospetto dall'operatore) che si divede in tre sezioni:

- valore produzione netta
- ➢ ripartizione regionale
- > calcolo e versamento imposta

🗱 Riepilogo (prospetto regioni e tributi) - RIEP				
Valore produzione netta Ripartizione regiona	le Calcolo e versamento impos	ta		
Valore della produzione				
Attività commerciali art.5-bis	0 Attività comme	rciali art.5, finanziarie art.6 c.9		0
Regime Forfettario	0 Attività Agrico	e		0
Attivita Agricole Secondo Modulo	0 Arti E Professio	וחמ		100000
	lotale	44 - 4 (-1) - D ( 445		100000
	Deduzione art.	11,c.1, lett.a) D.Lgs.446		100
	Deduzione art.	11,c.4-bis.1D.Lgs.446 (1.850 eu	iro 5 dip.)	120
	Deduzione art.	11,c.4-quater D.Lgs.446 (increme	ento occupazionale)	140
	Rendimento pr	esunto del 3% degli aumenti di ca	apitale	0
	Ulteriore dedu	zione		8000
Valore della produzione netta				
Aliquote del settore agricolo	0 Altre aliqu	91640	Totale	91640
Valore della produzione netta per soggetti non op	erativi			
Aliquote del settore agricolo	0 Altre aliqu	ote 0	Totale	0
CETE				
Quota valore produzione attribuita	0 Quota ulte	riore deduzione sul valore produz	tione	0

×	🛪 Riepilogo (prospetto regioni e tributi) - RIEP														
	Valore produzione netta	Ripa	rtizione regionale	Calcolo	to imposta				0						
	롣 Elenco - Ripartizione Regionale: Selez. O righe su 2 🎦 🛐 🔯 🔇														
	Regione	Agric.	Valore Produzione	Quota GEIE	Deduzioni	Base Imponib	le Codice aliquota	Aliquota	Detrazioni	Credito	Imposta Netta				
	17 - TOSCANA	<b>V</b>	9429	0	(	94	29 OR	3,90	0	0	368	민	×	8	
	17 - TOSCANA	<b>V</b>	182099	0	(	18209	99 AG	1,90	0	0	3460	₽	×	0	
Γ															
Γ															
Γ															
Γ															-

Come già accennato i righi del prospetto sono modificabili e tale operazione (possibile solo dopo aver effettuato un calcolo) porta la dichiarazione in stato Modif.Prospetto,

		👈 😣
Codice regione	17 🚥	TOSCANA Aliquota Agricola
Valore Produzione		9429 Quota GEIE 0
Codice Deduzione	-	
Deduzione		O         Base Imponibile         9429         Aliq. base         3,90         %         Imposta Base         368
Codice aliquota	OR 💼	Aliquota ordinaria (Art. 16, co. 1, D.Lgs. n. 446/97)
		Aliquota zero 🗖 Aliq. applicata 3,90 % Imposta Lorda 368
Codice Detrazione		
Detrazione		0
Codice Credito		
Credito Imposta		0 Imposta netta 368

qualsiasi esecuzione successiva del calcolo eseguirà tale operazione a partire da quest'ultimo stato (vedi sopra gli stati delle dichiarazione), anche se eseguita con stati successivi (STAMPATA, ecc.).

Il calcolo può essere direttamente attivato da questa form mediante il bottone

Se si volesse distruggere tutte le modifiche manuali del prospetto e ripartire da una situazione iniziale è previsto il bottone iniziale di ripristino.

I due bottoni appena descritti saranno presenti sulla form solo nei casi in cui hanno un senso. Riepilogo (prospetto regioni e tributi) - RIEP

Valore produzione netta	Ripartizione regionale	Calcolo e versamento imposta				$\bigcirc$	
Totale imposta		3828					
Credito d'imposta		3828	(di cui ACE: credito	382	8 residuo	2172 )	
Eccedenza precedente dichiarazi	one	8000					
Eccedenza precedente dichiarazi	one compensata F24	0					
Acconti versati		0	( di cui sospesi		)		
Importo a Debito		0					
Importo a Credito		8000					
Eccedenza di versamento a saldo		0					
Credito di cui si chiede il rimborso		0					
Compensazione: credito		8000	articolo 1, comma	a 21, legge 23/12/2014,	n. 190		
Versamento a Saldo e Accon	ti						
Saldo		0					
Prima Rata		1.531,20	Seconda o unica	rata acconto		2.296,80	

In questa sezione della form nel caso di dichiarazione a credito può essere sporzionato la parte di credito che si chiede a Rimborso/Compensazione senza alterare lo stato della dichiarazione.

