



GUIDA OPERATIVA GESTIONE

Modello

770/2016

Redditi 2015

Data rilascio: **MAGGIO 2016**



Da quest'anno il 770 Semplificato contiene solo i seguenti Prospetti:

2. COMPOSIZIONE DEL MODELLO

La dichiarazione Mod. 770/2016 SEMPLIFICATO contiene i dati identificativi del dichiarante, i dati relativi ai versamenti ed all'utilizzo dei crediti, i dati relativi alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi nonché quelli relativi alle ritenute operate di cui all'articolo 25 del D.L. n. 78 del 2010.

Il modello e le relative istruzioni sono prelevabili gratuitamente dal sito Internet dell'Agenzia delle Entrate www.agenziaentrate.gov.it oppure da quello del Ministero dell'Economia e delle Finanze www.finanze.gov.it.

■ Frontespizio

- Nella prima facciata, l'informativa ai sensi del D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196;
- nella seconda facciata, i riquadri: tipo di dichiarazione, dati relativi al sostituto, dati relativi al rappresentante firmatario della dichiarazione, redazione della dichiarazione, firma della dichiarazione, impegno alla presentazione telematica e visto di conformità.

■ Prospetto ST

Il prospetto contiene i dati relativi alle ritenute alla fonte operate, alle trattenute di addizionali regionale all'Irpef, alle trattenute per assistenza fiscale e ad alcune imposte sostitutive, nonché dei versamenti relativi alle ritenute e imposte sostitutive sopra indicate.

■ Prospetto SV

Il prospetto contiene i dati relativi alle trattenute di addizionali comunali all'Irpef e alle trattenute per assistenza fiscale, nonché i relativi versamenti.

■ Prospetto SX

Il prospetto deve essere redatto per riepilogare i crediti nonché i dati relativi alle compensazioni effettuate ai sensi del D.P.R. n. 445 del 1997 e ai sensi dell'art. 17 del D.Lgs. n. 241 del 1997.

■ Prospetto SY

Il prospetto deve essere redatto per riepilogare i dati relativi alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi nonché quelli relativi alle ritenute operate di cui all'articolo 25 del D.L. n. 78 del 2010. Il presente prospetto deve essere altresì utilizzato per l'indicazione delle somme corrisposte ai percipienti esteri privi di codice fiscale.

Visto che ora l'adempimento può considerarsi veramente **“Semplificato”**, di seguito si forniscono in maniera sintetica le indicazioni per l'utilizzo delle principali funzioni utili alla compilazione dei vari prospetti e fino alla produzione del file **“Telematico”**.

Lo stesso dicasi per il modello **“Ordinario”** la cui compilazione nell'ambito degli Enti si rende necessaria solo nel caso di movimentazione dei Quadri:

- **Quadro SF** relativo ai redditi di capitale, ai compensi per avviamento commerciale e ai contributi degli enti pubblici e privati, nonché alla comunicazione dei redditi di capitale non imponibili o imponibili in misura ridotta, imputabili a soggetti non residenti;
- **Quadro SH** relativo ai redditi di capitale, ai premi e alle vincite, ai proventi delle accettazioni bancarie, nonché ai proventi derivanti da depositi a garanzia di finanziamenti;
- **Quadro SK** relativo alla comunicazione degli utili ed altri proventi equiparati corrisposti da soggetti residenti e non residenti;

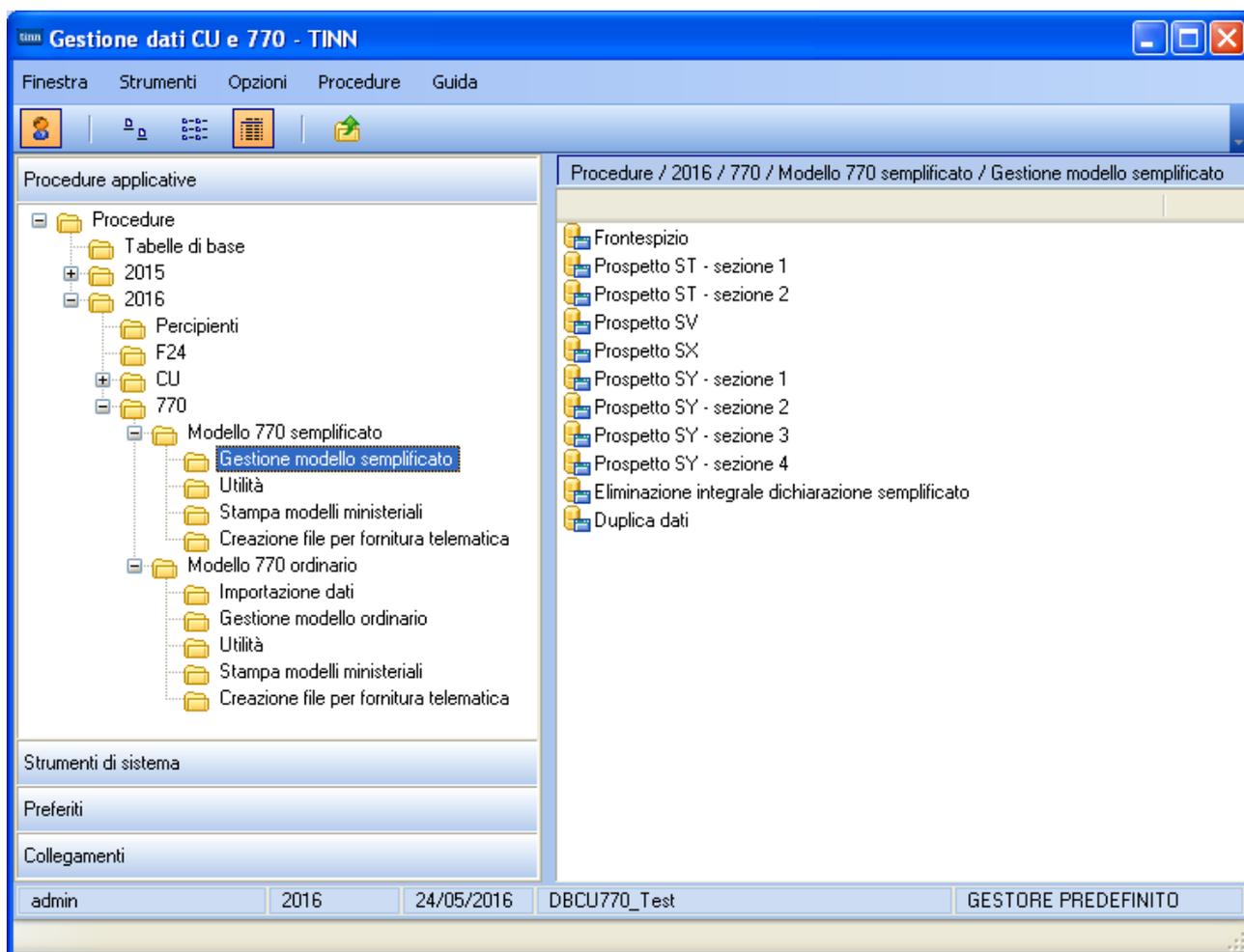
Sintesi x Procedura/Programma/Funzione

PROCEDURA – PROGRAMMA	ESCRIZIONE
Funzioni preparatorie alla gestione	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisizione licenza d'uso • Dati Intermediario: <i>Dal menù Gestione Tabelle si accede alla funzione per la specifica dei "dati dell'Intermediario. . In questa funzione andranno inseriti i relativi dati.</i> • Frontespizio – firma della dichiarazione ed impegno alla trasmissione : <i>Indicare i quadri compilati e i dati necessari alla presentazione.</i>
Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e Sv	<ul style="list-style-type: none"> • Come per lo scorso anno, sono state previste delle funzioni di importazione e trattamento dei dati F24. Lo scopo di queste funzioni è di poter acquisire i dati dai file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate, in modo da poter generare in automatico i quadri ST e SV. • Inoltre, anche quest'anno, è disponibile la funzione di importazione dati da Tabella F24 della procedura Paghe. • Importati i dati gli stessi potranno essere trasferiti sui Prospetti ST e SV
Gestione quadri	<ul style="list-style-type: none"> • Questa funzione consente la manutenzione dei vari quadri nella forma di gestione più estesa. Infatti si possono modificare e/o integrare i dati acquisiti, inserire nuovi elementi su quadri non acquisiti automaticamente, ecc..
Creazione del file per la fornitura telematica	<ul style="list-style-type: none"> • Questa funzione consente di generare il file Telematico da sottoporre alla procedura di controllo dell'Agenzia delle Entrate.

770/2016

PROCEDURA – PROGRAMMA	DESCRIZIONE
770/2016	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Eseguito l'aggiornamento alla Rel. 2180 della procedura CU/770 (come descritto nella guida) richiamare il programma di gestione del Modello CU770 secondo le consuete modalità.</i>

Sarà presentata la seguente maschera video:



Inserimento della licenza d'uso 770/2016

Questa funzione è presente nel menù:

➤ Tabelle di base

Con la dicitura:

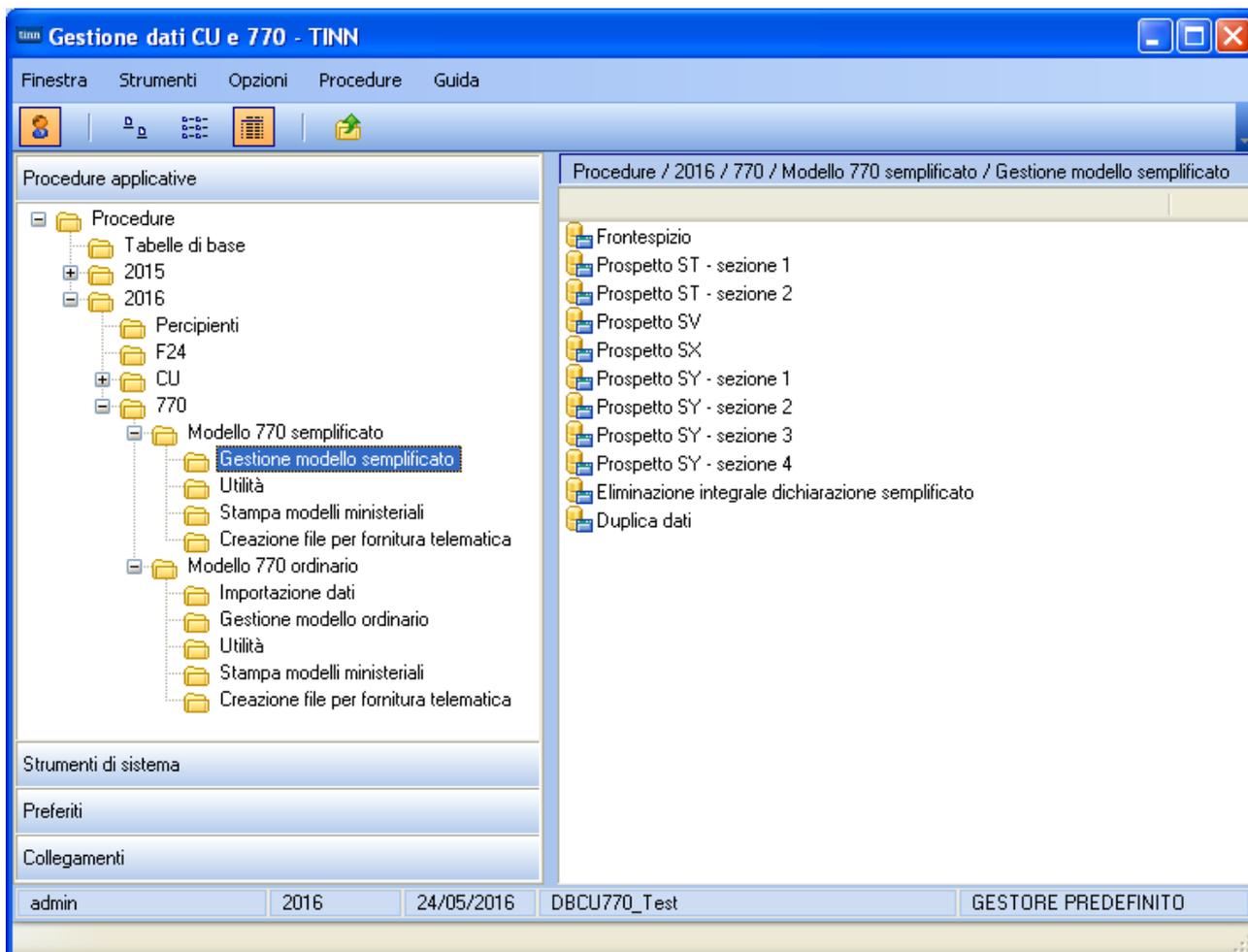
➤ **Enti**

○ **Azioni Richieste**

✓ *Inserire/controllare i dati dell'Ente acquisendo in automatico la licenza d'uso.*

