

CIRCOLARE

San Marino 22 giugno 2022

PROTOCOLLO
CRS/SG-PAC/220622

VERSIONE
2022F1

GEST.DR
82.3a ↑

ADP
33.9

MXI Server
10.0

MXI Desk
15.0

MXI AD
2.9c

MobileDesk
3.3a

Webdesk
3.8d

MXI AsincDB
3.2b

MXI Shaker
8.5

PAN
2017B1

DICHIARATIVI

pag.3

- Esonero contributivo INPS

RICONCILIAZIONE BANCARIA

pag.5

- Nuova stampa sintetica primanota riconciliata

ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

pag.6

CALENDARIO RILASCI DICHIARATIVI 2022

Primi di Luglio 2022 – Quarto rilascio Modelli Redditi 2022

- *Modello 770 - Gestione quadri completa, Stampe fiscali, Stampe di servizio e Invio telematico*

CALENDARIO DI PUBBLICAZIONE DELLA VERSIONE

Risorsa – Modalità d’aggiornamento	Pubblicazione
Installazioni Livello Preview	Immediata
Installazioni Livello Full	Immediata
Installazioni Livello Medium	23 giugno 2022
Installazioni Livello Basic	Non disponibile
DVD/ISO nell’area download.passepartout.cloud	Immediata

AGGIORNAMENTI ARCHIVI RICHIESTI

Tipologia aggiornamento		Note
Archivi generali e aziendali	Non richiesto	
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non richiesto	
Docuvision	Non richiesto	
ADP Bilancio e Budget	Non richiesto	
Fiscali	Non richiesto	
Modulistica Fattura Elettronica XML	Automatico	Aggiornamento automatico dei moduli standard in riferimento alla Sol. 63888.
MexalDB	Automatico	Aggiornamento automatico al primo accesso nell’azienda.

PRINCIPALI IMPLEMENTAZIONI

Esonero contributivo INPS di cui Art.1, c.20-22 bis L. 178/2020 e Circolare INPS n.66/2022

Il 09/06/2022 L'INPS ha pubblicato la consueta Circolare riguardo a "Gestioni speciali artigiani e commercianti e Gestione separata di cui all'articolo 2, comma 26, della legge 8 agosto 1995, n. 335. Compilazione del Quadro RR del modello "Redditi 2022-PF" e riscossione dei contributi dovuti a saldo 2021 e in acconto 2022", in cui sono stati dettagliati i comportamenti da adottare per la rilevazione del reddito soggetto a contribuzione e l'effettuazione del versamento a saldo e in acconto della contribuzione 2021. Le specifiche sono dettagliate sia per la cassa artigiani e commercianti che per la gestione separata.

GESTIONE ARTIGIANI E COMMERCIANTI

L'esonero contributivo concesso, rilevabile dal cassetto previdenziale, deve essere indicato nella colonna 23 dei righe RR2/RR3. Se i versamenti dei contributi sul reddito minimale non sono stati effettivamente versati, a colonna 11 devono comunque essere indicati i contributi al lordo dell'esonero, così come indicato nelle istruzioni di compilazione del modello di dichiarazione dei redditi persone fisiche fascicolo 2 e dalla circolare INPS.

Qualora l'iscrizione sia relativa ad un soggetto che svolge attività di affittacamere o produttori di assicurazione di terzo e quarto gruppo (contraddistinti dal codice casi particolari '1' o '2'), che notoriamente non sono soggetti al versamento della contribuzione sul reddito minimale, l'esonero deve essere indicato in colonna 37. La contribuzione da indicarsi a colonna 25 deve essere indicata al lordo dell'esonero, mentre l'indicazione degli acconti versati di cui a colonna 27 devono essere i versamenti realmente effettuati e non gli acconti calcolati lo scorso anno.

Il programma, come indicato dalla circolare INPS per questi soggetti, effettua il riporto del saldo 2021 nel modello F24 nel caso di residuo debito determinato dalla differenza tra l'importo dei contributi a debito calcolati sul reddito (RR2 col. 29) e l'importo riconosciuto a titolo di esonero (RR2 col. 37), al netto di eventuali versamenti già effettuati a titolo di acconto 2021.

