



## GUIDA OPERATIVA GESTIONE

# 770

**Modello 770 - 2019**

Redditi 2018

**Data rilascio: LUGLIO 2019**

Istruzioni per la compilazione

Modello 770/2019

### 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 2018 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 2018 per il periodo d'imposta precedente. La trasmissione telematica all'Agenzia delle Entrate deve essere effettuata entro il 7 marzo 2019, presentando la Certificazione Unica 2019.
- 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 2018, 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 2018 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 (i termini che scadono di sabato o in un giorno festivo sono prorogati al primo giorno feriale successivo).

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 2019 (ovvero il 31 ottobre 2019) 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 770/2019 (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 770/2019 (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 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,

11

Istruzioni per la compilazione
Modello 770/2019

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.

Esempio della specifica sezione del Frontespizio come da Modello pubblicato dall'AEE.

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"/>	Dipendente		Autonomo			Capitali			Locazioni brevi			Altre ritenute			Incaricato in gestione separata		
Casi di non trasmissione dei quadri ST, SV e/o SX <input type="checkbox"/>	Codice fiscale altro incaricato					Sostituto		Dipendente		Autonomo		Capitali		Locazioni brevi		Altre ritenute	
	Codice fiscale altro incaricato					Sostituto		Dipendente		Autonomo		Capitali		Locazioni brevi		Altre ritenute	

Segue a pagina successiva.



**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" ed inoltre è possibile, nella sezione "Gestione separata", scegliere di:

- indicare il codice fiscale del soggetto incaricato che invia separatamente il flusso o i flussi inerenti alle altre tipologie reddituali. In tal caso dovrà essere barrata la casella o le caselle inerenti alle tipologie reddituali che saranno trasmesse dall'altro soggetto incaricato;
- barrare la casella "Sostituto" qualora il sostituto decida di effettuare invii separati anche senza avvalersi di un altro soggetto incaricato. In tal caso dovrà essere barrata anche la casella o le caselle inerenti alle tipologie reddituali che saranno trasmesse.

**Esempio:** il sostituto ha effettuato ritenute su redditi di lavoro dipendente ed autonomo e decide di aderire alla gestione separata. In tale caso il sostituto può servirsi dell'ausilio di intermediari ovvero trasmettere direttamente la dichiarazione spaccettando i flussi. In entrambe le ipotesi la dichiarazione dovrà essere compilata indicando codice 2 nella casella "Tipologia invio".

**CASO A:** Il sostituto si avvale dell'ausilio di intermediari per l'invio di entrambi i flussi.

**INVIO 1:** all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" dovrà essere trasmesso il flusso delle ritenute su redditi di lavoro dipendente, barrando la casella "Dipendente" 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".

**CASO B:** Il sostituto decide di effettuare invii separati senza avvalersi di un altro soggetto incaricato.

**INVIO 1:** all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" dovrà essere trasmesso il flusso delle ritenute su redditi di lavoro dipendente, barrando la casella "Dipendente" e nella sezione "Gestione separata" dovrà essere barrata la casella "Sostituto" e la casella "Autonomo".

**INVIO 2:** all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" dovrà essere trasmesso il flusso delle ritenute su redditi di lavoro autonomo, barrando la casella "Autonomo" e nella sezione "Gestione separata" dovrà essere barrata la casella "Sostituto" e la casella "Dipendente".

**CASO C:** Il sostituto decide di inviare il flusso delle ritenute su redditi di lavoro dipendente e opti per l'invio tramite intermediario del flusso relativo ai redditi di lavoro autonomo.

**INVIO 1:** all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" dovrà essere trasmesso il flusso delle ritenute su redditi di lavoro dipendente, barrando la casella "Dipendente" 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:** all'interno della sezione "Quadri compilati e ritenute operate" dovrà essere trasmesso il flusso delle ritenute su redditi di lavoro autonomo, barrando la casella "Autonomo" e dovrà essere barrata la casella "Incaricato in gestione separata"; nella sezione "Gestione separata" dovrà essere barrata la casella "Sostituto" e la casella "Autonomo".

**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 2018 e che quindi non è obbligato alla compilazione dei prospetti ST e SV.

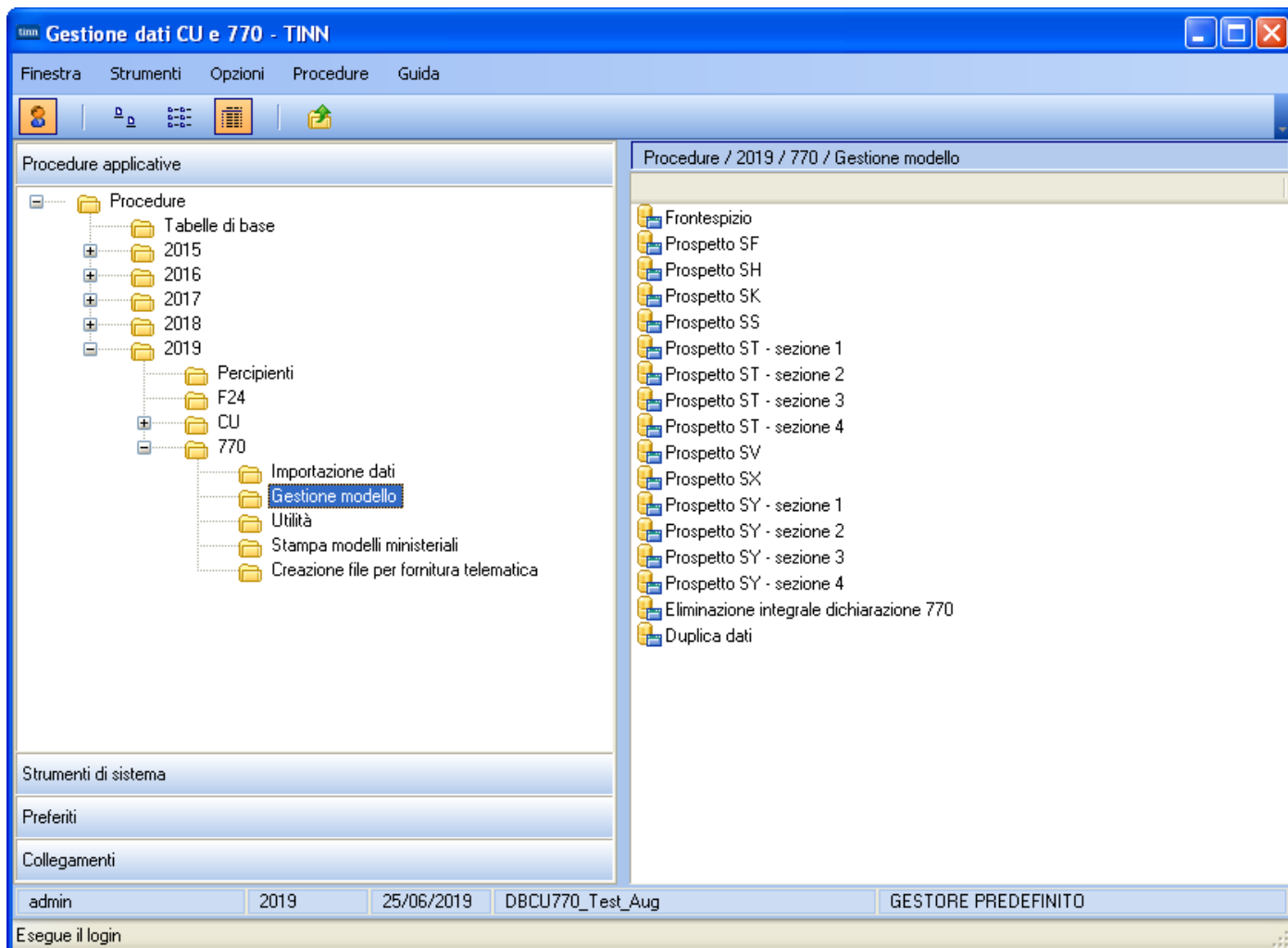
### Sintesi x Procedura/Programma/Funzione

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". 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).</b></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>• <b>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..</b></li> </ul>
<b>Creazione del file per la fornitura telematica</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Questa funzione consente di generare il file Telematico da sottoporre alla procedura di controllo dell'Agenzia delle Entrate.</b></li> </ul>

## 770/2019

PROCEDURA – PROGRAMMA	DESCRIZIONE
770/2019	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Eseguito l'aggiornamento alla Rel. 2221 della procedura CU/770 (come descritto nella guida) richiamare il programma di gestione del Modello CU770 secondo le consuete modalità.</i></li> </ul>

Sarà presentata la seguente maschera video:



## Inserimento della licenza d'uso 770/2019

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 2019 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 770/2019



### 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 TINN software interface. The title bar reads "Gestione dati CU e 770 - TINN". The menu bar includes "Finestra", "Strumenti", "Opzioni", "Procedure", and "Guida". The main window is divided into two panes. The left pane, titled "Procedure applicative", shows a tree view with folders for "Procedure", "Tabelle di base", and years "2015" through "2019". Under "2019", there are sub-folders for "Percipienti", "F24", "CU", and "770". The "770" folder is expanded, showing sub-items: "Importazione dati", "Gestione modello" (highlighted), "Utilità", "Stampa modelli ministeriali", and "Creazione file per fornitura telematica". The right pane, titled "Procedure / 2019 / 770 / Gestione modello", lists various 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", and "Duplica dati". At the bottom, a status bar shows "admin", "2019", "25/06/2019", "DBC770\_Test\_Aug", and "GESTORE PREDEFINITO". A message "Esegue il login" is visible in the bottom-left corner.

## 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 - 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

Codice intermediario



## 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 2019 - 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)

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. È 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 770/2019 (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 770/2019 (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 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,

11

Istruzioni per la compilazione

Modello 770/2019

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 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.

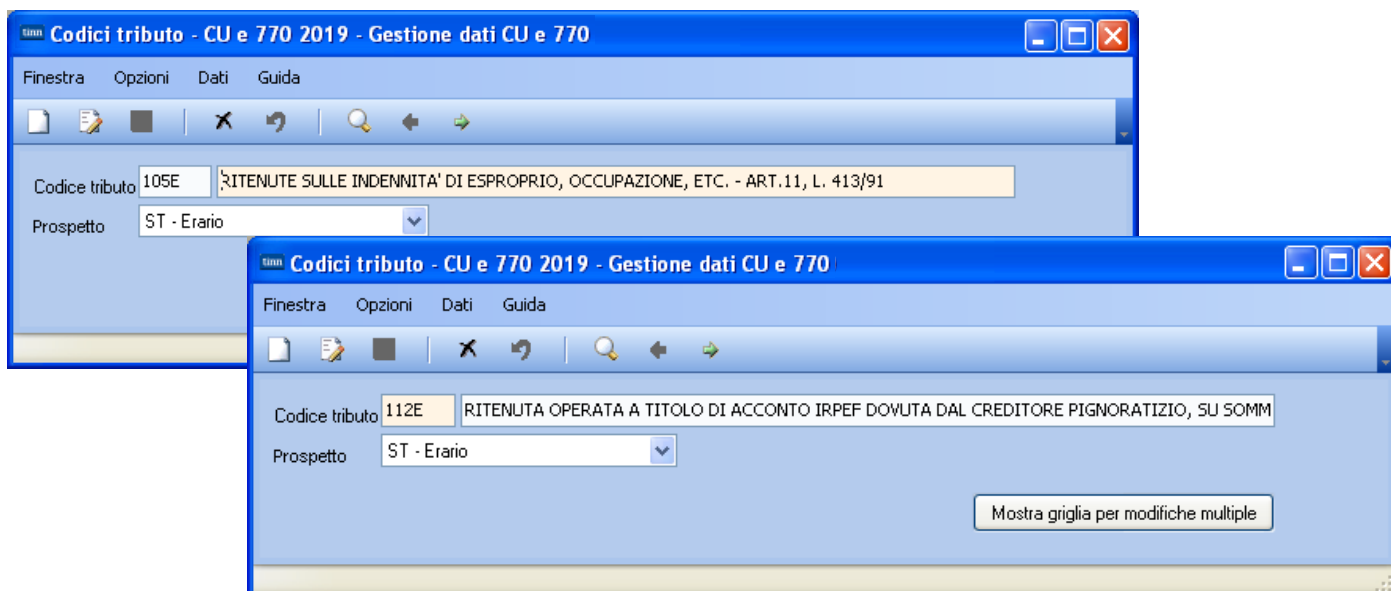
#### Quadri compilati e ritenute operate

