

## SOMMARIO

VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO .....	2
ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO.....	2
AVVERTENZE !!!.....	2
CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO.....	2
SERVIZIO AGGIORNAMENTO DATI ALIQUOTE IMU .....	3
PROROGA VERSAMENTI II ACCONTI .....	3
PROROGA VERSAMENTI SOSPESI – ALLUVIONE EMILIA, MARCHE E TOSCANA .....	9
PROROGA RAVVEDIMENTO SPECIALE AL 20 DICEMBRE 2023 .....	10
CORREZIONI / IMPLEMENTAZIONI .....	11
RPF – QUADRO RN.....	11
RPF – STAMPA MODELLO MINISTERIALE .....	11
VISUALIZZATORE TELEMATICO SCHEDE ISA .....	11

**Codice identificativo dell'Aggiornamento 20242328A del 05/12/2023**

## VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

<b>Modulo</b>	<b>Versione Minima Richiesta</b>	<b>Versione Corrente</b>
Modulo Base	03.13.80	03.14.20
Modulo Base Redditi	03.71.80	03.72.00
Dichiarazione 730/2023	21.01.70	21.01.90
Redditi Persone Fisiche/2023	21.01.70	21.01.90
Redditi Società di Persone/2023	21.01.60	21.01.80
Redditi Società di Capitali/2023	21.01.80	21.02.00
Delega Modello F24-F23	04.38.80	04.38.90

## ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

### AVVERTENZE !!!

- Prima di eseguire l'aggiornamento dei moduli, è necessario effettuare una copia di salvataggio degli archivi e disattivare la protezione antivirus.
- L'assenza di eventuali revisioni minime di prodotto sul PC potrebbe impedire il passaggio degli aggiornamenti correnti.

### Contenuti dell'aggiornamento

L'aggiornamento in oggetto prevede:

- Servizio Aggiornamento Dati Aliquote IMU;
- Proroga II Acconti;
- Proroga Ravvedimento speciale;
- Proroga versamenti sospesi;
- Correzioni / Implementazioni.

### Servizio Aggiornamento Dati Aliquote IMU

Con il presente aggiornamento viene distribuito il “servizio Aggiornamento Dati Aliquote IMU”, **aggiornato al 04/12/2023.**

