

SOMMARIO

VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO	2
AVVERTENZE	2
ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO.....	3
CONTABILITÀ – DISAPPLICAZIONE REGIME FORFETARIO L. 190/2014 IN CORSO D’ANNO	3
CONTABILITÀ – CONTROLLO CONVENIENZA REGIME FORFETARIO L. 190/2014	3
CONTABILITA’ – CONTENITORE UNICO.....	4
ADEGUAMENTO ARCHIVI (00104z).....	4
DISAPPLICAZIONE REGIME FORFETARIO L. 190/2014 IN CORSO D’ANNO	4
CONTROLLO CONVENIENZA REGIME FORFETARIO L. 190/2014.....	6
GESTIONE SCADENZARIO – R.I.D. ELETTRONICHE.....	8
IMMISSIONE/VARIAZIONE PRIMA NOTA	9
GESTIONE PRIMA NOTA.....	9
GESTIONE CORRISPETTIVI	9
STAMPA SITUAZIONE RITENUTE D’ACCONTO	9
GESTIONE RICONCILIAZIONE BANCARIA	10
LAVORI DI SERVIZIO SCADENZARIO	10
PARAMETRI AZIENDA	11
ACQUISIZIONE CORRISPETTIVI.....	12
PARCELLAZIONE	12
ADEGUAMENTO ARCHIVI (00027z).....	12
GESTIONE DOCUMENTI.....	12
DISAPPLICAZIONE REGIME FORFETARIO L. 190/2014.....	12



VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

Modulo	Versione corrente	Versione minima
Modulo Base	03.13.70	03.12.60
Modulo Base Contabile	02.34.00	02.33.80
Piani dei Conti Blindati	01.16.60	01.16.30
Contabilità	01.12.60	01.12.50
Contabilità Generale	02.34.00	02.33.90
Contabilità Semplificata	02.34.00	02.33.90
Contabilità Professionisti	02.34.00	02.33.90
Modulo Prima Nota e Scadenario	02.34.00	02.33.90
Beni Strumentali	02.27.20	02.27.10
Beni Usati	02.24.60	02.24.50
Parcellazione	02.30.10	02.30.00
Agenzie di Viaggio	02.24.90	02.24.80
Gestione Beni Leasing	01.01.20	01.01.10

Il Codice identificativo dell'Aggiornamento è 20232311A del 18/10/2023

AVVERTENZE

- Prima di eseguire la scarica 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.



ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

Contabilità – Disapplicazione regime forfetario L. 190/2014 in corso d'anno

Con il presente aggiornamento viene rilasciata una nuova funzionalità che consente di gestire in modo automatico la disapplicazione in corso d'anno del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014, a causa dello sfioramento del limite di ricavi/compensi di 100.000,00 euro.

Di seguito il dettaglio delle implementazioni effettuate.

Contabilità – Controllo convenienza regime forfetario L. 190/2014

Con il presente aggiornamento viene rilasciato un nuovo lavoro tramite il quale è possibile verificare la convenienza del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014 rispetto al regime ordinario.

Il funzionamento del predetto lavoro è dettagliato di seguito nell'apposito paragrafo.

CONTABILITA' – CONTENITORE UNICO

ADEGUAMENTO ARCHIVI (00104z)

Dopo aver effettuato l'aggiornamento dei programmi, è necessario eseguire la fase di adeguamento archivi per il modulo di Contabilità. Il lavoro di adeguamento sarà avviato automaticamente ma è possibile avviarlo anche tramite la seguente chiamata di menu:

- **Lavori di Servizio**

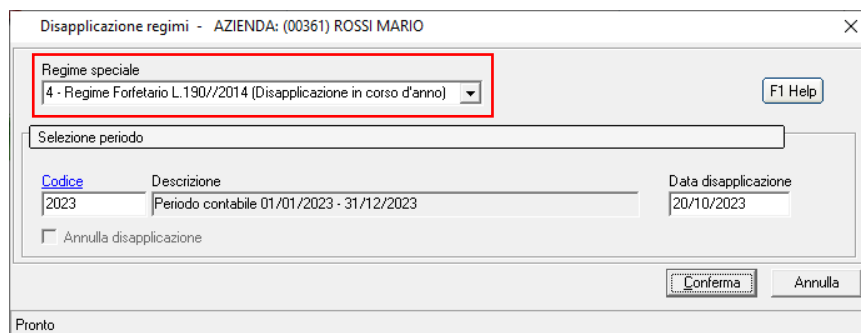
=> **Adeguamento archivi**

=> **Adeguamento Archivi Contabili**

N.B. Poiché alcune delle fasi dell'adeguamento sono relative ad archivi collegati alle registrazioni di prima nota, per le aziende che gestiscono parecchie registrazioni di prima nota il processo potrebbe durare alcuni minuti. Per velocizzare l'adeguamento è consigliabile effettuarlo dal server, se possibile.

