ACQUISIZIONE FILE PRECALCOLATO ISA E MODELLO ISA

Il riferimento al manuale Redditi è il capitolo "ISA – INDICI SINTETICI DI AFFIDABILITA' FISCALE", capitolo "SERVIZI MODELLI REDDITI/ISA" paragrafo "ISA PRECALCOLATI", capitolo "SOFTWARE MINISTERIALI ISA CONTROLLI TELEMATICI" paragrafo "ISA".

In questa pillola vengono descritte le fasi operative basilari per **acquisire** i file ISA precalcolati per **poi importare** i relativi dati nel Modello ISA. L'acquisizione può esser puntuale o massiva, mentre l'import è da eseguirsi sempre dal singolo Modello ISA.

ACQUISIZIONE PUNTUALE

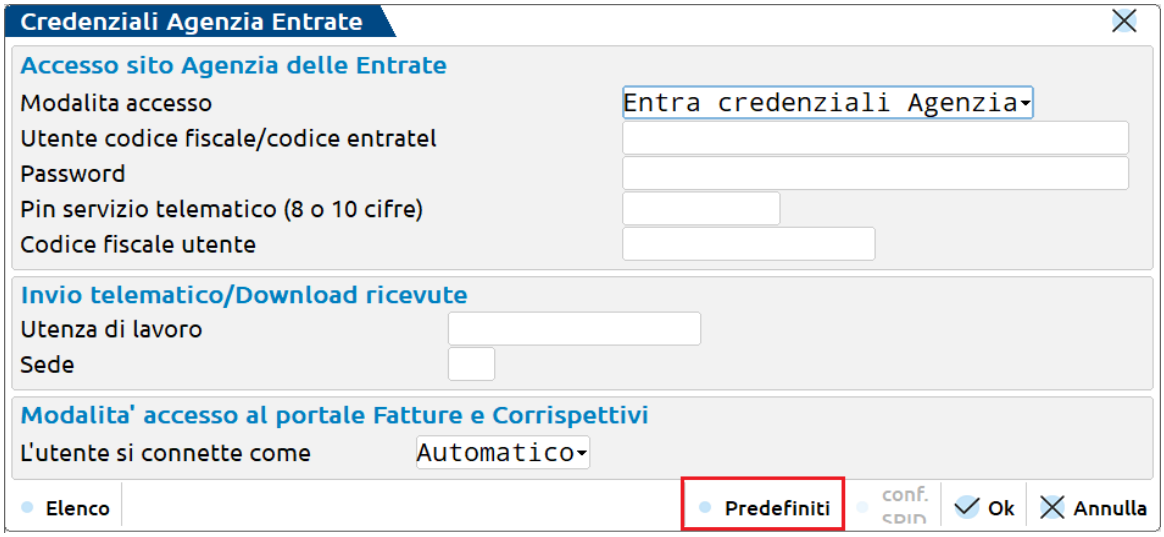
Tale acquisizione non necessita di delega massiva. Occorrono le credenziali Agenzia Entrate del singolo contribuente (*Isa da cassetto personale*) oppure quelle dell'intermediario se questo è già delegato al cassetto fiscale del contribuente (*Isa da cassetto delegato*).

ISA DA CASSETTO PERSONALE

Da utilizzare nel caso in cui l'intermediario NON sia delegato al cassetto fiscale del contribuente. Questa acquisizione può essere gestita solo per contribuenti di cui si gestisce anche l'azienda in contabilità.

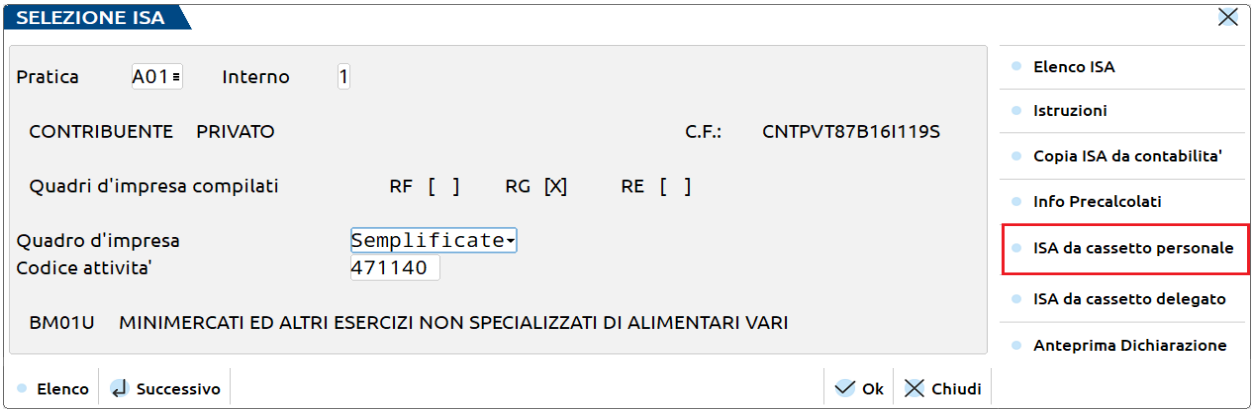
Aprire l'azienda in questione e accedere al menu *Azienda – Anagrafica azienda*, pulsante **Dati aziendali [F4],** selezionare la categoria *Impostazione credenziali AdE*

Con il comando **Predefiniti [F5]** vengono importati alcuni dati dall'*Anagrafica azienda*. Integrare i campi con le credenziali del contribuente.