SF  SG  SH  SI  SK  SL  SM  SO  SP  SQ  SS  DI  ST  SV  SX  SY   
 Dipendente  Autonomo  **Capitali**  Locazioni brevi  **Altre ritenute**  Incaricato in gest. separata

- **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**

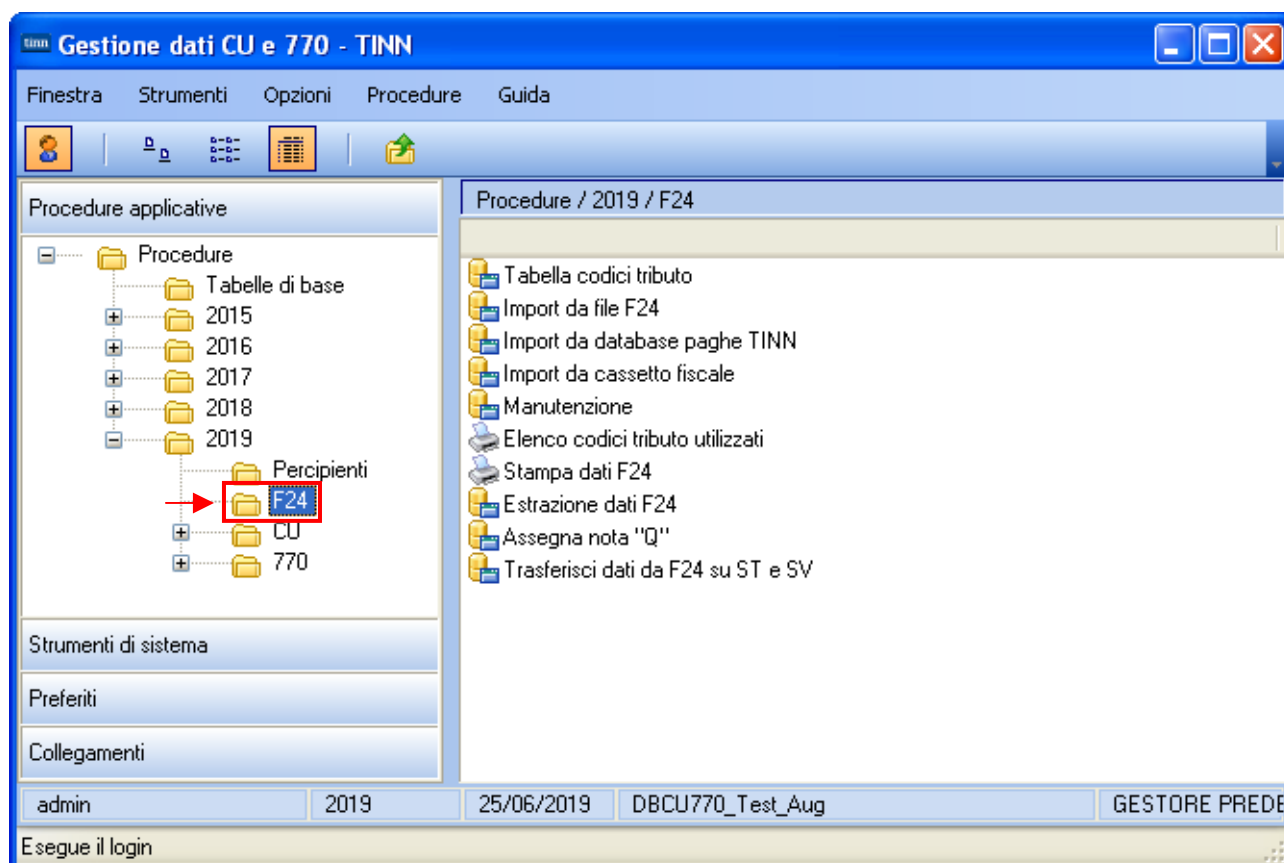
(1 di 2)

**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:

- 2019
  - F24

Con la dicitura:

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

The screenshot shows the 'IMPORTA DATI DA FILE F24 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770' window. At the top, a red warning message reads: 'FARE UNA COPIA DEI DATI PRIMA DI AVVIARE L'IMPORT PERCHE' LE INFORMAZIONI PRESENTI SARANNO SOVRASCRITTE E AGGIORNATE'. Below this is a file explorer showing a list of files in 'C:\\_Elenco\_File\_F24\_Dipendenti'. A table below the explorer lists file names, dimensions, types, modification dates, and attributes. Below the table is a 'Seleziona' section with 'Tutti' and 'Deseleziona' radio buttons. At the bottom, there are buttons for 'Cancella archivio', 'Avvia import', 'Annulla import', and 'Conferma dati'. Red arrows and boxes with numbers 1-5 point to specific elements: 1) File path, 2) 'Aggiorna griglia' button, 3) 'Mese' and 'Prog. import' dropdowns, 4) 'Tutti' radio button, and 5) 'Avvia import' button.

Campo	Descrizione
<b>Aggiungilo</b> <b>Saltalo</b> <b>Cancella</b> <b>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</b> <b>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*

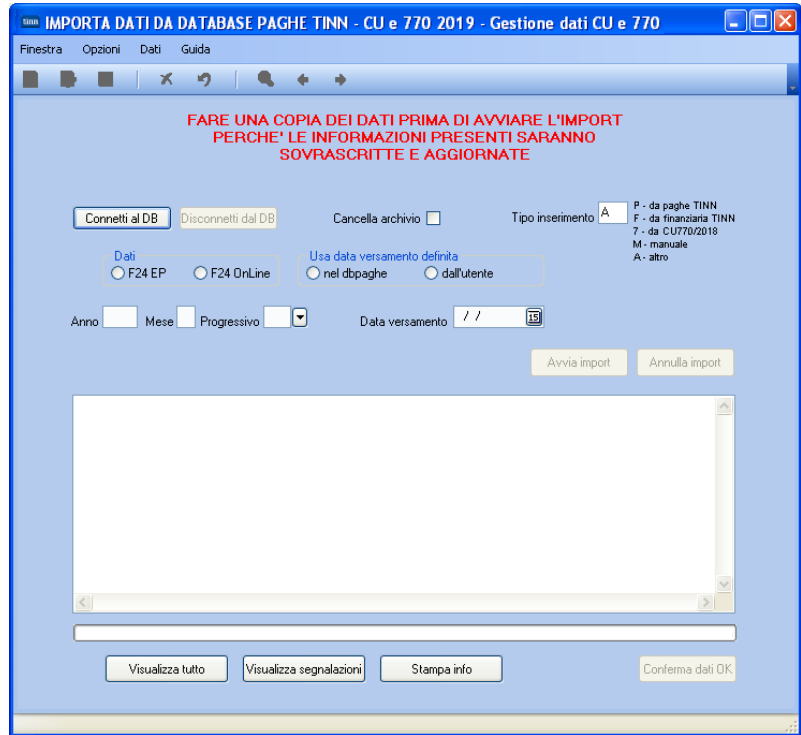
Questa funzione è presente nel menù:

- 2019
  - F24

Con la dicitura:

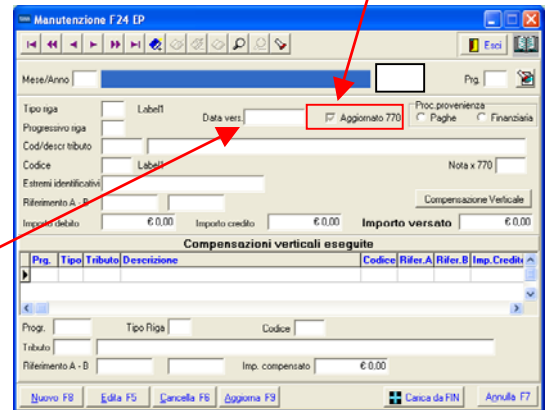
- **Import da database Paghe Tinn**

*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.*



Utilizzo	
Campo	Descrizione
Dati	E' possibile selezionare quale tipo di F24 è stato utilizzato: F24EP oppure F24Online
Anno Mese Progressivo	E' possibile eseguire una ricerca per selezionare il progressivo distinta F24 che si vuole trattare.
Data Versamento	Per ogni progressivo distinta selezionato si dovrà indicare la corrispondente data di versamento con cui è stato generato ed effettivamente pagato il modello F24. 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:

- 2019
  - 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	

## 2019 – 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



**2019 – 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

1	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:  Data versamento:  Codice IBAN:   
 Anno:  Sezione:  1- Erario; 2- Regioni; 3- Enti locali Tipo riga:   
 Codice tributo:  IRAP  
 Ente/Codice:   
 Importo debito: € 4.089,43 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

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:  Data versamento:  Codice IBAN:   
 Anno:  Sezione:  1- Erario; 2- Regioni; 3- Enti locali Tipo riga:   
 Codice tributo:  ADDIZ. REG. IRPEF TRATTENUTA DAI SOST. DI IMPOSTA  
 Ente/Codice:   
 Importo debito: € 1.168,25 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:

**2019 – F24: Import da cassetto fiscale**

(4/4)

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

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

A	B	C	D	E	F	G
data	ente	tributo	rateazione	anno_riferimento	importo_debito	importo_credito
16/02/2016	A486	384E	00 / 01	2015	244,72	0
16/02/2016	A244	384E	00 / 01	2015	19,55	0
16/02/2016	C479	384E	00 / 01	2015	5,6	0
16/02/2016	G591	384E	00 / 01	2016	3,37	0
16/03/2016	A486	384E	00 / 02	2015	244,72	0
16/03/2016	A244	384E	00 / 02	2015	19,55	0
16/03/2016	C479	384E	00 / 02	2015	5,6	0
18/04/2016	A486	384E	00 / 03	2015	244,72	0
18/04/2016	A486	385E	00 / 03	2016	148,46	0
18/04/2016	A244	384E	00 / 03	2015	19,55	0
18/04/2016	A244	385E	00 / 03	2016	11,52	0
18/04/2016	C479	384E	00 / 03	2015	5,6	0
18/04/2016	C479	385E	00 / 03	2016	2,31	0
16/05/2016	A486	384E	00 / 04	2015	244,72	0
16/05/2016	A486	385E	00 / 04	2016	148,46	0
16/05/2016	A244	384E	00 / 04	2015	19,55	0
16/05/2016	A244	385E	00 / 04	2016	11,52	0
16/05/2016	C479	384E	00 / 04	2015	5,6	0
16/05/2016	G591	384E	00 / 04	2016	2,56	0
16/05/2016	C479	385E	00 / 04	2016	2,31	0

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	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: 1\_ESEMPIO\_PER\_IMPORT-97-2003-5.0\_95.XL Tab. de

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	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: 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

## Importazione e trattamento Dati F24

### Manutenzione Dati da F24

**MANUTENZIONE DATI F24 - CU e 770 2019 - 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	2018	0	165E		0	17284,36	15/02/2018		F
	2	1	2018	0	100E		47398,67	0	15/02/2018		F
	3	1	2018	0	380E	16	33198,14	0	15/02/2018		R
	4	1	2017	0	381E	16	7975,66	0	15/02/2018		R
	5	1	2018	0	381E	16	50,27	0	15/02/2018	S	R
	6	1	2017	0	384E	A494	2433,34	0	15/02/2018		S
	7	1	2017	0	384E	B787	42,22	0	15/02/2018		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  RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DE ...

