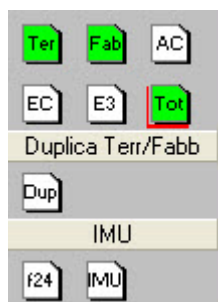


VERSAMENTI IMU CON MODELLO F24

NOTE OPERATIVE

Al fine di gestire con F24 i versamenti IMU è stata aggiunta nella procedura TEFA all'interno del dichiarante una funzionalità, simboleggiata dall'icona **F24**, per effettuare il calcolo IMU utile al successivo passaggio degli importi in F24.

Attraverso l'icona **F24** si accede al calcolo e al passaggio dell'IMU nel modello F24. Il bollettino IMU (approvato dal Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze 23 novembre 2012) utilizzabile dal pagamento del saldo IMU 2012 non è gestito dalla procedura

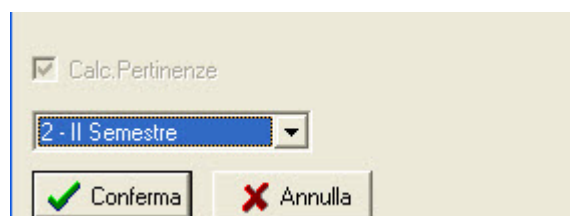


Le funzioni "Calcola IMU, "Visualizza Calcoli" presenti sotto la voce del menù IMU ESTIMI, consentono di selezionare più dichiaranti e sono utilizzabili per il calcolo e la visualizzazione dei dati utili al passaggio in F24. **E' stata prevista anche la funzione GESTIONE DELEGHE DI PAGAMENTO F24 che consente, dopo aver eseguito il calcolo IMU, di passare i versamenti IMU nel F24 selezionando più dichiaranti.**

Vediamo ora come procedere per creare i modelli F24 all'interno del dichiarante oppure selezionando più dichiaranti.

Calcolo Imu e generazione F24 all'interno del dichiarante

Dopo aver compilato le maschere relative al calcolo IMU presenti nei quadri Terreni e Fabbricati, occorre cliccare sull'icona F24 e, successivamente, selezionare le modalità di calcolo desiderate (nella figura saldo IMU II semestre):



Con l'attivazione del calcolo IMU del II semestre è stata disattivata la funzione di calcolo IMU I semestre. In caso si voglia effettuare il calcolo dell'acconto (ad esempio in presenza di clienti nuovi) l'utente dovrà contattare l'assistenza fiscali.

Dopo aver confermato il calcolo, premendo sui pulsanti **Elab I sem, Elab Settembre, Elab II sem** il programma predispone gli importi (rispettivamente in acconto, a settembre e a saldo) da passare successivamente alla procedura F24 e li mostra con la seguente maschera:

Tipo di Versamento Predefinito
 Acconto + Saldo Blocca tipo versamento

		Al lordo deduzione			
		Con Bollettino	Con F24		
		<input type="text"/>	<input type="text"/>		
		<input type="text"/>	<input type="text"/>		
Totale Imu Annuo		<input type="text"/>	862.68		
Deduzioni + min. da non versare		<input type="text"/>	300	Gia' Vers/Stamp	Totale da versare
					562.68
Vers I Semestre		<input type="text"/>	<input type="text"/>	224.01	Totale versato
Vers Settembre		<input type="text"/>	<input type="text"/>	154.11	562.68
Vers II Semestre		<input type="text"/>	<input type="text"/>	184.56	Crediti non compensabili
					<input type="text"/>

##	In F24	Bloc	Tipo Vers	II sem	Pagato I Sem	Pagato Settem	Pagato II Sem	Cod. Com	Ravv	Imm. Var.	A	S	N.ro Imm	Cod. Trib.	Rateaz	Anno	Importo	Deduz.	Prv	Comune
1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	A+S	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	C052				X	1	3918		2012	71,74	0	MI	CASTANO PRIMO
1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	A+S	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	C052				X	1	3919		2012	34,95	0	MI	CASTANO PRIMO
2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	A+S	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	F205				X	3	3912	0101	2012	77,87	300	MI	MILANO