Confermare con **Ok [F10], Chiudi [Esc]** e di nuovo **Ok [F10]** per salvare le modifiche.

Accedere alla *Gestione ISA*, richiamabile con l'apposito pulsante **Gestione ISA [Shift+F7]** dentro la pratica redditi oppure dall'apposito menu *Fiscali > Dichiarativi > Redditi ***** > Gestione modello *** > Immissione/revisione ISA* ed acquisire il file ISA precalcolato tramite pulsante **Isa da cassetto personale [F8].**



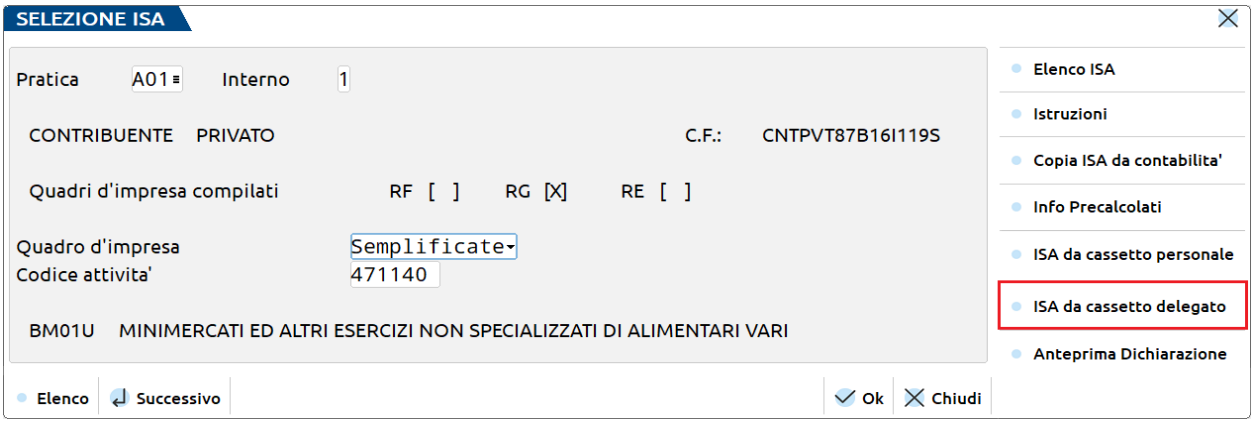
Al termine dell'acquisizione appare un report che identifica l'avvenuta acquisizione del file ISA precalcolato. Il pulsante **Info Precalcolati [F6]** evidenzia i file acquisiti.

ISA DA CASSETTO DELEGATO

Da utilizzare nel caso in cui l'intermediario sia delegato al cassetto fiscale del contribuente.

Al menu *Servizi > Modifica credenziali esterne, Credenziali Agenzia delle Entrate* devono essere presenti le credenziali dell'intermediario compresa la *Password* di accesso al sito AdE (per istruzioni si rimanda alla pillola Configurazione e abilitazione utenti).

Una volta indicate le credenziali, accedere alla *Gestione ISA*, richiamabile con l'apposito pulsante **Gestione ISA [Shift+F7]** dentro la pratica redditi oppure dall'apposito menu *Fiscali > Dichiarativi > Redditi ***** > Gestione modello *** > Immissione/revisione ISA* ed acquisire il file ISA precalcolato tramite pulsante **Isa da cassetto delegato [Shift+F8].**



Al termine dell'acquisizione appare un report che identifica l'avvenuta acquisizione del file ISA precalcolato. Il pulsante **Info Precalcolati [F6]** evidenzia i file acquisiti.

