



## Travaso Quadri Modello 770

*Quando serve*

Per effettuare il travaso dei **quadri ST-SV-SX** dai moduli Paghe e Stipendi e Co.Co.Co.\_al Modello 770.

*Novità*



**Quadro "SV", punto 2 "Ritenute operate":** se, nell'ambito dell'assistenza fiscale, sono state trattenute somme a titolo d'interessi per incapienza della retribuzione o per rettifica, i relativi importi non devono essere esposti in questo punto ma nel successivo punto 8. Ciò non riguarda gli eventuali interessi per rateazione. (Stessa compilazione prevista per il quadro ST punto 2).



### Quadro SX:

- **SX1, punto 1:** con il 770/2019, in questo campo deve essere inserito anche l'importo del credito d'imposta sostitutiva generatosi a seguito di effettuazione di operazione di conguaglio su somme detassate, assoggettate precedentemente ad imposta sostitutiva e successivamente a tassazione ordinaria da utilizzare in compensazione mediante modello F24 (cod. tributo 1627).  
La procedura esegue il seguente calcolo: (sommatoria campo CU "imposta sostitutiva rimborsata (solo 770)" della sezione PD lavoro dipendente). Nel 770/2018 l'importo era certificato in SX1.3.
- **SX1, punto 3 (nuovo):** credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma di capitale, nella dichiarazione mod. 770/2018 totalizzato al punto SX1.4 (non gestito da travaso paghe).
- **SX1, punto 4 (nuovo):** credito dell'imposta sul valore degli immobili posseduti all'estero versato dalle società fiduciarie, nella dichiarazione mod. 770/2018 totalizzato al punto SX1.4 (non gestito da travaso paghe).
- **SX3, punto 4 (nuovo) Credito APE:** deve essere indicato l'importo del credito di imposta riconosciuto all'INPS dalla Legge n. 232 dell'11 dicembre 2016, che l'Istituto recupera rivalendosi sulle ritenute da versare mensilmente all'erario nella sua qualità di sostituto (non gestito da travaso paghe).
- **SX4, punto 4 (modificato):** indica il credito risultante dalla presente dichiarazione pari all'importo di:  $(SX\ 1.1 + SX\ 1.2 + SX\ 1.3 + SX\ 1.4 - SX\ 1.5 + SX\ 4.1 - SX\ 4.2 + SX\ 4.3)$



### Quadro ST/SV:

- **Nota Z:** nel caso di sospensione dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte.
- **Nota I:** se il versamento si riferisce a ritenute versate entro il 20 dicembre 2018 a seguito della ripresa della riscossione ai sensi dell'art. 1, c. 3 del D.M. 6 settembre 2018 (crollo ponte Morandi di Genova - non gestita da travaso paghe).

*Normativa*



**La dichiarazione 770/2019 è un "Unico Modello".**



L'invio telematico può essere suddiviso in un massimo di tre flussi, che devono ricomprendere complessivamente le cinque tipologie di ritenute individuate, a cura di massimo tre intermediari diversi.

**Frontespizio - sezione "Redazione della dichiarazione":** nella sottosezione **"Quadri compilati e ritenute operate"** inserire:

- **"1"** nel caso in cui il contribuente opti per trasmettere un unico flusso contenente i dati riferiti a tutti i diversi redditi gestiti nel modello;
- **"2"** nel caso in cui il sostituto opti per inviare separatamente i dati relativi ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2019. In tal caso è obbligatorio compilare anche la sottosezione **"Gestione separata"**.

L'invio separato riguarda *cinque* tipologie di ritenute:

- redditi di **Lavoro Dipendente**;
- redditi di **Lavoro Autonomo**;
- redditi di **Capitale**;
- redditi di **Locazione Breve** (in caso di invio separato con redditi di lavoro Autonomo);
- redditi diversi **"Altre Ritenute"** (da inviare unitamente a uno dei flussi "principali", ritenute lavoro dipendente, autonomo o di capitale).



**SX4, punto 2:** deve essere indicato l'importo del credito relativo al codice tributo 6781 dichiarato nel 770/2018 al punto SX32, riportato in 770/2019 nel punto SX4.1 e utilizzato in compensazione nelle deleghe F24 fino alla data di presentazione di questa dichiarazione, identificato dall'anno di riferimento 2017.



Successivamente alla presentazione del 770/2019, l'anno di riferimento dell'eventuale credito residuo tributo 6781 proveniente originariamente dal mod. 770/2018 deve essere "trasformato" in anno 2018 tramite la funzione "Consolidamento Tributo 6781": il suo utilizzo in compensazione sarà dichiarato nel mod. 770/2020.

*Termini  
presentazione*

**La dichiarazione modello 770/2019 deve essere presentata esclusivamente per via telematica entro il 31 Ottobre 2019.**

*In questo documento:*

1. Gestione Date versamento - Quadro Versamenti
2. Consolidamento credito 6781 anno 2017
3. Elaborazione Versamenti aziende con Consolidamento credito 6781
4. Gest. Quadro Versamenti aziende con Consolidamento credito 6781
5. Travaso Quadro 770 ST-SV-SX
6. Recupero da CU a Quadro SY (Creditori Persone Giuridiche)
7. Gestione Modello 770
8. Quadro X Riepilogo compensazioni e DI - Dichiarazione Integrativa
9. Stampe di quadrature tra Quadro ST-SV-SX e CU Lavoro dipendente e Quadro ST e CU Lavoro Autonomo
10. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

Descrizioni, valori, conti utilizzati all'interno del documento sono esclusivamente a titolo esemplificativo; è cura dell'utente valutarne il corretto riferimento.