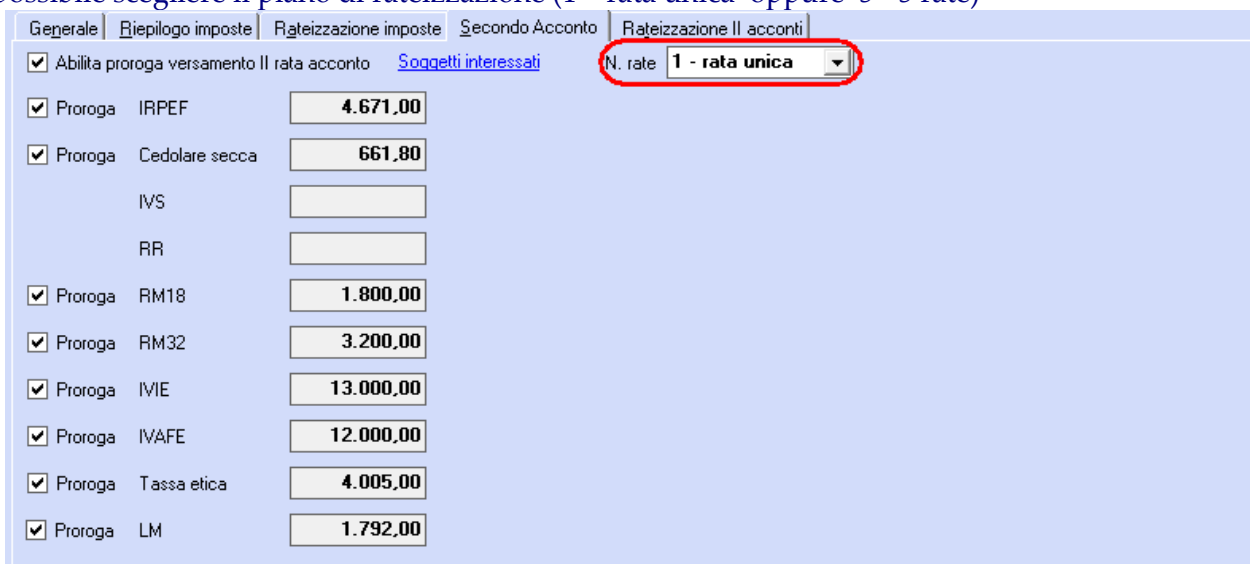
### Proroga versamenti II Acconti

Il decreto collegato alla Manovra 2024 (D.L. n. 145/2023), pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 244 del 18 ottobre 2023, definisce un nuovo calendario per il versamento della seconda rata di acconto. Il decreto (art. 4) prevede che per il solo periodo d'imposta 2023, le persone fisiche titolari di partita IVA che nel periodo d'imposta precedente dichiarano ricavi o compensi di ammontare non superiore a 170.000 euro, effettuano il versamento della seconda rata di acconto dovuto in base alla dichiarazione dei redditi, con esclusione dei contributi previdenziali e assistenziali, entro il 16 gennaio dell'anno successivo, oppure in cinque rate mensili di pari importo, a decorrere dal mese di gennaio, aventi scadenza il giorno 16 di ciascun mese. Sulle rate successive alla prima sono dovuti gli interessi del 4%.

Con la modifiche apportate nel presente rilascio vengono gestite la definizione del piano di rateizzazione della seconda rata di acconto e la relativa creazione delle deleghe nel modello F24.

### Quadro UVR

All'interno della scheda “Secondo acconto” è stata inserito il campo “N. rate” attraverso cui è possibile scegliere il piano di rateizzazione (1 – rata unica oppure 5 - 5 rate)



Proroga	Importo
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga IRPEF	4.671,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga Cedolare secca	661,80
IVS	
RR	
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga RM18	1.800,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga RM32	3.200,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga IMIE	13.000,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga IVAFE	12.000,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga Tassa etica	4.005,00
<input checked="" type="checkbox"/> Proroga LM	1.792,00

Per la visualizzazione del piano rateale è stata predisposta la nuova scheda “Rateizzazione II acconti” all’interno della quale verranno visualizzate esclusivamente le imposte per le quali è stato deciso di effettuare il differimento (casella Proroga selezionata)

Qualora nel campo N. Rate sia stata selezionata l’opzione 1 – rata unica verrà sviluppato il versamento in unica rata al 16/01/2024 senza il calcolo degli interessi

Generale   Riepilogo imposte   Rateizzazione imposte   Secondo Acconto   Rateizzazione II acconti					
Numero rata <b>1* rata</b>		Data scadenza <b>16/01/2024</b>	% interessi		
	Importo totale	Importo rata	Interessi	Totale da versare	
IRPEF	4.671,00	4.671,00		4.671,00	
RM18	1.800,00	1.800,00		1.800,00	
RM32	3.200,00	3.200,00		3.200,00	
IVIE	13.000,00	13.000,00		13.000,00	
IVAFE	12.000,00	12.000,00		12.000,00	
Tassa etica	4.005,00	4.005,00		4.005,00	
LM	1.792,00	1.792,00		1.792,00	
Totale rata. ....				<b>40.468,00</b>	

Se nel campo N. Rate è stata selezionata l'opzione 5 - 5 rate verrà sviluppato il versamento, in cinque rate di pari importo, dal 16/01/2024 al 16/05/2024 con il calcolo degli interessi del 4% sulle rate successive alla prima.