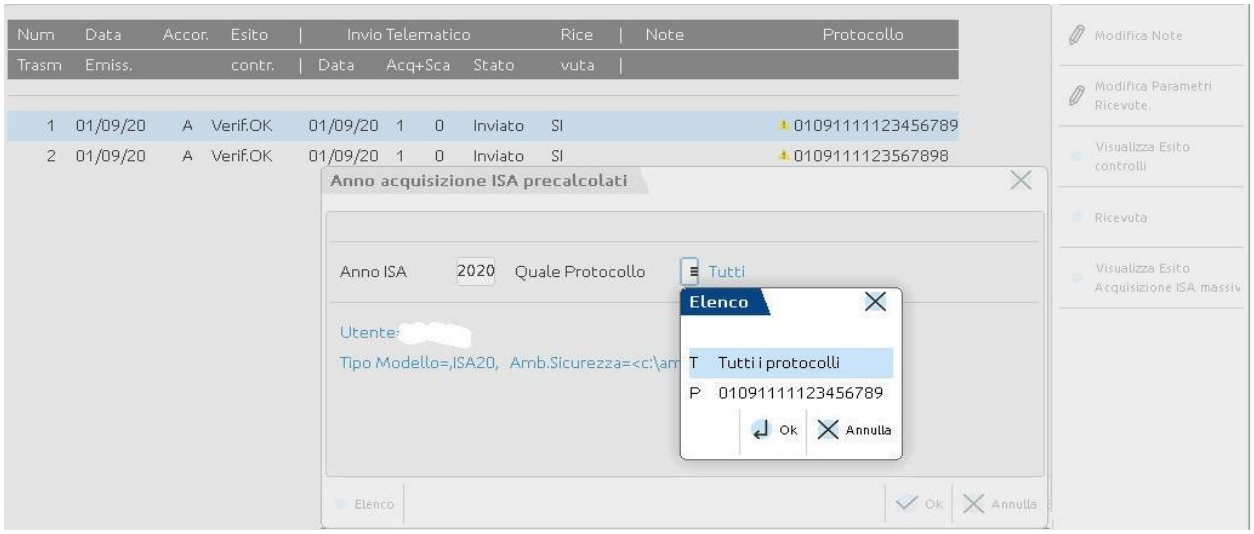
ACQUISIZIONE MASSIVA DA TELEMATICO

Tale acquisizione necessita della delega massiva di richiesta dati ISA precalcolati. Tramite Conferimento/Revoca/Non conferisce delega ISA precalcolati (per istruzioni si rimanda alla relativa Pillola) è possibile gestire le deleghe massive ed effettuarne l'invio telematico, a fronte del quale, l'Agenzia Entrate mette a disposizione i file ISA precalcolati relativi ai soggetti presenti nell'invio.

Per scaricare i file messi a disposizione, accedere all'azienda STD, menu *Fiscali > Comunicazioni > Conferimento/revoca dati ISA precalcolati > Invio telematico dati ISA precalcolati*.

Le trasmissioni per le quali non è ancora stato acquisito l'esito del precalcolato vengono evidenziate dal triangolo giallo con punto esclamativo. Per acquisire gli esiti premere **Acquisizione ISA massivi [F3].**

Se lo si preme, essendo posizionati su una fornitura con protocollo associato, viene proposta la scelta di acquisire **T = tutti i protocolli** oppure **P = XXXXXXXXXX,** cioè solo quello relativo alla trasmissione su cui si è posizionati. Se si preme il comando su una riga vuota vengono acquisiti tutti i protocolli.



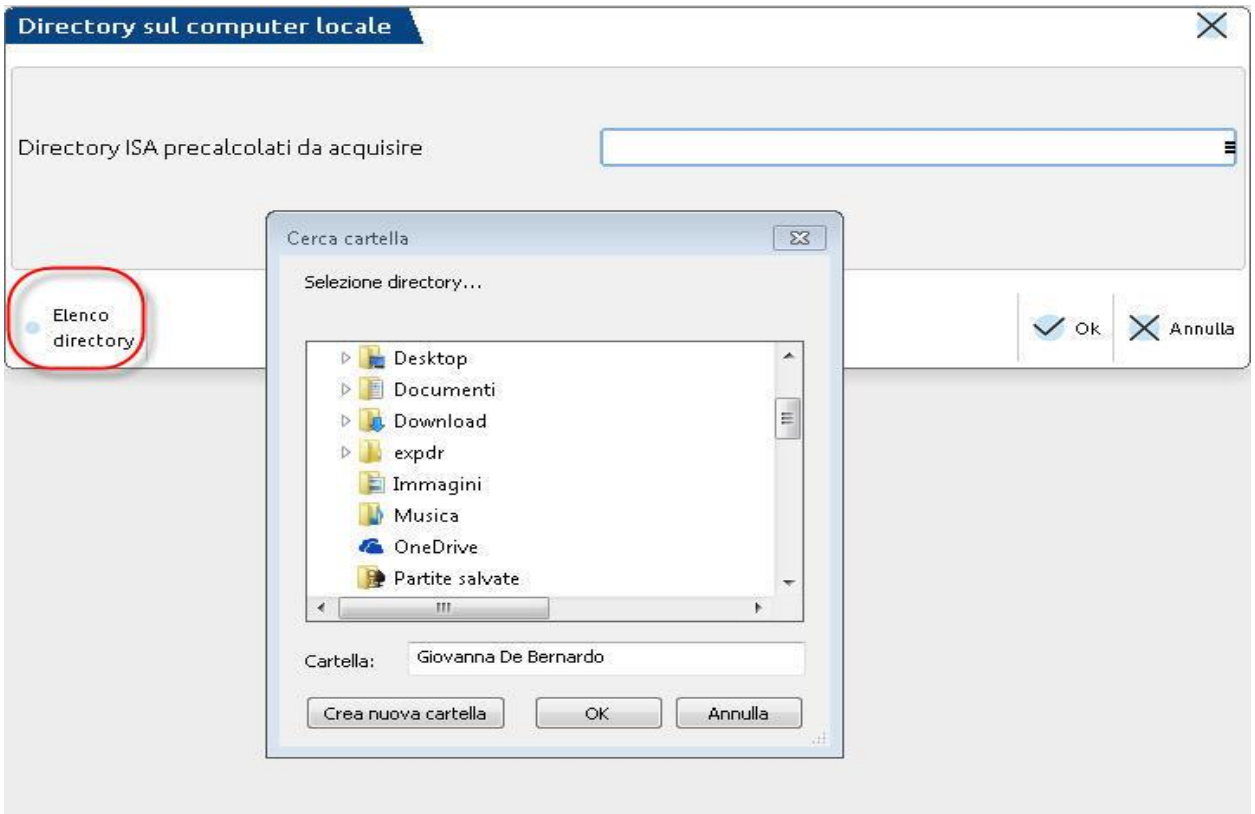
A differenza dell'acquisizione puntuale, la procedura in esame chiederà la password dell'ambiente di sicurezza, se non precedentemente configurata nelle *Credenziali Agenzia delle Entrate*.