Ente/Codice

Importo debito  Importo credito  Note  Estremi identificativi

Riferimento A  Riferimento B  Tipo ins.  Manutenuto

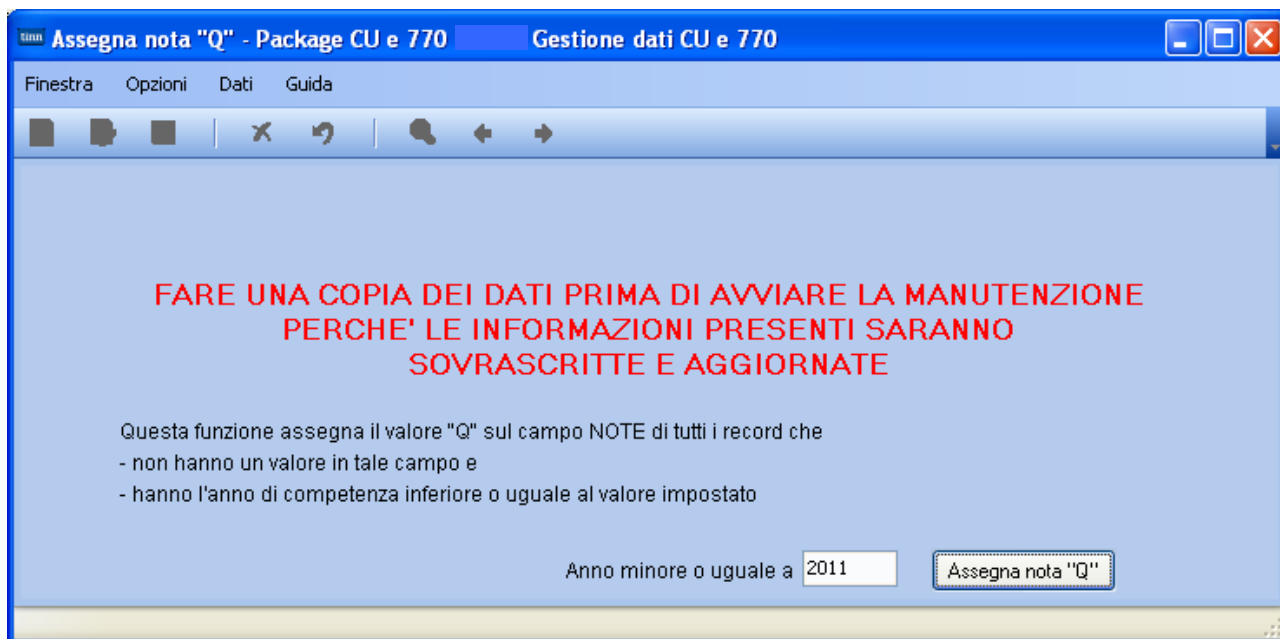
Nome file  Tab. dest.  Id dest.  Frontespizio

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”

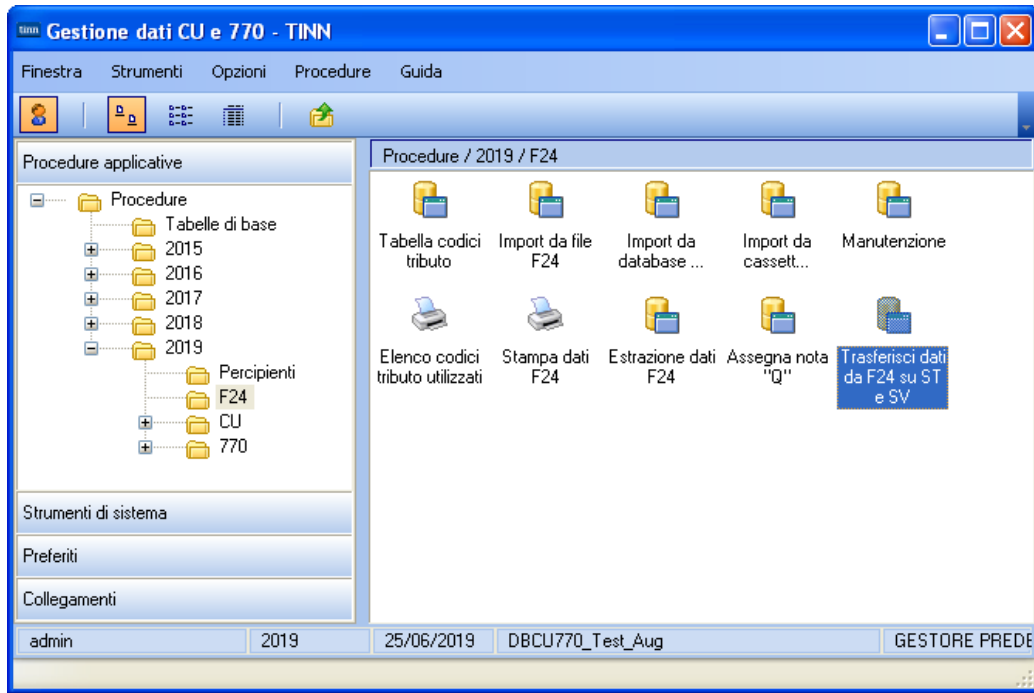


Per tutti quegli enti che hanno in gestione dipendenti che devono restituire le “imposte sospese” in applicazione di specifici provvedimenti per eventi “calamitosi” è necessario eseguire questa funzione indicando l’anno da cui assegnare la specifica nota “Q”.

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)**

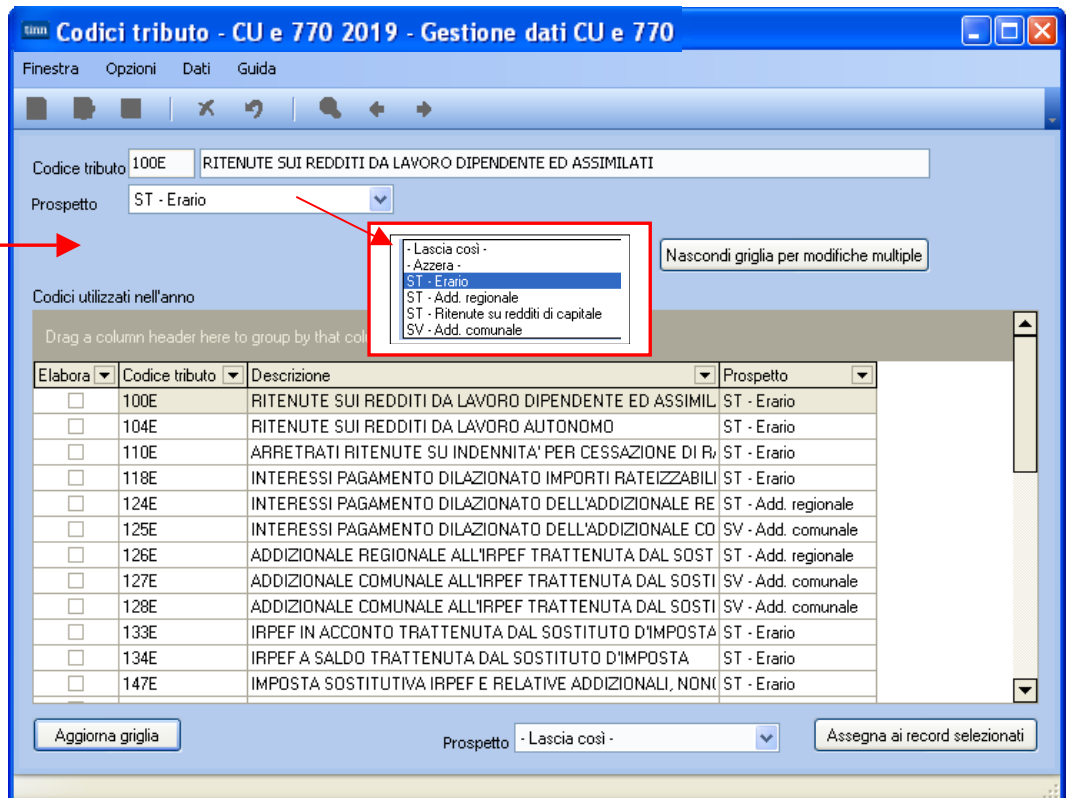
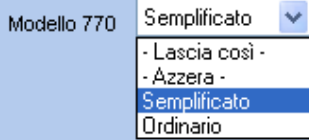


**Attenzione**

**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

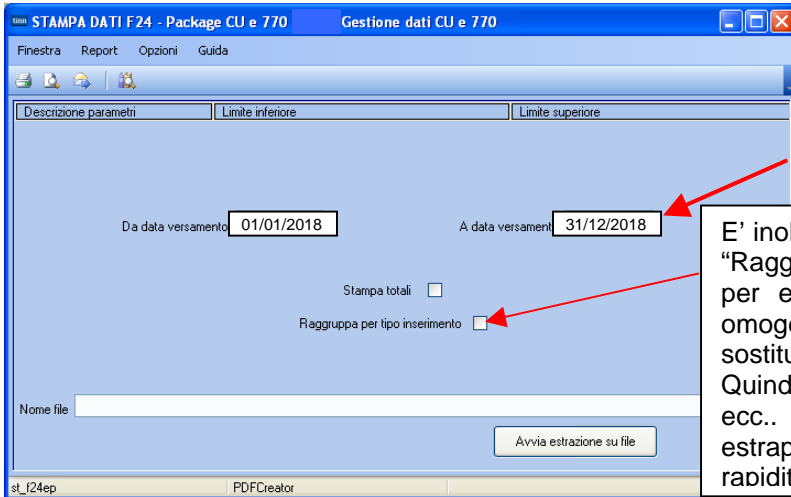
Per ulteriori dettagli sui codici tributi richiamati dalla sotto indicate risoluzioni cliccare per attivare il collegamento ipertestuale o reperire il testo sul sito dell’AEE.

[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 2019, inserire come data Versamento 31/01/2019

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	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	MESE	ANNO RIF.
<b>TIPO INSERIMENTO P</b>							
<b>15/02/2018</b>							
<b>FILE 01_01_F24012018_STIPEINDI.F24</b>							
380E	IRAP	16		33.198,14	0,00	1	2018
DM10	DM10 ATTIVI, PASSIVI, INSOLUTI	7600		1.774,82	0,00	1	2018
P201	CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	SR		132.641,19	0,00	1	2018
P212	CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE	SR		261,74	0,00	1	2018
P607	CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	SR		9.599,23	0,00	1	2018
P608	CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99	SR		9.273,15	0,00	1	2018
P909	CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	SR		1.421,96	0,00	1	2018
<b>TOTALE</b>				<b>188.170,23</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>188.170,23</b>
<b>ST1</b>							
100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI			47.398,67	0,00	1	2018
165E	RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DEL D.L. N. 66/2			0,00	17.284,36	1	2018
<b>TOTALE ST1</b>				<b>47.398,67</b>	<b>17.284,36</b>		<b>30.114,31</b>
<b>ST2</b>							
381E	ADDITIONALE REGIONALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D&E''IMPOSTA	16 SICILIA		7.975,66	0,00	1	2017
		16 SICILIA		50,27	0,00	1	2018
<b>TOTALE ST2</b>				<b>8.025,93</b>	<b>0,00</b>		<b>8.025,93</b>
<b>SV</b>							
384E	ADDITIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D&E''IMPOSTA - SALDO	A494 AUGUSTA		2.433,34	0,00	1	2017
		A494 AUGUSTA		23,25	0,00	1	2018
		B787 CARLENTINI		42,22	0,00	1	2017
		C351 CATANIA		20,07	0,00	1	2017
		E532 LENTINI		22,38	0,00	1	2017
		F250 MISTERBIANCO		9,66	0,00	1	2017
		I754 SIRACUSA		21,10	0,00	1	2017
		L355 TRECASTAGNI		3,53	0,00	1	2017
<b>TOTALE SV</b>				<b>2.575,55</b>	<b>0,00</b>		<b>2.575,55</b>
<b>TOTALE 01_01_F24012018_STIPEINDI</b>				<b>246.170,38</b>	<b>17.284,36</b>		<b>228.886,02</b>
<b>TOTALE 15/02/2018</b>				<b>246.170,38</b>	<b>17.284,36</b>		<b>228.886,02</b>