Generale   Riepilogo imposte   Rateizzazione imposte   Secondo Acconto   Rateizzazione II acconti					
Numero rata <b>1* rata</b>		Data scadenza <b>16/01/2024</b>	% interessi		
	Importo totale	Importo rata	Interessi	Totale da versare	
IRPEF	4.671,00	934,20		934,20	
Cedolare secca	661,80	132,36		132,36	
RM18	1.800,00	360,00		360,00	
RM32	3.200,00	640,00		640,00	
IVIE	13.000,00	2.600,00		2.600,00	
IVAFE	12.000,00	2.400,00		2.400,00	
Tassa etica	4.005,00	801,00		801,00	
LM	1.792,00	358,40		358,40	
Totale rata. ....				<b>8.225,96</b>	

Una volta effettuata la scelta del piano di rateizzazione, al salvataggio del quadro UVR verrà disattivata la delega dei periodi nel quale effettuare il versamento e si potrà quindi procedere con l'importazione dei dati nel modello F24.

## Disattivazione F24

Nella Scelta quadri del contenitore delega, per l'anno 2024, verrà fornita l'indicazione dei periodi per i quali è necessario procedere con l'importazione dati

Anno: 2024		Mese: Gennaio		Crediti IVA	Versamenti sospesi e Avvisi bonari	Presentazione DDRR	Assenza Ruoli
Sigla	Quadro	Compilato	Definitivo	Stampato	N'Elem.	Data	
<input checked="" type="checkbox"/> <b>FD</b>	Frontespizio Dichiarante	✓	✓				
<input type="checkbox"/> <b>SE</b>	Erario						
<input type="checkbox"/> SE1	Ritenute alla Fonte						
<input type="checkbox"/> SE2	IVA						
<input type="checkbox"/> SE3	Imposte dirette						
<input type="checkbox"/> SE4	Altri tributi ed interessi						
<input type="checkbox"/> SI	Contributi Inps						
<input type="checkbox"/> SR	Regioni						
<input type="checkbox"/> SL	IMU e tributi locali						
<input type="checkbox"/> SA	Altri Enti						
<input type="checkbox"/> AC	Accise/Monopoli ed altri versamenti						
<input type="checkbox"/> CR	Gestione Crediti						
<input type="checkbox"/> SF	Riepilogo						

Mese	Tipologia
Gennaio	Il Acconti
Febbraio	Il Acconti
Marzo	Il Acconti
Aprile	Il Acconti
Maggio	Il Acconti

Chiedi

### Importazione dati F24

L'importazione dei dati relativi alla rateizzazione dei secondi acconto può essere effettuata esclusivamente dal contenitore delega.

E' quindi necessario accedere ai periodi nel quale effettuare il versamento delle singole rate e procedere all'importazione dati, attraverso la funzionalità Gestione F24 → Elabora e stampa F24, selezionando la casella "Dichiarazione redditi"

Importazione Dati

**Selezione opzioni**  
Selezionare le opzioni con le quali si vogliono creare le deleghe

Opzioni avanzate [F7] | Dettaglio elaborazioni effettuate (F9) | Anteprima (F8)

**Stampa deleghe**  
 **Compensazione**

**Periodo di versamento**

Anno	Mese	Giorno
2024	1 - Gennaio	

[Giorno vuoto = Tutte le scadenze del mese](#)

