



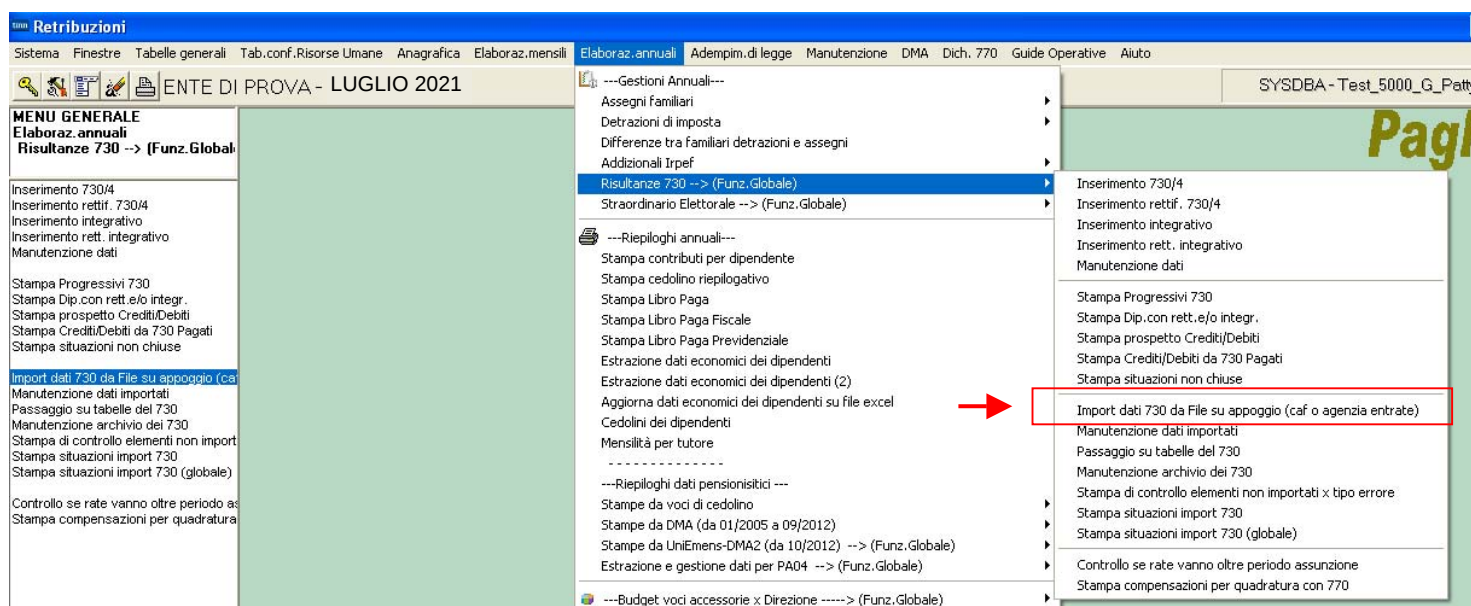
Guida Operativa
SINTETICA
Risultanze Modello
730-4/2021



Attenzione!:

ARGOMENTO	Segnalazioni !!
Denominazione delle forniture rese disponibili dall'Agenzia delle Entrate	Attenzione al trattamento delle ricevute con la caratterizzazione: ➤ “A”(730-4 annullato) La struttura del nome assegnato alle forniture, a partire dal 2018, sarà la seguente: MOD7304_Sxxx_AAMMGG_nnn (730-4 con destinatario Entratel) MOD7304_SFOL_AAMMGG_nnn (730-4 con destinatario Fisconline) MOD7304_ANN_Sxxx_AAMMGG_nnn (730-4 annullato con destinatario Entratel) MOD7304_ANN_SFOL_AAMMGG_nnn (730-4 annullato con destinatario Fisconline) dove nnn è il progressivo della fornitura, nel giorno AAMMGG di creazione. Nel caso di ricezione di forniture con la caratterizzazione “A”(730-4 annullato) si consiglia di non eseguire le funzioni automatiche di “acquisizione dati” ma di stampare il contenuto della ricevuta per identificare i soggetti interessati da trattare poi con le singole funzioni di “Manutenzione/Gestione dati 730-4” comunque disponibili.
Tabella di configurazione generale (730)	Controllare che:: • non ci siano dati inseriti nella sezione % di riduzione dei crediti da 730 per incapacienza dell'irpef • le % di calcolo degli interessi siano congruenti - o 0,33 x rateizzazione e - o 0,40 x in capienza
Tabella CAF	Verificare presenza dell'elemento CAF con codice 0 (zero) per identificare le risultanze 730-4 inviate dall'agenzia dell'Entrate.
Tabella Mensilità Stipendiali	E' necessario prestare attenzione alla “Data elaborazione Stipendi” presente nella gestione della tabella “Mensilità stipendiali” per il calcolo degli interessi a partire dal mese di Agosto.