Al termine appare un report che identifica l'avvenuta acquisizione dei file ISA precalcolati dei contribuenti oggetto della funzione.

ACQUISIZIONE PUNTUALE / MASSIVA DA FILE .XML

Tale acquisizione non necessita di credenziali o di delega massiva. Si tratta di acquisire manualmente il file ISA precalcolato già scaricato in autonomia (es. caricato dal sito AdE su PC).

Da azienda STD, accedere al menu *Fiscali > Dichiarativi > Servizi modelli Redditi/ISA > ISA precalcolati > Acquisizione manuale da file ministeriali,* tramite il comando **Elenco directory [F2]** selezionare la cartella contenente il/i file ISA precalcolato/i con estensione .XML (nella cartella devono esser presenti solo file .xml).



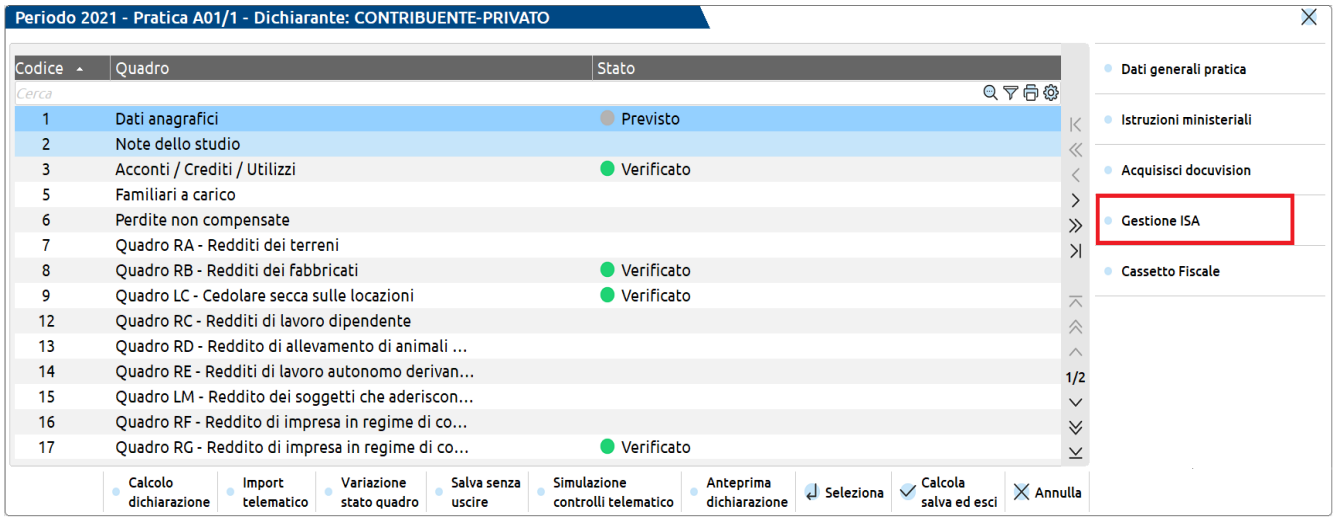
Al termine appare un report che identifica l'avvenuta acquisizione del/dei file ISA precalcolato/i.

MODELLO ISA E IMPORT DATI FILE ISA PRECALCOLATO

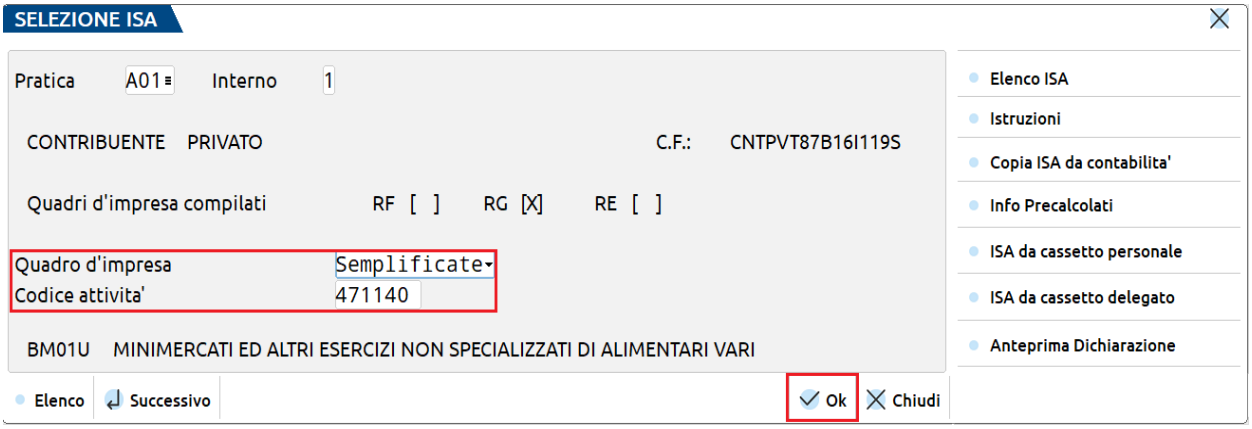
Dopo aver acquisito i file ISA precalcolati, tramite le modalità sopra esposte, è possibile importarli all'interno del Modello ISA di ogni contribuente, ai fini del calcolo.

