



Acconti di Novembre - Il Rata Redditi

Quando serve

Per gestire il versamento del secondo acconto delle imposte per l'anno 2020 ed abilitare la Delega Unica F24.

La normativa

Metodo storico: l'acconto 2020 è determinato in base alle modalità e alle percentuali stabilite per ogni singola imposta, come riportato nelle istruzioni ministeriali, sulla base dell'imposta 2019 evidenziata:

- ♦ a rigo "Differenza" o "IRES dovuta o differenza a favore del contribuente" del quadro RN del mod. REDDITI 2020;
- ♦ a rigo "Totale imposta" del quadro IR del mod. IRAP 2020.

Metodo previsionale: se si presume di conseguire un reddito e quindi un'imposta 2020 inferiore rispetto al 2019, è possibile effettuare un versamento inferiore (rispetto a quello risultante con il metodo storico) ovvero non effettuare alcun versamento.

NB: se la previsione in base alla quale si è versato l'acconto risultasse errata (versamento inferiore a quanto dovuto in base al reddito effettivamente conseguito nel 2020) è applicabile la sanzione per insufficiente versamento pari al 30%.



L'art. 20 del Decreto Liquidità, in deroga rispetto alle previsioni ordinarie, stabilisce che per gli acconti relativi al periodo d'imposta 2020 è ammesso il versamento nella misura ridotta dell'80%, senza che il contribuente incorra in alcuna violazione e conseguente irrogazione di sanzioni.

Novità

Versamenti in acconto soggetti ISA

Il D.L. 124/2019 (art.58) e la Ris.93 del 12/11/2019 ha rideterminato le modalità di versamento degli acconti a favore dei soggetti esercenti attività per le quali sono stati approvati gli ISA, l'acconto IRPEF/IRES/IRAP **prevedendo 2 rate di pari importo, ossia del 50% ciascuna**. La disposizione è applicabile anche ai soci/associati/collaboratori familiari/società trasparenti, all'imposta sostitutiva dovuta dai minimi/forfetari, nonché alla cedolare secca sul canone di locazione, all'IVIE e all'IVAFE.

Dal periodo di imposta 2020, quindi, a seconda della tipologia d'imposta e del tipo di soggetto tenuto al versamento, occorre distinguere due modalità di calcolo dell'acconto dell'imposta:

- ♦ l'acconto dei **soggetti senza ISA**, dovuto nella misura del 40% prima rata e del 60% seconda rata;
- ♦ l'acconto dei **soggetti con ISA**, dovuto secondo le nuove regole nella misura del 50% prima rata e del 50% seconda rata;

COVID19: proroga versamenti in acconto

Il D.L. 104/2020 (art.98) - Per i soggetti che esercitano attività economiche per le quali sono stati approvati gli ISA e che hanno subito una diminuzione del fatturato o dei corrispettivi di almeno il 33% nel primo semestre dell'anno 2020 rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, è **prorogato al 30 aprile 2021** il termine di versamento della seconda o unica rata dell'acconto delle imposte sui redditi e dell'IRAP.

Termini di versamento

Entro il 30/11/2020;
entro il 30/04/2021 (soggetti ISA con riduzione di fatturato).

In questo documento:

1. Premessa
2. Proroga secondo acconto al 30/04/2021

3. Acconti con metodo storico
4. Acconti con metodo previsionale da Simulazione dichiarazione
5. Acconti con metodo previsionale da Ricalcolo acconti
6. Stampa Elenco Imposte dopo variazioni
7. Abilitazione Delega F24 sequenziale da UNICO
8. Abilitazione Delega F24 per singolo contribuente da Versamenti Unificati
9. Abilitazione Delega sequenziale da Versamenti Unificati
10. Stampa Lettera versamento
11. Acconti Consolidato CNM
12. Acconti Modello 730
13. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Descrizioni, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

1. Premessa

Alcune immagini e alcuni esempi riportati nel presente documento si riferiscono al Modello Redditi PF 2018 ma sono valide anche per il modello 2020. Le funzionalità ed il flusso operativo sono validi anche per il Modello SP e SC.

2. Proroga secondo acconto al 30/04/2021

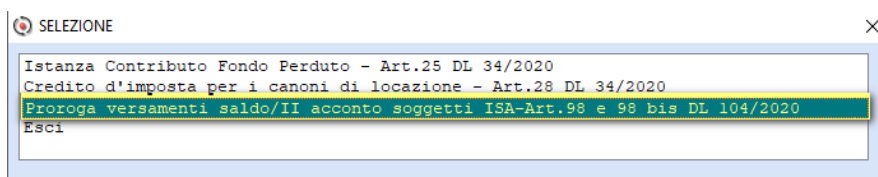
Delega F24

Per la delega del II acconto in proroga ad aprile 2021 saranno fornite a breve indicazioni su come gestire la casistica.

Tabulato Verifica fatturato

I dati rilevanti per la verifica del fatturato per i soggetti che hanno subito una riduzione del fatturato/corrispettivi del primo semestre 2020 rispetto al medesimo periodo del 2019 possono essere estratti tramite la scelta di menù **11/12/13.1.7.13 Contrib.F.P./Locazioni/ISA**.