Campo	DESCRIZIONE
	<p><i>Gli utenti che hanno già elaborato la CU troveranno queste informazioni già presenti. Si tratterà quindi di eseguire solo l'acquisizione della nuova Licenza d'Uso cliccando bottone: Acquisisci licenza.</i></p>
Denominazione Ente Codice Fiscale	<ul style="list-style-type: none"> Inserendo la Denominazione dell'Ente ed il Codice Fiscale è possibile, tramite il bottone "Acquisisci Licenza", accedere ai servizi Tinn di verifica e, superati i controlli, avere trasferita la "Chiave di attivazione licenza d'uso" Nel caso di mancato superamento dei controlli sarà visualizzato un messaggio di attenzione
Connessioni	<ul style="list-style-type: none"> Alcune funzioni del CU 2016 richiedono la specifica delle connessione per il reperimento dei dati necessari. Il bottone "Suggerisci" propone automaticamente i dati che eventualmente possono essere modificati.
Recupera dati da DBPAGHE	<ul style="list-style-type: none"> Il test di avvenuta corretta indicazione delle connessioni si attua cliccando su questo bottone che, se le connessioni sono state correttamente indicate, restituirà i dati nei campi successivi.

Menù Principale Procedura Modello 770/2016



ATTENZIONE_1 !!

Le istruzioni di seguito riportate e riferite specificatamente per la gestione del Modello 770 Semplificato, sono mutuabili anche per la gestione del Modello 770 Ordinario e, per ragioni di inutile ridondanza, non vengono riportate in questa guida.



ATTENZIONE_2 !!

Il prospetto ST, anche quest'anno, è diviso in due Sezioni nel rispetto della divisione prevista sullo stesso modello 770/2016 ed ovviamente ripresa nelle istruzioni pubblicate dall'Agenzia delle Entrate. Vengono confermati sia il prospetto SV che SY.

Riepilogo:

- Prospetto ST – Sezione 1: ERARIO
- Prospetto ST – Sezione 2: ADDIZIONALE REGIONALE
- Prospetto SV: TRATTENUTE di ADDIZIONALI COMUNALI all'IRPEF

Funzioni preparatorie alla gestione: **Intermediari**

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle di base

Con la dicitura:

- **Intermediari**

- **Azioni Richieste**

- ✓ Controllare i dati dell'intermediario già utilizzati per la CU.

INTERMEDIARI - Package Tabelle CU e 770 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Tipo: PERSONA GIURIDICA Codice fiscale: [redacted] CF Numero iscrizione CAF: [redacted]

Tipo fornitore: 01 - Soggetti che inviano le proprie dichiarazioni.

Denominazione o cognome: COMUNE DI [redacted]

Nome: [redacted] Sesso: [redacted]

Data di nascita: / / 19

Comune o stato: 72038 [redacted] Provincia: BA

Domicilio

Via: PIAZZA GIACOMO MATTEOTTI, 31

Città: 72038 [redacted] Provincia: BA

CAP: 70037

Sede legale

Via: PIAZZA GIACOMO MATTEOTTI, 31

Città: 72038 [redacted] Provincia: BA

CAP: 70037

Codice intermediario: 1

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(1 di 3)

Questa funzione è presente nel menù:

- 770
 - Modello 770 Semplificato
 - *Gestione modello semplificato*

Con la dicitura:

- **Frontespizio**
 - **Azioni Richieste**
 - ✓ *Completare i dati dell'intermediario oltre quelli già utilizzati per la CU:*
 - in **Nero** sono i campi recuperati dalla CU
 - in **Rosso** sono evidenziati i campi da integrare.

FRONTESPIZIO 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Ente 1 COMUNE DI [] Prog. 1

Bloccato Copia dal precedente

TIPO DI DICHIARAZIONE E DATI RELATIVI AL SOSTITUTO

Tipo di dichiarazione
 Correttiva nei termini Dichiaraz. integrativa Eventi eccezionali

Id invio [] Prog. dich. []

Cognome ovvero Denominazione Nome
 COMUNE DI [] []

Comune (o Stato estero) di nascita Prov. Data di nascita Sesso
 [] [] [] [] []

Codice Fiscale Codice attività Telefono
 [] [] []

Indirizzo di posta elettronica
 STIPENDI@COMUNE. []

Stato 1 Natura giuridica 55 Situazione 6 Cod. fisc. del dicastero []

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(2 di 3)

FRONTESPIZIO 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Ente COMUNE DI Prog.

Bloccato Copia dal precedente

Tipo di dichiarazione e dati relativi al sostituto

Dati relativi al rappresentante firmatario della dichiarazione

Firma della dichiarazione

Impegno alla trasmissione telematica e visto di conformità

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale CF Codice carica Data apertura fallimento Data carica

Cognome Nome Sesso

Data di nascita Comune (o Stato estero) di nascita Prov.

Cod. Stato estero Stato federato, provincia, contea

Località di residenza

Indirizzo estero

Telefono o cellulare Codice fiscale società o ente dichiarante

FRONTESPIZIO 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Ente COMUNE DI Prog.

Bloccato Copia dal precedente

Tipo di dichiarazione e dati relativi al sostituto

Dati relativi al rappresentante firmatario della dichiarazione

Firma della dichiarazione

Impegno alla trasmissione telematica e visto di conformità

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE - PROSPETTI COMPILATI

ST SV SX SY

GESTIONE SEPARATA LAVORO DIPENDENTE E AUTONOMO

Dipendente Autonomo

Codice fiscale del soggetto che presenta la restante parte della dichiarazione

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Invio avviso telematico all'intermediario Situazioni particolari Attestazione Dich. confermata

FIRMA DEL DICHIARANTE

Firmato dal dichiarante

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	Firmato
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>

Funzioni preparatorie alla gestione: **Frontespizio** (3 di 3)



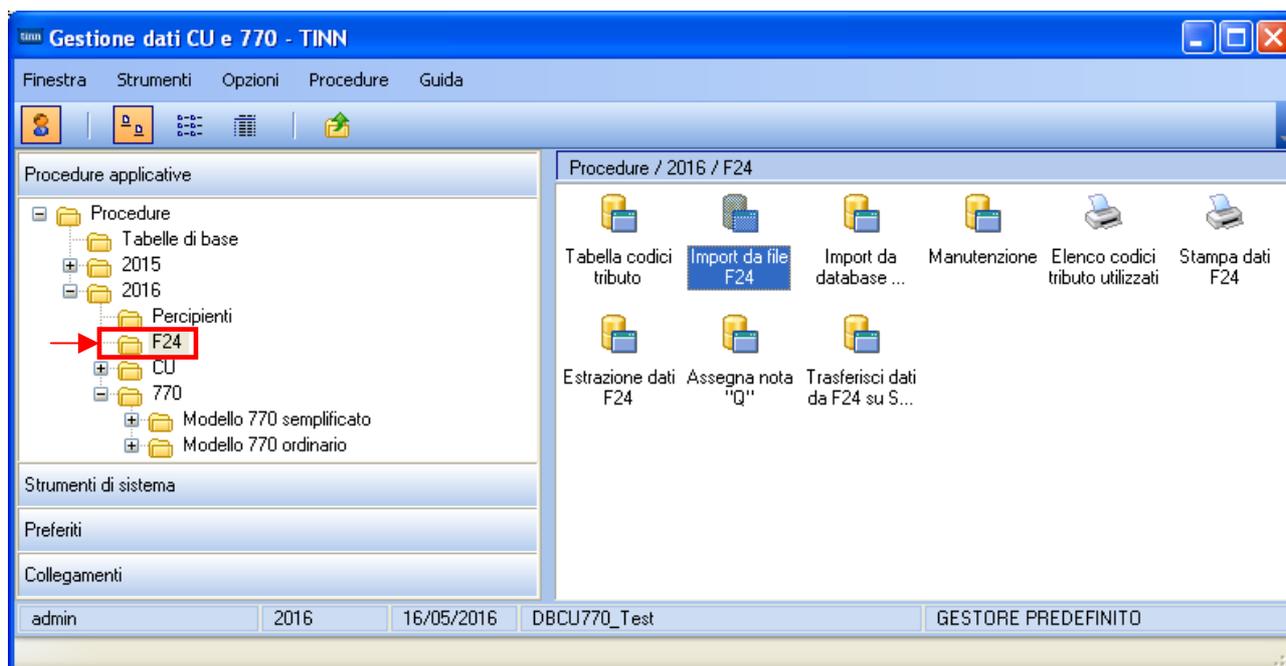
Ad ogni frontespizio è strettamente collegata tutta la gestione dei dati ad esso associata !!. Infatti le successive funzioni di gestione richiederanno sempre l'indicazione del numero di frontespizio su cui operare !!. Si conferma quindi la stessa metodologia di lavoro già applicata per la gestione della CU.

Importazione e trattamento Dati file Telematici F24

Import da file F24

(1 di 2)

Lo scopo di queste funzioni è di poter acquisire, controllare e eventualmente mantenere i dati dai file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate, o, in mancanza di questi, reperire le informazioni disponibili dalle tabelle F24 della procedura Paghe, per poter generare in automatico i quadri ST e SV. Altrimenti saranno disponibili le classiche funzioni di Manutenzione dei rispettivi quadri, in modo da poter comunque inserire manualmente tutti i dati.



Importazione e trattamento Dati file Telematici F24**Import da file F24**

(1 di 1)

FARE UNA COPIA DEI DATI PRIMA DI AVVIARE L'IMPORT PERCHÉ LE INFORMAZIONI PRESENTI SARANNO SOVRASCRITTE E AGGIORNATE

Codice fiscale o partita IVA altro ente

Nome file

Tipo inserimento Mese Cancella archivio

P - da paghe TINN
F - da finanziaria TINN
7 - da CU770 2016
M - manuale
A - altro

Avvia import Annulla import

Visualizza tutto Visualizza segnalazioni Stampa info Conferma dati OK

I file F24 devono essere importati uno alla volta.

Infatti non sempre ci sono solo n° 12 file F24 corrispondenti ai singoli mesi (da Gennaio a Dicembre) in quanto potrebbero essere state sviluppate mensilità aggiuntive con propri F24.

Oppure potrebbero essere presenti altri file F24 nel caso in cui la Contabilità Finanziaria, con l'utilizzo del sostituto d'imposta, avesse sviluppato propri F24.