TIPO	TRIBUTO	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO	
380E	IRAP	482.427,79	0,00	
C10	GESTIONE COMMITTENTI	26.105,53	0,00	
DM10	DM10 ATTIVI, PASSIVI, INSOLUTI	24.660,51	0,00	
P201	CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	1.805.160,00	0,00	
P212	CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE	2.625,40	0,00	
P607	CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	121.572,18	0,00	
P608	CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99	126.163,09	0,00	
P909	CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	19.344,75	0,00	
<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>		<b>2.608.059,25</b>	<b>0,00</b>	
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	823.429,82	0,00	
ST1	102E RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	19.268,73	0,00	
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	111.502,75	0,00	
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	47,36	0,00	
ST1	129E ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOS	284,00	0,00	
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	6.509,00	0,00	
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	5.593,00	0,00	
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI/NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	885,00	0,00	
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI/NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	361,00	0,00	
ST1	150E SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	78.558,00	
ST1	155E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15.C.1.LETT.B/D.LGS.I	0,00	759,41	
ST1	165E RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DEL D.L. N. 66/2	0,04	192.366,91	
<b>TOTALE ST1</b>		<b>967.900,70</b>	<b>271.684,32</b>	<b>696.216,38</b>
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	4,68	0,00	
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	982,00	0,00	
ST2	153E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITI	0,00	2.177,00	
ST2	160E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	180,46	
ST2	381E ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D&E''IMPOSTA	90.357,73	0,00	
<b>TOTALE ST2</b>		<b>91.344,41</b>	<b>2.357,46</b>	<b>88.986,95</b>
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	2,07	0,00	
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730- ACCONTO &E''	288,00	0,00	
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730-	330,00	0,00	
SV	154E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITI	0,00	1.237,00	
SV	161E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	144,47	
SV	384E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D&E''IMPOSTA - SALDO	29.548,31	0,00	
SV	385E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D&E''IMPOSTA - ACCONTO	11.336,39	0,00	
<b>TOTALE SV</b>		<b>41.504,77</b>	<b>1.381,47</b>	<b>40.123,30</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>3.708.809,13</b>	<b>275.423,25</b>	<b>3.433.385,88</b>

Stampa Totali: con questa stampa è possibile ottenere 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	482.427,79	0,00	
	C10 GESTIONE COMMITTENTI	26.105,53	0,00	
	DM10 DM10 ATTIVI, PASSIVI, INSOLUTI	24.660,51	0,00	
	P201 CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	1.805.160,00	0,00	
	P212 CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE	2.625,40	0,00	
	P607 CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	121.572,18	0,00	
	P608 CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99	126.163,09	0,00	
	P909 CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	19.344,75	0,00	
	<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>	<b>2.608.059,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2.608.059,25</b>
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	823.429,82	0,00	
ST1	102E RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	19.268,73	0,00	
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	111.502,75	0,00	
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	47,36	0,00	
ST1	129E ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTO DAL SOSTITUTO D'IMPOS	284,00	0,00	
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	6.509,00	0,00	
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	5.593,00	0,00	
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	885,00	0,00	
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	381,00	0,00	
ST1	150E SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	78.558,00	
ST1	155E ECCEDEZZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15.C.1, LETT. B) D. LGS. I	0,00	759,41	
ST1	165E RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DEL D.L. N. 66/	0,04	192.366,91	
	<b>TOTALE ST1</b>	<b>967.900,70</b>	<b>271.684,32</b>	<b>696.216,38</b>
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	4,68	0,00	
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	982,00	0,00	
ST2	153E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO	0,00	2.177,00	
ST2	160E ECCEDEZZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	180,46	
ST2	381E ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA	90.357,73	0,00	
	<b>TOTALE ST2</b>	<b>91.344,41</b>	<b>2.357,46</b>	<b>88.986,95</b>
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	2,07	0,00	
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730- ACCONTO A	288,00	0,00	
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730-	330,00	0,00	
SV	154E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO	0,00	1.237,00	
SV	161E ECCEDEZZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	144,47	
SV	384E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA - SALDO	29.548,31	0,00	
SV	385E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA - ACCONTO	11.336,39	0,00	
	<b>TOTALE SV</b>	<b>41.504,77</b>	<b>1.381,47</b>	<b>40.123,30</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.708.809,13</b>	<b>275.423,25</b>	<b>3.433.385,88</b>

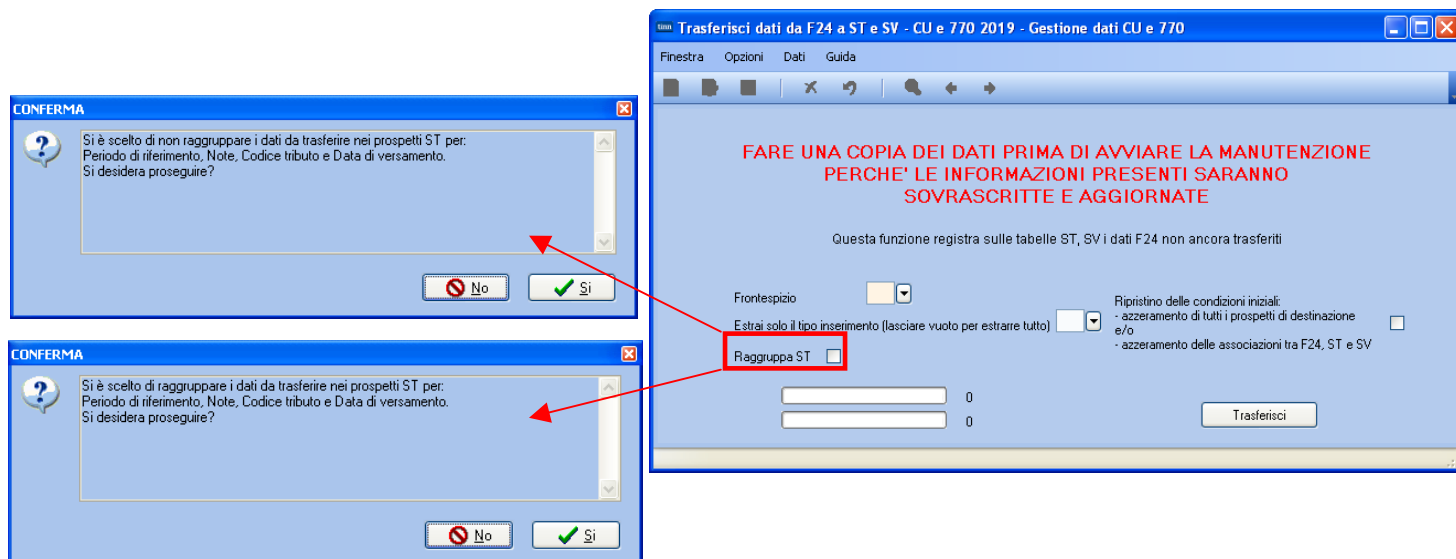
I codici tributo esposti nella colonna "Credito" così come richiamati dalle Risoluzioni 13 e 103 dell'AEE, pur appartenendo alle specifiche sezioni del modello F24:


- Erario
- Regioni
- Enti Locali,

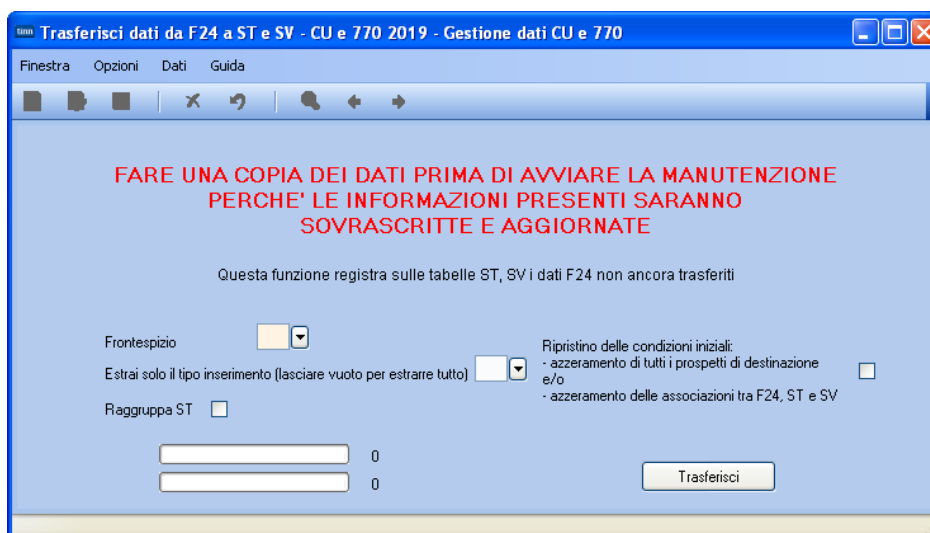
**NON devono confluire nei corrispondenti prospetti ST1, ST2 ed SV del Modello 770.**



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 5)**



PROCEDURA – PROGRAMMA	Descrizione
 <p><b>Raggruppa ST</b></p>	<p>A partire da quest’anno l’AEE ha inserito le seguenti prescrizioni nelle Specifiche Tecniche (estese anche alle Sezioni III e IV del Prospetto ST):</p> <p><b>Sez. I ERARIO - Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale e imposte sostitutive.</b></p> <p><b>Segnalazione Warning &gt;&gt; Nel quadro ST Sezione I non possono essere presenti righe con identità dei seguenti elementi : Periodo di riferimento, Note, Codice tributo e Data di versamento.</b></p> <hr/> <p><b>SEZIONE II Addizionale regionale</b></p> <p>I controlli indicati nelle caselle del rigo ST014 si intendono validi per i righe da ST015 a ST025.</p> <p><b>Segnalazione Warning &gt;&gt; Nel quadro ST Sezione II non possono essere presenti righe con identità dei seguenti elementi : Periodo di riferimento, Note, Codice tributo, Codice regione e Data di versamento.</b></p> <p>Ciò significa che, se sono stati prodotti più F24 nello stesso mese con la stessa data di “Versamento”, stesso codice “Tributo”...ecc..., se non verrà richiesta la funzione di “Accorpamento” anche per il Prospetto “ST” (come già avviene in automatico per il Prospetto “SV”) il software di controllo del Modello 770/2019 distribuito dall’AEE presenterà la seguente segnalazione:</p> <pre>(*) Quadro ST Modulo 1 Quadro ST riga 25 col. 2 - Ritenute operate - E' gia' presente un versamento con lo stesso Periodo di referimento, Note, Codice tributo, e Data Versamento (*) Quadro ST Modulo 2 Quadro ST riga 2 col. 2 - Ritenute operate - E' gia' presente un versamento con lo stesso Periodo di referimento, Note, Codice tributo, e Data Versamento</pre> <p>La segnalazione di anomalia con un solo asterisco (*) corrisponde a:</p> <pre> (*) Segnalazione di anomalia di entità ridotta in presenza della     quale la dichiarazione può essere comunque trasmessa  </pre> <p>Pertanto l’Utente, se dovesse rientrare nella casistica di emissione di più F24 nello stesso mese con la stessa data di “Versamento”, stesso codice “Tributo”...ecc..., potrà decidere se “NON ACCORPARE” e quindi gestire la segnalazione sopra riportata, oppure “ACCORPARE” così come già avviene per il Prospetto “SV”.</p> <p>Nel caso si decidesse di <b>“RAGGRUPPARE”</b>, saranno sempre disponibili le funzioni di “Tracciabilità” per consentire l’analisi dettagliata della composizione della riga del Prospetto “ST” composta da più righe provenienti da più F24. (così come già avviene per le Addizionali Comunali nel Prospetto SV)</p>

Azioni collaterali alla funzione di **Trasferimento dati da F24 su ST e SV** (2 di 5)

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.
<b>Considerazioni Generali</b>	
 <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> <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
<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 (3 di 5)**

CF PIVA altro ente	Prg	Mese	Anno	Sez.	Tributo	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Data versam.	Note	Tipo riga
	1	1	2018	0	165E		0	17284,36	15/02/2018		F
	2	1	2018	0	100E		47398,67	0	15/02/2018		F
	3	1	2018	0	380E	16	33198,14	0	15/02/2018		R
	4	1	2017	0	381E	16	7975,66	0	15/02/2018		R
	5	1	2018	0	381E	16	50,27	0	15/02/2018	S	R
	6	1	2017	0	384E	A494	2433,34	0	15/02/2018		S
	7	1	2017	0	384E	B787	42,22	0	15/02/2018		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:

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 righe 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 (4 di 5)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2019
  - 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° 2 del modello SV – Addizionali Comunali è stato composto da più righe del modello F24.

