

Rescaldina 27/04/2021

**Release AG202110**

<b>CONTENUTO DELL'AGGIORNAMENTO</b>
-------------------------------------

---

- *Calcolo fissi IVS 2021*
  - *Travaso su quadro RP/LM*
  - *Codici Tributo*
-

**REDDITI: CALCOLO FISSI IVS 2021**

1)CALCOLO FISSI IVS INPS 2021

E' disponibile il calcolo/aggiornamento dei contributi fissi per l'anno 2021.

**Forniamo il calcolo che deve essere eseguito dopo aver completato la preparazione di Redditi PF 2021.**

Avendo attualmente limitate possibilità di riscontro per importi e codeline è necessaria la verifica dei risultati confrontandoli con le informazioni emesse dall'istituto.

Ricordiamo che per il riporto dei Fissi su F24 e in archivio IVS e' possibile lanciare il seguente programma di servizio:

REDDITI

1. Modello Redditi Persone Fisiche
- E. Contributi IVS
- P. Programmi di servizio
1. Riporto fissi in archivio IVS

**segundo la prassi operativa qui di seguito specificata:**

**a)Calcolo senza aggiorno FIR**

In prima battuta deve essere eseguito il calcolo delle 4 rate 2021 rispondendo

<b>Calcolo le rate dei contributi fissi</b>	<b>S</b>
<b>Riprendo quote associative da anno prec.</b>	<b>S</b>
<b>Aggiorna/Cancela le rate in FIR</b>	<b>N</b>

Il programma provvederà a generare l'anno 2021 in archivio IVS, compilerà alla maschera 5 le righe F1/F2/F3/F4 con i valori dei versamenti da effettuare e le relative codeline per la compilazione del modello F24.

Alla richiesta riprendo quote associative da anno precedente normalmente va indicato "S".

**b)Variazione quote associative.**

In presenza di quote associative che variano rispetto all'anno precedente è possibile procedere alla modifica manuale dell'archivio IVS 2021 alla msk 5 variando la riga "Q.ass." della sezione rate fisse.

Confermando la sezione verranno ricalcolati i versamenti e le codeline delle righe da F1 a F4.

**c)Variazioni per casi particolari.**

In caso di situazioni particolari per cessazioni nel 2021, versamenti arretrati o altro si deve rettificare la sezione "Rate fisse" della maschera 5 dell'archivio IVS. Per cessazioni nel corso del 2021 variate il mese "al" della msk 1 e indicate i contributi da versare per ogni singola rata in msk 5.

Per gli arretrati valorizzate la riga specifica nella sezione "Rate fisse" della msk 5 per l'anno 2021.

Confermando la videata verranno ricalcolate le righe da F1 a F4 ottenendo i valori conformi alla lettera INPS.

#### **d) Collaboratori.**

I collaboratori sono tenuti al versamento dei contributi fissi accumulandoli con i contributi del titolare. Nell'archivio IVS del collaboratore dovranno essere compilate solo le sezioni "Rate fisse", non verranno mai compilate le righe da F1 a F4.

I versamenti dei collaboratori si ritroveranno alle righe F1/F2/F3/F4 nell'archivio del titolare sommati ai contributi del titolare.

#### **e) Verifica dei versamenti calcolati.**

Per controllare i valori calcolati confrontandoli con le comunicazioni emesse dall'INPS utilizzate il programma Redditi – 1 – E - S - 4 "Stampa prospetto versamenti".

Selezionate solo "Fissi" dell'anno acconti, verrà prodotta una stampa con evidenziati i dati della riga INPS del modello F24 per ogni versamento.

#### **f) Aggiornamento FIR**

Al termine delle eventuali variazioni per i casi particolari procedere all'aggiornamento dell'archivio FIR senza ricalcolare i contributi impostando le richieste a video con:

<b>Calcolo le rate dei contributi fissi</b>	<b>N</b>
<b>Riprendo quote associative da anno prec.</b>	<b>N</b>
<b>Aggiorna/Cancello le rate in FIR</b>	<b>A</b>

#### **g) Cancellazione FIR**

Le procedure di calcolo / aggiornamento possono essere ripetute eseguendo la cancellazione dei dati in FIR impostando:

<b>Calcolo le rate dei contributi fissi</b>	<b>N</b>
<b>Riprendo quote associative da anno prec.</b>	<b>N</b>
<b>Aggiorna/Cancello le rate in FIR</b>	<b>C</b>

Per cancellare i versamenti in archivio FIR debiti non deve essere calcolata la delega del periodo in definitivo.

#### **h) Selezioni FIR/telematico/remote**

Le selezioni consentono di includere filtri per elaborare in modo selezionato le categorie di contribuenti.

#### **i) Soggetti cessati**

Normalmente viene aperto l'anno 2021 per le situazioni che, per il 2020, hanno il mese di fine periodo contributivo 12 e non hanno date di cessazione indicate in archivio.

