



## GUIDA OPERATIVA GESTIONE

# 770

Modello 770 - 2018

Redditi 2017

Data rilascio: LUGLIO 2018

Istruzioni per la compilazione

Modello 770/2018

### PREMESSA

La dichiarazione dei sostituti d'imposta si compone di due parti in relazione ai dati in ciascuna di esse richiesti: la Certificazione unica e il Modello 770.

- La **CERTIFICAZIONE UNICA** deve essere utilizzata dai sostituti d'imposta comprese le Amministrazioni dello Stato, per comunicare in via telematica all'Agenzia delle Entrate i dati fiscali relativi alle ritenute operate nell'anno 2017 nonché gli altri dati contributivi ed assicurativi richiesti. Detta certificazione contiene i dati relativi alle certificazioni rilasciate ai soggetti cui sono stati corrisposti in tale anno redditi di lavoro dipendente, equiparati ed assimilati, indennità di fine rapporto, prestazioni in forma di capitale erogate da fondi pensione, redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi nonché i dati contributivi, previdenziali ed assicurativi e quelli relativi all'assistenza fiscale prestata nell'anno 2017 per il periodo d'imposta precedente. La trasmissione telematica all'Agenzia delle Entrate deve essere effettuata entro il 7 marzo 2018, presentando la Certificazione Unica 2018.
- Il **Mod. 770** deve essere utilizzato dai sostituti d'imposta, comprese le Amministrazioni dello Stato, per comunicare in via telematica all'Agenzia delle Entrate i dati fiscali relativi alle ritenute operate nell'anno 2017, i relativi versamenti e le eventuali compensazioni effettuate nonché il riepilogo dei crediti, nonché gli altri dati contributivi ed assicurativi richiesti. Deve essere inoltre utilizzato dagli intermediari e dagli altri soggetti che intervengono in operazioni fiscalmente rilevanti, tenuti, sulla base di specifiche disposizioni normative, a comunicare i dati relativi alle ritenute operate su dividendi, proventi da partecipazione, redditi di capitale erogati nell'anno 2017 od operazioni di natura finanziaria effettuate nello stesso periodo, i relativi versamenti e le eventuali compensazioni operate ed i crediti d'imposta utilizzati. Deve essere, infine, utilizzato per i soggetti che esercitano attività di intermediazione immobiliare, nonché quelli che gestiscono portali telematici, qualora applicano una ritenuta sull'ammontare dei canoni e corrispettivi nelle locazioni brevi. La trasmissione telematica deve essere effettuata entro il 31 ottobre.

È data facoltà ai sostituti d'imposta di suddividere il Mod. 770 inviando, oltre al frontespizio, i quadri ST, SV, SX relativi alle ritenute operate su:

- Redditi di lavoro dipendente ed assimilati;
- Redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi;
- Dividendi, proventi e redditi di capitale, ricomprendendo le ritenute su pagamenti relativi a bonifici disposti per il recupero del patrimonio edilizio e per interventi di risparmio energetico (art. 25 del D.L. n. 78 del 31 maggio 2010), già presenti nel quadro SY;
- Locazioni brevi inserite all'interno della CU (articolo 4, del decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito con modificazioni dalla legge 21 giugno 2017, n. 96);
- Somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi (art. 21, comma 15, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, come modificato dall'art. 15, comma 2, del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito in legge 3 agosto 2009, n. 102) e somme liquidate a titolo di indennità di esproprio e di somme percepite a seguito di cessioni volontarie nel corso di procedimenti espropriativi, nonché di somme comunque dovute per effetto di acquisizioni coattive conseguenti ad occupazioni d'urgenza.

Tale facoltà è riconosciuta sempreché abbiano trasmesso, nei diversi termini previsti dall'art. 4 del D.P.R. 22 luglio 1998 n. 322, entro il 7 marzo 2018 (ovvero il 31 ottobre 2018) sia Comunicazioni Certificazioni dati lavoro dipendente ed assimilati, sia Comunicazioni Certificazioni dati lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi e sia, qualora richiesto, Certificazione degli utili.

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.

## 5.4 REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

Il riquadro "Redazione della dichiarazione" è composto da due sezioni denominate "Quadri compilati e ritenute operate" e "Gestione separata".

Nel riquadro "Redazione della dichiarazione" è presente il campo "Tipologia invio" che deve essere compilato per indicare quale tipologia di invio è effettuata attraverso il presente modello. E' data facoltà al sostituto di trasmettere i dati separatamente in più flussi ovvero in un unico flusso. In particolare indicare:

**1** nel caso in cui il sostituto opti per trasmettere un unico flusso contenente i dati riferiti ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2018 (redditi di lavoro dipendente, redditi di lavoro autonomo, redditi di capitale, redditi di locazione breve e redditi diversi);

**2** nel caso in cui il sostituto opti per inviare separatamente i dati relativi ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2018 (redditi di lavoro dipendente, redditi di lavoro autonomo, redditi di capitale, redditi di locazione breve e redditi diversi).

La sezione "Quadri compilati e ritenute operate" deve essere utilizzata per indicare i quadri che compongono la dichiarazione, barrando le relative caselle.

Inoltre dovranno essere sempre compilate le caselle relative alle ritenute operate, indicando il flusso che viene trasmesso con la presente dichiarazione contenente i dati riferiti ai diversi redditi gestiti in esso:

"Dipendente" qualora siano state operate ritenute su redditi di lavoro dipendente ed assimilati;

"Autonomo" qualora siano state operate ritenute su redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi;

"Capitale" qualora siano state operate ritenute su dividendi, proventi e redditi di capitale, ricomprendendo le ritenute su pagamenti relativi a bonifici disposti per il recupero del patrimonio edilizio e per interventi di risparmio energetico (art. 25 del D.L. n. 78 del 31 maggio 2010), già presenti nel quadro SY;

"Locazioni brevi" qualora siano state operate ritenute sulle locazioni brevi, inserite all'interno della CU (articolo 4, del

11

Istruzioni per la compilazione

Modello 770/2018

decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito con modificazioni dalla legge 21 giugno 2017, n. 96);

"Altre ritenute" qualora siano state operate ritenute su somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi (art. 21, comma 15, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, come modificato dall'art. 15, comma 2, del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito in legge 3 agosto 2009, n. 102) e somme liquidate a titolo di indennità di esproprio e di somme percepite a seguito di cessioni volontarie nel corso di procedimenti espropriativi, nonché di somme comunque dovute per effetto di acquisizioni coattive conseguenti ad occupazioni d'urgenza.

Ad esempio nel caso in cui il sostituto debba trasmettere con la presente dichiarazione i dati relativi a redditi di lavoro dipendente ed i dati relativi ai redditi di lavoro autonomo dovrà barrare le caselle "Dipendente" e "Autonomo".

La sezione "Gestione separata" deve essere compilata qualora il sostituto si voglia avvalere della facoltà di trasmettere i dati separatamente in più flussi ed abbia indicato il codice "2" nella casella "Tipologia invio".

**ATTENZIONE:** l'invio del modello 770 può essere effettuato con un massimo di tre flussi, che devono ricomprendere complessivamente le cinque tipologie di ritenute individuate.

Nel caso in cui il sostituto opti per inviare separatamente i dati relativi al modello 770, dovrà barrare la casella inerente il flusso inviato con la presente dichiarazione all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" e indicare nella sezione "Gestione separata" il codice fiscale del soggetto incaricato che invia separatamente il flusso o i flussi inerenti alle altre tipologie reddituali, barrando anche la casella o le caselle inerenti alle tipologie reddituali che saranno trasmesse dall'altro soggetto incaricato.

Ad esempio nel caso in cui il sostituto abbia effettuato ritenute su redditi di lavoro dipendente ed autonomo e voglia trasmettere i dati separatamente, dovrà così compilare:

codice 2 nella casella "Tipologia invio" per entrambi i flussi;

**INVIO 1:** il flusso delle ritenute su redditi di lavoro dipendente dovrà essere trasmesso barrando la casella "Dipendente" all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" e nella sezione "Gestione separata" dovrà essere inserito il codice fiscale del soggetto che trasmette telematicamente il flusso relativo ai redditi di lavoro autonomo barrando la casella "Autonomo";

**INVIO 2:** il flusso delle ritenute su redditi di lavoro autonomo dovrà essere trasmesso barrando la casella "Autonomo" all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" e nella sezione "Gestione separata" dovrà essere inserito il codice fiscale del soggetto che trasmette telematicamente il flusso relativo ai redditi di lavoro dipendente barrando la casella "Dipendente";

**ATTENZIONE** Nel caso di invio separato del modello in presenza del flusso "autonomo", il flusso "locazioni" va necessariamente unito a quello "autonomo".

Pertanto nel caso di un sostituto che abbia effettuato ritenute su redditi di lavoro dipendente, lavoro autonomo e locazioni brevi il modello 770 può essere inviato in un unico flusso ovvero nel caso in invio separato con due flussi:

INVIO 1: Dipendente

INVIO 2: Autonomo e Locazioni

Il sostituto non può inviare un flusso Dipendente e Locazioni e altro invio con solo flusso Autonomo, né può inviare un flusso Dipendente e Autonomo e altro invio con solo flusso Locazioni.

Nel caso in cui il sostituto non abbia operato ritenute su redditi di lavoro Autonomo il modello 770 può essere inviato in un unico flusso ovvero nel caso di invio separato con due flussi:

INVIO 1: Locazioni

INVIO 2: Dipendente

La tipologia "altre ritenute" comprende le ritenute sui pignoramenti e le ritenute sulle indennità di esproprio.

**ATTENZIONE** Nel caso di invio separato del modello, il flusso "altre ritenute" va necessariamente unito ad uno dei tre flussi principali: "dipendente", "autonomo" e "capitale". Per l'utilizzo degli eventuali crediti i sostituti potranno avvalersi dei codici tributo del flusso principale:

C.t. 6781 se il flusso "altre ritenute" viene inviato insieme con il flusso "dipendente";

C.t. 6782 se il flusso "altre ritenute" viene inviato insieme con il flusso "autonomo";

C.t. 6783 se il flusso "altre ritenute" viene inviato insieme con il flusso "capitale".

Il campo "Casi di non trasmissione dei prospetti ST, SV e/o SX" presente in questa sezione deve essere compilato per indicare le situazioni nelle quali il sostituto può non allegare i prospetti ST, SV e/o SX al modello 770. In particolare indicare:

1 nel caso di amministrazioni dello Stato, comprese quelle con ordinamento autonomo, che non sono obbligate alla compilazione dei prospetti ST, SV e SX come specificato nella risoluzione n. 95 del 2017;

2 nel caso di sostituto che non abbia operato ritenute relative al periodo d'imposta 2017 e che quindi non è obbligato alla compilazione dei prospetti ST e SV.

REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE	QUADRI COMPILATI E RITENUTE OPERATE																	
	SF	SG	SH	SI	SK	SL	SM	SO	SP	SQ	SS	DI	ST	SV	SX	SY		
Tipologia invio	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	Dipendente		Autonomo			Capitali		Locazioni brevi		Altre ritenute								
Casi di non trasmissione dei quadri ST, SV e/o SX	GESTIONE SEPARATA																	
	Codice fiscale altro incaricato								Dipendente		Autonomo		Capitali		Locazioni brevi		Altre ritenute	
	<input type="checkbox"/>								<input type="checkbox"/>									
	Codice fiscale altro incaricato								Dipendente		Autonomo		Capitali		Locazioni brevi		Altre ritenute	
	<input type="checkbox"/>								<input type="checkbox"/>									

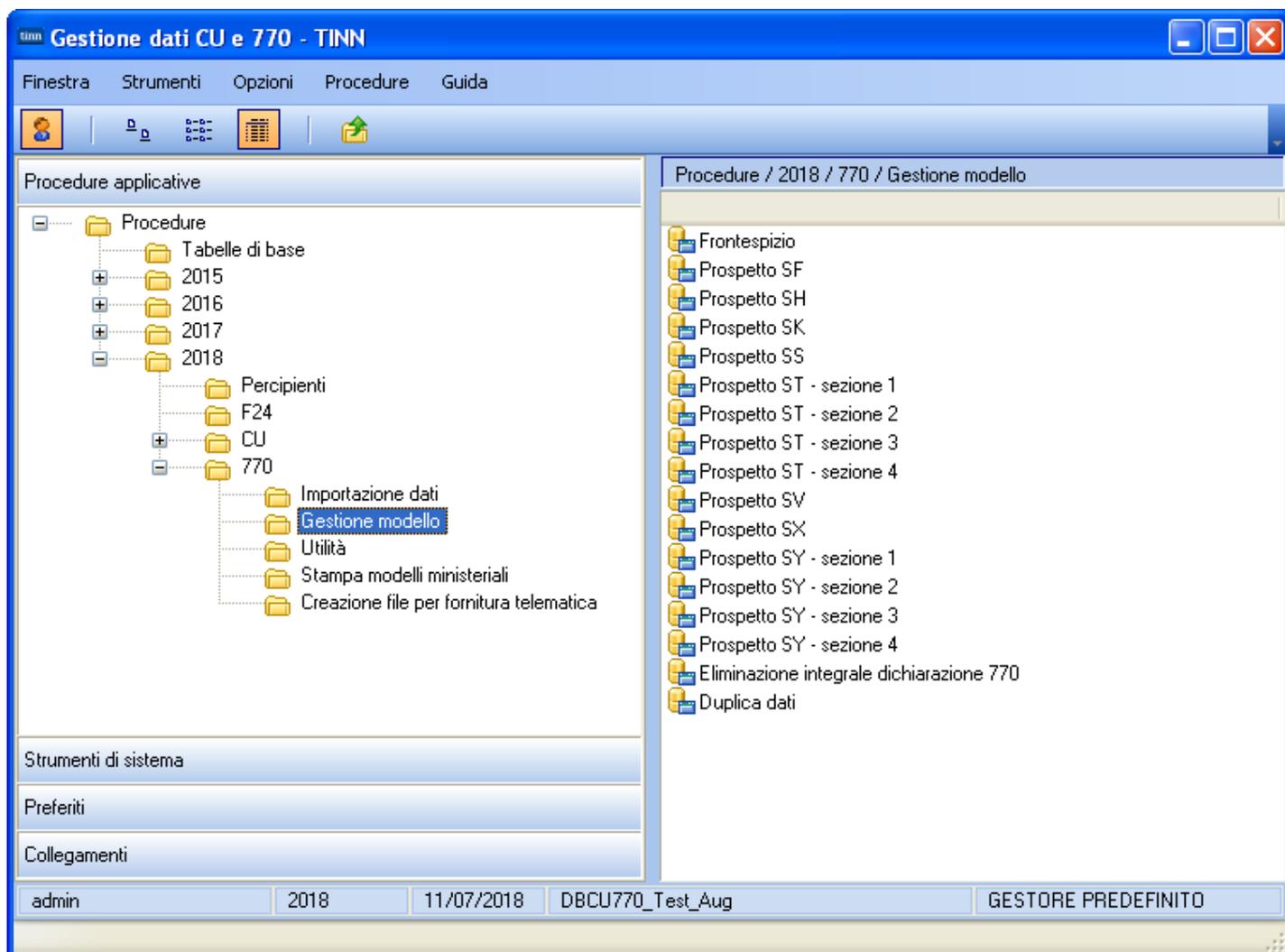
## Sintesi x Procedura/Programma/Funzione

PROCEDURA – PROGRAMMA	ESCRIZIONE
<b>Funzioni preparatorie alla gestione</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Acquisizione licenza d'uso</b></li> <li>• <b>Dati Intermediario:</b> <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></li> <li>• <b>Frontespizio – firma della dichiarazione ed impegno alla trasmissione :</b> <i>Indicare i quadri compilati e i dati necessari alla presentazione.</i></li> </ul>
<b>Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e SV</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Sono disponibili tre tipologie di importazione:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ <b>Acquisizione dati direttamente dai file ".F24".</b> Sono i file generati dal software F24EP dell'AEE e sottoposti alla preventiva validazione con Entratel (non quelli già trasformati dopo la validazione e inviati Telematicamente all'Agenzia delle Entrate).</li> <li>○ <b>Acquisizione dati da Tabella F24 della procedura Paghe.</b></li> <li>○ <b>Acquisizione da foglio excel generato secondo la struttura prevista sul cassetto fiscale dell'AEE.</b></li> </ul> </li> </ul> <p><b>I dati così acquisiti potranno poi essere automaticamente trasferiti sui Prospetti ST e SV.</b></p>
<b>Gestione quadri</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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..</li> </ul>
<b>Creazione del file per la fornitura telematica</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Questa funzione consente di generare il file Telematico da sottoporre alla procedura di controllo dell'Agenzia delle Entrate.</li> </ul>

**770/2018**

PROCEDURA - PROGRAMMA	DESCRIZIONE
<b>770/2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eseguito l'aggiornamento alla Rel. 2211 della procedura CU/770 (come descritto nella guida) richiamare il programma di gestione del Modello CU770 secondo le consuete modalità.</li> </ul>

Sarà presentata la seguente maschera video:



## Inserimento della licenza d'uso 770/2018

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: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Acquisisci licenza</span>.</i></p>
<b>Denominazione Ente</b> <b>Codice Fiscale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>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"</i></li> <li>• <i>Nel caso di mancato superamento dei controlli sarà visualizzato un messaggio di attenzione</i></li> </ul>
<b>Connessioni</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Alcune funzioni del CU770 2018 richiedono la specifica delle connessioni per il reperimento dei dati necessari. Il bottone "Suggerisci" propone automaticamente i dati che eventualmente possono essere modificati.</i></li> </ul>
<b>Recupera dati da DBPAGHE</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>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.</i></li> </ul>

## Menù Principale Procedura Modello 770/2018



### ATTENZIONE\_1 !!

Il prospetto ST, come lo scorso anno, è diviso in 4 Sezioni ma solo le prime 3 sono di interesse per gli Enti destinatari della procedura TINN CU770.

