



Dati necessari per il supporto sistemistico alla compilazione

Modello
770/2020
Redditi 2019

770
Modello 770 - 2020
Redditi 2019



AVVERTENZA:



Il supporto che il personale Tinn qui offre alla compilazione del Modello 770/2020 Redditi 2019 è un supporto di tipo meramente sistemistico. Il personale Tinn, al termine delle attività strettamente sistemistiche che si dovessero rendere necessarie, porrà all'attenzione del personale dell'Ente i dati trattati, la cui validazione e conseguente responsabilità nella compilazione del Modello, rimangono di competenza esclusiva dell'Ente.

Sintesi x Procedura/Programma/Funzione

PROCEDURA - PROGRAMMA	DESCRIZIONE
Dati Intermediario	➤ E' necessario confermare i dati dell'intermediario già utilizzato per la Certificazione Unica
Dati Frontespizio	➤ Per la generazione del file Telematico del 770/2020 sono necessari dei dati aggiuntivi rispetto alla Certificazione Unica per completare la compilazione del Frontespizio.
Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e Sv	<p>➤ Nella Procedura TINN CU770 sono previste delle funzioni di importazione e trattamento dei dati F24. Lo scopo di queste funzioni è di poter acquisire i dati dai file "F24 ufficiali" sottoposti al controllo con il DeskTop Telematico dell'Agenzia delle Entrate, in modo da poter generare in automatico i quadri ST e SV.</p> <p>➤ Importati i dati gli stessi potranno essere trasferiti sui Prospetti ST e SV</p> <p>➤ I file telematici "F24" oltre ad essere ripresi dagli operatori dell'Ente per i dettagli richiesti nella Tabella di raccordo Mod.F24:</p> <ul style="list-style-type: none"> • DATI_VERSAMENTO_F24_x_770.xls (disponibile sul sito Tinn nella Rel. 2241) <p>dovranno essere raccolti in una apposita cartella a cui gli operatori Tinn potranno essere autorizzati ad accedere dal personale dell'Ente per poter essere acquisiti e trattati.</p>

770/2020

Funzioni preparatorie alla gestione: Intermediari

Questa funzione è presente nel menù:

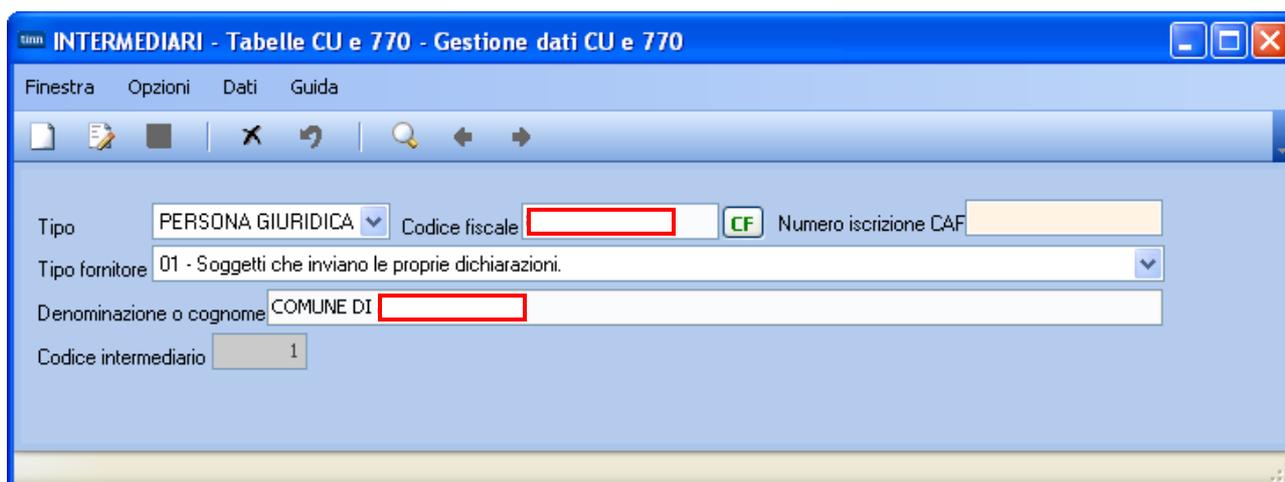
- Tabelle di base

Con la dicitura:

- **Intermediari**

- **Azioni Richieste**

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



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

3.2 Visto di conformità ed impegno alla presentazione telematica

I seguenti codici fiscali:

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

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

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

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(1 di 4)

o **Azioni Richieste**

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

Stato:
1 soggetto in normale attività

Natura giuridica:
55 Amministrazioni pubbliche

Situazione:
6 Periodo normale d'imposta

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

Funzioni preparatorie alla gestione: **Frontespizio**

(2 di 4)

○ **Azioni Richieste**

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

Codice carica:

1 Rappresentante legale, negoziale o di fatto, socio amministratore

....