# **16. DIAGNOSTICO - DIAG**

Terminato l'inserimento di tutti i dati reddituali relativi alla ditta, dal contesto Irap è possibile eseguire la fase diagnostica. Si tratta di un'operazione facoltativa (intesa come operazione a se stante rispetto al calcolo), può servire per azzerare gli errori presenti in una dichiarazione prima di procedere al calcolo. In ogni caso viene sempre eseguita contestualmente al calcolo della dichiarazione.

#### Modalità di accesso al diagnostico

		dall'indice dei quadri in contesto dichiarativo					
DIAG	Diagnostico	scegliendo il rigo relativo dall'indice dei quadri					
	SEL	digitando "DIAG" nel campo "selezione" da un qualsiasi punto dell'applicativo					

La fase diagnostico presente i seguenti possibili risultati

渊 Risultat	o elaborazioni - RISE						
Esito Elaboraz	ione: Riga 1 di 1 🛛 👈						
Tutti gli e	elementi estratti sono stati ela	borati					
88	) 🕹 ·   🖏   🕁	🔶 🔟 / 1	0	<ul> <li>91,6% •</li> <li>91,6% •</li> </ul>	•		
<b>6</b> 69	Data Stampa (5/5	/2010)		IRAP Messaggi Diagnostico		Siúa	
	Dichiarazione <sup>20</sup> Dichiarante	010 IR ROSSI & CAVAZZ	AP ZA SNC	01037850367			-
	Riferimento	Tipologia Errore	D/C I	Messaggio			
	http Frontespizio	DA VERIFICARE	D	bla bla bla bla bla bla eccetera			
	http prospetto regioni	BLOCCANTE	D	bla bla bla bla bla bla eccetera			
Inner	http prospetto regioni	BLOCCANTE	D	bla bla bla bla bla bla eccetera			

Il sistema effettua un'analisi di tutti gli elementi che compongono la dichiarazione e restituisce un pdf con l'elenco delle segnalazioni ad essa relative. Queste possono essere di tipo BLOCCANTE, contrassegnate da un'etichetta rossa, e di tipo DA VERIFICARE, contrassegnate da un'etichetta gialla. La presenza di segnalazioni di tipo BLOCCANTE rende impossibile procedere con il calcolo della dichiarazione, mentre la presenza di segnalazioni DA VERIFICARE serve per richiamare l'attenzione dell'operatore su situazioni che, vista la particolarità, potrebbero essere non corrette ma che non possono essere bloccate perché ammissibili o per mancanza di elementi certi. Se l'operatore ritiene che il dato sia correttamente indicato può ignorare l'errore e procedere con il calcolo.

Cliccando sul simbolo o il sistema ridirige l'operatore sulla form relativa alla segnalazione prodotta, per permettere in modo agevole di effettuare la modifica del dato che ha prodotto l'errore. Per tornare all'elenco delle segnalazioni (senza rielaborare il diagnostico) cliccare sul percorso "Diagnostico" che appare in alto sul cruscotto

Annotazioni Opera -> Diagnostico	CED	0	<u>í</u> 🚑		SLL	
IRAP Mpr 20/04/2010 13:27 Mod	20/04/2010 12:39 D 0062	9920547 - RO	SSI GIOVANN	I	Codice 05021	CAF LOO

Se non vi sono segnalazioni il sistema restituisce il seguente risultato



# **17. CALCOLO - CALC**

Per procedere alla *liquidazione* della dichiarazione occorre eseguire il calcolo, operazione possibile solo dal contesto dichiarativo.

Modalità di accesso al calcolo

\$		dall'indice dei quadri in contesto dichiarativo
CALC	Calcolo	scegliendo il rigo relativo dall'indice dei quadri
	SEL	digitando "CALC" nel campo "selezione" da un qualsiasi punto dell'applicativo

Contestualmente al calcolo viene eseguita sempre anche la fase diagnostica. Se dal diagnostico vengono rilevati errori BLOCCANTI il risultato presentato è quello descritto al paragrafo precedente; il sistema non procede alla liquidazione della dichiarazione fintanto che non sono stati eliminati tutti gli errori bloccanti. Se il diagnostico produce solo segnalazioni DA VERIFICARE o i messaggi INFORMATIVI oppure nessuna segnalazione il sistema calcola la dichiarazione presentando l'elenco delle eventuali segnalazioni diagnostiche DA VERIFICARE o i messaggi INFORMATIVI nella seguente form.