#### Riepilogo:

- Prospetto ST – Sezione I: ERARIO
- Prospetto ST – Sezione II: ADDIZIONALE REGIONALE
- Prospetto ST – Sezione III: Ritenute su REDDITI di CAPITALE
- Prospetto ST – Sezione IV: Imposta sostitutiva di cui agli art.6 e 7 Dlgs 461/97, e.
- Prospetto SV: TRATTENUTE di ADDIZIONALI COMUNALI all'IRPEF

The screenshot displays the 'Gestione dati CU e 770 - TINN' application window. The interface includes a menu bar (Finestra, Strumenti, Opzioni, Procedure, Guida) and a toolbar with icons for user, search, list, table, and refresh. The main area is divided into two panes:

- Procedure applicative:** A tree view showing the directory structure:
  - Procedure
    - Tabelle di base
    - 2015
    - 2016
    - 2017
    - 2018
      - Percipienti
      - F24
      - CU
      - 770
        - Importazione dati
        - Gestione modello (highlighted)
        - Utilità
        - Stampa modelli ministeriali
        - Creazione file per fornitura telematica

- Procedure / 2018 / 770 / Gestione modello:** A list of available procedures:
- Frontespizio
- Prospetto SF
- Prospetto SH
- Prospetto SK
- Prospetto SS
- Prospetto ST - sezione 1
- Prospetto ST - sezione 2
- Prospetto ST - sezione 3
- Prospetto ST - sezione 4
- Prospetto SV
- Prospetto SX
- Prospetto SY - sezione 1
- Prospetto SY - sezione 2
- Prospetto SY - sezione 3
- Prospetto SY - sezione 4
- Eliminazione integrale dichiarazione 770
- Duplica dati

At the bottom, a status bar shows: admin | 2018 | 11/07/2018 | DBCU770\_Test\_Aug | GESTORE PREDEFINITO

## 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  CF Numero iscrizione CAF

Tipo fornitore 01 - Soggetti che inviano le proprie dichiarazioni.

Denominazione o cognome COMUNE DI

Nome  Sesso

Data di nascita / / 19

Comune o stato 72038  Provincia BA

Domicilio

Via PIAZZA GIACOMO MATTEOTTI, 31

Città 72038  Provincia BA

CAP 70037

Sede legale

Via PIAZZA GIACOMO MATTEOTTI, 31

Città 72038  Provincia BA

CAP 70037

Codice intermediario 1

## Funzioni preparatorie alla gestione: **Frontespizio**

(1 di 5)

Questa funzione è presente nel menù:

- 770
  - *Gestione modello*

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 - CU e 770 2018 - 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**

Comettiva nei termini [ ] Dichiarazione integrativa [ ] Eventi eccezionali [ ]

Protocollo dichiarazione inviata in gestione separata [ ] Dich. confermata [ ]

Cognome ovvero Denominazione [ ] Nome [ ]

Comune (o Stato estero) di nascita [ ] Prov. [ ] Data di nascita [ / / 15 ] Sesso [ ]

Codice Fiscale [ ] Codice attività [ ] Telefono [ ]

Indirizzo di posta elettronica [ ]

Cod. paese estero [ ] Codice fiscale estero [ ]

Stato (tab. SA) **1** Natura giuridica (tab. SB) **55** Situazione (tab. SC) **6** Cod. fisc. del dicastero [ ]

### Stato:

**1** soggetto in normale attività

### Natura giuridica:

**55** Amministrazioni pubbliche

### Situazione:

**6** Periodo normale d'imposta

## Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(2 di 5)

### o 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.

### Codice carica:

**1** Rappresentante legale, negoziale o di fatto, socio amministratore

....

**14** Soggetto che sottoscrive la dichiarazione per conto di una pubblica amministrazione

## Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(3 di 5)

○ **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.*

**5.4 REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE**

Il riquadro "Redazione della dichiarazione" è composto da due sezioni denominate "Quadri compilati e ritenute operate" e "Gestione separata".

Nel riquadro "Redazione della dichiarazione" è presente il campo "Tipologia invio" che deve essere compilato per indicare quale tipologia di invio è effettuata attraverso il presente modello. E' data facoltà al sostituto di trasmettere i dati separatamente in più flussi ovvero in un unico flusso. In particolare indicare:

- 1 nel caso in cui il sostituto opti per trasmettere un unico flusso contenente i dati riferiti ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2018 (redditi di lavoro dipendente, redditi di lavoro autonomo, redditi di capitale, redditi di locazione breve e redditi diversi);
- 2 nel caso in cui il sostituto opti per inviare separatamente i dati relativi ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2018 (redditi di lavoro dipendente, redditi di lavoro autonomo, redditi di capitale, redditi di locazione breve e redditi diversi).

La sezione "Quadri compilati e ritenute operate" deve essere utilizzata per indicare i quadri che compongono la dichiarazione, barrando le relative caselle.

Inoltre dovranno essere sempre compilate le caselle relative alle ritenute operate, indicando il flusso che viene trasmesso con la presente dichiarazione contenente i dati riferiti ai diversi redditi gestiti in esso:

- "Dipendente" qualora siano state operate ritenute su redditi di lavoro dipendente ed assimilati;
- "Autonomo" qualora siano state operate ritenute su redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi;
- "Capitale" qualora siano state operate ritenute su dividendi, proventi e redditi di capitale, ricomprendendo le ritenute su pagamenti relativi a bonifici disposti per il recupero del patrimonio edilizio e per interventi di risparmio energetico (art. 25 del D.L. n. 78 del 31 maggio 2010), già presenti nel quadro SY;
- "Locazioni brevi" qualora siano state operate ritenute sulle locazioni brevi, inserite all'interno della CU (articolo 4, del

decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito con modificazioni dalla legge 21 giugno 2017, n. 96);

"Altre ritenute" qualora siano state operate ritenute su somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi (art. 21, comma 15, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, come modificato dall'art. 15, comma 2, del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito in legge 3 agosto 2009, n. 102) e somme liquidate a titolo di indennità di esproprio e di somme percepite a seguito di cessioni volontarie nel corso di procedimenti espropriativi, nonché di somme comunque dovute per effetto di acquisizioni coattive conseguenti ad occupazioni d'urgenza.

Ad esempio nel caso in cui il sostituto debba trasmettere con la presente dichiarazione i dati relativi a redditi di lavoro dipendente ed i dati relativi ai redditi di lavoro autonomo dovrà barrare le caselle "Dipendente" e "Autonomo".

## Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(4 di 5)

### Specifiche su alcuni quadri compilati e ritenute operate.

Di seguito si propongono le modalità di identificazione delle “Tipologie di Ritenute Operate” per alcune potenziali casistiche applicabili nel comparto Funzioni Locali oltre quelle ovvie relativamente a Quadro Dipendente e Quadro Autonomo.

#### Quadri compilati e ritenute operate

SF  SG  SH  SI  SK  SL  SM  SO  SP  SQ  SS  DI  ST  Sv  SX  SY   
 Dipendente  Autonomo  **Capitali**  Locazioni brevi  **Altre ritenute**

→ **Capitali**  L'indicazione di compilazione di questa “Tipologia di Ritenute Operate” è in stretta relazione alla movimentazione del quadro “**SF Redditi di Capitale, Compensi per avviamento commerciale, Contributi degli enti pubblici e privati**” che ovviamente dovrà essere anch'esso compilato e barrato. La movimentazione di questo quadro nel comparto Funzioni Locali è prevalentemente, se non esclusivamente, associato all'erogazione dei “Contributi alle associazioni...” con la movimentazione della ritenuta

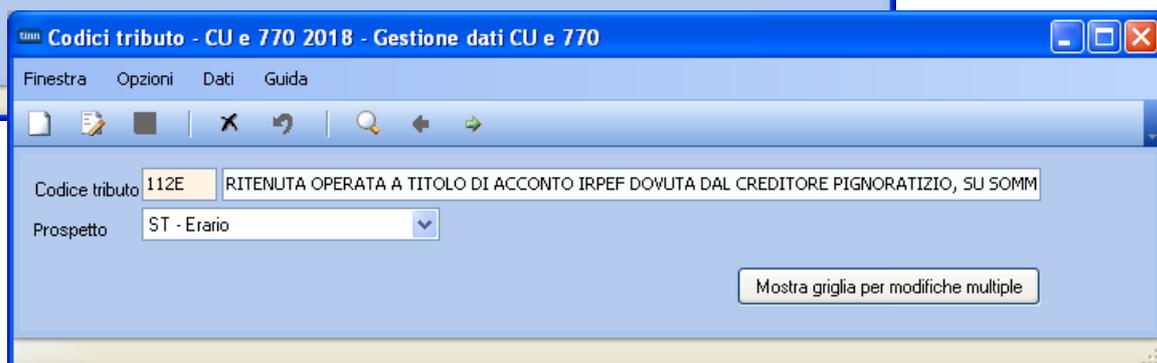
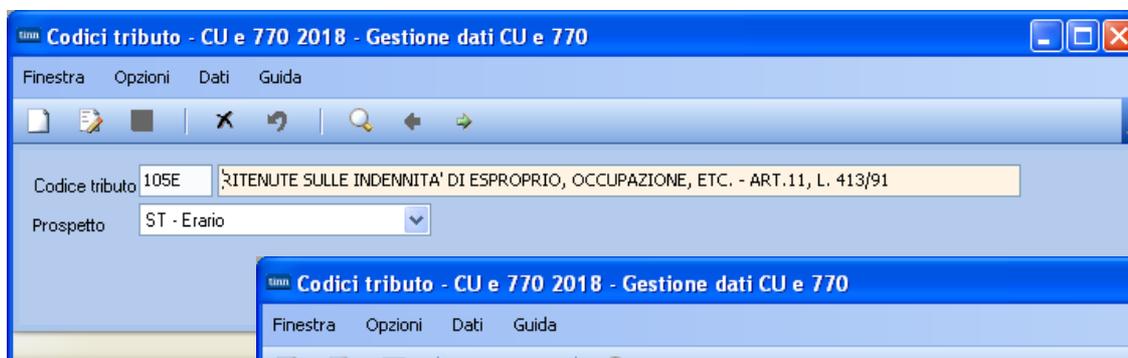
- **106E**: RITENUTE SUI CONTRIBUTI CORRISPOSTI ALLE IMPRESE - ART. 28 D.P.R. 600/73

che di conseguenza dovrà essere codificata come da sottostante videata:



→ **Altre ritenute**  : L'indicazione di compilazione di questa “Tipologia di Ritenute Operate” è in stretta relazione alla movimentazione già avvenuta delle specifiche sezioni della Certificazione Unica (e non di quadri del modello 770). I Codici Tributi interessati sono:

- **105E**: RITENUTE SULLE INDENNITA' DI ESPROPRIO, OCCUPAZIONE, ETC. - ART.11, L. 413/91
- **112E**: RITENUTA OPERATA A TITOLO DI ACCONTO IRPEF DOVUTA DAL CREDITORE PIGNORATIZIO, SU SOMME LIQUIDATE A SEGUITO DI PROCEDURE DI PIGNORAMENTO PRESSO TERZI -ART. 21, C. 15. LEGGE N. 449/97, COME MODIF. DALL'ART.15, C. 2 ,DL N. 78/09



## Funzioni preparatorie alla gestione: **Frontespizio** (5 di 5)

### ○ **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.*



**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**

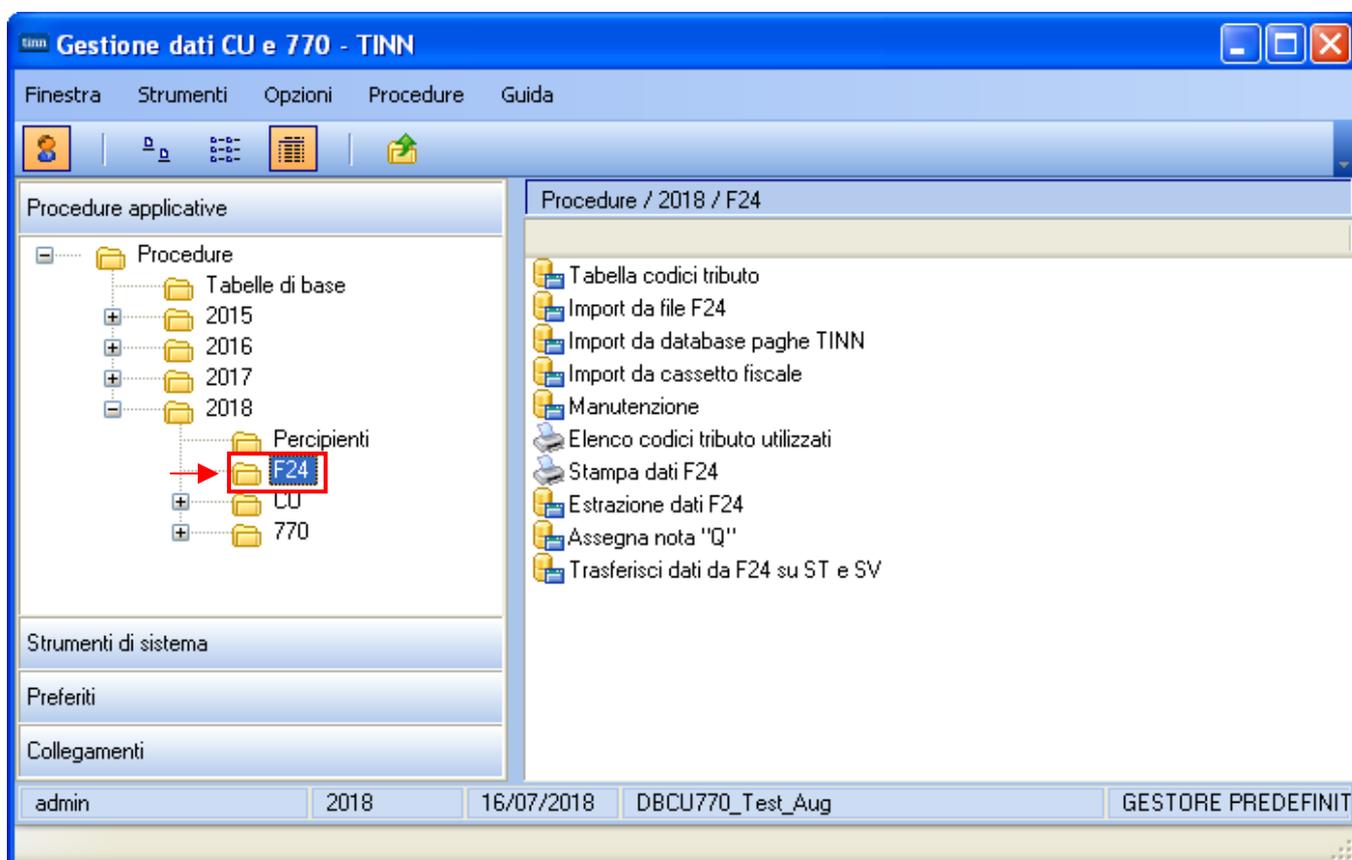
(1 di 2)

**Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e SV**

- **Sono disponibili tre tipologie di importazione:**
  - **Acquisizione dati direttamente dai file “.F24”. Sono i file generati dal software F24EP dell’AEE e sottoposti alla preventiva validazione con Entratel (non quelli già trasformati dopo la validazione e inviati Telematicamente all’Agenzia delle Entrate).**
  - **Acquisizione dati da Tabella F24 della procedura Paghe.**
  - **Acquisizione da foglio excel generato secondo la struttura prevista sul cassetto fiscale dell’AEE.**

**I dati così acquisiti potranno poi essere automaticamente trasferiti sui Prospetti ST e SV.**

**In alternativa saranno comunque disponibili le classiche funzioni di Gestione dei rispettivi quadri per eseguire eventuali manutenzioni.**