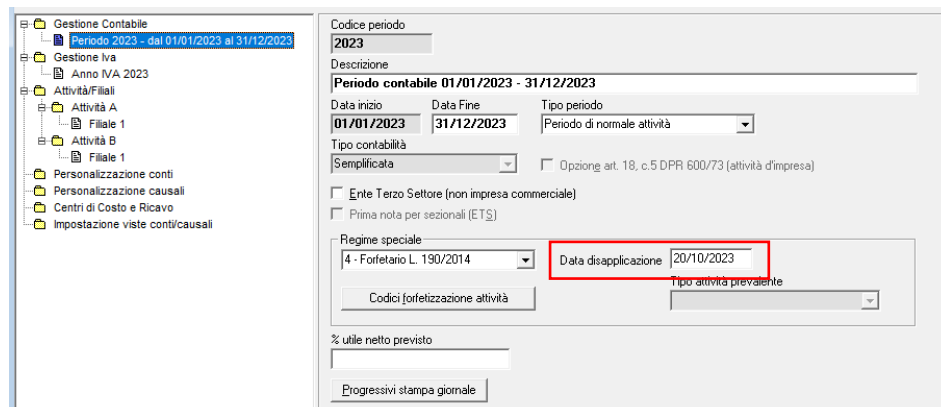
Disapplicazione regime forfetario L. 190/2014 in corso d'anno

La disapplicazione in corso d'anno del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014, a causa dello sfioramento del limite di ricavi/compensi di 100.000,00 euro, deve essere gestita tramite il lavoro di **"Disapplicazione regimi"**. In particolare, dopo avere avviato il predetto lavoro, nel campo **'Regime speciale'** è ora possibile selezionare la nuova voce **"4 - Regime Forfetario L.190//2014 (Disapplicazione in corso d'anno)"**. Per effettuare la disapplicazione del regime in questione si devono indicare il periodo nel quale il regime viene disapplicato e la data di disapplicazione.

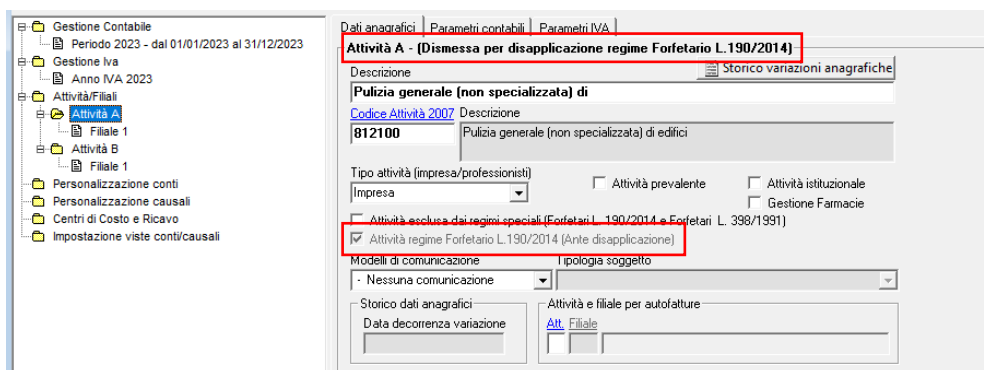


Confermando la disapplicazione, vengono automaticamente effettuate le seguenti operazioni:

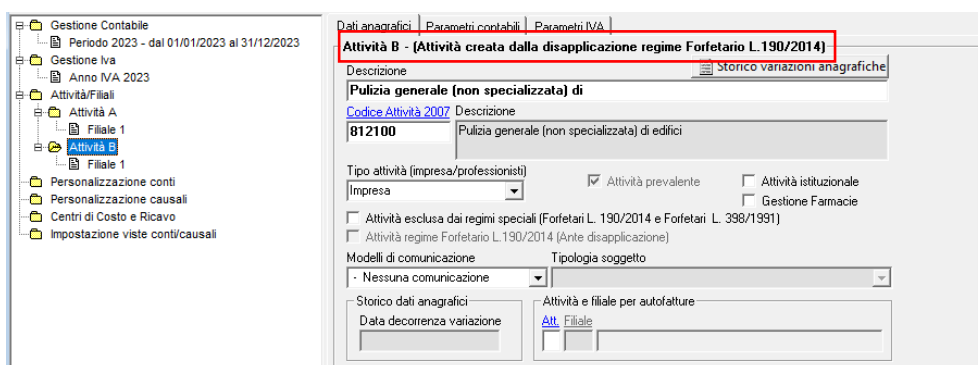
- viene aggiornata la data di disapplicazione del regime nel periodo contabile selezionato;



- in tutte le attività gestite nel periodo contabile che sono assoggettate al regime viene automaticamente selezionato il nuovo campo ‘Attività regime Forfetario L. 190/2014 (Ante disapplicazione)’;



- per ogni attività gestita nel periodo contabile ed assoggettata al regime viene automaticamente creata una nuova attività.