Accedendo alla scelta, è possibile selezionare dalla tendina la scelta **Proroga versamenti saldo/II acconto soggetti ISA-Art.98 e 98 bis DL 104/2020**.



Per verificare nel dettaglio i dati estrapolati dalla scelta sopra indicata, selezionare l'articolo sotto riportato:

[B.Point – Contabilità - Tabulato per verifica fatturato proroga versamento secondo acconto per i soggetti ISA](#)

3. Acconti con metodo storico

Scelta di menù

Percorso
FISCALE
22/23. Unico PF/SP → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 5. Elenco Imposte
24. Unico SC → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 3. Elenco Imposte

Si consiglia di eseguire una stampa riepilogativa delle imposte calcolate. Gli acconti in elenco sono quelli calcolati e presenti nelle dichiarazioni.

La stampa elenco imposte, ora in modalità grafica, prevede le seguenti possibilità:

Tipo imposte: è possibile richiedere un elenco imposte:

- ◆ Completo (Saldo, I e II rata di acconto);
- ◆ 1^ Versamento (Saldo e I rata di acconto);
- ◆ 2^ Versamento (II rata di acconto)

Stampa: viene prodotta una stampa in modalità grafica;

- ◆ con Tipo imposte **completo** vengono elencati i crediti/debito, la 1^e 2^rata e le imposte comunali;
- ◆ con Tipo imposte **1^versamento** vengono elencati i crediti/debiti, la 1^rata e le imposte comunali.



Per il Modello PF vengono riportati nella stessa stampa prima i "NON TITOLARI DI PARTITA IVA" e successivamente i "TITOLARI DI PARTITA IVA".

Wolters Kluwer



PERIODO D'IMPOSTA

Stampa Elenco Imposte

Release :

Elenco imposte - Non titolari di partita IVA - completo

Data :

Codice	Cognome e Nome				Codice fiscale		Telefono
00000	XXXXXXXXXX				XXXXXXXXXX		
	Irpef	Addiz. Regionale	Contributi Inps/Cipag	Irap	Altre Imposte	Imu	
		Addiz. Comunale				Tasi	
Debito	735,00	108,00	4.262,00	,00	608,00		
		46,00					
Credito	,00	,00	,00	,00	,00		
		,00					
IRAP L. 190/2014				,00			
1^ rata	294,00		2.168,10	,00	243,20	339,00	
		14,00				,00	
2^ rata	441,00		2.168,10	,00	364,80	339,00	
						,00	
Saldo e 1^ rata		con maggiorazione 0,4%	2^ rata	Imu/Tasi Acconto	Imu/Tasi Saldo		
Totale	8.478,30	8.512,21	2.973,90	339,00	339,00		



- ◆ con Tipo imposte **2^versamento** vengono elencati la 2^rata e le imposte comunali.

Wolters Kluwer



PERIODO D'IMPOSTA 2017

Stampa Elenco Imposte

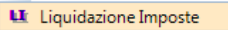
Release :

Elenco imposte - Non titolari di partita IVA - 2^ versamento

Data :

Codice	Cognome e Nome				Codice fiscale		Telefono
XXXX	XXXXXXXXXX				XXXXXXXXXX		
	Irpef	Contributi Inps/Cipag	Irap	Altre Imposte	Imu	Tasi	
2^ rata	2.199,00	,00	,00	,00	8.904,00	840,00	
	2^ rata	Imu/Tasi Saldo					
Totale	2.199,00	9.744,00					



L'attivazione di questa modalità è possibile dalla scelta  di ogni singola dichiarazione.



[Inizio documento](#)

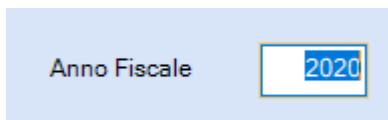
4. Acconti con metodo previsionale da Simulazione dichiarazione

Percorso
FISCALE
<i>Scelta di menù</i> 22. Unico PF → 11. Funzionalità varie → 11. Simulazione calcoli → 1. Simulazione Dichiarazione
23/24. Unico SP/SC → 11. Funzionalità varie → 10. Simulazione calcoli → 1. Simulazione Dichiarazione

Attraverso la simulazione della dichiarazione è possibile eseguire una proiezione del reddito in Redditi 2020 considerando i dati contabili dell'esercizio 2020.


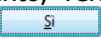
Con la **Simulazione Dichiarazione**, implementata con la Multi-simulazione, è possibile gestire più simulazioni per la stessa anagrafica fiscale. La simulazione è stata allineata, per quanto al momento possibile, alla normativa che sarà in vigore nell'anno 2020. Per il dettaglio delle novità apportate fare riferimento alle relative Note di Rilascio 20.70.00.