## Importazione e trattamento Dati file Telematici F24

### Import da file F24

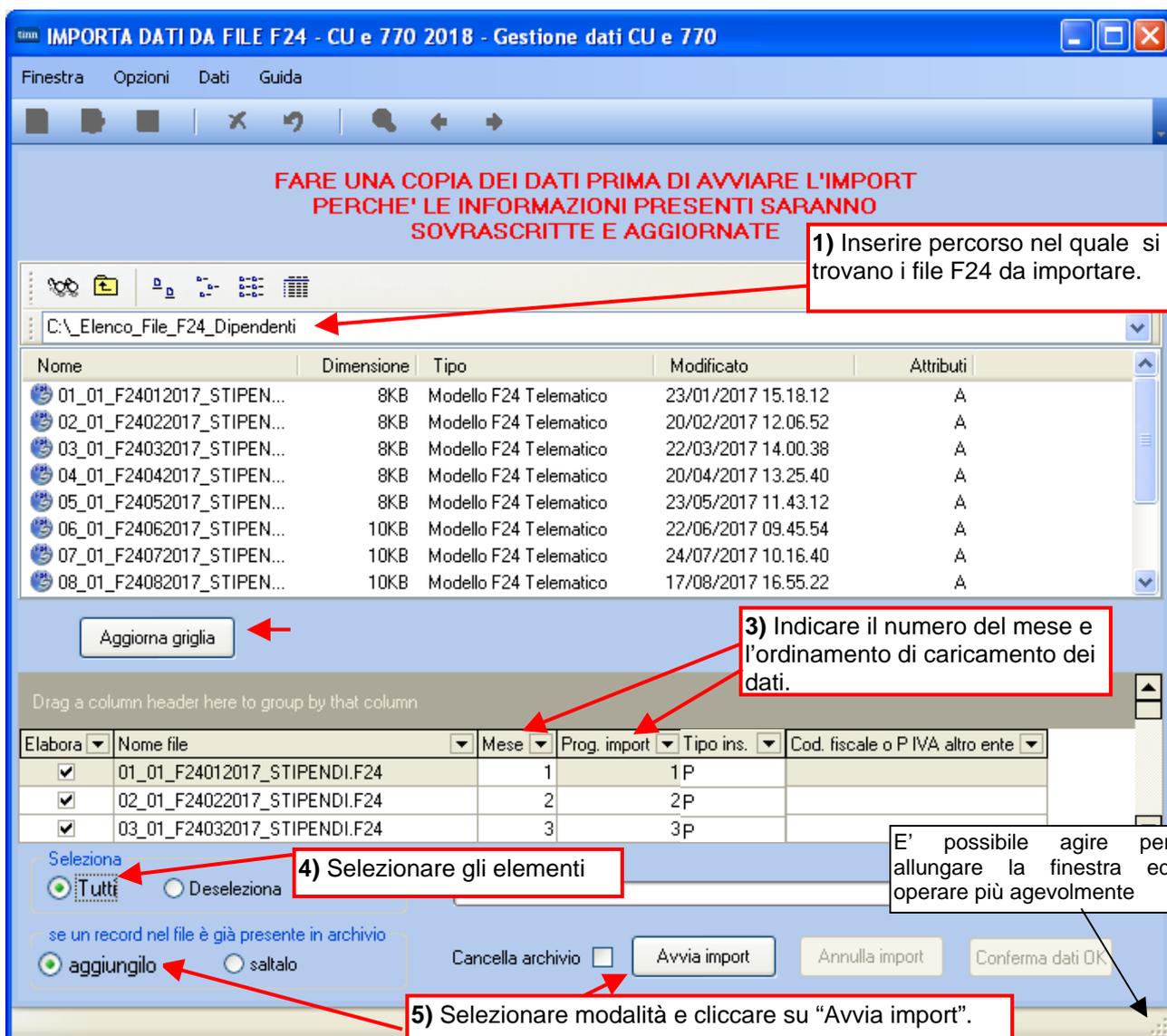
(1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2018
  - F24

Con la dicitura:

- **Importa da file F24**
  - **Implementazioni**
    - ✓ Adeguata funzione per consentire importazione multipla e contemporanea di più file F24.



Campo	Descrizione
<b>Aggiungilo</b> <b>Saltalo</b> <b>Cancella Archivio</b>	I parametri sopra indicati devono essere utilizzati per indicare "se un record nell'archivio è già presente" di Aggiungerlo (all'archivio dati F24) o Saltarlo E' inoltre possibile anche cancellare l'intero archivio prima di importare.
<b>Tipo Inserimento</b>	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..

**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*

Questa funzione è presente nel menù:

- 2018
  - F24

Con la dicitura:

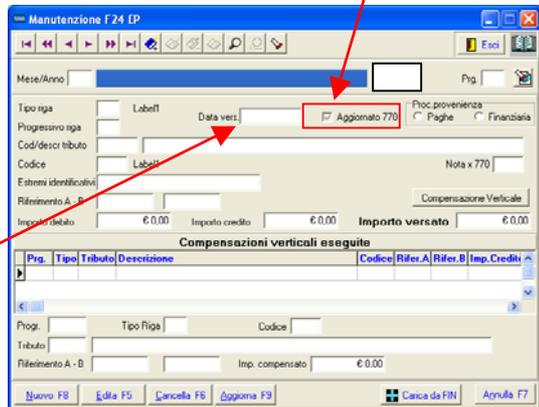
- **Import da database Paghe Tinn**

*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.*



<b>Utilizzo</b>	
Nel caso che non siano disponibili i file telematici F24, tramite questa nuova funzione sarà possibile acquisire i dati F24 dalle tabelle della Procedura Paghe.	
Campo	Descrizione
<b>Dati</b>	E' possibile selezionare quale tipo di F24 è stato utilizzato: F24EP oppure F24Online
<b>Anno Mese Progressivo</b>	E' possibile eseguire una ricerca per selezionare il progressivo distinta F24 che si vuole trattare.
<b>Data Versamento</b>	Per ogni progressivo distinta selezionato si dovrà indicare la corrispondente data di versamento con cui è stato generato ed effettivamente pagato il modello F24. E' possibile anche scegliere se indicare la data di versamento o acquisirla (se trattata) da DBPAGHE
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 Tabelle F24 Procedura Paghe****Import da cassetto Fiscale**

(1 di 4)

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

Questa funzione è presente nel menù:

- 2018
  - F24

Con la dicitura:

➤ **Import da cassetto fiscale**○ **Implementazioni:**

- ✓ I dati F24 ora possono essere importati anche da file “.xls” che rispecchia le possibili modalità di acquisizione dati F24 da “cassetto fiscale”.

○ **Azioni richieste:**

- ✓ il file “.xls” deve essere nel formato 97-2003
- ✓ non è garantito il funzionamento su sistemi operativi XP e/o con versioni di gestori file “.xls” troppo “datati”.
- ✓ **i codici tributo che sono solo numerici** possono dare problemi in fase di import, vanno gestiti dentro excel anche riscrivendoli a mano se serve.
- ✓ devono essere presenti le seguenti colonne, non importa l'ordine, ma è determinante il rispetto assoluto della “Denominazione” senza alterazioni di spazi o caratteri speciali.

Denominazione Colonna	Corrispondenza con Tabella F24	Note
rateazione	Mese competenza	Nel caso siano presenti dati come “20/13” sarà assegnato il valore “0”.
data	Data versamento	
anno_riferimento	Anno	
tributo	Codice Tributo	
ente	Ente/Codice	Rappresenta solitamente il codice Belfiore del Comune o della Regione
importo_debito	Importo debito	
importo_credito	Importo_credito	

**2018 – F24: Import da cassetto fiscale** (2/4)

**Esempio sezione Erario (Prospetto ST-1) (anno 2017...)**

Microsoft Excel - 1\_esempio\_per\_import.xls

	A	B	C	D	E	F	G
1	data	tributo	rateazione	anno_riferimento	importo_debito	importo_credito	ente
2	16/02/2016	100E		1	2016	8.448,70	0
3	16/03/2016	620E		2	2016	27.910,47	0
4	16/03/2016	104E		2	2016	11.844,99	0
5	16/03/2016	100E		2	2016	7.216,27	0
6	18/04/2016	9001	20 / 13		2013	100,28	0
7	18/04/2016	100E		3	2016	11.235,01	0
8	18/04/2016	620E		3	2016	10.855,47	0
9	16/05/2016	620E		4	2016	9.668,88	0
10	16/05/2016	100E		4	2016	9.411,65	0
11	16/05/2016	104E		4	2016	575	0
12	12/07/2016	620E		5	2016	33.692,82	0
13	12/07/2016	100E		6	2016	10.080,36	0
14	12/07/2016	890E	20 / 16		2016	505,39	0
15	12/07/2016	138E	20 / 16		2016	4,79	0
16	15/07/2016	620E		6	2016	19.696,06	0

Pronto

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2017 - Gestione dati CU e 770

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2016	0	100E		8448,7		0	16/02/2016	
	2	2	2016	0	620E		27910,47		0	16/03/2016	
	3	2	2016	0	104E		11844,99		0	16/03/2016	
	4	2	2016	0	100E		7216,27		0	16/03/2016	
	5	0	2013	0	9001		100,28		0	18/04/2016	
	6	3	2016	0	100E		11235,01		0	18/04/2016	
	7	3	2016	0	620E		10855,47		0	18/04/2016	

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:  RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI

Ente/Codice:

Importo debito:  Importo credito:  Note:  Estremi identificativi:

Riferimento A:  Riferimento B:  Tipo ins.:  Manutenuto:

Nome file:  Tab. dest.:  Id. dest.:  Frontespizio:

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento  Tipo ins. dei dati da rimuovere

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2017 - Gestione dati CU e 770

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2016	0	100E		8448,7		0	16/02/2016	
	2	2	2016	0	620E		27910,47		0	16/03/2016	
	3	2	2016	0	104E		11844,99		0	16/03/2016	
	4	2	2016	0	100E		7216,27		0	16/03/2016	
	5	0	2013	0	9001		100,28		0	18/04/2016	
	6	3	2016	0	100E		11235,01		0	18/04/2016	
	7	3	2016	0	620E		10855,47		0	18/04/2016	

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:  \*\*\* CONTROLLARE \*\*\* CODICE INSERITO AUTOMATICAMENTE !

Ente/Codice:

Importo debito:  Importo credito:  Note:  Estremi identificativi:

Riferimento A:  Riferimento B:  Tipo ins.:  Manutenuto:

Nome file:  Tab. dest.:  Id. dest.:  Frontespizio:

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento  Tipo ins. dei dati da rimuovere

**2018 – F24: Import da cassetto fiscale (3/4)**

**Esempio sezione Regioni (Prospetto ST-2) (anno 2017...)**

Microsoft Excel - 1\_esempio\_per\_import-97-2003-5.0\_95.xls

A	B	C	D	E	F	G	
1	data	ente	tributo	rateazione	anno_riferimento	importo_debito	importo_credito
2	16/02/2016	8 380E	00 / 01	2016	4.089,43	0	
3	16/02/2016	8 381E	00 / 01	2015	1.168,25	0	
4	16/02/2016	8 381E	00 / 01	2016	9,72	0	
5	16/03/2016	8 380E	00 / 02	2016	3.614,31	0	
6	16/03/2016	8 381E	00 / 02	2015	1.168,25	0	
7	18/04/2016	8 380E	00 / 03	2016	4.626,06	0	
8	18/04/2016	8 381E	00 / 03	2015	1.168,25	0	
9	16/05/2016	8 380E	00 / 04	2016	4.176,79	0	
10	16/05/2016	8 381E	00 / 04	2015	1.168,25	0	
11	16/05/2016	8 381E	00 / 04	2016	14,98	0	
12	12/07/2016	8 380E	00 / 06	2016	4.118,92	0	
13	12/07/2016	8 381E	00 / 06	2015	1.168,25	0	
14	15/07/2016	8 380E	00 / 06	2016	5.267,48	0	
15	15/07/2016	8 381E	00 / 06	2015	1.168,25	0	
16	15/07/2016	8 381E	00 / 06	2016	184,2	0	

Pronto NUM

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2017 - Gestione dati CU e 770

CF PIVA altro ente	Ptg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2016	0	380E	8	4089,43		0 16/02/2016		
	2	1	2015	0	381E	8	1168,25		0 16/02/2016		
	3	1	2016	0	381E	8	9,72		0 16/02/2016	S	
	4	2	2016	0	380E	8	3614,31		0 16/03/2016		
	5	2	2015	0	381E	8	1168,25		0 16/03/2016		
	6	3	2016	0	380E	8	4626,06		0 18/04/2016		
	7	3	2015	0	381E	8	1168,25		0 18/04/2016		

Codice fiscale o partita IVA altro ente:   
 Mese competenza: 1 Data versamento: 16/02/2016 Codice IBAN:   
 Anno: 2016 Sezione: 0 1- Erario; 2- Regioni; 3- Enti locali Tipo riga:   
 Codice tributo: 380E IRAP Ente/Codice: 8  
 Importo debito: € 4.089,43 Importo credito: € 0,00 Note: Estremi identificativi:   
 Riferimento A:  Riferimento B:  Tipo ins.: A Manutenuto: N  
 Nome file: 1\_ESEMPIO\_PER\_IMPORT-97-2003-5.0\_95.XL Tab. dest.:  Id dest.:  Frontespizio:

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2017 - Gestione dati CU e 770

CF PIVA altro ente	Ptg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	8	4	2016	0	380E	8	4176,79		0 16/05/2016		
	9	4	2015	0	381E	8	1168,25		0 16/05/2016		
	10	4	2016	0	381E	8	14,98		0 16/05/2016	S	
	11	6	2016	0	380E	8	4118,92		0 12/07/2016		
	12	6	2015	0	381E	8	1168,25		0 12/07/2016		
	13	6	2016	0	380E	8	5267,48		0 15/07/2016		
	14	6	2015	0	381E	8	1168,25		0 15/07/2016		

Codice fiscale o partita IVA altro ente:   
 Mese competenza: 6 Data versamento: 15/07/2016 Codice IBAN:   
 Anno: 2015 Sezione: 0 1- Erario; 2- Regioni; 3- Enti locali Tipo riga:   
 Codice tributo: 381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA Ente/Codice: 8  
 Importo debito: € 1.168,25 Importo credito: € 0,00 Note: Estremi identificativi:   
 Riferimento A:  Riferimento B:  Tipo ins.: A Manutenuto: N  
 Nome file: 1\_ESEMPIO\_PER\_IMPORT-97-2003-5.0\_95.XL Tab. dest.:  Id dest.:  Frontespizio:

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento Tipo ins. dei dati da rimuovere:  Elimina

**2018 – F24: Import da cassetto fiscale (4/4)**

**Esempio sezione Enti Locati (Prospetto SV) (anno 2017...)**

1	A	B	C	D	E	F	G
data	ente	tributo	rateazione	anno_riferimento	importo_debito	importo_credito	
2	16/02/2016	A486	384E	00 / 01	2015	244,72	0
3	16/02/2016	A244	384E	00 / 01	2015	19,55	0
4	16/02/2016	C479	384E	00 / 01	2015	5,6	0
5	16/02/2016	G591	384E	00 / 01	2016	3,37	0
6	16/03/2016	A486	384E	00 / 02	2015	244,72	0
7	16/03/2016	A244	384E	00 / 02	2015	19,55	0
8	16/03/2016	C479	384E	00 / 02	2015	5,6	0
9	18/04/2016	A486	384E	00 / 03	2015	244,72	0
10	18/04/2016	A486	385E	00 / 03	2016	148,46	0
11	18/04/2016	A244	384E	00 / 03	2015	19,55	0
12	18/04/2016	A244	385E	00 / 03	2016	11,52	0
13	18/04/2016	C479	384E	00 / 03	2015	5,6	0
14	18/04/2016	C479	385E	00 / 03	2016	2,31	0
15	16/05/2016	A486	384E	00 / 04	2015	244,72	0
16	16/05/2016	A486	385E	00 / 04	2016	148,46	0
17	16/05/2016	A244	384E	00 / 04	2015	19,55	0
18	16/05/2016	A244	385E	00 / 04	2016	11,52	0
19	16/05/2016	C479	384E	00 / 04	2015	5,6	0
20	16/05/2016	G591	384E	00 / 04	2016	2,56	0
21	16/05/2016	C479	385E	00 / 04	2016	2,31	0

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2015	0	384E	A486	244,72		0	16/02/2016	
	2	1	2015	0	384E	A244	19,55		0	16/02/2016	
	3	1	2015	0	384E	C479	5,6		0	16/02/2016	
	4	1	2016	0	384E	G591	3,37		0	16/02/2016	S
	5	2	2015	0	384E	A486	244,72		0	16/03/2016	
	6	2	2015	0	384E	A244	19,55		0	16/03/2016	
	7	2	2015	0	384E	C479	5,6		0	16/03/2016	

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: € 244,72 Importo credito: € 0,00 Note:  Estremi identificativi:   
 Riferimento A:  Riferimento B:   
 Nome file:  Tab. de:

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	8	3	2015	0	384E	A486	244,72		0	18/04/2016	
	9	3	2016	0	385E	A486	148,46		0	18/04/2016	
	10	3	2015	0	384E	A244	19,55		0	18/04/2016	
	11	3	2016	0	385E	A244	11,52		0	18/04/2016	
	12	3	2015	0	384E	C479	5,6		0	18/04/2016	
	13	3	2016	0	385E	C479	2,31		0	18/04/2016	
	14	4	2015	0	384E	A486	244,72		0	16/05/2016	

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: € 244,72 Importo credito: € 0,00 Note:  Estremi identificativi:   
 Riferimento A:  Riferimento B:  Tipo ins.:  Manutenuto:   
 Nome file:  Tab. dest.:  Id. dest.:  Frontespizio:   
 Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento Tipo ins. dei dati da rimuovere:  Elimina

## Importazione e trattamento Dati F24

### Manutenzione Dati da F24

**MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2018 - 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	2017	0	104E		5090,92	0	14/02/2017		F
	1	1	2017	0	165E		0	16549,76	15/02/2017		F
	2	1	2017	0	100E		64351,56	0	15/02/2017		F
	3	1	2017	0	380E	16	37885,53	0	15/02/2017		R
	4	1	2016	0	381E	16	7834,73	0	15/02/2017		R
	5	1	2017	0	381E	16	1,18	0	15/02/2017	S	R
	6	1	2016	0	384E	A494	2340,95	0	15/02/2017		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  RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI

Ente/Codice

Importo debito  Importo credito  Note  Estremi identificativi

Riferimento A  Riferimento B  Tipo ins.  Manutenuto

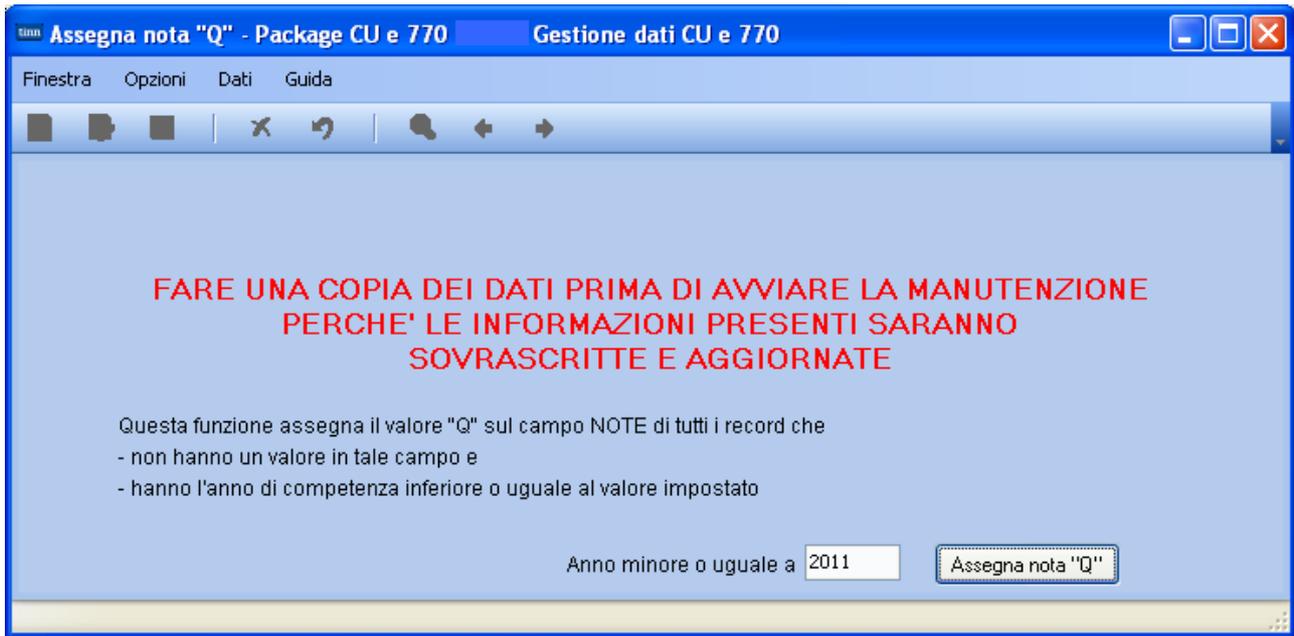
Nome file  Tab. dest.  Id dest.  Frontespizio

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento Tipo ins. dei dati da rimuovere

Funzione	Descrizione
<b>Manutenzione Import da F24</b>	<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 2015, sul modello F24 bisogna indicare 2015, mentre, per i Quadri ST e SV si dovrà indicare il mese e l'anno di decorrenza dell'obbligo di effettuazione del prelievo (mm2016).</p>
<b>Considerazioni Generali</b>	
<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 funzioni 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”

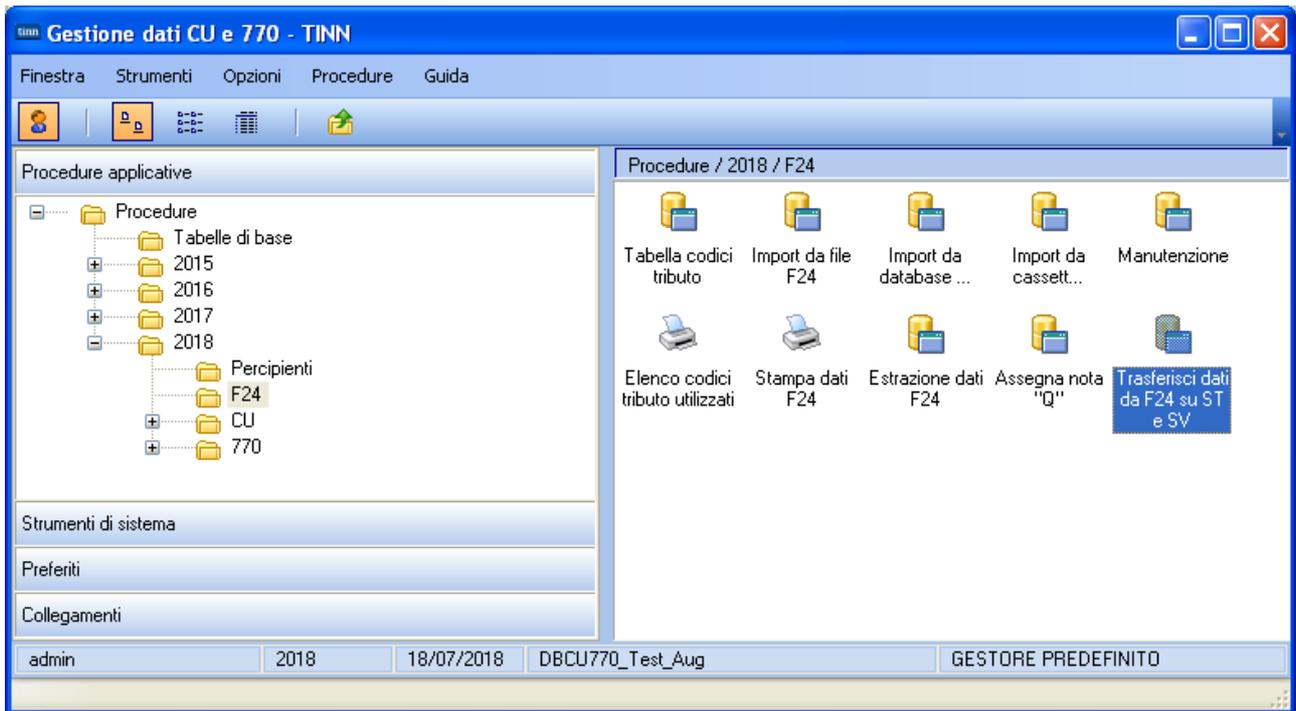


Per tutti quegli enti che hanno in gestione dipendenti che devono restituire le “imposte sospese” in applicazione di specifici provvedimenti per eventi “calamitosi” è necessario eseguire questa funzione indicando l’anno da cui assegnare la specifica nota “Q”.

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)**

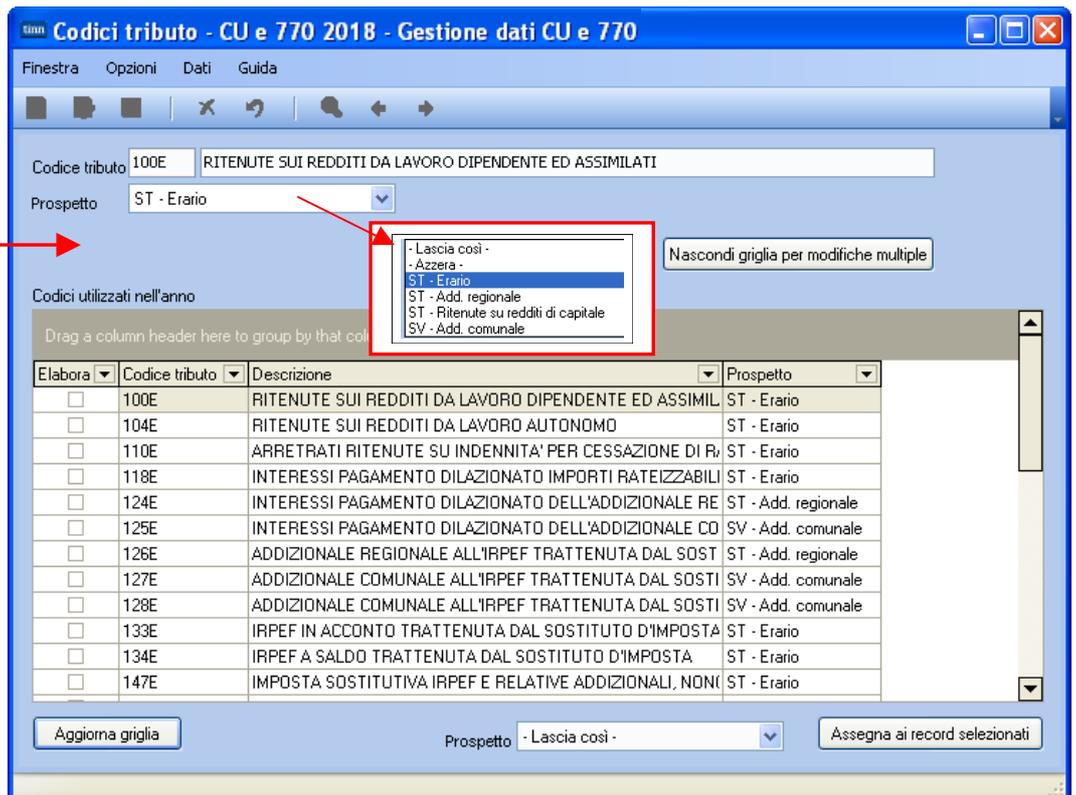


**Attenzione**

**Non esiste più la differenziazione tra Modello Semplificato e Ordinario pertanto è venuta meno la necessità di scelta su quale Modello compilare i Prospetti ST-SV-SX**

**Non è più presente il precedente campo per l'indicazione del Modello:**

- Semplificato
- Ordinario



## 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 n. 13/E del 10-02-2015 e n. 103/E del 09-12-2015 dell’Agenzia delle Entrate che non devono essere indirizzati nella composizione dei prospetti ST e SV.

### ➤ QUADRO ST:

**ATTENZIONE:** Non devono essere riportati nel presente punto i crediti d’imposta utilizzati mediante il modello di pagamento F24.

### ➤ QUADRO SV:

**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 e n. 103 del 9 dicembre 2015 non devono essere riportate nel presente quadro

Per ulteriori dettagli sui codici tributi richiamati dalla sotto indicate risoluzioni cliccare per attivare il collegamento ipertestuale o reperire il testo sul sito dell’AEE.

[Risoluzione n. 13 del 10-02-2015](#)

[Risoluzione n. 103 del 09-12-2015](#)

## 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 2018, inserire come data Versamento 31/01/2018

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.

DATA VERSAMENTO	TIPO	TRIBUTO	ENTE	IMPORITO DEBITO	IMPORITO CREDITO	MESE	ANNO	REF.
<b>TIPO INSERIMENTO P</b>								
<b>15/02/2017</b>								
<b>FILE 01_01_F24012017_STIPENDI.F24</b>								
		380E	IRAP					
		16		37.885,53	0,00	1	2017	
		DM10	DM10 ATTIVI					
		7600		1.776,97	0,00	1	2017	
		P201	CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI					
		SR		150.990,08	0,00	1	2017	
		P212	CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE					
		SR		253,03	0,00	1	2017	
		P607	CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS					
		SR		10.359,12	0,00	1	2017	
		P608	CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99					
		SR		9.283,84	0,00	1	2017	
		P909	CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO					
		SR		1.618,64	0,00	1	2017	
			<b>TOTALE</b>	<b>212.167,21</b>	<b>0,00</b>			<b>212.167,21</b>
		<b>ST1</b>						
		100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI					
				64.351,56	0,00	1	2017	
		165E	RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL					
				0,00	16.549,76	1	2017	
			<b>TOTALE ST1</b>	<b>64.351,56</b>	<b>16.549,76</b>			<b>47.801,80</b>
		<b>ST2</b>						
		381E	ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA					
		16	SICILIA	7.834,73	0,00	1	2016	
		16	SICILIA	1,18	0,00	1	2017	
			<b>TOTALE ST2</b>	<b>7.835,91</b>	<b>0,00</b>			<b>7.835,91</b>
		<b>SV</b>						
		384E	ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D'IMPOSTA - SALDO					
		A494	AUGUSTA	2.340,95	0,00	1	2016	
		A494	AUGUSTA	0,55	0,00	1	2017	
		B787	CARLENTINI	51,34	0,00	1	2016	
		C351	CATANIA	51,95	0,00	1	2016	
		E532	LENTINI	34,52	0,00	1	2016	
		F250	MISTERBIANCO	8,55	0,00	1	2016	
		I754	SIRACUSA	21,05	0,00	1	2016	
			<b>TOTALE SV</b>	<b>2.508,91</b>	<b>0,00</b>			<b>2.508,91</b>
			<b>TOTALE 01_01_F24012017_STIPEN</b>	<b>286.863,59</b>	<b>16.549,76</b>			<b>270.313,83</b>
			<b>TOTALE 15/02/2017</b>	<b>286.863,59</b>	<b>16.549,76</b>			<b>270.313,83</b>

TIPO	TRIBUTO	IMPORITO DEBITO	IMPORITO CREDITO
<b>TIPO INSERIMENTO P</b>			
	380E	487.013,14	0,00
	C10	4.489,92	0,00
	DM10	23.267,80	0,00
	P201	1.908.520,58	0,00
	P212	3.169,70	0,00
	P607	131.232,03	0,00
	P608	121.680,08	0,00
	P909	20.456,36	0,00
		<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>	<b>0,00</b>
		<b>2.699.829,61</b>	<b>2.699.829,61</b>
ST1	100E	838.800,94	0,00
ST1	102E	7.390,84	0,00
ST1	118E	51,65	0,00
ST1	129E	40,00	0,00
ST1	133E	7.055,62	0,00
ST1	134E	7.514,57	0,00
ST1	143E	64,00	0,00
ST1	147E	655,00	0,00
ST1	148E	162,00	0,00
ST1	150E	0,00	78.068,00
ST1	155E	0,00	7.565,69
ST1	165E	0,00	191.541,15
		<b>TOTALE ST1</b>	<b>277.174,84</b>
ST2	124E	3,70	0,00
ST2	126E	1.154,54	0,00
ST2	153E	0,00	2.475,00
ST2	381E	93.018,97	0,00
		<b>TOTALE ST2</b>	<b>2.475,00</b>
SV	125E	1,68	0,00
SV	127E	155,71	0,00
SV	128E	287,74	0,00
SV	154E	0,00	1.268,00
SV	161E	0,00	279,11
SV	384E	29.719,29	0,00
SV	385E	12.165,23	0,00
		<b>TOTALE SV</b>	<b>1.547,11</b>
		<b>TOTALE GENERALE TIPO IHS. P</b>	<b>3.416.874,14</b>
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.416.874,14</b>

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

## Funzioni preparatorie al Trasferimento Dati F24 su Prospetti ST e SV

### Esempio di stampa Totali dati F24

TIPO	TRIBUTO	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	
380E	IRAP	502.020,61	0,00	
C10	INPS COCOCO CON ALTRA CASSA	3.840,00	0,00	
DM10	DM10 ATTIVI	20.045,49	0,00	
P201	CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	1.948.666,74	0,00	
P212	CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE	3.558,16	0,00	
P607	CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	137.603,65	0,00	
P608	CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99	111.103,94	0,00	
P909	CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	20.885,87	0,00	
	<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>	<b>2.747.724,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2.747.724,46</b>
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	880.395,97	0,00	
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	38.525,31	0,00	
ST1	110E ARRETRATI RITENUTE SU INDENNITA' PER CESSAZIONE DI RAPPORTO DI LAVORO	1.750,39	0,00	
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	50,13	0,00	
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	9.439,00	0,00	
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.673,00	0,00	
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	1.186,00	0,00	
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	1.180,00	0,00	
ST1	150E SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	74.853,00	
ST1	155E ECCEDENZIA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, C. 1, LETT. B) D.L.G.	0,00	2.164,54	
ST1	165E RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. N. 66/	0,00	190.161,68	
	<b>TOTALE ST1</b>	<b>940.199,80</b>	<b>267.179,22</b>	<b>673.020,58</b>
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	3,49	0,00	
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	955,00	0,00	
ST2	153E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	3.351,00	
ST2	381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	95.563,06	0,00	
	<b>TOTALE ST2</b>	<b>96.521,55</b>	<b>3.351,00</b>	<b>93.170,55</b>
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	1,89	0,00	
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730- ACCONTO	40,00	0,00	
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730	417,00	0,00	
SV	154E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	1.647,00	
SV	161E ECCEDENZIA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	415,59	
SV	384E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	30.936,21	0,00	
SV	385E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	12.678,40	0,00	
	<b>TOTALE SV</b>	<b>44.073,30</b>	<b>2.062,59</b>	<b>42.010,71</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.828.519,11</b>	<b>272.592,81</b>	<b>3.555.926,30</b>

