

San Marino, 14 marzo 2016

Oggetto: Circolare Ricerca & Sviluppo – Rilascio Versione 2016C1

DISTRIBUZIONE	DVD	GEST DR	ADP	MXI Server	MXI Desk	MXI AD	Mobile Desk	Webdesk	MXI AsincDB	MXI Passcom	MXI Shaker	PBI
 PASSEPARTOUT MEXAL BUSINESSPASS lo studio professionale esteso	bsp2016C1	60.5a	31.0a	8.0g	9.2a	2.5	1.7	1.9	2.9f	3.0	6.0	2015B

CONTABILITA' E ADEMPIMENTI

- Aliquote IVA con due decimali (produttori agricoli in regime IVA speciale ex art. 34, DPR n.633/72)

Per maggiori dettagli, comprese le novità minori e le correzioni, si faccia riferimento alle pagine seguenti della presente circolare oppure alla documentazione pubblicata su www.edupass.it accessibile tramite la voce di menu ? – Documentazione di versione di Mexal e Businesspass.

Simone Casadei Valentini
 Passepartout spa

Supporto Sistemi Operativi

- Windows XP** - Passepartout non risponde di eventuali malfunzionamenti delle installazioni la cui componente server e/o client sia basata su Windows XP.
- Windows 2003 Server e Suse Linux Enterprise Server 9** - Il supporto di questi sistemi operativi da parte di Passepartout è stato prorogato fino a marzo 2016
- Passepartout architettura 64 bit** - Il rilascio della compilazione dei prodotti Passepartout con architettura a 64bit LINUX è prevista con la prima versione Dichiarativi 2016 il cui rilascio è previsto per la prima decade di aprile. Con la stessa versione verrà supportato **Red Hat 7 64 bit**

iDesk Azienda AutoOn

A partire da aprile 2016 non sarà più funzionante il modello applicativo "AutoOn" utilizzato dagli iDesk azienda base o estesi di Businesspass. Con la versione 2015J è stata inibita la creazione di nuovi utenti di questa tipologia.

Calendario di pubblicazione della versione		
Risorsa – modalità d'aggiornamento	Prodotti	Pubblicazione
Installazioni LIVE	Tutti	Immediata
Live Update	Tutti	Immediata
DVD ISO su FTP	Tutti	Martedì 15 marzo ore 17:00

Aggiornamenti archivi richiesti		
Tipologia Aggiornamento		Note
Archivi generali e aziendali	Non Richiesto	
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non Richiesto	
ADP Bilancio e Budget	Non Richiesto	
Dichiarativi	Non Richiesto	

Principali novità introdotte

Introduzione aliquote con due decimali

RIFERIMENTI NORMATIVI

Per i produttori agricoli in regime IVA speciale ex art. 34, DPR n.633/72:

1. le cessioni di prodotti agricoli ed ittici compresi nella Tabella A, parte I, sono soggette ad IVA con le aliquote ordinarie;
2. la detrazione dell'IVA a credito è forfettizzata in misura pari all'importo derivante dall'applicazione delle percentuali di compensazione individuate con un apposito Decreto.

L'iva dovuta viene così determinata:

IVA a debito (applicazione ALIQUOTE ORDINARIE) – IVA a credito (applicazione ALIQUOTE DI COMPENSAZIONE).

Si ricorda che le percentuali di compensazione assumono rilevanza, quali aliquote IVA, relativamente:

- A. ai conferimenti di prodotti alle cooperative e consorzi di cui al D.Lgs. n. 228/2001, alle associazioni e loro unioni (art.34, comma 2, lett. c, DPR n. 633/72) in regime speciale
- B. alle cessioni effettuate da parte di produttori agricoli esonerati (volume d'affari anno precedente non superiore a € 7.000 costituito per almeno 2/3 dalle cessioni di produttori di cui alla citata Tabella A. parte 1), per le quali l'acquirente emette la relativa "autofattura".

L'art.1, comma 908, Finanziaria 2016, ha demandato ad un apposito Decreto l'innalzamento delle percentuali di compensazione applicabili.

