



Guida Operativa

CONGUAGLI di DICEMBRE
da eseguire a
GENNAIO o FEBBRAIO

PAGHE 2
Rel. 5.0.5.4

Data rilascio: DICEMBRE 2016

Lo scopo che si prefigge questa guida è quello di supportare l'operatore all'esecuzione dei conguagli di fine anno, entro Febbraio dell'anno successivo e comunque dopo aver eseguito la funzione di Chiusura Annuale.

In considerazione dell'ormai consolidata abitudine che i nostri Enti hanno nell'eseguire i conguagli di fine anno nello stesso mese di Dicembre, questa procedura troverà campo di applicazione, non tanto come gestione sistematica delle operazioni di conguaglio oltre il mese di Dicembre, ma come:

- possibile inserimento e conguaglio di compensi (erogati da Enti terzi) percepiti da dipendenti in forza e interessati alle fasi di conguaglio nel mese di dicembre
- "recupero" di eventuali errori commessi, per esempio:
 - nell'indicazione delle detrazioni spettanti,
 - nell'indicazione delle corrette % di addizionali,
 - nell'indicazione di "altri redditi" sottoposti poi a conguaglio cumulativo,
 - ecc...

riscontrati DOPO la chiusura degli stipendi del mese di Dicembre e relativa esecuzione della funzione di Chiusura Annuale.



Attenzione !!:

| Funzione | OPERAZIONI OBBLIGATORIE !! |
|--|---|
| Chiusura Annuale 2016 Apertura 2017 | Per lo sviluppo degli automatismi relativi ai conguagli da effettuare a Gennaio o Febbraio deve essere stata già eseguita la funzione di : <ul style="list-style-type: none"> • Chiusura 2016 e Riapertura 2017 |

Azioni preventive richieste nell'anno Precedente

(1 di 1)

Identificare le correzioni/integrazioni da eseguire per l'Anno Precedente

o **Elenco possibili Azioni:**

- ✓ Configurazione Fiscale Dipendenti
- ✓ Detrazioni per Carichi di Famiglia
- ✓ % Addizionali Regionali
- ✓ % Addizionali Comunali
- ✓ Progressivi Fiscali x Redditi Erogati da Altri Soggetti

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale

Cod. ente: 1 ENTE DI PROVA
Cod. dipendente: 40 DOMENI DANIELA

CONFIGURAZIONE IRPEF
Codice Tributo + detrazioni: 1
Cod. IRPEF <> 1001 Eventi Eccezionali (CU) Casi particolari (CU) Regime agevolato LSU
% IRPEF da applicare: 43.0000 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio? Applicazione maggiore aliquota?
Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali: € 10.000,00
Detraz. x tipo reddito? Detraz. su redd. presunto? Redd. presunto su conguaglio? Imp. minimo detraz. x periodo lavoro?
Redd. presunto compl. x detraz.: € 0,00 Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x detraz.: € 7.777,00
No sostegno x contribuenti a basso reddito Sospensione versamenti Tributarî Tratt. tributi sosp. tramite Ente
Applicazione art. 1 decreto legge 66/2014 Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per L.66/2014: € 10.000,00

Fascia di appartenenza per il calcolo delle detrazioni per tipo di reddito:
 Dipend./assimilati Pensionati Professionisti Altro Forzare calcolo conguaglio

Conguaglio:
 Ire Mens + Cong. Solo Cong. No conguaglio in una unica soluzione con stipendi

Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl. addiz.:
Calc. addiz. anche x tratt. fisc. = 0 Non applicare add. reg. Calc. addiz. anche senza cong. Rate Addiz. com: 11 % Add. Reg.: 11
Non applicare add. com. Rate Addiz. Reg.: 11 Rate Acc. addiz. com: 9 % Add. Co.: 9

CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS
TFS/TFR Ente % TFS/TFR: Data Inizio: 15/09/1973

CONFIGURAZIONE IRAP
% di assoggettamento all'IRAP:

Anagrafica dipendenti - Detrazioni per carichi di famiglia

Cod. ente: 1 ENTE DI PROVA Anno: 2016 fine carico = cessaz. dipe
Dipendente: 40 DOMENI DANIELA Assunz: 15/09/1973 Cess: 31/12/9999

Codice: 2 Cognome: FABI Nome: ERNESTO
Sesso: M F Data nascita: 01/04/1998 comune nascita: GIULIANOVA
Codice Fiscale: FBARST98D01E058Y CF Et : 18 8
Relazione di parentela: Coniuge Primo Figlio Figlio Altro
Particolarit  figli: Figlio < 3 anni Figlio Disabile Figlio al posto del coniuge
Data inizio/fine carico: 1 12 % di carico: 50 Detrazione 100% per affidamento figli

| Cod | Codice Fiscale | Cognome | Nome | Par. | Perc. | Inizio | Fine | <3Anni | Disab. | Figlio Con. |
|-----|------------------|---------|-----------|------|-------|--------|------|--------|--------|-------------|
| 2 | FBARST98D01E058Y | FABI | ERNESTO | F1 | 50 | 1 | 12 | N | N | N |
| 3 | FBADN00D60E056P | FABI | DANIELA | F | 50 | 1 | 12 | N | N | N |
| 4 | FBFBA01A01L103P | FABI | FABIO | F | 50 | 1 | 12 | N | N | N |
| 5 | FBANNA14R51L103F | FABI | ANNA | F | 100 | 1 | 12 | S | N | N |
| 6 | FBFBA0A01L103C | FABI | FABIO | C | 0 | 0 | 0 | N | N | N |
| 7 | PRNCST90C25L103C | PARENTE | ACQUISITO | A | 50 | 1 | 12 | N | N | N |

% per detrazione 1200 Euro: Forza detr. 1200 Euro Conf. fiscale

nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Rec.Fam.Assegni | Duplica Fam. | Dati AP | Annulla F7

Regioni

Anno: 2016 Codice regione: 1

Descrizione: ABRUZZO
Cred. IRAP: ?
Cred. ADDIZ.: ?