Nel caso in cui l'importo di esonero sia maggiore della contribuzione relativa all'anno 2021, la differenza non costituisce un credito da utilizzarsi nel modello F24.

GESTIONE SEPARATA INPS

Per quanto riguarda il contribuente iscritto alla Gestione Separata, la circolare INPS indica come effettuare il versamento della contribuzione a saldo per l'anno 2021 e di come esporre l'esonero contributivo. Al rigo RR9 si deve indicare l'importo concesso come esonero contributivo così come indicato nel cassetto previdenziale del contribuente. Gli acconti versati, da indicarsi al rigo RR6 colonna 3 (che totalizza i campi di cui al rigo RR5 colonna 16), devono essere riportati gli acconti effettivamente versati con il modello F24 e non gli acconti calcolati lo scorso anno.

"Tali contribuenti devono effettuare il versamento con modello F24 in caso di residuo debito della differenza tra l'importo del contributo indicato nel rigo RR5 colonna 15 al netto di eventuali versamenti già effettuati a titolo di acconto 2021 (RR6 col.3) e l'importo riconosciuto a titolo di esonero (RR9 col.2)."

Il programma effettua il riporto del saldo 2021 nel modello F24 come indicato dall'estratto della circolare INPS suindicata-

Nel caso in cui l'importo di esonero sia maggiore della contribuzione relativa all'anno 2021, la differenza non costituisce un credito da utilizzarsi nel modello F24.

Per la gestione dell'esonero contributivo, nella videata 1/4 della posizione della gestione separata è possibile indicare l'importo dell'esonero contributivo concesso, che sarà poi riportato al rigo RR9 del quadro RR. In presenza di più posizioni nella gestione separata, questi campi sono editabili solo sulla prima posizione, essendo il rigo RR9 gestito solo sul primo modulo.

Pratica 000/1 - Dichiarante: OMBROSI-BENITO

DATI GENERALI GESTIONE SEPARATA INPS

CATEGORIA: PROF. PRIVI TUTELA PREVID. OBBLIGATORIA MAGGIORATA

Codice Sede: 3201 RIMINI

Posizione da non riportare in quadro RR:

Data di inizio iscrizione: Data di fine iscrizione:

Codice Fiscale: MBRBNT62H10D597P Partita IVA:

Cognome - Nome: OMBROSI BENITO

Amministratore locale: Collaboratore:

DATI DI NASCITA

Data di nascita: 04071966 Comune: FORLI' Provincia: FC

DATI DI RESIDENZA

Comune: ALTO RENO TERME Provincia: BO CAP: 40045

Indirizzo: VIA DELLE PROVE, 186 BELLARIVA

Telefono: -

Esonero art.1, c.20 - 22 bis L.178/20: Attestazione: Importo: 2.500

1/4

Elenco | Calcolo | Dati anagrafici | Tabella Sedi INPS | Codice Sede INPS Precedente | Elimina | OK | Annulla

L'utilizzo dell'importo di esonero avviene nel momento di calcolo del contributo a debito a saldo per l'anno 2021, che è gestito a videata 3/4:

Pratica 000/1 - Dichiarante: OMBROSI-BENITO

CALCOLO DELLA CONTRIBUZIONE GESTIONE SEPARATA INPS

SALDO ANNO 2021

Periodo imponibile di contribuzione: dal 1 al 12

Reddito soggetto a contribuzione: 10.000

Codice Aliquota di contribuzione: C Imposta (25,98%) 2.598

Acconti Versati: 1.055 Contributi sospesi: 0

CONTRIBUTO A DEBITO: 1.543 (di cui 1.543 esonero)

Contributi compensati con crediti previdenziali senza esposizione in F24: 0

CONTRIBUTO A CREDITO: 0

Eccedenza di versamento: 0

Credito: da chiedere a rimborso utilizzare in compensazione 0

Credito da anno precedente: 0 utilizzato in Modello F24 0

(di cui utilizzato in F24 dal saldo + 1^ acconto fino alla presentazione dic.) 0

Credito anno precedente residuo a rimborso o in autoconguaglio: 0

3/4

Calcolo | Elimina | OK | Annulla

Il programma effettua in automatico il calcolo dell'importo di esonero che viene utilizzato a compensazione interna del contributo a debito in base alle indicazioni dell'INPS. Questo importo non è richiesto nel quadro RR.