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

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

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(3 di 4)

o **Azioni Richieste**

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

5.4 REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

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

- ➔ Nel riquadro "Redazione della dichiarazione" è presente il campo "Tipologia invio" che deve essere compilato per indicare quale tipologia di invio è effettuata attraverso il presente modello. E' data facoltà al sostituto di trasmettere i dati separatamente in più flussi ovvero in un unico flusso. In particolare indicare:
 - ➔ 1 nel caso in cui il sostituto opti per trasmettere un unico flusso contenente i dati riferiti ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2020 (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 770/2020 (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, 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.

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

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

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

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

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

Funzioni preparatorie alla gestione: Frontespizio

(4 di 4)

o **Azioni Richieste**

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

3.2 Visto di conformità ed impegno alla presentazione telematica
 I seguenti codici fiscali:

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

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

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

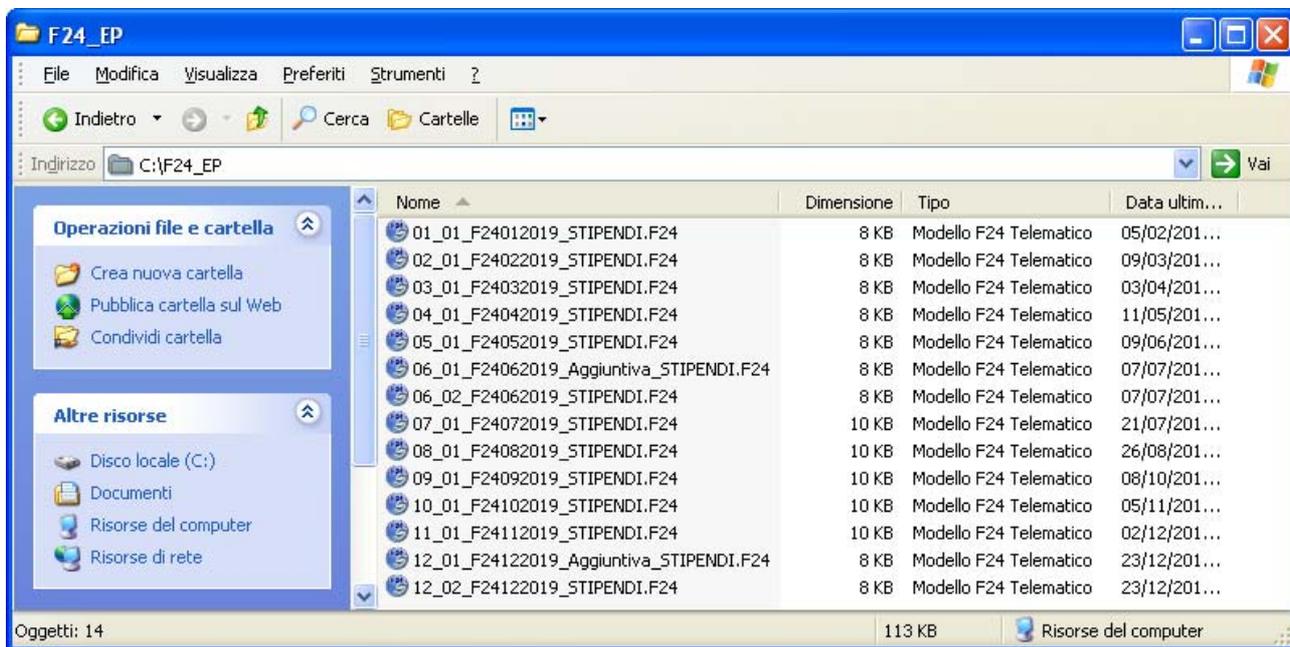
Campo	Descrizione dati da dichiarare o confermare
Codice Fiscale dell'intermediario	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)
Data impegno	
Firma dell'intermediario	Si conferma quello della CU ?? barrare la casella (SI) (NO)



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

Importazione e trattamento Dati file Telematici F24
 Organizzazione delle cartelle di lavoro e foglio excel di raccordo (1 di 1)

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



Import Dati da F24 e trasferimento su Prospetti ST e Sv ➤ **I file telematici “F24” oltre ad essere ripresi dagli operatori dell’Ente per i dettagli richiesti nella Tabella di raccordo Mod.F24:**