Presenza di addizionale regionale aggiuntiva
Reddito al di sotto del quale la maggiorazione non   dovuta: 0
Presenza di fasce privilegiate che non pagano la maggiorazione
Reddito massimo entro il quale   applicabile l'esenzione per fasce privilegiate: 0

Addizionale aggiuntiva applicata a scaglioni Percentuale massima applicata sull'intero reddito

| Progressivo | Scaglione | Descrizione | Percentuale |
|-------------|-----------|-------------|-------------|
| 1 | 999999999 | | 1,73% |
| | | | 0,5 |

Gestione compensi erogati da altri enti e compensi a tassazione separata

Codice ente: 1 ENTE DI PROVA Anno: 2016
Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

| Cod. Fiscale Ente | Indicatore | Imponibile | Imposta | Add. regionale | Add. comunale | Bonus |
|-------------------|------------|------------|---------|----------------|---------------|-------|
| 12345678901 | 1 | 1000 | 230 | 12 | 11 | 80 |

Cod. Fiscale Ente: 12345678901 Indicatore: 1 (1..5) Imponibile: € 1.000,00
Imposta pag./sosp: € 230,00 € 3,00 Bonus erogato: € 80,00
Add. reg. pag./sosp: € 12,00 € 2,00 Add. com. pag./sosp: € 11,00 € 1,00

Nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Annulla F7

Gestione tabella comuni

Provincia: TE Comune: TERAMO
Regione: 1 ABRUZZO
CAP: 64100 Codice Belliore: L103 Codice ISTAT: 67041

Anno: 2016 Fascia di esenzione: € 10.000,00 Percentuale unica: € 0,80 Data ult. aggiorn: 27/04/2016

In caso non si applichi una percentuale unica, indicare:
 Addizionale applicata a scaglioni di reddito Percentuale massima applicata sull'intero reddito

| Progressivo | Percentuale | Scaglione di reddito |
|-------------|-------------|----------------------|
| | | |

Impostazioni su Anno Precedente: Tabella Mensilità Stipendiali

(1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle generali

Con la dicitura:

➤ **Tabella Mensilità Stipendiali**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ *Inserire una mensilità come di seguito indicato che sarà dedicata a contenere le risultanze dei conguagli per i soli dipendenti interessati.*
- ✓ *Il campo "Progr.Mese" può assumere un valore da 6 a 9.*
- ✓ *Se necessario inserire delle note che potranno essere utili anche come promemoria.*

The screenshot shows the 'Mensilità' window with the following configuration:

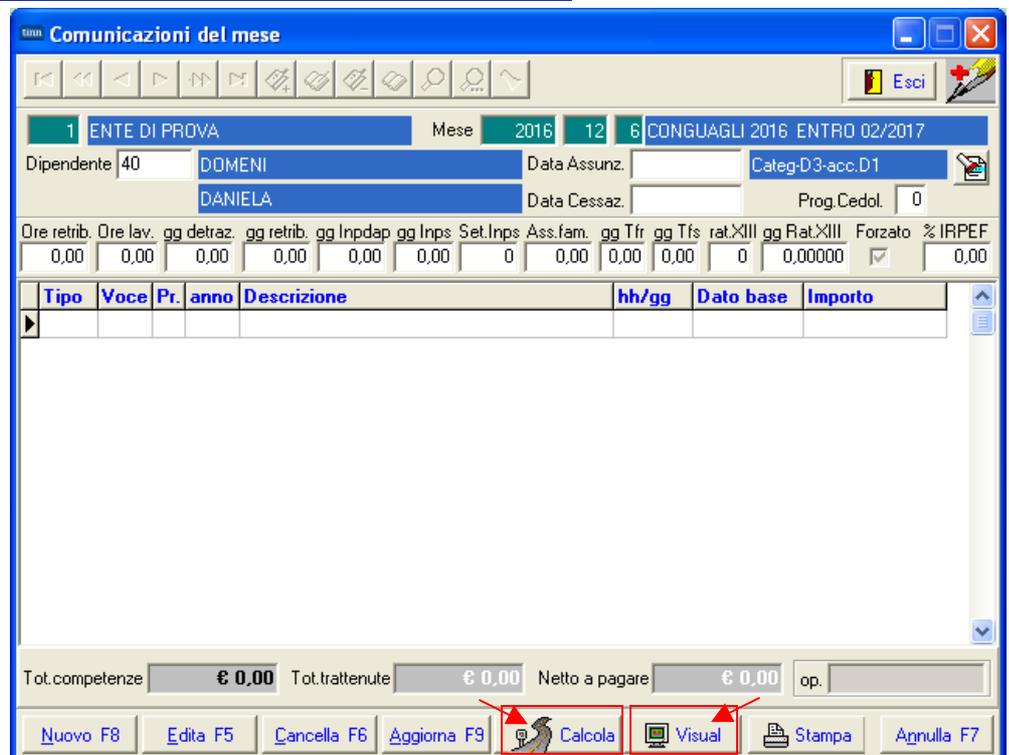
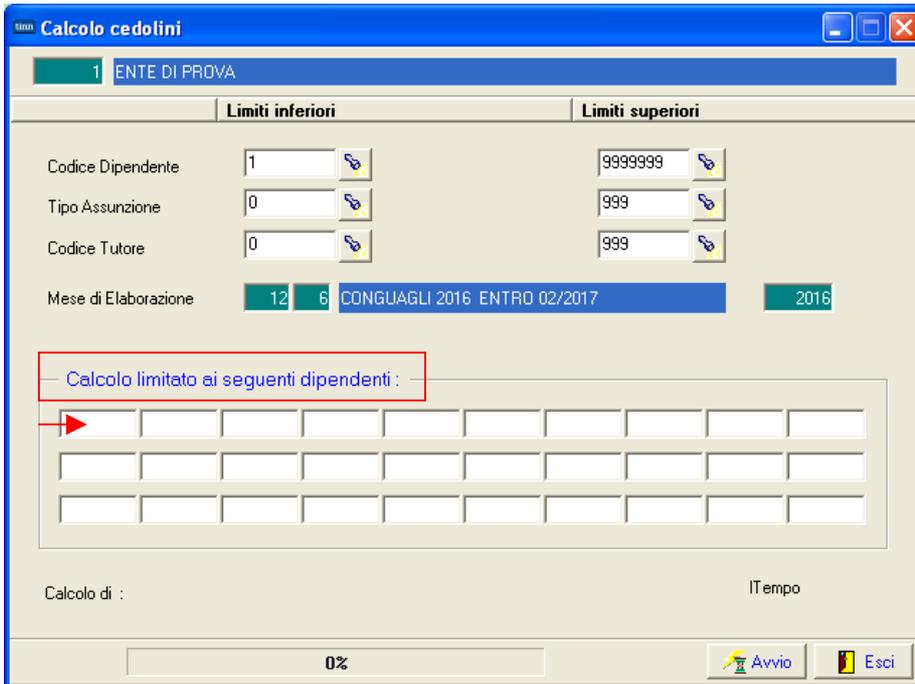
- Anno: 2016
- Mese: 12
- Progr.Mese: 6
- Descrizione: CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017
- 1'Sett.Mese: 0
- Ultima sett.Mese: 0
- Mese di prova:
- Calc.Cedolino vuoto:
- Creare voci variabili:
- Arrotond.Netto Ced.:
- Calc.Minim.Prev.:
- Calcola stipendio:
- Calcola Detrazioni:
- Calcolo conguaglio:
- Calc.ratei XIII:
- Eseg.Calc.definitivo:
- NO congu. previdenz.:
- NO conguaglio fiscale:
- Percentuale Irpef: 0
- Data elaborazione stipendi:
- NOTE DA STAMPARE SU CEDOLINO:
- MEMO:
- Cod.Dipendenti da proporre su calcolo cedolini:
- Inf.:
- Sup.:

Buttons at the bottom: Nuovo F8, Edita F5, Cancella F6, Aggiorna F9, Annulla F7.