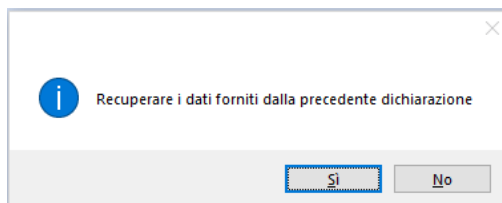
- ✓ Accedere alla simulazione come da scelta di menù, confermando l'anno fiscale 2020;



Viene visualizzata la seguente immagine per evidenziare dove si è posizionati:



- ✓ richiamare con [F4] (oppure con il bottone ) il codice anagrafico da gestire;
- ✓ alla conferma del caricamento, verrà chiesto se si vogliono recuperare i dati della precedente dichiarazione: rispondendo , vengono recuperati i dati utili dalla precedente dichiarazione azzerando i quadri d'impresa RE, RF o RG:



- ✓ Nei quadri d'impresa RE, RF o RG, si ha la possibilità di recuperare i dati dalla contabilità 2020, le modalità di prelievo sono le stesse delle dichiarazioni dei redditi con le seguenti differenze:
 - è possibile prelevare tenendo conto dei saldi da Registrazione o da stampa del Libro Giornale, prendendo in considerazione, o meno, i dati rilevabili dai Ratei e Risconti, dai Cespiti o dalla funzione Rettifiche di Bilancio;

PRELIEVO DATI CONTABILI	
Tipo saldi	<input type="text" value="R"/>
Rilevaz. ratei/risconti	<input type="text" value="N"/>
Rilevaz. dati cespiti	<input type="text" value="N"/>
Rettifiche di bilancio	<input type="text" value="N"/>
Esercizio	<input type="text" value="18/18"/>
Data inizio	<input type="text" value="00/00/00"/>
Data fine	<input type="text" value="00/00/00"/>

- Considerare tutti i valori reali o proporzionati al periodo di simulazione:

PERIODO DI SIMULAZIONE	
Ultima data registrazione acquisti	00/00/00
Ultima data registrazione vendite	02/07/18
Ultima data registrazione corrispettivi	00/00/00
Periodo di simulazione	<input type="text" value="9"/>

Un esempio

Contabilità al 30.09.18 Utile - 60.000,00

periodo di simulazione 9, calcolo e riporto: $60.000,00 : 9 \times 12 = 80.000,00$

periodo di simulazione 12, calcolo e riporto: $60.000,00 : 12 \times 12 = 60.000,00$



Tutti i valori prelevati nel quadro d'impresa saranno rapportati al periodo di simulazione.

- ✓ Dopo aver ottenuto nella simulazione il nuovo reddito e calcolato il nuovo acconto, è necessario entrare nella dichiarazione originale, e nella scheda **Situazione debiti/crediti e Acconti** della scelta **Liquidazione Imposte** selezionare la casella di forzatura ☒ e inserire il nuovo importo.

Metodo previsionale e Decreto Liquidità



L'art. 20 del Decreto Liquidità prevede che per il 2020, non è sanzionato l'insufficiente versamento dell'acconto IRPEF/IRES/IRAP qualora quanto versato risulti non inferiore all'80% della somma dovuta sulla base del mod. REDDITI/IRAP 2021. Ciò consente quindi di determinare i predetti acconti 2020 su base previsionale con una tolleranza del 20% rispetto all'imposta risultante dal mod. REDDITI/IRAP 2021.

Se si decide di applicare quanto esposto dall'art.20 del Decreto liquidità (attraverso il metodo previsionale), il calcolo dovrà essere effettuato manualmente in quanto la procedura non effettua nessuna valutazione. Con la funzione Simulazione redditi (scelte 22.11.11.1 - 23.11.10.1 - 24.11.10.1) si possono simulare i calcoli, dopo di che si dovrà accedere all'interno della dichiarazione ed andare a forzare/cambiare gli importi degli acconti con i nuovi valori calcolati dall'utente.

Inizio documento

5. Acconti con metodo previsionale da Ricalcolo acconti

Scelta di menù

Percorso
FISCALE
22/23/24. Unico PF/SP/SC → 11. Funzionalità varie → 12. Ricalcolo Acconti → 1. Ricalcolo Acconti

E' possibile ricalcolare gli acconti dalla presente funzione, con le seguenti differenze della precedente:

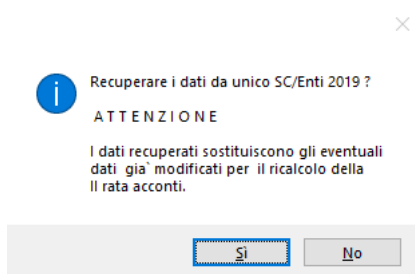
- non esegue il prelievo dalla contabilità 2020;
- i calcoli sono allineati ai Modello Redditi 2020;
- riporta gli acconti rideterminati nella dichiarazione ordinaria in automatico.