In presenza di più posizioni nella gestione separata, l'importo di esonero indicato nella prima posizione scenderà, fino a capienza, nelle posizioni successive a compensazione del contributo a debito. Il riporto del debito residuo dopo la compensazione dell'esonero viene riportato con il proprio codice tributo nella delega F24 a saldo e acconto delle imposte.

REDDITO SOGGETTO A CONTRIBUZIONE SOGGETTI FORFETTARI (QUADRO LM SEZIONE II)

Si evidenzia un passaggio della circolare INPS in merito all'esposizione del reddito soggetto a contribuzione dei contribuenti forfettari, che sono obbligati all'indicazione del reddito lordo e delle eventuali perdite utilizzate in campi dedicati alla relativa cassa previdenziale (Artigiani e Commercianti oppure Gestione Separata):

“Si fa presente che la mancata o l'errata o omessa compilazione in tutto o in parte delle colonne del quadro LM sezione II determina l'impossibilità di fruire del beneficio previsto dalla legge n. 190/2014, come modificata dalla legge 208/2015, e successive modificazioni, in quanto, ai sensi della lettera a) del comma 57 dell'articolo 1 della legge n. 190/2014, non possono avvalersi del detto regime coloro che già si avvalgono di regimi speciali ai fini dell'imposta sul valore aggiunto o di regimi forfetari di determinazione del reddito.”

I campi del quadro LM citati sono LM34 colonne 1 e 2, LM37 colonne 1 e 2. A differenza dell'anno scorso dove questi campi erano a gestione manuale, da quest'anno il programma compila i campi relativi alle casse previdenziali INPS in automatico rilevando la presenza della relativa posizione nella gestione INPS.

Nuova stampa sintetica primanota riconciliata

È stata rilasciata una nuova stampa sintetica che riporta l'elenco delle operazioni primanota di uno specifico conto contabile Banca e il relativo stato ai fini della riconciliazione. Dopo aver definito i parametri di selezione, la stampa sarà simile alla seguente:

STAMPA SINTETICA PRIMANOTA RICONCILIATA								Pagina:	1
Azienda: RIC - RICONCILIAZIONE BANCARIA								Data di stampa:	01/01/2022
Ordine: Data Registrazione								Modulo:	-RICPRN2
Banca	INTESA SANPAOLO SPA			Filiale	SAN CRISPINO				
IBAN	IT92503069370771099999999999			Tipo	c/c ordinario				
Conto	202.01000 INTESA SANPAOLO SPA								
Data reg.	Causale	Num.doc	Data doc.	Descrizione Testata	Importo	ID primanota	Riconciliata	Residuo	
18/01/2022	PG		18/01/2022	INTERESSI E COMP.	155,00A	181/22	SI		
18/01/2022	PG		18/01/2022	PAG.UTILIZ.CARTE CRED.	3.150,24A	186/22	PAR	50,24	
18/01/2022	PG		18/01/2022	RIMB.FINANZIAM.	5.573,60A	247/22	SI		
18/01/2022	PG		18/01/2022		164,26A	254/22	NO		
18/01/2022	GR		18/01/2022	SPESE INSOLUTO	2,00A	299/22	SI		
19/01/2022	GR		21/01/2022	VERS.ASS.BANCARI	5.000,00D	191/22	SI		
19/01/2022	PG		19/01/2022	COMMISSIONI	3,27A	236/22	SI		
20/01/2022	PG		20/01/2022	INCASSO POS	18,00D	196/22	SI		

Nei parametri di selezione della stampa, in corrispondenza del campo “Causale” è stata implementata, attraverso il pulsante “F2” elenco, la multi selezione delle causali contabili.

ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

Azienda

CASSETTO FISCALE – VISUALIZZAZIONE ELENCO DELEGHE CONFERITE – SINCRONIZZAZIONE DOCUMENTI: La visualizzazione del modello ISA/Studi di Settore sincronizzato dal Cassetto Fiscale generava l'errore di "Violazione protezione memoria", di conseguenza il programma si chiudeva (Sol. 66521). Sarà necessario ripetere lo scaricamento del modello "STU" per renderlo nuovamente funzionante e/o visibile.