1°. Import dati 730 da CAF & Agenzia Entrate (1 di 2)	
Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	o Import dati 730 da File su appoggio (caf e agenzia entrate)
Commento	Con questa funzione è possibile eseguire l'import dei file resi disponibili come “ricevute” dall'Agenzia delle Entrate” secondo il tracciato presente all'interno della stessa dichiarazione Modello 730, inviata dai CAF direttamente all'Agenzia delle Entrate e dall'Agenzia delle Entrate messo a DISPOSIZIONE dei SOSTITUTI D'IMPOSTA tramite il canale ENTRATEL e sotto forma di RICEVUTE. Per ulteriori specifiche riferirsi all'apposita: ➤ Guida_Acquisizione_730-4_da_Agenzia_Entrate Inoltre, nel caso siano gestiti più Gestioni/Database (esempio: Dipendenti, Amministratori, Borse Lavoro, ecc..), le funzioni qui implementate consentiranno di distribuire le risultanze dei modelli 730/4 inserite in flussi informatici aggregati (come quelli provenienti dall'Agenzia delle Entrate), fra più database eventualmente gestiti. Esempio: Se CoCoCo, Amministratori, Progetti speciali, ecc.. sono gestiti su più database, sarà sufficiente eseguire le acquisizioni da un unico Database per poi distribuirle in tutti gli altri database interessati, con funzioni di monitoraggio dettagliato degli esiti.



La struttura del nome assegnato alle forniture, a partire dal 2018, sarà la seguente:

MOD7304_Sxxx_AAMMGG_nnn (730-4 con destinatario Entratel)

MOD7304_SFOL_AAMMGG_nnn (730-4 con destinatario Fisconline)

MOD7304_ANN_Sxxx_AAMMGG_nnn (730-4 annullato con destinatario Entratel)

MOD7304_ANN_SFOL_AAMMGG_nnn (730-4 annullato con destinatario Fisconline)

dove nnn è il progressivo della fornitura, nel giorno AAMMGG di creazione.

Nel caso di ricezione di forniture con la caratterizzazione “A”(730-4 annullato) si consiglia di non eseguire le funzioni automatiche di “acquisizione dati” ma di stampare il contenuto della ricevuta per identificare i soggetti interessati da trattare poi con le singole funzioni di “Manutenzione/Gestione dati 730-4” comunque disponibili.

Diversamente, nel caso che le ricevute di questo tipo vengano comunque trattate con le funzioni automatiche di “acquisizione dati”, le stesse saranno caratterizzate con il tipo “Annullate” dandone evidenza nelle corrispondenti stampe di controllo. Queste ricevute **non saranno mai trasferite automaticamente** nelle tabelle di Gestione Risultanze 730-4 finalizzate all'elaborazione dei Cedolini Paga.

1° Import dati 730 da Agenzia Entrate

(2 di 2)

Campo/Funzione	Descrizione
Nome File	In questo campo è possibile indicare il nome del file in cui sono contenute le Risultanze dei Modelli 730/4. E' naturalmente attiva anche la funzione di ricerca.
Data Consegna 730	La data consegna è un elemento caratterizzante in fase di acquisizione dei Flussi. Infatti, tramite la Data Consegna sarà possibile eseguire dei controlli sulla distribuzione delle informazioni relative sia ai singoli flussi che ai singoli dipendenti interessati. Pertanto sarebbe opportuno non utilizzare la stessa data consegna per file di flussi diversi.
Caricamento Dati	Con questa funzione si acquisiscono i dati presenti nel file selezionato.
Stampa Nomi File	Con questa funzione è possibile controllare i file che sono stati importati. In questo modo si può evitare di importare due volte lo stesso file, cosa che potrebbe capitare se vi sono più operatori oppure ci sono numerosi file da importare.
Stampa Riepilogo	Con questa funzione si può stampare un riepilogo delle attività di importazione eseguite.
Considerazioni Generali	
Questa funzione deve essere eseguita scegliendo uno e solo uno degli eventuali database gestiti. !! Pertanto per tutte le acquisizioni posizionarsi sempre e comunque sullo stesso Database. I dati qui acquisiti sono posizionati su un archivio di appoggio e solo con l'utilizzo delle successive funzioni entreranno nel ciclo elaborativo degli stipendi	

2°. Passaggio dei dati importati sulle tabelle del 730

(1 di 3)

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Passaggio su tabelle del 730
Commento	Con questa funzione è possibile trasferire i dati importati con la precedente funzione nelle tabelle ufficiali di elaborazione delle risultanze del modello 730/4. Sono inoltre previste delle funzioni di stampa a corredo per lo sviluppo di una serie di controlli.