🗱 Riepilogo (prospetto regioni e tributi) - RIEP								
2	🗾 🛛 Tabella Messaggio Errore Diagnostica: Riga 1 di 2 🛛 🥎 📶							
-			Messaggi Diagnostico	*				
	Riferimento	Tipologia Errore	Messaggio					
⊳	Frontespizio IRAP	DA VERIFICARE	Il domicilio fiscale della Ditta è diverso dall'Indirizzo del Titolare.					
⊳	Frontespizio IRAP	INFORMATIVI	Il calcolo è stato effettuato con successo e i Tributi Irap sono stati calcolati, verificare la situazione Tributi su Unico"					
⊳								
⊳								
⊳								
⊳								
⊳				-				

Dalla presente form tramite la pressione del bottone *i* è possibile agganciare direttamente alla form *Riepilogo (Prospetto Regioni e Tributi) – RIEP*.

# **18. STAMPA DICHIARAZIONE – STAM**

Prima di procedere con la stampa della dichiarazione occorre avere installato lato client (sul proprio pc) un software specifico denominato CVM. Il programma è reperibile cliccando da una qualsiasi form dell'applicativo, sull'icona "vedi il manuale" (, "Download CVM", "Scarica il modulo stampa ed invio telematico Irap, 770, F24, Contabilità IVA e Bonus Fiscale", si consiglia inoltre di prendere visione del documento denominato "- Istruzioni per la configurazione del browser per le stampe".

Una volta installata la CVM sarà possibile procedere alla stampa della dichiarazione solo se questa risulta in stato CALCOLATO o successivo. Se la dichiarazione non è mai stata stampata oppure è stata ricalcolata dopo una stampa il sistema presenta la form che segue

IRAP Cal 21/05/2013 17:17 Mod 20/05/2013 17:27 D 00916370505 - PREMIATA DITTA   Imposes 2012	Cerca anagrafica Annot	azioni Operatore	ې 🐼 📾 💐 🗽 کې 🛤 🖷
Stampa - STAM   Parametri Stampa IRAP     Data Impegno     02/05/2013     Impegno Pronta per l'invio     Impegno Presentazione Telematica     Società Servizi     La scelta della società dei servizi ha influenza nella stampa solo per dichiarazioni in stato calcolato o stampato	IRAP Cal 21/05/2	013 17:17 Mod 20/05/2013 17:27	00916370505 - PREMIATA DITTA Codice CAF Anno 2013
Parametri Stampa IRAP <ul> <li></li></ul>	🕷 Stampa - STAM		
Data Impegno       02/05/2013       Pronta per l'invio       Anteprima stampa         Impegno Presentazione Telematica       Impegno Presentazione Telematica         Società Servizi       Impegno       La scelta della società dei servizi ha influenza nella stampa solo per dichiarazioni in stato calcolato o stampato	Parametri Stan	npa IRAP 😽 📇	
	Data Impegno Società Servizi	02/05/2013	<ul> <li>Pronta per l'invio</li> <li>Anteprima stampa</li> <li>Impegno Presentazione Telematica</li> <li>La scelta della società dei servizi ha influenza nella stampa solo per dichiarazioni in stato calcolato o stampato</li> </ul>

#### Modalità di accesso alla form di stampa

	dall'indice dei quadri in contesto dichiarativo, dal prospetto di liquidazione
STAM Stampa	scegliendo il rigo relativo dall'indice dei quadri
SELE	digitando "STAM" nel campo "selezione" da un qualsiasi punto dell'applicativo
SOCIETA' SERVIZI	Viene valorizzato dal sistema e non è modificabile in funzione di quanto disposto nelle codifiche locali per la provincia relativa al codice caf della dichiarazione (vedere capitolo CODIFICHE).
PRONTA PER INVIO	se impostato il sistema avvenuta la stampa cambia lo stato della dichiarazione in PRONTA PER INVIO (stato che mette a disposizione del CED la dichiarazione per le successive elaborazioni); in caso contrario lo stato della dichiarazione passa a STAMPATO.

del modello; in caso contrario il sistema invia la stampa direttamente alla stampante.	ANTEPRIMA STAMPA	se impostato apre in visualizzazione il file pdf contenente la stampa del modello; in caso contrario il sistema invia la stampa direttamente alla stampante.
---	------------------	--