**Elabora deleghe già stampate, inviate o personalizzate**

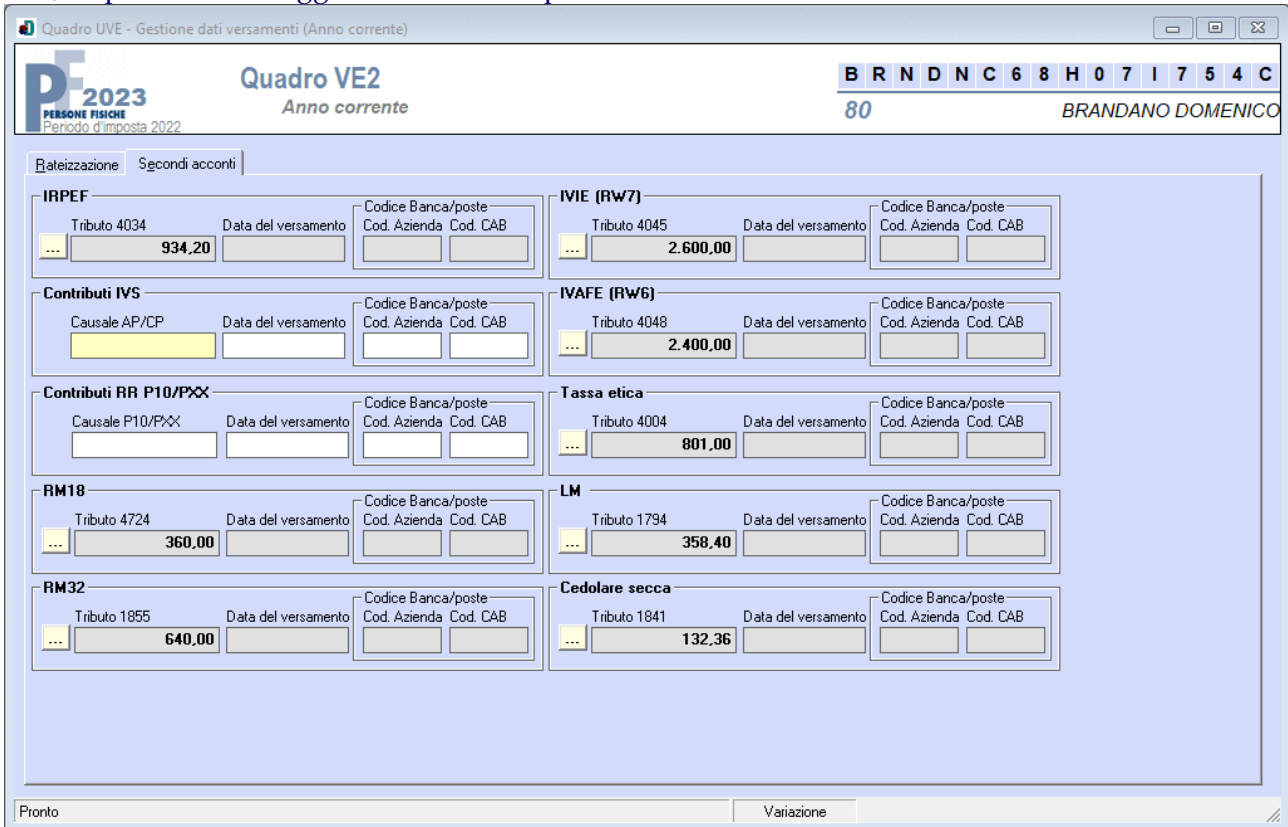
<input type="checkbox"/> Scadenze periodiche	<input type="checkbox"/> Scadenze dichiarative
<input type="checkbox"/> Contabilità	<input type="checkbox"/> Versamento IMU IMIS ILIA
<input type="checkbox"/> Parcellazione	<input type="checkbox"/> Versamento IS COP
<input type="checkbox"/> Conti Individuali	<input type="checkbox"/> Dichiarazione Iva
<input type="checkbox"/> Paghe	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Dichiarazione redditi</b>
<input type="checkbox"/> Parasubordinati	<input type="checkbox"/> Camera di commercio
<input type="checkbox"/> Versamenti sospesi	<input type="checkbox"/> Dichiarazione 770
<input type="checkbox"/> Contributi fissi IVS	<input type="checkbox"/> Dichiarazione 730
<input type="checkbox"/> Avvisi bonari	<input type="checkbox"/> Crediti comunicazione istanze
<input type="checkbox"/> Sospensione Covid19	
<input type="checkbox"/> Tregua fiscale 2023	
<input type="checkbox"/> Sospensione altri eventi	

Elenco procedure per cui deve essere riefettuata l'elaborazione :  
**MODULI VARIATI : 740**

OK Annulla

**Quadro VE2**

A seguito della stampa o della formazione file telematico delle deleghe di versamento delle singole rate, si procederà all'aggiornamento del quadro VE2.