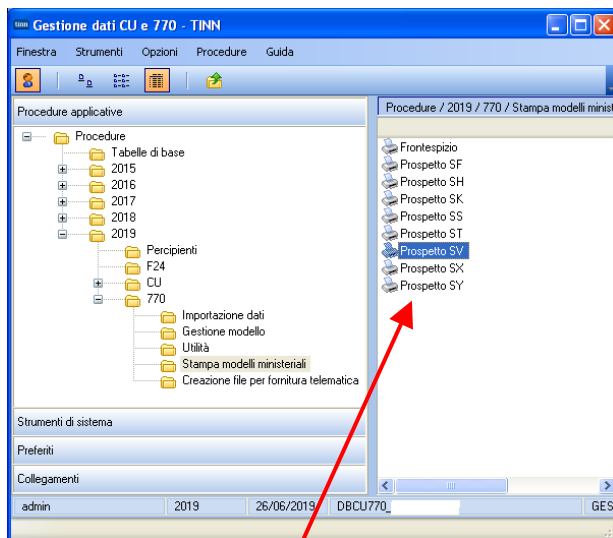
The screenshot displays the 'ESTRAZIONE DATI F24 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770' application window. The interface includes a menu bar (Finestra, Opzioni, Dati, Guida) and a toolbar. The main area shows a tree view of data sources:

- Tab. dest. : (Totale righe = 145, Importo debito = 2.608.059,25, Importo credito = 275.423,25)
- Tab. dest. : ST1 (Totale righe = 82, Importo debito = 967.900,70, Importo credito = 0,00)
- Tab. dest. : ST2 (Totale righe = 47, Importo debito = 91.344,41, Importo credito = 0,00)
- Tab. dest. : SV (Totale righe = 219, Importo debito = 41.504,77, Importo credito = 0,00)**
  - Id dest. : 1 (Totale righe = 1, Importo debito = 38,64, Importo credito = 0,00)
  - Id dest. : 2 (Totale righe = 7, Importo debito = 2.552,30, Importo credito = 0,00)**

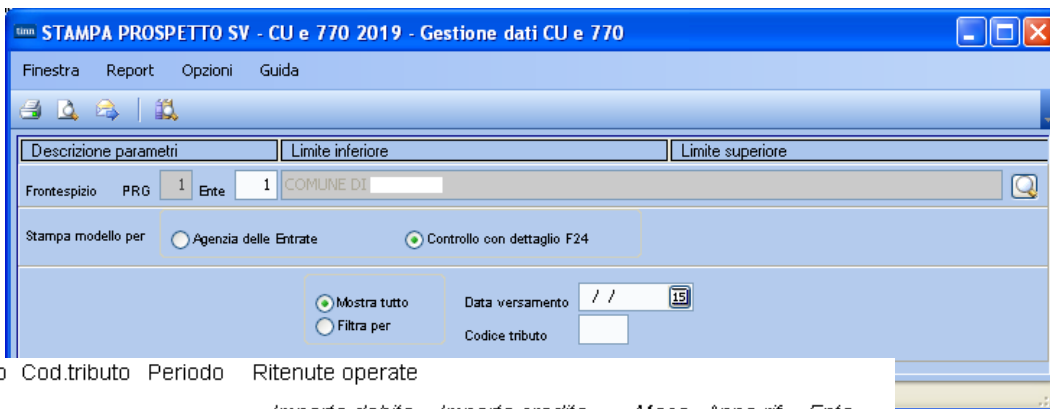
Data versam.	Tributo	Prg	Mese	Anno	Ente/Codice	Importo debito	Importo credito	Note	Tipo
15/02/2018	384E	6	1	2017	A494	2433,34	0		P
15/02/2018	384E	7	1	2017	B787	42,22	0		P
15/02/2018	384E	8	1	2017	C351	20,07	0		P
15/02/2018	384E	9	1	2017	E532	22,38	0		P
15/02/2018	384E	10	1	2017	F250	9,66	0		P
15/02/2018	384E	11	1	2017	I754	21,1	0		P
15/02/2018	384E	12	1	2017	L355	3,53	0		P
  - Id dest. : 3 (Totale righe = 1, Importo debito = 23,25, Importo credito = 0,00)
  - Id dest. : 4 (Totale righe = 2, Importo debito = 187,53, Importo credito = 0,00)
  - Id dest. : 5 (Totale righe = 7, Importo debito = 2.575,45, Importo credito = 0,00)
  - Id dest. : 6 (Totale righe = 1, Importo debito = 75,66, Importo credito = 0,00)
  - Id dest. : 7 (Totale righe = 2, Importo debito = 90,08, Importo credito = 0,00)

An 'Estrai dati' button is visible at the bottom right of the window.

Tracciamento dati dopo Trasferimento da F24 su ST e SV
(5 di 5)



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
F24									
1	14/02/2018	384E	1	2018	38,64				
					38,64	0,00	1	2018	B787
				<b>Totale F24</b>	<b>38,64</b>				
2	15/02/2018	384E	1	2018	2.552,30				
					2.433,34	0,00	1	2017	A494
					42,22	0,00	1	2017	B787
					20,07	0,00	1	2017	C351
					22,38	0,00	1	2017	E532
					9,66	0,00	1	2017	F250
					21,10	0,00	1	2017	I754
					3,53	0,00	1	2017	L355
				<b>Totale F24</b>	<b>2.552,30</b>				

CODICE FISCALE  
 \_\_\_\_\_

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

Mod. N. \_\_\_\_\_ 1

SV1		CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA <small>(da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)</small>																							
Periodo di riferimento	Ritenute operate	Crediti di imposta	Importo versato																						
mese anno		utilizzati o scomputo																							
1   2018	38,64		38,64																						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Interessi</th> <th>Ravvedimento</th> <th>Note</th> <th>Codice tributo</th> <th colspan="2">Data di versamento</th> </tr> <tr> <th>6</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>14</th> <th>gorno</th> <th> mese anno</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>S</td> <td>384E</td> <td>14</td> <td>02 2018</td> </tr> </tbody> </table>					Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento		6	9	10	11	14	gorno	mese anno				S	384E	14	02 2018
Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento																				
6	9	10	11	14	gorno	mese anno																			
			S	384E	14	02 2018																			
1   2018	2.552,30		2.552,30																						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Interessi</th> <th>Ravvedimento</th> <th>Note</th> <th>Codice tributo</th> <th colspan="2">Data di versamento</th> </tr> <tr> <th>6</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>14</th> <th>gorno</th> <th> mese anno</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>384E</td> <td>15</td> <td>02 2018</td> </tr> </tbody> </table>					Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento		6	9	10	11	14	gorno	mese anno					384E	15	02 2018
Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento																				
6	9	10	11	14	gorno	mese anno																			
				384E	15	02 2018																			

## Gestione Quadro SX con raccolta Esempi

(1 di 3)

TIPO	TRIBUTATO	IMPORTO DEBITO	IMPORTO CREDITO
380E	IRAP	482.427,79	0,00
C10	GESTIONE COMMITTENTI	26.105,53	0,00
DM10	DM10 ATTIVI, PASSIVI, INSOLUTI	24.660,51	0,00
P201	CASSA C.P.D.E.L. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI	1.805.160,00	0,00
P212	CASSA C.P.D.E.L. - ONERE PER RICONGIUNZIONI A FINE PENSIONISTICI L.29/79 CONTO ENTE	2.625,40	0,00
P607	CASSA I.N.A.D.E.L. - TFS	121.572,18	0,00
P608	CASSA I.N.A.D.E.L. - CONTRIBUTO TFR SU ELEMENTI ACCORDO QUADRO 29/7/99	126.163,09	0,00
P909	CASSA UNICA DEL CREDITO - CREDITO	19.344,75	0,00
<b>TOTALE ALTRI TIPI</b>		<b>2.608.059,25</b>	<b>0,00</b>
<b>2.608.059,25</b>			
ST1	100E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	823.429,82	0,00
ST1	102E RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	19.268,73	0,00
ST1	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	111.502,75	0,00
ST1	118E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMP	47,36	0,00
ST1	129E ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTO DAL SOSTITUTO D'II	284,00	0,00
ST1	133E IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	6.509,00	0,00
ST1	134E IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	5.593,00	0,00
ST1	147E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGIS	885,00	0,00
ST1	148E IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGIS	381,00	0,00
ST1	150E SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTE	0,00	78.558,00
ST1	155E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, C.1, LETT. B) C	0,00	759,41
ST1	165E RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DEL D.L	0,04	192.366,91
<b>TOTALE ST1</b>		<b>967.900,70</b>	<b>271.684,32</b>
<b>696.216,38</b>			
ST2	124E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOS	4,68	0,00
ST2	126E ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZ	982,00	0,00
ST2	153E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEI	0,00	2.177,00
ST2	160E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IM	0,00	180,46
ST2	381E ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA	90.357,73	0,00
<b>TOTALE ST2</b>		<b>91.344,41</b>	<b>2.357,46</b>
<b>88.986,95</b>			
SV	125E INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOS	2,07	0,00
SV	127E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730- ACCONTO A E	288,00	0,00
SV	128E ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730-	330,00	0,00
SV	154E SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEC	0,00	1.237,00
SV	161E ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMF	0,00	144,47
SV	384E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA - SALDO	29.548,31	0,00
SV	385E ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA - ACCONTO	11.336,39	0,00
<b>TOTALE SV</b>		<b>41.504,77</b>	<b>1.381,47</b>
<b>40.123,30</b>			
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>3.708.809,13</b>	<b>275.423,25</b>
<b>3.433.385,88</b>			

Cod.Trib.	SX1-1
155E	759,41
156E	0,00
157E	0,00
158E	0,00
159E	0,00
160E	180,46
161E	144,47
<b>Totale</b>	<b>1.084,34</b>

Cod.Trib.	SX1-5
155E	759,41
156E	0,00
157E	0,00
158E	0,00
159E	0,00
160E	180,46
161E	144,47
<b>Totale</b>	<b>1.084,34</b>

Cod.Trib.	SX2-1
150E	78.558,00
151E	0,00
152E	0,00
153E	2.177,00
154E	1.237,00
<b>Totale</b>	<b>81.972,00</b>

Cod.Trib.	SX2-2
150E	78.558,00
151E	0,00
152E	0,00
153E	2.177,00
154E	1.237,00
<b>Totale</b>	<b>81.972,00</b>

Cod.Trib.	SX3-1
162E (campo 364 CU)	0,00
	0,00
	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Cod.Trib.	SX3-5
162E	0,00
163E	0,00
164E	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Cod.Trib.	SX4-4
SX1-1	1.084,34
SX1-2	0,00
SX1-3	0,00
SX1-4	0,00
SX1-5 (-)	-1.084,34
SX4-1	0,00
SX4-2 (-)	0,00
SX4-3	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

Cod.Trib.	

Cod.Trib.	SX47-2
165E- Colonna Credito	192.366,91
<b>Totale</b>	<b>192.366,91</b>

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

Cod.Trib.	SX47-4
165E- Colonna Credito	192.366,91
<b>Totale</b>	<b>192.366,91</b>

## Gestione Quadro SX con raccolta ESEMPI

(2 di 3)

**PROSPETTO SX - 770 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770**

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI **ESEMPIO**

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

SX1 Credito derivante da conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno: € 1.084,34  
 SX2 Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale: € 81.972,00  
 SX3 Credito per famiglie numerose

**Tributi: 155E + 160E + 161E**

**Tributi: 150E + 153E + 154E**

**Tributi: 162E + 163E + 164E**

Importo complessivo - SX4

*Inserire se movimentato campo 364 della CU*

**PROSPETTO SX - 770 - CU e 770 2019 - 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

SX46 Credito per acconto dell'imposta sostitutiva sui redditi diversi di natura finanziaria in regime del risparmio amministrato

SX47 Credito Bonus Riconosciuto

SX48 Aiuti di Stato

**Tributo 165E colonna credito**

**Tributo 165E colonna debito**

## Gestione Quadro SX con raccolta ESEMPI

(3 di 3)



**agenzia entrate**

CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### QUADRO SX Riepilogo dei crediti e delle compensazioni

Mod. N.