Campo/Funzione	Descrizione
Confronto righe	Con questa funzione è possibile verificare se ci siano eventualmente delle informazioni non congruenti relative ad ogni dipendente. Esempio: presenza di due 730/4 ordinari per lo stesso dipendente ma con dati diversi !! In questo modo, tramite un controllo diretto, si potranno adottare le corrette misure per una gestione manuale delle anomalie eventualmente riscontrate. Si raccomanda di eseguire questa funzione prima di procedere con la successiva funzione di "Trasferimento dati".
DB destinazione Utente Password	Viene proposto lo stesso l'AliasDB di quello scelto al momento del Login iniziale di avvio della procedura Paghe. Questo consentirà, nella generalità dei casi, di trasferire i dati nell'unico database/gestione attivo presso l'Ente, senza alcuna azione aggiuntiva. Mentre, nel caso di più Gestioni/Database, si potrà indicare semplicemente di volta in volta i successivi AliasDb, in modo da trasferire, su ogni Gestione/Database (esempio: Dipendenti, Amministratori, Borse Lavoro, ecc..), le varie risultanze dei modelli 730/4.
Trasferimento dati	Esegue, con tutti i controlli del caso, il passaggio dei 730/4 acquisiti sulle tabelle ufficiali del 730.
Stampa Riepilogo	Esegue la stampa delle attività di passaggio dati eseguite.

2° Passaggio e controllo dei dati importati sulle tabelle del 730

(2 di 3)

**ATTENZIONE !!:**

L'acquisizione delle risultanze del modello 730/4 dall'Agenzia delle Entrate richiede una puntuale verifica dei dati Acquisiti !!. Utilizzare quindi sia le funzioni di stampa/controllo descritte nei precedenti paragrafi di questa Guida e sia l'apposita funzione messa a disposizione dall'Agenzia delle Entrate di Stampa Risultanze 730-4. I tabulati ed i controlli eseguiti con le funzioni disponibili in questa Release Paghe 5092, dovranno essere messi a confronto con i dati elaborati e messi a disposizione in un apposito file ".pdf" dalla funzione distribuita dall'Agenzia delle Entrate di Stampa Risultanze 730-4. .

Esempio !!:

Manutenzione dati assistenza fiscale risultante dal 730

Codice ente 1 COMUNE DI PROVA Anno 2021

Dipendente 50 D'AMBERA MARIA

Pagina 1 | Pagina 2 | Pagina 3 | Pagina 4

Crediti: Dovuti/Rimborsati	Debiti: Dovuti / Versati / Sospesi	Int.Rateiz. - Incap.	Codice
Saldo irpef A/P	€ 515,00	€ 0,00	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	0
Addizionale regionale	€ 0,00	€ 0,00	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	0
Addizionale comunale	€ 0,00	€ 0,00	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	0
Acconto Addizionale comunale	€ 0,00	€ 0,00	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	0

N.Rate 0 CAF 68 CAF NAZIONALE DEL LAVORO

Data cons. NON Calcola Interessi

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9

AGENZIA DELLE ENTRATE MOD. 730-4 REDDITI 201

COMUNICAZIONE, BOLLA DI CONSEGNA E RECEPITA DEL RISULTATO CONTABILE AL SOSTITUTO D'IMPOSTA

integrativo dati sostituto erari

pagina n. 1 di pagine 25

IL C.A.F. O PROFESSIONISTA ABILITATO:

CODICE FISCALE COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE

COMUNE DEL DOMICILIO FISCALE PROV. (SIGLA) C.A.F.

INDIRIZZO DEL C.A.F. (O DELL'UFFICIO PERIFERICO) O DEL PROFESSIONISTA NUMERO DI TELEFONO NUMERO DI FAX

COMUNICA AL SOSTITUTO D'IMPOSTA:

CODICE FISCALE COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE

COMUNE PROV. (SIGLA) C.A.F.

INDIRIZZO

DAVER PRESTATO L'ASSISTENZA FISCALE AI SEGUENTI CONTRIBUENTI AI QUALI DEVONO ESSERE TRATTENUTE O RIMBORSATE LE SOMME INDICATE:

N° ORD.	CODICE FISCALE	COGNOME E NOME	COD. SEDE
1			

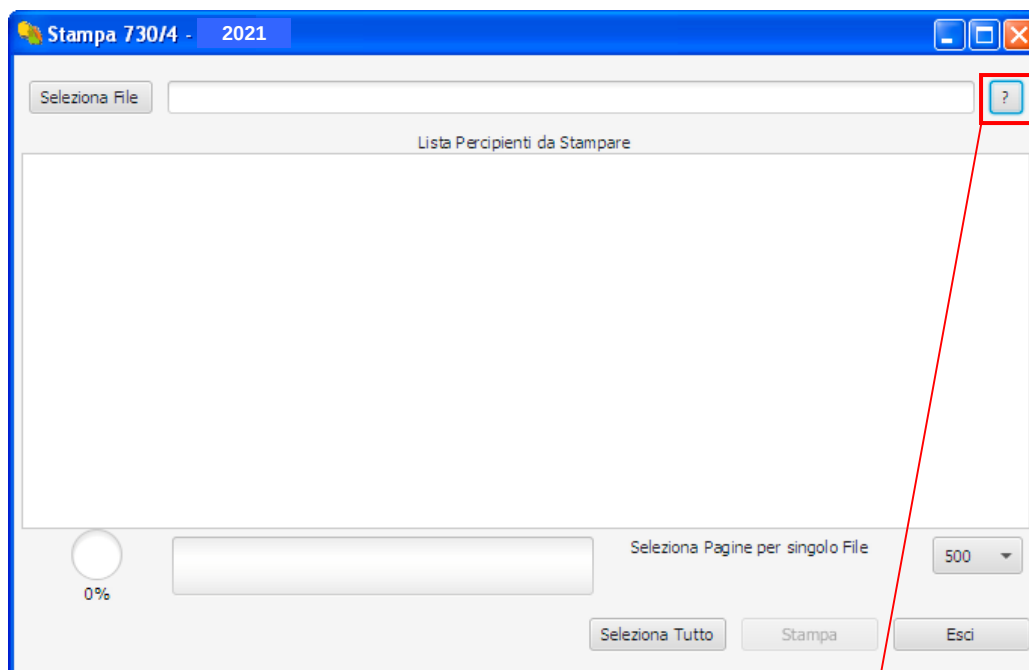
	Codice	Dichiarante	Codice	Coniuge	Totale
IMPORTO IRPEF DA TRATTENERE		,00		,00	,00
IMPORTO IRPEF DA RIMBORSARE		515,00		,00	515,00
IMPORTO ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DA TRATTENERE		,00		,00	,00
IMPORTO ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DA RIMBORSARE		,00		,00	,00
IMPORTO ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DA TRATTENERE		,00		,00	,00
IMPORTO ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DA RIMBORSARE		,00		,00	,00
PRIMA RATA DI ACCONTO IRPEF PER IL 2012		,00		,00	,00
SECONDA O UNICA RATA DI ACCONTO IRPEF PER IL 2012		,00		,00	,00
ACCONTO DEL 20% SU REDDITI A TASSAZIONE SEPARATA		,00		,00	,00
ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF PER IL 2012		,00		,00	,00
IMPOSTA SOSTITUTIVA INCREMENTO PRODUTTIVITA'		,00		,00	,00
CEDOLARE SECCA LOCAZIONI DA TRATTENERE		,00		,00	,00
CEDOLARE SECCA LOCAZIONI DA RIMBORSARE		,00		,00	,00
PRIMA RATA DI ACCONTO CEDOLARE SECCA PER IL 2012		,00		,00	,00
SECONDA O UNICA RATA DI ACCONTO CEDOLARE SECCA PER IL 2012		,00		,00	,00
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' DA TRATTENERE		,00		,00	,00
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' DA RIMBORSARE		,00		,00	,00
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' DA RIMBORSARE		,00		,00	,00

Importo da versare 515,00 Importo da versare

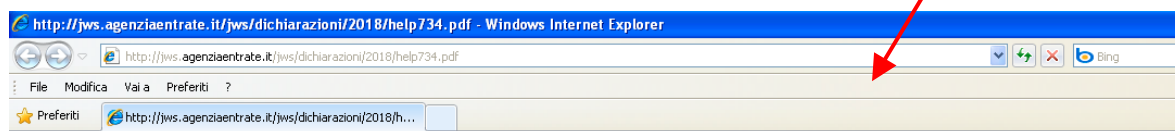
2° Passaggio e controllo dei dati importati sulle tabelle del 730

(3 di 3)