Impostazioni su Anno Precedente: Calcolo Cedolini dei dipendenti interessati (1 di 1)

o **Azioni richieste:**

- ✓ Eseguire il calcolo dei cedolini per i soli dipendenti interessati utilizzando l'apposita funzione di calcolo o la più diretta funzione di Inserimento Comunicazioni del Mese.
- ✓ Controllare con le funzioni di Stampa o Visualizzazione Cedolini tutte le risultanze e l'esito finale dei conguagli eseguiti.
- ✓ I cedolini così prodotti di solito non vengono inviati agli interessati in quanto le risultanze dei conguagli saranno automaticamente inseriti al momento del calcolo del primo cedolino utile del mese di Gennaio o Febbraio.



Impostazioni su Anno Precedente: Archiviazione Mensilità di Conguaglio (1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili

Con la dicitura:

➤ **Archiviazione Mensile**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ *Eseguito il controllo accurato dei cedolini, eseguire la funzione di Archiviazione Mensile.*

The screenshot shows a software window titled "Archiviazione Mensile". The window has a header bar with "1 ENTE DI PROVA". Below the header, there are two tabs: "Limiti inferiori" and "Limiti superiori". The "Limiti inferiori" tab is active, showing a text box for "Codice Dipendente" with the value "0" and a dropdown menu for "Mese in elaborazione" with the value "12". The "Limiti superiori" tab shows a text box with the value "9999999". Below the tabs, there is a text box for "Aggiornamento di:" followed by a dropdown menu showing "CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017" and a button labeled "2016". At the bottom right, there are two buttons: "Avvio" and "Esci".

L'esecuzione di questa funzione provvederà ad aggiornare i dati:

- sia nell'anno precedente oggetto del conguaglio per le finalità inerenti alla Certificazione Unica
- che in quello successivo per consentire lo sviluppo delle voci automatiche collegate alle singole risultanze dei conguagli.

Per quanto concerne l'anno precedente non sono necessarie altre elaborazioni.

Impostazioni su Anno Corrente:
Controllo collegamento in Contabilità Finanziaria delle Voci Automatiche (1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica

Con la dicitura:

- **Voci di Cedolino**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ *Controllare il corretto collegamento in contabilità finanziaria delle seguenti voci automatiche:*

- 9021 - CREDITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP
- 9022 - DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP
- 9023 - CREDITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP
- 9024 - DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP
- 9025 - CREDITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP
- 9026 - DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP
- 90193 - CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP
- 90194 - RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP

Nota bene: la predisposizione dei collegamenti in contabilità finanziaria viene eseguita anche con funzioni automatiche presenti nel menù Manutenzione così come indicato in precedenti Guide come quelle per il rilancio delle voci da 730/4.

- Manutenzione
 - **Assegnazione capitoli e creditori alle P.Giro fiscali**
 - **Assegnazione capitoli e creditori ai crediti fiscali**

Assegnazione Capitoli, creditore e debitore alle voci Partite di Giro fiscali

Imponibile di riferimento: 50 IRPEF

| | Anno | Capitolo | Art. | Progr. | Riga | Descrizione |
|---------------------------|------|----------|------|--------|------|----------------------------|
| Dipendenti | | | | | | |
| Mandato | 2017 | 2946 | 1 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |
| Reversale | 2017 | 676 | 1 | 950 | 1 | Rev.P.Giro IRPEF |
| Codice Irepf 1005 | | | | | | |
| Mandato | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF AMM. |
| Reversale | 2017 | 676 | 1 | 950 | 1 | Rev.P.Giro IRPEF AMM. |
| Codice Irepf 1007 | | | | | | |
| Mandato | 2017 | 2946 | 1 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |
| Reversale | 2017 | 676 | 1 | 950 | 1 | Rev.P.Giro IRPEF |
| Codice Irepf 1152 | | | | | | |
| Mandato | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |
| Reversale | 2017 | 676 | 1 | 950 | 1 | Rev.P.Giro IRPEF |
| Altro codice ipref | | | | | | |
| Mandato | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF CO.CO.CO |
| Reversale | 2017 | 676 | 1 | 950 | 1 | Rev.P.Giro IRPEF CO.CO.CO |

Creditore da indicare nel transf. in finanz. 47 TESORERIA PROV.LE STATO- F24EP

Debitore da indicare nel transf. in finanz. 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia Fiscale della voce: Voce Erariale Sostituire eventuali capitoli già assegnati

0% Avvio

Assegnazione Capitoli e creditore alle voci di credito fiscali

Imponibile di riferimento: 50 IRPEF

Limiti inferiori | Limiti superiori

Mandato con cui eseguire la compensazione

| | Anno | Capitolo | Art. | Progr. | Riga | Descrizione |
|--------------|------|----------|------|--------|------|----------------------------|
| Dipendenti | 2017 | 2946 | 1 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |
| Ind.carica | 2017 | 2946 | 1 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |
| Ind.presenza | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF CO.CO.CO |
| LSU | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF AMM. |
| Co.co.co | 2017 | 2960 | 0 | 950 | 1 | Mand.P.Giro IRPEF |

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 47 TESORERIA PROV.LE STATO- F24EP

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia Fiscale della voce: Voce Erariale Sostituire eventuali capitoli già assegnati

Aggiornamento di: Sostituire eventuali capitoli già assegnati

0% Avvio Esci

**Impostazioni su Anno Corrente:
Esecuzione calcolo cedolini mese di Gennaio o Febbraio**

(1 di 1)

o **Azioni richieste:**

✓ Elaborare normalmente la mensilità di Gennaio o Febbraio. La funzione di "Calcolo cedolino" inserirà, per i dipendenti interessati, le apposite Voci Automatiche valorizzate secondo quanto aggiornato sui progressivi anno corrente nella specifica sezione:

- **Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale**

dalla funzione di "Archiviazione Mensile" della mensilità 12.x – eseguita nell'Anno Precedente.