<input type="button" value="Conferma Passaggio"/>	<input type="button" value="Elab I sem"/>	<input type="button" value="Elab Settembre"/>	<input type="button" value="Elab II sem"/>	<input type="button" value="Visualizza Calcoli"/>	<input type="button" value="Sblocca Tipi Versam"/>	<input type="button" value="Gestione Stampe IMU"/>	<input type="button" value="Esci"/>
<input type="button" value="Lancia F24"/>	<input type="button" value="Prosp I sem"/>	<input type="button" value="Prosp Settembre"/>	<input type="button" value="Prosp II sem"/>	<input type="button" value="Stato deleghe in F24"/>	<input type="button" value="Azzerà Vers/Stamp del 17/12/2012"/>		

Premendo sui pulsanti "Elab I sem" "Elab Settembre" o "Elab II sem" compaiono, suddivisi per righe e per comune, gli importi da riportare in F24 rispettivamente per l'acconto, per settembre (solo per abitazione principale/pertinenze) e per il saldo.

Premendo sul pulsante "VISUALIZZA CALCOLI" vengono visualizzati gli importi elaborati con i conteggi per comune. All'interno della maschera "VISUALIZZA CALCOLI" i campi della sezione "versamenti effettuati" (Acconto, Settembre e Saldo) vengono spuntati automaticamente quando viene effettuato il passaggio in F24. I suddetti campi sono collegati alle caselle "pagato I sem" "pagato Settem" e "pagato II sem" della maschera sopra riportata in figura. Tali campi sono importanti in quanto bloccano il versamento effettuato. **In caso di ricalcolo IMU di versamenti già trasferiti in F24 e di cui è necessario modificare i dati del fabbricato o le aliquote, è necessario togliere la spunta** (in VISUALIZZA CALCOLI sui campi acconto, settembre o saldo a seconda del versamento che si intende modificare) **altrimenti non viene effettuata la modifica**. Il pulsante **Azzerà Vers/Stamp del**, permette di eliminare in automatico il flag **stampato** nelle deleghe F24 relative all'acconto o al saldo IMU ed il flag **Acconto, Settembre Saldo** nella sezione **Versamenti effettuati** all'interno della visualizzazione dei calcoli dei singoli comuni, senza dover entrare a togliere manualmente i predetti flag.

Il pulsante Lancia F24 consente di entrare direttamente nella procedura F24.

Una volta verificato che i valori calcolati sono corretti ed i campi correttamente compilati, sarà possibile eseguire il passaggio ad F24, utilizzando il pulsante “Conferma passaggio”. Premendo questo pulsante compare la maschera che consente di:

- generare direttamente la delega in F24 scegliendo di compensare i debiti IMU con eventuali crediti residui selezionando l’opzione “Genera delega” ed eventualmente l’opzione “Compensazione”.
- generare direttamente la delega in F24 scegliendo di compensare i debiti IMU con eventuali crediti residui e stampare selezionando l’opzione “Genera/Stampa Delega” ed eventualmente l’opzione “Compensazione”



Il campo Data Delega è opzionale; serve eventualmente per impostare la data di pagamento inferiore alla data di scadenza.

Se si sceglie l’opzione “Genera/stampa Delega” nel dichiarante nella sezione PDF IN F24 nel quadro PDF sarà possibile visualizzare l’anteprima della delega contenente l’IMU del I semestre (acconto), di Settembre (per abitazione principale/pertinenze) e del II semestre (saldo).



In caso si scelga solo di generare la delega attraverso l’opzione “Genera Delega”, sarà possibile visualizzare/stampare il modello all’interno della procedura F24. Tale opzione è preferibile rispetto all’opzione “Genera/stampa Delega” .

Calcolo IMU e generazione F24 per più dichiaranti.

Una volta eseguito il calcolo (dal quadro F24 all’interno del dichiarante oppure con la funzione “Calcola IMU” dal menù IMU ESTIMI selezionando più dichiaranti), è possibile eseguire il passaggio dei versamenti IMU **per più di un contribuente contemporaneamente** selezionando la funzione **GESTIONE DELEGHE DI PAGAMENTO F24** dal menù IMU ESTIMI.

Dopo aver selezionato la funzione “GESTIONE DELEGHE DI PAGAMENTO F24” compare la consueta maschera di selezione in cui è possibile selezionare un intervallo di dichiaranti ovvero con i filtri Includi/Escludi una serie di dichiaranti.