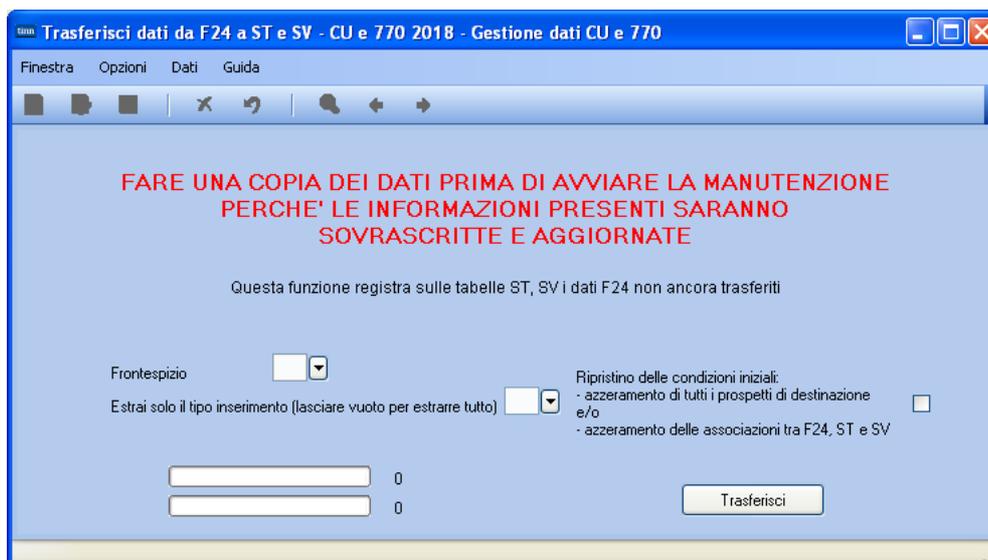
I codici tributo esposti nella colonna "Credito" così come richiamati dalle Risoluzioni 13 e 103 dell'AEE, pur appartenendo alle specifiche sezioni del modello F24:

- Erario
- Regioni
- Enti Locali,

**NON devono confluire nei corrispondenti prospetti ST1, ST2 ed SV del Modello 770.**

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
<b>Trasferimento dati F24 su ST e SV</b>	Questa funzione registra i dati nei prospetti ST e SV desumendoli dagli elementi importati/presenti nella Tabella F24 descritta nei paragrafi precedenti.
<b>Frontespizio</b>	Indicare il Frontespizio di destinazione, di solito il n° 1
<b>Estrai solo il tipo inserimento (lasciare vuoto per estrarre tutto)</b>	Questa informazione consente di riportare, sui Prospetti ST1,ST2 ed SV, i dati presenti nella Tabella F24 e secondo le indicazioni inserite nella Tabella Codici Tributo. In Enti, con F24 plurimi afferenti a varie “Gestioni” (come Personale, Borsisti, Amministratori; Sostituto d’Imposta Contabilità, ecc..), sarà possibile, se preventivamente impostato/importato, trasferire i dati per “Gestione/Tipo Inserimento” in modo da poter eseguire dei controlli mirati sui dati che man mano confluiranno nei vari prospetti. Allo scopo si potrà utilizzare anche la funzione di “Utilità – Controllo Totali” che consente l’indicazione della “Gestione/Tipo inserimento” di riferimento. <i>Tradotto quindi... in risvolti pratici...:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ho importato gli F24 del Personale con Tipo inserimento “P”:Trasferisco tutti gli elementi Tipo Inserimento “P” e controllo i Prospetti ST1 e ST2 per Tipo Inserimento “P” in modo da quadrare strettamente i relativi dati.</li> <li>- Stessa cosa farà il collega della Contabilità con Tipo Inserimento “C”, ecc..</li> </ul>
 <b>Azzerare tutti i prospetti di destinazione</b>	Nel caso fossero stati commessi degli errori e si volesse ripartire da capo, è possibile, con le accortezze del caso..., azzerare tutti i prospetti di destinazione, il che significa che <b>TUTTI I DATI</b> sui Prospetti ST1,ST2 e SV, indipendentemente dal Tipo Inserimento, saranno <b>COMPLETAMENTE CANCELLATI</b> !!. L’utilizzo di questo indicatore mantiene i dati presenti nella Tabella F24 ma azzerare gli identificativi di tracciabilità tra dati F24 e Righe dei Prospetti ST1, ST2 e SV.
Considerazioni Generali	
 <b>PROSPETTO SV</b>	La gestione del “Tipo Inserimento” non è applicabile per il: <ul style="list-style-type: none"> <li>- “Prospetto SV – Addizionali Comunali”.</li> </ul> La funzione di trasferimento: <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>inserisce</b> nuovi elementi nel Prospetto SV se non già presenti elementi con lo stesso Codice Tributo/Data Versamento/Note.</li> <li>- <b>aggiorna</b> in somma l’elemento già presente se l’elemento in trasferimento ha le medesime caratteristiche di Codice Tributo/Data Versamento/Note di quello già presente.</li> </ul> <p><b>Nota Bene:</b> nonostante l’accorpamento su una sola riga del Prospetto ST di più righe provenienti da diversi F24 sarà sempre garantita la tracciabilità della provenienza dei dati che hanno contribuito alla costruzione di una riga del prospetto SV</p>
<b>Registrazione Dati</b>	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..

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

MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2018 - 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	2017	0	104E		5090,92	0	14/02/2017		F
	1	1	2017	0	165E		0	16549,76	15/02/2017		F
	2	1	2017	0	100E		64351,56	0	15/02/2017		F
	3	1	2017	0	380E	16	37885,53	0	15/02/2017		R
	4	1	2016	0	381E	16	7834,73	0	15/02/2017		R
	5	1	2017	0	381E	16	1,18	0	15/02/2017	S	R
	6	1	2016	0	384E	A494	2340,95	0	15/02/2017		S

Codice fiscale o partita IVA altro ente

Mese competenza: 1 Data versamento: 15/02/2017 Codice IBAN

Anno: 2017 Sezione: 0 1- Erario; 2 - Regioni; 3 - Enti locali Tipo riga: F - Erario

Codice tributo: 100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI

Ente/Codice

Importo debito: € 64.351,56 Importo credito: € 0,00 Note Estremi identificativi

Riferimento A: 0001 Riferimento B: 2017 Tipo ins.: P Manutenuto: S

Nome file: 01\_01\_F24012017\_STIPENDI.F24

Tab. dest.: ST Id dest.: 2 Frontespizio: 1

Rimozione di un gruppo di record per tipo inserimento Tipo ins. dei dati da rimuovere Elimina

PROCEDURA - PROGRAMMA	Descrizione
<b>Trasferimento dati F24 su ST e SV</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>L'esecuzione di questa funzione inserisce dei marcatori che consentono di tracciare:                             <ul style="list-style-type: none"> <li>Il prospetto in cui l'elemento è stato inserito</li> <li>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.</li> <li>Il n° del Frontespizio del Modello 770 di destinazione</li> </ul> </li> </ul>
<b>Considerazioni Generali</b>	
<b>Avvisi bonari Agenzia delle Entrate</b>	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.

**ATTENZIONE** Il Quadro ST deve essere compilato avendo cura di rispettare, ove possibile una stretta corrispondenza con gli importi indicati nei singoli righi del modello di pagamento F24. Pertanto, si deve utilizzare un distinto rigo del predetto prospetto, per ciascun rigo compilato nella delega di pagamento F24.

## Tracciamento dati dopo Trasferimento da F24 su ST e SV (3 di 4)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2018
  - F24

Con la dicitura:

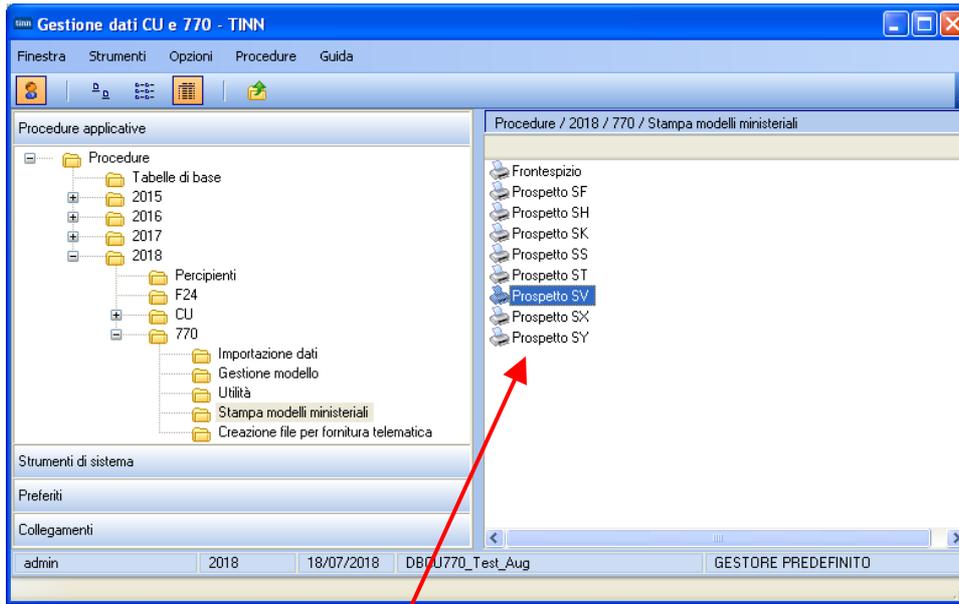
- **Estrazione dati F24**
  - **Implementazioni**
    - ✓ La funzione di Estrazione dati F24 consente di tracciare i dati trasferiti da F24 nei prospetti ST e SV. Le griglie dinamiche disponibili in questa funzione offrono la possibilità di “aggregare” i dati consentendo un immediato riscontro.
  - **Azioni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

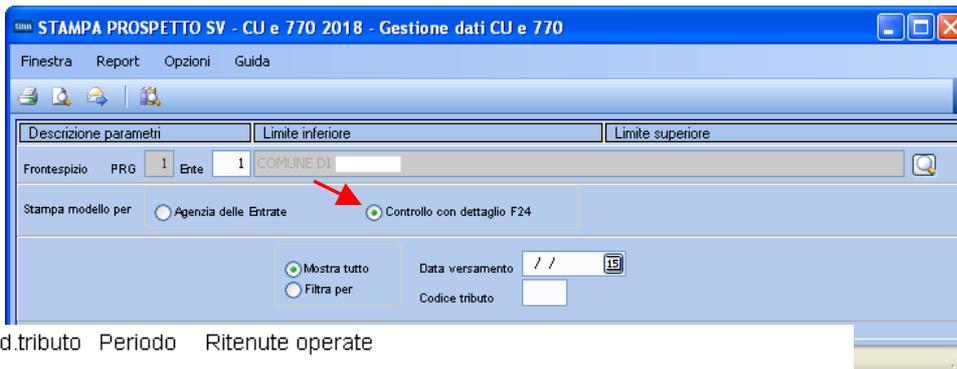
The screenshot shows the following data in the table:

Data versam.	Tributo	Prg	Mese	Anno	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Note	Tipo i
15/02/2017	384E	6	1	2016	A494	2340,95	0		P
15/02/2017	384E	7	1	2016	B787	51,34	0		P
15/02/2017	384E	8	1	2016	C351	51,95	0		P
15/02/2017	384E	9	1	2016	E532	34,52	0		P
15/02/2017	384E	10	1	2016	F250	8,55	0		P
15/02/2017	384E	11	1	2016	I754	21,05	0		P

**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”.



SV	Data versamento	Cod.tributo	Periodo	Ritenute operate	Importo debito	Importo credito	Mese	Anno rif.	Ente
<b>F24</b>									
1	15/02/2017	384E	1	2017	2.508,36				
					2.340,95	0,00	1	2016	A494
					51,34	0,00	1	2016	B787
					51,95	0,00	1	2016	C351
					34,52	0,00	1	2016	E532
					8,55	0,00	1	2016	F250
					21,05	0,00	1	2016	I754
				<b>Totale F24</b>	<b>2.508,36</b>				
2	15/02/2017	384E	1	2017	0,55				
					0,55	0,00	1	2017	A494
				<b>Totale F24</b>	<b>0,55</b>				

**70**  
2018  
Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

**QUADRO SV**  
Ritenute di addizionali comunali all'Irpef

Mod. N. 1

SV1		CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA	
(da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)			
Periodo di riferimento	Ritenute operate	Crediti di imposta utilizzati a scomputo	Importo versato
1 mese	2 anno	3	4
1	2017	2.508,36	2.508,36
SV2		Codice tributo	Data di versamento
5 Interessi	6 Rinvio	7	8 giorno
		384E	15 02 2017
SV3		Importo versato	
9	10	11	12
1	2017	0,55	0,55
		384E	15 02 2017

## Gestione Quadro SX con raccolta Esempi

(1 di 3)

TIPO	TRIBUTO	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	
	380E IRAP	505.375,11	0,00	
	C10 INPS COCOCO CON ALTRA CASSA	4.489,92	0,00	
	DM10 DM10 ATTIVI	23.267,80	0,00	
	P201 CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	1.908.520,58	0,00	
	P212 CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L. 29/79 CONTO ENTE	3.169,70	0,00	
	P607 CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	131.232,03	0,00	
	P608 CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/77/99	121.680,08	0,00	
	P909 CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	20.456,36	0,00	
	<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>	<b>2.718.191,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2.718.191,58</b>
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	900.462,64	0,00	
ST1	102E RITENUTE SU EMOLUMENTI	7.390,84	0,00	
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	41.265,63	0,00	
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	51,65	0,00	
ST1	129E ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTO DAL SOSTITUTO D'IMPOS	40,00	0,00	
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.055,62	0,00	
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.514,57	0,00	
ST1	143E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE SUI COMPENSI A	64,00	0,00	
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	655,00	0,00	
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	162,00	0,00	
ST1	→ 150E SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	→ 78.068,00	
ST1	→ 155E ECCEDEZZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, C. 1, LETT. B) D.LG	0,00	→ 9.075,96	
ST1	→ 165E RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. N. 66/	0,00	→ 191.541,15	
	<b>TOTALE ST1</b>	<b>964.661,95</b>	<b>278.685,11</b>	<b>685.976,84</b>
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	3,70	0,00	
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	1.154,54	0,00	
ST2	→ 153E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATEDAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	→ 2.475,00	
ST2	381E ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	96.735,30	0,00	
	<b>TOTALE ST2</b>	<b>97.893,54</b>	<b>2.475,00</b>	<b>95.418,54</b>
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	1,68	0,00	
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730- ACCONTO	155,71	0,00	
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730	287,74	0,00	
SV	→ 154E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATEDAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	→ 1.268,00	
SV	→ 161E ECCEDEZZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	→ 279,11	
SV	384E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	31.437,81	0,00	
SV	385E ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	12.165,23	0,00	
	<b>TOTALE SV</b>	<b>44.048,17</b>	<b>1.547,11</b>	<b>42.501,06</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.824.795,24</b>	<b>282.707,22</b>	<b>3.542.088,02</b>

Cod.Trib.	SX1-1
155E	9.075,96
156E	0,00
157E	0,00
158E	0,00
159E	0,00
160E	0,00
161E	279,11
<b>Totale</b>	<b>9.355,07</b>

Cod.Trib.	SX1-5
155E	9.075,96
156E	0,00
157E	0,00
158E	0,00
159E	0,00
160E	0,00
161E	279,11
<b>Totale</b>	<b>9.355,07</b>

Cod.Trib.	SX2-1
150E	78.068,00
151E	0,00
152E	0,00
153E	2.475,00
154E	1.268,00
<b>Totale</b>	<b>81.811,00</b>

Cod.Trib.	SX2-2
150E	78.068,00
151E	0,00
152E	0,00
153E	2.475,00
154E	1.268,00
<b>Totale</b>	<b>81.811,00</b>

Cod.Trib.	SX4-4
SX1-1	9.355,07
SX1-5 (-)	-9.355,07
SX2-1	81.811,00
SX2-2 (-)	-81.811,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Cod.Trib.	SX47-2
165E- Colonna Credito	191.541,15
<b>Totale</b>	<b>191.541,15</b>

Cod.Trib.	SX47-3
165E- Colonna Dedito	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Cod.Trib.	SX47-4
165E- Colonna Credito	191.541,15
<b>Totale</b>	<b>191.541,15</b>

**Gestione Quadro SX**  
con raccolta ESEMPI (2 di 3)

PROSPETTO SX - 770 - CU e 770 2018 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

**ESEMPIO**

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

Crediti e compensazioni    Regioni a statuto speciale    Credito da usare in compensazione    Altri crediti    Altri crediti (2)

Credito derivante da conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno		Versamenti 2017 in eccesso	Credito derivante da conguaglio su somme di cui legge n. 208/2015		Altri crediti	Credito utilizzato in F24
SX1	1 € 9.355,07	2	3	4	5	€ 9.355,07

**Totale Tributi 155E + 161E**

Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale		Credito utilizzato in F24	<b>Totale Tributi 150E + 153E + 154E</b>			
SX2	1 € 81.811,00	2 € 81.811,00				

Credito per famiglie numerose	Credito per canoni di locazione	Credito marittimi imbarcati e assimilati	Credito utilizzato in F24
SX3 1	2	3	4

Inserire se movimentato campo 364 della CU

Importo complessivo - SX4	Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2016	Credito utilizzato in F24	Credito da DI	Credito risultante dalla presente dichiarazione	Credito da utilizzare in compensazione	Credito di cui si chiede il rimborso
1	2	3	4	5	6	

PROSPETTO SX - 770 - CU e 770 2018 - 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    Altri crediti (2)

SX44 Risparmio di imposta per organismi di investimento collettivo	risparmio spettante	risparmio utilizzato	Imp. utilizz. a scomputo	risparmio cert. ai part.	risparmio ceduto
	1	2	3	4	5
	risparmio acquisito	risparmio residuo			
	6	7			