**La Release per eseguire le operazioni sotto descritte deve essere la 19.40.00 e successive.**

**Si ricorda che ai fini della corretta compilazione dei quadri 770, è obbligatoria la stampa Reale delle deleghe F24, oltre all'esecuzione della funzione di Capienza 730, nei mesi con l'Assistenza Fiscale.**



**Si comunica che le funzioni di "Stampa" ministeriale e di "Generazione Telematico" saranno disponibili con un successivo aggiornamento.**

## 1. Gestione Date versamento - Quadro Versamenti

Scelta di menu

### Percorso

PAGHE  
31. Paghe e Stipendi → 05. Gestione mensile → 06. Gestione Fiscale → 02. Gest. Quadro Versamenti

Scelta di menu

### Percorso

ALTRI ADEMPIMENTI  
62. Co.Co.Co. → 05. Gestione Fiscale mensile → 02. Gest. Quadro Vers. IRPEF




La procedura di travaso dei quadri ST/SV Mod.770, preleva i dati dalle Gestione Fiscale "Gestione Quadro Versamenti". **Le date di versamento sono riportate in automatico se inserite nella richiesta stampa effettiva deleghe F24.**



Nel caso in cui le date di versamento non siano presenti, è possibile inserirle in "Gestione Quadro Versamenti":

➤ al campo **<Tipo Vers.>**, utilizzare il tasto **"F7 - Imposta dati Ripetitivi"**:

di campo <b>Tipo vers.</b> 7 utilizzare il tasto <b>7</b> <b>Imposta dati Ritenute</b>											
Periodo		03/2018		Periodo riferimento 770		03/2018		Tipo vers. 			
Credito anni precedenti				0,00+		Credito anno Corr.				0,00+	
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito		
1	1001	2018				7746,45+	1365,33+	1365,33+	0,00+		
2	1049	2018				312,99+	62,59+	62,59+	0,00+		
3	1655	2018				0,00+	238,34-	0,00+	238,34+		

➤ al campo **<Periodo>**, inserire la data di versamento

Periodo		03/2018	Periodo riferimento 770			03/2018	Tipo vers.		Banca	
Credito anni precedenti					0,00+	Credito anno Corr.		0,00+		
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito	
1	1001	20							0,00+	
2	1049	20	Periodo			ABI	CAB	RSS	Note	Progr.delega
3	1655	20								
4	3802	20	16/04/2018							0
Tipologia di variazione 'T'= tutti i campi 'C'= solo campi valorizzati										



Al termine della compilazione degli estremi di versamento, la procedura richiede la **<Tipologia di variazione>**: impostare la lettera **C = solo campi valorizzati**.

Confermare la Variazione.

Inizio documento

## 2. Consolidamento credito 6781 anno 2017

Scelta di menu

**Percorso**  
PAGHE  
31. Paghe e Stipendi → 06. Gestione annuale → 04. Gest. Mod.770 → 14. Tabelle e Utilità → 01. Consolidamento 6781

Scelta di menu

**Percorso**  
ALTRI ADEMPIMENTI  
62. Co.Co.Co. → 08. Gestione Annuale → 05. Passaggio Dati Mod.770 → 14. Tabelle e Utilità → 01. Consolidamento 6781

Importo complessivo	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
SX4	1	2	3	4	5	6

Le "Istruzioni per la compilazione Modello 770-2019" relativamente al **rigo SX4 colonna 2** indicano: "deve essere riportato l'ammontare del credito indicato nella precedente colonna 1, utilizzato in compensazione con modello F24, ai sensi del D.Lgs. n. 241 del 1997, entro la data di presentazione di questa dichiarazione, avente il 2017 come anno di riferimento"

### Di conseguenza:

- Nella casella SX4 punto 2 deve essere indicato l'importo del credito codice tributo 6781 anno 2017, utilizzato in compensazione sulle deleghe F24 versate fino alla data di presentazione del 770/2019, cioè entro il termine ultimo del 31/10/2019;
- Successivamente alla presentazione del 770/2019, l'eventuale credito residuo di 6781, dovrà essere "trasformato" in anno 2018 (il suo utilizzo sarà indicato nella dichiarazione 770/2020).



**Il mese/anno di trasformazione del credito residuo tributo 6781 anno 2017 in anno 2018 sarà deciso dall'utente in base alla data di presentazione della dichiarazione 770/2019, eseguendo la funzione "Consolidamento Tributo 6781".**



Selezionare la singola azienda o tutte le aziende e indicare **il <Periodo consolidamento> che corrisponde al "Periodo di corresponsione emolumenti"**:

Periodo consolidamento credito Tributo 6781

Codice Ditta  -

Periodo consolidamento

Inserire un periodo per il quale NON e' ancora stata eseguita l'elaborazione Irpef e la stampa delega in reale

Dopo aver confermato il caricamento, è possibile verificare all'interno della suddetta scelta l'elenco delle aziende presenti e il relativo "Periodo consolidamento" (tasto funzione "F7-Elenco ditte gestite").



Il campo **<Consolidamento Eseguito>** verrà valorizzato a **"Sì"** dopo l'esecuzione dell'elaborazione versamenti Irpef di cui al punto successivo.