- **DATI_VERSAMENTO_F24_x_770.xls** (esempio sotto riportato)

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

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

ANNO 2019							
Progressivo di import	Mese	Descrizione	Nome file	data vers am.	Totale Debito F24	Totale Credito F24	Saldo Totale F24
1	1.0	Gennaio	01_01_F24012019_STIPENDI.F24	15/02/2019	362.425,15	12.327,58	350.097,57
2	2.0	Febbraio	02_01_F24022019_STIPENDI.F24	15/03/2019	380.328,85	15.898,45	364.430,40
3	3.0	Marzo	03_01_F24032019_STIPENDI.F24	15/04/2019	378.425,78	11.589,58	366.836,20
4	4.0	Aprile	04_01_F24042019_STIPENDI.F24	13/05/2019	350.427,44	10.425,78	340.001,66
5	5.0	Maggio	05_01_F24052019_STIPENDI.F24	15/06/2019	370.128,45	12.327,89	357.800,56
6	6.5	Aggiuntiva Giugno	06_01_F24062019_Aggiuntiva_STIPENDI.F24	13/07/2019	80.328,12	0,00	80.328,12
7	6.0	Giugno	06_02_F24062019_STIPENDI.F24	15/07/2019	390.425,23	13.327,45	377.097,78
8	7.0	Luglio	07_01_F24072019_STIPENDI.F24	15/08/2019	375.125,58	11.389,56	363.736,02
9	8.0	Agosto	08_01_F24082019_STIPENDI.F24	15/09/2019	360.425,01	10.889,58	349.535,43
10	9.0	Settembre	09_01_F24092019_STIPENDI.F24	14/10/2019	392.428,25	12.987,89	379.440,56
11	10.0	Ottobre	10_01_F24102019_STIPENDI.F24	15/11/2019	369.498,25	13.736,89	355.761,36
12	11.0	Novembre	11_01_F24112019_STIPENDI.F24	06/12/2019	379.885,45	16.425,85	363.459,60
13	12.5	Aggiuntiva Dicembre	12_01_F24122019_Aggiuntiva_STIPENDI.F24	09/12/2019	63.951,59	0,00	63.951,59
14	12.0	Dicembre	12_02_F24122019_STIPENDI.F24	13/12/2019	730.421,58	32.058,12	698.363,46
							0,00
							0,00
		Totale			4.984.224,73	173.384,42	4.810.840,31

Trattamento Dati per altri quadri

QUADRO SF

(1 di 1)

■ Quadri staccati

I quadri staccati sono i seguenti:

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

PROSPETTO SF - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Assegna percipiente

Frontespizio PRG Ente

SF1 - Codice fiscale o partita IVA altro ente PRG

SF2 Casi di mandato fiduciario

SF3 - DATI RELATIVI ALL'INTERMEDIARIO NON RESIDENTE

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

DATI DEL PERCIPIENTE

Cognome Nome 2 PRG

Luogo e data di nascita 6 7 5 / / 15 Cod. fiscale / P IVA¹

Comune 8 9

Via e numero civico 10

Cod. Stato estero 11 Codice di identificazione fiscale estero 12

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

DATI DEL RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETÀ ESTERA

20 Codice fiscale 21 Cognome ovvero Denominazione

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

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

27 Comune del domicilio fiscale 28 Prov.

29 Via e numero civico 30 Cod. Stato estero

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

Trattamento Dati per altri quadri

QUADRO SH

(1 di 1)

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

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

Trattamento Dati per altri quadri QUADRO SK

(1 di 1)