Dopo avere effettuato la disapplicazione del regime:

- nelle registrazioni di prima nota relative alla frazione di periodo contabile antecedente alla fuoriuscita dal regime si devono utilizzare le attività già esistenti, dismesse a seguito della disapplicazione;
- nelle registrazioni di prima nota relative alla frazione di periodo contabile successiva alla fuoriuscita dal regime si devono utilizzare le nuove attività, create a seguito della disapplicazione.

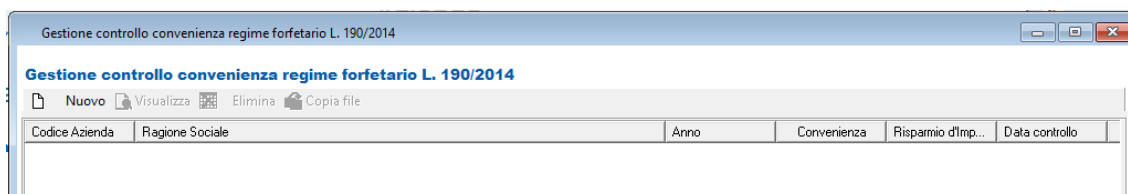
N.B. Il lavoro in esame deve essere utilizzato soltanto se la fuoriuscita dal regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014 avviene in corso d'anno a causa dello sfioramento del limite di ricavi/compensi di 100.000,00 euro. Se, invece, i ricavi/compensi sono compresi tra 85.000,00 euro e 100.000,00 euro la fuoriuscita dal regime deve essere gestita in fase di incremento del periodo contabile, selezionando “- Nessun regime” nel campo ‘Regime speciale’.

Controllo convenienza regime forfetario L. 190/2014

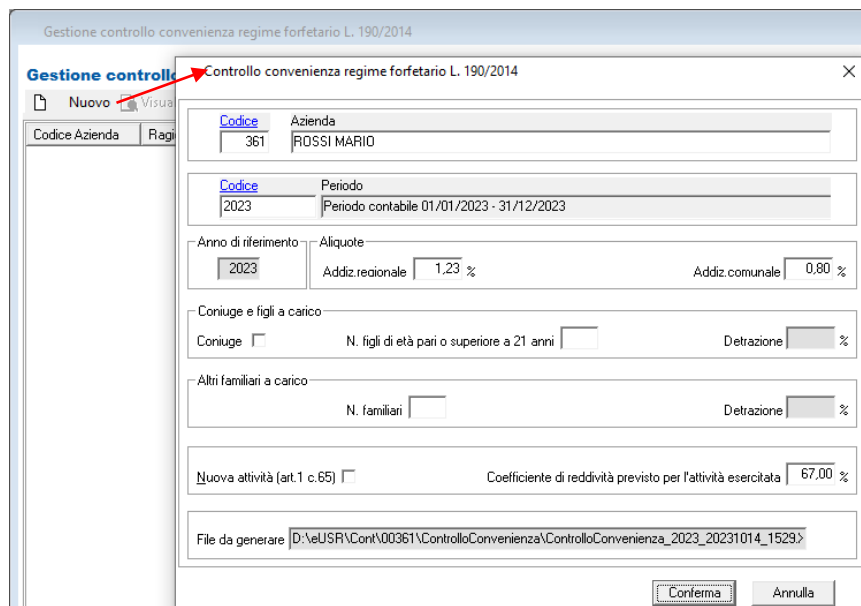
Con il presente aggiornamento viene rilasciato un nuovo lavoro, tramite il quale è possibile verificare la convenienza del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014 rispetto al regime ordinario, che può essere avviato tramite la seguente chiamata di menu:

- Prima Nota

=> **Controllo convenienza regime forfetario L. 190/2014**



Per effettuare una nuova verifica si deve utilizzare il pulsante “**Nuovo**”:



Si devono selezionare l'azienda ed il periodo contabile per cui effettuare la verifica e si devono inserire alcune informazioni che non è possibile reperire dal programma (aliquote addizionali, coniuge, figli e altri familiari a carico). Alla conferma della finestra di selezione, nel percorso esposto nel campo ‘**File da generare**’ viene generato un file Excel contenente il risultato della verifica. Nella scheda “**Calcolo convenienza**” vengono riportati i ricavi ed i compensi, le rimanenze iniziali ed i costi e le spese ripresi dalla contabilità dell'azienda selezionata e nella sezione “**RIEPILOGO CONVENIENZA**” vengono confrontati l'imposta sostitutiva calcolata con il regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014 ed il totale dell'imposte calcolate con il regime ordinario, evidenziando quale dei due regimi è più conveniente ed il risparmio d'imposta.