Codice Ditta  -

Periodo consolidamento

Consolidamento Eseguito

Elenco ditte

Ditta	Periodo	Consolidamento
		No

Inizio documento

### 3. Elaborazione Versamenti aziende con Consolidamento credito 6781

Scelta di menu

Percorso	
PAGHE	
31. Paghe e Stipendi → 05. Gestione mensile → 06. Gestione Fiscale → 01. Elaborazione Versamenti	

Scelta di menu

Percorso	
ALTRI ADEMPIMENTI	
62. Co.Co.Co. → 05. Gestione Fiscale mensile → 01. Elaborazione IRPEF	



Al fine di prelevare correttamente il credito residuo dalla Delega F24, è importante che prima di eseguire l'elaborazione versamenti del mese scelto per il consolidamento del credito, sia stata precedentemente eseguita la stampa della delega F24 in modalità definitiva relativa alla scadenza del mese precedente.



Eseguendo l'elaborazione Irpef del mese indicato al campo <Periodo consolidamento>, il programma converte il credito 6781 anno 2017 **"residuo"** in anno 2018, inserendolo nella Gestione Quadro Versamenti; contestualmente, la procedura azzerà i crediti prelevati all'interno del modulo Versamenti Unificati.

Per le ditte che sono presenti nel modulo Paghe e nel modulo Co.Co.Co. si segnala che il credito residuo è prelevato un'unica volta dal primo applicativo dal quale viene eseguita l'elaborazione Irpef.

Al termine dell'elaborazione viene prodotto un report con il dettaglio dei crediti residui che sono stati prelevati dalla delega F24 nel periodo richiesto e riportati in gestione versamenti.

**Esempio**

Ditta Elaborata : <span style="background-color: #f0f0f0; border: 1px solid #ccc; padding: 2px 20px;"></span>	
Codice Tributo	Importo Tributo
6781	2.268,52
Totale tributo 6781 calcolato	2.268,52

Inizio documento

### 4. Gest. Quadro Versamenti aziende con Consolidamento credito 6781

Scelta di menu

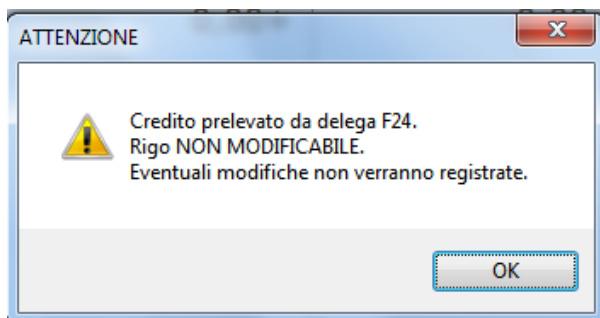
Percorso	
PAGHE	
31. Paghe e Stipendi → 05. Gestione mensile → 06. Gestione Fiscale → 02. Gest. Quadro Versamenti	

Scelta di menu

Percorso	
ALTRI ADEMPIMENTI	
62. Co.Co.Co. → 05. Gestione Fiscale mensile → 02. Gest. Quadro Vers. IRPEF	

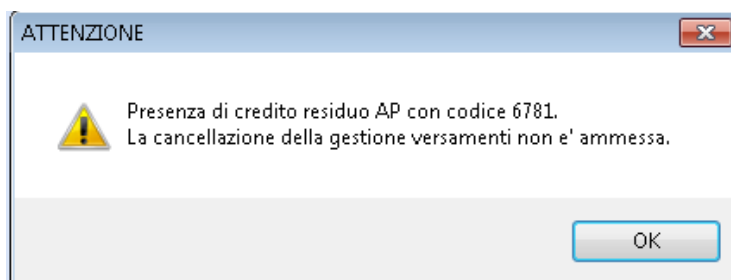
Dopo l'elaborazione versamenti delle aziende, per le quali è stata eseguita la funzione di Consolidamento 6781, in corrispondenza del codice tributo 6781 generato, la procedura valorizza il campo **<Credito residuo AP>="Si"**, rendendo "il rigo non modificabile", al fine di salvaguardarne l'importo da eventuali rielaborazioni successive; un esempio:

Credito anni precedenti						0,00+	Credito anno Corr.			0,00+
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito	
1	1001	2019				9951,85+	3000,81+	3000,81+	0,00+	
2	1049	2019				500,00+	100,00+	100,00+	0,00+	
3	3802	2018			CL	0,00+	128,80+	128,80+	0,00+	
4	3847	2019	A518			0,00+	16,80+	16,80+	0,00+	
5	3848	2018	F416			0,00+	53,86+	53,86+	0,00+	
6	6781	2018				0,00+	0,00+	0,00+	2268,52+	



ALTRI DATI RELATIVI AL VERSAMENTO				Com/Prov/Reg.			
6781 Anno 2018							
Int. car.Dat.	Int. car.Dip.	Periodo	ABI	CAB	RSS	Note	Ev.Ec.
0,00+	0,00+	00/00/0000					
Estremi Scadenza delega		Mese riferimento tributo		0 Cred.residuo AP		SI	

La procedura inibisce la funzione di cancellazione del quadro, emettendo il seguente avviso:



[Inizio documento](#)

## 5. Travaso Quadro 770 ST-SV-SX

*Scelta di menu*

**Percorso**  
 PAGHE  
 31. Paghe e Stipendi → 06. Gestione annuale → 04. Gest. Mod.770 → 01. Travaso ST-SV-SX

*Scelta di menu*

**Percorso**  
 ALTRI ADEMPIMENTI  
 62. Co.Co.Co. → 08. Gestione Annuale → 05. Passaggio Dati Mod.770 → 01. Travaso ST-SV-SX

### Avvertenza

***Nel caso in cui NON sia stata eseguita l'operazione di Consolidamento del credito e l'elaborazione versamenti del mese di Consolidamento, in presenza di tributo 6781 anno 2017 residuo, la procedura per le ditte interessate, non effettua il travaso in Reale del Quadro SX, producendo un report con l'elenco ditte il cui travaso SX è stato eseguito in modalità solo stampa.***

Nelle istruzioni per la compilazione dei Quadri ST e SV, è precisato che i rigi devono coincidere con quelli indicati nella Delega F24: pertanto si deve utilizzare un distinto rigo dei prospetti ST e SV per ogni rigo compilato nella Delega di pagamento F24.