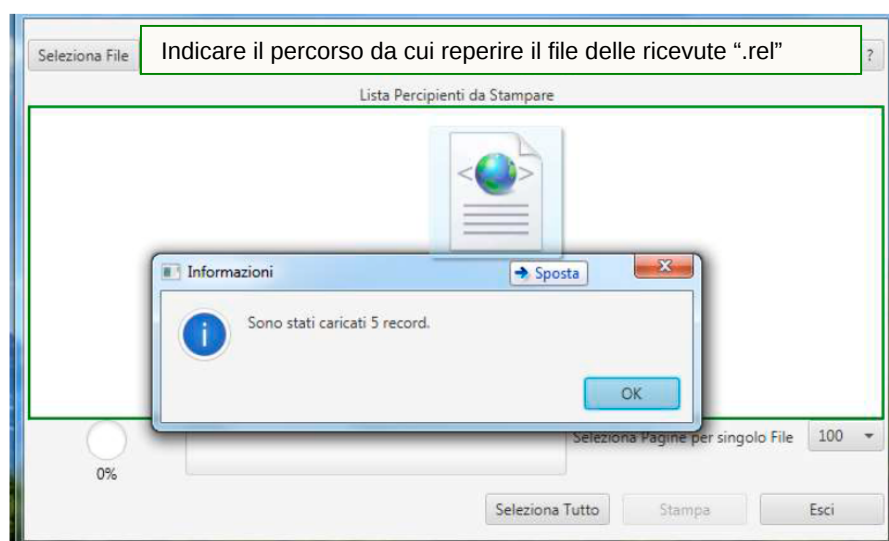
Allo scopo si riporta a quando già incluso nella: **Guida_Acquisizione_730-4_da_Agenzia_Entrate.pdf** a cui si rimanda per gli approfondimenti del caso in merito alla: **Stampa 730-4 2021**



Per il dettaglio sull'utilizzo di questa funzione utilizzare l'Help messo a disposizione dall'AEE.



Trascinando direttamente il file che si intende visualizzare all'interno dell'area di selezione (il contorno dell'area assume il colore verde):



La stampa genera un file ".pdf" utile per il controllo incrociato dopo l'importazione automatica dei dati.

3°. Stampa di controllo dati 730/4 acquisiti in automatico con le funzioni di Import

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Stampa di controllo per Import

Campo	DESCRIZIONE
Caf	E' possibile selezionare le "anomalie" per singolo Caf
Data Cons. 730	E' possibile selezionare le "anomalie" per singola Data Consegna
Cause	Non associato ad alcun DB: (<i>Non trovato nel DB o Rapporto di lavoro terminato</i>): identifica tutti quei record presenti nei vari file elettronici inviati dall'Agenzia delle Entrate, che non hanno trovato una corrispondenza con soggetti presenti nella Anagrafica Dipendenti dell'Ente. Esempio: Il sostituito/percipiente in fase di compilazione del 730 ha indicato un codice fiscale errato e quindi, anche se si tratta dello stesso soggetto, la funzione di acquisizione dati non può identificare il soggetto tramite il codice fiscale che risulta errato. Oppure (<i>Rapporto di lavoro terminato</i>) il dipendente risulta con data di cessazione antecedente a luglio e pertanto l'Ente si potrebbe trovare nell'impossibilità di attuare l'applicazione delle risultanze del modello 730/4 Già Importato: in questo caso, o per errore dell'operatore che ha richiesto più di una volta l'acquisizione dello stesso file elettronico, o perché il soggetto è presente su più file elettronici, risulta già essere stato aggiornato sulle tabelle definitive del Modello 730/4 della Procedura Paghe. Mancano i dati del 730/4 Ordinario: in questo caso si è tentato di acquisire un modello 730/4 Rettificativo, in assenza dell'acquisizione del modello 730/4 Ordinario Mancano i dati del 730/4 Integrativo: in questo caso si è tentato di acquisire un modello 730/4 Integrativo Rettificativo, in assenza dell'acquisizione del modello 730/4 Integrativo. Inseriti dati integrativi, impossibile caricare rettificativi dell'ordinario: in questo caso si è tentato di acquisire un modello 730/4 Rettificativo, quando era già stato acquisito per lo stesso dichiarante, un modello 730/4 Integrativo. Data emissione file anteriore a quella dei dati già acquisiti: in questo caso si è tentato di acquisire dei dati presenti nel file elettronico che riportavano una data di emissione, apposta dal CAF, antecedente alla data di emissione di dati già presenti nelle tabelle definitive del Modello 730/4 della Procedura Paghe. Tipo File 730 non definito: in questo caso nel file XML non è specificato o risulta non congruente il Tipo 730 che deve essere: Ordinario, Ordinario Rettificativo, Integrativo o Integrativo Rettificativo. Tipo File 730 Annullato: trattasi di 730-4 caratterizzati dal Tipo "A", da Annullare, previa applicazione dei controlli del caso, con le funzioni "di Manutenzione/Gestione 730-4".
Stampa	Sintesi: l'attivazione di questo criterio di selezione consente di produrre dei tabulati che possono essere utilizzati come spunta di controllo sintetica delle varie situazioni "Anomale". Dettaglio: l'attivazione di questo criterio di selezione consente di produrre dei tabulati che possono essere inviati (come allegati) direttamente ai destinatari che potranno così provvedere di conseguenza. Infatti in questo formato di stampa vengono riportati tutti i dati e le Motivazioni (cause) così come sopra descritto, e nel tracciato stampa riportato nel precedente paragrafo.