Azienda: 361 - ROSSI MARIO	
- ()	
Partita IVA: - Codice fiscale: RSSMRC55E14G850Y	
CALCOLO CONVENIENZA	
REDDITO	
Ricavi o Compensi	€ 70.000,00
Rimanenze finali	€ 0,00
Costi o Spese	€ 6.100,00
Contributi previdenziali versati	€ 0,00
Altri oneri deducibili	€ 0,00
DETRAZIONI	
Coniuge a carico	NO
Numero figli a carico di età pari o superiore a 21 anni	0
% detrazione figli	0,00
Numero altri familiari a carico	0
% detrazione altri familiari a carico	0,00
Altri oneri detraibili	
Ulteriori detrazioni	
ALIQUEUTE	
Addizionale regionale	1,23
Addizionale comunale	0,80
Coefficiente di redditività previsto per l'attività esercitata	67,00
Nuova attività (art.1, c.65)	NO
RIEPILOGO CONVENIENZA	
Imposta sostitutiva regime forfetario L.190/2014	€ 7.035,00
Totale imposte regime ordinario	€ 21.674,17
Conviene il regime	forfetario L.190/2014
Risparmio d'imposta	€ 14.639,17

[Calcolo convenienza](#)
[Regime forfetario L.190 2014](#)
[Regime ordinario](#)

Nella scheda “**Regime forfetario L. 190/2014**” viene riepilogato il calcolo dell’imposta sostitutiva per il regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014.

Azienda: 361 - ROSSI MARIO	
- ()	
Partita IVA: - Codice fiscale: RSSMRC55E14G850Y	
REGIME FORFETARIO L.190/2014	
IMPOSTA SOSTITUTIVA	
Ricavi o Compensi	€ 70.000,00
Reddito d'impresa o di lavoro autonomo	€ 46.900,00
Contributi previdenziali versati	€ 0,00
Reddito imponibile	€ 46.900,00
Imposta sostitutiva	€ 7.035,00

[Calcolo convenienza](#)
[Regime forfetario L.190 2014](#)
[Regime ordinario](#)
[+](#)

Nella scheda “**Regime ordinario**” viene riepilogato il calcolo delle imposte per il regime ordinario.

Azienda: 361 - ROSSI MARIO	
Partita IVA: - Codice fiscale: RSSMRC55E14G850Y	
REGIME ORDINARIO	
IRPEF	
Ricavi o Compensi totali	€ 70.000,00
Costi o Spese	€ 6.100,00
Reddito d'impresa o di lavoro autonomo	€ 63.900,00
Altri oneri deducibili	€ 0,00
Reddito imponibile	€ 63.900,00
Imposta lorda	€ 20.377,00
Detrazione per tipo di reddito	€ 0,00
Detrazione per familiari a carico	€ 0,00
Detrazione per altri oneri	€ 0,00
Ulteriori detrazioni	€ 0,00
Imposta netta	€ 20.377,00
ADDIZIONALI IRPEF	
Reddito imponibile IRPEF	€ 63.900,00
Addizionale regionale	€ 785,97
Addizionale comunale	€ 511,20
TOTALE IMPOSTE	
Totale imposte	€ 21.674,17

Le verifiche effettuate vengono automaticamente registrate ed è possibile, tramite il pulsante “**Visualizza**”, aprire il file Excel contenente il risultato della verifica selezionata.

Gestione controllo convenienza regime forfetario L. 190/2014					
Gestione controllo convenienza regime forfetario L. 190/2014					
Nuovo	Visualizza	Elimina	Copia file		
Codice Azi...	Ragione Sociale	Anno	Convenienza	Risparmio d'Imp...	Data controllo
361	ROSSI MARIO	2023		14639	14/10/2023

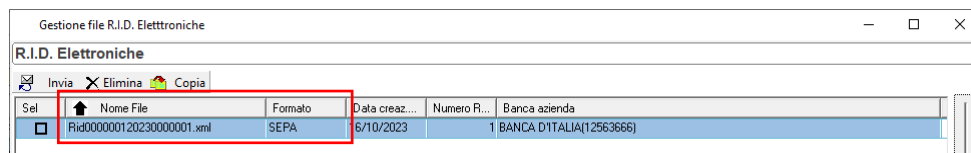
Gestione Scadenzario – R.I.D. elettroniche

