

Indici Sintetici di affidabilità

**Il tuo ISA 2019
p.i. 2018**

Guida operativa

INDICE

1.	INTRODUZIONE	3
2.	ASSISTENZA ALL'UTILIZZO DI ISA	4
3.	CARATTERISTICHE TECNICHE	5
4.	INSTALLAZIONE DEL PRODOTTO DA INTERNET	6
4.1	Installazione con Java Web Start	6
5.	TIPOLOGIE DI MESSAGGI PROPOSTI DA ISA	8
6.	MODALITÀ DI UTILIZZO DEL PROGRAMMA	9
6.1	Esecuzione del prodotto in modalità interattiva	9
6.2	Importazione	10
6.3	Compilazione di una nuova posizione	10
6.4	Variazione dati di una posizione esistente	11
6.5	Cancellazione dati di una posizione esistente	12
6.6	Stampa dati dell'indice sintetico di affidabilità	12
6.7	Importazione archivi esterni	12
6.8	Posizioni da trasferire	13
6.9	Trasferimento posizioni	13
6.10	Salvataggio archivi	13
6.11	Ripristino archivi	13

1. INTRODUZIONE

Il software di applicazione degli indici sintetici di affidabilità denominato ISA è realizzato sulla base dei decreti ministeriali di approvazione e di aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità.

Per conoscere le funzioni di calcolo dell'indice sintetico di affidabilità, dei modelli di business, degli indicatori elementari di affidabilità economica e di quelli di anomalia, si rimanda alle note tecniche e metodologiche di approvazione o di modifica degli indici, approvate con decreto ministeriale.

2. ASSISTENZA ALL'UTILIZZO DI ISA

E' attivato un servizio di assistenza telefonica dalle ore 8.00 alle ore 18.00 dal lunedì al venerdì e dalle 8.00 alle ore 14.00 il sabato al numero verde **800-279107**.

Il servizio prevede assistenza all'utilizzo operativo di **ISA** dalla fase di installazione a quella di gestione del prodotto stesso.

Eventuali problematiche di carattere normativo o di interpretazione relative agli indici sintetici di affidabilità verranno raccolte e portate all'attenzione dell'Agenzia delle Entrate.

3. CARATTERISTICHE TECNICHE

L'applicazione **ISA** utilizza la macchina virtuale Java 1.8.0 ed è necessario provvedere all'installazione di tale macchina virtuale prima di avviare le attività di installazione del prodotto **ISA**.

Il prodotto è diffuso anche utilizzando la tecnologia Java Web Start (JWS).

Il dettaglio dell'installazione è descritto nel paragrafo 4.

Piattaforme software

L'attuale versione è destinata a piattaforme software tipo Windows 7, Windows 8, Windows 10, MAC OS X¹, Unix, Aix, Linux.

Per la versione di **ISA** 2019 interattiva le piattaforme software abilitate sono:

- Windows 7, Windows 8, Windows 10, MAC OS X, Linux.

Per la versione di **ISA** 2019 esclusivamente batch (modalità differita) le piattaforme abilitate sono le seguenti:

- Windows 7, Windows 8, Windows 10, MAC OS X, Unix, Aix, Linux.

In tale ultimo contesto, il prodotto non è eseguibile con pannelli interattivi ma esclusivamente con comandi a console.

La configurazione minima Hardware

La configurazione minima Hardware per i CLIENT o i PC stand alone è la seguente:

Ambiente Windows

- velocità processore: almeno 1 GHz;
- almeno 1 GB di memoria RAM;

Ambiente Unix/Linux

- velocità processore: almeno 1 GHz;
- almeno 1 GB di memoria RAM;

Ambiente MAC OS X

- processore 1 Ghz;
- almeno 512 MB di memoria RAM;

Hard-Disk:

sono necessari circa 25 MB per l'installazione.

¹ Versione 10.7.3 o superiore.

4. INSTALLAZIONE DEL PRODOTTO DA INTERNET

Per installare da internet il prodotto **ISA** 2019 è necessario :

1. installare la macchina virtuale Java 1.8 (di seguito JRE), scaricabile anche dal sito dell'Agenzia delle Entrate;
2. scaricare dal sito dell'Agenzia delle Entrate il software relativo all'applicazione **ISA** 2019 comprensivo di guida operativa;
3. eseguire sul proprio PC il programma di installazione della macchina virtuale Java;
4. eseguire sul proprio PC il programma di installazione dell'applicazione **ISA** seguendo le istruzioni di seguito riportate.