Accedere al Ricalcolo Acconti come da scelta di menù;

- ✓ viene visualizzata la seguente immagine per evidenziare dove si è posizionati;



- ✓ richiamare con **F4** (oppure con il bottone Interrogazione anagrafiche) il codice anagrafico da gestire;
- ✓ rispondere alla domanda **Recupero i dati da UNICO XX/XX 20XX?** per prelevare i dati della dichiarazione ordinaria;



- ✓ intervenire nei quadri d'impresa F, G o E per apportare le modifiche desiderate, utilizzando la scheda **Calcolo Acconti**;

DEDUZIONI PER DETASSAZIONE E ALTRI CASI		
-	Deduzione forfetaria distributori carburante	(+) 0
-	Costo noleggio occasionale imbarcazioni/navi da diporto	(-) +0
-	Proventi noleggio occasionale imbarcazioni/navi da diporto	(+) 0
-	Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing	(+) 9.000
-	Contributi percepiti da soggetti sottoposti a procedure di crisi	(+) +0
-		(+/-) +0
-		(+/-) +0
-		(+/-) +0
Reddito rideterminato per acconti		<input type="checkbox"/> Manuale +99.836
Reddito rideterminato acconti ad aliquota agevolata		<input type="checkbox"/> Manuale +0

- ✓ nella dichiarazione IRAP, richiamabile da **Dichiarazioni** → **IR Dichiarazione IRAP**, utilizzare la scelta **Dati Generali** → **DA Dati per calcolo acconti**;

DATI PER CALCOLO ACCONTI IMPRESA		
-	ALTRI COSTI	(+/-) -1.000
-		(+/-) +0
-		(+/-) +0

- ✓ uscendo dalla dichiarazione viene proposta la seguente finestra che evidenzia la rideterminazione degli acconti. Confermando la videata con **Ok** i nuovi acconti vengono riportati nella dichiarazione originale;

Riporto sulla Dichiarazione in linea degli acconti ricalcolati

		D.R. IN LINEA	D.R. ACCONTI
SECONDA RATA DI ACCONTO IRES	<input checked="" type="checkbox"/>	12.160,50	11.760,50
SECONDA RATA DI ACCONTO IRAP	<input checked="" type="checkbox"/>	3.588,00	3.510,00
SECONDA RATA DI ACCONTO TASSA ETICA	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00
SECONDA RATA DI ACCONTO QUADRO RQ Sez. XI-A	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00
SECONDA RATA DI ACCONTO QUADRO RQ Sez. XI-B	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00
SECONDA RATA DI ACCONTO QUADRO RQ Sez. XVIII	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00
SECONDA RATA DI ACCONTO QUADRO RM (CFC)	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00

Ok Annulla

✓ nella Dichiarazione originale il travaso viene evidenziato con lo stato **"Forzata"**.

LIQUIDAZIONE IMPOSTE

Dati Generali Situazione debiti/crediti e Acconti Riepilogo imposte

GLI IMPORTI SONO COMPRENSIVI DEL CREDITO DERIVANTE DA QUADRO DI - DICHIARAZIONE INTEGRATIVA

IRES

	Eccedenze utilizzate	Imposta da versare	Imposta
Imposta a debito	0,00		RN23 24.321,00
Imposta a credito			RN24 0,00
Credito ceduto a societa' o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)			RN25 0,00
I rata di acconto	0,00	12.160,50 Forzata	12.160,50
II rata di acconto	0,00	11.760,50 Forzata	11.760,50

IRAP

	IR26	IR27
Importo a debito	0,00	0,00
I rata di acconto Forzata	3.588,00	3.588,00
Credito d'imposta (art.1 c.21)	IS91 c.4 0,00	

Percorso

Scelta di menù

FISCALE

22/23/24. Unico PF/SP/SC → 11. Funzionalità varie → 12. Ricalcolo Acconti → 3. Stampa Ricalcolo Acconti

Da questa scelta è possibile ottenere un tabulato delle anagrafiche gestite nel Ricalcolo Acconti con il confronto degli acconti prima e dopo la rideterminazione.

UNICO SC/ENTI - Stampa ricalcolo acconti

Cod. anag.	Ragione Sociale	Imposta	I rata acconto	II rata acconto	I rata acconto	II rata acconto	Differenza
							II rata
		IRES	12.160,50	12.160,50	12.160,50	11.760,50	-400,00
		IRAP	0,00	3.588,00	0,00	3.510,00	-78,00
		ETICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RQ48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RQ49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RQ62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CFC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IIVAFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		IIVIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inizio documento

6. Stampa Elenco Imposte dopo variazioni

Percorso

Scelta di menù

FISCALE

22/23. Unico PF/SP → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 5. Elenco Imposte

24. Unico SC → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 3. Elenco Imposte

A seguito delle eventuali variazioni apportate può risultare utile/necessario eseguire di nuovo la stampa Elenco Imposte, dove saranno evidenziate le anagrafiche con e senza variazioni. Gli importi contrassegnati da * **asterisco** sono stati modificati manualmente o rideterminati e aggiornati attraverso la scelta Ricalcolo Acconti (Forzatura).