SX46 Credito per acconto dell'imposta sostitutiva sui redditi diversi di natura finanziaria in regime del risparmio amministrato	credito residuo anno precedente	credito maturato nell'anno	credito acquisito	codice fiscale cedente
	1	2	3	4
	credito ceduto	codice fiscale cessionario	credito utilizzato in F24	credito residuo
	5	6	7	8

SX47 Credito Bonus Riconosciuto	credito residuo anno prec.	credito maturato nell'anno	credito recuperato	credito utilizzato in F24	credito residuo
	1	2 € 191.541,15	3	4 € 191.541,15	5

**Totale Codice Tributo 165E**



**UTILITA': Controllo Totali**

(1/3)

**RIEPILOGO TOTALI - 770 - CU e 770 2018 - Gestione dati CU e 770**

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI [ ]

PROSPETTO SF    PROSPETTO SH    PROSPETTO SK    PROSPETTO ST 1  
 PROSPETTO ST 2    PROSPETTO ST 3    PROSPETTO ST 4    PROSPETTO SV    PROSPETTO SY

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

Sezione 1 - Erario

Ritenute operate    Crediti scomputo    Importo versato    Interessi  
 2 € 964.661,95    6    7 € 964.661,95    8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

Cod. tributo	Ritenute operate	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
100E	900462,64		900462,64	
102E	7390,84		7390,84	
104E	41265,63		41265,63	
118E	51,65		51,65	
129E	40		40	
133E	7055,62		7055,62	
134E	7514,57		7514,57	
143E	64		64	
147E	655		655	
148E	162		162	

100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	900.462,64	0,00
102E	RITENUTE SU EMOLUMENTI	7.390,84	0,00
104E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	41.265,63	0,00
118E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	51,65	0,00
129E	ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTO DAL SOSTITUTO D'IMPOS	40,00	0,00
133E	IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.055,62	0,00
134E	IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	7.514,57	0,00
143E	IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE SUI COMPENSI A	64,00	0,00
147E	IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	655,00	0,00
148E	IMPOSTA SOSTITUTIVA IRPEF E RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHÉ DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO, SU	162,00	0,00
150E	SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	78.068,00
155E	ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE EASSIMILATI - ART. 15, C. 1, LETT. B) D.LG	0,00	9.075,96
165E	RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.L. N. 66/	0,00	191.541,15
<b>TOTALE ST1</b>		<b>964.661,95</b>	<b>278.685,11</b>
			<b>685.976,84</b>

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

**UTILITA': Controllo Totali**

(2/3)

**RIEPILOGO TOTALI - 770 - CU e 770 2018 - Gestione dati CU e 770**

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI [ ]

PROSPETTO SF    PROSPETTO SH    PROSPETTO SK    PROSPETTO ST 1  
 PROSPETTO ST 2    PROSPETTO ST 3    PROSPETTO ST 4    PROSPETTO SV    PROSPETTO SY

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

Calcola Altro

Sezione 2 - Addizionale regionale

Ritenute operate	Crediti scomputo	Importo versato	Interessi
2 € 97.893,54	6	7 € 97.893,54	8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

	Cod. tributo	Cod. regione	Ritenute operate	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
▶	124E	16	3,7		3,7	
	126E	16	1154,54		1154,54	
	381E	16	96735,3		96735,3	

124E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	3,70	0,00	
126E	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	1.154,54	0,00	
153E	SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	2.475,00	
381E	ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA	96.735,30	0,00	
	<b>TOTALE ST2</b>	<b>97.893,54</b>	2.475,00	95.418,54

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

**UTILITA': Controllo Totali**

(3/3)

**RIEPILOGO TOTALI - 770 - CU e 770 2018 - Gestione dati CU e 770**

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI [ ]

PROSPETTO SF    PROSPETTO SH    PROSPETTO SK    PROSPETTO ST 1  
 PROSPETTO ST 2    PROSPETTO ST 3    PROSPETTO ST 4    **PROSPETTO SV**    PROSPETTO SY

Adizionale comunale

Trattenute effettuate 2 € 44.048,17    Crediti di imposta utilizzati a scomputo 6    Importo versato 7 € 44.048,17    Interessi 8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

	Cod. tributo	Riten. operate	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
▶	125E	1,68		1,68	
	127E	155,71		155,71	
	128E	287,74		287,74	
	384E	31437,81		31437,81	
	385E	12165,23		12165,23	

[Ctrl+Down]

125E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	1,68	0,00
127E	ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730- ACCONTO	155,71	0,00
128E	ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA -MOD. 730	287,74	0,00
154E	SOMME A TITOLO DI ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITC	0,00	1.268,00
161E	ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	279,11
384E	ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - SALDO	31.437,81	0,00
385E	ADDIZ. COM. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. D' IMPOSTA - ACCONTO	12.165,23	0,00
	<b>TOTALE SV</b>	<b>44.048,17</b>	<b>1.547,11</b>
			<b>42.501,06</b>

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

## Stralcio della documentazione già pubblicata per la CU2018 Redditi 2017 a cui si rimanda per gli approfondimenti del caso.

### 2018 - CU – Utilità: Controllo Dati CU-PAGHE → F24EP (1/4)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2018
  - CU
    - Utilità

Con la dicitura:

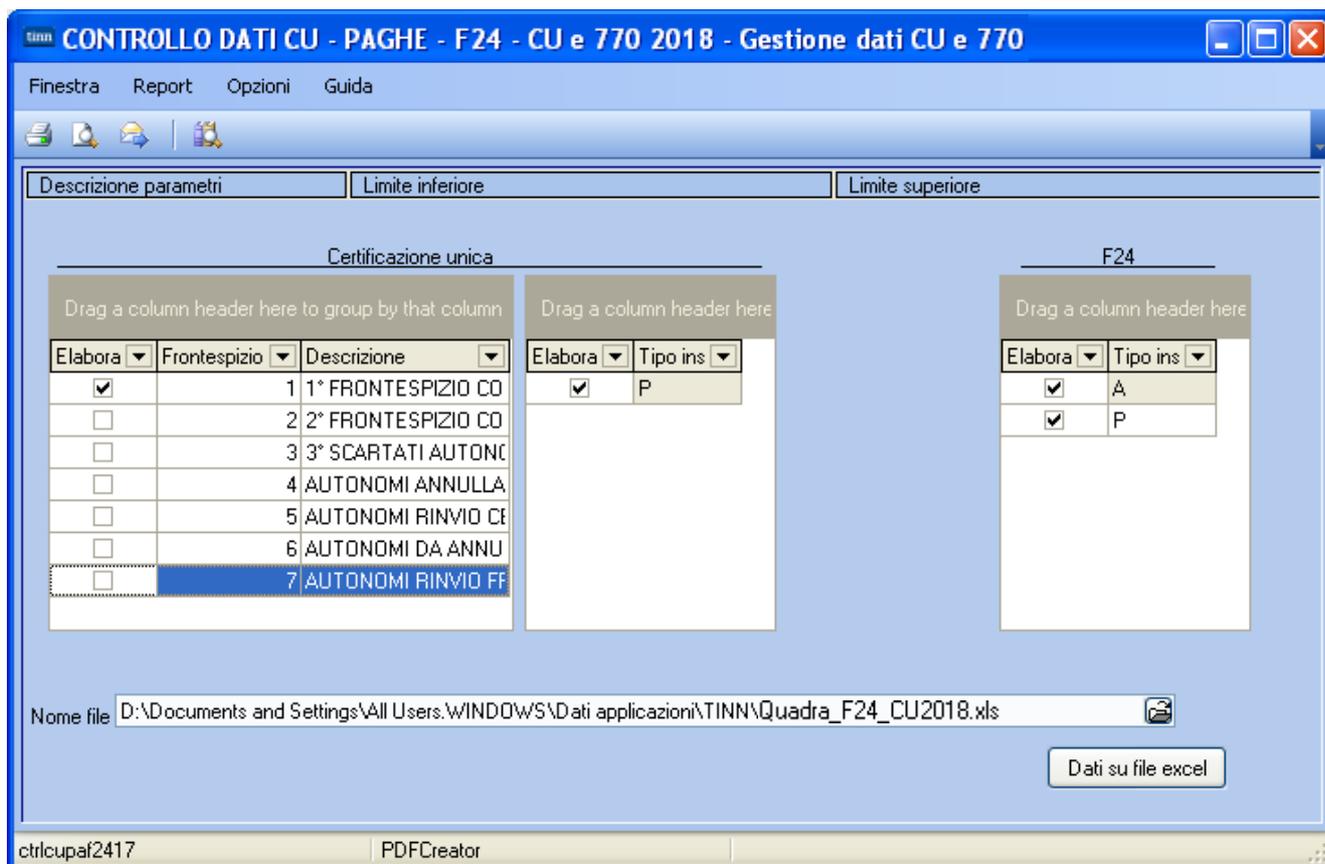
- **Controllo Dati CU,PAGHE- F24EP**

○ **Implementazioni**

- ✓ Funzione di controllo per segnalazione potenziali incongruenze tra i dati presenti sulle CU+PAGHE e i Codici Tributo F24EP come da pagina 18, 19 e 20 delle istruzioni alla CU/2018 Redditi 2017.

○ **Azioni richieste:**

- ✓ Prestare attenzione a selezionare i Frontespizi interessati ed anche i Tipi Inserimento.
- ✓ Stesso criterio va adottato per la sezione F24: prestare attenzione a selezionare il Tipo Inserimento.
- ✓ *Qualora fossero state eseguite nel corso dell'anno 2017 particolari compensazioni con l'utilizzo, oltre che del modello F24EP, anche del Modello F24 Online, le quadrature automatiche proposte da questa funzione dovranno essere integrate manualmente in riferimento ai codici tributo utilizzati per le compensazioni in F24 Online.*



Impostati i corretti parametri è possibile:

- Stampare un report con il dettaglio delle totalizzazioni eseguite:
- Estrarre automaticamente i dati su un file excel già predisposto

**CU – Utilità: Controllo Dati CU-PAGHE→ F24EP – Stampa report (2/4)**

QUADRA F24 - CU

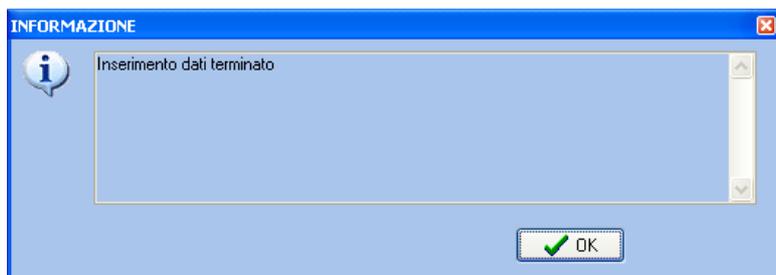
N° 21-Ritenute Irpef	605.655,83	0,00	
155E	138,55	0,00	
N° 543-Ritenute Irpef altri soggetti	0,00	0,00	
Voce 90501	0,00	0,00	
Voce 90531	0,00	0,00	
Voce 9021 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9021 anno successivo	0,00	0,00	
Voce 9022 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9022 anno successivo	0,00	0,00	
N° 30-Ritenute Irpef sospese	0,00	0,00	
100E	0,00	605.794,38	
<b>Totale</b>	<b>605.794,38</b>	<b>605.794,38</b>	<b>0,00</b>
N° 23-Add. Reg. <input type="text" value=""/>	46.943,40	0,00	
N° 24-Add. Reg. <input type="text" value=""/>	2.909,05	0,00	
N° 544-Addizionale reg. altri soggetti	0,00	0,00	
160E	0,00	0,00	
Voce 90502	0,00	0,00	
Voce 90504	0,00	0,00	
Voce 90532	0,00	0,00	
Voce 90534	0,00	0,00	
Voce 9023 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9023 anno successivo	0,00	0,00	
Voce 9024 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9024 anno successivo	0,00	0,00	
N° 31+32-Add. Regionale sospesa	0,00	0,00	
381E	0,00	49.852,45	
<b>Totale</b>	<b>49.852,45</b>	<b>49.852,45</b>	<b>0,00</b>
N° 25-Add. Com. Saldo	15.398,35	0,00	
N° 28-Add. Com. Rapp. Cessati	792,23	0,00	
N° 546-Addizionale com. altri soggetti	0,00	0,00	
Voce 90503	0,00	0,00	
Voce 90505	0,00	0,00	
Voce 90533	0,00	0,00	
Voce 90535	0,00	0,00	
Voce 9025 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9025 anno successivo	0,00	0,00	
Voce 9026 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9026 anno successivo	0,00	0,00	
N° 34+35-Add. Comunale sospesa	0,00	0,00	
384E	0,00	16.190,58	
<b>Totale</b>	<b>16.190,58</b>	<b>16.190,58</b>	<b>0,00</b>
N° 26-Acc. Add. <input type="text" value=""/>	6.524,69	0,00	
N° 545-Acc. Add com. altri soggetti	0,00	0,00	
161E	56,99	0,00	
Voce 90506	0,00	0,00	
Voce 90536	0,00	0,00	
N° 36-Acc. Add. Comunale sospesa	0,00	0,00	
385E	0,00	6.581,68	
<b>Totale</b>	<b>6.581,68</b>	<b>6.581,68</b>	<b>0,00</b>
N° 61-Saldo Irpef 730 Dichiarante	7.328,00	0,00	
N° 261-Saldo Irpef 730 Coniuge	0,00	0,00	
Voce 90510	0,00	0,00	
Voce 90511	0,00	0,00	
Compensazioni	433,00	0,00	
N° 161-Saldo Irpef 730 sospeso	0,00	0,00	
134E	0,00	7.761,00	
<b>Totale</b>	<b>7.761,00</b>	<b>7.761,00</b>	<b>0,00</b>
N° 71-Add. Reg 730 Dichiarante	125,00	0,00	
N° 271-Add. Reg 730 Coniuge	528,00	0,00	
Voce 90512	0,00	0,00	
Voce 90513	0,00	0,00	
Compensazioni	0,00	0,00	
N° 162-Saldo add.reg.730 sospesa	0,00	0,00	
126E	0,00	653,00	
<b>Totale</b>	<b>653,00</b>	<b>653,00</b>	<b>0,00</b>

In questo esempio vengono raccolte tutte le componenti utili per le quadrature relativamente al Codice Tributo di riferimento

Il valore presente nella colonna di dx se diverso da 0 indica una potenziale mancata quadratura

QUADRA F24 - CU

N° 62-Irpef 730 Dich. RIMB.	45.636,00	0,00	
N° 262-Irpef 730 Coniug. RIMB.	10.278,00	0,00	
N° 92-Ced. Secca 730 Dich. RIMB.	0,00	0,00	
N° 292-Ced. Secca 730 Coniug. RIMB.	59,00	0,00	
Compensazioni	433,00	0,00	
150E	0,00	56.406,00	
<b>Totale</b>	<b>56.406,00</b>	<b>56.406,00</b>	<b>0,00</b>
N° 72-Add. Reg 730 Dich. RIMB.	725,00	0,00	
N° 272-Add. Reg 730 Coniug. RIMB.	0,00	0,00	
Compensazioni	0,00	0,00	
153E	0,00	725,00	
<b>Totale</b>	<b>725,00</b>	<b>725,00</b>	<b>0,00</b>
N° 82-Add. Com 730 Dich. RIMB.	456,00	0,00	
N° 282-Add. Com 730 Coniug. RIMB.	95,00	0,00	
Compensazioni	0,00	0,00	
154E	0,00	551,00	
<b>Totale</b>	<b>551,00</b>	<b>551,00</b>	<b>0,00</b>
N° 392 - Bonus Renzi	72.172,00	0,00	
N° 396 - Bonus Renzi Altri Enti	0,00	0,00	
165E	0,00	72.172,00	
<b>Totale</b>	<b>72.172,00</b>	<b>72.172,00</b>	<b>0,00</b>
N° 513 - Ritenuta Irpef Anni Prec.	0,00	0,00	
Voce 90507	0,00	0,00	
Voce 90537	0,00	0,00	
102E	0,00	0,00	
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
N° 804 - Ritenuta Irpef TFR Preavviso	3.918,36	0,00	
Voce 90508	0,00	0,00	
Voce 90538	0,00	0,00	
Dati Eredi	0,00	0,00	
110E	0,00	3.918,36	
<b>Totale</b>	<b>3.918,36</b>	<b>3.918,36</b>	<b>0,00</b>

**CU – Utilità: Controllo Dati CU-PAGHE → F24EP – Estrazione xls (3/4)**

Eseguita la funzione di estrazione, il file excel presente nella cartella selezionata (così come il report descritto nella pagina precedente), conterrà tutte le componenti utili per le quadrature relativamente al Codice Tributo di riferimento. Il file excel ovviamente offrirà ulteriori possibilità per eventuali considerazioni particolari che dovessero essere necessarie.