(3004436C / 3097083C)

Con il presente aggiornamento è possibile generare i file per le RID/SDD conformemente agli standard SEPA in formato XML. A tale scopo è stata aggiornata la gestione dei conti correnti dell'azienda, a cui è possibile accedere dalla variazione dell'anagrafica unica tramite il pulsante “**Gestione C/C**”. In particolare, nella sezione “**RID/SDD**” è stato previsto il nuovo campo ‘**Formato file**’ tramite il quale è possibile selezionare il formato dei file per le RID/SDD per l'azienda in esame, scegliendo tra il vecchio formato CBI ed i nuovi standard SEPA in formato XML.

Tabella Conti Correnti	
Codice <input type="text" value="1"/>	
<div> <div>Dati generali</div> <div>Dati contabili</div> <div>Pers. Ri.Ba./RID/SDD/Bonifico</div> </div>	<div> <div>Ri.Ba.</div> <div>Firma emittente <input type="text"/></div> <div>Agenzia delle entrate <input type="text"/></div> <div>Nr. Autorizzazione <input type="text"/></div> <div>Data Autorizzazione <input type="text"/></div> <div>RID/SDD</div> <div>Tipo incasso RID <input type="text" value="1 - RID commerciale"/></div> <div>Identificativo creditore <input type="text"/></div> <div>Bonifico</div> <div>Formato file <input type="text" value="1 - CBI(Corporate Banking Interbancario)"/></div> </div> <div> <div>Opzione richiesta esito</div> <div>0 - Secondo accordi bilaterali predefiniti</div> <div>Tipo tracciato Ri.Ba.</div> <div>2 - Record testata 'IB'</div> <div>Formato file</div> <div>2 - SEPA CBI(Single Euro Payments Area CBI)</div> <div>1 - CBI(Corporate Banking Interbancario)</div> <div>2 - SEPA RBI(Single Euro Payments Area CBI)</div> <div>3 - SEPA ISO(Single Euro Payments Area ISO)</div> </div>
Pronto	Variazione

Se nella gestione dei conti correnti dell'azienda è stato selezionato uno dei nuovi standard SEPA in formato XML, il lavoro di generazione dei file per le R.I.D. elettroniche forma i file in formato XML conformemente ai predetti standard.



Immissione/Variazione Prima Nota

Con il presente aggiornamento sono state effettuate le seguenti implementazioni/correzioni:
(3122014C)

- per le attività per cui è stata attivata la trasmissione delle spese sanitarie e come tipologia soggetto è stato selezionato **“Psicologo”**, nel campo **“Tipo”** delle registrazioni di prima nota relative a documenti emessi nei confronti di clienti consumatori finali è ora possibile indicare anche il valore **“AA - Altre spese”** per la registrazione del c.d. “bonus psicologo”;

(3132700C)

- è stato corretto il malfunzionamento per cui, andando in variazione dell'ultima registrazione inserita tramite il pulsante **“Varia ultima reg.”** dopo avere inserito una registrazione di insoluto, alla conferma della registrazione veniva visualizzato un errore 457.

Gestione Prima Nota

Con il presente aggiornamento è stata effettuata la seguente implementazione:
(3133882C)

- il messaggio che viene visualizzato quando, tramite la variazione massiva delle registrazioni di prima nota, si indica un conto di ricavo per le registrazioni relative a documenti di acquisto o un conto di costo per le registrazioni relative a documenti di vendita è stato reso non bloccante.

Gestione Corrispettivi

Con il presente aggiornamento è stata effettuata la seguente correzione:
(3130405C)

- è stato corretto il malfunzionamento nell'aggiornamento del numero delle registrazioni relative a corrispettivi presenti in archivio per l'azienda, utilizzato nel **“Pannello di controllo dati contabili”** del modulo **“Pannello controllo attività studio”**.

N.B. Per ricostruire i progressivi corretti si deve utilizzare il lavoro di **“Ripristino archivio controllo attività”** presente nei lavori di servizio della prima nota.

Stampa situazione ritenute d'acconto

Con il presente aggiornamento nella stampa in questione è stata effettuata la seguente implementazione:
(2326555C)

- sono stati aggiunti i totali generali per tutti i soggetti.