All'atto dell'avvio dell'installazione viene visualizzata una finestra introduttiva, alla quale segue la prima delle finestre di dialogo della procedura di installazione.

Selezionando il pulsante **Avanti** il prodotto richiede l'indicazione della cartella nella quale installare l'applicazione.

Selezionando il pulsante **Avanti** viene richiesto di indicare dove creare le icone dell'applicazione.

Selezionando il pulsante **Avanti** il prodotto visualizza una finestra con l'indicazione della posizione della JRE da utilizzare per **ISA** 2019.

Successivamente si deve selezionare la macchina virtuale Java 1.8.0.

Nel caso in cui non venga visualizzata questa versione (può accadere se non si è provveduto all'installazione della JRE 1.8.0 prima di iniziare l'installazione di **ISA** 2019), selezionare il pulsante **Cerca altri**: tale funzione attiva la ricerca di tutte le macchine virtuali Java presenti sul personal computer. Conclusa la ricerca, viene proposto l'elenco delle JRE trovate. Selezionare una macchina virtuale Java 1.8.0 tra quelle elencate e premere **Avanti**.

Il prodotto visualizza un sommario delle scelte effettuate durante la fase di pre-installazione del prodotto. Se si desidera procedere con l'installazione premere il pulsante **Installa**, se si desidera modificare una delle scelte già effettuate premere il tasto **Indietro**.

Selezionando il pulsante **Installa** il prodotto procede all'installazione di **ISA** 2019.

Per avviare il prodotto fare doppio click sull'icona dell'applicazione o lanciare da *console* il file eseguibile (in ambiente Windows "**ISA2019.exe**"), presente nella cartella di installazione.

4.1 Installazione con Java Web Start

Per avviare l'applicazione occorre cliccare sul link "**ISA** 2019" all'interno della pagina internet (sezione "Installazione con tecnologia JWS"). Quando viene avviata per la prima volta, l'applicazione potrebbe visualizzare la finestra di dialogo *Avviso di protezione* contenente informazioni sul fornitore del software (Agenzia delle Entrate). Al riguardo è necessario considerare affidabile il fornitore di software e selezionare il tasto **Esegui** per continuare con l'installazione.

Per avviare l'applicazione successivamente alla prima volta, è sufficiente selezionare il link utilizzato precedentemente oppure, esclusivamente sui sistemi operativi Windows, eseguire l'applicazione da Start/Tutti i programmi/**ISA** 2019.

Dopo l'avvio l'applicazione si connette al server Web dell'Amministrazione per verificare l'esistenza di una versione più recente del software e, in caso positivo, procede all'eventuale

aggiornamento. In tal modo l'utente ha la garanzia di utilizzare sempre l'ultima versione dell'applicazione senza dover eseguire complesse procedure di aggiornamento.

5. TIPOLOGIE DI MESSAGGI PROPOSTI DA ISA

Vengono illustrate di seguito le tipologie di messaggi proposti da ISA.

Si evidenzia che il prodotto utilizza il mouse per selezionare le funzionalità previste e per lo spostamento tra i campi presenti nei pannelli.

Simbologia dei messaggi

L'applicazione, durante l'utilizzo delle funzioni che verranno successivamente descritte, prevede tre distinte tipologie di messaggi.

□ **Messaggi di attenzione**

Durante la navigazione tra i quadri a seguito anomalie di compilazione viene visualizzata una sezione nel pannello caratterizzata dal simbolo di attenzione e dal messaggio/i di anomalia/e rilevati ed in basso dal pulsante "CORREGGI o IGNORA e CONTINUA".

□ **Messaggi di informazione**

A seguito richiesta operazioni di salvataggio o uscita dalle funzionalità viene visualizzata una sezione che richiede conferma delle operazioni richieste.

□ **Messaggi di anomalie riscontrate**

A seguito richiesta di CALCOLO e qualora il calcolo non risulti effettuabile per mancanza di valorizzazione di alcuni campi necessari, viene visualizzata una sezione riportante l'elenco delle anomalie rilevate ed in basso un pulsante per tornare ai quadri e rimuovere le anomalie riscontrate.