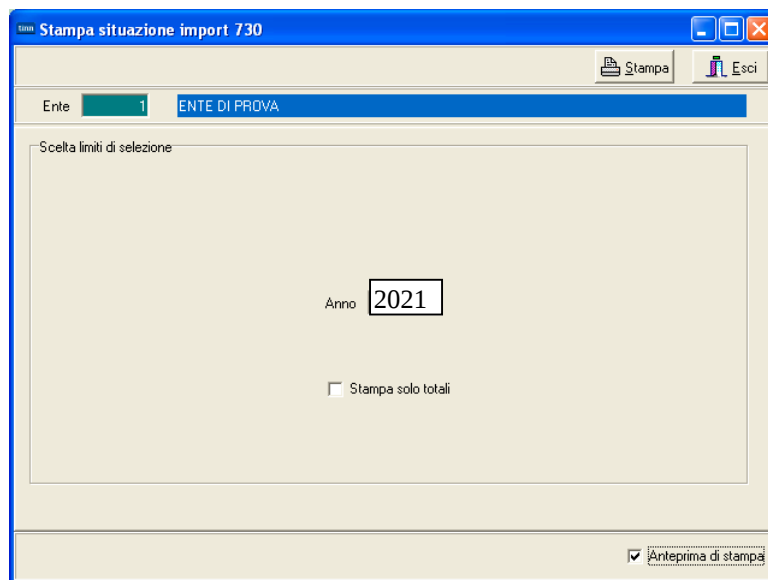
4°. Stampa situazioni import 730

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Controllo delle situazioni import 730.
Commento	Con questa funzione è possibile eseguire un controllo sul trasferimento automatico delle risultanze del modello 730/4 sulle Tabelle dei DB Paghe I report sono organizzati per stampare “Tutti i dati trasferiti” oppure solo quelli per “DB di destinazione” o per “Data consegna”. Allo stesso modo sono disponibili report per controllare i dati “Non trasferiti Tutti” o “Non trasferiti x data consegna”

Campo/Funzione	Descrizione
Data consegna 730	Impostando questa data si potrà condizionare l'esecuzione della successiva funzione di “Stampa dati trasferiti e non trasferiti” (per data consegna). In modo da limitare selettivamente i dati in stampa per un maggiore e più puntuale controllo.
Stampa dati trasferiti (tutti)	Questa presenterà tutte le informazioni che è stato possibile trasferire indicando anche l'Alias Database in cui sono state stabilmente registrate e consolidate.
Stampa dati trasferiti (per DB Destinazione)	Stessa funzionalità è assolta anche da questo “bottone”. E' previsto inoltre un ordinamento in stampa dei dati che raccoglierà le informazioni per Alias Database di Destinazione in modo da controllare per ogni gestione tutte le informazioni 730/4 stabilmente registrate e consolidate.
Stampa dati trasferiti (per data consegna)	Consente di raggruppare i dati trasferiti per data consegna. In questo caso prestare attenzione all'indicazione del campo sopra riportato “Data consegna 730”.
Stampa dati non trasferiti (tutti)	Questa funzione dovrebbe essere utilizzata al termine dell'esecuzione delle funzioni di “Trasferimento Dati” eseguite su tutti i database eventualmente gestiti. Qui si evidenziano tutte quelle risultanze 730/4 che non è stato possibile trasferire sui vari Database gestiti.
Stampa dati non trasferiti (per data consegna)	Stessa funzionalità è assolta anche da questo “bottone”. E' previsto inoltre di poter limitare selettivamente i dati in stampa per “Data Consegna” per un maggiore e più puntuale controllo. Se ad ogni singolo file acquisito abbiamo assegnato una diversa “Data Consegna”, (così come descritto per la prima funzione di “Import risultanze modello 730/4 x Multi DB”), potremo sapere quali informazioni di ogni singolo file non sono andate a buon fine e di conseguenza potremmo attivarci per le procedure del caso.

5°. Stampa situazioni import 730 (globale)

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Controllo delle situazioni import 730 (globale).
Commento	Questa funzione consente una verifica sintetica su tutte le risultanze 730-4 Trattate, con l'evidenza del conteggio del n° delle risultanze NON Importate, Importate e Totali. In questo modo si potrà fare un rapido riscontro anche con i totali indicati per ogni ricevuta da parte dell'AEE.