--	--	--	--	--	--

	<b>SX1</b>	Credito derivante da operazioni di conguaglio o per assunzione del rapporto di lavoro in corso d'anno	Versamenti 2018 In acconto	Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma di capitale	Credito su IVE versata da società fiduciaria	Credito utilizzato in F24				
		1 <b>1.084,34</b>	2	3	4	5 <b>1.084,34</b>				
	<b>SX2</b>	Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale	Credito utilizzato in F24							
		1 <b>81.972,00</b>	2 <b>81.972,00</b>							
	<b>SX3</b>	Credito per famiglia numerosa	Credito per canoni di locazione	Credito marittimi/Imbarcati e assimilati	Credito APE	Credito utilizzato in F24				
		1	2	3	4	5				
Importo complessivo	<b>SX4</b>	Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2017	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			
Regioni a statuto speciale	<b>SX31</b>	VA <sup>1</sup>	SA <sup>2</sup>	SI <sup>3</sup>						
Riepilogo del credito da utilizzare in compensazione	<b>SX32</b>	Credito scaturito da ritenute di lavoro dipendente, assimilati e assistenza fiscale (di cui trasferito al consolidato			1	2				
	<b>SX33</b>	Credito scaturito da ritenute di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi (di cui trasferito al consolidato			1	2				
	<b>SX34</b>	Credito scaturito da ritenute di capitale (di cui trasferito al consolidato			1	2				
Riepilogo altri crediti	<b>SX35</b>	Credito di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 143/2005 (canoni)	Credito maturato nel 2018	Credito utilizzato in F24	Ammontare credito residuo					
		1	2	3	3					
	<b>SX36</b>	Credito di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 143/2005 (interessi)	Credito maturato nel 2018	Credito utilizzato in F24	Ammontare credito residuo					
		1	2	3	3					
	<b>SX37</b>	Credito per anticipo sul TFR versato negli anni 1997 e 1998	Credito spettante nel 2018	Credito acquisito	Credito ceduto	Credito utilizzato in F24	Ammontare credito residuo			
		1	2	3	4	5	6			
	<b>SX40</b>	Credito d'imposta delle riserve matematiche di rami vita	Credito residuo anno precedente	Credito maturato nell'anno	Credito acquisito	Codice fiscale cedente	Credito ceduto	Codice fiscaleessionario	Credito utilizzato in F24	Credito rimborsato per il 2012
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		9	10							
	<b>SX41</b>	Ulteriore credito su imposta riserve matematiche	Credito residuo anno precedente	Credito maturato nell'anno	Credito acquisito	Codice fiscale cedente	Credito ceduto	Codice fiscaleessionario	Credito utilizzato in F24	Credito residuo
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	<b>SX42</b>	Credito di cui all'art.1 comma 2 secies D.L. 209 del 2002	Credito residuo anno precedente	Credito maturato nell'anno	Credito acquisito	Codice fiscale cedente	Credito ceduto	Codice fiscaleessionario	Credito utilizzato in F24	Credito residuo
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		9	10	Credito da utilizzazione in compensazione	Credito di cui si chiede il rimborso					
	<b>SX44</b>	Risparmio di imposta degli organismi di investimento collettivo	Risparmio spettante	Risparmio utilizzato	Importo utilizzato a scampo ritenute art. 10-ter L. n. 77/83	Risparmio certificato ai contraenti	Risparmio ceduto	Risparmio acquisito	Risparmio residuo	
		1	2	3	4	5	6	7		
	<b>SX46</b>	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	Credito ceduto	Codice fiscaleessionario	Credito utilizzato	Credito residuo
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	<b>SX47</b>	Credito bonus riacquisto	Credito residuo anno precedente	Credito maturato nell'anno	Credito recuperato	Credito utilizzato in F24	Credito residuo			
		1	2	3	4	5				
	<b>SX48</b>	Aiuti di Stato	Codice aiuto	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività AIECO				
		1	2	3	4					
		5	6	7	8					



**UTILITA': Controllo Totali**

(1/3)

RIEPILOGO TOTALI - 770 - CU e 770 2019 - 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 1 - Erario

Ritenute operate 2 € 967.900,70  
 Crediti scomputo 6  
 Importo versato 7 € 967.900,70  
 Interessi 8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

Cod. tributo	Ritenute operate	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
100E	823429,82		823429,82	
102E	19268,73		19268,73	
104E	111502,75		111502,75	
118E	47,36		47,36	
129E	284		284	
133E	6509		6509	
134E	5593		5593	
147E	885		885	
148E	381		381	
165E	0,04		0,04	

ST1	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE ED ASSIMILATI	823.429,82	0,00
ST1	102E	RITENUTE SU EMOLUMENTI ARRETRATI	19.268,73	0,00
ST1	104E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	111.502,75	0,00
ST1	118E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO IMPORTI RATEIZZABILI IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	47,36	0,00
ST1	129E	ACCONTO IMPOSTE SUI REDDITI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA TRATTENUTO DAL SOSTITUTO D'IMPOS	284,00	0,00
ST1	133E	IRPEF IN ACCONTO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	6.509,00	0,00
ST1	134E	IRPEF A SALDO TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	5.593,00	0,00
ST1	147E	IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	885,00	0,00
ST1	148E	IMPOSTA SOSTITUTIVA DELL'IRPEF E DELLE RELATIVE ADDIZIONALI, NONCHE' DELLE IMPOSTE DI REGISTRO E D	381,00	0,00
ST1	150E	SOMME A TITOLO DI IMPOSTE ERARIALI RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA	0,00	78.558,00
ST1	155E	ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI RITENUTE DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI - ART. 15, C.1, LETT. B) D. LGS. I	0,00	759,41
ST1	165E	RECUPERO DA PARTE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA DELLE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.1 DEL D.L. N. 66/07	0,04	192.366,91
<b>TOTALE ST1</b>			<b>967.900,70</b>	<b>271.684,32</b>
				<b>696.216,38</b>

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

## UTILITA': Controllo Totali

(2/3)

ST2	124E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	4,68	0,00	
ST2	126E	ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUITO DI ASSISTENZA FIS	982,00	0,00	
ST2	153E	SOMME A TITOLO DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUI	0,00	2.177,00	
ST2	160E	ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	180,46	
ST2	381E	ADDITIONALE REGIONALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI D'IMPOSTA	90.357,73	0,00	
<b>TOTALE ST2</b>			<b>91.344,41</b>	<b>2.357,46</b>	<b>88.986,95</b>

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

**UTILITA': Controllo Totali**

(3/3)

**RIEPILOGO TOTALI - 770 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770**

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 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 € 41.504,77    Crediti di imposta utilizzati a scomputo 6    Importo versato 7 € 41.504,77    Interessi 8

Dettaglio totali per codice tributo/Capitolo

	Cod. tributo	Riten. operate	Cred. scomputo	Importo vers.	Interessi
▶	125E	2,07		2,07	
	127E	288		288	
	128E	330		330	
	384E	29548,31		29548,31	
	385E	11336,39		11336,39	

SV	125E	INTERESSI PAGAMENTO DILAZIONATO DELL'ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUT	2,07	0,00
SV	127E	ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730- ACCONTO àe'	288,00	0,00
SV	128E	ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA MOD. 730-	330,00	0,00
SV	154E	SOMME A TITOLO DI ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RIMBORSATE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA A SEGUIR	0,00	1.237,00
SV	161E	ECCEDENZA DI VERSAMENTI DI ADIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,00	144,47
SV	384E	ADIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI Dâ€**IMPOSTA - SALDO	29.548,31	0,00
SV	385E	ADIZIONALE COMUNALE IRPEF TRATTENUTA DAI SOSTITUTI Dâ€**IMPOSTA - ACCONTO	11.336,39	0,00
		<b>TOTALE SV</b>	<b>41.504,77</b>	<b>1.381,47</b>
				<b>40.123,30</b>

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

## Stralcio della documentazione già pubblicata per la CU2019 Redditi 2018 a cui si rimanda per gli approfondimenti del caso.

### 2019 - CU – Utilità: Controllo Dati CU-PAGHE → F24EP

(1/4)

Questa funzione è presente nel menù:

- 2019
  - CU
    - Utilità

Con la dicitura:

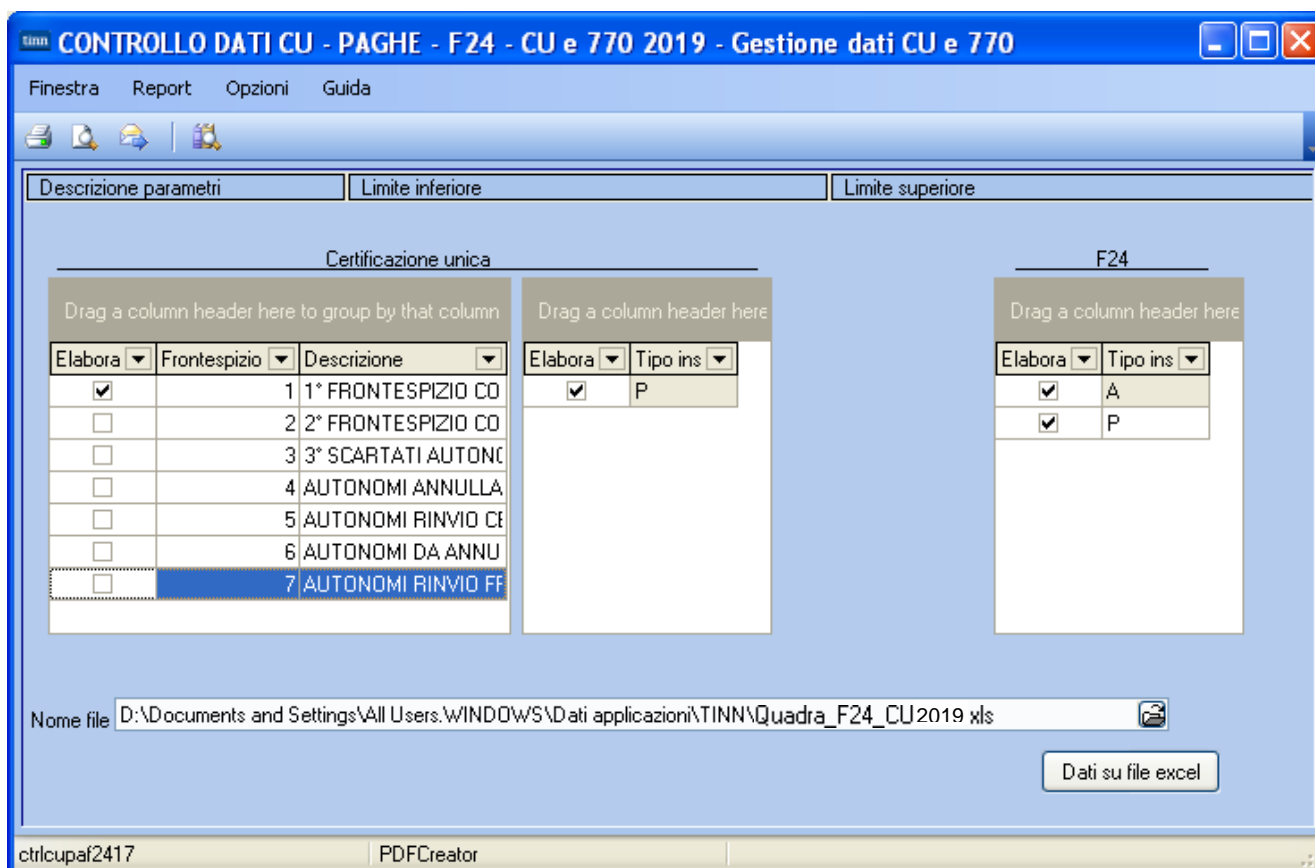
- **Controllo Dati CU,PAGHE- F24EP**

#### ○ **Implementazioni**

- ✓ Funzione di controllo per segnalazione potenziali incongruenze tra i dati presenti sulle CU+PAGHE e i Codici Tributo F24EP come da pagina 17, 18 e 19 delle istruzioni alla CU/2019 Redditi 2018.

#### ○ **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 2018 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

Viene proposto un percorso standard per il file excel, se il file non fosse disponibile nel percorso standard proposto, lo stesso potrà essere scaricato dalla pagina Web di aggiornamento CU770 Rel. 2213 e posizionato nella cartella desiderata in modo da poter essere raggiunto da questa funzione.