Ricordiamo che le date di cessazione per le situazioni ordinarie con una singola posizione attiva, vanno indicate nell'anagrafica disponibile dal Frontespizio di Redditi RPF.

Nel caso di situazioni che prevedono più posizioni sono presenti le date di cessazione in archivio IVS per consentire l'indicazione distinta nella posizione INPS interessata.

Per evitare generazioni di posizioni IVS 2021 per soggetti non più iscritti alle gestioni artigiani/commercianti eliminate i riferimenti alla tabella IVS o in alternativa indicate la data di cessazione intervenendo nell'archivio anagrafico. Per verificare la situazione delle cessazioni in anni precedenti e correggere le indicazioni contenute in anagrafica, è disponibile un programma nella scelta R.1.E.S.A "Stampa soggetti con cessazioni".

#### **l) Riporti da anno precedente**

Sono ripresi gli indicatori "Aggiornamento quote fisse in FIR" presenti nella maschera 1 dell'archivio IVS.

La ripresa è rivolta a non dover reimpostare ogni anno l'indicazione per i casi particolari di versamento dei fissi.

La variazione è mantenuta anche in caso di più ricalcoli dei fissi perchè la ripresa è attiva solo in generazione dell'anno 2021.

#### **m) Blocco calcolo automatico fissi**

Il msk IVS 5 è disponibile un indicatore che, se valorizzato, consente il blocco del calcolo fissi. Deve essere utilizzato per l'anno 2021 e in caso di rettifiche manuali per casi particolari con lo scopo di mantenere le impostazioni indicate dall'operatore anche in presenza di ulteriori ricalcoli automatici.

#### **n) Riduzione 35% per l'anno 2021**

L'indicazione se calcolare i contributi con l'abbattimento del 35% è gestita da archivio IVS distintamente per anno in modo da considerare casi di variazione tra il 2020 e il 2021.

In fase di generazione della posizione 2021 viene riportata la riduzione presente nel 2020. Se viene variata resta fissata anche per i calcoli successivi salvo l'eliminazione del 2021 e successiva rigenerazione.

#### **o) Date di generazione dei debiti**

Le date di scadenza sono preimpostate secondo le indicazioni contenute nella comunicazione fornita dall'INPS nella tabella parametri A.2.3.7.3 anno 2020.

Anno Dichiarazione

CAF / Intermediario

Limite tributi su F24  Credito iva in prospetto versamenti

Calcolo UPF  Calcolo USP  Tipo Compensazione  **Compensazione su F24**

Calcolo spese da RA / RB per quadri di reddito manuale  Travaso CM7 ( / C )  **Acconti da F24**

Limite versamento acconto addizionale comunale

Avvisa se addizionale comunale non deliberata

Abilita opzioni scadenze T e V Redditi

[ Indicatori calcolo contributo IVS ]

Calcolo acconti con variazioni +/- reddito (S / N)

Riporto quote fisse in archivio F24 (S / )

Stampa contributi fissi su prospetto versamenti UPF (S / N)

Giorno versamento F24 per contributi fissi (  per agosto )

Calcolo acconti con variazioni +/- reddito INPS Gestione separata (S / N)

E' possibile rettificare i valori tabellati consentendo la generazione dei debiti in data diversa per andare incontro ad eventuali necessita' organizzative dello Studio.

I giorni dei debiti vengono gestiti dal programma al momento del calcolo delle quattro rate.

Nella fase di verifica indicata al precedente punto e) troverete i contenuti della riga di F24 e potrete rilevare anche le date attribuite ai versamenti.

I debiti vengono calcolati e registrati in archivio F24 trattando sempre la totalita' delle 4 rate, non e' possibile elaborare solo una singola rata, i giorni particolari devono essere indicati prima di eseguire il calcolo dei contributi fissi 2021.

Non sara' possibile correggere l'archivio F24 dopo la presentazione della prima scadenza del 16/05/2021 anche per le date successive.

Dalla dichiarazione Redditi 2021 troverete un prospetto come da figura sotto, che evidenzia le date utilizzate dal calcolo al momento dell'accesso al programma.

Le date previste per la generazione dei debiti sono:

16/05/2021 rata 1 di maggio

20/08/2021 rata 2 di agosto

16/11/2021 rata 3 di novembre

16/02/2022 rata 4 di febbraio 2022

Se ritenete di rettificare i giorni di scadenza definiti dovete intervenire nei parametri di dichiarazione A.2.3.7.3 dell'anno 2020.

Ok

## **CODICI TRIBUTO**

La tabella "A.2.3.2 – codici tributo" è stata adeguata alle seguenti risoluzioni:

- Risoluzione 27/E del 15.04.2021: 1860,1861.

## **REDDITI RPF**

E' disponibile il programma per riportare in RP / LM gli oneri relativi ai contributi IVS e Gestione Separata dalla scelta R.1.E.4 Travaso su quadro RP /LM.