#### IMPEGNO TRASMISSIONE TELEMATICA

se è spuntato viene prodotta la stampa dell'autorizzazione all'invio telematico

Nel caso in cui si renda necessario procedere ad una ristampa della dichiarazione ovvero alla stampa di una dichiarazione che si trovi in stato STAMPATO o PRONTA PER INVIO o INVIATA (CED) o ESITATA, il sistema presenta la form con la totalità dei campi non modificabili (tranne la richiesta di anteprima stampa)

# **19. PREDISPOSIZIONE A "PRONTA PER INVIO" – PREP**

Si tratta di un'azione che effettua il passaggio dallo stato STAMPATA della dichiarazione allo stato PRONTA PER INVIO. Tale stato indica che l'elaborazione della dichiarazione da parte della periferia è conclusa e che viene messa a disposizione del CED per le successive elaborazioni di Irap e invio telematico all'Agenzia delle Entrate.

La predisposizione dello stato PRONTA PER INVIO può avvenire contestualmente alla stampa della dichiarazione se viene impostato un apposito flag presente nella form di ingresso alla fase di stampa.

Non è possibile impostare lo stato PRONTA PER INVIO su una dichiarazione relativa ad un soggetto ESONERATO (elemento ESO).

Il sistema comunica di avere eseguito l'operazione visualizzando il messaggio nel pannello posto in alto sopra il cruscotto.

# 20. RICALCOLO ACCONTO PER REGIONI IN ULTRADEFICIT – XIAP

Si tratta di una operazione che permette il ricalcolo di un nuovo totale acconto maggiorato e di conseguenza del conguaglio, sulla seconda o unica rata, della differenza fra quanto ricalcolato e quanto già calcolato/pagato come prima rata.

Tale operazione si rende necessaria nei casi dove si constati la sussistenza delle condizioni per l'applicazione delle disposizioni recate dall'articolo 2, comma 86, della legge 191/2009, secondo le procedure di cui all'articolo 1, comma 174, della legge 311/2004 (analoghi a quelli evidenziati ad esempio nell'anno 2010 dal comunicato stampa dell'Agenzia delle Entrate del 2 Luglio 2010 per le regioni Lazio, Campania, Molise e Calabria), pertanto in queste regioni si deve applicare la maggiorazione dell'aliquota nella misura di **x** punti percentuali (0,15 per l'acconto 2011) rispetto al livello delle aliquote vigenti. Dall'importo dovuto su base annuale, calcolato con queste modalità, andrà sottratto quanto calcolato/pagato in occasione del primo acconto sul quale la maggiorazione non era applicabile considerando che è stato stabilito che l'importo da sottrarre dal nuovo acconto calcolato non è quello pagato presente su F24 ma quello calcolato presente sul riepilogo tributi della dichiarazione.

Da notare che il calcolo della maggiorazione non agisce direttamente sull'importo dell'acconto ma lo ricalcola ex-novo applicando la maggiorazione dell'aliquota esclusivamente sulle regioni che lo necessitano.

La cosa riguarda le dichiarazioni in stato INVIATA(CED) oppure ESITATA di dichiaranti non deceduti (cioè Ditte non individuali oppure Ditte individuali il cui Titolare non sia, appunto, deceduto), tali dichiarazioni devono inoltre soddisfare tutte le seguenti condizioni:

- a. la richiesta "Versamenti in misura inferiore o diversa" non impostata sulla form "Dati Precalcolo PREC"
- b. la richiesta "Non effettuare i versamenti" non impostata sulla form "Dati Precalcolo PREC"
- c. presenza di almeno un rigo nel "Prospetto Regioni" con regione compresa fra quella interessate
- d. assenza dell'attributo di marcatura (descritto in seguito) sul frontespizio della dichiarazione

L'operazione determina, se chiaramente va a buon fine, la creazione di un nuovo rigo (in sostituzione del vecchio se questo esiste, altrimenti in aggiunta) nel riepilogo tributi della dichiarazione per il codice tributo relativo alla seconda rata (**3813**) e la sua contestuale esportazione a F24, inoltre verrà creato sul frontespizio un rigo per l'*attributo di marcatura* in modo da segnalare l'avvenuta operazione (utile a fini statistici e di preparazioni future) ed evitare anche ulteriori inopinati ricalcoli (vedi periodo precedente, punto **d**).

Lo stato delle dichiarazioni coinvolte non verrà comunque modificato indipendentemente dall'esito dell'elaborazione.

