



Dati necessari per il supporto sistemistico alla compilazione

Modello
770/2023
Redditi 2022



AVVERTENZA:



Il supporto che il personale Tinn qui offre alla compilazione del Modello 770/2023 Redditi 2022 è un supporto di tipo meramente sistemistico. Il personale Tinn, al termine delle attività strettamente sistemistiche che si dovessero rendere necessarie, porrà all'attenzione del personale dell'Ente i dati trattati, la cui validazione e conseguente responsabilità nella compilazione del Modello, rimangono di esclusiva competenza dell'Ente.

Sintesi x Procedura/Programma/Funzione

PROCEDURA – PROGRAMMA	DESCRIZIONE
Dati Intermediario	➤ E' necessario confermare i dati dell'intermediario già utilizzato per la Certificazione Unica
Dati Frontespizio	➤ Per la generazione del file Telematico del 770/2023 sono necessari dei dati aggiuntivi rispetto alla Certificazione Unica per completare la compilazione del Frontespizio.
Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e Sv	➤ Nella Procedura TINN CU770 sono previste delle funzioni di importazione e trattamento dei dati F24. Lo scopo di queste funzioni è di poter acquisire i dati dai file "F24 ufficiali" sottoposti al controllo con il DeskTop Telematico dell'Agenzia delle Entrate, in modo da poter generare in automatico i quadri ST e SV. ➤ Importati i dati gli stessi potranno essere trasferiti sui Prospetti ST e SV ➤ I file telematici "F24" oltre ad essere ripresi dagli operatori dell'Ente per i dettagli richiesti nella Tabella di raccordo Mod.F24: <ul style="list-style-type: none"> • DATI_VERSAMENTO_F24_x_770.xls (disponibile sul sito Tinn nella Rel. 22101) dovranno essere raccolti in una apposita cartella a cui gli operatori Tinn potranno essere autorizzati ad accedere dal personale dell'Ente per poter essere acquisiti e trattati.

770/2023

Funzioni preparatorie alla gestione: Intermediari

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle di base

Con la dicitura:

- **Intermediari**

- **Azioni Richieste**

- ✓ *Reperire / Inserire o CONFERMARE i dati dell'intermediario.*

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
CONFERMA DATI	Si confermano tutti i dati ?? (SI) (NO) Barrare la casella

3.2 Visto di conformità ed impegno alla presentazione telematica

I seguenti codici fiscali:

- Codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B)
- Codice fiscale del responsabile del C.A.F. (campo 132 del record B)
- Codice fiscale del C.A.F (campo 133 del record B)
- Codice fiscale del professionista (campo 134 del record B)

devono essere registrati in Anagrafe Tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

Se la sezione “Visto di conformità” risulta compilata (uno dei campi 132, 133, 134 del record B impostato) ed il Codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B) non è numerico (CF di persona fisica), il codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B) deve essere uguale al codice fiscale del professionista (campo 134 del record B). La non conformità ai controlli sopra descritti comporta una semplice segnalazione di warning, che non determina lo scarto della dichiarazione.

Funzioni preparatorie alla gestione: **Frontespizio**

(1 di 4)

○ **Azioni Richieste**

- ✓ *Reperire / Inserire i dati richiesti.*
 - in **Nero** sono i campi previsti già dalla Certificazione Unica da confermare
 - in **Rosso** sono i campi specifici del frontespizio 770 da dichiarare.

Stato:
1 soggetto in normale attività

Natura giuridica:
55 Amministrazioni pubbliche

Situazione:
6 Periodo normale d'imposta

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Stato	
Natura Giuridica	
Situazione	
CONFERMA DATI proposti	Si confermano tutti i dati proposti ?? (SI) (NO) Barrare la casella

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(2 di 4)

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

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Codice Fiscale	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Codice Carica	Si conferma quella della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Data Carica	
Cognome	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Nome	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Sesso	
Data Nascita	
Comune di Nascita	
Provincia di nascita	
Codice Fiscale società o Ente dichiarante	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(3 di 4)

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.

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 770/2023 (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 770/2023 (redditi di lavoro dipendente, redditi di lavoro autonomo, redditi di capitale, redditi di locazione breve e redditi diversi). Il sostituto può effettuare invii separati anche senza avvalersi di un altro soggetto incaricato.