In attuazione di tale previsione, il citato DM:

- per i prodotti lattiero - caseari ha disposto l'aumento nella misura massima prevista e, di conseguenza, la relativa percentuale passa dall'8,80% al 10%;
- per i bovini ed i suini ha limitato l'aumento allo 0,65% rispetto alle precedenti percentuali (rispettivamente del 7% e 7,30%). Ciò, come evidenziato nella Relazione illustrativa al Decreto, per evitare che si determinassero minori entrate erariali eccedenti il limite fissato dalla Finanziaria 2016.

Prodotti agricoli compresi nella Tabella A, parte I	Percentuale di compensazione	
	Vecchia	Nuova
Animali vivi della specie bovina, compresi gli animali del genere bufalo, di cui al n. 2)	7%	7,65% (per il 2016)
Animali vivi della specie suina di cui al n. 2)	7,30%	7,95% (per il 2016)
Latte fresco non concentrato né zuccherato e non condizionato per la vendita al minuto, esclusi yogurt, kephir, latte cagliato, siero di latte, latticello (o latte battuto) e altri tipi di latte fermentati o acidificati; prodotti di cui al n. 9), escluso il latte fresco non concentrato né zuccherato, destinato al consumo alimentare, confezionato per la vendita al minuto, sottoposto a pastorizzazione o ad altri trattamenti	8,80%	10% (dal 2016)

DECORRENZA DELLE NUOVE PERCENTUALI

Le nuove percentuali sono applicabili, come disposto dall'art. 2 del Decreto in esame, dall'1.1.2016.

In particolare le stesse dovranno essere tenute in considerazione dalla prima liquidazione periodica successiva alla pubblicazione sulla G.U. del Decreto in esame e pertanto:

- dalla liquidazione IVA del mese di febbraio 2016;
- dalla liquidazione IVA del primo trimestre 2016.

NOTA BENE: poiché la liquidazione del mese di gennaio è stata effettuata utilizzando le "vecchie" percentuali, la differenza, ossia il maggior versamento, sarà recuperato nella DICHIARAZIONE IVA ANNUALE 2017 (relativa all'anno di imposta 2016).

Va evidenziato che in caso di:

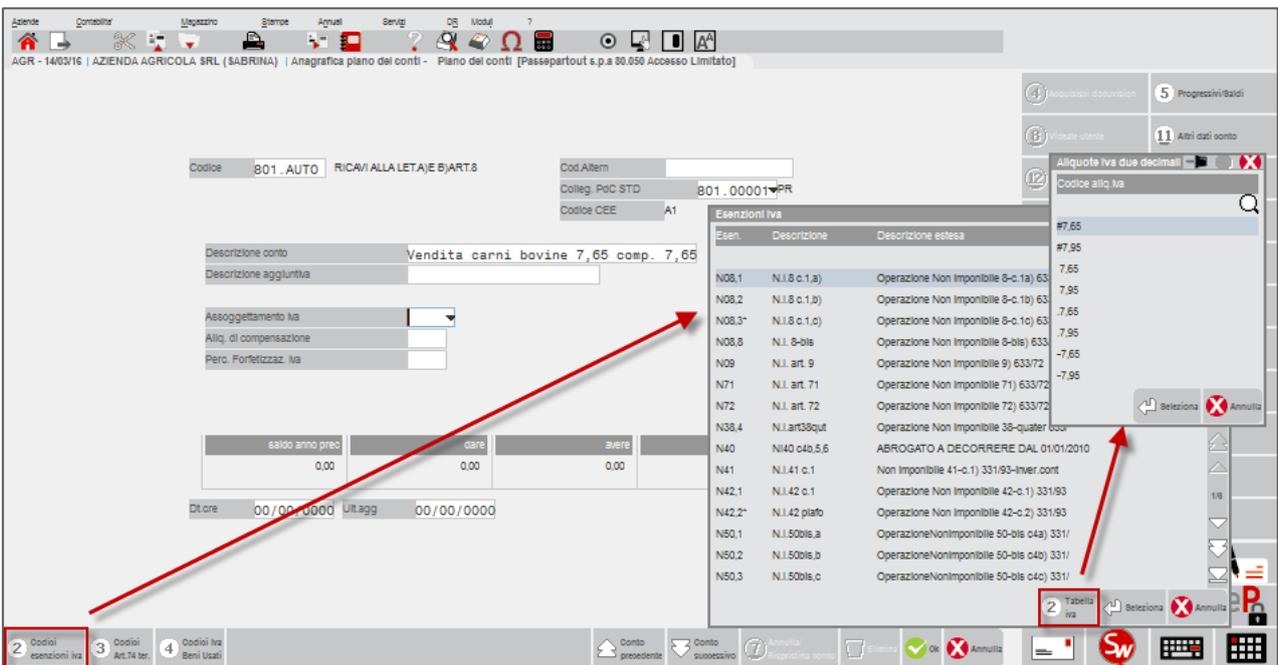
- cessioni da parte di produttori agricoli esonerati, le eventuali "autofatture" già emesse dall'acquirente utilizzando le "vecchie" percentuali di compensazione dovranno essere rettificare mediante una nota di variazione per la sola IVA;
- passaggio dal regime IVA ordinario a quello speciale dal 2016, la rettifica della detrazione ex art. 19-bis2, DPR n. 633/72 con riguardo ai beni in giacenza al 31.12.2015 dovrà essere operata utilizzando le nuove percentuali di compensazione.

