

## Gestione Pagamenti

Tramite la "Gestione pagamenti imposte" è possibile inviare i dati risultanti dalla Dichiarazione Irap alla gestione "Riepilogo Pagamenti Dichiarazioni" dell'Applicazione F24.

La gestione si divide in due sezioni:

- **Importi a DEBITO:** nella quale confluiscono tutti i tributi a debito derivanti dalla dichiarazione.
- **Importi a CREDITO da utilizzare in compensazione:** nella quale confluiscono tutti i tributi a credito derivanti dalla dichiarazione.

Gestione pagamenti imposte e contributi provenienti da Dichiarativi

Esci GUIDA E VIDEO Stampa **Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

**Importi a Debito**  Visualizza totale saldo+1° acconto e 2° acconto

Codice	Descrizione	Debito
Saldo		
3800	Imposta regionale sulle attività produttive - Saldo - LAZIO	2.969,00
<b>Totale</b>		<b>2.969,00</b>
Primo e secondo acconto		
3812	Irap acconto - prima rata - LAZIO	1.248,40
3813	Irap acconto - Seconda rata o in unica soluzione - LAZIO	1.872,60
<b>Totale</b>		<b>3.121,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>6.090,00</b>

**Importi a Credito da utilizzare in compensazione**

Codice	Descrizione	Credito
<b>TOTALE</b>		<b>3.000,00</b>

**Ci sono importi (4) che non sono ancora stati inviati all'F24, cliccare sul pulsante 'Invia i dati al riepilogo pagamenti F24' per inviarli e gestire eventuali compensazioni e rateazioni.**

Per inviare i dati all'Applicazione F24 è necessario aver prima storicizzato l'intera dichiarazione Irap. Si ricorda che la storicizzazione può essere fatta solo quando sono stati verificati tutti i controlli descritti nella gestione "Controllo stato applicazione", ossia quando il pulsante

**Controlli** è diventato di colore verde **Controlli**.

Dopo aver effettuato le operazioni sopra descritte, per procedere all'invio è necessario cliccare il pulsante in alto a

**Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

destra: con questa funzione i DEBITI e CREDITI vengono inoltrati al "Riepilogo pagamenti Dichiarazioni" presente in F24. Tale gestione permette poi di effettuare le compensazioni, rateazioni e pagamenti dei tributi.

Esci GUIDA E VIDEO Stampa

**Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

Visualizza totale saldo+1° acconto e 2° acconto

**Importi a Debito**

Codice	Descrizione	Debito
Saldo		
3800	Imposta regionale sulle attività produttive - Saldo - LAZIO	2.969,00
<b>Totale</b>		<b>2.969,00</b>
Primo e secondo acconto		
3812	Irap acconto - prima rata - LAZIO	1.248,40
3813	Irap acconto - Seconda rata o in unica soluzione - LAZIO	1.872,60
<b>Totale</b>		<b>3.121,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>6.090,00</b>

**Importi a Credito da utilizzare in compensazione**

Codice	Descrizione	Credito
<b>TOTALE</b>		<b>3.000,00</b>

**Ci sono importi (4) che non sono ancora stati inviati all'F24, cliccare sul pulsante 'Invia i dati al riepilogo pagamenti F24' per inviarli e gestire eventuali compensazioni e rateazioni.**

GBsoftware

?

Confermi l'invio dei debiti e crediti al riepilogo pagamenti?

Si No



Consigliamo sempre di effettuare la creazione e il controllo del file telematico per verificare e rimuovere eventuali errori di compilazione della dichiarazione, prima di procedere all'invio dei tributi all'F24.

#### Variazione degli importi, a seguito di modifiche apportate alla dichiarazione, dopo l'invio dei tributi all'Applicazione F24

Se dopo aver inviato i pagamenti all'applicazione F24 e prodotto le relative deleghe si rende necessario apportare delle modifiche alla dichiarazione, tali da variare anche gli importi dei tributi, all'interno delle Gestione Pagamenti sarà possibile visualizzare le differenze tra l'importo inviato e il nuovo importo fuoriuscito dal dichiarativo.

Ci si può trovare di fronte a due situazioni:

1. *Modifica degli importi, successivamente all'invio dei tributi all'Applicazione F24, senza aver effettuato i versamenti*
2. *Modifica degli importi, successivamente all'invio dei tributi all'Applicazione F24, dopo aver effettuato i versamenti*

1. *Modifica degli importi, successivamente all'invio dei tributi all'Applicazione F24, senza aver effettuato i versamenti*

In questo caso è possibile annullare l'invio dei tributi all'Applicazione F24, modificare la dichiarazione, procedere nuovamente con l'invio e ricreare le deleghe.