 Wolters Kluwer


PERIODO D'IMPOSTA 2019

Stampa Elenco Imposte

Elenco imposte - completo

Codice	Denominazione				Partita Iva	Telefono
	Ires	Iva	Irap	Addizionali Maggiorazioni	Altre Imposte	Imu
Debito	24.321,00	,00	,00	,00	168,00	
Credito	,00		,00	,00	,00	
IRAP L. 190/2014			,00			
1^ rata	* 12.160,50		* ,00	,00	,00	180.862,50
2^ rata	* 11.760,50		* 3.510,00	,00	,00	180.863,50
	Saldo e 1^ rata	con maggiorazione 0,4%	2^ rata	Imu Acconto	Imu Saldo	
Totale	36.649,50	36.796,10	15.270,50	180.862,00	180.863,00	

[Inizio documento](#)

7. Abilitazione Delega F24 sequenziale da UNICO

*Scelta di menù***Percorso****FISCALE**

22/23. Unico PF/SP → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 3. Delega Modello F24 → 1. Abilita Importi Delega
 24. Unico SC → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam./Stampe → 9. Delega Modello F24 → 1. Abilita Importi Delega

Da questa procedura è possibile abilitare la delega F24 per la II rata di acconto in modalità sequenziale. Indicare il codice della Scadenza Delega 24 e selezionare le anagrafiche desiderate:

Abilitazione importi (batch) delega unica MODELLO F24

Scad. Delega 2^ Rata Acconto Tipo Anag. Tutte IMU

Terminata l'elaborazione, un report espone l'esito dell'abilitazione eseguita:

Lista registrata		
Codice	Filtro	Messaggio
BOCAR1		ABILITAZIONE IMPORTI ESEGUITA CORRETTAMENTE BO
BOPIE		ABILITAZIONE IMPORTI ESEGUITA CORRETTAMENTE BO
BORG20		ABILITAZIONE IMPORTI ESEGUITA CORRETTAMENTE BO
BOSDO		ABILITAZIONE IMPORTI ESEGUITA CORRETTAMENTE BO

[Inizio documento](#)

8. Abilitazione Delega F24 per singolo contribuente da Versamenti Unificati

Scelta di menù
interna

Percorso
ALTRI ADEMPIMENTI 61. Versamenti Unificati → 01. Gestione Versamenti → Utilità → PI Preleva Importi da Applic.

Da questa procedura è possibile abilitare la delega F24 periodico 24 per singolo contribuente.

[Inizio documento](#)

9. Abilitazione Delega sequenziale da Versamenti Unificati

Scelta di menù

Percorso
ALTRI ADEMPIMENTI 61. Versamenti Unificati → 9. Programmi di utilità → 12. Prelievo importi delega

Da questa procedura è possibile abilitare la delega F24 periodico 24, in modalità sequenziale per tutte le anagrafiche selezionate.

PRELIEVO IMPORTI SEQUENZIALI

ESTREMI STAMPA

Scadenza delega 24

Data Versamento 30/11/2018

Trattamento Data 1 Elaboraz.

[Inizio documento](#)

10. Stampa Lettera versamento

Ad abilitazione delega avvenuta è possibile stampare, per ogni singolo contribuente, una lettera con il riepilogo del versamento. Verificare che i parametri di stampa siano impostati e corretti.

Scelta di menù

Percorso
FISCALE 22/23. Unico PF/SP → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam/Stampe → 9. Gestione Lettere Versam. → 1. Parametri lettera 24. Unico SC → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam/Stampe → 7. Gestione Lettere Versam. → 1. Parametri lettera

Da questa scelta è possibile impostare i parametri per la scadenza desiderata, inserendo l'oggetto e le annotazioni da riportare nella lettera.

Impostando nel campo **Tipo lettera** la voce **Parametri studio** è possibile inserire l'intestazione con i dati dello studio da riportare nella lettera precedentemente impostata.

Percorso

FISCALE

Scelta di menù

22/23. Unico PF/SP → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam/Stampe → 9. Gestione Lettere Versam. → 3. Stampa lettera
 24. Unico SC → 9. Programmi di utilità → 3. Gestione Versam/Stampe → 7. Gestione Lettere Versam. → 3. Stampa lettera

Da questa scelta è possibile eseguire la stampa delle lettere di versamento. Accedendo viene aperta la seguente avvertenza, con la precisazione che, leggendo i dati dalla gestione versamenti, è necessario che la delega del periodo precedente risulti stampata in effettivo, soprattutto ai fini dell'utilizzo dei crediti evidenziati nella stampa.

Impostata la scadenza desiderata è possibile, sul campo **Anagrafiche in stampa**, decidere se devono essere stampate tutte le anagrafiche per le quali è presente la delega interessata, o solo quelle che presentano un saldo maggiore di zero, escludendo in questo modo le deleghe a zero per effetto della compensazione.

Selezionate le anagrafiche desiderate, tramite le solite procedure, cliccare sul tasto [Continua](#) per eseguire la stampa delle quale riportiamo un esempio:

Studio Rossi Elaborazione Dati
Via Condotti, 160
10100 Milano

Scadenza Delega : acconto di novembre
Secondo acconto imposte anno 2018

	Totale Debiti	Totale Crediti	Saldo
Erario-Imp.Dirette,Iva,Ritenute	17.938,20	0,00	17.938,20
INPS	0,00	0,00	0,00
Regioni ed Enti Locali	0,00	0,00	0,00
INAIL-Altri Enti Previd./Assic.	0,00	0,00	0,00
SALDO FINALE			17.938,20

Le comunico il versamento dovuto per la scadenza
del II acconto imposte dovuto per l'anno 2018



Milano, 06 novembre 2018

Cordiali saluti

[Inizio documento](#)

11. Acconti Consolidato CNM

Stampa acconto, abilita delega con metodo storico

Stampa acconto

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz.consolidato → 3. Stampe di utilità → 3. Stampe simulate



Gli acconti in elenco sono quelli calcolati e presenti nelle dichiarazioni.