Nel caso il sostituto risulti presente sia all'interno del modulo **Paghe e Stipendi** che nel modulo **Co.Co.Co.**, è possibile ottenere una delega per ogni modulo oppure un'unica Delega.

In caso di un'unica Delega i tributi inerenti le Addizionali IRPEF sono accorpati in fase di stampa dell'F24.

La procedura di Travaso riporta per il Quadro ST i rigli relativi al versamento delle ritenute Erario (sezione I) e delle Addizionali Regionali (sezione II) accorpati, mentre relativamente al Quadro SV, riporta i rigli per le Addizionali Comunali suddivisi per ciascun applicativo.

Detti rigli saranno successivamente aggregati nelle fasi di Stampa Ministeriale e Simulata:

- per il Quadro ST nella Generazione Telematico a parità di Periodo di Riferimento, Codice Tributo, Codice Regione e Progressivo Delega;
- per il Quadro SV nella Generazione Telematico a parità di Periodo di Riferimento, Codice Tributo e Progressivo Delega.



Selezionare l'azienda e/o aziende, impostare:

- Anno: **< 2018 >**
- Elaborazione: **(E)ntrambi**
- Stampa dati: **(A)nalitica**
- Tutti: **< Si >**
- Prelievo mese: **(E)ntrambi**
- Prelievo mese Precedente **dal 02/2018 - al 01/2019**
- Prelievo mese Corrente **dal 01/2018 - al 12/2018**

Travaso Modello 770 quadri ST, SV, SX

Codice ditta  -

Ditta	-	Anno	2018												
<b>Quadro da travasare su 770</b>		<b>SI-NO</b>	<b>Dati x elaborazione quadri</b>												
<b>- T U T T I</b>		SI	Elaborazione Entrambi												
ST	- Vers.delle ritenute IRPEF operate	SI	Stampa dati Analitica												
SV	- Trattenute addiz. Comunali irpef	SI	Prelievo mese Entrambi												
SX	- Riepilogo delle compensazioni	SI													
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>Prelievo mese</th> <th>Precedente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Periodo dal</td> <td>02/2018</td> </tr> <tr> <td>al</td> <td>01/ 2019</td> </tr> <tr> <th>Prelievo mese</th> <th>Corrente</th> </tr> <tr> <td>Periodo dal</td> <td>01/2018</td> </tr> <tr> <td>al</td> <td>12/ 2018</td> </tr> </tbody> </table>	Prelievo mese	Precedente	Periodo dal	02/2018	al	01/ 2019	Prelievo mese	Corrente	Periodo dal	01/2018	al	12/ 2018
Prelievo mese	Precedente														
Periodo dal	02/2018														
al	01/ 2019														
Prelievo mese	Corrente														
Periodo dal	01/2018														
al	12/ 2018														

(C)onferma travaso - (I)mposta quadri (C/I)



Si ricorda che in caso di azienda gestita sia nel modulo Paghe e Stipendi che nel modulo Co.Co.Co., effettuando il travaso dal modulo Co.Co.Co. successivamente a quello del modulo Paghe (e viceversa), la procedura sovrascrive, con gli ultimi dati calcolati il quadro SX precedentemente travasato. In questi casi consigliamo di effettuare il travaso del quadro SX dal modulo Co.Co.Co., eseguire una stampa del quadro SX e successivamente ripetere il travaso dal modulo Paghe; in seguito occorrerà intervenire manualmente nel Quadro SX per integrare i dati presenti, relativi alle compensazioni elaborate nel modulo paghe, con quelle eventualmente elaborate all'interno del modulo Co.Co.Co.

### Quadro ST



**Quadro "ST" - Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale e imposte sostitutive:** si compone di quattro sezioni, per consentire al sostituto d'imposta la contestuale indicazione di tutte le tipologie di tributo inerenti il mod. 770.



Il programma di travaso gestisce le tipologie di quadro ST "lavoro dipendente" o "lavoro autonomo" in funzione del codice tributo.



Per la consultazione dell'elenco dei codici tributo di ogni sezione vedere le note utente release 19.40.00.

La presenza di righi da lavoro autonomo è segnalata nel tabulato di fine travaso.

### Quadro ST:

**"Ritenute operate" punto 2:** se, nell'ambito dell'assistenza fiscale, sono state trattenute al lavoratore somme a titolo **d'interessi per incapacienza della retribuzione o per rettifica**, i relativi importi non devono essere esposti in questo punto ma nel successivo punto 8 **<Int. Car. Dip.>**.