Verificare preventivamente, all'interno della pratica redditi > quadro d'impresa, il corretto inserimento del *Codice attività* con correlazione del relativo codice ISA.

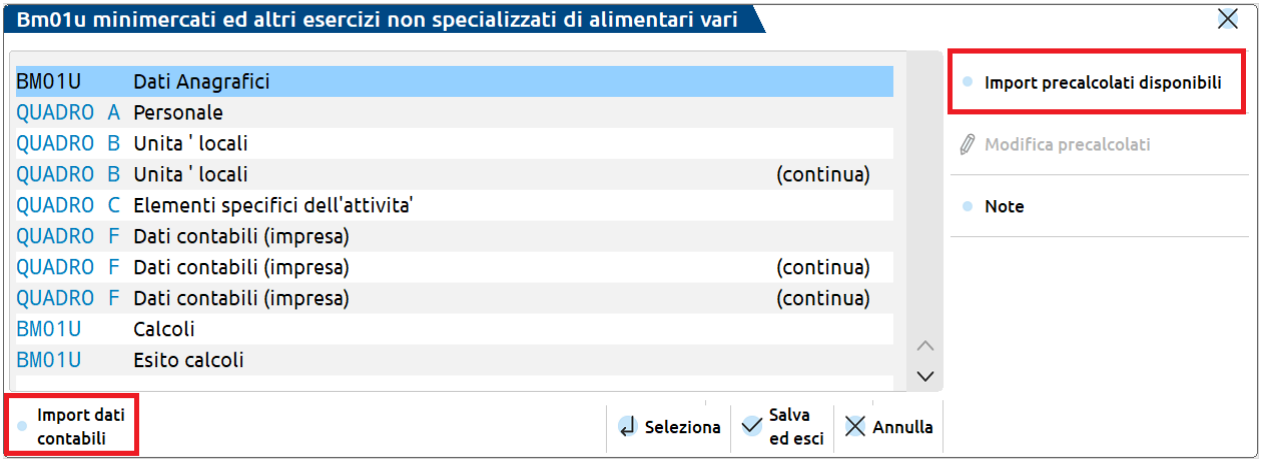
Accedere, quindi, al Modello ISA tramite l'apposito pulsante **Gestione ISA [Shift+F7]** dentro la pratica redditi oppure dall'apposito menu *Fiscali > Dichiarativi > Redditi ***** > Gestione modello *** > Immissione/revisione ISA* (si precisa che quest'ultimo menù non consente il riporto automatico nella pratica redditi dell'eventuale adeguamento).



Effettuato l'accesso alla *Gestione ISA*, confermare la maschera con **Ok [F10]** dopo aver appurato la compilazione dei campi QUADRO D'IMPRESA e CODICE ATTIVITA'.



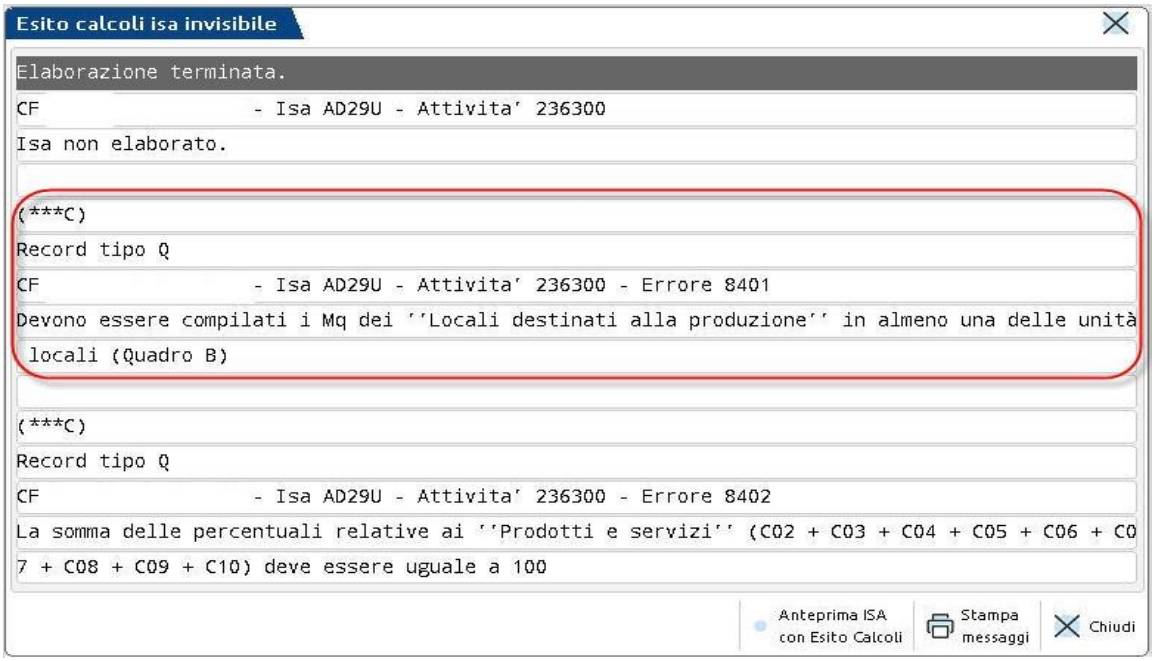
Appare così l'elenco dei quadri del Modello ISA interessato.