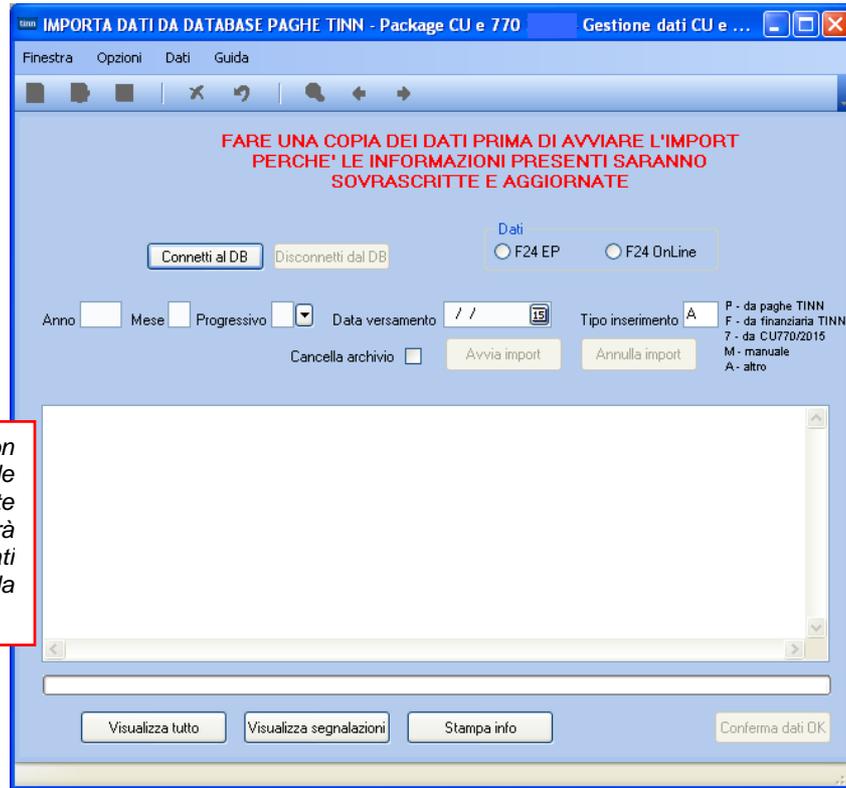
Campo	Descrizione
CF altro Ente	Da utilizzare solo in casi particolari come fusioni/incorporazioni ecc..
Nome File	Cliccando sul simbolo della Cartella viene aperta una finestra di ricerca posizionata esattamente nel percorso previsto dal software dell'Agenzia delle Entrate di solito:: <ul style="list-style-type: none"> C:\Programmi\F24EP\F24 Vengono inoltre presentati tutti i file ".F24" presenti. E' possibile agire per ricercare i file in altre posizioni.
Tipo Inserimento	Con questa selezione è possibile "marcare" i dati che vengono importati. Oltre ai criteri standard riportati in maschera video, l'operatore potrà inserire proprie lettere o numeri di "marcatura" in modo da creare "sotto insiemi" di dati. L'utilizzo di questo "mark" risulta particolarmente utile in fase di Controllo dei Totali e di Generazione del File Telematico. Infatti si potranno richiedere i totali per singolo "mark" o generare uno specifico File Telematico. In questo modo sarà molto più semplice controllare sia i Totali che le eventuali segnalazioni del programma di controllo dell'Agenzia dell'Entrate, quando si devono gestire numerosi dati e di diversa tipologia. Esempio: distinguere i Dipendenti dai CoCoCo, distinguere i professionisti per tipologia o codice Tributo, ecc..
Cancella Archivio	Questo indicatore deve essere abilitato SOLO se si desidera AZZERARE COMPLETAMENTE l'archivio, prima di eseguire l'importazione.
Avvia Import	Cliccando su questo bottone si avvia la lettura del file Telematico selezionato
"Area centrale"	In questa zona vengono visualizzati i dati man mano che vengono letti sul file Telematico
Visualizza tutto	Consente la visualizzazione di tutti i dati letti dai vari file Telematici di volta in volta selezionati.
Visualizza segnalazioni	Consente la visualizzazione delle segnalazioni sintetiche relative ai file Telematici trattati.
Stampa Info	Consente la stampa delle segnalazioni.
Conferma dati OK	ATTENZIONE 3: Eseguita questa prima fase, i dati NON sono stati già trasferiti nelle Tabelle di appoggio del 770_2016 !! , ma attendono una ulteriore conferma od annullamento: Esempio: Se è stata segnalata una quantità enorme di errori, potrebbe essere più conveniente annullare l'import cliccando sul bottone "Annulla import" e procedere con la gestione manuale dei dati tramite i relativi programmi di manutenzione. Oppure, in assenza di errori o con pochi errori, si può confermare l'import cliccando sul bottone "Conferma dati Ok per trasferire i dati nelle tabelle di appoggio del 770/2016.
Considerazioni Generali	
Importazione Dati	La funzione di importazione dati acquisisce tutti i dati presenti nei file telematici, compresi quindi quei codici tributo che sono stati movimentati nel modello F24 ma che non devono essere riportati nei quadri ST e SV. (Esempio: codice Tributo 380E IRAP). In questo modo con le successive funzioni di stampa sarà possibile eseguire delle semplici funzioni di quadratura Totali fra i dati presenti nei file Telematici F24 ed i dati importati.

Importazione e trattamento Dati Tabelle F24 Procedura Paghe

Import da Tabelle F24 Procedura Paghe

(1 di 1)

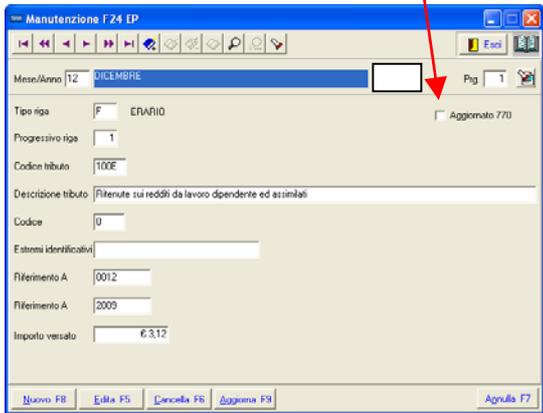
da utilizzare SOLO nel caso che non siano disponibili i file telematici F24



SOLO nel caso che non siano disponibili i file telematici F24, tramite questa funzione sarà possibile acquisire i dati F24 dalle tabelle della Procedura Paghe.

Utilizzo	
Campo	Descrizione
Dati	E' possibile selezionare quale tipo di F24 è stato utilizzato: F24EP oppure F24Online
Anno Mese Progressivo	E' possibile eseguire una ricerca per selezionare il progressivo distinta F24 che si vuole trattare.
Data Versamento	Per ogni progressivo distinta selezionato si dovrà indicare la corrispondente data di versamento con cui è stato generato ed effettivamente pagato il modello F24.
Per gli altri parametri si rimanda a quanto già indicato nelle pagine precedenti per la funzione di Import da file F24	

Eseguita l'importazione dei dati, ogni elemento importato presente nelle tabelle F24 della procedura Paghe, avrà l'indicatore "Aggiornato 770" attivo



Importazione e trattamento Dati F24

Manutenzione Dati da F24

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo rig.
	1	1	2015	0	380E	16	1139,94	0	12/02/2015		R
	1	1	2015	0	100E		86409,67	0	13/02/2015		F
	2	1	2015	0	380E	16	48268,71	0	13/02/2015		R
	3	1	2014	0	381E	16	8784,38	0	13/02/2015		R
	4	1	2015	0	381E	08	30,64	0	13/02/2015	S	R
	5	1	2015	0	381E	16	33,29	0	13/02/2015	S	R
	6	1	2014	0	384E	A494	2604,99	0	13/02/2015		S

Codice fiscale o partita IVA altro ente

Mese competenza Data versamento Codice IBAN

Anno Sezione 1 - Erario; 2 - Regioni; 3 - Enti locali Tipo riga

Codice tributo ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D'IMPOSTA - SALDO

Ente/Codice

Importo debito Importo credito Note Estremi identificativi

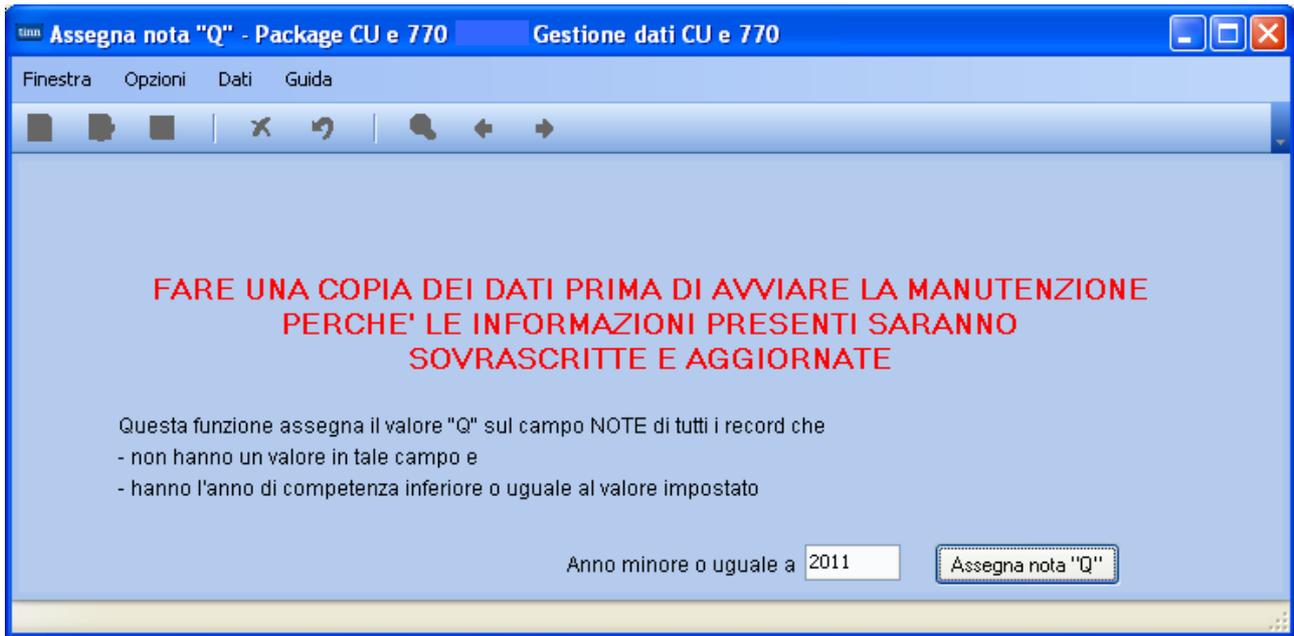
Riferimento A Riferimento B Tipo ins.

Tab. dest. Id dest. Front. sempl. Front. ord.

Funzione	Descrizione
Manutenzione Import da F24	<p>Questa funzione consente di mantenere i dati importati con le precedenti funzioni.</p> <p>Si tenga presente inoltre che le modalità di compilazione del campo ANNO sul modello F24 sono differenti rispetto a quanto richiesto per la compilazione del "Periodo di riferimento" dei quadri ST, SV.</p> <p>Infatti, in caso di versamento di trattenute di addizionale regionale o comunale all'irpef determinate su redditi di lavoro dipendente corrisposti nel periodo d'imposta 2014, sul modello F24 bisogna indicare 2014, mentre, per i Quadri ST e SV si dovrà indicare il mese e l'anno di decorrenza dell'obbligo di effettuazione del prelievo (mm2015).</p>
Considerazioni Generali	
<p>La funzione di importazione dati acquisisce tutti i dati presenti nei file telematici, compresi quindi quei codici tributo che sono stati movimentati nel modello F24 ma che non devono essere riportati nei quadri ST e SV. (Esempio: codice Tributo 380E IRAP).</p> <p>In questo modo con le successive funzioni di stampa sarà possibile eseguire delle semplici funzione di quadratura Totali fra i dati presenti nei file Telematici F24 ed i dati importati.</p>	

Importazione e trattamento Dati F24

Manutenzione Dati da F24 – Nota “Q”