**I codici tributo interessati sono: 4730-4731-4201-3803-1057-1845-1846-1619.**

**Invece gli interessi per rateizzazione** devono essere esposti nel solo punto 2, e nel punto 7, se versati.

Un esempio relativo al tributo 4731:

### Gestione quadro versamenti, scelta 31.05.06.02:

Credito anni precedenti						0,00+	Credito anno Corr.			0,00+
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito	
1	1001	2018				9697,68+	1154,90+	1154,90+	0,00+	
2	4731	2017				0,00+	1542,53+	1542,53+	0,00+	

Posizionandosi sul rigo del tributo 4731, digitare "Invio" fino al passaggio della videata successiva per visualizzare l'importo degli interessi:

ALTRI DATI RELATIVI AL VERSAMENTO				4731	Anno	2017	Com/Prov/Reg.	/	/	/
Int. car.Dat.	Int. car.Dip.	Periodo	ABI	CAB	RSS	Note	Ev.Ec.			
0,00+	7,20+	00/00/0000								

La procedura di travaso compilerà il quadro ST riportando nel **punto 2** l'importo memorizzato nel campo **<Ritenute>** al netto di quanto indicato al successivo campo **<Int.car.Dip>**, valore che sarà invece travasato al **punto 8**.

Stampa del Quadro ST:

ST11	1	08	2018	2	1.535,33	6		7	1.542,53
	8	7,20		10		11	4731	14	



In merito ai **conguagli tardivi** le istruzioni ministeriali riportano: nell'ipotesi di sostituto che abbia effettuato il conguaglio dei redditi erogati nel 2018 nei mesi di gennaio o febbraio 2019, deve essere indicato nel punto 1 il periodo convenzionale 12/2018 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;

### In procedura:

➤ **conguaglio tardivo effettuato a Gennaio 2019 elaborato con la 41ma mensilità:**  
mese 01/2019, versamento tributo 1001 Periodo 12/2018, Nota <D -Gennaio>;

➤ **conguaglio tardivo effettuato a Febbraio 2019 elaborato con la 42ma mensilità:**  
mese 02/2019, versamento codice tributo 1001 Periodo 12/2018, Nota <E -Febbraio>.



**Punto 10:** previsto il travaso automatico della **Nota Z**, nel caso di sospensione dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte.



In presenza di operazioni societarie senza estinzione del sostituto, la nota Z verrà gestita sia sulla ditta cedente sia sulla ditta cessionaria.

Al termine del travaso viene redatto un report con l'elenco dei codici tributo sospesi con nota Z riportati nel 770.

Un esempio:

1	09	2018	2	401,91	6		7	
ST12	8		9	<b>Z</b>	10		11	1001
							14	

### Quadro SV



**Ritenute operate, punto 2:** se, nell'ambito dell'assistenza fiscale, sono state trattenute al lavoratore somme a titolo **d'interessi per incapienza della retribuzione o per rettifica**, i relativi importi non devono essere esposti in questo punto ma nel successivo punto 8 **<Int. Car. Dip.>**. **I codici tributo interessati sono: 3845 e 3846.**



Dopo l'installazione della release 19.40.00 al primo accesso nel Modulo Paghe e Co.Co.Co, è stato eseguito un diagnostico che ha individuato l'elenco dei dipendenti e dei cedolini Anno Fiscale 2018 (con l'indicazione del periodo paga e della mensilità) per i quali l'ammontare degli interessi per incapienza e/o rettifica relativi all'assistenza fiscale 2018 (Tributi 3845 - 3846) non è risultato coincidente con l'importo presente nel Gestione Quadro Versamenti nel campo **<Int. Car.dip>**.

In caso gli interessi per incapienza e/o rettifica siano difforni o non presenti è necessario provvedere alla loro variazione o al loro caricamento manuale.

Un esempio relativo al tributo 3846:

### Gestione quadro versamenti, scelta 31.05.06.02:

Credito anni precedenti						0,00+	Credito anno Corr.			0,00+
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito	
1	3846	2017				0,00+	156,62+	156,62+	0,00+	

ALTRI DATI RELATIVI AL VERSAMENTO				3846	Anno	2017	Com/Prov/Reg.	L219 / /
Int. car.Dat.	Int. car.Dip.	Periodo	ABI	CAB	RSS	Note	Ev.Ec.	
	0,62+	00/00/0000						

La procedura di travaso compilerà il quadro SV riportando nel **punto 2** l'importo memorizzato nel campo **<Ritenute>** al netto di quanto indicato al successivo campo **<Int.car.Dip>**, valore che sarà invece travasato al **punto 8** del prospetto ST.

Stampa del Quadro SV:

1	08	2018	2	156,00	6		7	156,62
SV8	8	0,62	9		10		11	3846
							14	



**Punto 10:** come per il quadro ST, previsto il travaso automatico della **Nota Z**, nel caso di sospensione dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte.

In presenza di operazioni societarie senza estinzione del sostituto, la nota Z verrà gestita sia sulla ditta cedente sia sulla ditta cessionaria.

Al termine del travaso viene redatto un report con l'elenco dei codici tributo sospesi con nota Z riportati nel 770.

### Quadro SX

SX1	Credito derivante da operazioni di conguaglio o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno	Versamenti 2018 in eccesso	Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma di capitale	Credito su IVIE versata da società fiduciaria	Credito utilizzato in F24	
	1	2	3	4	5	
SX2	Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale	Credito utilizzato in F24				
	1	2				
SX3	Credito per famiglie numerose	Credito per canoni di locazione	Credito marittimi imbarcati e assimilati	Credito APE	Credito utilizzato in F24	
	1	2	3	4	5	
Importo complessivo						
SX4	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



**Al fine di agevolare l'operatività e le operazioni di controllo da parte dell'utente, è stato inserito nel tabulato di travaso (Riepilogo delle compensazioni anno 2018), il dettaglio dei crediti utilizzati in F24 con l'indicazione del codice tributo dell'anno delega e il rigo SX di competenza.**

### Rigo SX1:

SX1	Credito derivante da operazioni di conguaglio o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno	Versamenti 2018 in eccesso	Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma di capitale	Credito su IVIE versata da società fiduciaria	Credito utilizzato in F24
	1	2	3	4	5

- **punto 1** indica l'importo complessivo dei crediti di ritenute restituiti ai dipendenti a seguito di conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno da utilizzare in compensazione mediante modello F24.