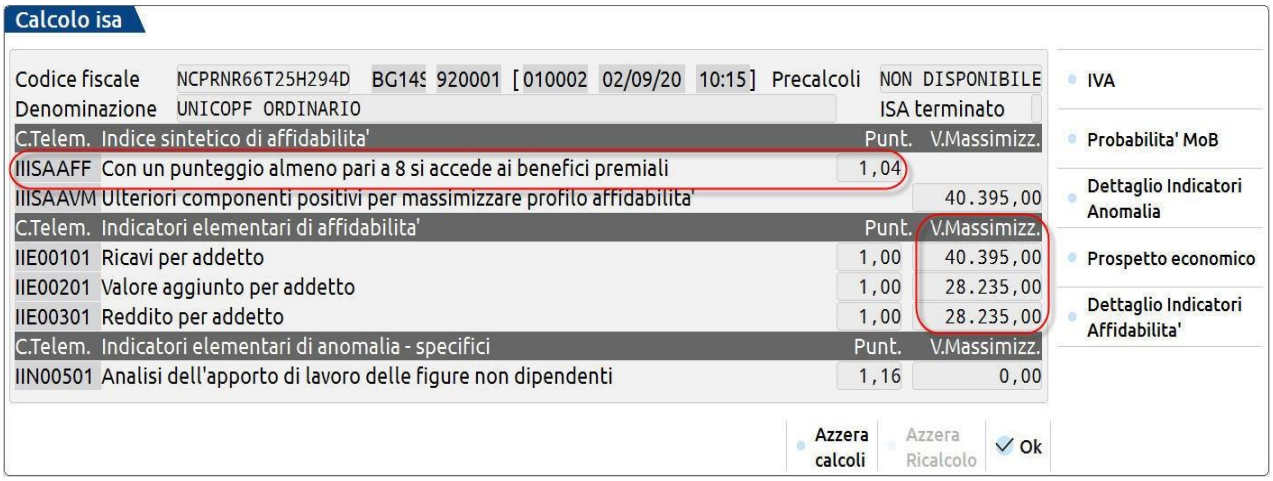
Come prima operazione eseguire l'**Import dati contabili [F5]** che importa i dati presenti nella pratica redditi relativi all'anno d'imposta e poi eseguire l'**Import precalcolati disponibili [F3]** che importa i dati dal file ISA precalcolato precedentemente acquisito. Al termine di questo secondo import viene eseguito in automatico il calcolo del Modello ISA.

Dopo aver importato il file ISA precalcolato, in caso, ad esempio, di invio di integrative non ancora elaborate dall'Agenzia Entrate, è possibile modificare i dati in esso contenuti tramite **Modifica precalcolati [F4];** impostare la spunta nel campo sottostante quello da modificare, aggiungere a fianco l'importo corretto (comprensivo di tutti i decimali esposti) e confermare con **Ok [F10].**

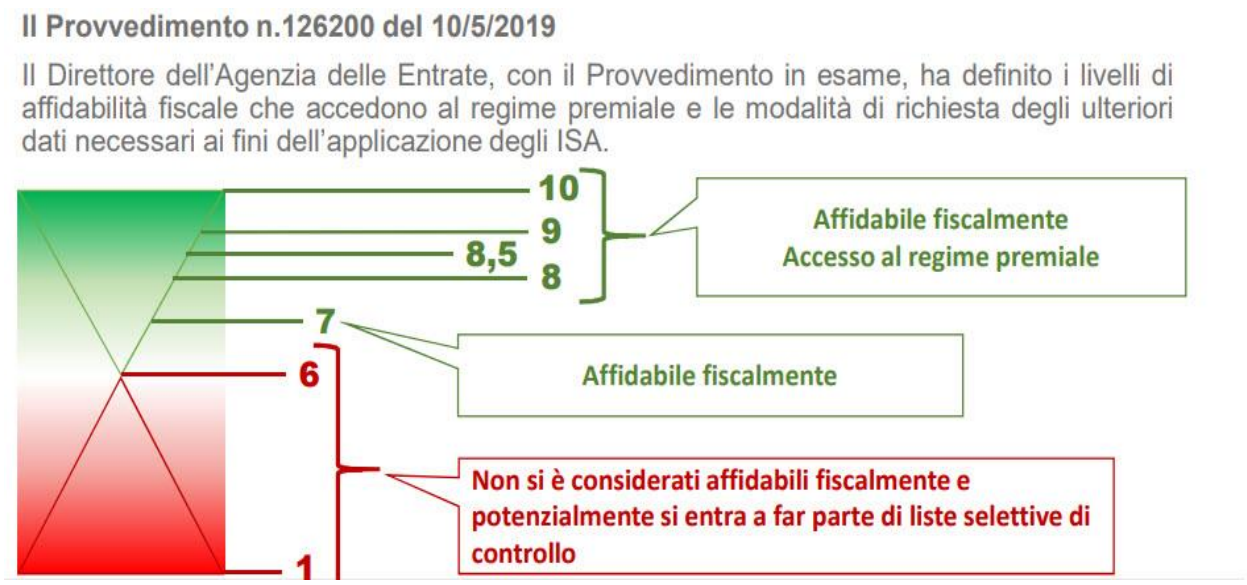
Al termine dei calcoli vengono evidenziate eventuali situazioni da sistemare (es. quadri e campi manuali), premere **Stampa messaggi [F5]** per agevolarsi nell'apportare le opportune modifiche.