| Voci Automatiche | | Corrispondenza Progressivi | |
|------------------|--|----------------------------|---------------|
| 9021 | CREDITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP | Importo Irpef | (- Negativo) |
| 9022 | DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP | Importo Irpef | (+ Positivo) |
| 9023 | CREDITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP | Addizionale regionale | (- Negativo) |
| 9024 | DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP | Addizionale regionale | (+ Positivo) |
| 9025 | CREDITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP | Addizionale comunale | (- Negativo) |
| 9026 | DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP | Addizionale comunale | (+ Positivo) |
| 90193 | CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP | Bonus DL 66/2014 | (+ Positivo) |
| 90194 | RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP | Bonus DL 66/2014 | (- Negativo) |

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** **DOMENI** **DANIELA**

Pag. 1 | **Pag. 2** | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5

Importi acconti additionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto additionali € 24.970,92

Imp. add.com dilazionata € 0,00 Quota pagata € 0,00

Imp. add.com. sospesa € 0,00

Importi additionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

Importo add.reg dilazionato € 394,71 Quota pagata € 0,00

Add.reg dilazionata sospesa € 0,00

Imp. add.com dilazionata € 146,87 Quota pagata € 0,00

Add.com dilazionata sospesa € 0,00

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

Importo Irpef € 0,00 Addizionale regionale € 0,00

Addizionale comunale € 0,00 Addizionale provinciale € 0,00

Bonus DL 66/2014 € 0,00

X Annulla **Cancel** **OK**

Sviluppo esempio

(1 di 8)

Cedolino di Dicembre prima di correzioni/integrazioni

| | | | | | | | |
|---|--|------------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| | | | | | | DICEMBRE 2016 | |
| ENTE DIMOSTRATIVO | | | | | | DOMENI DANIELA | |
|  | | | | | | | |
| VIA DE VINCENTIIS SNC - 64100 - TERAMO - (TE) - C.F.: 00984390674 - P.I.: 00984390674 | | | | | | DIRIGENTE II AREA | |
| MATRICOLA | COGNOME | NOME | | | | | |
| 40 | DOMENI | DANIELA | | | | | |
| CODICE FISCALE | | DATA NASCITA | LUOGO DI NASCITA | | CAPITOLO | | |
| DMNDNI54T58E058Y | | 18/12/1954 | TERAMO | | 1.1 - prova progressivo 2 | | |
| INIZIO ANZIANITA' | DATA ASSUNZIONE | DATA CESSAZIONE | CATEGORIA-PROGR.ECON. | | PROFILO PROFESSIONALE | QUALIFICA OPERATIVA | |
| | 15/09/1973 | | Categ-D3-acc.D1 | | ISTRUTTORE TECNICO DIRETT | SPECIALISTA IN SPECIALIZZAZI | |
| STIP.LORDO | RETRIB.GIORNI | RETRIB.ORARIA | GG.RETRIB. | ORE LAV. | GG.DETRAZ. | % Part-Time | |
| 2.293,06 | 88,19462 | 14,69910 | 26,00 | 156,00 | 31,00 | 50 | |
| ANNO/VOCE | DESCRIZIONE | | ORE/GG. | TRATTEIUTE | COMPETENZE | NOTE | MESE |
| 2016 50 | IMPONIBILE IRPEF | | 2.817,46 | | | | |
| 2016 58 | ADDITIONALE IRPEF COMUNALE | | 159,80 | | | | |
| 2016 58 | ADDIZ.IRPEF COM.PAGATA | | 12,93 | | | | |
| 2016 58 | CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF COM. | | 146,87 | | | | |
| 2016 59 | ADDITIONALE IRPEF REGIONALE | | 432,00 | | | | |
| 2016 59 | ADDIZ.IRPEF REG.PAGATA | | 37,29 | | | | |
| 2016 59 | CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF REG. | | 394,71 | | | | |
| 2016 60 | IMPONIBILE ANNUALE IRPEF | | 24.970,92 | | | | |
| 2016 60 | TRATTENUTA FISCALE ANNUALE | | 6.142,15 | | | | |
| 2016 60 | DETRAZIONI ANNUALI PER TIPO DI REDDITO | | 1.022,95 | | | | |
| 2016 60 | TRATT.FISC.NETTA ANNUALE | | 1.677,36 | | | | |
| 2016 60 | TRATT.FISC.NETTA PAGATA | | 2.177,98 | | | | |
| 2016 60 | IRPEF MESE + CONGUAGLIO | | | | 500,62 | | |
| 2016 60 | DETRAZIONI ANNUALI PER FAMILIARI A CARIC | | 3.441,84 | | | | |
| 2016 60 | DETRAZIONI PER FAMIGLIE NUMEROSE PAGATE | | 600,00 | | | | |

Correzioni/integrazioni come da richiesta del dipendente...:

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale

Cod. ente: 1 ENTE DI PROVA
 Cod. dipendente: 40 DOMENI DANIELA

CONFIGURAZIONE IRPEF

Codice Tributo + detrazioni
 Cod.IRPEF <> 1001 Eventi Eccezionali (CU) Casi particolari (CU) Regime agevolato LSU
 % IRPEF da applicare: 0,0000 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio? Applicazione maggiore aliquota?
 Redd.da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali: € 2.000,00
 Detraz.x tipo reddito? Detraz.su redd.presunto? Redd.presunto su conguaglio? Imp.minimo detraz.x periodo lavoro?
 Redd.presunto compl. x detraz: € 0,00 Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x detraz: € 0,00
 No sostegno x contribuenti a basso reddito Sospensione versamenti Tributarî Tratt.tributi sosp.tramite Ente
 Applicazione art. 1 decreto legge 66/2014 Redd.da aggiungere al reddito dell'Ente per L.66/2014: € 2.000,00

Fascia di appartenenza per il calcolo delle detrazioni per tipo di reddito
 Dipend./assimilati Pensionati Professionisti Altro Forzare calcolo conguaglio

Conguaglio
 Ire Mens + Cong Solo Cong. No conguaglio in una unica soluzione con stipendi successivi

Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl.addizz Appartenenza a fascia privilegiata per calcolo add.regionale
 Calc.addiz.anche x tratt.fisc.= 0 Non applicare add.reg. Calc.addiz.anche senza cong. Rate Addiz.com: 0 % Add.Reg.:
 Non applicare add.com. Rate Addiz.Reg.: 0 Rate Acc.addiz.com: 9 % Add.Com.:

CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS **CONFIGURAZIONE IRAP**
 TFS/TFR Ente % TFS/TFR: Data Inizio: 15/09/1973 % di assoggettamento all'IRAP: 80