QUADRA F24 - CU 2018				
	Importi	SEGNO	100E	
N° 21-Ritenute Irpef	€ 605.655,83	+		
155E	€ 138,55	+		
N° 543-Ritenute Irpef altri soggetti	€ 0,00	-		
Voce 90501	€ 0,00	+		
Voce 90531	€ 0,00	+		
Voce 9021 anno corrente	€ 0,00	-		
Voce 9021 anno successivo	€ 0,00	+		
Voce 9022 anno corrente	€ 0,00	+		
Voce 9022 anno successivo	€ 0,00	-		
N° 30-Ritenute Irpef sospese	€ 0,00			
<b>Totale</b>	<b>€ 605.794,38</b>		<b>€ 605.794,38</b>	<b>0,00 OK !</b>

	Importi		381E	
N° 23-Add.Reg.2016 Tratt.2017	€ 46.943,40	+		
N° 24-Add.Reg.2017 Rapp.Cess:	€ 2.909,05	+		
N° 544-Addizionale reg. altri soggetti	€ 0,00	-		
160E	€ 0,00	+		
Voce 90502	€ 0,00	+		
Voce 90504	€ 0,00	+		
Voce 90532	€ 0,00	+		
Voce 90534	€ 0,00	+		
Voce 9023 anno corrente	€ 0,00	-		
Voce 9023 anno successivo	€ 0,00	+		
Voce 9024 anno corrente	€ 0,00	+		
Voce 9024 anno successivo	€ 0,00	-		
N° 31+32- Add. Regionale sospesa	€ 0,00			
<b>Totale</b>	<b>€ 49.852,45</b>		<b>€ 49.852,45</b>	<b>0,00 OK !</b>

Esempio della 1°  
Pagina del foglio  
Excel.

	Importi		384E	
N° 25-Add. Com. Saldo	€ 15.398,35	+		
N° 28-Add. Com. Rapp. Cessati	€ 792,23	+		
N° 546-Addizionale com. altri soggetti	€ 0,00	-		
Voce 90503	€ 0,00	+		
Voce 90505	€ 0,00	+		
Voce 90533	€ 0,00	+		
Voce 90535	€ 0,00	+		
Voce 9025 anno corrente	€ 0,00	-		
Voce 9025 anno successivo	€ 0,00	+		
Voce 9026 anno corrente	€ 0,00	+		
Voce 9026 anno successivo	€ 0,00	-		
N° 34+35- Add. Comunale sospesa	€ 0,00	-		
<b>Totale</b>	<b>€ 16.190,58</b>		<b>€ 16.190,58</b>	<b>0,00 OK !</b>

	Importi		385E	
N° 26-Acc. Add. Com. 2017	€ 6.524,89	+		
N° 545-Acc. Add. com. altri soggetti	€ 0,00	-		
161E	€ 56,99	+		
Voce 90506	€ 0,00	+		
Voce 90536	€ 0,00	+		
N° 36-Acc. Add. Comunale sospesa	€ 0,00	-		
<b>Totale</b>	<b>€ 6.581,88</b>		<b>€ 6.581,88</b>	<b>0,00 OK !</b>

Ecc..

**CU – Utilità: Controllo Dati CU-PAGHE → F24EP – Estrazione xls (4/4)**

Nel caso si dovesse presentare una potenziale squadratura l'elemento viene automaticamente messo in evidenza come da segnalazione seguente:

QUADRA F24 - CU 2018			
	Importi	SEGNO	100E
N° 21-Ritenute Irpef	€ 605.655,83	+	
155E	€ 138,55	+	
N° 543-Ritenute Irpef altri soggetti	€ 0,00	-	
Voce 90501	€ 0,00	+	
Voce 90531	€ 0,00	+	
Voce 9021 anno corrente	€ 0,00	-	
Voce 9021 anno successivo	€ 0,00	+	
Voce 9022 anno corrente	€ 0,00	+	
Voce 9022 anno successivo	€ 0,00	-	
N° 30-Ritenute Irpef sospese	€ 10,00		
<b>Totale</b>	<b>€ 605.804,38</b>		<b>€ 605.794,38</b>
			<b>10,00 NO OK !!</b>

I 10,00 euro sono stati inseriti manualmente per portare in evidenza le segnalazioni in caso di "squadrature".

**Segnalazione di potenziale ma non reale squadratura: 384E – 385E:**

Nell'esempio sotto riportato si evidenzia una potenziale squadratura che viene compensata in somma algebrica tra le due sezioni. Questo è dovuto al codice tributo:

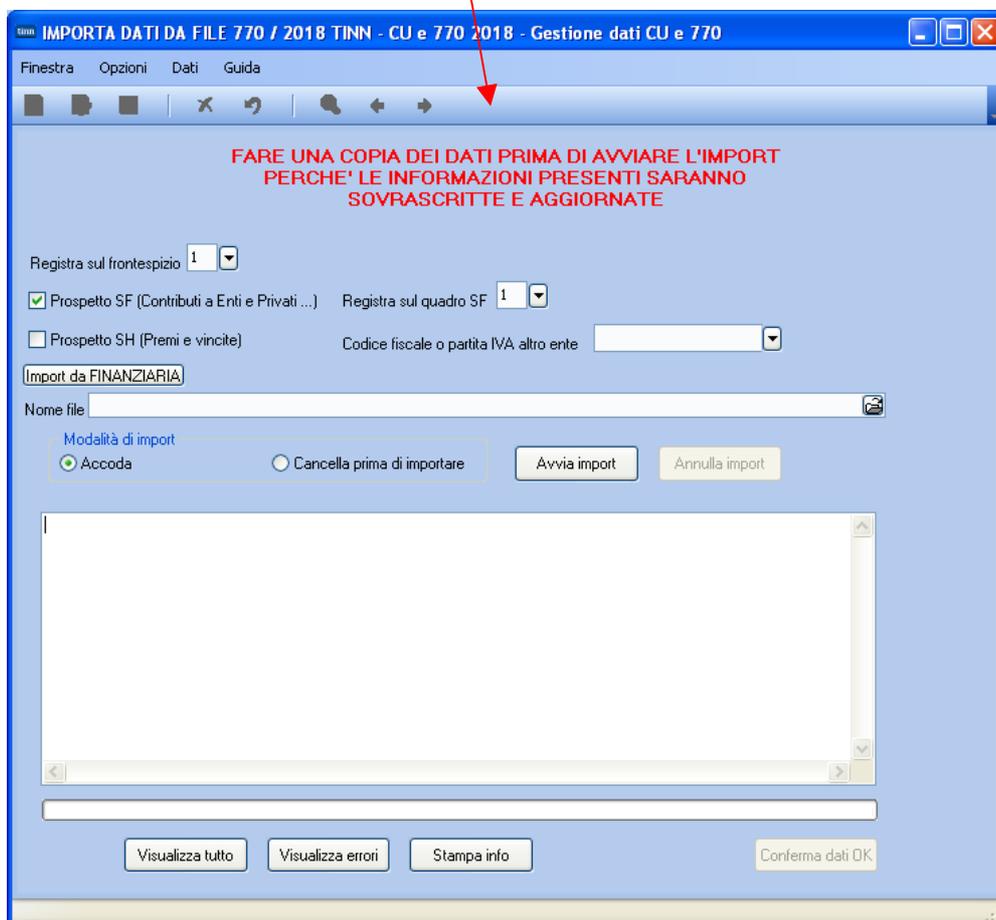
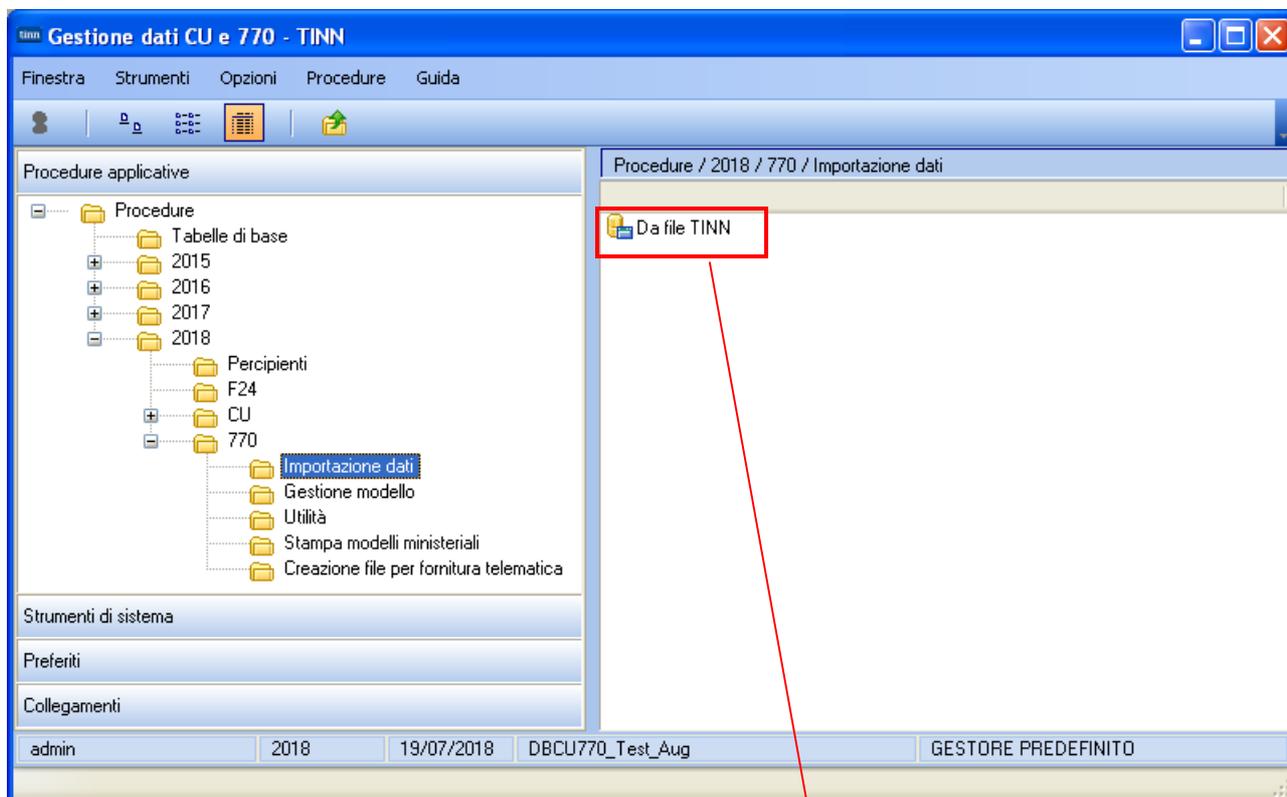
- 161E: ECCE DENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA - ART. 15, C. 1, LETT. B) D.LGS. N. 175/2014

che può assumere una diversa valenza in relazione al tipo di "ECCE DENZA" generata sull' "Acconto" o sul "Saldo" dell'Addizionale Comunale. Nel file excel predisposto il codice tributo 161E è riportato nella sezione degli "Acconti ma poi realmente si è generato, come da esempio proposto, per la sezione "Saldo". Questa è una potenziale ma non reale anomalia. Per ottenere la validazione "OK!" è possibile mantenere il file excel spostando il codice tributo 161E dalla Sezione "Acconti" a quella del "Saldo", per il totale, o solo per la parte segnalata come eccedente.

33		Importi		384E	
34	N° 25-Add.Com.Saldo	€ 929,20	+		
35	N° 28-Add.Com.Rapp.Cessati	€ 23,17	+		
36	N° 546-Addizionale com.altri soggetti	€ 0,00	-		
37	Voce 90503	€ 0,00	+		
38	Voce 90505	€ 0,00	+		
39	Voce 90533	€ 0,00	+		
40	Voce 90535	€ 0,00	+		
41	Voce 9025 anno corrente	€ 0,00	-		
42	Voce 9025 anno successivo	€ 0,00	+		
43	Voce 9026 anno corrente	€ 0,00	+		
44	Voce 9026 anno successivo	€ 0,00	-		
45	N° 34+35-Add.Comunale sospesa	€ 0,00	-		
46	<b>Totale</b>	<b>€ 952,37</b>		<b>€ 1.023,97</b>	<b>-71,60 NO OK !!</b>
47					
48					
49		Importi		385E	
50	N° 26-Acc.Add.Com.2017	€ 398,93	+		
51	N° 545-Acc.Add com.altri soggetti	€ 0,00	-		
52	161E	€ 71,60	+		
53	Voce 90506	€ 0,00	+		
54	Voce 90536	€ 0,00	+		
55	N° 36-Acc.Add.Comunale sospesa	€ 0,00	-		
56	<b>Totale</b>	<b>€ 470,53</b>		<b>€ 398,93</b>	<b>71,60 NO OK !!</b>

**Importazione Dati': Da file Tinn****(1/2)**

Se il numero dei soggetti destinatari di "Contributi" (quadro SF), dovesse essere numeroso, è possibile eseguire l'apposita funzione di estrazione dati disponibile nella procedura di Contabilità Finanziaria. Estratti i dati si potranno importare sul Quadro SF del Modello 770 con questa funzione. Altrimenti, eseguire la Gestione come descritto al paragrafo successivo.



**Importazione Dati': Da file Tinn****(2/2)****Azioni richieste:**

- Prima di poter eseguire la funzione di importazione dati è necessario creare almeno un progressivo dichiarazione nel quadro SF.

Finestra Opzioni Dati Guida

Assegna percipiente

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

SF1 - Codice fiscale o partita IVA altro ente PRG 1

SF2 - Casi di mandato fiduciario

SF3 - DATI RELATIVI ALL'INTERMEDIARIO NON RESIDENTE

Codice ABI	Cod. BIC/SWIFT	Codice fiscale	Denominazione	Cod. Stato estero
1	2	3	4	5

DATI DEL PERCIPIENTE

Cognome Nome 2 3 PRG

Luogo e data di nascita 6 7 8 / / 15 Cod. fiscale / P IVA<sup>1</sup>

Comune 8 9

Via e numero civico 10

Cod. Stato estero 11 Codice di identificazione fiscale estero 12

Causale	Ammont. lordo corrisp.	Somme non sogg. a rit.	Aliquota	Ritenute	Ritenute sospese	Rimborsi
13	14	15	16	17	18	19

DATI DEL RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETÀ ESTERA

Codice fiscale 20 Cognome ovvero Denominazione 21

Nome (solo per le persone fisiche) 22 Sesso 23 Data di nascita 24 / / 15

Comune (o Stato estero) di nascita 25 Prov. nasc. 26

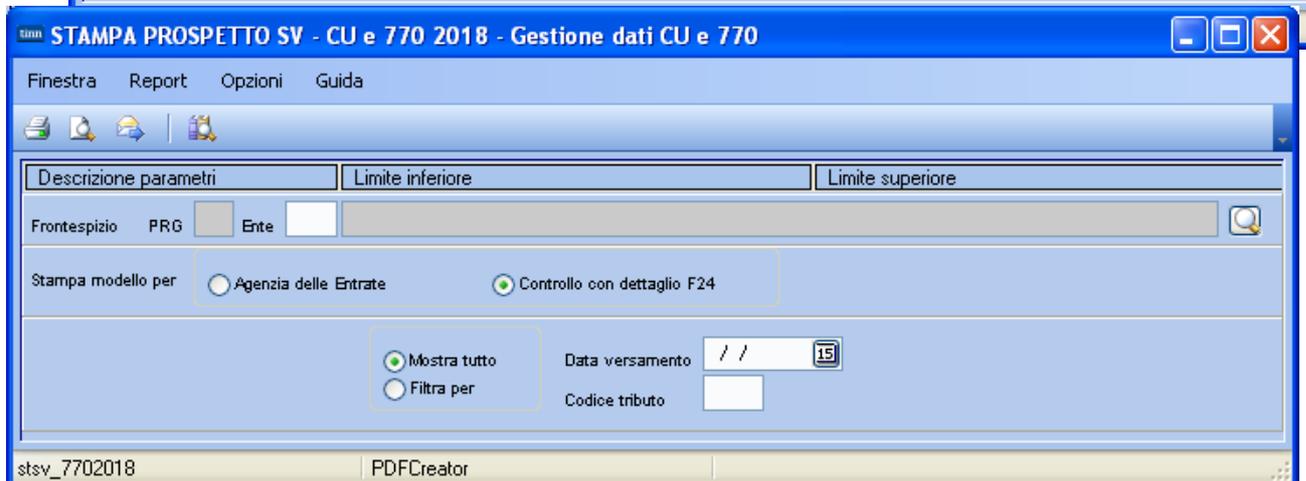
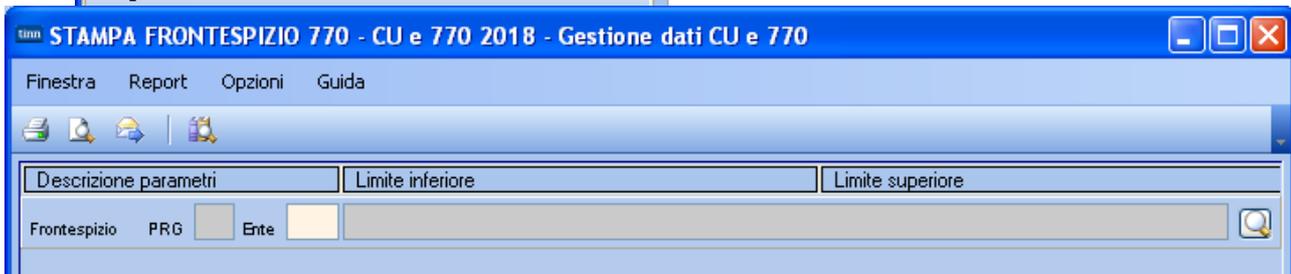
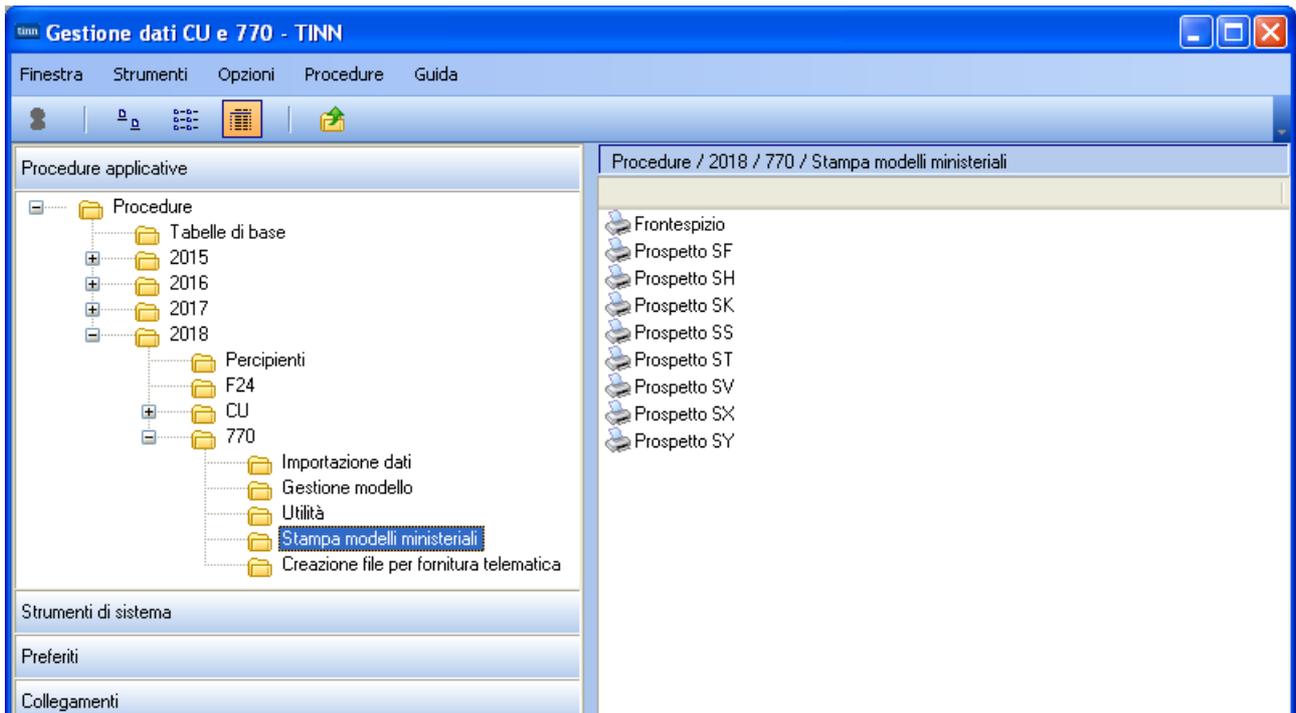
Comune del domicilio fiscale 27 Prov. 28