I codici tributo interessati sono: 1627, 1669, 1671.

Si precisa che in tale punto deve essere compreso anche l'importo rimborsato al dipendente a seguito di conguaglio di fine anno effettuato nei mesi di gennaio o febbraio (cod. tributo 6781).



Con il 770/2019, in questo campo deve essere inserito anche l'importo del credito d'imposta sostitutiva generatosi a seguito di effettuazione di operazione di conguaglio su somme detassate, assoggettate precedentemente ad imposta sostitutiva e successivamente a tassazione ordinaria da utilizzare in compensazione mediante modello F24 (cod. tributo 1627): **la procedura esegue la sommatoria del campo CU, sezione PD, "imposta sostitutiva rimborsata (solo 770)" della sezione lavoro dipendente.** (Nel 770/2018 l'importo era certificato in SX1.3).

- **punto 2** indica l'ammontare complessivo dei versamenti in eccesso risultante dai quadri ST e SV da utilizzare in compensazione mediante modello F24;
- **punto 3 (nuovo)** non è valorizzato dalla procedura;
- **punto 4** non è valorizzato dalla procedura;
- **punto 5** indica l'ammontare dei crediti utilizzato in compensazione mediante modello F24 (cod. tributi. 1627, 1669, 1671, 1304, 1614, 1962, 1963) con anno di riferimento 2018:
- ✓ le scadenze deleghe interessate sono quelle da 02/2018 al 01/2019 per ditte le ditte con versamento Irpef "Mese corrente", "Mese Precedente - Nell'anno di competenza" e "Mese precedente dopo il 12 gennaio";
  - ✓ le scadenze deleghe dal 03/2018 a 02/2019 per le ditte "Mese precedente prima del 12".

**Rigo SX2:**

SX2	Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale	Credito utilizzato in F24
	1	2

- **punto 1** indica il credito derivante da Conguaglio da Assistenza Fiscale da utilizzare in compensazione mediante modello F24.
- **punto 2** indica l'ammontare del credito di cui al punto 1 utilizzato in compensazione mediante modello F24 (cod. trib. 1631, 3796, 3797, 4331, 4631, 4931, 4932), per il pagamento di ritenute esposte nei quadri ST e SV del presente modello 770:
  - ✓ le scadenze deleghe interessate sono quelle da 02/2018 al 01/2019 per ditte le ditte con versamento Irpef "Mese corrente", " Mese Precedente - Nell'anno di competenza" e "Mese precedente dopo il 12 gennaio";
  - ✓ le scadenze deleghe dal 03/2018 a 02/2019 per le ditte "Mese precedente prima del 12".

**Rigo SX3:**

SX3	Credito per famiglie numerose	Credito per canoni di locazione	Credito marittimi imbarcati e assimilati	Credito APE	Credito utilizzato in F24
	1	2	3	4	5

- **punto 1** indica il credito riconosciuto per famiglie numerose relativo all'anno di imposta 2018 da utilizzare in compensazione mediante modello F24 (cod. trib. 1632, 162E).  
La procedura esegue: (Sommatoria del campo CU 364 sez. lavoro dipendente e sottrae sommatoria del campo CU 366 sez. lavoro dipendente);
- **punto 2** indica il credito per canoni di locazione relativo all'anno di imposta 2018 da utilizzare in compensazione mediante modello F24. Tale ammontare deve essere indicato al netto di quanto eventualmente recuperato in sede di effettuazione delle operazioni di conguaglio. La procedura esegue: (Sommatoria campo CU 370 sez. lavoro dipendente e sottrae sommatoria campo CU 372 sez. lavoro dipendente);
- **punto 3** non è valorizzato dalla procedura;
- **punto 4 (nuovo)** non è valorizzato dalla procedura;
- **punto 5** indica l'ammontare dei crediti di cui alle colonne 1, 2 e 3 utilizzato in compensazione mediante modello F24 (cod. trib. 1634):
  - ✓ le scadenze deleghe interessate sono quelle da 02/2018 al 01/2019 per ditte le ditte con versamento Irpef "Mese corrente", " Mese Precedente - Nell'anno di competenza" e "Mese precedente dopo il 12 gennaio";
  - ✓ le scadenze deleghe dal 03/2018 a 02/2019 per le ditte "Mese precedente prima del 12".

**Rigo SX4:**

Come riportato nelle istruzioni ministeriali, il rigo SX4 è composto da sei colonne nelle quali devono essere indicati i dati complessivi relativi ai crediti e alle compensazioni effettuate nell'anno 2018.

Importo complessivo	SX4	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

- **punto 1** indica l'importo a credito risultante dalla precedente dichiarazione: la procedura provvederà a compilare il rigo SX4, punto 1 con il Credito risultante dalla precedente dichiarazione (campo 5 quadro SX 770/2018).
  - ✓ Al termine del travaso è prodotto un report elencante le ditte con questo punto compilato.