OK

Progressivi Fiscali anno 2016 e 2017 prima di Archiviazione Mensilità 12.6

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Anno 2016 - Prima

Redditi corrisposti dal datore di lavoro

| | | | | | |
|--|-------------|---|---------------|-------------|------------|
| Redd. con detraz. | € 24.970,92 | Redd. no detraz. | € 0,00 | Redd. pens. | € 0,00 |
| Redd. coniuge | € 0,00 | GG Detraz./Detraz. Redd. | 335 | | € 1.022,95 |
| Detraz. coniuge/Figli | € 0,00 | € 3.183,96 | Fam. numerose | € 600,00 | € 0,00 |
| Detrazioni altri | € 257,88 | Detrazione per oneri | | | € 0,00 |
| Trattenuta fisc. lorda | € 6.142,15 | Totale detrazioni | | | € 4.464,79 |
| Cred. imp. pag. estero/redd. lav. sommerso | € 0,00 | | | | € 0,00 |
| Trat. fisc. netta dovuta | € 1.677,36 | Trat. fiscale netta pag. | | | € 1.677,36 |
| Interessi cong. dopo 28/02 | € 0,00 | Trat. pagata dopo il 28/02 | | | € 0,00 |
| Addiz. regionale dovuta | € 432,00 | Addiz. regionale pagata | | | € 37,29 |
| Addiz. com. dovuta | € 159,80 | Addiz. com. pagata | | | € 12,93 |
| Irpef sospesa | € 3,00 | Addiz. reg. sospesa | | | € 2,00 |
| Addiz. com. sospesa | € 1,00 | Imp. resi al dat. lav. per i quali non è stato restituito irpef al lavoratore | | | |
| Reg. agev. LSU (quota esente) | € 0,00 | Reg. agev. LSU (quota soggetta) | | | € 0,00 |

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Anno 2017 - Prima

Importi acconti addizionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto addizionali: € 24.970,92

| | | | |
|----------------------------|--------|--------------|--------|
| Imp. add. com. dilazionata | € 0,00 | Quota pagata | € 0,00 |
| Imp. add. com. sospesa | € 0,00 | | |

Importi addizionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

| | | | |
|-------------------------------|----------|--------------|--------|
| Importo add. reg. dilazionato | € 394,71 | Quota pagata | € 0,00 |
| Add. reg. dilazionata sospesa | € 0,00 | | |
| Imp. add. com. dilazionata | € 146,87 | Quota pagata | € 0,00 |
| Add. com. dilazionata sospesa | € 0,00 | | |

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

| | | | |
|----------------------|--------|-------------------------|--------|
| Importo Irpef | € 0,00 | Addizionale regionale | € 0,00 |
| Addizionale comunale | € 0,00 | Addizionale provinciale | € 0,00 |
| Bonus DL 66/2014 | € 0,00 | | |

Cedolino Mensilità di Conguaglio 12.6 dopo "correzioni/integrazioni":

| 12 | 6 CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017 | 2016 | Part-time GG lav. GG detraz. Ore lav. | | | | |
|--|--------------------------------|--|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| 40 DOMENI DANIELA | | | 43 Categ-D3-acc.D1 | | | 0 0 0 | |
| Voce | Anno | Descrizione | Ore/Giorni | Dato Base | Trattenuta | Competenza Note | |
| 90197 | 0 | RECUPERO CREDITO art.1 DL 66/2014 | 0 | 26.970,92 | → 453,32 | 0,00 | |
| 58 | 2016 | ADDITIONALE IRPEF COMUNALE | → 188,28 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 58 | 2016 | ADDIZ. IRPEF COM. PAGATA | 12,93 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 58 | 2016 | CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM. | 0,00 | 0 | → 175,35 | 0,00 E058 GIULIANOVA | |
| 59 | 2016 | ADDITIONALE IRPEF REGIONALE | → 466,60 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 59 | 2016 | ADDIZ. IRPEF REG. PAGATA | 37,29 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 59 | 2016 | CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG. | 0,00 | 0 | → 429,31 | 0,00 1 ABRUZZO | |
| 60 | 2016 | IMPONIBILE ANNUALE IRPEF | 24.970,92 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | TRATTENUTA FISCALE ANNUALE | → 6.682,15 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | DETRAZIONI ANNUALI PER TIPO DI REDDITO | 1.022,95 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | DETRAZIONI ANNUALI PER FAMILIARI A CARIC | 3.441,84 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | TRATT. FISC. NETTA ANNUALE | → 2.217,36 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | TRATT. FISC. NETTA PAGATA | 1.677,36 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | IRPEF MESE + CONGUAGLIO | 0,00 | 0 | → 540,00 | 0,00 | |
| 60 | 2016 | DETRAZIONI PER FAMIGLIE NUMEROSE | 600,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| Detrazioni Coniuge Figli (3-50%; 1-100%) Altri (1-50%) | | | | TOT. | 1.597,98 | 0,00 | Netto a pagare |
| 0 3183,96 257,88 | | | | ARR. | 0,00 | 0,00 | -1.597,98 |
| Cond. Pag.: Accredito su c/c | | | TERCAS | I1776kD606015300123456789101 | | | |

Progressivi Fiscali anno 2016 e 2017 DOPO Archiviazione Mensilità 12.6

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** DOMENI DANIELA

Pag. 1 | Pag. 2 | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5 | **Anno 2016 - Dopo**

Redditi corrisposti dal datore di lavoro

| | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--|--------------|------------|--------|
| Redd.con detraz | € 24.970,92 | Redd.no detr. | € 0,00 | Redd.pens. | € 0,00 |
| Redd.coniuge | € 0,00 | GG Detraz/Detraz.Redd | 335 | € 1.022,95 | |
| Detr.coniuge/Figli | € 0,00 | € 3.183,96 | Fam.numerose | € 600,00 | € 0,00 |
| Detrazioni altri | € 257,88 | Detrazione per oneri | € 0,00 | | |
| Trattenuta fisc. lorda | → € 6.682,15 | Totale detrazioni | € 4.464,79 | | |
| Cred.imp.pag.estero/redd.lav.sommerso | € 0,00 | € 0,00 | | | |
| Trat. fisc. netta dovuta | € 2.217,36 | Trat. fiscale netta pag. | → € 2.217,36 | | |
| Interessi cong. dopo 28/02 | € 0,00 | Trat. pagata dopo il 28/02 | € 0,00 | | |
| Addiz.regionale dovuta | € 466,60 | Addiz.regionale pagata | → € 466,60 | | |
| Addiz.com.dovuta | € 188,28 | Addiz.com.pagata | → € 188,28 | | |
| Irpef sospesa | € 3,00 | Addiz.reg.sospesa | € 2,00 | | |
| Addiz.com.sospesa | € 1,00 | Imp.resi al dat.lav.per i quali non è stato restituito irpef al lavoratore | € 0,00 | | |
| Reg.agev.LSU (quota esente) | € 0,00 | Reg.agev.LSU (quota soggetta) | € 0,00 | | |