Esempio di stampa su anno 2019

- ENTE						Pag.: 1
STAMPA SITUAZIONE IMPORT 730 - ANNO 2019						
Nome file	Data acquisizione	Alias db	Motivo di non acquisizione	730 non import.	730 import.	Totale 730
tinn_MOD7304_S000_190627_001.rel	27/06/2019			26	38	64
tinn_MOD7304_S000_190628_001.rel	28/06/2019			3	9	12
tinn_MOD7304_S000_190701_001.rel	01/07/2019			5	24	29
tinn_MOD7304_S000_190702_001.rel	02/07/2019			3	15	18
tinn_MOD7304_S000_190703_001.rel	03/07/2019			4	16	20
tinn_MOD7304_S000_190705_001.rel	05/07/2019			2	4	6
tinn_MOD7304_S000_190709_001.rel	09/07/2019			3	9	12
tinn_MOD7304_S000_190711_001.rel	11/07/2019			1	7	8
tinn_MOD7304_S000_190712_001.rel	12/07/2019			1	4	5
tinn_MOD7304_S000_190716_001.rel	16/07/2019			1	6	7
tinn_MOD7304_S000_190719_001.rel	19/07/2019			7	11	18
tinn_MOD7304_S000_190725_001.rel	25/07/2019			8	17	25
tinn_MOD7304_S000_190919_001.rel	19/09/2019			0	2	2
tinn_MOD7304_S000_191113_001.rel	13/11/2019			0	4	4
TOTALE GENERALE				64	166	230

6°. Stampa Crediti e Debiti da 730 Pagati

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Stampa Crediti/Debiti da 730 pagati
Commento	<i>Questa funzione esegue una analisi a <u>consuntivo</u> delle movimentazioni intervenute. E' naturalmente confrontabile con la precedente, ed in qualche modo certifica ed evidenzia tutte le voci che sono state effettivamente movimentate sui cedolini, in modo da avere un riscontro ancor prima di eseguire le altre stampe mensili o collegamenti con la Contabilità Finanziaria. Risulta ovvio, che se la funzione evidenzia la movimentazione di una voce, di cui non si è provveduto ad eseguire il collegamento con la contabilità finanziaria, prima di procedere si potrà correttamente indirizzare la voce.</i>

Stampa voci credito / debito da 730

Ente **1** ENTE DI PROVA

Criteri di selezione

Da codice dipendente **0** a codice dipendente **9999999**

Anno **2021**

Da mese **7** a mese **12**

Da progr. mese **0** a progr. mese **0**

Da data consegna **01/01/2021** a data consegna **30/11/2021**

Tipo stampa
☐ Analitica
☒ Sintetica per mese + totali

☐ Stampa solo 730 relativi a dipendenti del tutore prescelto

☒ Anteprima di stampa

COMUNE DI PROVA								Pag.: 1
STAMPA CREDITI / DEBITI DA 730 PAGATI PER L'ANNO								2021
DESCRIZIONE	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALI
902 Voci gestione 730/4 (Saldo)								
90201 CREDITO IRPEF 730	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
90202 DEBITO IRPEF 730	0,00	19,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,80
903 Voci gestione 730/4 (Region.)								
90211 CREDITO ADDIZ. REGIONALE 730	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00
90215 DEBITO ADDIZ. REGIONALE 730	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
90216 DEBITO ADDIZ. REGIONALE CONIUGE 730	0,00	4,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,21
904 Voci gestione 730/4 (Comun.)								
90231 CREDITO ADDIZ. COMUNALE 730	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
90235 DEBITO ADDIZ. COMUNALE 730	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
90236 DEBITO ADDIZ. COMUNALE CONIUGE 730	0,00	3,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40

7°. Riduzione applicazione Crediti

Menù	Tabelle Generali – Tabella di configurazione Generale
Funzione	Pagina 730/Assegni Familiari
Commento	Stralcio delle note presenti sulle istruzioni del modello CU 2021 Redditi 2020:. << ATTENZIONE Il sostituto non può rimborsare crediti risultanti dalle operazioni di conguaglio di assistenza fiscale utilizzando importi da lui anticipati né successivamente utilizzare nel Mod. 770/2021 tali importi a scomputo di ritenute operate al fine di recuperare le somme anticipate effettuando versamenti inferiori rispetto al dovuto... >> <i>L'art. 19 del D.M. n. 164 del 31 maggio 1999, recante norme per l'assistenza fiscale resa dai Centri di assistenza fiscale per le imprese e per i dipendenti, dai sostituti d'imposta e dai professionisti ai sensi dell'articolo 40 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241, prevede, infatti, che le somme risultanti a credito a seguito delle operazioni di conguaglio di assistenza fiscale, vengano rimborsate mediante una corrispondente riduzione delle ritenute dovute dal dichiarante nel mese di luglio, ovvero utilizzando, se necessario, l'ammontare complessivo delle ritenute operate dal medesimo sostituto. Nel caso che anche l'ammontare complessivo delle ritenute risulti insufficiente a consentire il rimborso delle somme risultanti a credito, il sostituto rimborsa gli importi residui operando sulle ritenute d'acconto dei mesi successivi dello stesso periodo d'imposta.</i> Pertanto è disponibile questa funzione che consente di applicare una % di riduzione per il rimborso dei Crediti da 730/4 a partire dal mese indicato (di solito Luglio). La parte di credito non rimborsata nel mese indicato (di solito Luglio) sarà automaticamente erogata nel successivo mese (di solito agosto).