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

PROSPETTO SK - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770

Finestra Opzioni Dati Guida

Assegna percipiente

Frontespizio PRG Ente

SK1 - Codice fiscale o partita IVA altro ente SK2 - Tipo comunicazione PRG

SK3 - DATI RELATIVI ALL'EMITTENTE

Codice fiscale 1 ISIN 2 Cognome Nome o Denominazione 3 Cod. Stato estero 4

Comune del domicilio fiscale 5 Prov. 6 Via e numero civico 7

SK4 - DATI RELATIVI ALL'INTERMEDIARIO NON RESIDENTE

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

Percipienti Società

DATI DEL PERCIPIENTE

Cognome Nome 2 3 PRG

Luogo e data di nascita 6 7 5 / / 15 Cod. fiscale / P IVA¹

Comune 8 9

Via e numero civico 10

Cod. Stato estero 11 Codice di identificazione fiscale estero 12

DATI DEL RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETA ESTERA

Codice fiscale 13 Cognome ovvero Denominazione 14

Nome (solo per le persone fisiche) 15 Sesso 16 Data di nascita 17 / / 15

Comune (o Stato estero) di nascita 18 Prov. nasc. 19

Comune del domicilio fiscale 20 Prov. 21

Via e numero civico 22 Cod. Stato estero 23

DATI RELATIVI AGLI UTILI CORRISPOSTI E AI PROVENTI EQUIPARATI

Tipo oggetto	Tipo partecip.	Tipo ritenuta	Monte titoli	Num. azioni o quote	% contitolarietà	Dividendo unitario
24	25	26	27	28	29	30
Dividendo da utili ante 31/12/2007		Dividendo da utili post 31/12/2007 ante 31/12/2016		Dividendo da utili post 31/12/2016		Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007
31		32		33		34
Assoc. in part. da utili ante 31/12/2007		Assoc. in part. da utili post 31/12/2007 ante 31/12/2016		Assoc. in part. da utili post 31/12/2016		Strumenti finanziari post 31/12/2007 ante 31/12/2016
37		38		39		40
Utili da SIIQ e da SIIHQ		Aliquota		Ritenute		Interessi riquilificati dividendi
42		43		44		41
				Imposta sostitutiva		Netto frontiera
				45		46
				Imposta estera		47
				Utili in trasparenza		48
						Vedere istruzioni

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

Trattamento Dati per altri quadri QUADRO SY

(1 di 1)

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

The image displays four overlapping screenshots of the 'PROSPETTO SY' software interface, each representing a different section of the form:

- PROSPETTO SY - SEZIONE 1 - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770:** This window contains a dropdown for 'Codice fiscale o partita IVA altro ente' and a table with 11 input fields for creditor data. The table has columns for 'Codice fiscale creditore pignoratorio', 'Somme erogate', and 'Tipologia'.
- PROSPETTO SY - SEZIONE 2 - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770:** This window contains a dropdown for 'Codice fiscale o partita IVA altro ente' and three input fields for 'Codice fiscale debitore principale', 'Codice fiscale creditore pignoratorio', and 'Somme erogate'.
- PROSPETTO SY - SEZIONE 3 - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770:** This window contains a dropdown for 'Codice fiscale o partita IVA altro ente' and three input fields for 'Codice fiscale beneficiario', 'Ammontare del bonifico', and 'Ritenute effettuate'.
- PROSPETTO SY - SEZIONE 4 - 770 - CU e 770 2020 - Gestione dati CU e 770:** This window is titled 'Assegna percipiente' and contains a section 'DATI DEL PERCIPIENTE' with 15 input fields for personal and identification data, followed by a dropdown for 'Codice fiscale o partita IVA altro ente' and a row of 15 input fields for tax-related data.

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

Trattamento Dati per altri quadri**ALTRI QUADRI ??**

(1 di 1)

770

Modello 770 - 2020

Redditi 2019

ISTRUZIONI PER LA COMPILAZIONE

DICHIARAZIONE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA E DEGLI INTERMEDIARI RELATIVA ALL'ANNO 2019

DATI RELATIVI A

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

INDICE

PREMESSA	pag. 2	11 Quadro SL	28
1 Soggetti obbligati alla presentazione	2	12 Quadro SM	30
2 Composizione del modello	3	13 Quadro SO	31
3 Termini e modalità di presentazione della dichiarazione	4	14 Quadro SP	35
4 Modalità generali di compilazione	7	15 Quadro SQ	37
5 Frontespizio	9	16 Quadro SS	40
6 Quadro SF	16	17 Quadro DI	41
7 Quadro SG	19	18 Quadro ST	42
8 Quadro SH	21	19 Quadro SV	48
9 Quadro SI	22	20 Quadro SX	51
10 Quadro SK	24	21 Quadro SY	58
		APPENDICE	60

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

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

RICHIESTA DI PRESA VISIONE



AVVERTENZA:



Il supporto che il personale Tinn qui offre alla compilazione del Modello 770/2020 Redditi 2019 è un supporto di tipo meramente sistemistico. Il personale Tinn, al termine delle attività strettamente sistemistiche che si dovessero rendere necessarie, porrà all'attenzione del personale dell'Ente i dati trattati, la cui validazione e conseguente responsabilità nella compilazione del Modello, rimangono di competenza esclusiva dell'Ente.

Dichiarazione di presa visione	FIRMA
<p>Barrare la casella</p> <p style="text-align: center;">SI</p>	<p>Ruolo: _____</p> <p>Nome e cognome in stampatello: _____</p> <p>Firma: _____</p>