OK

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** DOMENI DANIELA

Pag. 1 | **Pag. 2** | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5 | **Anno 2017 - Dopo**

Importi acconti addizionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto addizionali € 24.970,92

| | | | |
|--------------------------|--------|--------------|--------|
| Imp. add.com dilazionata | € 0,00 | Quota pagata | € 0,00 |
| Imp. add.com. sospesa | € 0,00 | | |

Importi addizionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

| | | | |
|----------------------------|--------|--------------|--------|
| Importo add.reg dilazonato | € 0,00 | Quota pagata | € 0,00 |
| Add.reg dilazonata sospesa | € 0,00 | | |
| Imp. add.com dilazonata | € 0,00 | Quota pagata | € 0,00 |
| Add.com dilazonata sospesa | € 0,00 | | |

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

| | | | |
|----------------------|------------|-------------------------|------------|
| Importo Irpef | → € 540,00 | Addizionale regionale | → € 429,31 |
| Addizionale comunale | → € 175,35 | Addizionale provinciale | € 0,00 |
| Bonus DL 66/2014 | → € 453,32 | | |

Sviluppo esempio

(4 di 8)

Cedolino Gennaio:

| 1 | | 0 GENNAIO | | 2017 | | Part-time | | GG lav. | GG detr. | Ore lav. |
|----------------------------|------|---|------------------------------|----------------------|-------------|-----------------|---------------------|-----------------------|----------|----------|
| 40 DOMENI DANIELA | | | | 43 Categ-D3-acc.D1 | | | 26 | 31 | 156 | |
| Voce | Anno | Descrizione | Ore/Giorni | Dato Base | Trattenuta | Competenza | Note | M. | | |
| 2 | 0 | RETRIBUZIONE TABELLARE | 26 | 0 | 0,00 | 1.763,89 | | | | |
| 9 | 0 | INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE | 26 | 0 | 0,00 | 15,21 | | | | |
| 12 | 0 | INCREMENTO x POSIZIONE ECONOMICA | 26 | 0 | 0,00 | 264,29 | | | | |
| 21 | 0 | RIA | 26 | 0 | 0,00 | 97,77 | | | | |
| 81 | 0 | AD PERSONAM NON RIASSORBIBILE | 26 | 0 | 0,00 | 100,00 | Determ. 1 103 1 | | | |
| 91 | 0 | INDENNITA' DI COMPARTO | 26 | 0 | 0,00 | 4,95 | | | | |
| 92 | 0 | INDENNITA' DI COMPARTO FONDO | 26 | 0 | 0,00 | 46,95 | | | | |
| 1001 | 0 | IMPORTO STRAORDINARIO | 0 | 0 | 0,00 | 3.000,00 | | | | |
| 9022 | 0 | DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP | 0 | 0 | → 540,00 | 0,00 | | | | |
| 9024 | 0 | DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO | 0 | 0 | → 429,31 | 0,00 | | | | |
| 9026 | 0 | DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO | 0 | 0 | → 175,35 | 0,00 | | | | |
| 90194 | 0 | RECUP.CREDITO art.1 DL86/2014 - CONG.AP | 0 | 0 | → 453,32 | 0,00 | | | | |
| 91406 | 0 | PIGNORAMENTO SOGET | 0 | 0 | 100,00 | 0,00 | Scadenza 30/06/2017 | | | |
| 91407 | 0 | RITENUTA D'ACCONTO PIGNORAM. | 0 | 0 | 20,00 | 0,00 | Scadenza 30/06/2017 | | | |
| 92043 | 0 | CESSIONE IBL BANCA | 0 | 0 | 218,76 | 0,00 | Scadenza 31/12/9999 | | | |
| 93002 | 0 | TRATTENUTA SINDACALE (1%) | 0 | 0 | 17,64 | 0,00 | | | | |
| 1 | 2017 | IRAP - 0% | 4.234,45 | 0 | 0,00 | 0,00 | 359,93 | 359,93 | | |
| 2 | 2017 | FONDO CREDITO - 0,35% | 5.293,06 | 0 | 18,53 | 0,00 | 0,00 | 18,53 | | |
| 3 | 2017 | CPDEL - 8,85% | 5.293,06 | 0 | 468,44 | 0,00 | 1.259,75 | 1.728,19 | | |
| 22 | 2017 | TFR - 0% | 1.792,93 | 0 | 0,00 | 0,00 | 109,37 | 109,37 | | |
| Tot. Contr. Sociali | | | | | 486,97 | | 1.729,05 | 2.216,02 | | |
| Tot. Trattenute | | | | | 2.441,35 | | | | | |
| 50 | 2017 | IMPONIBILE IRPEF | 4.806,09 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 50 | 2017 | IRPEF LORDA | 2.066,62 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 50 | 2017 | DETRAZIONI PER FAMILIARI A CARICO | 201,96 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 50 | 2017 | TRATTENUTA NETTA IRPEF | 0,00 | 0 | 1.864,66 | 0,00 | | | | |
| 58 | 2017 | ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE | 28,84 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 58 | 2017 | CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM. | 0,00 | 0 | 28,84 | 0,00 | E058 GIULIANOVA | | | |
| 59 | 2017 | ADDIZIONALE IRPEF REGIONALE | 83,15 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 59 | 2017 | CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG. | 0,00 | 0 | 83,15 | 0,00 | 1 ABRUZZO | | | |
| Detrazioni | | Congiuge | Figli (3-50%; 1-100%) | Altri (1-50%) | TOT. | 4.418,00 | 5.293,06 | Netto a pagare | | |
| | | 0 | 195,12 | 6,84 | ARR. | 0,00 | 0,00 | 875,06 | | |

Sviluppo esempio

(5 di 8)

F24: Sezione Erario

| ENTE DI PROVA | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------|---|--------------------------|--------|-----------------|--------------|---------------------|------------|---------|------|
| IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP | | | | | | | | | | |
| MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 1) | | | | | | | | | | |
| Prog. | Tributo | Denominazione | Codice Tributo / Causale | Codice | Estr.Identific. | Imp.Debito / | Credito /Versamento | Rifer.A | Rifer.B | |
| ERARIO | | | | | | | | | | |
| 1 | 100E | Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati | | | | → 540,00 | 0,00 | 540,00 | 0012 | 2016 |
| 2 | 100E | Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati | | | | 40.974,88 | 0,00 | 40.974,88 | 0001 | 2017 |
| 3 | 112E | Rit.operata su somme liquidate a seguito di proced.di pignor presso terzi | | 0 | | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 0001 | 2017 |
| 4 | 165E | Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66 | | | | 0,00 | 10.103,89 | -10.103,89 | 0001 | 2017 |
| 5 | 165E | Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66 | | | | → 453,32 | 0,00 | 453,32 | 0012 | 2016 |
| TOTALE TIPO RIGA, Trattenuto | | | | | | | | 41.988,20 | | |
| Credito | | | | | | | | 10.103,89 | | |
| Versato | | | | | | | | 31.884,31 | | |