GESTIONE CON IL PROGRAMMA

Le aziende agricole dovranno quindi codificare nuovi conti di ricavo per la vendita di prodotti agricoli, riportando le nuove aliquote di compensazione

Le aziende rientranti nei casi A e B evidenziati nei paragrafi precedenti, dovranno codificare nuovi conti di ricavo che abbiano la percentuale iva uguale alla percentuale di compensazione. A partire da questa versione è stata implementata una nuova tabella contenente le aliquote iva con due decimali.

Dopo aver richiamato con il pulsante Codici di esenzione[F2] la relativa tabella, premendo Tabelle Iva[F2] il programma visualizza la



The screenshot shows the software interface for managing VAT exemptions. The main window displays the 'Esenzioni Iva' table with columns for 'Esan.', 'Descrizione', and 'Descrizione estesa'. The table lists various exemption codes and their descriptions, such as 'N08.1 N.I.8 c.1.a) Operazione Non Imponibile 8-c.1.a) 63'. A dialog box titled 'Tabelle Iva' is open, showing a list of VAT rates with a search bar and a 'Seleziona' button. A red arrow points from the 'Tabelle Iva' dialog to the 'Esenzioni Iva' table, indicating the flow of data or the selection process.

Nella nuova tabella sopra evidenziata sono riportate le diverse tipologie di gestione delle nuove aliquote.

IMPORTANTE: l'utilizzo delle percentuali con due decimali è consentito anche digitando direttamente l'aliquota nel relativo campo senza richiamare la relativa tabella. E' però necessario che l'aliquota digitata manualmente rientri tra quelle rilasciate con la procedura. Nel caso in cui si digiti ad esempio 7,45 (aliquota non presente in tabella) il programma riporterà 7,40 (Sol. 46716).

Altre implementazioni e correzioni

Magazzino

- **ANAGRAFICA ARTICOLO:** Effettuando una ricerca per Codice articolo del fornitore, vengono visualizzati solo gli articoli che hanno tale/i codici presenti; se successivamente si vuole 'ordinare' tale lista per una delle colonne presenti (Codice, Descrizione, ecc) la ricerca veniva persa e venivano visualizzati tutti gli articoli con possibili errori di selezione e possibilità di generazione di errore non correggibile (Sol. 46435).

Stampe

- **CONTABILI – EFFETTI/MAV/CC/BONIFICI/RID – NOTULE RIBA/MAV/RID:** E' stato attivato il pulsante "Parametri xml" anche nella funzione "Notule RIBA/MAV/RID" che consente di personalizzare il file Xml come richiesto dalla banca (Sol. 46718).
- Emettendo bonifici fornitore in formato Xml, se era presente un fornitore Cee per il quale è stato valorizzato il codice BIC obbligatorio nel caso di anagrafica estera, il programma valorizzava, nella generazione del file tale codice anche per le anagrafiche italiane per le quali il dato non era stato valorizzato in anagrafica (Sol. 46654).
- **CONTABILI – CESPITI/IMMOBILIZZAZIONI – SUPER AMM.TO:** Dopo aver stampato in definitivo il registro dei cespiti, stampando il super ammortamento da 'Stampe/Contabili/Cespiti immobilizzazioni/Super amm.to' veniva rilevato l'errore non correggibile file a indici cesp non aperto (Sol. 46759).
- **FISCALI CONTABILI -REGISTRI/LIQUIDAZIONI IVA – LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA:** Se si effettuava la liquidazione periodica iva di un'azienda art. 36 in cui una delle sottoaziende gestisce i beni usati con metodo forfettario, poteva accadere che, il programma si chiudeva improvvisamente (Sol. 46782).
- **MAGAZZINO:** Nelle stampe personalizzate, inserendo un filtro articolo, in alcune casistiche con documenti aventi righe descrittive di testata, le stampe riportavano documenti non coerenti con le selezioni fatte (Sol. 46724).
- **FISCALI CONTABILI -REGISTRI/LIQUIDAZIONI IVA – LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA:** Se si effettuava la liquidazione periodica iva di un'azienda art. 36 in cui una delle sottoaziende gestisce i beni usati con metodo forfettario, poteva accadere che, il programma si chiudeva improvvisamente (Sol. 46782).