Contabilità

ANAGRAFICA PIANO DEI CONTI: Se si desiderava creare nuovi conti all'interno del PDC81 professionisti dalla versione 2022F veniva rilasciato un messaggio del tipo (Sol. 66665):

*tabella codici piano dei conti con versione 93
piano dei conti master con versione 94*

RUBRICA CLIENTI/FORNITORI: A seguito dell'aggiornamento alla versione 2022F era scomparso, all'interno dell'anagrafiche clienti, il tasto DATI AGGIUNTIVI attraverso il quale si può accedere ad anagrafiche mydb personalizzate.

Solo abilitando il flag dati aggiuntivi su fattura elettronica XML allora ricompariva il tasto dati aggiuntivi con l'estensione, più quelle dell'xml (Sol. 66606).

BENI IN LEASING/ALTRI BENI - IMMISSIONE/REVISIONE BENI IN LEASING: Nell'anagrafica del bene in leasing in cui si impostava lo stato "Risolto", non si indicava "Data risoluzione" e si premeva "Annulla", al rientro veniva restituito (Sol. 66552):

*datnrg() data non valida(0/0/0)
Riferimenti:[mx08.exe nenleas] pxlib11.c linea 2515 (versione 82.3)
Il programma verrà terminato*

BENI USATI: Se si gestiscono i beni usati (sia con metodo "globale" che "analitico"), aprendo la videata che consente filtrare i beni usati, può accadere che il campo "Codice bene" sia già precompilato con un codice bene usato e che non sia modificabile dall'utente [campo non di input] (per il metodo globale questo accade quando si apre la finestra di filtro dall'interno della scheda di un bene usato, mentre per il metodo analitico avviene quando si gestiscono i beni con il progressivo nel codice e si apre la maschera di filtro dalla lista dei progressivi di un determinato codice bene usato).

Se con le versioni precedenti si cliccava con il mouse sul predetto campo (Codice bene), il programma si bloccava (andava in loop) ed occorreva terminare forzatamente la sessione chiudendo il terminale (Sol. 66571).

STAMPE – STAMPA SCADENZARIO: Nella stampa dello scadenzario col modulo grafico, se si hanno rate appartenenti ad un periodo di più di 10 anni, quindi quando l'esercizio non è più in linea, veniva visualizzato il messaggio di attenzione 'Anno non più in linea', da questa versione alla fine dell'elaborazione viene riportato il messaggio "Elaborate scadenze di anno non più in linea non recuperati i riferimenti alla descrizione operazione" (Sol. 66598).

Magazzino

Nelle funzioni che usano il mirroring dati come ad esempio ASCMIRROR e in Sincronizzazione Passweb, elaborando l'archivio delle "Strutture articoli" poteva verificarsi l'errore "Errore 10: Errore esecuzione istruzione" (Sol. 66646).

STAMPA MOVIMENTI PER DOCUMENTO: Il report generato dalla stampa Movimenti di Magazzino, non filtrava correttamente i documenti per MAGAZZINO nel caso in cui fossero indicati i magazzini da elaborare (3.4.5.10). Questo si verificava se nel documento esisteva almeno una riga di descrizione/testo fisso (Sol. 66548).

ANAGRAFICA ARTICOLI: Nelle aziende di San Marino è stata modificata la logica di riporto della dicitura "NONRIMB" all'interno del file xml (ciclo attivo): non viene più riportata in base al dato "tipo merce" associato alla riga articolo ma in base alla compilazione del nuovo campo di tipo flag "Non rimborsabile" implementato in Anagrafica articolo, tasto Condizioni contabili[F6], nella sezione "Dati Tributario San Marino".

Se impostato il flag, viene riportata all'interno del file xml nell'apposito blocco "Altri gestionali" dell'articolo, la dicitura "NONRIMB" così come previsto all'interno delle specifiche "Modalità di trasmissione, ricezione e presentazione all'Ufficio Tributario delle fatture elettroniche nell'interscambio di beni e servizi con l'Italia ai fini dell'assolvimento degli obblighi fiscali vigenti".