Stralcio istruzioni 770/2016 attualizzate al 2017 per campo “Nota x 770” e Riferimento A-B (periodo convenzionale)

<< nell'ipotesi di sostituto d'imposta che abbia effettuato il conguaglio dei redditi erogati nel 2016 nei mesi di gennaio o febbraio 2017, dovrà essere indicato nel punto 1 il periodo convenzionale 12/2016 e nel punto 10 rispettivamente il codice “D” per il conguaglio effettuato nel mese di gennaio e il codice “E” per il conguaglio effettuato nel mese di febbraio;>>

Sviluppo esempio

(6 di 8)

F24 Sezione: Regioni

| REGIONI | | | | | | | | | | |
|------------------|------|--|----|-----------------------|--|-----------|------------|-----------|------|------|
| 1 | 380E | IRAP | 01 | ABRUZZO | | 19.460,26 | 0,00 | 19.460,26 | 0001 | 2017 |
| 2 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | 01 | ABRUZZO | | 83,15 | 0,00 | 83,15 | 0001 | 2017 |
| 3 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | 01 | ABRUZZO | | 4.681,58 | 0,00 | 4.681,58 | 0001 | 2016 |
| 4 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | 07 | FRIULI VENEZIA GIULIA | | 6,16 | 0,00 | 6,16 | 0001 | 2016 |
| 5 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | 11 | MARCHE | | 42,54 | 0,00 | 42,54 | 0001 | 2016 |
| 6 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | 01 | ABRUZZO | | 429,31 | 0,00 | 429,31 | 0012 | 2016 |
| TOTALE TIPO RIGA | | | | | | | Trattenuto | 24.703,00 | | |
| | | | | | | | Credito | 0,00 | | |
| | | | | | | | Versato | 24.703,00 | | |

Manutenzione F24 EP

Mese/Anno 1 GENNAIO 2017 Prg. 1

Tipo riga R REGIONI Aggiornato 770 Proc. provenienza Paghe Finanziaria

Progressivo riga 6

Cod/descr tributo 381E Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta

Codice 01 ABRUZZO Nota x 770 D

Estremi identificativi

Riferimento A - B 0012 2016 Compensazione Verticale

Importo trattenuto € 429,31 Imp. compensato € 0,00 **Importo versato** € 429,31

Compensazioni verticali eseguite

| Prg. | Tipo | Tributo | Descrizione | Codice | Rifer.A | Rifer.B | Imp.Credito |
|------|------|---------|-------------|--------|---------|---------|-------------|
| | | | | | | | |

Progr. Tipo Riga Codice

Tributo

Riferimento A - B Imp. compensato € 0,00

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 Carica da FIN Annulla F7

Sviluppo esempio

(7 di 8)

F24 Sezione: Comuni

| ENTE DI PROVA | | | | | | | | | |
|---|---------|--|-----------------|------------------|------------------------------------|----------|----------|------------|--|
| IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP | | | | | | | | | |
| MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 1) | | | | | | | | | |
| Prog. | Tributo | Denominazione Codice Tributo / Causale | Codice | Estr. Identific. | Imp. Debito / Credito / Versamento | Rifer. A | Rifer. B | | |
| 16 | 384E | Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo | L103 TERAMO | | 379,73 0,00 379,73 | 0001 | 2016 | | |
| 17 | 384E | Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo | L307 TORTORETO | | 25,05 0,00 25,05 | 0001 | 2016 | | |
| 18 | 384E | Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo | E058 GIULIANOVA | | → 175,35 0,00 175,35 | 0012 | 2016 | | |
| TOTALE TIPO RIGA | | | | | Trattenuto | | | 2.037,14 | |
| | | | | | Credito | | | 0,00 | |
| | | | | | Versato | | | 2.037,14 | |
| TOTALE GENERALE | | | | | Trattenuto | | | 171.257,52 | |
| | | | | | Credito | | | 10.103,89 | |
| | | | | | Versato | | | 161.153,63 | |

Manutenzione F24 EP

Mese/Anno GENNAIO Prg.

Tipo riga ENTI LOCALI Aggiornato 770 Proc. provenienza Paghe Finanziaria

Progressivo riga

Cod/descr tributo Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo

Codice GIULIANOVA Nota x 770

Estremi identificativi

Riferimento A - B

Importo trattenuto Imp. compensato **Importo versato**

Compensazioni verticali eseguite

| Prg. | Tipo | Tributo | Descrizione | Codice | Rifer.A | Rifer.B | Imp.Credito |
|------|------|---------|-------------|--------|---------|---------|-------------|
| | | | | | | | |

Progr. Tipo Riga Codice

Tributo

Riferimento A - B Imp. compensato

Sviluppo esempio

(8 di 9)

F24 ERARIO e Tabulato F24 Tinn con sole righe con Note

| sezione | codice tributo/ causale | codice | estremi identificativi | riferimento A | riferimento B | importi a debito versati | importi a credito compensati |
|---------------------------|----------------------------|--------|------------------------|---------------|---------------|--------------------------|------------------------------|
| Erario | 165E | | | 0001 | 2017 | | 10.103,89 |
| Erario | 100E | | → | 0012 | 2016 | → 540,00 | |
| Erario | 165E | | → | 0012 | 2016 | → 453,32 | |
| Erario | 100E | | | 0001 | 2017 | 40.974,88 | |
| Erario | 112E | | | 0001 | 2017 | 20,00 | |
| Regioni | 380E | 01 | | 0001 | 2017 | 19.460,26 | |
| Regioni | 381E | 01 | | 0001 | 2016 | 4.681,58 | |
| Regioni | 381E | 01 | → | 0012 | 2016 | → 429,31 | |
| Regioni | 381E | 07 | | 0001 | 2016 | 6,16 | |
| Regioni | 381E | 11 | | 0001 | 2016 | 42,54 | |
| Regioni | 381E | 01 | | 0001 | 2017 | 83,15 | |
| Enti Locali | 384E | A125 | | 0001 | 2016 | 60,16 | |
| Enti Locali | 384E | A746 | | 0001 | 2016 | 14,79 | |
| Enti Locali | 384E | B515 | | 0001 | 2016 | 13,26 | |
| Enti Locali | 384E | C128 | | 0001 | 2016 | 10,50 | |
| Enti Locali | 384E | C953 | | 0001 | 2016 | 14,08 | |
| Enti Locali | 384E | E058 | | 0001 | 2016 | 1.060,65 | |
| Enti Locali | 384E | E058 | → | 0012 | 2016 | → 175,35 | |
| Enti Locali | 384E | F585 | | 0001 | 2016 | 87,10 | |
| Enti Locali | 384E | F591 | | 0001 | 2016 | 8,06 | |
| Enti Locali | 384E | F764 | | 0001 | 2016 | 30,98 | |
| Enti Locali | 384E | F831 | | 0001 | 2016 | 72,94 | |
| TOTALE | | | | | | X 68.239,07 | Y 10.103,89 |
| SALDO FINALE (X-Y) | | | | | | EURO + | 58.135,18 |