- **punto 2** riporta l'ammontare del credito indicato nel precedente campo 1, utilizzato in compensazione con modello F24, ai sensi del D.Lgs. n. 241 del 1997, entro la data di presentazione di questa dichiarazione, avente il **2017** come **anno di riferimento** (codici tributo 6781, 6782 e 6783);
  - ✓ Al termine del travaso è prodotto un report elencante le ditte che presentano differenze tra il credito risultante dal rigo SX4 punto 1 rispetto a quello esposto nel rigo SX4 punto 2.
  - ✓ Consultare le specifiche "consolidamento tributo 6781" (vedi § 2 del presente flusso).
- **punto 3** indica il maggior credito risultante dalla somma della colonna 5 del Quadro DI, ossia il maggior credito che emerge dalla dichiarazione integrativa a favore presentata nel 2018.
  - ✓ Previsto tasto funzione per il prelievo dati dalla denuncia integrativa (vedi § 8 del presente flusso).
- **punto 4** indica il credito risultante dalla presente dichiarazione pari all'importo di:  
 $SX\ 1.1 + SX\ 1.2 + SX\ 1.3 + SX\ 1.4 - SX\ 1.5 + SX\ 4.1 - SX\ 4.2 + SX\ 4.3$
- **punto 5** indica il credito, pari all'importo del punto 4, che si intende utilizzare in compensazione ai sensi del D.Lgs. 241 del 1997, avvalendosi del Mod. F24;
- **punto 6** indica il credito, pari all'importo del punto SX4.4 chiesto a rimborso; non può essere chiesta a rimborso la parte di credito indicata nel punto 5.
- **I Righi da SX31 a SX46 non sono valorizzati dalla procedura.**

#### **Rigo SX47:**

Il rigo SX47 è riservato ai sostituti d'imposta che hanno riconosciuto nel corso del 2018 il credito bonus Irpef "Renzi".

SX47	Credito bonus riconosciuto	Credito residuo anno precedente	Credito maturato nell'anno	Credito recuperato	Credito utilizzato in F24	Credito residuo
		1	2	3	4	5

- **punto 1, anno 2018**, indica il credito residuo dell'anno precedente; la procedura preleva il dato da SX47 punto 5 del 770/2018;
  - ✓ Al termine del travaso è prodotto un report elencante le ditte con questo punto compilato.
- **punto 2, anno 2018**, indica l'ammontare del credito 'bonus Irpef riconosciuto' dal sostituto d'imposta nell'anno 2018 (sommatoria campi 392 + 394 - 396 della CU sezione lavoro dipendente); l'ammontare deve essere indicato al lordo di quanto eventualmente recuperato;
- **punto 3, credito recuperato anno 2018**, indica l'ammontare del 'credito bonus Irpef riconosciuto' e successivamente 'recuperato' dal sostituto d'imposta in sede di effettuazione delle operazioni di conguaglio (sommatoria campo 394 della CU sezione lavoro dipendente): questo importo deve trovare quadratura con il totale dei righi prospetto ST con tributo "1655" a debito;
- **punto 4, credito utilizzato anno 2018**, indica l'ammontare del credito 'bonus Irpef utilizzato' nel modello di pagamento F24. E' necessario totalizzare gli importi del codice tributo 1655 a credito presenti nei modelli F24 emessi nel 2018 e nel 2019 fino alla delega 02/2019 (sc. 16/03/2019);
  - per le ditte prelievo **IRPEF Mese Precedente pagamento del mese di dicembre Prima del 12 gennaio** la procedura preleva:  
 il credito anno 2018 (fatta esclusione dei crediti 1655 anno 2018 mese riferimento gennaio utilizzati entro 16/03/2018) ed eventuali crediti anni precedenti. La procedura considera tutti i crediti utilizzati in delega entro il 16/03/2019.
    - ✓ I crediti 1655 anno 2019 mese riferimento gennaio (scadenza delega 02/2019) utilizzati entro il 16/03/2019.

- per le ditte con il pagamento **nell'anno di competenza** preleva il credito anno 2017 ed eventuali crediti anni precedenti utilizzati in delega entro il 16/03/2019.
- ✓ Al termine del travaso è generato un report elencante le ditte per le quali l'importo del rigo SX47 punto 4 risulta superiore alla somma di SX47.1 + SX47.2;
- ✓ Inoltre viene richiesto se stampare un report con l'elenco dei tributi 1655 recuperati in F24 suddivisa per Ditta, Periodo e Data stampa delega F24.
- **punto 5, credito residuo**, è indicato il credito 'bonus Irpef erogato nel 2018 che "residua" e che può essere utilizzato l'anno successivo, risultante dalla seguente operazione = [punto 1+ punto 2 - (punto 3 -Sommatoria Quadro ST colonna 2 codice tributo 1655) - punto 4].
- Al termine del travaso è prodotto un report elencante le ditte con questo punto compilato.

### Travaso Quadro ST/SV

Per le ditte con "**Prelievo IRPEF Mese Precedente**" con dipendenti e collaboratori (per questi ultimi vige il criterio di cassa), al fine di ottenere il corretto travaso dei Quadri ST-SV, è possibile indicare nei periodi da considerare, dal mese 01/2018 a 01/2019. In questo modo la procedura per i mesi di gennaio 2018 e gennaio 2019 considera nel quadro versamenti i soli tributi di competenza dell'anno 2018, in funzione del periodo di riferimento.

Un esempio:

Gennaio 2018: La procedura considera il codice tributo 1001 con anno 2018 relativo al compenso dei collaboratori e le rate di SALDO Addizionale Regionale e Comunale dell'anno 2018 (prima rata).

Gennaio 2019: la procedura considera il codice tributo 1001 con anno 2017 relativo alle retribuzioni di dicembre 2018 dei dipendenti.