Quadro UVE - Gestione dati versamenti (Anno corrente)

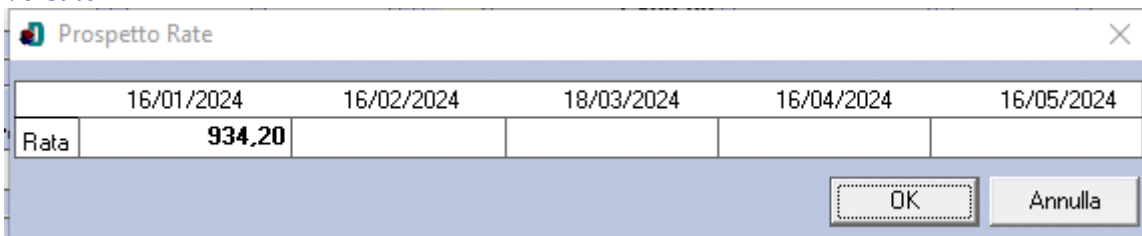
**2023** **Quadro VE2** **BRNDNC68H07I754C**  
 PERSONE FISICHE Anno corrente **80** BRANDANO DOMENICO  
 Periodo d'imposta 2022

Rateizzazione | Secondi acconti

<b>IRPEF</b>		<b>IVIE (RW7)</b>	
Tributo 4034	Data del versamento	Tributo 4045	Data del versamento
934,20		2.600,00	
<b>Contributi IVS</b>		<b>IVAFE (RW6)</b>	
Causale AP/CP	Data del versamento	Tributo 4048	Data del versamento
		2.400,00	
<b>Contributi RR P10/PXX</b>		<b>Tassa etica</b>	
Causale P10/PXX	Data del versamento	Tributo 4004	Data del versamento
		801,00	
<b>RM18</b>		<b>LM</b>	
Tributo 4724	Data del versamento	Tributo 1794	Data del versamento
360,00		358,40	
<b>RM32</b>		<b>Cedolare secca</b>	
Tributo 1855	Data del versamento	Tributo 1841	Data del versamento
640,00		132,36	

Pronto | Variazione

Per ogni singola imposta, all'interno del relativo prospetto, verrà visualizzato il dettaglio delle rate versate



Prospetto Rate

	16/01/2024	16/02/2024	18/03/2024	16/04/2024	16/05/2024
Rata	934,20				

OK | Annulla



### Stampe Liste

Sono state modificate le seguenti stampe per dare evidenza della rateizzazione dei secondi acconti

### Saldi acconti e crediti

Rateizzazione seconda rata acconti									
		1° RATA	2° RATA	3° RATA	4° RATA	5° RATA			
		16/01/2024	16/02/2024	18/03/2024	16/04/2024	16/05/2024			
<b>IRPEF</b>									
IMPOSTA	4.671,00	Rata	934,20	934,20	934,20	934,20	934,20		
		Int.		3,08	6,17	9,25	12,33		
<b>Cedolare secca</b>									
IMPOSTA	661,80	Rata	132,36	132,36	132,36	132,36	132,36		
		Int.		0,44	0,87	1,31	1,75		
<b>RM18</b>									
IMPOSTA	1.800,00	Rata	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00		
		Int.		1,19	2,38	3,56	4,75		
<b>RM32</b>									
IMPOSTA	3.200,00	Rata	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00		
		Int.		2,11	4,22	6,34	8,45		
<b>IVIE</b>									
IMPOSTA	13.000,00	Rata	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00		
		Int.		8,58	17,16	25,74	34,32		
<b>IVAFE</b>									
IMPOSTA	12.000,00	Rata	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00		
		Int.		7,92	15,84	23,76	31,68		
<b>Tassa etica</b>									
IMPOSTA	4.005,00	Rata	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00		
		Int.		2,64	5,28	7,93	10,57		
<b>LM</b>									
IMPOSTA	1.792,00	Rata	358,40	358,40	358,40	358,40	358,40		
		Int.		1,18	2,37	3,55	4,73		