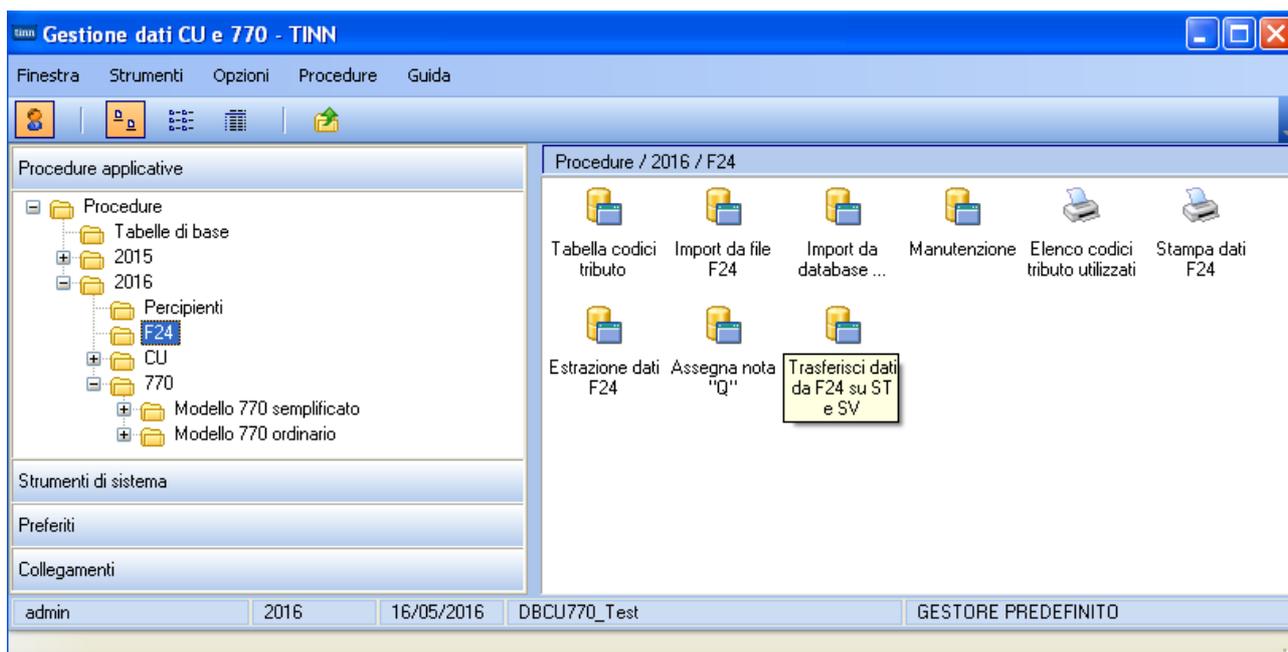


Per tutti quegli enti che hanno in gestione dipendenti che devono restituire le “imposte sospese” in applicazione di specifici provvedimenti per eventi “calamitosi” è necessario eseguire questa funzione indicando l’anno da cui assegnare la specifica nota “Q”.

L’anno proposto a video è puramente di esempio e devono essere verificate le condizioni caso per caso.

Q – se il versamento si riferisce a ritenute e trattenute versate a seguito della ripresa della riscossione relative agli importi sospesi a causa degli eventi sismici del 6 aprile 2009;

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV (1/4)



Attenzione_1 se Bonus Irpef in F24 da Luglio:

I dati presenti nei file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate, non contemplano tutte le informazioni che invece vengono previste e richieste, dalle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate, per la predisposizione dei corrispondenti Quadri ST ed SV.

Pertanto, DOPO aver:

- acquisito le informazioni presenti nei file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate (Funzione: **Import da file F24**) o da tabelle F24 Procedura Paghe
- Trasferiti i dati importati (Funzione: **Trasferimento dati da F24 su ST e SV**)

sarà necessario eseguire le necessarie manutenzioni per il completamento e/o variazione dei dati importati. (Funzioni: **Prospetto ST Sezione 1 - Prospetto ST Sezione 2 - Prospetto SV**) per Modello Semplificato e/o Ordinario.

Le manutenzioni potrebbero essere necessarie nel caso che non fossero state applicate da subito le disposizioni previste dalla Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate 13/E del 10 Febbraio 2015:

OGGETTO: Istituzione dei codici tributo per l'utilizzo in compensazione, tramite il modello F24, delle somme rimborsate ai percipienti e delle eccedenze di versamento di ritenute e di imposte sostitutive, di cui all'articolo 15, comma 1, lett. a) e b) del decreto legislativo 21 novembre 2014, n. 175. Chiusura a credito di codici vigenti e istruzioni operative

Il che starebbe a significare (espresso in modo semplice..) che il "BONUS IRPEF" non è stato riportato in F24 con il proprio codice Tributo "1655" ma portato in compensazione diretta sul codice tributo 100E del modello F24EP.

Questa modalità in molti enti è stata applicata fino alle erogazioni del mese di Giugno (scadenza F24 Luglio 2015) data dopo la quale si è iniziato ad operare in base a quanto disposto dalla Risoluzione 13/E sopra richiamata.

Questo richiederà l'inserimento di uno specifico rigo sul modello ST-1 in riferimento al codice Tributo 100E che è stato esposto al netto della compensazione. Per i dettagli vedere § Gestione Quadri ST.

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV (2/4)



Attenzione_2

Scelta modalità di presentazione dei Prospetti ST-SV-SX sui Modelli 770 Semplificato e/o Ordinario:

I dati presenti o nei file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate, o nelle tabelle F24 della Procedura Paghe, acquisiti e trattati come sinteticamente sopra descritto, andranno a formare i Quadri ST e SV.

Una considerazione importante deve essere fatta per i "codici tributo" che sono presenti nei file "F24 ufficiali" inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate.

Infatti, se ogni mese è stato inviato un unico file F24 (comprendente quindi sia codici tributo di pertinenza della Gestione Economica del Personale e sia codici tributo di pertinenza della Contabilità Finanziaria riferibili per esempio a compensi erogati dal modulo di Sostituto d'Imposta per contribuiti, (Quadro SF del Modello 770 Ordinario)

sarà necessario:

- **configurare** la **Tabella Codici Tributo** (Funzione: Tabella codici tributo)
- **Trasferire** i dati importati con la funzione di **Trasferimento dati da F24 su ST e SV** nel modello **SEMPLIFICATO** e/o **ORDINARIO** (in modo da poter **smistare** o **accorpare** i codici tributo nel Modello 770 Semplificato e/o Ordinario secondo quanto previsto dalle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate).

La configurazione dei Codici Tributo si esegue con la funzione "Tabella codici tributo" descritta nei successivi paragrafi.

Di seguito si propone uno stralcio delle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate:

Il Mod. 770 SEMPLIFICATO contenente i dati dei versamenti effettuati, dei crediti e delle compensazioni operate espone nei prospetti ST, SV, SX e SY (se presente) deve essere inviato all'Agenzia delle Entrate, qualora il sostituto d'imposta non sia tenuto a presentare anche il Mod. 770 ORDINARIO.

I sostituti d'imposta, se non tenuti a presentare anche il Mod. 770 ORDINARIO, devono concludere il loro adempimento dichiarativo entro il **1° agosto 2016** (in quanto il 31 luglio è domenica), presentando solo il Mod. 770 SEMPLIFICATO.

Nel caso in cui, invece, il sostituto d'imposta, in relazione alle ritenute operate e alle operazioni effettuate nell'anno 2015, sia tenuto a presentare anche il Mod. 770 ORDINARIO, i dati contenuti nei prospetti ST, SV, SX e SY (se presente), relativi al Mod. 770 SEMPLIFICATO dovranno essere evidenziati nei quadri ST, SV, SX e SY del Mod. 770 ORDINARIO.

In tale ipotesi il ravvedimento per omesso versamento di ritenute di lavoro dipendente e/o autonomo afferente al periodo d'imposta 2015, dovrà comunque essere perfezionato entro il termine di presentazione del Mod. 770/2016 SEMPLIFICATO (1° agosto 2016, in quanto il 31 luglio è domenica).

Il sostituto d'imposta tenuto a presentare anche il Mod. 770 ORDINARIO, può, peraltro, produrre il modello 770 SEMPLIFICATO comprensivo dei prospetti ST, SV, SX e SY (se presente) qualora non abbia operato compensazioni "interne" ai sensi dell'art. 1 del D.P.R. n. 445 del 10 novembre 1997 tra i versamenti attinenti al Mod. 770 SEMPLIFICATO e quelli relativi al Mod. 770 ORDINARIO.

È data facoltà ai sostituti d'imposta di suddividere il Mod. 770 SEMPLIFICATO inviando, oltre al frontespizio, i prospetti ST, SV, SX ed SY relativi alle ritenute operate sui redditi di lavoro dipendente ed assimilati separatamente dai prospetti ST, SV, SX, ed SY relativi alle ritenute operate sui redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi sempreché risultino soddisfatte entrambe le seguenti condizioni:

- che siano state trasmesse entro il 7 marzo 2016 sia Certificazioni lavoro dipendente ed assimilati, sia Certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi;
- che non siano state effettuate compensazioni "interne" tra i versamenti attinenti ai redditi di lavoro dipendente e quelli di lavoro autonomo, né tra tali versamenti e quelli riguardanti i redditi di capitale.

Relativamente alle modalità di compilazione della dichiarazione ai fini della integrale o separata trasmissione si veda il punto 5.4, "Redazione della dichiarazione", del paragrafo 5.

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV (3/4)

In considerazione delle istruzioni sotto riportate si elencano i codici tributo richiamati dalla Risoluzione 13/E dell'Agenzia delle Entrate che non devono essere indirizzati nella composizione dei prospetti ST e SV sia del Modello 770 Semplificato che del Modello 770 Ordinario.

ATTENZIONE Le compensazioni effettuate nel modello di pagamento F24 utilizzando i codici tributo istituiti dalla Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n. 13 del 10 febbraio 2015, non devono essere riportate nel presente prospetto.

Per consentire ai sostituti d'imposta di compensare, mediante il modello F24, le somme rimborsate ai percipienti, ai sensi dell'articolo 15, comma 1, lett. a), del decreto legislativo n. 175 del 2014, si istituiscono i seguenti codici tributo:

- “1631” denominato “Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale - art. 15, comma 1, lett. a), D.Lgs. n. 175/2014;
- “3796” denominato “Somme a titolo di addizionale regionale all'IRPEF rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale - art. 15, comma 1, lett. a), D.Lgs. n. 175/2014;
- “3797” denominato “Somme a titolo di addizionale comunale all'IRPEF rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale - art. 15, comma 1, lett. a), D.Lgs. n. 175/2014”.

Per consentire ai sostituti d'imposta di compensare, mediante il modello F24, le eccedenze di versamento di ritenute e di imposte sostitutive dai successivi versamenti, ai sensi dell'articolo 15, comma 1, lett. b), del decreto legislativo n. 175 del 2014, nonché le somme restituite in sede di conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro, si istituiscono i seguenti codici tributo:

- “1627” denominato “Eccedenza di versamenti di ritenute da lavoro dipendente e assimilati - art. 15, c. 1, lett. b) D.Lgs. n. 175/2014”;
- “1628” denominato “Eccedenza di versamenti di ritenute da lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi - art. 15, c. 1, lett. b) D.Lgs. n. 175/2014”;
- “1629” denominato “Eccedenza di versamenti di ritenute su redditi di capitale e di imposte sostitutive su redditi di capitale e redditi diversi - art. 15, c. 1, lett. b) D.Lgs. n. 175/2014”;
- “1669” denominato “Eccedenza di versamenti di addizionale regionale all'IRPEF trattenuta dal sostituto d'imposta - art. 15, c. 1, lett. b) D.Lgs. n. 175/2014”;
- “1671” denominato “Eccedenza di versamenti di addizionale comunale all'IRPEF trattenuta dal sostituto d'imposta - art. 15, c. 1, lett. b) D.Lgs. n. 175/2014”.

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV (4/4)

Per consentire ai sostituti d'imposta di compensare, mediante il modello F24, il credito per famiglie numerose e per canoni di locazione riconosciuti dagli stessi sostituti, nonché il credito d'imposta per le ritenute IRPEF sulle retribuzioni corrisposte dalle imprese che usufruiscono dei benefici di cui all'articolo 4, comma 1, del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, si istituiscono i seguenti codici tributo:

- “1632” denominato “Credito per famiglie numerose riconosciuto dal sostituto d'imposta di cui all'art. 12, c. 3, del TUIR”;
- “1633” denominato “Credito per canoni di locazione riconosciuto dal sostituto d'imposta di cui all'art. 16, c. 1-sexies, del TUIR”;
- “1634” denominato “Credito d'imposta per ritenute IRPEF su retribuzioni e compensi al personale di cui all'art. 4, c. 1, D.L. n. 457/1997”.