Per quanto riguarda il valore dell'attributo di marcatura, ricordo che pure essendo un dato con visibilità provinciale (codice di 8 caratteri dove i primi 5 equivalgono ai primi 5 del codice Permanenza), ad esso è stato assegnato il medesimo valore per tutto il territorio nazionale indipendentemente dal valore del codice Permanenza, quindi a parte i primi 5 caratteri esso sarà sempre uguale per tutte le Permanenze ed è stato stabilito come Codice = **345** e Descrizione = **"MAGGIORAZIONE IRAP"**, di conseguenza avremo ad esempio l'attributo 08037**345** per le permanenze 08037xx, l'attributo 03019**345** per le permanenze 03019xx e così via.

L'operazione è possibile sia come Massiva da **"Indice elaborazioni massive IRAP – INDI"** per un elenco di dichiarazioni a partire da una estrazione effettuata mediante **"Estrattore IRAP – XIRA",** sia come Singola da **"Indice quadri IRAP – INDI"** per una singola dichiarazione.

È prevista un fase diagnostica interna la quale può dar esito a segnalazioni bloccanti o meno gestite in maniera diversa a seconda del fatto che si stia elaborando una Massiva piuttosto che una Singola.

La prima di queste diversità è quella riferita al controllo che viene effettuato sull'eventuale differenza fra il valore della prima rata calcolata presente sul riepilogo tributi della dichiarazione e l'analogo valore effettivamente pagato mediante F24, infatti in caso di elaborazione Singola viene presentato un messaggio di avvertimento all'operatore con il quale si richiede se continuare l'elaborazione o meno, mentre nel caso di Massiva tale segnalazione viene considerata non bloccante e evidenziata dal carattere "\*" (asterisco) ad inizio della parte Risultato calcolo della riga della dichiarazione all'interno del report così come descritto in seguito.

La seconda diversità riguarda il comportamento a fronte di ricalcolo andato a buon fine, dove per la Singola avremo un comportamento del tutto analogo a quello del "*Calcolo – CALC*" e quindi andremo a finire sempre sulla seguente form sulla quale verrà evidenziato, oltre al messaggio di avvenuto ricalcolo in alto alla form, il risultato del calcolo così come dall'esempio:

×	🖇 Riepilogo (prospetto regioni e tributi) - RIEP							
2	Tabella Messaggio Errore	Diagnostica: Ri	ga 1 di 2 👆 🗍					
•			Messaggi Diagnostico	*				
	Riferimento	Tipologia Errore	Messaggio					
⊳	Frontespizio	INFORMATIVI	Il valore totale dell'acconto calcolato è passato da 4397.58 a 4532.22.					
⊳	Frontespizio	INFORMATIVI	L'importo da versare a conguaglio in sostituzione del vecchio valore è 2773.19, avendo già versato 1759.03.					
▶								
▶								
▶								
⊳								
⊳				<b>v</b>				

In caso di Massiva chiaramente non si può parlare di elaborazione andata a buon fine per cui al termine si andrà sempre a finire sulla form *"Risultato elaborazioni – RISE"* (analogamente a *"Diagnostico – Diag"* o ad altre massive) dove verrà presentato un report il quale riepilogherà:

- i numeri delle dichiarazioni correttamente ricalcolate (evidenziando il numero di quelle con incongruenza sul primo acconto);
- i numeri delle dichiarazioni scartate (anche in questo caso evidenziando i numeri per ognuno dei motivi di scarto previsti);
- un elenco delle dichiarazioni ricalcolate costituito da Denominazione ditta, Codice fiscale ditta e Risultato calcolo dove, all'interno di quest'ultimo, vengono riepilogate le medesime informazioni dell'elaborazione Singole e la presenza del carattere "\*" che denota l'eventuale presenza di incongruenza sul primo acconto;
- un elenco delle dichiarazioni scartate costituito da Denominazione ditta, Codice fiscale ditta e Motivo dello scarto.