2. *Modifica degli importi, successivamente all'invio dei tributi all'Applicazione F24, dopo aver effettuato i versamenti*

Nel momento in cui, dopo aver inviato i tributi all'Applicazione F24 e pagato le relative deleghe, si effettuano delle modifiche alla dichiarazione che comportano la variazione dei Debiti e/o dei Crediti, all'interno della Gestione Pagamenti è possibile visualizzare le differenze derivanti dalle modifiche apportate.

In questo caso all'interno della Gestione avremmo tre colonne:

- **Importo**: nella quale viene evidenziato l'importo originario della dichiarazione
- **Nuovo importo**: nella quale troviamo il nuovo importo scaturito a seguito delle modifiche apportate nella dichiarazione
- **Differenza**: nella quale troviamo la differenza tra la colonna "Nuovo Importo" e la colonna "Importo".

Esci GUIDA E VIDEO Stampa

Invia i dati al riepilogo pagamenti F24

Visualizza totale saldo+1° acconto e 2° acconto

**Importi a Debito**

Codice	Descrizione	Importo	Nuovo Importo	Differenza
	Saldo			
3800	Imposta regionale sulle attività produttive - Saldo - LAZIO	2.969,00	2.005,00	-964,00
<b>Totale</b>		2.969,00	2.005,00	-964,00
	Primo e secondo acconto			
3812	Irap acconto - prima rata - LAZIO	1.248,40	862,80	-385,60
3813	Irap acconto - Seconda rata o in unica soluzione - LAZIO	1.872,60	1.294,20	-578,40
<b>Totale</b>		3.121,00	2.157,00	-964,00
<b>TOTALE</b>		<b>6.090,00</b>	<b>4.162,00</b>	<b>-1.928,00</b>

**Importi a Credito da utilizzare in compensazione**

Codice	Descrizione	Importo	Nuovo Importo	Differenza
<b>TOTALE</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Gli importi in rosso (3) non sono in linea con quelli inviati all'F24  
Per avere i dati aggiornati è necessario aprire il riepilogo pagamenti F24, annullare i debiti e i crediti e reinviarli da questa maschera.  
(inviati da gbs il 13/02/2020 17:11:04)**

*N.B: Nella gestione è possibile solamente visualizzare le differenze tra il "vecchio" e il "nuovo" importo. Sarà l'utente che, con la base dei nuovi importi proposti dal software all'interno della gestione, dovrà creare manualmente le nuove deleghe di pagamento in Applicazione F24.*

### Ripartizione imposte tra più Regioni

Nel caso in cui, all'interno della gestione "Ripartizione della base imponibile..." del quadro IR, siano state indicate più Regioni, le imposte emergenti dalla dichiarazione Irap dovranno essere ripartite tra una o più regioni.

Per questo motivo accedendo a Pagamenti, si apre la gestione per la ripartizione delle imposte.

Calcolo tributo IRAP suddiviso per regione

GUIDA E VIDEO

Dati del tributo

Codice tributo  Importo  Numero regioni

Suddivisione per regione

Cod. regione	Regione	Importo
01		0,00
02	GBsoftware	0,00

**Irap dovuta in più regioni:  
indicare se l'importo del codice tributo 3800 deve essere versato su una singola regione o ripartito su più regioni.**

OK

Il totale inserito manualmente non corrisponde al totale del debito

Conferma

Per maggiori informazioni si rimanda alla [guida online](#) presente all'interno della gestione.

Nel caso in cui, successivamente alla ripartizione, è necessario apportare delle modifiche agli importi indicati manualmente, sarà necessario effettuare doppio click in corrispondenza del codice tributo da modificare.

Gestione pagamenti imposte e contributi provenienti da Dichiarativi

Esce GUIDA E VIDEO Stampa **Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

**Importi a Debito**  Visualizza totale saldo+1° acconto e 2° acconto

Codice	Descrizione	Debito
	Saldo	
3800	Imposta regionale sulle attività produttive - Saldo - BASILICATA	248,00
3800	Imposta regionale sulle attività produttive - Saldo - ABRUZZO	415,00
<b>Totale</b>		<b>663,00</b>
3812	Irap acconto - pri	85,20
3812	Irap acconto - pri	180,00
3813	Irap acconto - Se	63,60
3813	Irap acconto - Se	334,20
<b>Totale</b>		<b>663,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>1.326,00</b>

**Importi a Credito da ut**

Codice	Credito
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

Ci sono importi (6) che eventuali compensazioni per inviarli e gestire

**Calcolo tributo IRAP suddiviso per regione**

GUIDA E VIDEO

Dati del tributo

Codice tributo  Importo  Numero regioni

Suddivisione per regione

Cod. regione	Regione	Importo
01	ABRUZZO	415,00
02	BASILICATA	248,00

Il calcolo per il codice tributo 3800 è avvenuto correttamente

**Conferma**

In caso di ripartizione del valore della produzione in più regioni è possibile visualizzare e modificare il dettaglio dell'importo effettuando doppio click sopra il relativo codice tributo (vale solo per i codici 3800, 3812, 3813, 3883).