Gestione Riconciliazione Bancaria

Con il presente aggiornamento sono state effettuate le seguenti implementazioni/correzioni:
(3132807C)

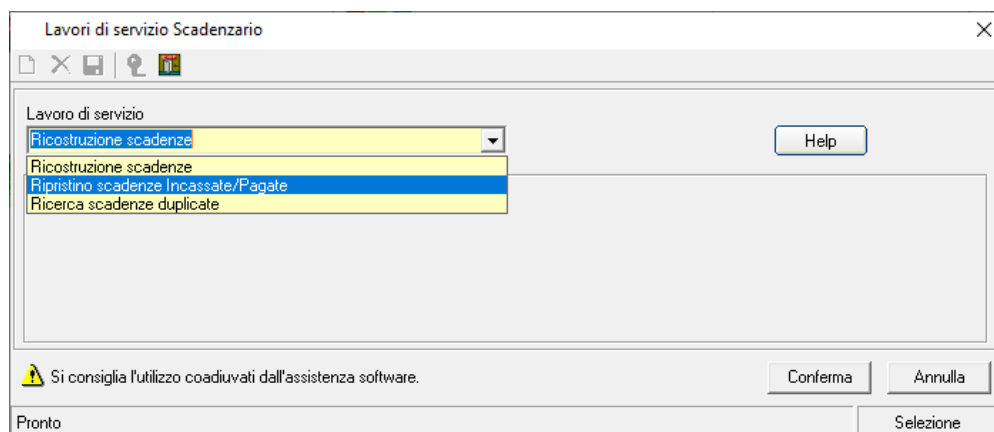
- è stato corretto il malfunzionamento per cui, in presenza di un elevato numero di operazioni da riconciliare, selezionando un'operazione già riconciliata non veniva selezionata la relativa registrazione di prima nota;

(3135390C)

- nella “**Gestione Contabilizzazione**” è stato rimosso il messaggio che veniva erroneamente visualizzato se veniva selezionata una partita relativa ad una fattura di vendita split payment senza avere selezionato la causale.

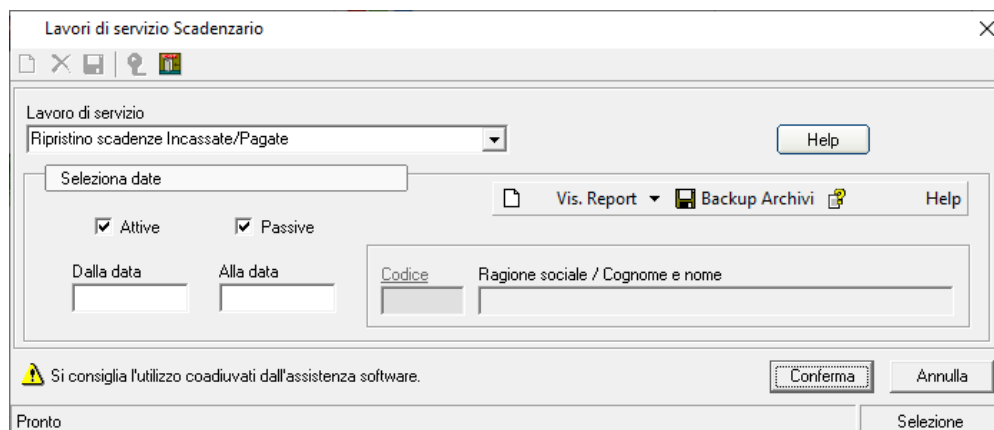
Lavori di servizio Scadenzario

Con il presente rilascio sono stati aggiornati i lavori di servizio che consentono di ripristinare/ricostruire lo stato delle scadenze presenti in archivio.



Il lavoro di “**Ricostruzione scadenze**” consente di ricostruire i legami tra le scadenze e le righe di prima nota, utilizzando i dati della partita del cliente/fornitore movimentato.

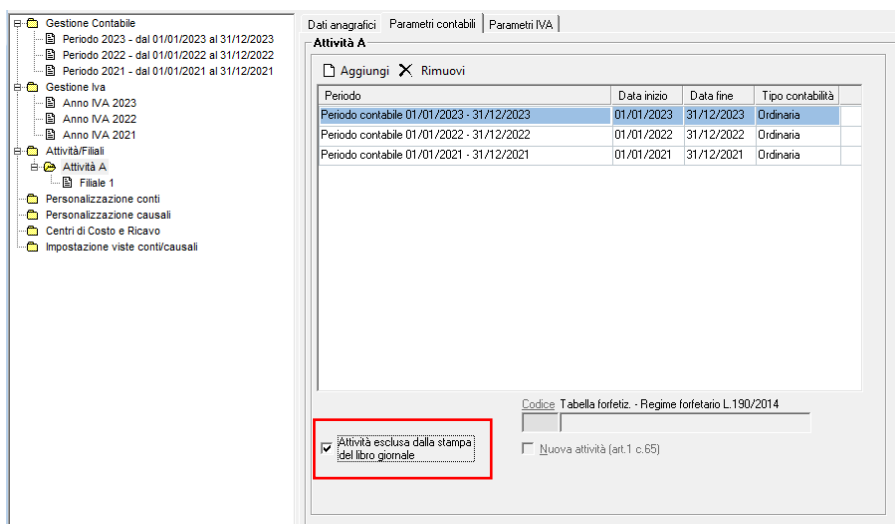
Il lavoro di “**Ripristino scadenze Incassate/Pagate**”, invece, consente di ripristinare il corretto stato nelle scadenze che risultano incassate/pagate, appoggiate in banca, insolute e contabilizzate, ma per le quali non vengono trovate le relative registrazioni di prima nota.