6. MODALITÀ DI UTILIZZO DEL PROGRAMMA

L'applicazione ISA 2019 prevede la gestione di funzionalità sia interattive che batch (modalità "in differita").

Per ciò che riguarda l'area interattiva le funzioni disponibili per la gestione di una posizione sono le seguenti:

- Importazione;
- Acquisizione;
- Variazione e visualizzazione;
- Stampa;
- Cancellazione;
- Calcolo.

Per ciò che riguarda l'area batch è possibile:

- Elaborare un archivio di input contenente varie posizioni fiscali;
- Memorizzare i dati contenuti nell'archivio di input sulla base informativa locale.

6.1 Esecuzione del prodotto in modalità interattiva

Il prodotto ISA viene avviato selezionando l'icona predisposta sul desktop.

Viene visualizzato il menù principale sul quale sono riportate le seguenti voci:

IMPORTAZIONE, a cui fanno riferimento le funzioni:

- **Importa da file xml** - per la selezione e l'importazione del file xml precalcolato/precompilato precedentemente acquisito dal Cassetto Fiscale.

COMPILAZIONE, a cui fanno riferimento le funzioni:

- **Nuova** - per l'inserimento di una nuova posizione fiscale;
- **Apri** - per l'apertura di una posizione memorizzata.

TRASFERIMENTO, a cui fanno riferimento le funzioni:

- **Elenco delle posizioni da trasferire** - per la visualizzazione e la selezione delle posizioni da predisporre per l'invio mediante i servizi telematici.

UTILITA', a cui fanno riferimento le seguenti funzioni:

- **Acquisizione archivi esterni** - per l'elaborazione e/o la memorizzazione dei dati relativi a posizioni predisposte su file secondo le specifiche rese note dall'Agenzia delle Entrate;
- **Salvataggio Archivi** - per il salvataggio della banca dati locale su file;
- **Ripristino Archivi** - per il ripristino della banca dati locale salvata precedentemente.

AIUTO, a cui fanno riferimento informazioni relative alla guida operativa ed alla versione hardware e software del prodotto.

6.2 Importazione

L'importazione del file xml, precedentemente scaricato dal Cassetto Fiscale, è possibile attraverso la funzione "Importa da file XML" attivabile indicando la posizione dove è contenuto il suddetto file ed effettuandone l'importazione.

Conclusa l'importazione dei dati precalcolati/precompilati relativi agli anni pregressi si potrà procedere alla compilazione dell'Indice Sintetico di affidabilità per l'anno d'imposta di riferimento.

6.3 Compilazione di una nuova posizione

L'acquisizione dei dati che consentono il calcolo di una posizione avviene tramite una serie di pannelli in cui inserire i dati richiesti dai modelli degli indici sintetici di affidabilità da allegare alla dichiarazione p.i. 2018 quanto più possibile coincidenti graficamente con i quadri di tali modelli (indirizzo internet: www.agenziaentrate.it).

Sul menù principale selezionare con il mouse "Compilazione" e successivamente la voce "Nuova Posizione".

Viene attivata una finestra "Nuova posizione" nella quale devono essere inseriti i seguenti dati:

- il codice fiscale;
- il codice di attività desiderato che può essere selezionato anche dalla lista ISA;
- il modello della dichiarazione;

Una volta inseriti i dati il prodotto effettua i controlli di congruenza sulla disponibilità dei dati precalcolati e selezionando il pulsante "vai ai quadri" visualizza il primo pannello dell'indice sintetico di affidabilità, relativo al codice dell'attività prevalente indicato, così strutturato:

- nella parte sinistra è presente una sezione contenente i pulsanti di navigazione tra i quadri dell'indice sintetico di affidabilità;
- nell'area destra, a partire dai dati anagrafici, vengono proposti i quadri specifici dell'indice sintetico di affidabilità. Nel passaggio da un quadro all'altro il prodotto effettua il controllo dei dati digitati verificando, da una parte, la presenza di alcuni campi necessari (ad esempio il campo B01 Comune quando è obbligatorio) e dall'altra la correttezza dei dati digitati (ad esempio percentuali superiori a 100) visualizzando gli eventuali messaggi di errore ed evidenziando con il colore rosso i campi da correggere.

Si precisa che i dati numerici sono da inserire in formato intero o con virgola quando espressamente previsto.