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

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Tipologia e Gestione separata Dipendente, Autonomo, Altre Riten. Ecc..	E' necessaria ? (SI) (NO) Barrare la casella
Firma del Dichiarante	Stessa della CU ? (SI) (NO) barrare la casella

11
Istruzioni per la compilazione
Modello 770/2023

- "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".

La casella "Incaricato in gestione separata" va barrata dall'intermediario di cui all'art. 3, comma 3 del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 qualora il sostituto abbia aderito alla gestione separata e si sia avvalso del suo ausilio per la predisposizione della presente dichiarazione.

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.

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(4 di 4)

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.

3.2 Visto di conformità ed impegno alla presentazione telematica

I seguenti codici fiscali:

- Codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B)
- Codice fiscale del responsabile del C.A.F. (campo 132 del record B)
- Codice fiscale del C.A.F. (campo 133 del record B)
- Codice fiscale del professionista (campo 134 del record B)

devono essere registrati in Anagrafe Tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

Se la sezione "Visto di conformità" risulta compilata (uno dei campi 132, 133, 134 del record B impostato) ed il Codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B) non è numerico (CF di persona fisica), il codice fiscale dell'incaricato (campo 127 del record B) deve essere uguale al codice fiscale del professionista (campo 134 del record B). La non conformità ai controlli sopra descritti comporta una semplice segnalazione di warning, che non determina lo scarto della dichiarazione.

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Codice Fiscale dell'intermediario	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Data impegno	
Firma dell'intermediario	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)