Stessa considerazione è da estendere al “Bonus IRPEF”.

Esito della ricerca: Codice Tributo

[Pagina Precedente](#)

Tipo Contribuente	Tipo Imposta	Contesto d'uso	Tipo Adempimento	Descrizione	Codice Tributo	Come compilare il modello F24
Sostituto d'imposta	IRPEF	Per autoliquidazione		Recupero da parte dei sostituti d'imposta delle somme erogate ai sensi dell'articolo 1 del decreto-legge 24 Aprile 2014, n. 66	1655	

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV Stampa Dati importati da F24



ATTENZIONE !!
Se i versamenti di Dicembre sono stati eseguiti a Gennaio 2016, inserire come data Versamento 31/01/2016

DATA VERSAMENTO	TIPO	TRIBUTO ENTE	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	MESE	ANNO RIF.
15/02/2012						
	902012					
		31100	28.671,96	0,00	1	2012
		TOTALE	28.671,96	0,00		
	ST1					
		100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI				
		0	37.770,81	0,00	1	2012
		1004	4.657,73	0,00	1	2012
		1007	2.310,35	0,00	1	2012
		1040	1.638,50	0,00	1	2012
		TOTALE ST1	46.277,39	0,00		
	ST2					
		381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA				
		01 ABRUZZO	4.864,27	0,00	1	2012
		TOTALE ST2	4.864,27	0,00		
	SV					
		384E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO				
		B096 CASALINCONTRADA	3,40	0,00	1	2012
		C096 CASTEL DI SANGRO	14,96	0,00	1	2012
		C354 CATIGNANO	9,39	0,00	1	2012
		C632 CHIETI	96,06	0,00	1	2012
		D690 SAN GIOVANNI TEATINO	7,43	0,00	1	2012
		D763 FRANCAVILLA AL MARE	1.239,37	0,00	1	2012
		E658 GIULIANOVA	41,42	0,00	1	2012
		E435 LANCIANO	15,30	0,00	1	2012
		F196 MIGLIANICO	19,96	0,00	1	2012
		F831 PINETO	11,06	0,00	1	2012
		G141 ORTONA	10,02	0,00	1	2012
		G482 PESCARA	46,68	0,00	1	2012
		L284 TORREVECCHIA TEATINA	3,93	0,00	1	2012
		L526 VACRI	15,51	0,00	1	2012
		L964 VILLAMAGNA	11,56	0,00	1	2012
		TOTALE SV	1.545,05	0,00		
	380E IRAP					
		01	22.268,22	0,00	1	2012
		01	696,32	0,00	1	2012
	C10 GESTIONE COMMITTENTI					
		2300	2.062,08	0,00	1	2012
	CXX GESTIONE COMMITTENTI					
		2300	4.969,09	0,00	1	2012
	DM10 DM10 ATTIV					
		2300	109,01	0,00	1	2012
	P201 CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI					
		CH	77.294,42	0,00	1	2012
	P211 CASSA C.P.D.E.L. - RISCATTI A FINE PENSIONISTICI CONTO ENTE					
		CH	324,84	0,00	1	2012
	P212 CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE					
		CH	9,22	0,00	1	2012

Stampa Totali: con questo tipo di stampa è possibile avere dei totali per Codice Tributo. Essa risulterà quindi molto utile quando si dovranno eseguire le quadrature con i Quadri ST e SV. E' inoltre prevista una funzione di estrazione dati su excel per l'applicazione di ulteriori controlli

DATA VERSAMENTO	TIPO	TRIBUTO ENTE	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	MESE	ANNO RIF.
902012			28.671,96	0,00		
		TOTALE ALTRI TIPI	28.754,85	0,00		
ST1	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	553.958,25	0,00		
ST1	118E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO	21,08	0,00		
ST1	133E	IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	2.930,00	0,00		
ST1	134E	IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	2.374,96	0,00		
ST1	147E		1.051,00	0,00		
ST1	148E		172,00	0,00		
		TOTALE ST1	560.507,29	0,00		
ST2	124E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA	1,07	0,00		
ST2	128E	ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI AS	1.029,26	0,00		
ST2	381E	ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	61.746,41	0,00		
		TOTALE ST2	62.775,74	0,00		
SV	125E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA I	0,37	0,00		
SV	127E	ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA-MOD. 730- ACCO	214,50	0,00		
SV	128E	ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA-MOD. 730	47,00	0,00		
SV	384E	ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	19.197,41	0,00		
SV	385E	ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	7.021,25	0,00		

E' inoltre attivo anche un ulteriore criterio di selezione: "Raggruppa per **tipo inserimento**" da poter utilizzare per eseguire dei controlli differenziati per gestioni omogenee. Esempio: solo CoCoCo, solo dati del sostituto d'imposta della Contabilità Finanziaria, ecc.. Quindi ogni ufficio, ogni settore, ogni responsabile, ecc.. , sarà in grado di controllare i propri dati estrapolati da quelli generali, a tutto vantaggio della rapidità ed efficienza dei controlli da eseguire. (Vedere a pagina 8 le indicazioni associate al campo "Tipo Inserimento")

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV

Elenco codici Tributo Utilizzati

Finestra Report Opzioni Guida

Descrizione parametri	Limite inferiore	Limite superiore
	PROSPETTO	TRIBUTO
		MOD. 770
	ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI
	ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENU'
	ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPE
	SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPE
	ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA,
	SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA-I
	SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA-I
	ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA
	ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA

st_codtrib PDFCreator

Descrizione

In stretta relazione a quanto sarà deciso dal responsabile della compilazione del Modello 770/2016, è necessario indicare per ogni codice tributo movimentato, in quale quadro si desidera che venga acquisito.

(Per ulteriori approfondimenti riferirsi anche alle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate: § Premessa - pagina 2)



Nota Bene:

Questa funzione evidenzierà l'elenco dei SOLI codici movimentati nei vari file F24 importati.

In questo modo ci si potrà concentrare, per l'indicazione di assegnazione a **Semplificato o Ordinario, SOLO su quei codici tributo movimentati** utilizzando la funzione di Gestione Tabella Codici Tributo descritta a pagina successiva e quindi **tralasciando di fatto tutti gli altri codici tributo presenti**)

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV

Tabella Codici Tributo

Codice	Descrizione	Modello 770	Prospetto
1001	RITENUTE SU RETRIBUZIONI PENSIONI TRASFERTE MENSILITA' AGGIUNTIVE E RELATIVO CONGUAGLIO		ST1
1002	RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI		ST1
1004	RITENUTE SUI REDDITI ASSIMILATI A QUELLI DI LAVORO DIPENDENTE		ST1
100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI		ST1
1012	RITENUTE SU INDENNITA' PER CESSAZIONE DI RAPPORTO DI LAVORO		ST1
102E	RITENUTE SU EMOLUMENTI		ST1
104E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO		ST1
1057	IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE ADDIZIONALI REGIONALI E COMUNALI SUI COMPENSI ACCESSORI DEL REDDITO		ST1
105E	RITENUTE SULLE INDENNITA' DI ESPROPRIO, OCCUPAZIONE, ETC. - ART. 11, L. 413/91		ST1
106E	RITENUTE SUI CONTRIBUTI CORRISPOSTI ALLE IMPRESE - ART. 28 D.P.R. 600/73		ST1
107E	ALTRE RITENUTE ALLA FONTE		ST1
110E	ARRETRATI RITENUTE SU INDENNITA' PER CESSAZIONE DI RAPPORTO DI LAVORO		ST1
111E	RITENUTE SU CONGUAGLIO EFFETTUATO NEI PRIMI DUE MESI DELL'ANNO SUCCESSIVO		ST1

Campo	Descrizione
Codice Tributo	Sono presenti vari codici tributo pubblicati dall'Agenzia delle Entrate al momento della predisposizione della presente Release e non solo quelli destinati ad essere movimentati solo sui quadri ST e SV.
Modello 770 (Semplificato) (Ordinario)	<p>In stretta relazione a quanto sar� deciso dal responsabile della compilazione del Modello 770/2016, � necessario indicare per ogni codice tributo movimentato, in quale quadro si desidera che venga acquisito. (Per ulteriori approfondimenti riferirsi anche alle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate: § Premessa - pagina 2)</p> <p style="text-align: center;"> Nota Bene:</p> <p>Nella pagina precedente � descritta una specifica funzione di Stampa: ➤ Elenco Codici Tributo Utilizzati che potr� evidenziare l'elenco dei SOLI codici movimentati negli F24 importati. In questo modo ci si potr� concentrare, per l'indicazione di assegnazione a Semplificato o Ordinario, SOLO su quei codici tributo movimentati !! (tralasciando di fatto tutti gli altri codici tributo comunque presenti)</p>
Prospetto	<p>Questo campo � gi� precompilato. Viene concessa la possibilit� di manutenzione da parte dell'utente in caso di repentini cambiamenti normativi che non consentano un immediato invio di un aggiornamento. Naturalmente non devono essere indirizzati quei codici tributo che sono presenti negli F24, ma che non sono richiesti nei quadri ST e SV.</p> <p>ESEMPIO: Codice Tributo 380E IRAP – Presente su F24/EP e non richiesto su Quadri ST - SV.</p>
Codice Tributo "a credito"	<p>Secondo le attuali disposizioni i codici Tributo esposti nella colonna "a Credito" del modello "F24 2015" (cosi come quelle del Modello "F24EP 2016) non devono essere indicati nei quadri ST e SV in quanto gi� "acquisiti" dall'Agenzia delle Entrate.</p> <p style="text-align: center;">PRESTARE ATTENZIONE come indicato nei § precedenti !!</p>

Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV

Esempio di stampa Totali dopo trattamento Tabella Codici Tributo

COMUNE DI
IMPORTI IMPOSTE VERSATE CON F24
ANNO 2015

TIPO	TRIBUTO	MOD. 770	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO
	380E IRAP		518.087,63	0,00
	DM10 DM10 ATTIVI		20.711,91	0,00
	P201 CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI		2.019.608,97	0,00
	P211 CASSA C.P.D.E.L. - RISCATTI A FINE PENSIONISTICI CONTO ENTE		2.125,28	0,00
	P212 CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE		3.870,35	0,00
	P607 CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS		145.302,52	0,00
	P608 CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99		115.323,84	0,00
	P909 CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO		21.645,17	0,00
	TOTALE ALTRI TIPI		2.846.675,67	0,00
ST1	1001 RITENUTE SU RETRIBUZIONI PENSIONI TRASFERTE MENSILITA' AGGIUNTIVE E RELATIVO CONGUAGLIO	SEMP	182.947,88	0,00
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	SEMP	624.709,72	0,00
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	SEMP	15.930,64	0,00
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	53,41	0,00
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	8.834,00	0,00
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	7.139,00	0,00
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	SEMP	968,00	0,00
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	SEMP	206,00	0,00
ST1	1627 ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, COMMA 1, LETTER		0,00	2.885,22
ST1	1631 SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA		0,00	76.003,00
ST1	1655 RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ARTICOLO 1 DEL DECI		0,00	99.196,53
	TOTALE ST1		840.788,65	178.084,75
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	SEMP	2,79	0,00
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	SEMP	822,00	0,00
ST2	3796 SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO		0,00	3.081,00
ST2	381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	SEMP	97.627,64	0,00
	TOTALE ST2		98.452,43	3.081,00
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	SEMP	1,27	0,00
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730- ACCONTO	SEMP	116,00	0,00
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730	SEMP	315,00	0,00
SV	1671 ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA		0,00	357,13
SV	3797 SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO		0,00	1.425,00
SV	384E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	SEMP	30.972,53	0,00
SV	385E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	SEMP	12.987,20	0,00
	TOTALE SV		44.392,00	1.782,13
	TOTALE GENERALE		3.830.308,75	182.947,88

I codici tributo così come richiamati dalla Risoluzione 13/E dell'Agenzia delle Entrate, non sono stati assegnati ad alcun Modello 770 Semplificato o Ordinario.