In assenza delle correzioni richieste dal prodotto, il calcolo dei ricavi/compensi non può essere effettuato e viene visualizzato il riepilogo delle anomalie.

Per gli indici sintetici di affidabilità che prevedono la presenza di quadri con più unità locali destinate all'esercizio dell'attività ovvero unità strutturali o posteggi, è possibile, attraverso apposite funzioni di navigazione, inserire nuove occorrenze (pulsante NUOVO) ovvero spostarsi avanti e indietro (selezionando la riga corrispondente all'unità locale o strutturale inserita) tra un'occorrenza e l'altra.

Dopo aver inserito in tutti i quadri le informazioni richieste, selezionando la funzione "CALCOLO" della voce "VAI A CALCOLO", il prodotto effettua il calcolo dell'indice sintetico di affidabilità visualizzando l'esito in un pannello diviso in quattro sezioni.

Nella prima sezione viene visualizzato un prospetto economico riepilogativo dei dati contabili, effettuando una "riclassificazione" del conto economico secondo un sistema articolato di informazioni; se la valorizzazione di tali informazioni presenta valori anomali viene fornito un dettaglio dell'anomalia attivabile con un apposito pulsante.

Nella seconda vengono riportate le probabilità di appartenenza ai modelli di Business di riferimento per l'indice sintetico di affidabilità.

Nella terza sezione viene visualizzato il valore dell'indice sintetico di affidabilità e le valorizzazioni degli indicatori elementari di affidabilità economica e di anomalia che concorrono al calcolo dell'indice; per ciascun indicatore viene visualizzato il punteggio, la segnalazione/alert, il valore degli ulteriori componenti positivi per massimizzare il punteggio del singolo indicatore e il dettaglio del singolo indicatore attivabile se selezionato.

Nella quarta sezione vengono riportati i dati IVA per il versamento degli ulteriori componenti positivi per massimizzare il punteggio dell'Indice sintetico di affidabilità.

Selezionando la funzione "SALVA" attivabile con un pulsante posto in basso a destra il prodotto memorizza i dati inseriti sulla base informativa locale.

Il prodotto ISA 2019 rende disponibile un pannello "Note aggiuntive" per indicare in formato testo eventuali note relative alla posizione sottoposta all'applicazione degli indici sintetici di affidabilità che il Contribuente desidera trasmettere.

Selezionando la funzione "ESCI DALLA COMPILAZIONE" attivabile con un pulsante posto in basso a sinistra il prodotto visualizza in un'apposita sezione del pannello i pulsanti per confermare o annullare l'operazione terminando la fase di compilazione.

6.4 Variazione dati di una posizione esistente

Per variare una posizione precedentemente memorizzata occorre selezionare sul menù principale la voce "COMPILAZIONE" e la funzione "APRI POSIZIONE".

Il pannello che viene attivato è diviso in due aree:

- la prima è destinata all'indicazione di uno o più elementi identificativi della posizione da cercare nella banca dati locale (codice fiscale, modello dichiarazione, codice attività), tale ricerca si attiva con il pulsante "invia";
- la seconda visualizza la lista delle posizioni memorizzate sulla banca dati locale ordinata per codice fiscale, codice isa, codice attività, tipologia reddito, numero posizione, ultima modifica.

Una volta effettuata la scelta il prodotto visualizza l'elenco delle posizioni corrispondenti: selezionando con il mouse dall'elenco visualizzato una determinata posizione e attivando il pulsante Apri/Modifica sulla posizione selezionata il prodotto propone, con le modalità descritte nella sezione precedente "Compilazione di una nuova posizione", i quadri con i dati inseriti.

Tutti i dati modificabile potranno essere modificati e nel passaggio da un quadro all'altro vengono ripetuti i controlli previsti dalle specifiche e le segnalazioni finalizzate a evitare l'errata compilazione dei campi dell'indice sintetico di affidabilità.

Apportate tutte le variazioni può essere attivata la funzione "VAI A CALCOLO" con il pulsante posto in basso a destra.

6.5 Cancellazione dati di una posizione esistente

La cancellazione viene effettuata, in analogia alla variazione, come di seguito indicato.