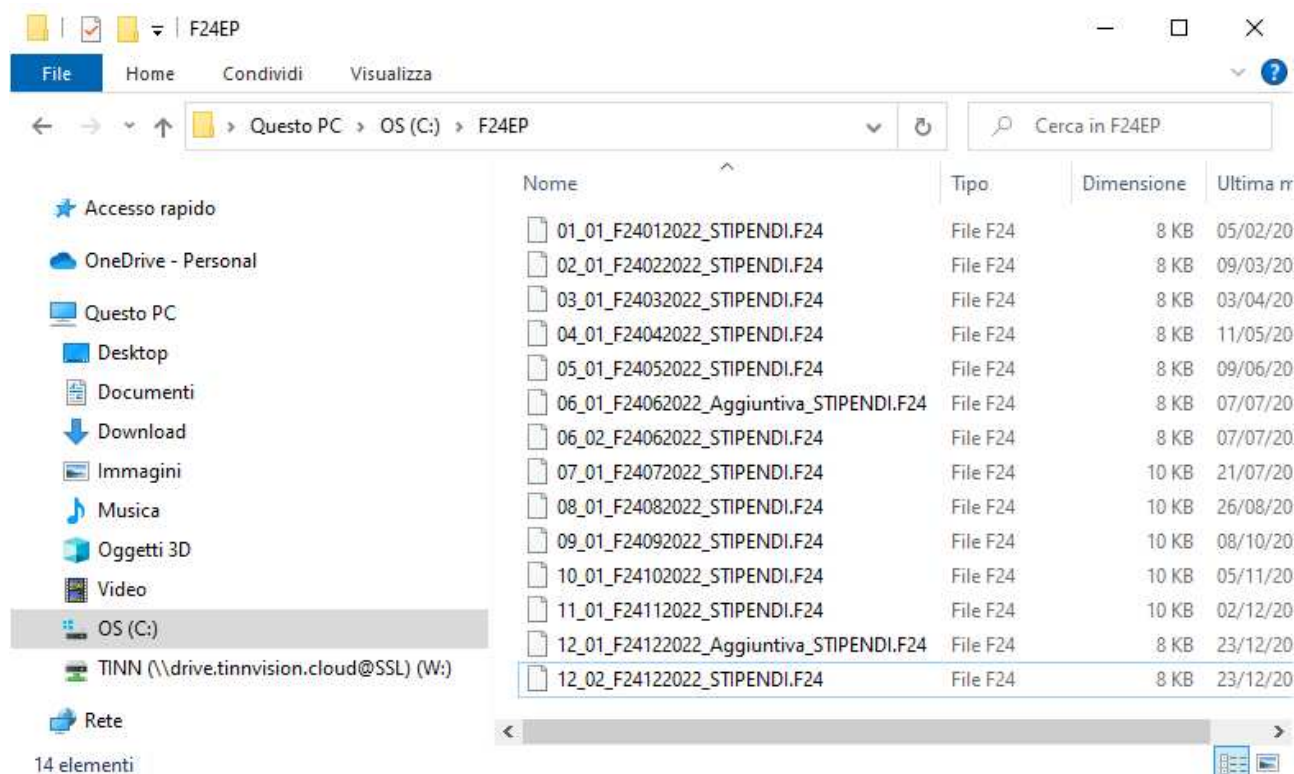


NOTA BENE: I dati qui richiesti per il Frontespizio sono quelli indispensabili per il test di generazione del file Telematico, ulteriori dati, se necessari, potranno essere integrati/inseriti/adequati direttamente dall'Ente, tramite l'utilizzo della procedura TINN CU770, anche subito dopo la conclusione delle attività sistemiche da parte degli operatori Tinn e prima della definitiva generazione del file Telematico ufficiale da parte del personale dell'Ente.

Importazione e trattamento Dati file Telematici F24

Organizzazione delle cartelle di lavoro e foglio excel di raccordo (1 di 1)

Esempio del contenuto di alcune cartelle di lavoro "Tipo" con i file da "raccolgere" insieme al file excel di raccordo per controllo totali e quadrature



Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e Sv

- **I file telematici "F24" oltre ad essere ripresi dagli operatori dell'Ente per i dettagli richiesti nella Tabella di raccordo Mod.F24:**
 - **DATI_VERSAMENTO_F24_x_770.xls** (esempio sotto riportato)

dovranno essere raccolti in una apposita cartella a cui gli operatori Tinn potranno essere autorizzati ad accedere dal personale dell'Ente per poter essere acquisiti e trattati.

Esempio Tabella di raccordo file F24 per controllo Totali da inviare a Tinn.

ANNO 2022							
Progressivo di import	Mese	Descrizione	Nome file	data vers an.	Totale Debito F24	Totale Credito F24	Saldo Totale F24
1	1.0	Gennaio	01_01_F24012022_STIPENDI.F24	15/02/2022	362.425,15	12.327,58	350.097,57
2	2.0	Febbraio	02_01_F24022022_STIPENDI.F24	15/03/2022	380.328,85	15.898,45	364.430,40
3	3.0	Marzo	03_01_F24032022_STIPENDI.F24	15/04/2022	378.425,78	11.589,58	366.836,20
4	4.0	Aprile	04_01_F24042022_STIPENDI.F24	13/05/2022	350.427,44	10.425,78	340.001,66
5	5.0	Maggio	05_01_F24052022_STIPENDI.F24	15/06/2022	370.128,45	12.327,89	357.800,56
6	6.5	Aggiuntiva Giugno	06_01_F24062022_Aggiuntiva_STIPENDI.F24	13/07/2022	80.328,12	0,00	80.328,12
7	6.0	Giugno	06_02_F24062022_STIPENDI.F24	15/07/2022	390.425,23	13.327,45	377.097,78
8	7.0	Luglio	07_01_F24072022_STIPENDI.F24	12/08/2022	375.125,58	11.389,56	363.736,02
9	8.0	Agosto	08_01_F24082022_STIPENDI.F24	15/09/2022	360.425,01	10.889,58	349.535,43
10	9.0	Settembre	09_01_F24092022_STIPENDI.F24	14/10/2022	392.428,25	12.987,69	379.440,56
11	10.0	Ottobre	10_01_F24102022_STIPENDI.F24	15/11/2022	369.498,25	13.736,89	355.761,36
12	11.0	Novembre	11_01_F24112022_STIPENDI.F24	06/12/2022	379.885,45	16.425,85	363.459,60
13	12.5	Aggiuntiva Dicembre	12_01_F24122022_Aggiuntiva_STIPENDI.F24	09/12/2022	63.951,59	0,00	63.951,59
14	12.0	Dicembre	12_02_F24122022_STIPENDI.F24	13/12/2022	730.421,58	32.058,12	698.363,46
							0,00
							0,00
		Totale			4.984.224,73	173.384,42	4.810.840,31

Trattamento Dati per altri quadri QUADRO SF

(1 di 1)

■ Quadri staccati

I quadri staccati sono i seguenti:

- **Quadro SF** relativo ai redditi di capitale, ai compensi per avviamento commerciale e ai contributi degli enti pubblici e privati, nonché alla comunicazione dei redditi di capitale non imponibili o imponibili in misura ridotta, imputabili a soggetti non residenti;

The screenshot shows a software window titled "PROSPETTO SF - 770 - CU e 770 - Gestione dati CU e 770". The interface includes a menu bar (Finestra, Opzioni, Dati, Guida) and a toolbar with icons for file operations and navigation. The main area is divided into several sections:

- Frontespizio:** Fields for PRG and Ente.
- SF1 - Codice fiscale o partita IVA altro ente:** A dropdown menu and a PRG field.
- SF2 - Casi di mandato fiduciario:** A checkbox.
- SF3 - DATI RELATIVI ALL'INTERMEDIARIO NON RESIDENTE:** A table with columns for Codice ABI (1), Cod. BIC/SWIFT (2), Codice fiscale (3), Denominazione (4), and Cod. Stato estero (5).
- DATI DEL PERCIPIENTE:** Fields for Cognome Nome (2, 3), Luogo e data di nascita (6, 7, 5), Comune (8), Via e numero civico (10), Cod. Stato estero (11), and Codice di identificazione fiscale estero (12).
- Table of tax data:** Columns for Causale (13), Ammont. lordo comisp. (14), Somme non sogg. a rit. (15), Aliquota (16), Ritenute (17), Ritenute sospese (18), and Rimborsi (19).
- DATI DEL RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETÀ ESTERA:** Fields for Codice fiscale (20), Cognome ovvero Denominazione (21), Nome (solo per le persone fisiche) (22), Sesso (23), Data di nascita (24), Comune (o Stato estero) di nascita (25), Prov. naso. (26), Comune del domicilio fiscale (27), Prov. (28), Via e numero civico (29), and Cod. Stato estero (30).

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Come da maschera video	Se necessario, comunicare i dati necessari alla compilazione del modello.

Trattamento Dati per altri quadri

QUADRO SH

(1 di 1)

- Quadro SH relativo ai redditi di capitale, ai premi e alle vincite, ai proventi delle accettazioni bancarie, nonché ai proventi derivanti da depositi a garanzia di finanziamenti;

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Come da maschera video	Se necessario, comunicare i dati necessari alla compilazione del modello.

Trattamento Dati per altri quadri QUADRO SK

(1 di 1)

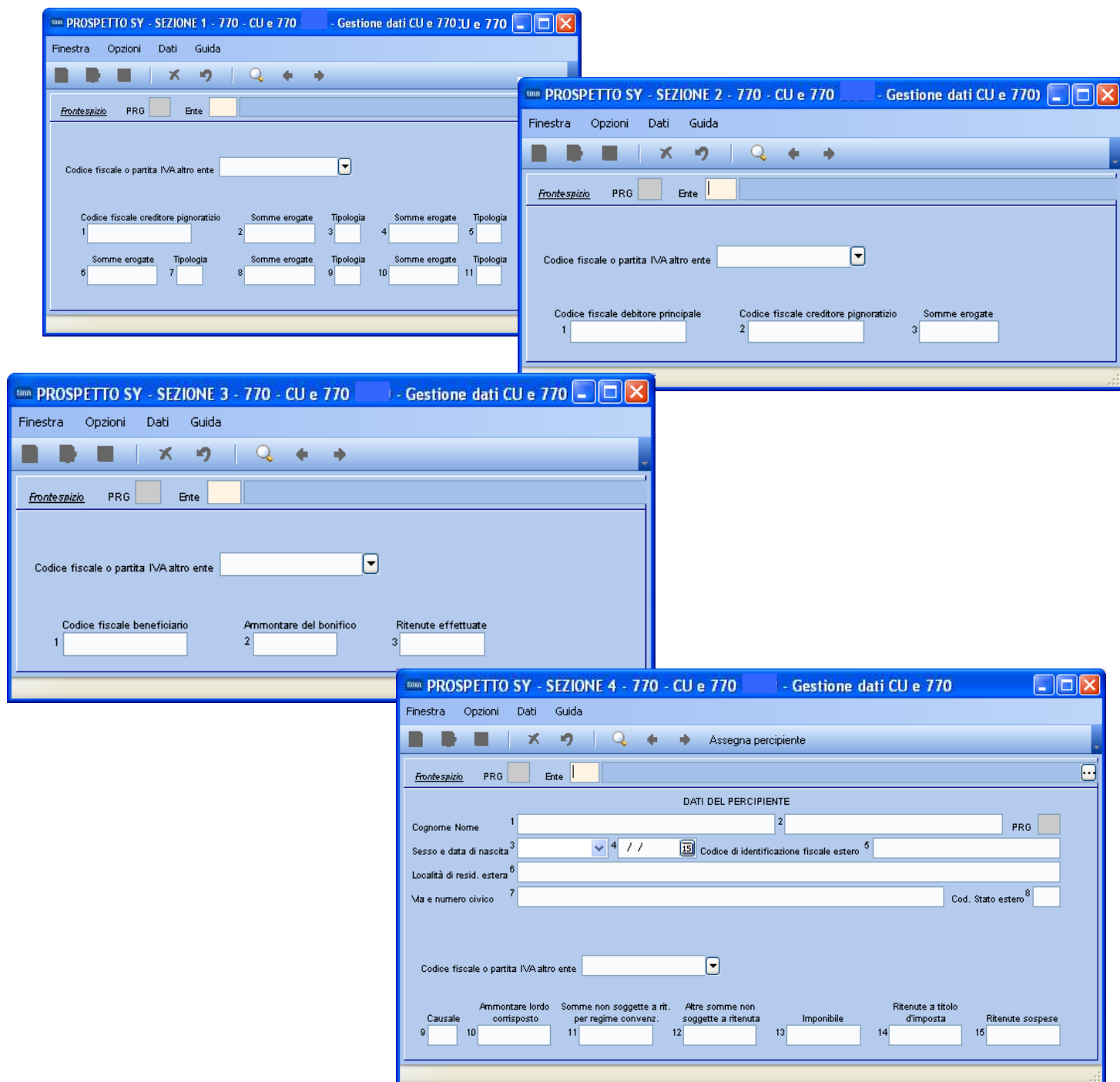
- Quadro SK relativo alla comunicazione degli utili ed altri proventi equiparati corrisposti da soggetti residenti e non residenti;

Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Come da maschera video	Se necessario, comunicare i dati necessari alla compilazione del modello.

Trattamento Dati per altri quadri QUADRO SY

(1 di 1)

- Quadro SY relativo a somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute da articolo 25 del decreto legge n. 78 del 2010. Deve essere altresì utilizzato per l'indicazione delle somme corrisposte ai percipienti esteri privi di codice fiscale.



Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Come da maschera video	Se necessario, comunicare i dati necessari alla compilazione del modello.

Trattamento Dati per altri quadri
ALTRI QUADRI ??

(1 di 1)

770

Modello 770 - 2023
Redditi 2022

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE

DICHIAZIONE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA E DEGLI INTERMEDIARI RELATIVA ALL'ANNO 2022

DATI RELATIVI A
REDDITI DI CAPITALE E REDDITI DIVERSI DI NATURA FINANZIARIA
PROVENTI VARI • VERSAMENTI, CREDITI E COMPENSAZIONI

		INDICE	
PREMESSA	pag. 2	11	Quadro SL 28
1	Soggetti obbligati alla presentazione 2	12	Quadro SM 30
2	Composizione del modello 3	13	Quadro SO 31
3	Termini e modalità di presentazione della dichiarazione 4	14	Quadro SP 36
4	Modalità generali di compilazione 7	15	Quadro SQ 38
5	Frontespizio 8	16	Quadro SS 41
6	Quadro SF 16	17	Quadro DI 42
7	Quadro SG 19	18	Quadro ST 44
8	Quadro SH 21	19	Quadro SV 52
9	Quadro SI 22	20	Quadro SX 56
10	Quadro SK 24	21	Quadro SY 64
			APPENDICE 66

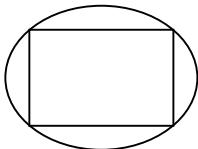
Tutti i quadri e le relative istruzioni sono disponibili nei siti www.finanze.gov.it e www.agenziaentrate.gov.it

Altri Quadri ??	Descrizione dati da dichiarare o confermare
	Se necessario, DICHIARARE altri eventuali quadri come da prospetto sopra riportato.

RICHIESTA DI PRESA VISIONE

 **AVVERTENZA:** 

Il supporto che il personale Tinn qui offre alla compilazione del Modello 770/2023 Redditi 2022 è un supporto di tipo meramente sistemistico. Il personale Tinn, al termine delle attività strettamente sistemistiche che si dovessero rendere necessarie, porrà all'attenzione del personale dell'Ente i dati trattati, la cui validazione e conseguente responsabilità nella compilazione del Modello, rimangono di esclusiva competenza dell'Ente.

Dichiarazione di presa visione	FIRMA
Barrare la casella <div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block; margin: 5px;">SI</div>	Ruolo: _____ Nome e cognome in stampatello:
Timbro 	_____ Firma: _____