I motivi per cui una dichiarazione può essere scartata sono i seguenti:

• Stato non compatibile (la dichiarazione non è INVIATA ne ESITATA)

- Esiste un'altra dichiarazione con dati più aggiornati (probabile presenza di dichiarazione Integrativa)
- **Già ricalcolata** (è stata rilevata la presenza dell'attributo di marcatura, quindi o la si è già ricalcolata o si è deciso di escluderla avendo manualmente inserito l'attributo)
- Non necessita ricalcolo (nel Prospetto Regioni della dichiarazione non è presente nessuna delle regioni interessate)
- **Richiesta calcolo manuale acconto** (nella form PREC della dichiarazione uno dei campi "Versamenti in misura inferiore o diversa" oppure "Non effettuare i versamenti" risulta impostato)
- **Dichiarante deceduto** (che altro dire...)
- **Righi regione con "Aliquota zero"** (è stata rilevata la presenza nel Prospetto Regioni della dichiarazione di righi aventi il flag "Azzera imposta" impostato)
- Acconto non dovuto (pur considerando la maggiorazione per la dichiarazione non è dovuto l'acconto in quanto di importo non superiore alla soglia)
- **Errori esportazione tributi** (durante la fase di esportazione a F24 del nuovo tributo calcolato si sono verificati gli errori che vengono riportati)

Analogo comportamento si avrà anche a fronte di elaborazione Singola in presenza di errori bloccanti, anche se in questo caso il report sarà chiaramente composto da un'unica dichiarazione.

Per quanto riguarda la dichiarazione del 2010, eventuali dichiarazioni tardive (il cui calcolo verrà effettuato a partire dal novembre 2010) sarà necessario una volta calcolate con la normale modalità (CALC) eseguire anche questa fase (XIAP) per determinare il corretto valore degli acconti, questa operazione può comunque chiaramente essere omessa nel caso in cui l'operatore rilevi o sia a conoscenza della presenza di almeno uno dei motivi di scarto.

# 21. RICERCA AVANZATA IRAP ED ELABORAZIONI MASSIVE

Per accedere al menù delle elaborazioni massive (elaborazioni che riguardano insiemi di soggetti estratti) occorre procedere ad una ricerca avanzata IRAP

ф., с	-Sí CA	ADVIIII ADVIIII (LIVEID, INALDINALL) SIVIJEPIOUDZIDIE OKINIO BLESSO.
El Castiene CIA		
E Castione CIA	Elaborazioni Massive IR +	Rica Annotazioni Operatore
Gescione CIA provincial	Ricerche –	
Gestione CIA controllo	Ricerca Anagrafica	ELABORAZIONE MASSIVE TRAP     Nº elementi estratti: 5     Estrazione del 20/05/2013 12:52
	Seleziona Contabilità IVA e Cesp	
Gestione cruscotto cassa	Ricerca modelli detrazioni d'impo	
Gestione Invalidita	Ricerca 730	X Direws avanzata TPAD - YTPA
Contabilita IVA	Ricerca LISP	
E +24	Ricerca IRAP	🛃 Ricerca avanzata IRAP 🥎 🔍
Elaborazioni OSRA	Ricerca IMU	Anagrafica Ditte Dichiarazioni Stati Ordinamenti
Modello 730	Codifiche +	
Gestione ICI/IMU	Attività 730-CED +	Ditte Permanenza
E Modello UNICO PF	Attività URE-CED	C <sup>+</sup>
Modello UNICO SP		
C Modelo IRAP	Attivita USP-CED +	
	Attività IRAP-CED +	
Modello 2013	Videate Aperte	Domicilio fiscale o sede legale
Modello 2012	Picerca avanzata	
Modello 2011	IRAP - XIRA	
Modello 2010	🛞 Chiudi Tutto	
	<b>**</b>	
T Depuesia aziondale		
T: Costiono telematica moduli		Dichiarazioni
E Ebborazioni annuali		Presenza IRAP
		oppure
T: Cadificha lacali Castiana CIA		Presenza UPF
Codifiche locali      Codifiche locali      Codifiche locali      Codifiche locali      Codifiche locali		oppure Personal IRP
T Castione deleghe		
The CTA computers		
CIA comunica		

L'accesso alla ricerca avanzata si effettua dal menù "Modello Irap" di Fisco oppure dal menù "Ricerche" all'interno dell'applicazione Redditi. E' possibile indicare una serie di criteri attraverso cui operare la ricerca dei dati da sottoporre ad elaborazione massiva. I criteri sono stati suddivisi in "tab" per argomento, nella figura sopra si può vedere il tab "Anagrafica" dove sono presenti i criteri di tipo anagrafico in base ai quali ricercare.

PERMANENZE Si tratta del codice permanenza attribuito al soggetto anagrafico (e non del codice CAF indicato sul frontespizio della dichiarazione).

DICHIARAZIONI Di default il sistema imposta il flag relativo alla presenza di dichiarazioni IRAP, pertanto se non si modifica tale impostazione verranno selezionati solo soggetti aventi una dichiarazione IRAP nell'anno dichiarazione. E' possibile, eliminando l'impostazione di tale flag selezionare soggetti privi di dichiarazione IRAP.