Dopo le correzioni ripetere i CALCOLI (premere **Seleziona [Invio]** sul rigo Calcoli) per ottenere così l'ESITO. L'esito è visualizzabile anche in un secondo momento premendo **Seleziona [Invio]** sul rigo ESITO CALCOLI.

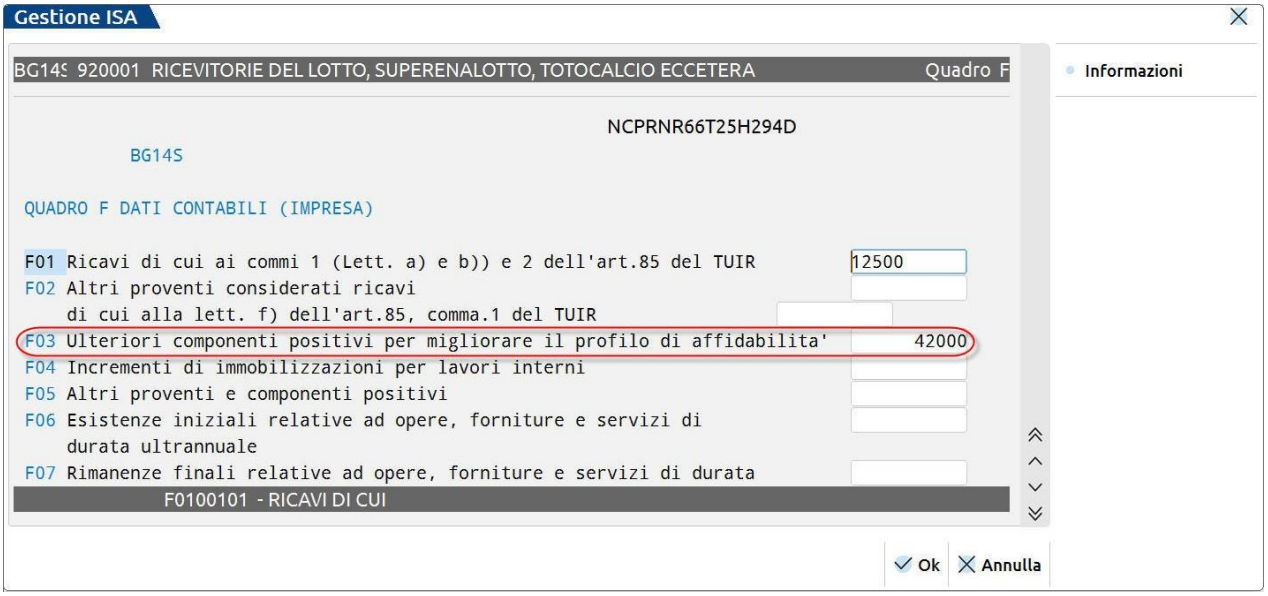


In alto viene visualizzato il GRADO DI AFFIDABILITA' FISCALE dato dalla media matematica degli indicatori sottostanti (videata puramente indicativa). Si precisa che in base al punteggio ottenuto, il soggetto viene considerato affidabile o meno e questo dato rileva se si può esser soggetti al controllo (i cosiddetti soggetti a rischio evasione) oppure se si è in possesso dei requisiti di accesso al cosiddetto 'Regime premiale'.