Selezione Limiti

Da Dich: Tutti

A Dich:

Esegui in ordine di: CODICE

Avanzamento:

Corrente: Trascorso: 00:00:00 Stimato: 00:00:00

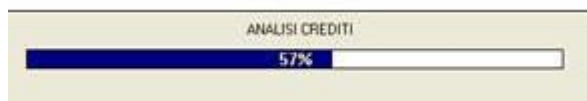
Includi (DEN)
 Escludi (DEN)

Ultima Selezione

I Semestre
 I Semestre rata settembre
 II Semestre

Una volta confermata la maschera, verrà chiesto se analizzare i crediti residui (utilizzabili per la compensazione IMU) dei dichiaranti selezionati. In questo modo nella maschera successiva sarà possibile visualizzare i dichiaranti con crediti residui per i quali sarà possibile optare per la compensazione in fase di generazione delega.

Attenzione, si desidera effettuare il controllo dei Crediti per la Compensazione?



Comparirà successivamente la maschera con i dichiaranti selezionati come nella figura seguente:

Filtraggio Dichiaranti:

Nessuno
 Tributi stamp/trasf (0)
 Dichiaranti con Crediti (2)

Pronti per Passaggio (2)
 Calcoli non eff. (0)
 Dichiaranti 1a casa (0)

Trib. I sem. Pagati con BOLL (0)
 No tributi da Vers. (0)

Ricerca per CF Ricerca per Cogn/Den.

Trasferimento In F24 Tributi II Semestre

	v	Codice Fiscale	Cognome Nome /Denominazione		Codice Fiscale Coniuge	Cognome Nome /Denominazione Coniuge
	<input type="checkbox"/>	GDTLSN73H12F205E	GUIDOTTI ALESSANDRO	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	GDTMSM69C13D198E	GUIDOTTI MASSIMILIANO	<input type="checkbox"/>		

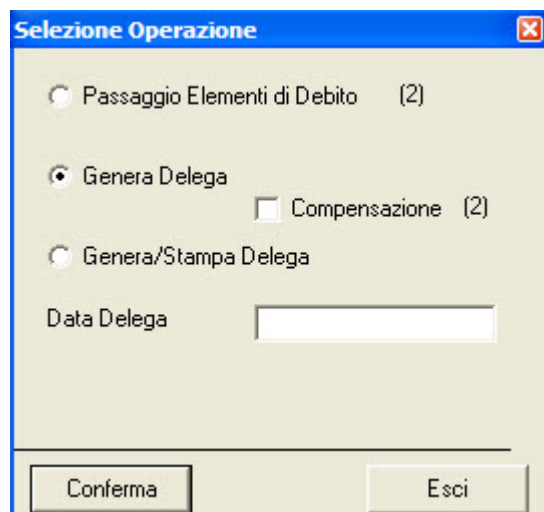
E' possibile filtrare i dichiaranti presenti in modo da evidenziare gli stessi suddividendoli in base al proprio stato (lo stato è indicato nella quarta colonna di ogni dichiarante). Gli stati sono quelli indicati nella sezione FILTRAGGIO DICHIARANTI. In particolare il filtraggio "nessuno" evidenzia tutti i dichiaranti selezionati senza nessun filtro ed il filtraggio "Dichiaranti con crediti" identifica i dichiaranti con crediti residui se si è scelto di controllarli come detto in precedenza. Accanto ad ogni filtraggio è presente il numero di dichiaranti compresi nel filtro (il numero di dichiaranti è quello racchiuso tra parentesi).

Sarà possibile selezionare e generare le deleghe IMU solo per i dichiaranti che assumono lo stato "pronti per il passaggio" (sono compresi anche i dichiaranti con stato "Dichiaranti con crediti").

E' anche possibile stampare il prospetto debiti IMU equivalente ai prospetti Q N R presenti nella funzione Gestione Stampe IMU del menù IMU ESTIMI

I dichiaranti i cui Tributi IMU siano già stati trasferiti in F24 o stampati (visualizzabili con lo stato "Tributi stamp/trasf"), non saranno ritrasferiti in F24. Non sarà possibile selezionare per il trasferimento in F24 i dichiaranti per i quali non è stato eseguito il calcolo IMU (visualizzabili con lo stato "Calcoli non eff") o per i quali non ci siano tributi da versare (visualizzabili con lo stato "No tributi da Versare").