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

QUADRA F24 - CU

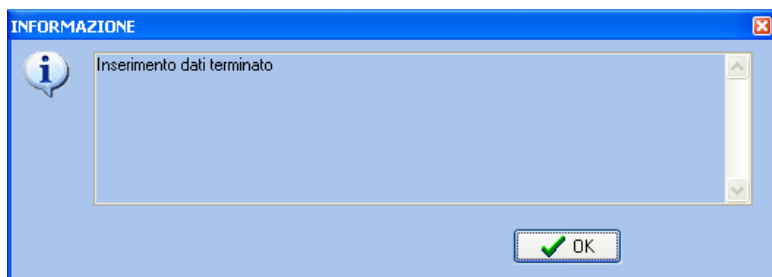
N° 21-Ritenute Irpef	605.655,83	0,00	
155E	138,55	0,00	
N° 543-Ritenute Irpef altri soggetti	0,00	0,00	
Voce 90501	0,00	0,00	
Voce 90531	0,00	0,00	
Voce 9021 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9021 anno successivo	0,00	0,00	
Voce 9022 anno corrente	0,00	0,00	
Voce 9022 anno successivo	0,00	0,00	
N° 30-Ritenute 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 – 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 2019			
	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>

	Importi		381E
N° 23-Add.Reg.2017 Tratt.2018	€ 46.943,40	+	
N° 24-Add.Reg.2018 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>

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>

	Importi		385E
N° 26-Acc.Add.Com.2018	€ 6.524,69	+	
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>€ 6.581,68</b>		<b>€ 6.581,68</b>

Ecc..



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

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

<b>QUADRA F24 - CU 2019</b>			
	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:

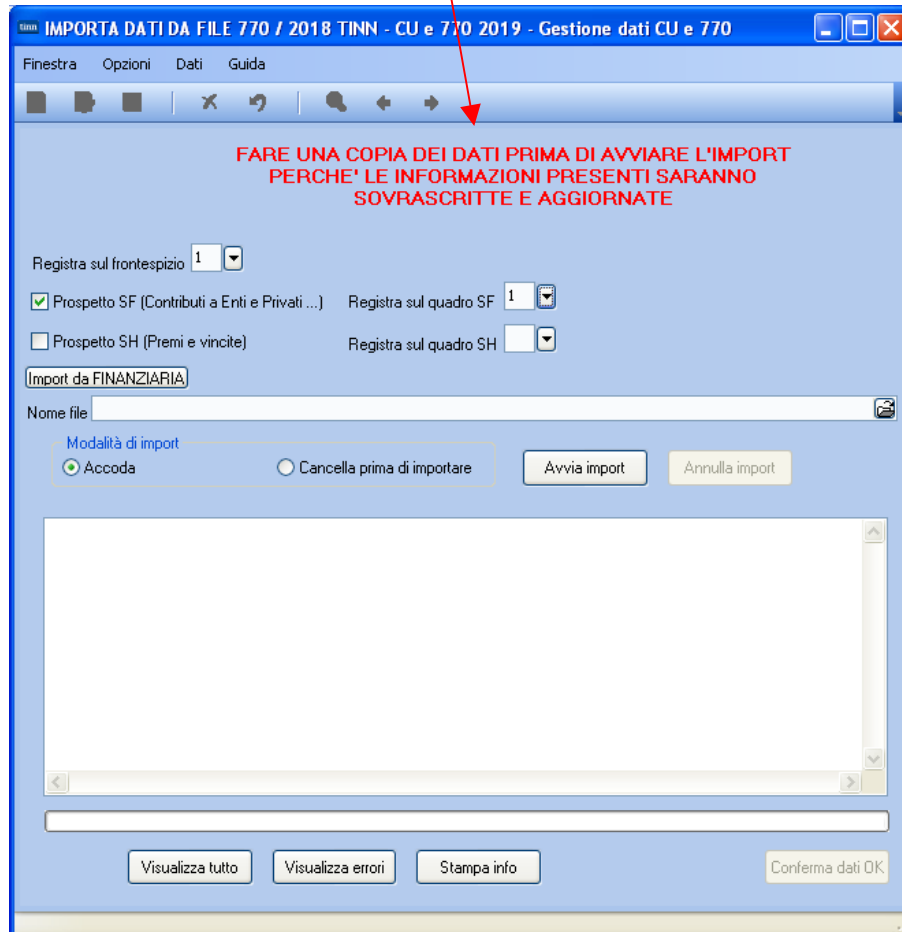
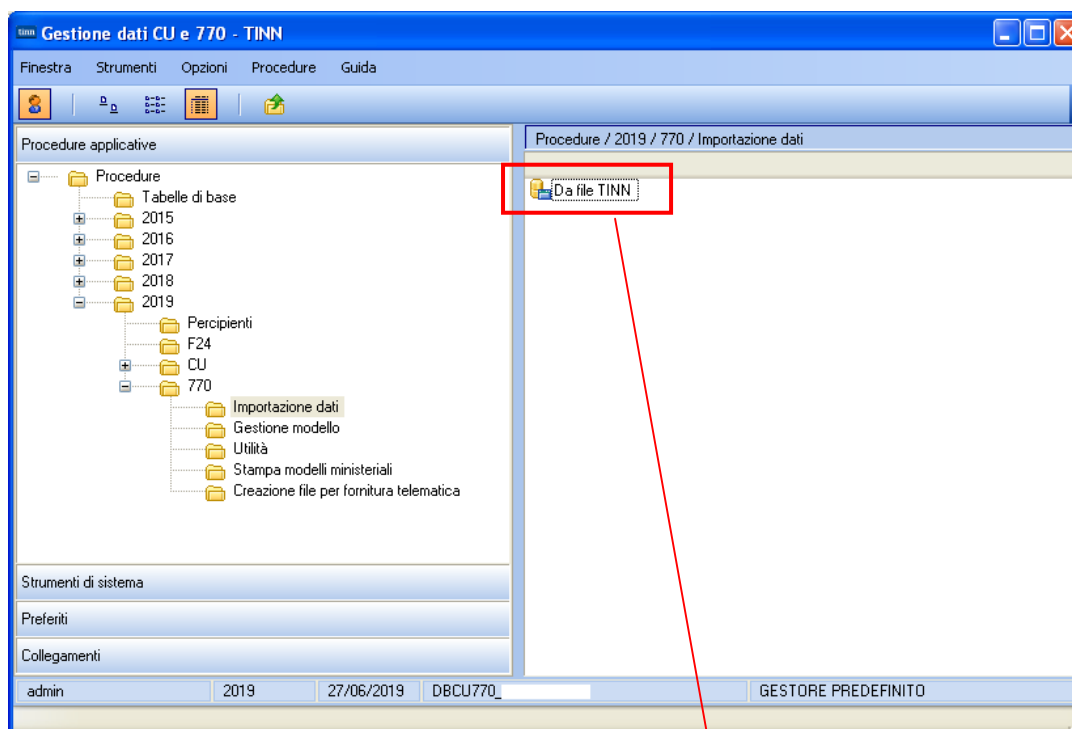
- 161E: ECCE DENZA DI VERSAMENTI DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA - ART. 15, C. 1, LETT. B) D.LGS. N. 175/2014

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.2018	€ 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.

PROSPETTO SF - 770 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770

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

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

DATI DEL PERCIPIENTE

Cognome Nome 2 PRG 3

Luogo e data di nascita 6 7 5 / / 15 Cod. fiscale / P IVA 1

Comune 8 9

Via e numero civico 10

Cod. Stato estero 11 Codice di identificazione fiscale estero 12

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

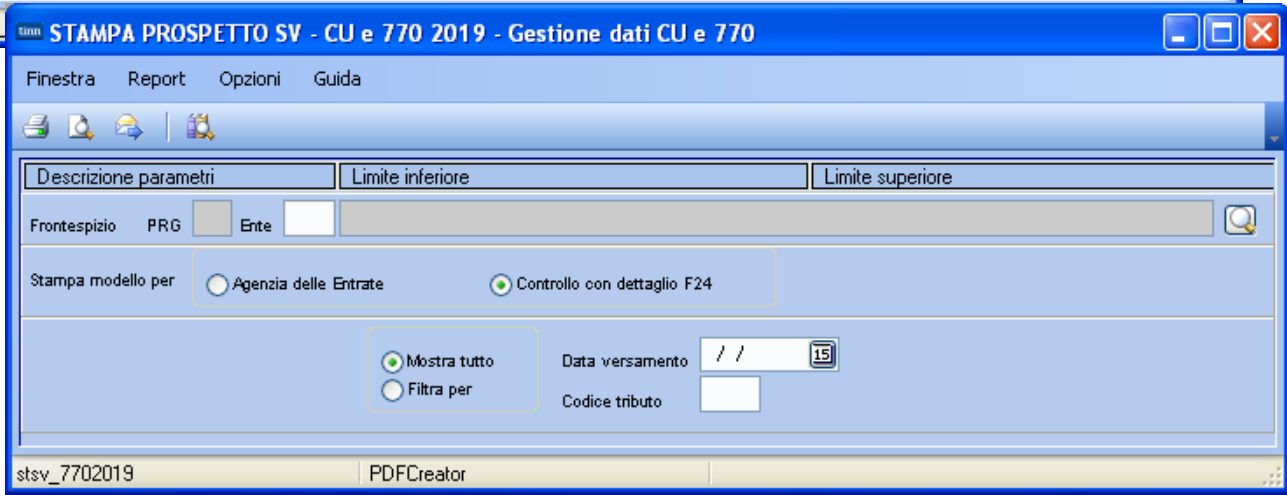
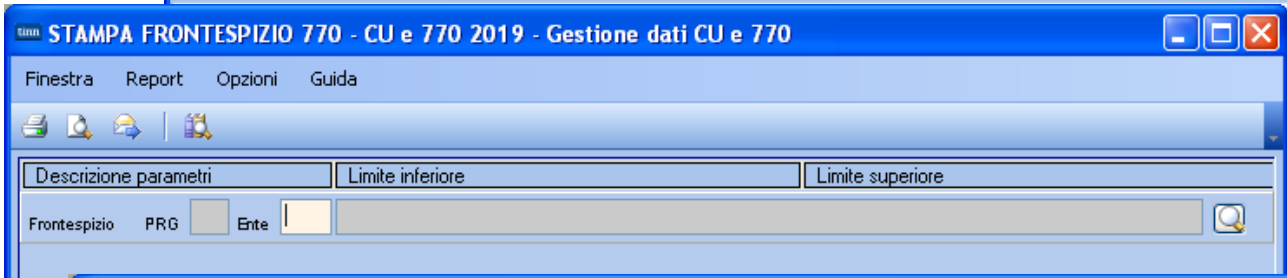
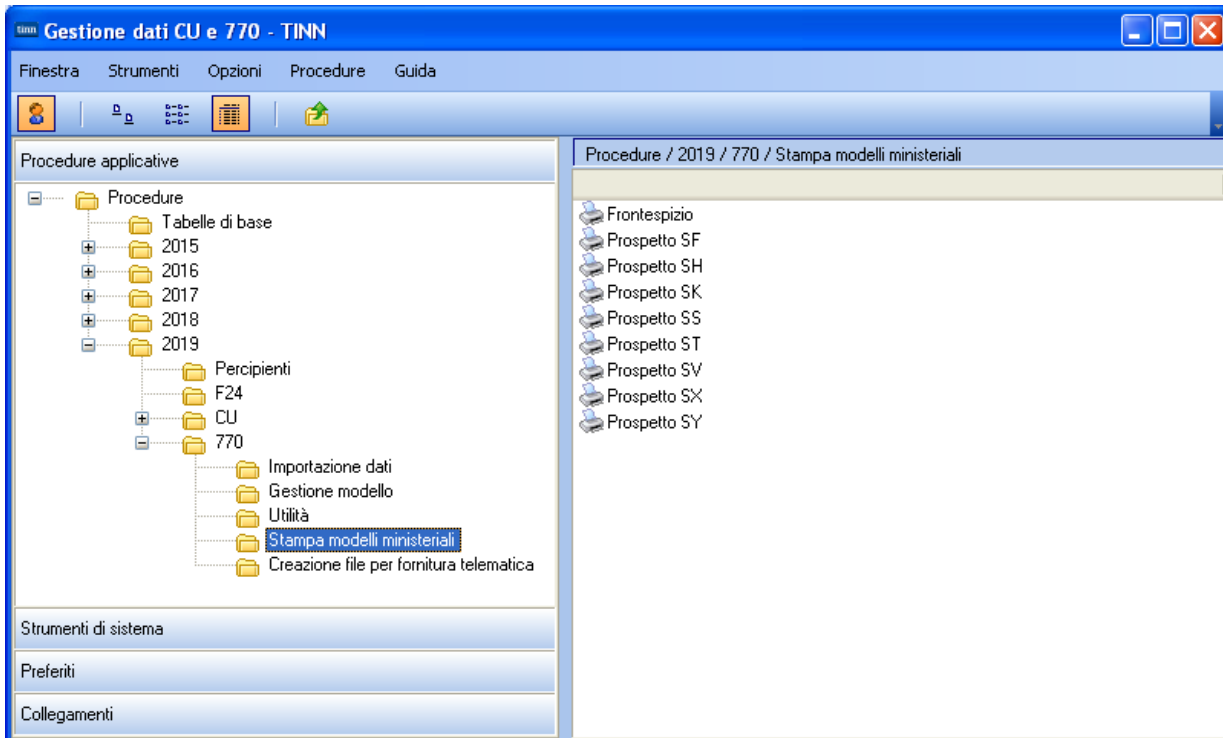
Comune (o Stato estero) di nascita 25 Prov. nasc. 26