Servizi

- **RIORGANIZZAZIONE ARCHIVI:** Azienda di livello NUL(nessuna): se il parametro contabile "Soggetto spese sanitarie" è stato valorizzato, effettuando la riorganizzazione degli archivi riguardanti la Tessera sanitaria, il programma segnalava il seguente errore: "Errore non correggibile impossibile aprire il file \dati\data\sig\rudt.sig Impossibile trovare il file specificato (sistema operativo) Riferimenti: mx20.exe riorg() pplib1.c Create file () Il programma verrà terminato" (Sol. 46717).

ADP Bilancio & Budget

- **BILANCIO UE – NOTA INTEGRATIVA XBRL – GESTIONE:** Nella maschera di compilazione delle tabelle standard della Nota integrativa XBRL è stata aggiunta una nuova funzione (pulsante MOD. DATO BILANCIO) per modificare eccezionalmente gli importi sulle celle che riprendono in automatico i valori di bilancio dai prospetti contabili di Stato patrimoniale e Conto economico (con dettaglio esteso del bilancio ordinario).
Questa modifica si è resa necessaria per dare la possibilità di compilare facoltativamente le tabelle tipiche del bilancio in forma ordinaria (come ad esempio quelle relative alle movimentazioni delle immobilizzazioni) anche nel caso di bilanci abbreviati elaborati senza il dettaglio dei conti contabili (ad esempio in presenza di bilanci abbreviati dell'anno precedente importati da file xbrl). (Sol. 46784).
- **APERTURA AZIENDA:** Nel caso in cui l'avvio nel modulo ADP bilancio e budget fosse effettuato da un utente avente delle limitazioni sulla visibilità delle aziende dell'installazione, veniva restituito l'errore: 'Errore Azienda: SIG Tipo Gruppo Standard. non trovata corrispondenza nella regola'. (Sol. 46776).
- **RENDICONTO FINANZIARIO XBRL:** In fase di validazione di un'istanza xbrl generata con la nuova tassonomia (2015-12-14), solo nel caso in cui fossero stati elaborati entrambi i metodi di Rendiconto finanziario (metodo indiretto e diretto) si verificava l'errore XV Duplicate items (Sol. 46706).
- In alcuni casi, in fase di generazione del documento relativo al Rendiconto finanziario xbrl si poteva verificare il seguente errore: 'Il file documento [...] è già in uso. Impossibile continuare.' (Sol. 46738).
- In rari casi, in fase di generazione e salvataggio del documento del Rendiconto finanziario XBRL, si poteva verificare l'errore imprevisto del Text Control (1-240d). (Sol. 46774).

Docuvision

- **IMPOSTAZIONI – CLASSI DOCUMENTO:** Se più terminali stanno lavorando quando si entra nella funzione 'Classi Documento' viene correttamente restituito il messaggio 'Questa operazione è disponibile solo se nessun altro utente è collegato' con le opzioni 'Riprova' e 'Annulla'. Selezionando 'Annulla' si chiude erroneamente la sessione. (Sol. 46764)
- **DOCUVISION – SERVIZI – IMPORT FATTURA PA:** La procedura ora permette di importare anche fatture che riportano la sezione CDATA in diversi campi del file xml (Sol. 46704).
- **DOCUVISION – SERVIZI – RIORGANIZZAZIONE ARCHIVI AZIENDALI:** Con archivi Docuvision di grosse dimensioni e la gestione della fattura pa attiva, la riorganizzazione degli archivi aziendali poteva generare l'errore di violazione protezione di memoria nelle Versioni documento (Sol 46712).