Parametri Azienda

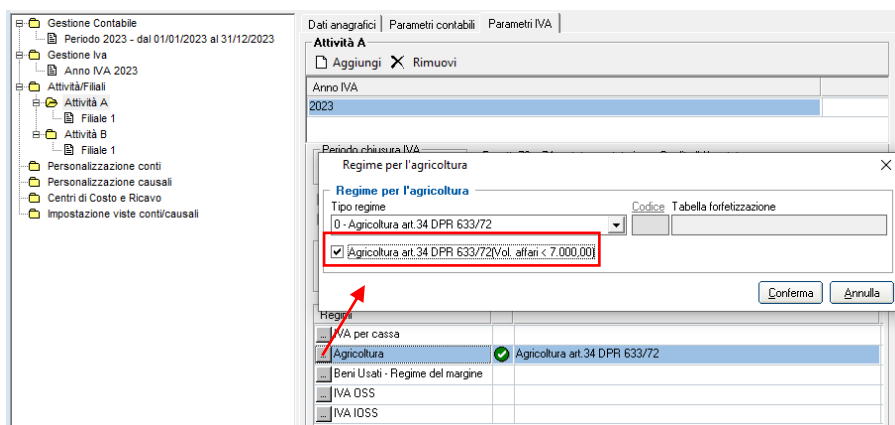
Con il presente aggiornamento sono state effettuate le seguenti implementazioni:
(3054260C)

- per le aziende che si avvalgono del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014, nella funzione di incremento del periodo contabile viene ora segnalato il raggiungimento dei 5 anni di attività ai fini della corretta impostazione del campo **‘Nuova attività (art. 1 c. 65)’**;
(2254956C / 3133016C)
- per escludere dalla stampa del giornale di contabilità le registrazioni relative alle attività agricole e quelle relative alle attività non commerciali, nei parametri contabili delle attività è stato previsto il nuovo campo **‘Attività esclusa dalla stampa del libro giornale’**.



(3115468C)

- per identificare le attività agricole con volume d'affari inferiore a 7.000,00 euro, nei parametri IVA delle attività è stato previsto il nuovo campo **‘Agricoltura art. 34 DPR 633/72 (Vol. affari < 7000,00)’**.



Acquisizione Corrispettivi

Con il presente aggiornamento è stata effettuata la seguente correzione:
(3135392C)

- in fase di acquisizione di un file XML con due aliquote ma con il codice attività indicato soltanto in una delle aliquote, è stato corretto il malfunzionamento per cui il file veniva esposto due volte.

PARCELLAZIONE

ADEGUAMENTO ARCHIVI (00027z)

Dopo aver effettuato l'aggiornamento dei programmi, è necessario eseguire la fase di adeguamento archivi per il modulo di Parcellazione. Il lavoro di adeguamento sarà avviato automaticamente ma è possibile avviarlo anche tramite la seguente chiamata di menu:

- Lavori di Servizio

 => **Adeguamento archivi**

 => **Adeguamento archivi - Parcellazione**

Gestione Documenti

Con il presente aggiornamento è stata effettuata la seguente correzione:
(3133527C)

- in caso di ritenuta previdenziale ENPAM con inserimento manuale nel documento, i datti della ritenuta vengono ora riportati nel file XML del documento.

Disapplicazione regime forfetario L. 190/2014

Per gestire la disapplicazione del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014, con il presente aggiornamento viene rilasciato un nuovo lavoro, che può essere avviato tramite la seguente chiamata di menu:

- Lavori di Servizio

 => **Disapplicazione Regime forfetario L. 190/2014**

Disapplicazione regimi - AZIENDA: (00361) ROSSI MARIO

☒ Disapplicazione Regime Forfetario L.190/2014 ☐ Annullamento disapplicazione Regime Forfetario L.190/2014

Descrizione sezionale	Regime fiscale
<input checked="" type="checkbox"/> Sezionale Impresa Elettronico	RF19 - Regime forfetario (art 1, c.54-89, L

Nuove impostazioni sul SEZIONALE

Data disapplicazione: 20/10/2023 [Nuovo regime](#) Descrizione: RF01 Ordinario

☐ Bollo - Concorre al calcolo del reddito

F1 Help

Pronto

E' possibile selezionare i sezionali con il campo '**Codice Regime fiscale**' uguale a "**RF19**" (Regime forfetario (art.1, c.54-89, L. 190/2014)) e valorizzare la data di disapplicazione.