Campo	DESCRIZIONE
Irpef, Add.Reg. Add.Com.	Attivare in quale ambito applicare la riduzione nel rimborso dei crediti
Mese nel quale applicare la riduzione	Indicare il mese in cui applicare la riduzione (solitamente Luglio – 7)
% di riduzione	Indicare la % di riduzione (Esempio: 5 equivarrà ad erogare il 95% dei crediti da 730/4)
Per determinare la riduzione da applicare fare una semplice operazione basandosi sulla stampa Prospetto Crediti/Debiti dal menù Stampe di Controllo dei dati erariali da Elaborazioni Mensili [(Tot.Trattenute/Tot.Competenze*100)-100] si otterrà la % di riduzione a questa % di riduzione aggiungere almeno 2 o 3 punti in più per compensare la modalità di calcolo eseguita sul Totale rispetto a quella che sarà eseguita per Dipendente e singola Voce di Rimborso dalla funzione di Calcolo Cedolino. (esempio: %riduzione 37,00 + 3,00 = 40%)	

8°. Inserimento Risultanze Modello 730-4: MANUTENZIONE DATI (eventuale)

Menù	Elaborazioni Annuali – Gestione Risultanze 730
Funzione	Manutenzione Dati
Commento	Questa funzione consente la manutenzione dati delle risultanze Modello 730-4. I campi sono disposti su 3 colonne: - Crediti: Dovuti e Rimborsati, Debiti: Dovuti e Versati, Interessi: x Rateizz. e x Incapienza I campi Crediti Dovuti e Debiti Dovuti vengono aggiornati automaticamente in fase di Inserimento dati tramite le precedenti funzioni di: - Inserimento 730/4 - Inserimento 730/4 Rettificativo - Inserimento 730/4 Integrativo - Inserimento 730/4 Integrativo Rettificativo I campi Crediti Rimborsati, Debiti Versati ed Interessi vengono aggiornati automaticamente in fase di "Archiviazione Mensile" e quindi non devono essere inizialmente inseriti. E' comunque consentito all'operatore un eventuale intervento manuale su tutti i dati se questo si rendesse necessario. Il numero della rate (Max 5) si specifica per tutti i "debiti" rateizzabili nel campo N. rate posto in fondo a sinistra alla pagina Per quanto poi concerne i dati del CAF, avendo precedentemente gestito la tabella CAF, sarà sufficiente indicare il numero di iscrizione all'albo oppure eseguire la ricerca con l'apposito bottone "?". Per "data di consegna" si dovrebbe intendere la data di effettiva ricezione e protocollo da parte dell'Ente. Sono inoltre presenti campi per inibire l'eventuale calcolo di Interessi e Sviluppo Voci Mese precedente, per registrare richieste di minori 2° acconti ed anche per differenziare il numero della rate previste sul modello 730/4 rispetto a quelle da utilizzare nel calcolo. Funzione utile nel caso di tardato arrivo delle comunicazioni 730/4 senza penalizzare il dipendente. Come per lo scorso anno è prevista la colonna degli importi sospesi per la gestione delle EVENTUALI situazioni di sospensione

Manutenzione dati assistenza fiscale risultante dal 730

Codice ente: 1 COMUNE DI PROVA Anno: 2021

Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Pagina 1 | Pagina 2 | Pagina 3 | Pagina 4

	Crediti: Dovuti/Rimborsati		Debiti: Dovuti / Versati / Sospesi		Int. Rateizz. + Incap.		Codice
Saldo irpef A/P	€ 100,00	€ 0,00	€ 99,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0
Addizionale regionale	€ 17,00	€ 0,00	€ 25,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0 01
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	€ 21,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0 01
Addizionale comunale	€ 0,00	€ 0,00	€ 15,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0 E058
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	€ 17,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0 E058
Acconto Addizionale comunale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0
coniuge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0	0

Rate 730/Calc: 5 5 CAF: 66 ? CAF ITALIA SRL Data: 21/06/2021

Esito: ? ☐ NON Calc. Interessi ☐ Richiesta minore 2 acconto irpef ☐ Richiesta minore 2 acconto ced. secca

Ultimo tipo integ.: 0 ☒ NON crea voci MP ☐ Rich. minore 2 acconto irpef con. ☐ Rich. minore 2 acconto ced. secca con.