#### <u>Ditte</u>

Anagrafica Ditte	Dichiarazioni Stati	Ordinamenti
Natura Giuridica	<b>(</b>	Denominazione Ditta da a a
Attributi	<ul> <li>C<sup>*</sup></li> </ul>	
Attività		
	C <sup>+</sup>	
Data Inizio da a	Data Fine da a	Data utima variazione attività da a

	h:			:
טונ	lldl	dZI	$o_{II}$	<u>/</u>

롣 Ricerca avanzata IRAP 👆 🔍	
Anagrafica Ditte Dichiarazioni Stati Ordinan	nenti
Codici CAF	Tipo Dichiarazioni         Integrativa         Integrativa art.2         Integrativa a favore         Correttiva
Codice fiscale intermediario	Data Impogno
	Dal giorno Al giorno
Codice Regione	
Attributi	
Senza codice attributi	
Funzionario	
Senza codice funzionario	
Zona	
Senza codice zona	

#### CODICE CAF

Si tratta del codice CAF presente sul frontespizio della dichiarazione (e non del codice permanenza impostato sull'anagrafica).

RICERCA GERARCHICA Se non impostato il sistema estrae tutte le dichiarazioni che rientrano puntualmente nella visibilità dell'operatore ovvero tutte le dichiarazioni aventi codici CAF di 7 o 9 caratteri che siano puntualmente assegnati all'operatore. Se impostato il sistema estrae tutte le dichiarazioni che rientrano nella visibilità gerarchica dell'operatore ovvero le dichiarazioni aventi codici CAF di 7 o 9 caratteri che abbiano i primi 2 o 5 caratteri uguali ad un codice permanenza (non operativo) che sia nella visibilità dell'operatore.

Stato attuale dichiarazione   Variazioni storiche   Azzerata dal   Idd/mm/yyyy   Idd   Modificata dal   Modificato Prosp dal   Calcolata dal   Stampata dal   Stampata dal   Image inviso dal   CED dal   Image inviso dal   Esitata dal   Scarata SOGEI dal   Annullata dal	Stato attuale dichiarazione variazioni storiche
Stato attuale dichiarazione       variazioni storiche         Image: Azzerata dal       Jd/mm/yyyy Image: all Im	Stato attuale dichiarazione     variazioni storiche
Azzerata dal       Modificata dal        Modificato Prosp dal         Calcolata dal          Calcolata dal            Calcolata dal <p< td=""><td>Azzerata dal 🛛 🖂 🕹 🕹</td></p<>	Azzerata dal 🛛 🖂 🕹 🕹
Modificata dal Image: all modificata dal   Modificato Prosp dal Image: all modificata dal   Calcolata dal Image: all modificata dal   Stampata dal Image: all modificata dal   Pronta per invio dal Image: all modificata dal   CED dal Image: all modificata dal   Da Ricalcolare dal Image: all modificata dal   Scarata SOGEI dal Image: all modificata dal   Scarata AE dal Image: all modificata dal   Annullata dal Image: all modificata dal	
Modificato Prosp dalinitialCalcolata dalinitialCalcolata dalinitialStampata dalinitialPronta per invio dalinitialCED dalinitialDa Ricalcolare dalinitialEsitata dalinitialScarata SOGEI dalinitialScarata AE dalinitialAnnullata dalinitialalinitial	🚫 , Modificata dal 🔲 al
Calcolata dalImage: allStampata dalImage: allPronta per invio dalImage: allCED dalImage: allDa Ricalcolare dalImage: allEsitata dalImage: allScarata SOGEI dalImage: allScarata AE dalImage: allAnnullata dalImage: allImage: allIm	Modificato Prosp dal al
Stampata dalalPronta per invio dalalCED dalalDa Ricalcolare dalalBitata dalalScarata SOGEI dalalScarata AE dalalAnnullata dalal	Calcolata dal 🔲 al
Pronta per invio dalalCED dalalDa Ricalcolare dalalEsitata dalalScarata SOGEI dalalScarata AE dalalAnnullata dalal	Stampata dal 🔲 al
CED dalalDa Ricalcolare dalalDa Ricalcolare dalalEsitata dalalScarata SOGEI dalalScarata AE dalalAnnullata dalal	Pronta per invio dal 🔲 al
Da Ricalcolare dalalEsitata dalalScarata SOGEI dalalScarata AE dalalAnnullata dalal	CED dal 🔲 al
Esitata dalalScarata SOGEI dalalScarata AE dalalAnnullata dalal	Da Ricalcolare dal 🔲 al
Scarata SOGEI dal     Image: Comparison of the second	Esitata dal 🔲 al
Scarata AE dal   Image: algorithm of the second s	Scarata SOGEI dal 🔲 al
Annullata dal 🗖 al	Scarata AE dal 🔲 al
	Annullata dal 🔲 al

