

## Versione 2019F2

Questa versione corregge delle problematiche rivelate nei precedenti rilasci.

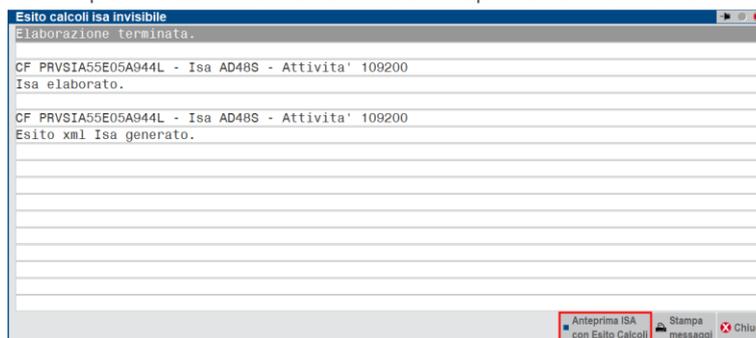
<b>Calendario di pubblicazione della versione</b>	
<b>Risorsa – modalità d'aggiornamento</b>	<b>Pubblicazione</b>
Installazioni LIVE	Immediata
Live Update installazioni Livello Preview	Immediata
Live Update installazioni Livello Full	Immediata
Live Update installazioni Livello Medium	Immediata
Live Update installazioni Livello Basic	Immediata
DVD/ISO nell'area download.passepartout.cloud	Non disponibile

<b>Aggiornamenti archivi richiesti</b>	
<b>Tipologia Aggiornamento</b>	<b>Note</b>
Archivi generali e aziendali	Non richiesto
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non richiesto
Modulistica Fattura Elettronica XML	Non richiesto
ADP Bilancio e Budget	Non richiesto
Dichiarativi	Non richiesto
Docuvision	Non richiesto
MexalDB	Non richiesto

## Altre implementazioni e migliorie

### Redditi

- **REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI:** Nell'import degli organi sociali all'interno del quadro RO è stata aggiornata la data dell'invio telematico in seguito alla modifica introdotta dal Decreto Crescita (DL n. 34/2019) convertito in Legge n. 58 del 28/6/2019. La nuova scadenza per l'invio passa dai 9 mesi successivi alla chiusura dell'esercizio 2018 a 11 mesi quindi per i solari si passa dal 30/09/19 al **30/11/19**.
- **DICHIARAZIONI REDDITI – ANTEPRIMA ISA CON ESITO CALCOLI:** Nella videata che appare al termine del calcolo degli ISA, è stato implementato il nuovo comando Anteprema ISA con Esito Calcoli [F4]:



Consente di ottenere una stampa PDF identica a quella proposta dal software dell'Agenzia Entrate "Il tuo ISA", la quale oltre a stampare il modello, riporta anche l'esito del calcolo effettuato con un maggiore dettaglio di informazione degli indicatori applicati, che determinano l'indice sintetico di affidabilità.

Ad esempio l'esito del calcolo di questo Modello ISA produce il seguente punteggio finale, composto dalla media dei punteggi degli indicatori elementari di affidabilità:

Esito del calcolo effettuato					
Indice Sintetico di Affidabilità					
Codice Telematico	Descrizione	Punteggio			
<b>IIISAAFF Il tuo Isa, con punteggio pari o superiore a 8, ti permette l'accesso ai benefici premiali previsti dal provvedimento del 10/05/2019 della Agenzia delle Entrate.</b>					<b>8,78</b>
Indicatori elementari di affidabilità					
Codice Telematico	Descrizione	Punteggio	Segnalazione/alert	Ulteriori componenti per massimizzare il punteggio del singolo indicatore	Dettaglio
IIE00101	Ricavi per addetto	10,00	vedi dettaglio	0,00	vedi dettaglio
IIE00201	Valore aggiunto per addetto	10,00	vedi dettaglio	0,00	vedi dettaglio
IIE00301	Reddito per addetto	10,00	vedi dettaglio	0,00	vedi dettaglio
IIE00401	Durata e Decumulazione delle scorte	5,13	vedi dettaglio		vedi dettaglio

Scorrendo il documento si può vedere il dettaglio di ogni indicatore, nell'esempio si riporta quello di IIE00401 che ha come punteggio 5,13; il dettaglio evidenzia i dati che compongono l'indicatore, la formula applicata oltre ad altre informazioni, il cui dettaglio è presente nella nota metodologica del modello ISA:

DETTAGLIO DURATA E DECUMULO DELLE SCORTE (IIE00401)	
E' un indicatore composto costituito dalla media semplice dei punteggi dei due indicatori elementari 'Durata delle scorte' e 'Decumulo delle scorte'. In caso di inapplicabilità dell'indicatore 'Decumulo delle scorte', il punteggio dell'indicatore composto 'Durata e Decumulo delle scorte' sarà pari a quello del solo indicatore 'Durata delle scorte'.	
DESCRIZIONE	Valore
A Punteggio dell'indicatore Durata delle scorte	5,13
B Punteggio dell'indicatore Decumulo delle scorte	
C Punteggio di affidabilità (se B e' calcolato allora C = (A+B) diviso 2 altrimenti C e' uguale a A)	5,13
DETTAGLIO DURATA DELLE SCORTE	
L'indicatore misura i giorni di durata media delle scorte in magazzino. L'indicatore e' calcolato, in presenza del Costo del venduto e per la produzione di servizi, come rapporto tra la giacenza media del magazzino espressa in giorni e il Costo del venduto e per la produzione di servizi.	
DESCRIZIONE	Valore
A F13 - Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)	1.300,00
B F06 colonna 2 - Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	0,00
C F14 - Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)	0,00
D F07 colonna 2 - Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	0,00
E Costo del venduto e per la produzione di servizi	1.300,00
F Durata delle scorte (indicatore) [(A+B+C+D) diviso 2] * 365 diviso E, se E è superiore a zero	182,50000000000000
G Soglia minima di riferimento (min)	20,000000000000000
H Soglia massima di riferimento (max)	320,00000000000000
L Punteggio di affidabilità (Se indicatore maggiore o uguale alla soglia massima allora Punteggio= 1 altrimenti se indicatore minore o uguale alla soglia minima allora Punteggio= 10 altrimenti Punteggio=[10 - 9 * (indicatore - min) / (max - min)])	5,13
All'indicatore Durata delle scorte viene associato un punteggio che varia su una scala da 1 a 10. Quando l'indicatore presenta un valore pari o inferiore alla corrispondente soglia minima di riferimento, il punteggio assume valore 10; quando l'indicatore presenta un valore pari o superiore alla corrispondente soglia massima di riferimento, il punteggio assume valore 1; quando l'indicatore presenta un valore compreso nell'intervallo tra la soglia minima e massima di riferimento, il punteggio e' modulato fra 1 e 10.	
DETTAGLIO DECUMULO DELLE SCORTE	
L'indicatore fornisce una misura dello smobilizzo delle giacenze di magazzino nel corso dell'anno. Tale riduzione viene commisurata al livello medio degli acquisti (di prodotti e materiali) nei 2 anni precedenti, e' stato elaborato attribuendo la massima affidabilità (punteggio 10) quando il valore dell'indicatore e' superiore o uguale al 20%. Per valori inferiori al 20% il punteggio di affidabilità e' modulato fra 1 e 10.	
DESCRIZIONE	Valore
A F13 - Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)	1.300,00
B F06 colonna 2 - Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	0,00
C F14 - Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)	0,00
D F07 colonna 2 - Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	0,00
E Costo per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci (esclusi quelli relativi a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso) e per la produzione di servizi Periodo d'imposta 2017	
F Costo per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci (esclusi quelli relativi a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso) e per la produzione di servizi Periodo d'imposta 2016	
G Decumulo delle scorte (indicatore) (A+B-C-D) diviso [(E+F) diviso 2], se (E+F) è superiore a zero	
H Punteggio pre-calcolato (Se indicatore maggiore o uguale zero allora Punteggio=[1 + 9 * (indicatore diviso 0,2)] se Punteggio > 10 allora Punteggio = 10)	
L Punteggio dell'indicatore Durata delle scorte	5,13
M Punteggio di affidabilità (Se H è superiore a L allora M=H, altrimenti M=Non calcolato)	

Il dettaglio degli indicatori può essere di aiuto a capire su quali valori del modello ISA o su quali valori dei dati precalcolati si può agire al fine di migliorare il punteggio.

Anche il prospetto economico evidenziato nell'esito riporta i riferimenti degli indicatori che sono determinati dai valori in esso contenuti:

PROSPETTO ECONOMICO	Codice Telematico	Descrizione	Valore	Segnalazione/Alert
	IC100101	Ricavi dichiarati	10.000,00	vedi dettaglio IIE00101
	IC100201	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità'	0,00	vedi dettaglio IIE00101
	IC100301	Aggi derivanti dalla vendita di generi soggetti ad aggio o ricavo fisso	0,00	
	IC100401	RICAVI DA GESTIONE CARATTERISTICA	10.000,00	
	IC100501	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi	1.300,00	
	IC100601	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi	0,00	
	IC100701	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi	0,00	
	IC100801	COSTO DEL VENDUTO E PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI	1.300,00	vedi dettaglio IIE00401
	IC100901	Spese per acquisti di servizi	0,00	
	IC101001	Costo per godimento di beni di terzi	0,00	
	IC101101	Altri costi	0,00	
	IC101201	Costi residuali di gestione	0,00	
	IC101301	VALORE AGGIUNTO	8.700,00	vedi dettaglio IIE00201
	IC101401	Spese per lavoro dipendente	0,00	
	IC101501	Altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività' di impresa	0,00	
	IC101601	MARGINE OPERATIVO LORDO	8.700,00	
	IC101701	Ammortamenti	0,00	
	IC101801	Accantonamenti	0,00	
	IC101901	REDDITO OPERATIVO	8.700,00	
	IC102001	Risultato della gestione finanziaria	0,00	
	IC102101	Interessi e altri oneri finanziari	0,00	
	IC102201	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	
	IC102301	RISULTATO ORDINARIO	8.700,00	
	IC102401	Altri componenti positivi	10,00	
	IC102501	Ulteriori componenti negativi	0,00	
	IC102601	REDDITO	8.710,00	vedi dettaglio IIE00301
	IC102701	Ulteriori elementi contabili	0,00	
	IC102801	REDDITO D'IMPRESA (O PERDITA)	8.710,00	
	IC102901	Numero addetti	1,0000000000000000	
	IC103001	Valore dei beni strumentali	0,00	
	IC103101	Valore dei beni strumentali in proprietà'	0,00	
	IC103201	Valore dei beni strumentali acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria	0,00	