### Rubrica versamenti – Analitica con check “Rateizzazione II acconti” selezionato

Rateizzazione seconda rata acconti									
RATA	IRPEF	Cedolare secca	RM18	RM32	IVIE	IVAFE	Tassa etica	LM	
1 16/01/24	934,20	132,36	360,00	640,00	2.600,00	2.400,00	801,00		358,40
2 16/02/24	937,28	132,80	361,19	642,11	2.608,58	2.407,92	803,64		359,58
3 18/03/24	940,37	133,23	362,38	644,22	2.617,16	2.415,84	806,29		360,77
4 16/04/24	943,45	133,67	363,56	646,34	2.625,74	2.423,76	808,93		361,95
5 16/05/24	946,53	134,11	364,75	648,45	2.634,32	2.431,68	811,57		363,13

### Rubrica Versamenti – II acconti con check “Rateizzazione II acconti” selezionato

Codice	IRPEF	Ced. Secca	IVIE	IVAFE	IVS	IR	RM18	RM32	IMD/ILIA/IMIS
Cognome e Nome	RM32	IVIE	IVAFE	IQ	IQ	LM	TOTALE	IRCDF	
0	1.042,00	2.160,00					2.040,00	3.420,22	
PROFESSIONISTA MINIMO	240,00	1.444,00	880,00	5.625,00	550,00		18.781,00	1.102,50	
	RATA 1 16/01/24	205,40	432,00	174,00	1.125,00	110,00	408,00		
		48,00	289,80				2.794,20		
	RATA 2 16/02/24	209,09	432,43	176,58	1.128,71	110,36	409,35		
		48,16	289,75				2.805,43		
	RATA 3 18/03/24	209,78	434,85	179,16	1.132,43	110,73	410,69		
		48,32	290,71				2.816,67		
	RATA 4 16/04/24	210,46	436,28	179,74	1.136,14	111,09	412,04		
		48,48	291,66				2.823,89		
	RATA 5 16/05/24	211,15	437,70	179,32	1.139,85	111,45	413,39		
		48,63	292,61				2.833,10		



## Circolare/Dettaglio versamenti

## RATEIZZAZIONE SECONDA RATA ACCONTI

N. RATA	1	DATA SCADENZA		16/01/2024	% INTERESSI
IMPOSTA	IMPORTO TOTALE	IMPORTO RATA	INTERESSI	TOTALE DA VERSARE	
IRPEF	4.671,00	934,20			934,20
CEDOLARE SECCA	661,80	132,36			132,36
RM18	1.800,00	360,00			360,00
RM32	3.200,00	640,00			640,00
IVIE	13.000,00	2.600,00			2.600,00
IVAFE	12.000,00	2.400,00			2.400,00
TASSAETICA	4.005,00	801,00			801,00
LM	1.792,00	358,40			358,40
<b>TOTALE RATA</b>					<b>8.225,96</b>

N. RATA	2	DATA SCADENZA		16/02/2024	% INTERESSI	0,33
IMPOSTA	IMPORTO TOTALE	IMPORTO RATA	INTERESSI	TOTALE DA VERSARE		
IRPEF	4.671,00	934,20	3,08		937,28	
CEDOLARE SECCA	661,80	132,36	0,44		132,80	
RM18	1.800,00	360,00	1,19		361,19	
RM32	3.200,00	640,00	2,11		642,11	
IVIE	13.000,00	2.600,00	8,58		2.608,58	
IVAFE	12.000,00	2.400,00	7,92		2.407,92	
TASSAETICA	4.005,00	801,00	2,64		803,64	
LM	1.792,00	358,40	1,18		359,58	