Tenere in considerazione questa stampa in quanto sarà utile anche per la compilazione del Prospetto SX.

Esecuzione funzione di Trasferimento dati da F24 su ST e SV (1 di 4)

PROCEDURA – PROGRAMMA	Descrizione
Trasferimento dati F24 su ST e SV	<ul style="list-style-type: none"> Questa funzione registra i dati nei prospetti ST e SV desumendoli dagli elementi importati/presenti nella Tabella F24 descritta nei paragrafi precedenti.
Registrazione tributi per modello	<p style="text-align: center;">NOTA BENE:</p> <p>Nel modello F24 potrebbero essere presenti anche codici Tributo come: 106E – Contributi corrisposti alle imprese... Questi codici Tributo dovrebbero trovare collocazione sul quadro ST del Modello 770 Ordinario. Proprio per dare risposta alla possibilità di estrarre ed importare i dati secondo quanto sarà stato deciso dal responsabile della compilazione del Modello 770/2016, è possibile specificare, con la funzione precedentemente descritta di:</p> <p style="margin-left: 20px;">➤ <i>Gestione Tabella Codici Tributo</i></p> <p>in quale quadro si desidera che vengano acquisiti i codici tributo movimentati.</p> <p>Di conseguenza, se una parte dei dati presenti nel modello F24 deve essere riportata nel Quadro ST del Modello 770 Semplificato e l'altra parte nel quadro ST del Modello 770 Ordinario, oppure tutti i codici tributi devono essere riportati sul quadro ST del Modello 770 Ordinario, oltre a specificare in quale quadro si desidera che vengano riportati i codici tributi movimentati, si potrà scegliere di generare i dati sul modello 770 Semplificato e/o Ordinario.</p> <p>La scelta quindi di registrare sui prospetti ST/SV i relativi codici tributo per Semplificato o Ordinario consentirà una selezione includendo e/o escludendo quei codici tributo così come indicato nella Tabella Codici Tributo.</p> <p>(Per ulteriori approfondimenti riferirsi anche alle istruzioni dell'Agenzia delle Entrate: § Premessa - pagina 2)</p>
Considerazioni Generali	
Registrazione Dati	<p>La funzione di registrazione considera solo quei codici tributo così come opportunamente indicato nella funzione di <i>Gestione Tabella Codici Tributo</i>. Pertanto, codici tributo come 380E IRAP, che sono stati movimentati nel modello F24 ma che non devono essere riportati nei quadri ST e SV, NON saranno estratti.</p>

Azioni collaterali alla funzione di Trasferimento dati da F24 su ST e SV (2 di 4)

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2015	0	380E	16	1139,94	0	12/02/2015		R
	1	1	2015	0	100E	16	86409,67	0	13/02/2015		F
	2	1	2015	0	380E	16	48268,71	0	13/02/2015		R
	3	1	2014	0	381E	16	8784,38	0	13/02/2015		R
	4	1	2015	0	381E	08	30,64	0	13/02/2015	S	R
	5	1	2015	0	381E	16	33,29	0	13/02/2015	S	R
	6	1	2014	0	384E	A494	2604,99	0	13/02/2015		S

Codice fiscale o partita IVA altro ente

Mese competenza Data versamento Codice IBAN

Anno Sezione 1- Erario; 2 - Regioni; 3 - Enti locali Tipo riga

Codice tributo ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA

Ente/Codice

Importo debito Importo credito Note Estremi identificativi

Riferimento A Riferimento B Tipo ins.

Tab. dest. Id dest. Front. sempl. Front. ord.

PROCEDURA - PROGRAMMA	Descrizione
Trasferimento dati F24 su ST e SV	<ul style="list-style-type: none"> • L'esecuzione di questa funzione inserisce dei marcatori che consentono di tracciare: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Il Modello 770 di destinazione (Semplificato o Ordinario) ➤ Il n° di Frontespizio ➤ Il prospetto in cui l'elemento è stato inserito ➤ L'identificativo dell'elemento inserito nel prospetto a cui potrebbero essere riferite più righe del modello F24 come per esempio per il prospetto SV delle addizionali comunali.
Considerazioni Generali	
Avvisi bonari Agenzia delle Entrate	In questo modo sarà possibile rispondere più facilmente agli eventuali avvisi bonari dell'Agenzia delle Entrate in merito a mancati abbinamenti tra elementi del modello F24 e le singole righe dei Prospetti ST o SV.

Tracciamento dati dopo Trasferimento da F24 su ST e SV

(3 di 4)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2016
 - F24

Con la dicitura:

- **Estrazione dati F24**

○ **Implementazioni**

- ✓ La funzione di Estrazione dati F24 consente di tracciare i dati trasferiti da F24 nei prospetti ST e SV. Le griglie dinamiche disponibili in questa funzione offrono la possibilità di “aggregare” i dati consentendo un immediato riscontro.

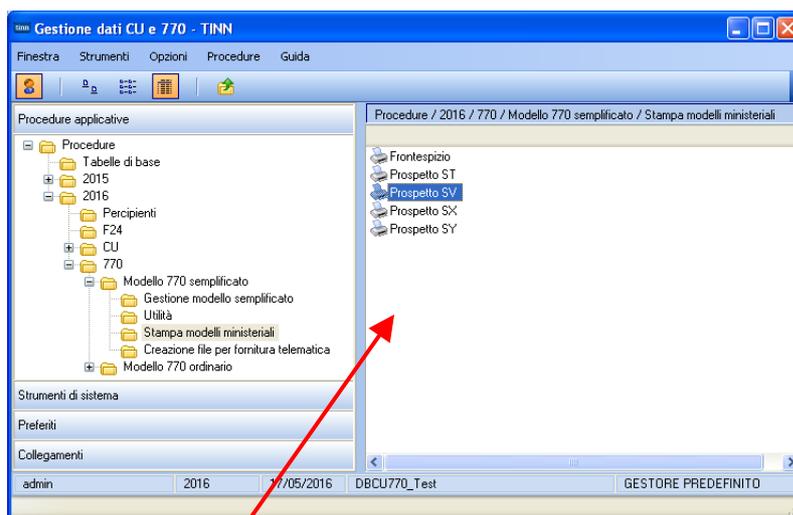
○ **Azioni Richieste**

- ✓ Applicare i metodi di orinamento/selezione/inclusione/esclusione proprie delle “griglie dinamiche”

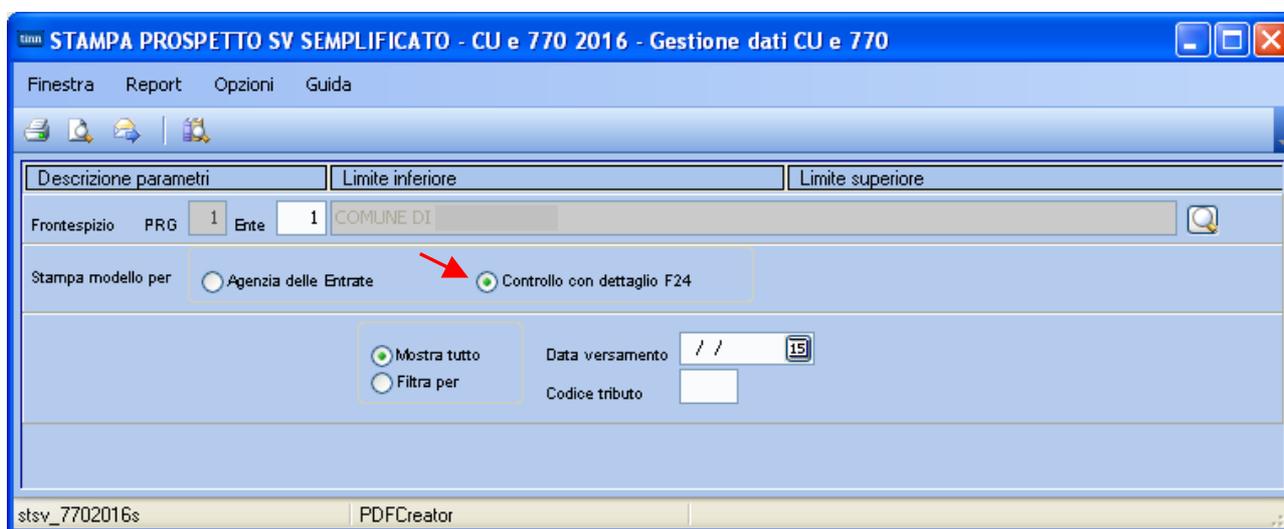
Nell'esempio si evidenzia che l'identificativo n° 1 del modello SV – Addizionali Comunali è stato composto da più righe del modello F24.

Data versam.	Tributo	Prg	Mese	Anno	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Note	Tipo ins.	Id front. sempl.	Id front. ord.
+ Tab. dest. : (Totale righe = 125, Importo debito = 2.846.675,67, Importo credito = 182.947,88)											
+ Tab. dest. : STS (Totale righe = 116, Importo debito = 939.241,08, Importo credito = 0,00)											
+ Tab. dest. : SVS (Totale righe = 200, Importo debito = 44.392,00, Importo credito = 0,00)											
- Id dest. : 1 (Totale righe = 8, Importo debito = 2.781,25, Importo credito = 0,00)											
13/02/2015	384E	6	1	2014	A494	2604,99	0		D		1
13/02/2015	384E	7	1	2014	B787	45,64	0		D		1
13/02/2015	384E	8	1	2014	C351	50,06	0		D		1
13/02/2015	384E	9	1	2014	D768	9,24	0		D		1
13/02/2015	384E	10	1	2014	E532	32,18	0		D		1
13/02/2015	384E	11	1	2014	F250	8,5	0		D		1
13/02/2015	384E	12	1	2014	G273	8,56	0		D		1
13/02/2015	384E	13	1	2014	I754	22,08	0		D		1
+ Id dest. : 2 (Totale righe = 1, Importo debito = 15,40, Importo credito = 0,00)											
+ Id dest. : 3 (Totale righe = 2, Importo debito = 103,70, Importo credito = 0,00)											
+ Id dest. : 4 (Totale righe = 8, Importo debito = 2.651,87, Importo credito = 0,00)											
+ Id dest. : 5 (Totale righe = 2, Importo debito = 103,72, Importo credito = 0,00)											
+ Id dest. : 6 (Totale righe = 8, Importo debito = 2.651,87, Importo credito = 0,00)											
+ Id dest. : 7 (Totale righe = 7, Importo debito = 1.441,20, Importo credito = 0,00)											

Tracciamento dati dopo Trasferimento da F24 su ST e SV (4 di 4)



Inoltre nelle funzioni di Stampa dei modelli Ministeriali è stata aggiunta una selezione, da utilizzare per uso interno, per consentire un "Controllo con dettaglio dati F24".