Se i ricavi e compensi sono tra 85.000,01 e 100.000 euro, la fuoriuscita avviene dall'anno successivo. In questo caso nel campo '**Data disapplicazione**' occorre indicare il 1° gennaio dell'anno della fuoriuscita.

Se, invece, i ricavi e compensi sono superiori a 100.000,00 euro, la fuoriuscita avviene nell'anno in corso. In questo caso, nel campo '**Data disapplicazione**' occorre indicare la data a partire dalla quale il regime cessa di avere efficacia.

Confermando la disapplicazione, nei sezionali selezionati:

- vengono aggiornati il regime fiscale e la data di disapplicazione del regime forfetario previsto dalla Legge n. 190/2014;

Dati generali

Sezionale 1 - Sezionale Impresa Elettronico

Dati generali

Documenti elettronici

Personalizzazione dati documenti

Stampa e formati

Collegamenti

Dati per contabilizzazione

Causali

Conti

Tipo attività (impresa/professionisti)

Impresa

Codice Regime fiscale

RF01 Ordinario

Disapplicazione regime IVA per cassa (art. 32-bis D.L. 83/2012)

Mese Anno

Disapplicazione regime Forfetario 190/2014

Data

20/10/2023

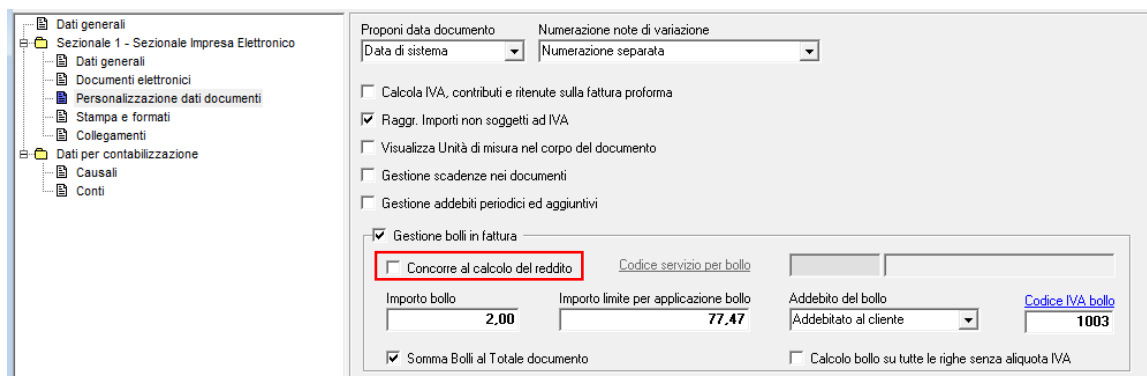
☐ Regime IVA OSS

Indirizzo da riportare in stampa/file XML

Dati REA

Numero RFA Prov. uff. RFA Capitale sociale Composizione Soci SRI Stato liquidazione

- viene impostato il campo **‘Gestione bolli in fattura / Concorre al calcolo del reddito’**, così come è stato definito nella finestra iniziale di selezione.



The screenshot shows the 'Gestione bolli in fattura' (Stamp Duty Management) settings window. On the left is a tree view with categories like 'Dati generali', 'Documenti elettronici', and 'Dati per contabilizzazione'. The main area contains various configuration options:

- Proponi data documento:** Data di sistema (dropdown)
- Numerazione note di variazione:** Numerazione separata (dropdown)
- ☐ Calcola IVA, contributi e ritenute sulla fattura proforma
- ☒ Raggr. Importi non soggetti ad IVA
- ☐ Visualizza Unità di misura nel corpo del documento
- ☐ Gestione scadenze nei documenti
- ☐ Gestione addebiti periodici ed aggiuntivi
- ☒ **Gestione bolli in fattura**
 - ☒ **Concorre al calcolo del reddito** (highlighted with a red box)
 - Codice servizio per bollo: []
 - Importo bollo: **2.00**
 - Importo limite per applicazione bollo: **77.47**
 - Addebito del bollo: Addebitato al cliente (dropdown)
 - Codice IVA bollo: **1003**
- ☒ Somma Bolli al Totale documento
- ☐ Calcolo bollo su tutte le righe senza aliquota IVA