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)

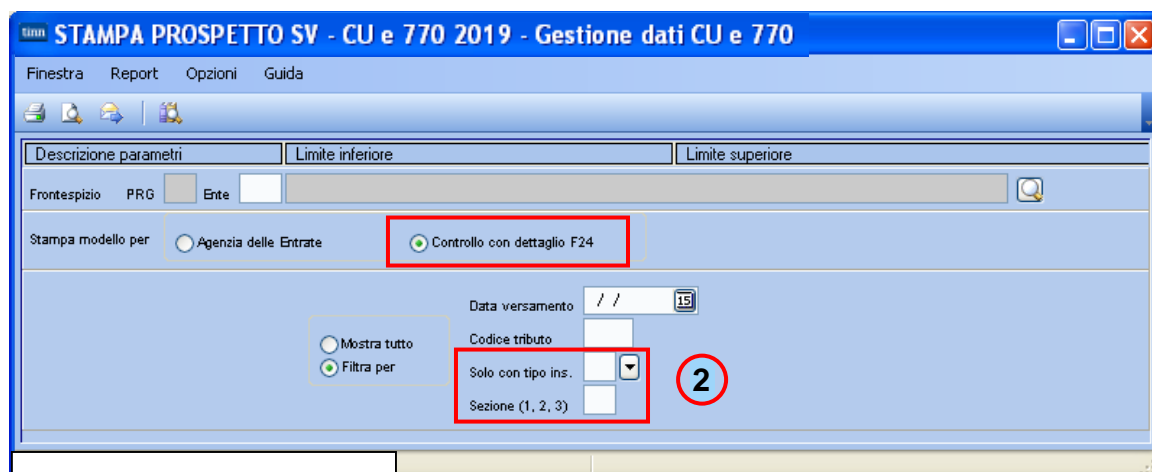
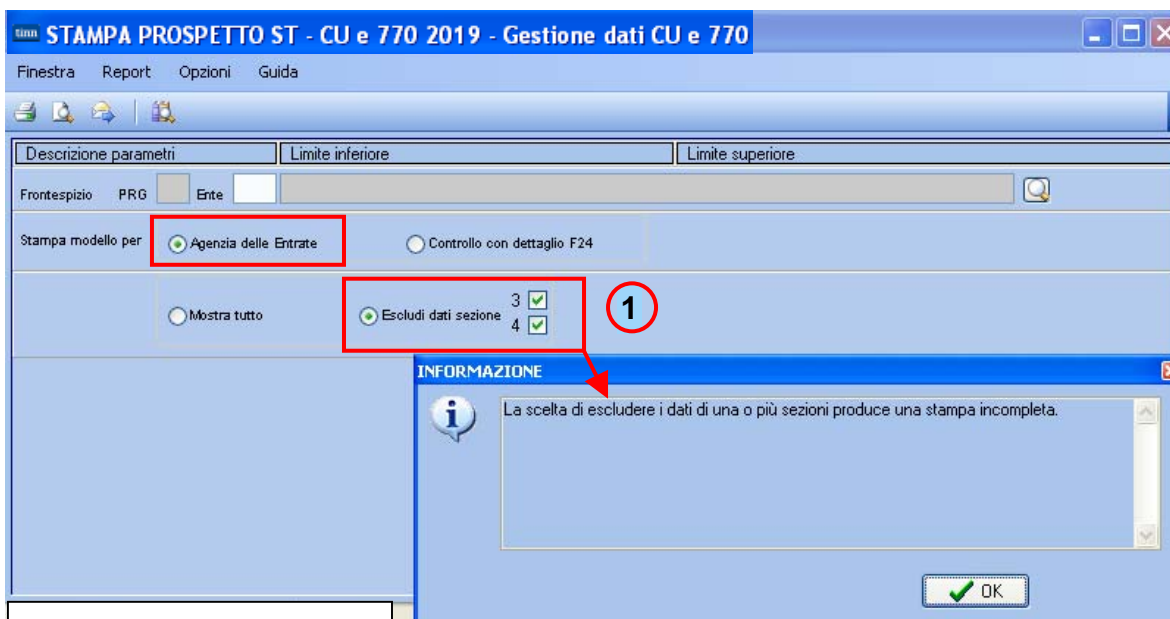


## Stampa modelli ministeriali

(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

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  Incaricato in gest. separata

Gestione dati CU e 770 - TINN

Finestra Strumenti Opzioni Procedure Guida

Procedure applicative

- Procedure
  - Tabelle di base
  - 2015
  - 2016
  - 2017
  - 2018
  - 2019
    - Percipienti
    - F24
    - CU
    - 770
      - Importazione dati
      - Gestione modello
      - Utilità
      - Stampa modelli ministeriali
      - Creazione file per fornitura telematica

Strumenti di sistema

Preferiti

Collegamenti

admin 2019 27/06/2019 DBCU770 GESTORE PREDEFINITO

Procedure / 2019 / 770 / Creazione file per fornitura telematica

**Crea file 770**

CREA FILE 770 - CU e 770 2019 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Frontespizio PRG 1 Ente 1 COMUNE DI

Nome file: C:\770\2019\DATI\_77019\_F1

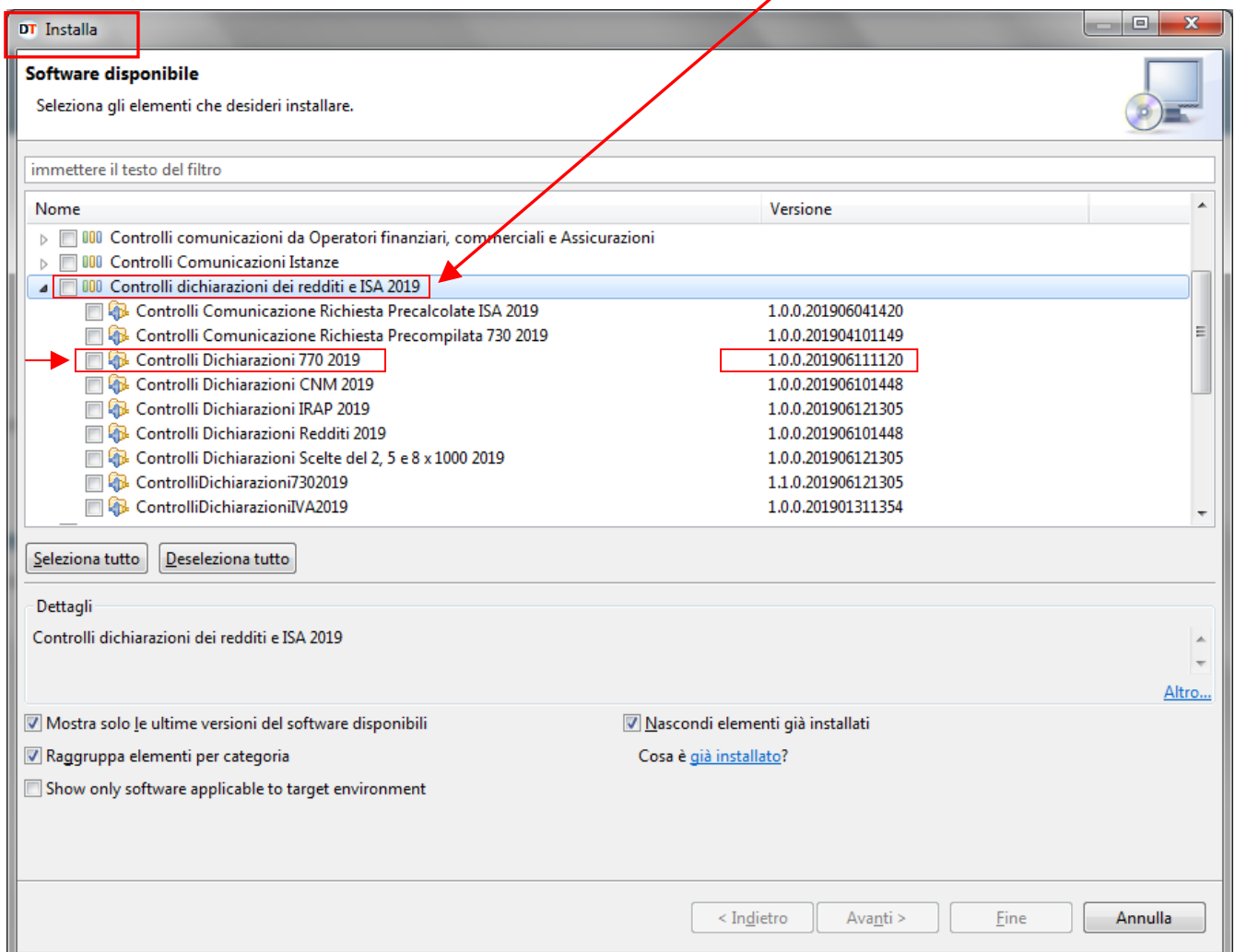
La funzione “Crea file 770” comunque esegue un controllo dei prospetti compilati eseguendo l’aggiornamento dei corrispondenti indicatori nella sezione “**Firma della dichiarazione - Redazione della dichiarazione**” del Frontespizio (sopra indicata). Prestare comunque attenzione e mettere in campo tutti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



## Creazione del File per la Fornitura Telematica

(2/3)

PROCEDURA PROGRAMMA	DESCRIZIONE
Creazione del file per la fornitura telematica	<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><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_77019, sarà generato un file denominato Totali_DATI_77019. 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 ISA 2019":</b></p> <p>➤ <b>Controlli Dichiarazioni 770 2019</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\_77019\_F1:

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

The image shows a Windows file explorer window titled '2019' with the address bar set to 'C:\770\2019'. The file list contains two files: 'DATI\_77019\_F1' (38 KB) and 'Totali\_DATI\_77019\_F1' (4 KB). A red arrow points from the file name in the explorer to a Notepad window titled 'Totali\_DATI\_77019\_F1 - Blocco note'. The Notepad window displays the following text:

```

-----
QUADRO ST - SEZIONE 1
-----
ST002 = 967900,7
ST006 = 0
ST007 = 967900,7
ST008 = 0
-----

QUADRO ST - SEZIONE 2
-----
ST002 = 91344,41
ST006 = 0
ST007 = 91344,41
ST008 = 0
-----

QUADRO ST - SEZIONE 3
-----
ST002 = 0
ST006 = 0
ST007 = 0
ST008 = 0
-----

QUADRO ST - SEZIONE 4
-----
ST002 = 0
ST003 = 0
ST004 = 0
ST006 = 0
ST007 = 0
ST008 = 0
-----

QUADRO SV
-----
SV002 = 41504,77
SV006 = 0
SV007 = 41504,77
SV008 = 0
-----

```



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