Confronto dati SV semplificato con dati F24

STS	Data versamento	Cod.tributo	Periodo	Ritenute operate	Versamento crediti recuperati		Importi utilizzati a scomputo		Utilizzo di versamenti in eccesso	Crediti di imposta utilizzati a scomputo	Importo versato	Interessi	Rawedimento	Note		
					Importo debito	Importo credito	Mese	Anno rif.							Ente	
F24	13/02/2015	384E	1	2015	2.781,25						2.781,25					
					2.604,99	0,00	1	2014	A494							
					45,64	0,00	1	2014	B787							
					50,06	0,00	1	2014	C351							
					9,24	0,00	1	2014	D768							
					32,18	0,00	1	2014	E532							
					8,50	0,00	1	2014	F250							
					8,56	0,00	1	2014	G273							
					22,08	0,00	1	2014	I754							
					Totale F24	2.781,25										
	13/02/2015	384E	1	2015	15,40						15,40			S		
					15,40	0,00	1	2015	A494							
					Totale F24	15,40										
	12/03/2015	384E	2	2015	103,70						103,70			S		
					69,73	0,00	2	2015	C351							
					33,97	0,00	2	2015	I754							
					Totale F24	103,70										
	13/03/2015	384E	2	2015	2.651,87						2.651,87					
					2.475,61	0,00	2	2014	A494							
					45,64	0,00	2	2014	B787							
					50,06	0,00	2	2014	C351							
					9,24	0,00	2	2014	D768							
					32,18	0,00	2	2014	E532							
					8,50	0,00	2	2014	F250							
					8,56	0,00	2	2014	G273							
					22,08	0,00	2	2014	I754							
					Totale F24	2.651,87										

Gestione Quadri ST Sezione 1

(1 di 3)



Attenzione_1 se Bonus Irpef in F24 da Luglio:

Le manutenzioni potrebbero essere necessarie nel caso che non fossero state applicate da subito le disposizioni previste dalla Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate 13/E del 10 Febbraio 2015:

OGGETTO: Istituzione dei codici tributo per l'utilizzo in compensazione, tramite il modello F24, delle somme rimborsate ai percipienti e delle eccedenze di versamento di ritenute e di imposte sostitutive, di cui all'articolo 15, comma 1, lett. a) e b) del decreto legislativo 21 novembre 2014, n. 175. Chiusura a credito di codici vigenti e istruzioni operative

Il che starebbe a significare (espresso in modo semplice..) che il "BONUS IRPEF" non è stato riportato in F24 con il proprio codice Tributo "1655" ma portato in compensazione diretta sul codice tributo 100E del modello F24EP.

Questa modalità in molti enti è stata applicata fino alle erogazioni del mese di Giugno (scadenza F24 Luglio 2015) data dopo la quale si è iniziato ad operare in base a quanto disposto dalla Risoluzione 13/E sopra richiamata.

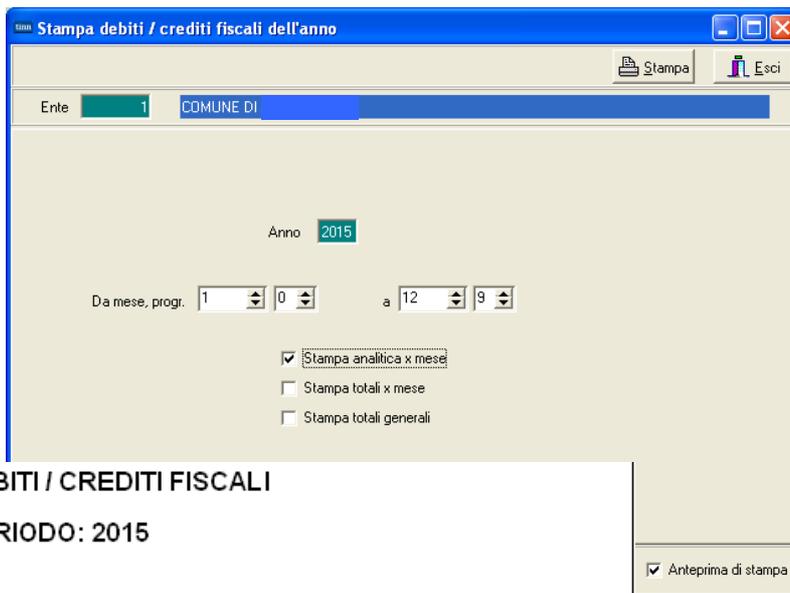
Questo richiederà l'inserimento di uno specifico rigo sul modello ST-1 in riferimento al codice Tributo 100E che è stato esposto al netto della compensazione.

Di seguito si propone un esempio di compilazione per la casistica sopra evidenziata.

Gestione Quadri ST Sezione 1

(2 di 3)

La stampa di seguito proposta è presente nella procedura Paghe, nel menù *Elaborazioni Annuali – Estrazione Dati per 770*, con la dicitura **Stampa debiti/crediti IRPEF** e sarà utile per il completamento e/o manutenzione dei dati importati nei quadri ST



Esempio dei primi due mesi

STAMPA DEBITI / CREDITI FISCALI

PERIODO: 2015

Anteprima di stampa

Mese/Prg.	Descrizione	Voce	Descrizione	Trattenuta	Competenza	Da Versare
1	0	GENNAIO				
1		Trattenute Erariali				
		50	TRATTENUTA NETTA IRPEF	101.912,77	0,00	,00
		60	IRPEF MESE + CONGUAGLIO	694,85	0,00	,00
		90196	CREDITO art.1 DL 66/2014	0,00	16.197,95	,00
			Totale tipo	102.607,62	16.197,95	86.409,67
2		Addizionale Regionale				
		59	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG.	63,93	0,00	,00
		9001	ADDIZIONALE REGIONALE AP - RATEIZZATA	8.784,38	0,00	,00
			Totale tipo	8.848,31	,00	8.848,31
3		Addizionale Comunale				
		58	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM.	15,40	0,00	,00
		9003	ADDIZIONALE COMUNALE AP - RATEIZZATA	2.781,25	0,00	,00
			Totale tipo	2.796,65	,00	2.796,65
			Totale mese	114.252,58	16.197,95	98.054,63
2	0	FEBBRAIO				
1		Trattenute Erariali				
		50	TRATTENUTA NETTA IRPEF	59.032,59	0,00	,00
		60	IRPEF MESE + CONGUAGLIO	556,74	0,00	,00
		90196	CREDITO art.1 DL 66/2014	0,00	16.555,32	,00
			Totale tipo	59.589,33	16.555,32	43.034,01
2		Addizionale Regionale				
		59	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG.	41,88	0,00	,00
		9001	ADDIZIONALE REGIONALE AP - RATEIZZATA	8.385,72	0,00	,00
			Totale tipo	8.427,60	,00	8.427,60
3		Addizionale Comunale				
		9003	ADDIZIONALE COMUNALE AP - RATEIZZATA	2.651,87	0,00	,00
			Totale tipo	2.651,87	,00	2.651,87
			Totale mese	70.668,80	16.555,32	54.113,48

Se fosse presente considerare anche la voce 90167 RECUPERO CREDITO art.1 DL 66/2014

Trattare Mesi da Gennaio a Giugno.

Gestione Quadri ST Sezione 1

(3 di 3)

ST2	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Versamento crediti recuperati	Importi utilizzati a scomputo	Utilizzo di versamenti in eccesso	Crediti di imposta utilizzati a scomputo
	mese	anno					
	1	2015	2 16.197,95	3	4 16.197,95	5	6
	Importo versato	Interessi	Ravvedimento	Note	Codice tributo/Capitolo	Tesoreria	Data di versamento
	7	8	9 <input type="checkbox"/>	10 U	11 100E	12 <input type="checkbox"/>	14
							giorno mese anno

Nel caso in cui il sostituto abbia effettuato un versamento inferiore a quanto operato, utilizzando in compensazione interna il credito Bonus Irpef deve indicare nel presente punto, in un rigo autonomo, l'ammontare del credito utilizzato a scomputo. In questo caso nel punto 10 dovrà essere riportato il codice "U".

Questa operazione di inserimento di un nuovo "rigo autonomo" deve essere eseguita per tutti i mesi da Gennaio fino a Giugno.

**Nota Bene:**

l'importo di Euro 16.197,95 corrispondente alla voce:

- 90196 CREDITO art.1 DL 66/2014

deve tenere conto anche dell'eventuale presenza della voce:

- 90197 RECUPERO CREDITO art.1 DL 66/2014

Per esempio quindi se quest'ultima fosse nel mese di Gennaio di Euro 197,95, l'importo da inserire sul campo 4 sarebbe di Euro 16.000,00

Gestione Quadro SX con raccolta Esempi

(1 di 2)

TIPO	TRIBUTO	MOD. 770	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO
ST1	1001 RITENUTE SU RETRIBUZIONI PENSIONI TRASFERTE MENSILITA' AGGIUNTIVE E RELATIVO CONGUAGLIO	SEMP	182.947,88	0,00
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	SEMP	624.709,72	0,00
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	SEMP	15.930,64	0,00
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	53,41	0,00
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	8.834,00	0,00
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	SEMP	7.139,00	0,00
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	SEMP	968,00	0,00
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	SEMP	206,00	0,00
ST1	→ 1627 ECCEDEXENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, COMMA 1, LETTER		0,00	→ 2.885,22
ST1	→ 1631 SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA		0,00	→ 76.003,00
ST1	→ 1655 RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ARTICOLO 1 DEL DECI		0,00	→ 99.196,53
TOTALE ST1			840.788,65	178.084,75
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	SEMP	2,79	0,00
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	SEMP	822,00	0,00
ST2	→ 3796 SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO		0,00	→ 3.081,00
ST2	381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	SEMP	97.627,64	0,00
TOTALE ST2			98.452,43	3.081,00
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	SEMP	1,27	0,00
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730- ACCONTO	SEMP	116,00	0,00
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730	SEMP	315,00	0,00
SV	→ 1671 ECCEDEXENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA		0,00	→ 357,13
SV	→ 3797 SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO		0,00	→ 1.425,00
SV	384E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	SEMP	30.972,53	0,00
SV	385E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	SEMP	12.987,20	0,00
TOTALE SV			44.392,00	1.782,13

RIEPILOGO GENERALE VOCI DAL 1.0 2015 AL 12.9 2015

TOTALI VOCI

Il.Dip	Codice Cognome e nome	Cod.Fiscale	Ore/Giorni	Dato Base	Competenza	Trattenuta	Note
→	90196 CREDITO art.1 DL 66/2014		0	0,00	→ 199.208,03	0,00	4201 6201
→	90197 RECUPERO CREDITO art.1 DL 66/2014		0	0,00	0,00	→ 4.739,02	4201 6201
Totale complessivo					199.208,03	4.739,02	

STAMPA CREDITI FISCALI

PERIODO: 2015

Codice	Descrizione	Importo
58	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM.	380,72
60	IRPEF MESE + CONGUAGLIO	3.715,19
90196	CREDITO art.1 DL 66/2014	199.208,03
90201	CREDITO IRPEF 730	65.130,00
90205	CREDITO IRPEF CONIUGE 730	10.873,00
90211	CREDITO ADDIZ. REGIONALE 730	2.995,00
90212	CREDITO ADDIZ. REGIONALE CONIUGE 730	86,00
90231	CREDITO ADDIZ. COMUNALE 730	1.276,00
90232	CREDITO ADDIZ. COMUNALE CONIUGE 730	149,00
Totale crediti		283.812,94

80.509,00

Il totale dei crediti da "730" è desumibile anche dalla somma dei codici tributo in F24:

- 1631:	76.003,00	80.509,00
- 3796:	3.081,00	
- 3797:	1.425,00	

Il totale dei crediti per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno è desumibile dalla somma dei codici tributo in F24:

- 1627:	2.885,22	3.242,35
- 1671:	.357,13	

Gestione Quadro SX
con raccolta ESEMPI (2 di 2)

PROSPETTO SX - 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

Crediti e compensazioni Regioni a statuto speciale Credito da usare in compensazione Altri crediti

Credito derivante da conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale Versamenti 2015 in eccesso

SX1 1 € 3.242,35 2 € 80.509,00 3

Totale Tributi 1627 - 1671 **Totale Tributi 1631 - 3796 - 3797**

	Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2014	Crediti maturati nel 2015	Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2015	Credito risultante dalla dichiarazione 2014 e crediti maturati nel 2015 utilizzati nel Mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito di cui si chiede il rimborso
Importo complessivo - SX4	2	3 € 83.751,35	4	5 € 83.751,35	6	7
Erario - SX5	2	3	4	5	6	7
Addizionale comunale 2007 - SX6	2	3	4	5	6	7

Codice Credito dich. 2014 Crediti maturati nel 2015 A scomputo versam. 2... Cred. 2014 e 2015 Mod. ... Cred. in compensazione Importo rimborso