Per cancellare una posizione precedentemente memorizzata occorre selezionarla con le stesse modalità della Variazione e successivamente con la selezione dell'icona "cancellazione" si procede all'operazione; il prodotto richiede, attraverso una finestra, la conferma della cancellazione e una volta confermata il prodotto la elimina dalla banca dati locale.

6.6 Stampa dati dell'indice sintetico di affidabilità

Il prodotto ISA predispone la stampa delle posizioni acquisite in formato PDF; è necessario, pertanto, avere installato sul proprio personal computer un lettore di file in formato PDF.

La stampa di una posizione è attivabile dal menù principale selezionando la voce COMPILAZIONE e le funzioni "APRI POSIZIONE" o "NUOVA POSIZIONE".

L'applicazione, selezionando il pulsante "STAMPA", visualizza una finestra di conferma dell'operazione e quindi genera una stampa - in formato PDF - della posizione.

6.7 Importazione archivi esterni

Per importare sulla banca dati locale di ISA i dati relativi a posizioni presenti su file occorre selezionare sul menù principale la voce "UTILITA'" e la funzione "IMPORTA FILE TELEMATICO".

Tale funzione, sulla base delle posizioni inserite nell'archivio di input secondo le specifiche tecniche relative agli indici sintetici di affidabilità pubblicate sul sito internet della Agenzia delle Entrate, consente la sola memorizzazione dei dati contenuti nell'archivio di input (senza effettuazione del calcolo), sulla base informativa locale.

Al riguardo si deve operare come di seguito:

- selezionare tramite la funzione "Seleziona" il nome dell'archivio di input contenente le posizioni da importare;
- cliccare sul pulsante "Importa".

Le posizioni saranno importate nella banca dati locale e saranno disponibili per le successive operazioni che si vorranno effettuare.

- INFORMAZIONI

Tale funzione visualizza una finestra riepilogativa dell'elaborazione del file riportando l'esito dell'importazione.

6.8 Posizioni da trasferire

Sul menù principale, selezionando la voce "TRASFERIMENTO", viene visualizzato l'elenco delle posizioni che possono essere trasferite su file.

Il prodotto visualizza un pannello distinto in due aree:

- una, destinata all'indicazione di uno o più elementi identificativi della/e posizione/i da cercare nella banca dati locale (codice fiscale, modello dichiarazione, codice attività). Tale ricerca si attiva con il pulsante "invia";
- un'altra, che visualizza la lista delle posizioni memorizzate sulla banca dati locale ordinata per codice fiscale, codice isa, codice attività, tipologia reddito, numero posizione, ultima modifica.

Una volta effettuata la scelta è possibile selezionare con il mouse una o più posizioni presenti sulla banca dati locale.

6.9 Trasferimento posizioni

Una volta predisposte le posizioni da trasferire, selezionare il pulsante "TRASFERISCI" posto sulla destra nella parte inferiore del pannello.

Il prodotto visualizza una finestra nella quale indicare il nome e la posizione del file nel quale trasferire le posizioni prescelte; una volta indicati i dati richiesti l'applicazione effettua il trasferimento su formato TXT, secondo le specifiche tecniche pubblicate sul sito www.agenziaentrate.it.

A conclusione del trasferimento viene visualizzato un diagnostico indicante il buon fine dell'operazione.

6.10 Salvataggio archivi

Per effettuare una copia di salvataggio della banca dati locale presente su **ISA 2019** selezionare la funzione "SALVATAGGIO ARCHIVI " dalla voce UTILITA'.

Il prodotto visualizza una finestra nella quale indicare il nome e la posizione del file con il quale salvare la banca dati locale.

Una volta indicati i dati richiesti il prodotto effettua la copia di salvataggio, creando una cartella "posizioni".

6.11 Ripristino archivi

Per ripristinare la banca dati precedentemente salvata su file selezionare la funzione "RIPRISTINO ARCHIVI" dalla voce UTILITA'.

Il prodotto visualizza una finestra nella quale indicare la posizione dove è contenuta la cartella "posizioni" con la quale effettuare il ripristino dei dati.

Una volta indicati i dati richiesti il prodotto ripristina sulla banca locale di **ISA 2019** i dati precedentemente salvati.

Si precisa che, se i dati della cartella “posizioni” contengono delle posizioni con medesimo CF/P. IVA, Codice Attività, Tipologia Reddito già presenti in ISA 2019, queste ultime verranno aggiunte.