Una volta selezionati i dichiaranti premendo sul tasto “conferma” apparirà la seguente maschera:



L'utente potrà scegliere se:

- passare solo i debiti attraverso l'opzione Passaggio Elementi di Debito: in tal caso una volta eseguito il passaggio dei dati in F24, si dovrà entrare nella procedura F24 e lanciare la funzione esterna di generazione delega (menu' UTILITA', voce GENERAZIONE DELEGHE con o senza compensazione automatica, funzione EXTRAUNICO, inserimento nel campo “scadenza delega” della data 17/12/2012) che permette di generare gli F24 dei dichiaranti selezionati
- generare la delega con o senza compensazione attraverso l'opzione Genera Delega ed eventualmente l'opzione Compensazione: **è la funzione preferibile in quanto consente già di generare la delega F24**. Le stampe si potranno effettuare nella procedura F24
- generare la delega con o senza compensazione e stamparla attraverso l'opzione Genera/Stampa Delega ed eventualmente l'opzione Compensazione: tale funzione richiede molta memoria da parte del sistema operativo; sconsigliata se non si possiedono PC di ultima generazione.

Il campo “Data delega” è opzionale; serve eventualmente per impostare la data di pagamento inferiore alla data di scadenza.

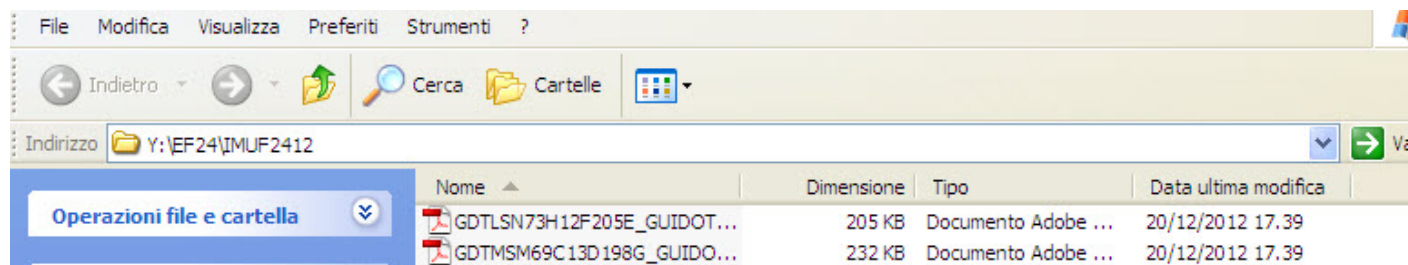
Premendo sul tasto CONFERMA verrà eseguita l'operazione selezionata. Al termine dell'operazione verrà posta la domanda



Scegliendo SI verrà visualizzato il file di testo con il dettaglio delle operazioni effettuate. Chiudendo il file verrà ripresentata la maschera principale di gestione deleghe F24.

Opzione Genera/stampa delega

In particolare con l'opzione Genera/Stampa Delega le deleghe generate in F24 vengano scaricate in formato pdf nella cartella EF24\IMUF2412 secondo il formato Codice fiscale Cognome/ Ragione Sociale Nome come nella figura seguente:



Per aprire la cartella contenente le deleghe F24 è attivo il pulsante "Apri Cartella" nella maschera di gestione deleghe F24 riportata nella figura sottostante.

Il pulsante "Mostra PDF" consente di visualizzare direttamente la delega del dichiarante su cui si è posizionati.

Il pulsante "F24" consente di entrare nella procedura F24 del dichiarante su cui si è posizionati.

I tre pulsanti sopra citati sono attivi solo se si utilizza l'opzione Genera/Stampa Delega.

Filtraggio Dichiaranti:

Nessuno
 Tributi stamp/trasf (2)
 Dichiaranti con Crediti (0)

Pronti per Passaggio (0)
 Calcoli non eff. (0)
 Dichiaranti 1a casa (0)

Trib. I sem. Pagati con BOLL (0)
 No tributi da Vers. (0)

Ricerca per CF Ricerca per Cogn/Den.

Trasferimento In F24 Tributi II Semestre						
	v	Codice Fiscale	Cognome Nome /Denominazione		Codice Fiscale Coniuge	Cognome Nome /Denominazione Coniuge
	<input type="checkbox"/>	GDTLSN73H12F205E	GUIDOTTI ALESSANDRO	<input type="checkbox"/>		
	<input checked="" type="checkbox"/>	GDTMSM69C13D198G	GUIDOTTI MASSIMILIANO	<input checked="" type="checkbox"/>		