Via e numero civico 29 Cod. Stato estero 30

Nel caso di Gestione manuale del Quadro SF è possibile acquisire in automatico i dati del Percipiente predisponendosi all'inserimento di un nuovo elemento in abbinamento all'utilizzo del bottone "Assegna percipiente".

## Stampa modelli ministeriali

(1/2)

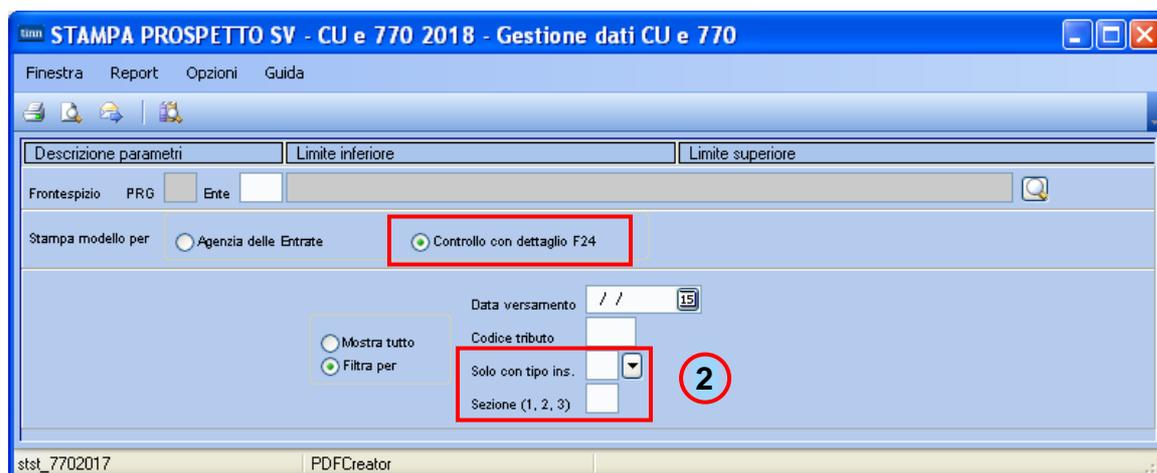
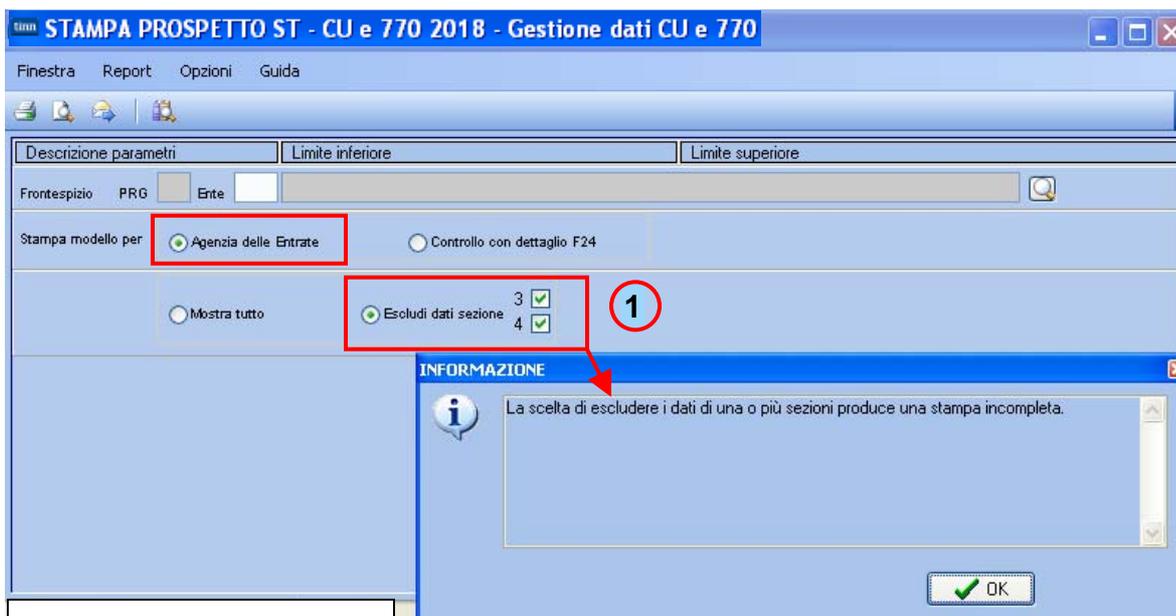


## Stampa modelli ministeriali

(2/2)

### ○ Funzionalità:

1. I criteri di esclusione delle sezioni III e IV dei modelli ministeriali (ovviamente dopo verifica che non siano stati movimentati) sono disponibili per consentire un risparmio di risorse nel caso si decidesse di eseguire una stampa su carta. Pertanto, si potrebbe consigliare di stampare il modello ST in modo completo nel formato "elettronico PDF", mentre per la stampa su "Carta" si potrebbe utilizzare questa nuova opzione.
2. Per la tracciabilità di ogni riga riportata sul modello ST la selezione per Sezione e/o Tipo Inserimento agevola ulteriormente i riscontri e le corrispondenze tra righe del Prospetto ST e righe di provenienza dagli F24.





**Prima di eseguire la funzione di “Creazione del file Telematico” accertarsi di aver eseguito il calcolo e controllo dei “Quadri” presenti in dichiarazione nella:**

➤ **Gestione del Frontespizio**

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Tipologia invio: 1 Calcola

Quadri compilati e ritenute operate

SF  SG  SH  SI  SK  SL  SM  SO  SP  SQ  SS  DI  ST  SV  SX  SY

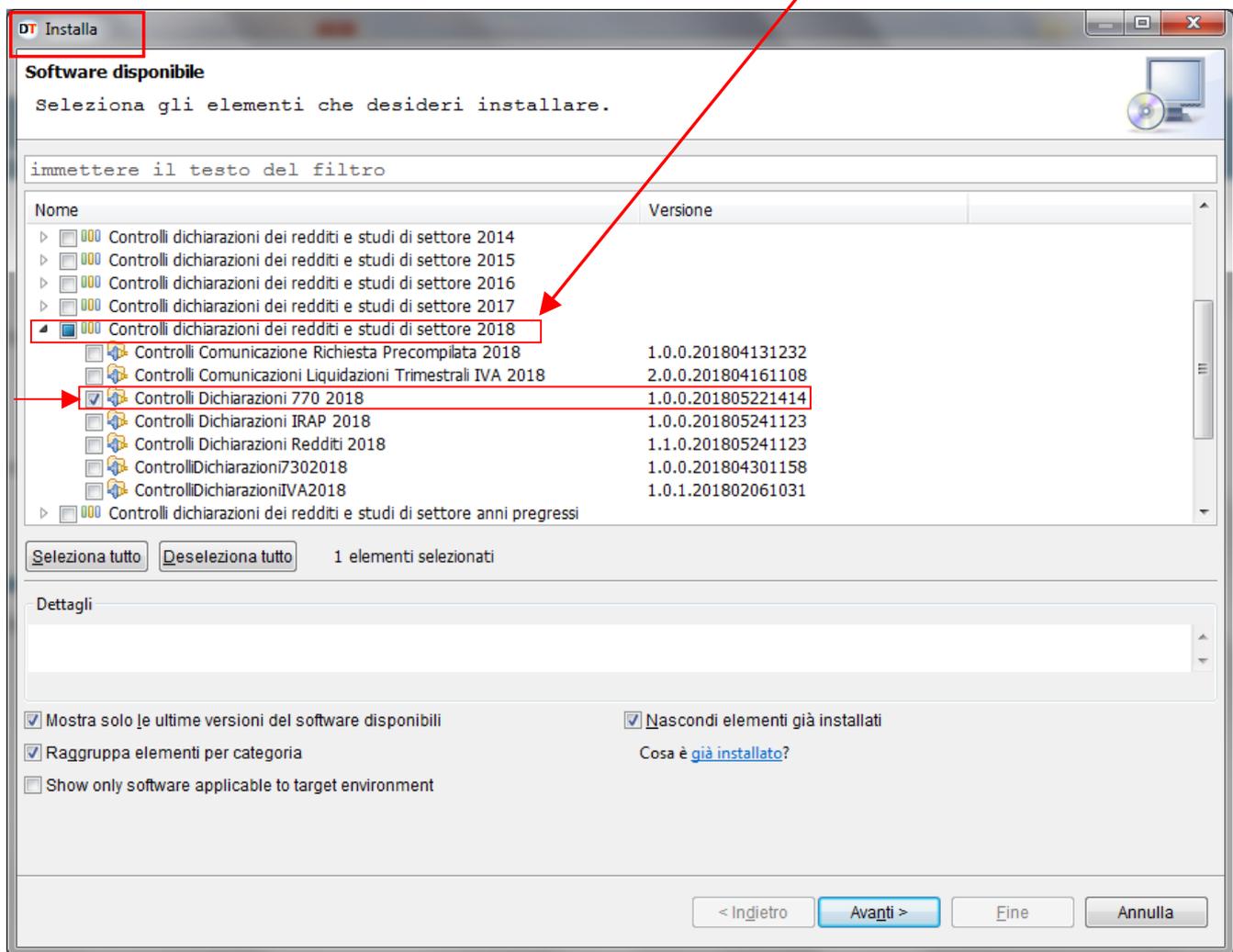
Dipendente  Autonomo  Capitali  Locazioni brevi  Altre ritenute

The screenshot shows the 'Gestione dati CU e 770 - TINN' application. The left pane shows a tree view of procedures, with 'Crea file 770' highlighted under '2018' > '770'. The main window displays the 'Procedure / 2018 / 770 / Creazione file per fornitura telematica' path. A dialog box titled 'CREA FILE 770 - CU e 770 2018 - Gestione dati CU e 770' is open, showing the 'Frontespizio' tab. The dialog includes a 'Nome file' field with the value 'C:\770\2018\DATI\_77018' and an 'Avvia export' button. The status bar at the bottom shows 'admin', '2018', '19/07/2018', 'DBC770\_Test\_Aug', and 'GESTORE PREDEFINITO'.

La funzione “Crea file 770” comunque esegue un controllo dei prospetti compilati eseguendo l’aggiornamento dei corrispondenti indicatori nella sezione “**Firma della dichiarazione - Redazione della dichiarazione**” del Frontespizio (sopra indicata). Prestare comunque attenzione e mettere in campo tutti i controlli del caso !!

**Creazione del File per la Fornitura Telematica** (2/3)

PROCEDURA PROGRAMMA	DESCRIZIONE
<p><b>Creazione del file per la fornitura telematica</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Questa funzione consente di generare il file magnetico/telematico da sottoporre alla procedura di controllo del Ministero.</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>NOTA BENE_1: E' mantenuta la funzione introdotta già da alcuni anni !!</b></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_77018, sarà generato un file denominato Totali_DATI_77018. 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><b>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 modulo "Controlli Dichiarazioni dei redditi e studi di settore 2018":</b></p> <p>➤ <b>Controlli Dichiarazioni 770 2018</b> dell'AEE di cui si dovrà richiedere l'installazione come da procedure previste sul DeskTop Telematico dell'AEE.</p>

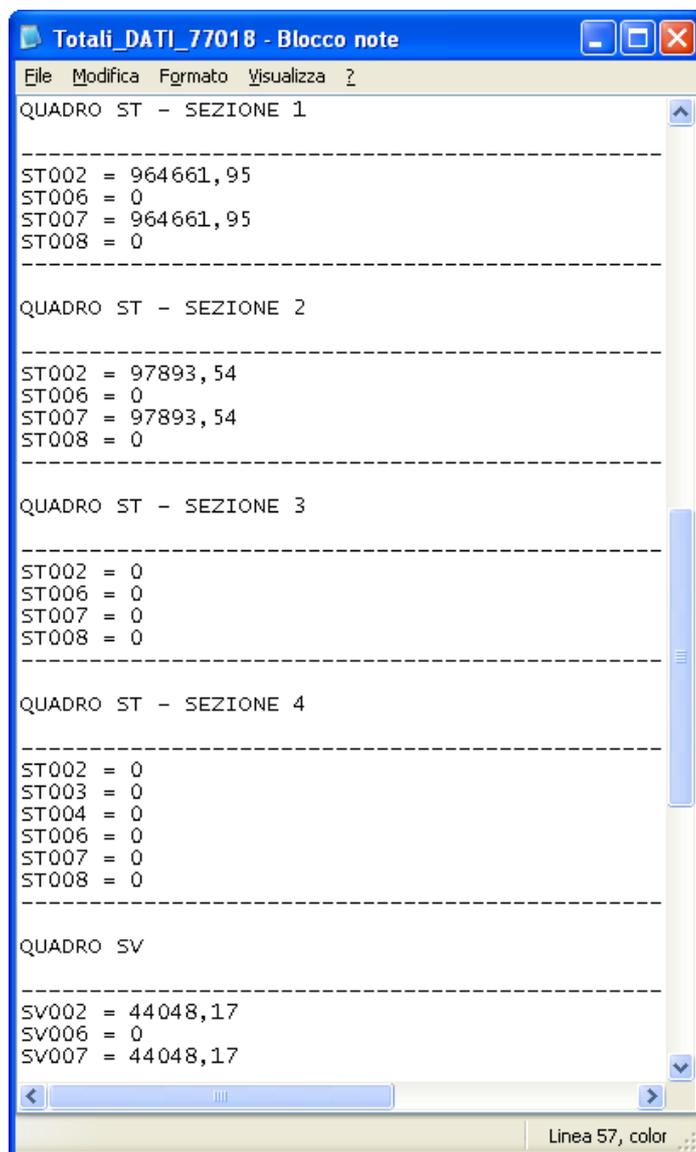
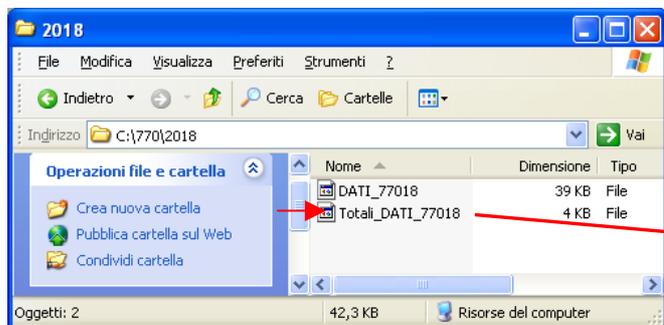


## Creazione del File per la Fornitura Telematica

(3/3)

### Controllo Totali\_DATI\_77018:

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



Si raccomanda di eseguire il “Controllo dei Totali” così come sopra descritto !!