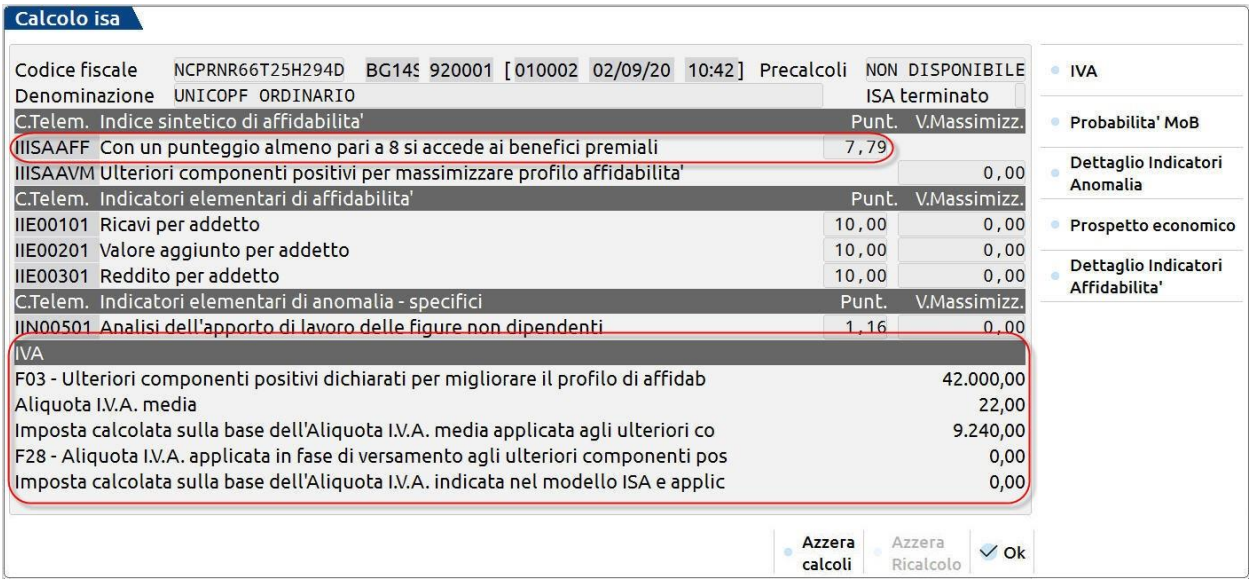


A fianco ad ogni indicatore viene visualizzato il VALORE MASSIMIZZAZIONE che è l'indicazione dell'importo che il software ISA suggerisce di indicare negli ulteriori componenti positivi al fine di massimizzare il punteggio di affidabilità dell'indicatore.

Qualora il contribuente voglia migliorare il suo punteggio, inserire a mano l'importo desiderato nel rigo **F03/H05** del quadro ISA (F o H a seconda del quadro presente nel Modello ISA). L'importo da indicare è a discrezione dell'utente (più alto è, migliore sarà il risultato).



Dopo aver inserito l'importo confermare con **Ok [F10]** ed eseguire nuovamente i CALCOLI per ottenere il nuovo ESITO CALCOLI.



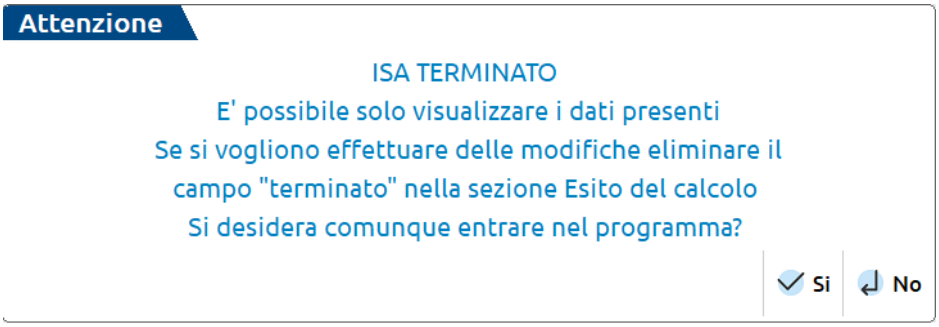
Il GRADO DI AFFIDABILITA' FISCALE è così aumentato.

Nella sezione IVA viene evidenziato l'adeguamento effettuato e l'Imposta calcolata. Confermare con **Ok [F10]** se il risultato ottenuto è quello voluto ed uscire dal Modello ISA con **Salva ed esci [F10].** A questo punto l'adeguamento viene riportato nella pratica redditi e al **Calcolo dichiarazione [F4]** vengono rideterminati i versamenti F24.

MODELLO ISA TERMINATO

All'uscita del Modello ISA con **Salva ed esci [F10]** (se si uscisse con **Annulla [Esc]** le modifiche effettuate non verrebbero salvate!), viene sempre richiesto se si desidera terminare il Modello ISA:

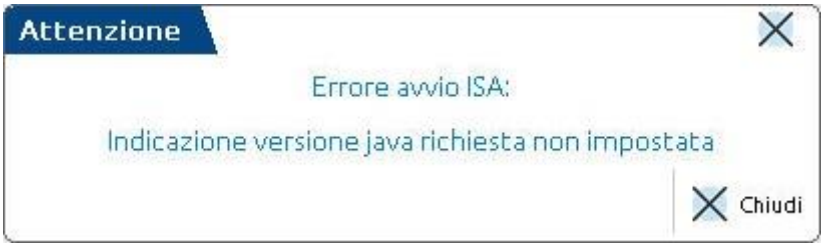
Se viene terminato**,** al successivo ingresso verrà dato un messaggio di avvertimento.



Per apportare eventuali modifiche, rispondere **SI [F10]** a tale messaggio, premere il comando **Riattiva ISA [F5]** nell'elenco quadri e successivamente **Riattiva ISA [F5]** nell'Esito calcoli che si aprirà in automatico. A questo punto è possibile apportare le modifiche (stessa logica della pratica terminata).

VERSIONE JAVA RICHIESTA

Se eseguendo i Calcoli appare il seguente messaggio:



Occorre accedere al menu *Fiscali > Software ministeriale > ISA > Parametri esecuzione ISA* e inserire la dicitura JAVAPASSJ32 al campo 'Versione Java VM Richiesta' e confermare con **Ok [F10].** In questo modo, all'esecuzione dei Calcoli, viene scaricata la versione Java corretta direttamente sul client, da utilizzarsi per tali interazioni.