In caso di errori risultanti dal calcolo del modello ISA (ad esempio la somma delle percentuali non è pari a 100), la stampa è comunque consentita ma non riporterà l'esito del calcolo.

## Anomalie risolte

### Stampe

- **CONFERIMENTO /REVOCA DATI ISA PRECALCOLATI - GESTIONE DELEGA - DATI STUDI SETTORE:** Nella compilazione della delega ISA di conferimento Massivo da non delegato cassetto fiscale, nei Dati studi settore in caso di presenza di perdita nell'anno contabile di riferimento (F28/G13) il dato non veniva accettato con segno negativo (-) (Sol. 56577).

### Dichiarativi

- **REDDITI PERSONE FISICHE - QUADRO RH:** In caso di perdita di partecipazione in ordinaria o semplificata, non utilizzata per compensare un reddito internamente al quadro RH, questa non veniva riportata nel campo corrispondente di RH9, con conseguenti errori da parte del software di controllo telematico. L'anomalia si risolve ricalcolando la pratica (Sol. 56561).

- **REDDITI PERSONE FISICHE - QUADRO G ELEMENTI CONTABILI ISA:  
REDDITI SOCIETÀ DI PERSONE - QUADRO G ELEMENTI CONTABILI ISA:**

**REDDITI ENTI NON COMMERCIALI - QUADRO G ELEMENTI CONTABILI ISA:** Errato import nel rigo G9 dell'ammontare deducibile spese di rappresentanza (rigo RE16) e G11 colonna 2 ammortamenti beni inferiore a 516 €.

Il programma non riportava correttamente il valore nel rigo G09 relativamente alle spese di rappresentanza deducibili (di cui al rigo RE15 colonna 3) ed inoltre non valorizzava il rigo G11 colonna 2 con l'ammontare degli ammortamenti dei beni inf. a 516 €. (Sol. 56583)

- **TABELLE MODELLI REDDITI - ONERI DEDUCIBILI:** In alcuni casi, per gli Oneri Deducibili -Rigo Previdenza Complementare (RP27-E27) non veniva calcolato correttamente il limite a cui ricondurre la deduzione.

Ed Entratel restituiva il seguente errore:

(\*\*C)

Quadro RP Modulo 1

Codice RP 027 002 - Calcolo errato

Valore dichiarato: 1500

Valore corretto : 850

La dichiarazione è scartata per non rispondenza (Sol.56580).

- **SOFTWARE MINISTERIALE - ISA:** Il comando Acquisizione ISA massivi [F3], presente nella Gestione Telematico delle deleghe massive ISA, è di nuovo funzionante. (Sol. 56578).

Nei contribuenti Persone Fisiche Femminili, accedendo alla Credenziali Agenzia delle Entrate dai Dati aziendali [F4], il comando Predefiniti [F5] compilava erroneamente il campo Utenza di lavoro (come in caso di legale rappresentante di una società) anziché Utente e Codice fiscale utente. (Sol. 56576)

- **GESTIONE ISA - ISA DA CASSETTO PERSONALE:** Nel caso in cui sia presente un legale rappresentante e quindi la relativa utenza di lavoro nelle Credenziali Agenzia Entrate, presente nei Dati aziendali della relativa azienda, veniva letto erroneamente il dato e in Gestione ISA - ISA cassetto personale veniva richiesto il codice segreto cassetto fiscale (non necessario). (Sol. 56575).

- **MODELLO IVA11/IVA BASE – GESTIONE INVIO TELEMATICO 74BIS:** Per le sole installazioni su server Linux 32 o 64 bit l'accesso al menù "Gestione Invio Telematico 74bis" genera una chiusura anomala del programma e senza alcun elemento di messaggio visivo (sol. 56587).

### Mexal DB

- **MXECR:** Utilizzando una stampante Custom in modalità RT si poteva verificare l'errore di codice natura non presente (Sol. 56596). Utilizzando una stampante Custom in modalità RT in alcuni casi la stampa non riportava correttamente l'indicazione dell'aliquota iva rispetto alla tabella indicata nel RT (Sol. 56597).