Dalla scelta stampe simulate, **Deselezionare tutti** i quadri e selezionare solo il quadro **CN**;

Prenotazione quadri stampa simulata Consolidato Nazionale/Mondiale

<input type="checkbox"/> SOCIETA'	<input type="checkbox"/> NR	<input type="checkbox"/> NI	<input type="checkbox"/> MC	<input type="checkbox"/> CK
<input type="checkbox"/> EC	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> MF	<input type="checkbox"/> MX	<input type="checkbox"/> CS
<input type="checkbox"/> DELEGA	<input type="checkbox"/> NC	<input type="checkbox"/> MR	<input type="checkbox"/> CC	<input type="checkbox"/> GN
<input type="checkbox"/> NF	<input type="checkbox"/> NX	<input type="checkbox"/> ME	<input checked="" type="checkbox"/> CN	

Dopo il dettaglio del quadro CN, vengono evidenziati gli acconti per il periodo d'imposta successivo



VERSAMENTI IRES CALCOLATI PER IL SUCCESSIVO PERIODO D'IMPOSTA			
BASE DI CALCOLO PER ACCONTI			83.280,00
I RATA DI ACCONTO	Eccedenze utilizzate	Importo da versare	
	0,00	33.312,00	33.312,00
II RATA DI ACCONTO	Eccedenze utilizzate	Importo da versare	
	0,00	49.968,00	49.968,00

Abilita delega (scadenza 24)

Scelta di menù
interna

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz.consolidato → 1. Gestione dati società → Versamenti
→ LI Liquidazioni imposte

Da **LI Liquidazione imposte**, selezionare Dati Generali o Situazione debiti/crediti e cliccare su Delega Unica.

All'interno della delega procedere a:

- digitare la scadenza delega 24;
- rispondere SI o NO alla domanda posta come avvertenza importante;
- prelevare l'importo dalla scelta **PI Preleva Importi da Applic.**

Inizio documento

Acconto con metodo previsionale e abilita delega

Scelta di menù
interna

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz.consolidato → 1. Gestione Dati società → Versamenti → LI Liquidazione imposte

Nella previsione di un nuovo reddito e calcolato il nuovo acconto, è necessario entrare nella dichiarazione, e nella scheda **Situazione debiti/crediti e Acconti** della scelta **LI Liquidazione Imposte** selezionare la casella ☒ per azzerare o inserire il nuovo importo.

Abilita delega (scadenza 24)

Scelta di menù
interna

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz.consolidato → 1. Gestione dati società → Versamenti → LI Liquidazioni imposte

Da **LI Liquidazione imposte**, selezionare Dati Generali o Situazione debiti/crediti e cliccare su Delega Unica.

All'interno della delega procedere a:

- digitare la scadenza delega 24;
- rispondere SI o NO alla domanda posta come avvertenza importante;
- prelevare l'importo dalla scelta **PI Preleva Importi da Applic.**

Inizio documento

Acconto previsionale da Ricalcolo II acconto e abilita delega

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz.consolidato → 5. Versamenti → 1. Ricalcolo II acconto

E' possibile ricalcolare gli acconti dalla presente funzione, riportando gli acconti rideterminati nella dichiarazione ordinaria in automatico.

- ✓ Accedere al Ricalcolo II Acconto come da scelta di menù.
- ✓ Richiamare con [F2] il codice anagrafico da gestire.

- ✓ A **Tipo operazione** selezionare la **"E"** e digitare il nuovo reddito.
- ✓ Confermare con **OK** per riportare i nuovi acconti nella dichiarazione originale.

- ✓ Nella Dichiarazione originale l'acconto rideterminato verrà evidenziato con lo stato "Forzata".

Abilita delega (scadenza 24)

*Scelta di menù
interna*

Percorso

FISCALE

24. Unico SC → 2. Dichiaraz. consolidato → 1. Gestione dati società → Versamenti
→ LI Liquidazioni imposte

Da **LI Liquidazione imposte**, selezionare Dati Generali o Situazione debiti/crediti e cliccare su Delega Unica.

All'interno della delega procedere a:

- digitare la scadenza delega 24;
- rispondere SI o NO alla domanda posta come avvertenza importante;
- prelevare l'importo dalla scelta **PI Preleva Importi da Applic.**

Inizio documento

12. Acconti Modello 730

Tabulato di controllo versamenti

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

21. Modello 730 → 5. Stampe di utilità → 11. Versamenti

Si consiglia di eseguire la stampa riepilogativa delle imposte calcolate.