Stampa F24 EP

Ente **1** ENTE DI PROVA

Criteri di selezione

Anno F24EP

Mese F24EP

Progressivo Distinta

Stampa solo righe con importi negativi

Stampa totali x codice tributo

Stampa solo righe con note

ENTE DI PROVA

IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP

MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 3)

| Prog. | Tributo | Denominazione | Codice Tributo / Causale | Codice | Estr. Identific. | Imp. Debito / Credito / Versamento | Rif. A | Rif. B | Nt |
|--------------------|---------|--|--------------------------|--------|------------------|------------------------------------|--------|--------|--------|
| ERARIO | | | | | | | | | |
| 1 | 100E | Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati | | | | 540,00 0,00 | 540,00 | 0012 | 2016 D |
| 5 | 165E | Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66 | | | | 453,32 0,00 | 453,32 | 0012 | 2016 D |
| TOTALE TIPO RIGA | | | | | | Trattenuto 993,32 | | | |
| | | | | | | Credito 0,00 | | | |
| | | | | | | Versato 993,32 | | | |
| REGIONI | | | | | | | | | |
| 4 | 381E | Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta | | 01 | ABRUZZO | 429,31 0,00 | 429,31 | 0012 | 2016 D |
| TOTALE TIPO RIGA | | | | | | Trattenuto 429,31 | | | |
| | | | | | | Credito 0,00 | | | |
| | | | | | | Versato 429,31 | | | |
| ENTI LOCALI | | | | | | | | | |
| 6 | 384E | Add. comunale trattenuta dal sostituto d'imposta - saldo | | E058 | GIULIANOVA | 175,35 0,00 | 175,35 | 0012 | 2016 D |
| TOTALE TIPO RIGA | | | | | | Trattenuto 175,35 | | | |
| | | | | | | Credito 0,00 | | | |
| | | | | | | Versato 175,35 | | | |
| TOTALE GENERALE | | | | | | Trattenuto 1.597,98 | | | |
| | | | | | | Credito 0,00 | | | |
| | | | | | | Versato 1.597,98 | | | |

Sviluppo esempio

(9 di 9)

Proposta mandati e reversali e Debiti e Crediti Fiscali

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|------|------|---|-------|---|---|---|---|---|---|-------|--------------------------|---|---|-----------|
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 950 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 | TESORERIA PROV.LE STATO- | Mand.P.Giro IRPEF GENNAIO 2017 | 0 | 31.864,31 |
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91251 | ERARIO - ADD. COM. | Mand.P.Giro ADD. COMUN. IRPEF GENNAIO 2017 | 0 | 2.008,30 |
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91251 | ERARIO - ADD. COM. | Mand.P.Giro ADD. COMUN. IRPEF GENNAIO 2017 | 0 | 28,84 |
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 959 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91201 | ERARIO - ADD. REG. | Mand.P.Giro ADD. REGION. IRPEF GENNAIO 2017 | 0 | 5.159,59 |
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 959 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91201 | ERARIO - ADD. REG. | Mand.P.Giro ADD. REGION. IRPEF GENNAIO 2017 | 0 | 83,15 |
| S | 950 | 2017 | 2946 | 1 | 90196 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1363 | CREDITORE PERSONALE | Mand. CREDITO art.1 DECRETO n. GENNAIO 2017 | 0 | 10.103,89 |
| S | 950 | 2017 | 2948 | 1 | 91407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 | TESORERIA PROV.LE STATO- | Mand.P.Giro RITENUTA D'ACCONTO GENNAIO 2017 | 0 | 20,00 |

20/12/2016 ENTE DI PROVA

Pag. 1

STAMPA DEBITI / CREDITI FISCALI**PERIODO: 2017 - Mesi da: 1/0 a: 1/9**

| Mese | Prg. | Descrizione | Voce | Descrizione | Trattenuta | Competenza | Da Versare | |
|------|------|------------------------------------|------|--|------------------|------------------|------------------|--|
| 1 | 0 | GENNAIO | | | | | | |
| 1 | | Trattenute Erariali | | | | | | |
| | | 50 | | TRATTENUTA NETTA IRPEF | 40.974,88 | 0,00 | ,00 | |
| | | 9022 | | DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP | 540,00 | 0,00 | ,00 | |
| | | 90194 | | RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP | 453,32 | 0,00 | ,00 | |
| | | 90196 | | CREDITO art.1 DECRETO n. 66/2014 | 0,00 | 10.103,89 | ,00 | |
| | | | | Totale tipo | 41.968,20 | 10.103,89 | 31.864,31 | |
| 2 | | Addizionale Regionale | | | | | | |
| | | 59 | | CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF REG. | 83,15 | 0,00 | ,00 | |
| | | 9001 | | ADDIZIONALE REGIONALE AP - RATEIZZATA | 4.730,28 | 0,00 | ,00 | |
| | | 9024 | | DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP | 429,31 | 0,00 | ,00 | |
| | | | | Totale tipo | 5.242,74 | ,00 | 5.242,74 | |
| 3 | | Addizionale Comunale | | | | | | |
| | | 58 | | CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF COM. | 28,84 | 0,00 | ,00 | |
| | | 9003 | | ADDIZIONALE COMUNALE AP - RATEIZZATA | 1.832,95 | 0,00 | ,00 | |
| | | 9026 | | DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP | 175,35 | 0,00 | ,00 | |
| | | | | Totale tipo | 2.037,14 | ,00 | 2.037,14 | |
| 4 | | Ritenute d'acconto di pignoramenti | | | | | | |
| | | 91407 | | RITENUTA D'ACCONTO PIGNORAM. | 20,00 | 0,00 | ,00 | |
| | | | | Totale tipo | 20,00 | ,00 | 20,00 | |
| | | | | Totale mese | 49.268,08 | 10.103,89 | 39.164,19 | |