Esempi di casistiche per cui, pur in presenza di tipo merce 1 Materie prime o eventualmente 2 Conto lavoro con Materie Prime, il relativo imponibile non è rimborsabile sono: contributo CONAI, contributo RAE, materiale di risulta, materiale arido, schede telefoniche.

Il dato è gestito solo a livello di anagrafica articolo e non di documento per cui viene riportato in stampa/generazione xml sempre in base all'impostazione in anagrafica articolo al momento della stampa/generazione xml (Sol. 63888).

Produzione

REVISIONE IMPEGNI: Nella vecchia visualizzazione degli Impegni: richiamando il tasto funzione 'Varia Tutte le Materie Prime Impegnate' il programma restituiva l'errore: "Errore non correggibile binl() numero troppo grande (57081934) riferimenti: [mx73.exe blav pcfo.c linea 3310 (versione82.3) - REV_IMP, il programma verrà terminato" (Sol. 66697).

Annuali

GESTIONE DIRITTO CAMERALE – IMMISSIONE REVISIONE – DIRITTO CCIAA SICILIANE: Nella generazione delle deleghe F24 relativamente al diritto camerale delle CCIAA siciliane, veniva erroneamente rilevato un tributo 3850 anno 2021 che in realtà non era presente nella gestione.

Questa anomalia era dovuta dal fatto che la procedura di aggiornamento archivi del diritto camerale non aveva azzerato un importo dell'anno scorso (Sol.66674).

Con questa versione l'importo anomalo viene azzerato entrando in immissione/revisione diritto camerale e confermandolo con OK.

Nota bene: se la delega F24 era già stata creata occorre procedere con l'eliminazione della stessa e ripetere la funzione di 'Elabora periodo selezionato' per ricrearla.

Fiscali

IVA - DICHIARAZIONI INTENTO - INVIO TELEMATICO DICH. INTENTO: In caso di sincronizzazione ricevute delle dichiarazioni di intento, nel caso di più aziende con lo stesso codice fiscale, di cui una storicizzata, veniva segnalato il messaggio "Sono presenti più aziende con codice fiscale....L'associazione alla relativa ricevuta non è stata effettuata. Procedere con l'associazione manuale". Da questa versione vengono associate le ricevute escludendo la ditta storicizzata (Sol. 66693).

COMUNICAZIONI – COMUNICAZIONE FRUIZIONE CREDITO ACE – INVIO TELEMATICO: La sincronizzazione ricevute della comunicazione fruizione credito ACE prelevava quella di invio ma non quella di esito (Sol. 66570).

DELEGHE – DELEGA UNIFICATA F24 – GENERAZIONE DELEGA F24: Caso specifico di soggetto che versa il Saldo + Primo Acconto DR il 30/06 e versa anche il tributo IVA 6099 (impostazione a "U - Scadenza 30/6" dal quadro Dati Anagrafici di IVA Annuale) con le deleghe aziendali. Nel caso sopra descritto il calcolo pratica redditi riportava erroneamente il tributo 6099 nella delega saldo+primo acconto, quando invece questa deve essere pagata con le deleghe aziendali.

In conseguenza di questo malfunzionamento, eseguendo la funzione "Elabora periodo selezionato [Shift+F5] dalla gestione F24 aziendale, il programma accorpava erroneamente tutti i tributi nel versamento dell'IVA annuale, compresi quelli di provenienza Redditi (Sol. 66547).

Eseguendo l'anteprima di stampa F24, con l'utente esteso, la procedura rileva l'errore non correggibile: *'Impossibile aprire il file d4pc.22 accesso al file non consentito (restrizione accesso filesystem) Riferimenti: [mx98.exe stampa] pxlib1.c linea 7054 (versione 82.3) - apfile_ext_ext'* (Sol. 66626).

DELEGHE – DELEGA UNIFICATA F24 – STAMPA DELEGA F24: Operando con azienda STD ed eseguendo la stampa massiva delle deleghe F24, poteva apparire il messaggio *"errore violazione protezione memoria"* che chiudeva il programma (Sol. 66677).