## Riepilogo dichiarazione

## PROSPETTO RATEIZZAZIONE II ACCONTO

PROSPETTO RATEIZZAZIONE II ACCONTO			
1 RATA	16/01/2024	8.225,96	
2 RATA	16/02/2024	8.253,10	
3 RATA	18/03/2024	8.280,26	
4 RATA	16/04/2024	8.307,40	
5 RATA	16/05/2024	8.334,54	

## Proroga Versamenti sospesi – Alluvione Emilia, Marche e Toscana

La legge 27 novembre 2023 n. 170 (pubblicata nella GU n.278 del 28 novembre 2023) di conversione del DL 132/2023 (Decreto proroghe) ha fatto slittare il termine per il pagamento dei versamenti tributari e contributivi sospesi nei territori alluvionati prevista all'art. 1, D.L. n. 61/2023 (Alluvione Emilia, Marche e Toscana). In particolare viene fissata al 10 dicembre 2023 il termine ultimo entro cui pagare i tributi e contributi sospesi.

E' stato quindi previsto un adeguamento degli elementi presenti all'interno della gestione "Versamenti sospesi" per i quali non si sia già provveduto al pagamento entro il 20/11/2023.

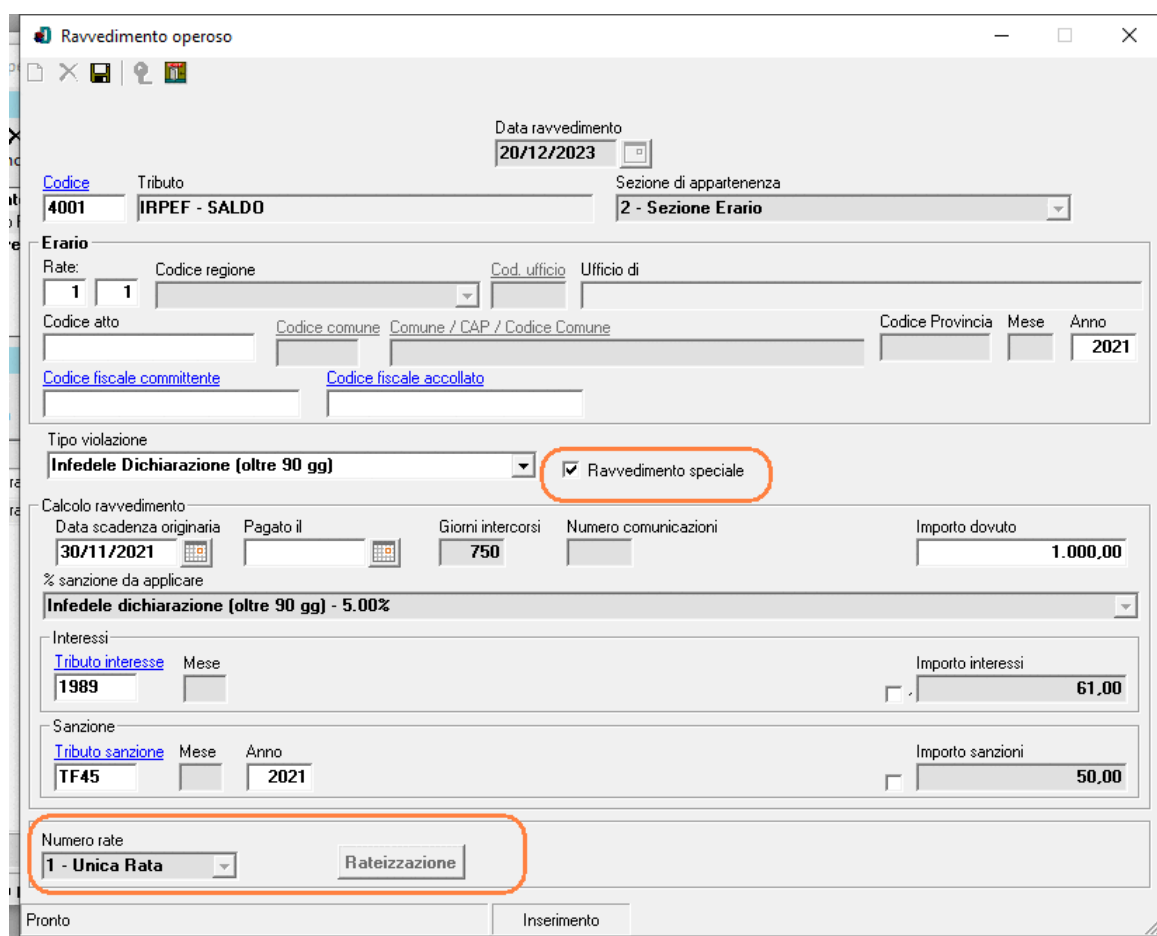
### Proroga Ravvedimento speciale al 20 dicembre 2023