#### Ordinamenti

Anagrafica	Ditte	Dichiarazioni	Stati	Ordinamenti	
Ordinamenti					
1					
Alfabetico					
Codice fiscale	intermediario Iomicilio fiscale/sede				
Codice CAF	Jornicillo Haceleyacue	legale			

Una volta impostati i criteri, la ricerca si avvia attraverso l'icona del pannello (non quella posta in alto a sinistra sulla pagina di ricerca avanzata):

ELABOR	AZIONI MASSIVE IRAP	Nº elementi estratti:	8	Estrazione del 21/05/2013 14:46
🗰 Ricerca av	anzata IRAP - XIRA	$\bigcirc$		
Ricere	ca avanzata IRAP 🛛 👈			
Anagrafica	Ditte	Dichiarazioni St	ati	Ordinamenti

Il sistema memorizza l'ultima ricerca effettuata che potrà essere riutilizzata al successivo ingresso sulla funzione senza che l'operatore la debba rieseguire. Egli potrà vedere la sintesi del risultato dell'estrazione e decidere se utilizzare sempre la stessa oppure ripeterne un'altra variando i filtri di ricerca.

Per passare al menù delle elaborazioni massive di IRAP selezionare la specifica voce di Menù oppure cliccare sull'icona 🌇 per aprire l'indice dell'applicazione

	Ciela	ADMIN ADMIN (Livello: NAZIONALE) srvpreproduzione Ultimo accesso:											
													_
/	Elaborazioni Massive IR –	Ric	a <u>Annot</u>	azioni Operatore						CED	<u>o</u>	80	
	·Stampa Etichette												$\cup$
Ι	·Cia Comunica	ELABORAZIONI MASSIVE IRAP N° elementi estratti: 7 Estrazione del 21/05/2013 14:50											
	Ricerche +												
	Codifiche +												
	Attività 730-CED +	🗱 Indice elaborazioni massive IRAP - INDI											
	Attività UPF-CED +												
	Attività USP-CED +												
	Attività IRAP-CED +	$\diamond$	ETIC	Stampa etichette		\$	k	UBA	Rubrica anagrafic	а			
		$\diamond$	FCSV	CSV Generazione file CSV anagrafico		\$	RUBD Rubrica dich			oni			
	Videate Aperte	¢	LCNV	Stampa lettere convocazione a o	orario	\$	X	IRA	Ricerca avanzata	IRAP			
	<ul> <li>Indice elaborazioni massive IRAP - INDI</li> </ul>					\$	S	ТАМ	Stampa modello IF	RAP			
								IAC	Cia Comunica				
	🎇 Chiudi Tutto												

Una volta scelta l'elaborazione massiva da eseguire il sistema avvisa che questa è stata accodata, e che è possibile verificarne lo stato nell'apposita bacheca:

🖌 × 🗖 Popup Asincrone Comp
La funzione massiva è stata accodata correttamente in bacheca; è possibile procedere con le successive elaborazioni
ОК

Per accedere alla bacheca delle elaborazioni massive cliccare sull'icona superiore della videata sul cruscotto.

🧭 🛞 Bacheca Elaborazioni Asincrone												
- Filtro elaborazioni ( Situazione aggiornata alle ore 12:43 del 19/04/2010 )												
Tipo Tutte	Stato Tutte	~										
Bacheca Elaborazioni Asincrone 🛛 🙀 🥎												
Identificativo Tipo	Elaborazione	Richiesta	Stato	% Coda	Inizio	Fine V. C. 🛆						
119294 ELABORAZIONI MASSIVE 730	CALCOLO DICHIARAZIONI	19/04/2010 12:43	ELABORAZIONE CONCLUSA	100	19/04/2010 12:43	19/04/2010 12:43						
						$\bigcirc$						

Al termine dell'elaborazione (stato di "ELABORAZIONE CONCLUSA") è possibile verificarne il risultato o scaricarne l'output (ad esempio in caso di stampa) cliccando sull'icona elaborazione.