Totale SX1- Colonne 1-2-3

PROSPETTO SX - 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

Crediti e compensazioni Regioni a statuto speciale Credito da usare in compensazione Altri crediti

SX35 Credito di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 143/2005 (canoni) credito maturato nel 2015 credito utilizzato in F24 credito residuo

SX37 Credito per anticipo TFR versato negli anni 1997 e 1998 credito spett. nel 2015 credito acquisto credito ceduto credito utilizz. in F24 credito utilizz. a scomputo ammont. cred. residuo

SX38 Credito riconosciuto per fam. numerose anno 2015 credito recuperato **Inserire se movimentato campo 363 + 364 della CU**

SX39 Credito riconosciuto per canoni di locazione anno 2015 credito recuperato

SX40 Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma di capitale credito spett. nel 2015 credito utilizzato credito residuo

SX47 Credito Bonus Riconosciuto anno 2015 credito recuperato credito utilizzato in F24 credito residuo

€ 194.469,01 € 99.196,53

Voce 90196 - (meno) Voce 90197 **Totale Codice Tributo 1655**

UTILITA': Controllo Totali

(1/2)

RIEPILOGO TOTALI - 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Fonte spazio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI []

PROSPETTO ST PROSPETTO SV PROSPETTO SY

Tipo inserimento
 Tutti
 da file paghe
 da file finanziaria
 da file 770
 manuale
 altro

Calcola Altro

Sezione 1 - Erario

Ritenute operate	Crediti recuperati	Importi utilizzati a scomputo	Versamenti in eccesso	Crediti di imposta utilizzati a scomputo	Importo versato	Interessi
2 € 936.061,13	3	4 € 95.272,48	5	6	7 € 840.788,65	8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

Cod. tributo/	Riten. operate	Crediti recup.	Importi scomp.	Versamenti ecc.	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
▶ 1001	182947,88					182947,88	
100E	719982,2		95272,48			624709,72	
104E	15930,64					15930,64	
118E	53,41					53,41	

Sezione 2 - Addizionale regionale

Trattenute operate	Importi utilizzati a scomputo	Versamenti in eccesso	Crediti di imposta utilizzati a scomputo	Importo versato	Interessi
2 € 98.452,43	4	5	6	7 € 98.452,43	8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

Cod. tributo/	Cod. regione	Tratt. operate	Importi scomp.	Versamenti ecc.	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
124E	16	2,79				2,79	
126E	16	822				822	
381E	8	30,64				30,64	
▶ 381E	16	97597				97597	

TOTALE ST2

98.452,43

TOTALE ST1

840.788,65

I TOTALI si possono confrontare con quelli presenti nel tabulato di Riepilogo F24

Campo	DESCRIZIONE
Tipo Inserimento	Sono presenti criteri che consentono la totalizzazione differenziata per Tipo inserimento, in modo da consentire dei puntuali riscontri sui Totali.

UTILITA': Controllo Totali

(2/2)

RIEPILOGO TOTALI - 770 SEMPLIFICATO - CU e 770 2016 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

PROSPETTO ST PROSPETTO SV PROSPETTO SY

Tipo inserimento
 Tutti
 da file paghe
 da file finanziaria
 da file 770
 manuale
 altro

Calcola Altro

Addizionale comunale

Trattenute effettuate 2 € 44.392,00 4 Importi utilizzati a scampo 5 Versamenti in eccesso 6 Crediti di imposta utilizzati a scampo 7 Importo versato € 44.392,00 8 Interessi

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

Cod. tributo/ Riten. operate	Importi scomp.	Versamenti ecc.	Cred. scampato	Importo vers.	Interessi
▶ 125E	1,27			1,27	
127E	116			116	
128E	315			315	
384E	30972,53			30972,53	
385E	12987,2			12987,2	

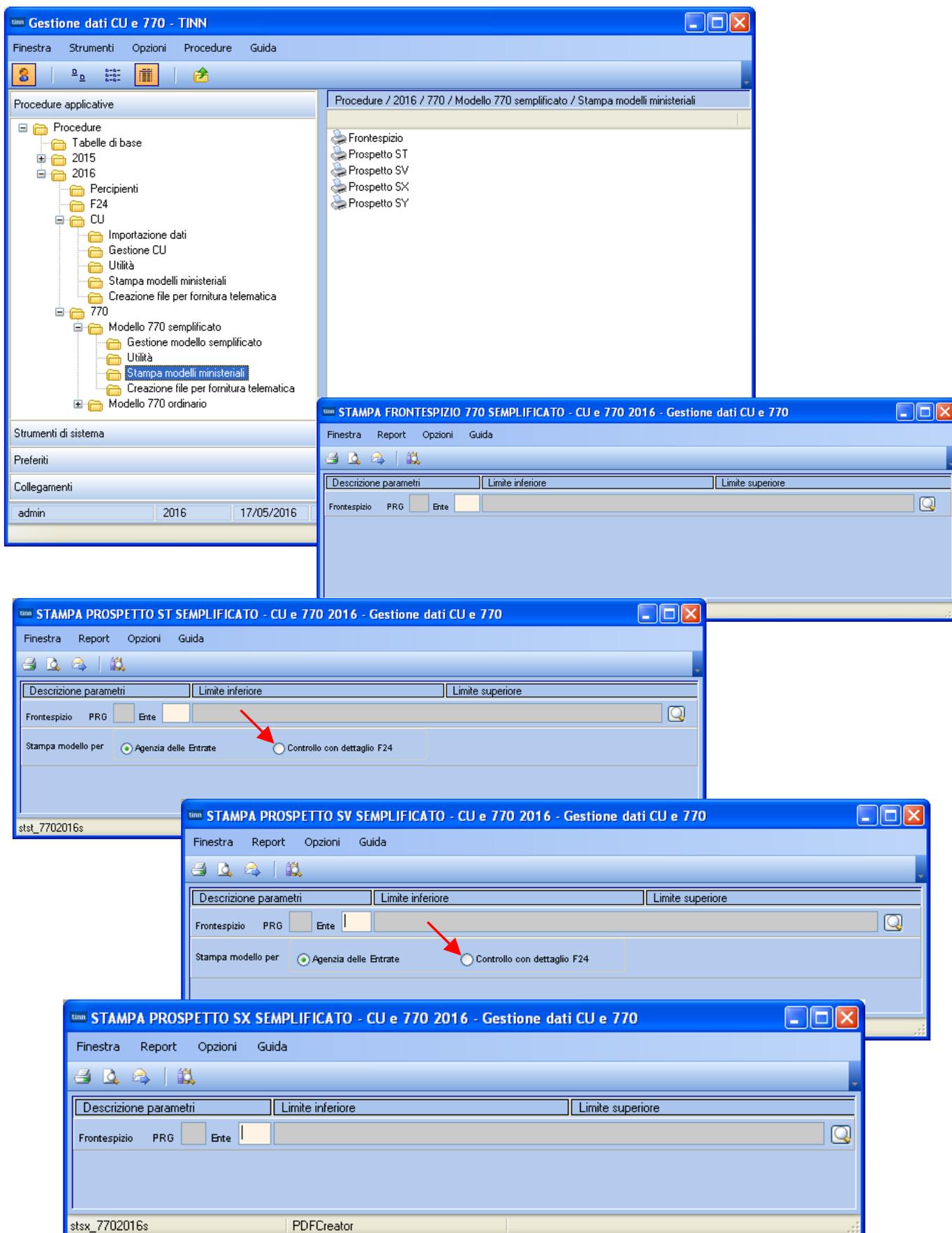
[Ctrl+Down]

TOTALE SV 44.392,00

I TOTALI si possono confrontare con quelli presenti nel tabulato di Riepilogo F24

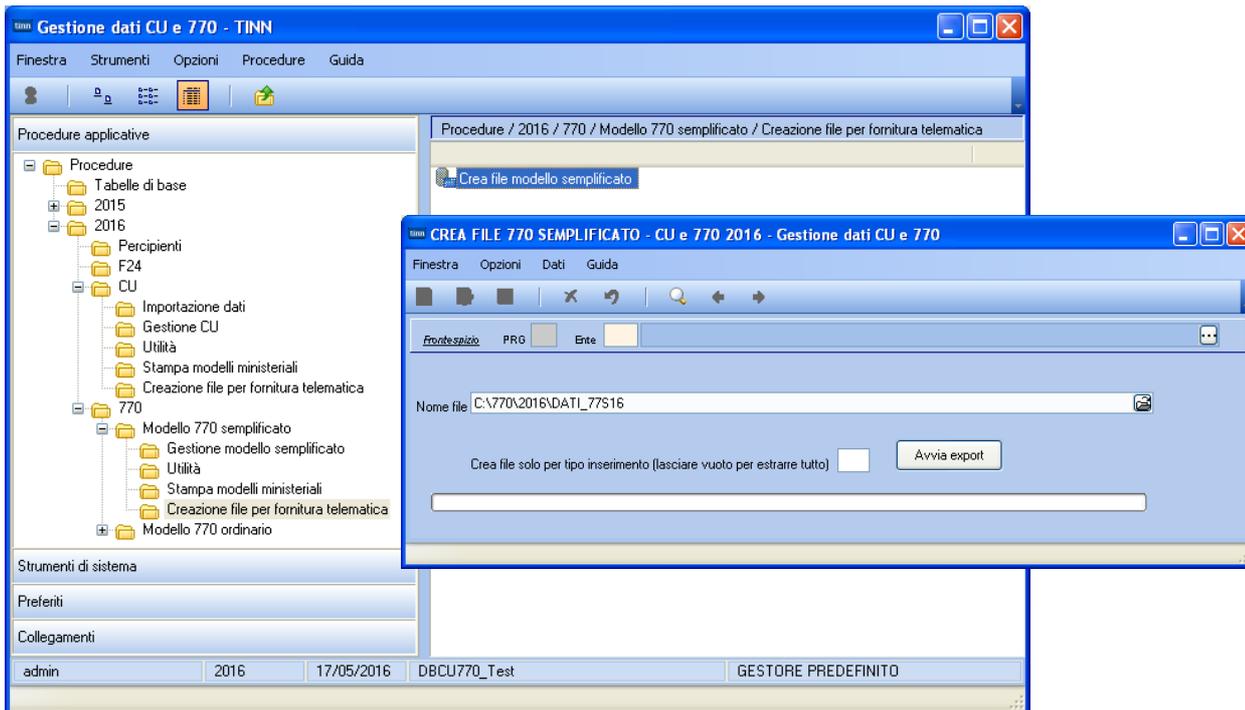
Stampa modelli ministeriali

(1/2)



Nelle funzioni di Stampa dei modelli Ministeriali ST e SV è stata aggiunta una selezione, da utilizzare per uso interno, per consentire un "Controllo con dettaglio dati F24".

Creazione del File per la Fornitura Telematica (1/1)



PROCEDURA PROGRAMMA	DESCRIZIONE
<p>Creazione del file per la fornitura telematica</p>	<ul style="list-style-type: none"> Questa funzione consente di generare il file magnetico/telematico da sottoporre alla procedura di controllo del Ministero. <p style="text-align: center;">NOTA BENE 1: E' mantenuta la funzione introdotta già da alcuni anni !!</p> <p>Infatti è ancora possibile eseguire un controllo sui dati fisicamente presenti sul file telematico tramite l'analisi dei totali. Nella stessa cartella in cui sarà creato il file DATI_77S16, sarà generato un file denominato Totali_DATI_77S16. In questo file sono contenuti i TOTALI di TUTTI i dati riportati nel file telematico e quindi si potrà avere la certezza che non siano intervenuti errori di selezione per applicazione di estrazioni parziali per "Tipo Inserimento" o comunque altri potenziali errori e/o malfunzionamenti.</p> <p>NOTA BENE:2: Il file Magnetico/Telematico viene creato nella cartella e con il nome file così come indicato nel campo "Nome File". Pertanto è qui che dovrà essere indirizzata la ricerca del file al momento dell'utilizzo del programma di "Controllo Dichiarazioni 2016" dell'Agenzia delle Entrate.</p>