DICHIARAZIONE IVA/IVABASE – IMMISSIONE/REVISIONE: Sono state corrette altre situazioni di Anteprima in riferimento alle operazioni straordinarie, in cui viene rilasciato l'errore (Sol.66459):

file ad indici trbdel non aperto
Riferimenti:[mx18.exe modi11vd] pxind.c linea 1010(versione 82.2b) - cercakey_ext
Il programma verrà terminato

DICHIARATIVI - SITUAZIONE CREDITI/DEBITI – DELEGA F24: Impostando nei 'Parametri delega selezionata', per saldo + primo acconto, un 'numero rate', es. 6, ed il flag 'Prima rateizzare e poi compensare', la prima rata riportava, erroneamente, nel campo rateazione 1/1 anziché 1/6. Le rate successive avevano comunque il riporto del campo rateazione corretto (2/6, 3/6 ecc..) (Sol. 66670).

Nel particolare caso in cui con la 'vecchia' gestione F24 fosse stato inserito nei prospetti compensazione un credito DR 2021 (esempio 4001) al fine di utilizzarlo a partire dall'1/1/2022, in fase di dichiarazione redditi 2022 il credito che scaturisce dalla dichiarazione non veniva aggiornato nella gestione tributi, lasciando l'importo originariamente inserito a mano. Il problema non si verificava se il credito DR 2021 era stato inserito con la nuova gestione F24 (Sol. 66707).

DICHIARATIVI – GESTIONE TERRENI/FABBRICATI: In caso di una variazione nell'anno IMU, che determina il calcolo IMU in parte nella prima scheda ed in parte nella seconda scheda, nella prima scheda i campi "Valore per modello IMU" e "Quota di possesso ai fini IMU" venivano erroneamente azzerati. Il calcolo IMU risultava comunque corretto, la problematica era solo di visualizzazione (Sol. 66581).

DICHIARATIVI –TABELLE MODELLI REDDITI – ANAGRAFICHE STANDARD – COMUNI ADDIZIONALI IRPEF: In base alla nuova tabella delle addizionali comunali IRPEF per il saldo 2021 e l'acconto 2022, consultabili sul [sito](#) dell'Agenzia delle Entrate, sono state aggiornate gli importi delle esenzioni nei seguenti comuni:

G187	OSTUNI	Variazione esenzione, da 8.000,00 euro a 7.999,00 euro
H907	SAN GIOVANNI A PIRO	Variazione esenzione, da 100.000,00 euro a 10.000,00 euro

Per verificare se nelle pratiche modello 730/RPF gestite siano presenti addizionali di questi comuni, è possibile verificarlo tramite la stampa presente nel menù:

Fiscali – Dichiarativi – Modello 730 – Stampe di servizio 730 – Elenco comuni/addizionali IRPEF
Fiscali – Dichiarativi – Modello Redditi Persone Fisiche – Stampe di servizio RPF – Elenco comuni/addizionali IRPEF

La stampa produrrà un elenco di tutti i Comuni e dei dati dell'addizionale, seguiti dall'elenco delle pratiche dove gli stessi sono richiamati. Una volta individuate le pratiche può essere utilizzata la funzione di ricalcolo Modello 730-3/Ricalcolo quadro RN, richiamando le pratiche interessate per aggiornare i calcoli dell'addizionale e i relativi codici tributo nel modello Delega F24.

DICHIARATIVI – REDDITI PERSONE FISICHE – GENERAZIONE DELEGA F24: In caso di tributo a credito 1795 derivante dalla dichiarazione 2021 che ha ancora un residuo, in fase di attivazione 'Riporto crediti/debiti nelle deleghe saldo+primo acconto e concomitanti' il programma non impostava il 'Trasferito in dichiarazione' nell'utilizzo del tributo. Di conseguenza nel saldo + primo acconto veniva riportato il nuovo tributo 1795 con anno 2021 ed erroneamente anche il credito 1795 2020 residuo. Per risolvere il problema, nel caso in cui il riporto crediti/debiti sia stato già attivato, occorre disabilitarlo e riattivarlo (Sol. 66720).