TABULATO DI CONTROLLO VERSAMENTI Pag. : 2

Ordinamento per INTERMEDIARIO + SOSTITUTO + COGNOME + NOME
 DA DATA : 01/01/2020 A DATA : 31/12/2020

INTERMED. :
 SOSTITUTO : DECRET - Decreto legge n.69/2013 - Agenzia delle entrate

Cod. Anag.	Saldo	I rata	II rata	Rimborso
IRPEF				
ADDIZ. REG.				
ADDIZ. COM.				
TASS. SEPAR.				
ADDIZ. COM.				
CEDOLARE SEDCA LOCAZIONI		693		
CEDOLARE SEDCA		263	395	
Totale a dedurre mensilità di luglio:		956		
Totale ad incremento mensilità di luglio:				395

Gli acconti in elenco sono quelli calcolati e presenti in dichiarazione nel **PL Prospetto Liquidazione** al punto 162 e nel dettaglio nei successivi righi da 231 a 245

PROSPETTO DI LIQUIDAZIONE RELATIVO ALLA ASSISTENZA FISCALE PRESTATATA

RISULTATO DELLA LIQUIDAZIONE

MOD730 ORDINARIO - IMPORTI DA TRATTENERE O DA RIMBORSARE

RICHIESTA DI RATEIZZAZIONE VERSAMENTI DI SALDO E DEGLI EVENTUALI ACCONTI IN	0 RATE	SALDO E PRIMO ACCONTO	SECONDO O UNICO ACCONTO
161 IMPORTO CHE SARA' TRATTENUTO DAL DATORE DI LAVORO O ENTE PENSIONISTICO IN BUSTA PAGA. Saldo e primo acconto nel mese di luglio (agosto/settembre per i pensionati). Secondo o unico acconto nel mese di novembre. Nel caso di richiesta di rateizzazione il saldo e il primo acconto saranno riportati in base al numero di rate richiesto.	1) 0	2) 0	
162 IMPORTO DA VERSARE CON IL MOD. F24. (dipendenti senza sostituto). Saldo e primo acconto nel mese di giugno. Secondo o unico acconto nel mese di novembre. Per il dettaglio delle imposte da versare vedere i righi da 231 a 245.		956	395
163 IMPORTO CHE SARA' RIMBORSATO DAL DATORE DI LAVORO O DALL'ENTE PENSIONISTICO IN BUSTA PAGA. Nel mese di luglio (agosto/settembre per i pensionati)			0
164 IMPORTO CHE SARA' RIMBORSATO DALL'AGENZIA DELLE ENTRATE (dipendenti senza sostituto)			0

[Inizio documento](#)

Abilitazione Delega F24 da Modello 730

Scelta di menù
interna

Percorso

FISCALE

21. Modello 730 → 1. Gestione contribuenti → Versamenti → AI Abilita F24 senza sostituto → DU Delega F24 → Dati invio Telematico F24



Le scelte in colonna Versamenti sono attive se in **DA Dati Anagrafici** è presente il flag ☒ **MOD.730 Dipendente senza sostituto**.

DATI DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA CHE EFFETTUERA' IL CONGUAGLIO

☒ MOD. 730 Dipendente senza Sostituto

Cod. Anagr. Codice Fiscale Codice Sede
 Ragione sociale

In assenza del flag e la presenza di un codice sostituto, quando si accede alla scelta **AI Abilita delega F24 senza sostituto** si avrà il seguente messaggio:

DICHIARAZIONE CON SOSTITUTO X

In presenza di Sostituto la stampa della Delega F24 e' possibile tramite la stampa ministeriale presente nella funzione SM

Verificato che il 730 è senza sostituto, procedere come segue:

- in colonna versamenti e cliccando su **AI Abilita delega F24 senza sostituto** è possibile abilitare la II rata di acconto, selezionare la scelta **24 - a Novembre** e confermare;

- dopo aver confermato, dall'**ESITO ABILITAZIONE** viene segnalata la corretta avvenuta abilitazione in delega, confermare con OK;

- in colonna versamenti e cliccando su **DU Delega F24** possibile visualizzare il contenuto della delega ed effettuare la stampa in effettivo.
- dalla scelta **IT Dati invio telematico F24** è possibile impostare: la banca, la forma di pagamento, l'intermediario, ecc. informazioni utili per la generazione e invio del file telematico F24.

Inizio documento

Invio telematico Delega F24

Scelta di menù

Percorso

FISCALE

61. Versamenti Unificati → 5. Gestione CBI/ENTRATEL → 1. Generazione Fornitura

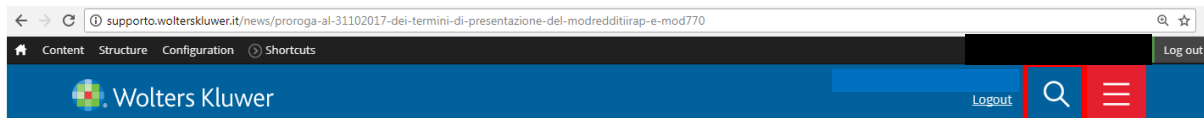
Da questa procedura è possibile generare il file telematico della delega F24 periodico 24, in modalità sequenziale per tutte le anagrafiche selezionate.