Con la legge 27 novembre 2023 n. 170 (pubblicata nella GU n.278 del 28 novembre 2023) di conversione del DL 132/2023 (Decreto proroghe) arriva la **riapertura dei termini del ravvedimento speciale** delle violazioni tributarie introdotto dalla legge di Bilancio 2023.

I soggetti che, entro il termine del 30 settembre 2023, **non hanno perfezionato la procedura** di regolarizzazione possono comunque procedere alla regolarizzazione, fermo restando il rispetto delle altre condizioni e modalità previste, se **versano** le somme dovute **in un'unica soluzione entro il 20 dicembre 2023** e rimuovono le irregolarità od omissioni entro la medesima data.

### Gestione Ravvedimento

All'interno della gestione Ravvedimento operoso con data non superiore a 20/12/2023 sarà abilitata l'opzione "Ravvedimento Speciale", tuttavia non sarà inibita la possibilità di scelta della rateizzazione, in quanto, come stabilito dalla norma, il versamento dovrà essere effettuato in un'unica soluzione.



The screenshot shows the 'Ravvedimento operoso' window with the following details:

- Data ravvedimento:** 20/12/2023
- Codice Tributo:** 4001 IRPEF - SALDO
- Sezione di appartenenza:** 2 - Sezione Erario
- Erario:** Rate: 1, 1; Codice regione: [dropdown]; Cod. ufficio: [dropdown]; Ufficio di: [dropdown]
- Calcolo ravvedimento:** Data scadenza originaria: 30/11/2021; Pagato il: [calendar]; Giorni intercorsi: 750; Numero comunicazioni: [input]; Importo dovuto: 1.000,00
- % sanzione da applicare:** Infedele dichiarazione (oltre 90 gg) - 5.00%
- Interessi:** Tributo interesse: 1989; Mese: [input]; Importo interessi: 61,00
- Sanzione:** Tributo sanzione: TF45; Mese: [input]; Anno: 2021; Importo sanzioni: 50,00
- Numero rate:** 1 - Unica Rata (highlighted with an orange box); Rateizzazione: [button]

## Correzioni / Implementazioni

### **RPF – Quadro RN**

In presenza di Credito d’Imposta da Reddito Estero da quadro CE, in particolari condizioni il controllo Entratel poteva segnalare un riporto errato nel rigo RN34. In questa casistica è necessario riconfermare il quadro RN.

### **RPF – Stampa Modello Ministeriale**

In particolari condizioni la stampa della modulistica completa poteva riportare a fine stampa un modulo IRAP non esistente in archivio.

### **Visualizzatore Telematico Schede ISA**

La visualizzazione del file telematico di alcune schede ISA poteva risultare non coerente con i dati comunque corretti del file telematico. Le schede interessate sono:

CD09U, CG93U, CM29U, CM36U, CG83U, CG77U, CG75U, CG15U, CG02U, CD50U, CD45U, CM46U, CG57U, CK27U, CK08U, CM41U, CM80U, CM81U.