DICHIARATIVI - REDDITI PERSONE FISICHE - GESTIONE MODELLO RPF - IMMISSIONE/REVISIONE QUADRI - SITUAZIONE CREDITI/DEBITI DELEGA F24: In alcuni casi, se non è presente nessuna delega datata 2022, il riporto dei debiti/crediti in F24 non generava la delega di saldo+primo acconto (Sol. 66596).

DICHIARATIVI – REDDITI PERSONE FISICHE – GESTIONE MODELLO RPF – GESTIONE SEPARATA INPS – GESTIONE CONTRIBUTI ANNO PRECEDENTE: Nella Gestione separata INPS, in presenza di un credito INPS dell'anno precedente utilizzato dalla delega F24 del saldo e primo acconto delle imposte, quando si attiva con il tasto [F8] Gestione contributi anno precedente e si esegue, con il tasto [F8] Rideterminazione utilizzo credito INPS anno precedente per determinare l'utilizzo del credito dal saldo e primo acconto fino alla presentazione della dichiarazione, il programma non rilevava l'utilizzo.

Questa mancata rilevazione dell'utilizzo era determinata dal fatto che la categoria 'C' della posizione gestione separata non era presa in considerazione per il credito - l'anno scorso questa categoria non era esistente, ma il codice tributo è sempre PXX (Sol.66676).

DICHIARATIVI - REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI - GESTIONE MODELLO RSC - IMMISSIONE/REVISIONE QUADRI: La barratura ISA presente nei Dati generali pratica [F8] che discrimina se il contribuente sia soggetto o meno alla compilazione del Modello ISA, non veniva automaticamente apposta dal programma. Stessa situazione per il caso opposto, nel caso in cui doveva esser rimossa automaticamente, esempio in caso di causa di esclusione inserita che esclude la compilazione del modello ISA (Sol. 66609).

DICHIARATIVI - REDDITI ENTI NON COMMERCIALI - QUADRO RS: Al rigo RS150/151 delle pratiche ENC, in presenza di particolari combinazioni di col.1 e col.2 (ammesse e previste da specifiche tecniche), il programma non calcolava la detrazione in automatico (Sol.66624).

Nello specifico: col.1 = 2020 e col.2 = 1-2-3-4-5-6-7-8; col.1 = 2021 e col.2 = 1-2-3-4-5-6-7-8

Fattura Self

Nelle aziende di San Marino è stata modificata la logica di riporto della dicitura “NONRIMB” all’interno del file xml: non viene più riportata in base al dato “tipo merce” associato alla riga articolo ma in base alla compilazione del nuovo campo di tipo flag “Non rimborsabile” implementato in Anagrafica articolo, tasto Condizioni contabili[F6], nella sezione “Dati Tributario San Marino”.

Se impostato il flag, viene riportata all’interno del file xml nell’apposito blocco “Altri gestionali” dell’articolo, la dicitura “NONRIMB” così come previsto all’interno delle specifiche “Modalità di trasmissione, ricezione e presentazione all’Ufficio Tributario delle fatture elettroniche nell’interscambio di beni e servizi con l’Italia ai fini dell’assolvimento degli obblighi fiscali vigenti”.

Esempi di casistiche per cui, pur in presenza di tipo merce 1 Materie prime o eventualmente 2 Conto lavoro con Materie Prime, il relativo imponibile non è rimborsabile sono: contributo CONAI, contributo RAE, materiale di risulta, materiale arido, schede telefoniche.

Il dato è gestito solo a livello di anagrafica articolo e non di documento per cui il dato viene riportato in stampa/generazione xml sempre in base all’impostazione in anagrafica articolo al momento della stampa/generazione xml (Sol. 63888).

Mexal-DB

Nelle tabelle MMA_D, ORDC_D,ORDF_D, PREV_D, MATR_D, viene aggiunta la colonna NGL_IDLISTA per l’ID della lista di prelievo che sta elaborando la riga.

Nella tabella ARTM_INTRA viene aggiunta la colonna IFL_NON_RIMB per i tipi merce non rimborsabili TM1 e TM2, solo per aziende sammarinesi.