Inizio documento

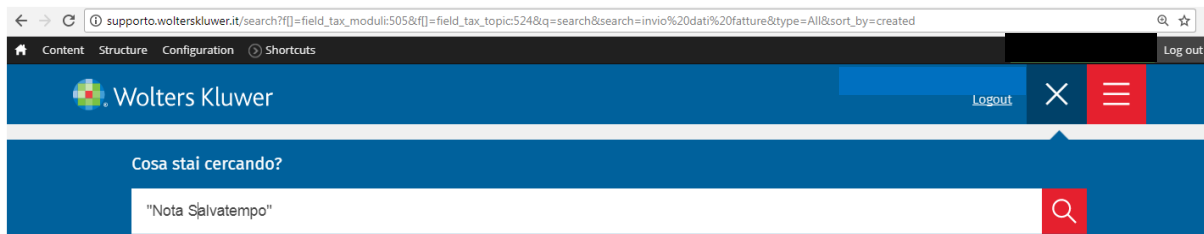
13. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Visibilità nel nuovo Portale di Assistenza

Le Note Salvatempo sono ora disponibili anche nel Portale di Assistenza (<http://supporto.wolterskluwer.it>) cliccando su  e in **Cosa stai cercando?**



scrivere **"nota salvatempo"** compresi gli apici appare la lista delle NS disponibili.



Visibilità Pubblicazioni in B.Point SP e B.Point SAAS

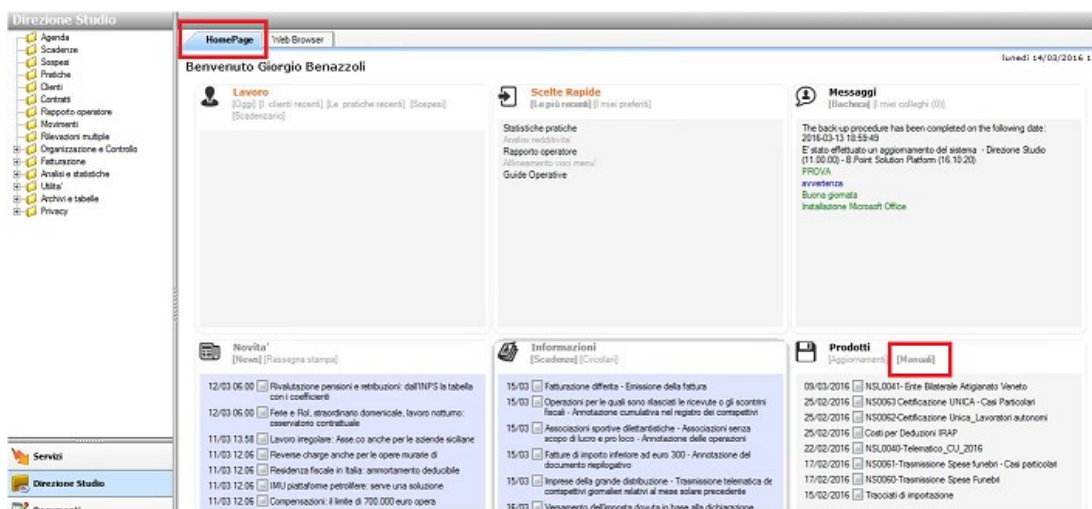
Le Note Salvatempo sono accessibili dal Desktop Attivo di **B.PointSP** e **B.PointSAAS** nella sezione LiveUpdate.

Appena pubblicate sono visibili sulla pagina principale, dove resteranno almeno 5 giorni, e da qui scaricabili con un semplice click.



Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS

- Home page;
- Prodotti (Manuali)



Visibilità Pubblicazioni in B.Point DS versione grafica

- Normativa - Prassi
- Manuali

Direzione Studio	B.Point Solution Platform	Report Direzionali	Report Personalizzati	Normativa - Prassi (1)					
	Novità	Rassegna stampa			Manuali				
Rassegna stampa	Libretto famiglia e Presto: oltre 27.000	30/08 11:00	*	Al via il reddito di inclusione	30/08	*	NS0024-Gestione_Ratei_e_Risconti	08/08/2017	*
	CIG area di crisi industriale complessa	30/08 11:00	*	Nei fondi complementari calcolo del	30/08	*	NS0026 - Chiusure contabili	08/08/2017	*
	Reddito di inclusione: dal 2018 a	30/08 06:00	*	La malattia giustifica lo scostamento	30/08	*	NS0080 - Invio Dati fatture	02/08/2017	*
	Revisione enti locali in Sicilia:	29/08 21:39	*	Il nuovo Codice 'scivola' su bilanci ed	30/08	*			
	Anche gli agrotecnici possono	29/08 21:38	*	Spesometro, arriva la proroga	30/08	*			

Archivio storico

E' sempre possibile ricercare le Note Salvatempo pubblicate in precedenza, semplicemente cliccando su **LiveUpdate** per accedere al LiveUpdate Manager, richiamabile anche dal percorso:

Scelta di menù

Percorso

ARCHIVI E UTILITA'

85. Utilita' → 05. Aggiornamento Moduli → 02. Gestore LiveUpDate

Per cercare tutte le Note Salvatempo, pubblicate in un determinato periodo di tempo, selezionare nel campo Oggetto la sola voce **Note Salvatempo**, indicare le date desiderate e premere sul bottone **Ricerca**. Cliccare nel catalogo proposto sulla nota che si vuole aprire.

Le Note Salvatempo in **B.Point DS/B.Point DS versione grafica** sono accessibili dalla scelta **Storici** → **Storico prodotti**

Inizio documento

..