*Inizio documento*

## 6. Recupero da CU a Quadro SY (Creditori Persone Giuridiche)

	Percorso
<i>Scelta di menu</i>	FISCALE 27. Modello 770 → 02. Certificazione Unica → 11. Utilità Lavoro Autonomo → 3. Copia da CU a SY

	Percorso
<i>Scelta di menu</i>	FISCALE 27. Modello 770 → 01. Gestione dati modello



**QUADRO SY**  
Somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute da art. 25 del D.L. n. 78/2010, somme corrisposte a percipienti esteri privi di codice fiscale

Mod. N.



	<b>SY1</b>	CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)		<sup>1</sup>		Eventi eccezionali <sup>2</sup>	
<b>Sezione II</b>  Riservata al soggetto erogatore delle somme		Codice fiscale debitore principale			Codice fiscale creditore pignoratizio		Somme erogate
	<b>SY7</b>	<sup>1</sup>		<sup>2</sup>		<sup>3</sup>	
	<b>SY8</b>	<sup>1</sup>		<sup>2</sup>		<sup>3</sup>	
	<b>SY9</b>	<sup>1</sup>		<sup>2</sup>		<sup>3</sup>	
	<b>SY10</b>	<sup>1</sup>		<sup>2</sup>		<sup>3</sup>	
	<b>SY11</b>	<sup>1</sup>		<sup>2</sup>		<sup>3</sup>	



**Nel quadro SY vanno indicati i dati relativi alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi riguardanti esclusivamente le PERSONE**

## GIURIDICHE in quanto i dati dei pignoramenti relativi alle Persone Fisiche sono già stati inviati con le CU.

E' possibile eseguire il recupero dei Dati dalla Certificazione Unica mediante la scelta esterna Copia da CU a SY oppure da funzione interna presente nel quadro SY **Recupero da CU**.

The screenshot shows the main menu of the software. The 'Frontespizio' menu is open, displaying several options. A red arrow points to the 'Procedura di pignoramento' option, which is highlighted in orange. Other options include 'Rit. erario/regioni (Sez. I/II)', 'Rit. imp. sostitutiva (Sez. IV)', 'Rit. redd. di capitale (Sez. III)', 'Addizionali Comunali', 'Riepilogo Compensaz.', and 'Dichiarazione Integrativa'.

The dialog box lists four sections: 'Sezione 1 - Riservata al debitore principale', 'Sezione 2 - Riservata al soggetto erogatore', 'Sezione 3 - Ritenute da art.25 del D.L. n.78/2010', and 'Sezione 4 - Riservata al percipiente estero'. At the bottom, there is a blue bar with the text 'Recupero da CU'.

La modalità di Recupero dati è la stessa in entrambe le scelte:

The dialog box 'Dati per recupero quadro SY da CU' contains the following fields: 'Tipo importazione' (dropdown menu with 'Tutte' selected), 'Test cancellazione' (dropdown menu with 'Cancellazione' selected), 'Tipo Creditore' (dropdown menu with 'Solo Persone Giuridiche' selected), and 'Sezione 4' (dropdown menu with 'Tutte' selected). At the bottom right, there are 'Conferma' and 'Annulla' buttons.

Al campo **<Tipo importazione>** è possibile impostare:

- Tutte;
- Non stampate;
- Stampate;
- Trasmesse.

Al campo **<Test cancellazione>** è possibile impostare:

- Cancellazione;
- Accodamento.



Effettuando l'import con "Cancellazione" verranno eliminati eventuali dati già inseriti, al contrario effettuando l'import con "Accodamento" verranno accodati i dati importati dalle CU a eventuali dati già presenti.



**La procedura riporterà i pignoramenti con Creditori Tipo <Persone Giuridiche>.**

*Inizio documento*

## 7. Gestione Modello 770

Scelta di menu

**Percorso**  
FISCALE  
27. Modello 770 → 01. Gestione dati modello



**Dalla Gestione dati modello, dopo aver eseguito il travaso, richiamare il sostituto e selezionare la voce "Abilitazione" dal menu Utilità.**

E' possibile precedere all'abilitazione massiva delle Dichiarazioni tramite la scelta:

Scelta di menu

**Percorso**  
FISCALE  
27. Modello 770 → 11. Programmi Utilità → 02. Abilitazione Modello

**Frontespizio - sezione "Dati Relativi al Sostituto": dati del soggetto estero**

- il campo **"Codice paese estero"** deve essere compilato soltanto in caso di soggetto sostituto d'imposta e residente all'estero.
- il campo **"Codice di identificazione fiscale estero"** deve essere inserito il codice di identificazione rilasciato dall'Autorità fiscale o, in mancanza, un codice identificativo rilasciato da un'Autorità amministrativa se previsti dalla normativa e dalla prassi del Paese di residenza.



Per valorizzare i campi accedere ai dati anagrafici del Sostituto con l'utilizzo del tasto funzione "F4 - Gestioni Anagrafica":



- al campo **<Tipo anagrafica>** inserire **E** (Esteri e non residenti):

- al campo **<Stato Estero>** inserire lo Stato estero:

- al campo **<Codice Ind. Fiscale estero>** inserire il codice di identificazione rilasciato dall'Autorità fiscale:



Il codice Paese Estero viene desunto dall'elenco Paesi e Territori esteri (Tabella SG - Appendice Istruzioni Ministeriali 770/2019).

### Frontespizio - sezione "Redazione della dichiarazione"




**Il modello può essere suddiviso fino a 3 parti inviate separatamente da massimo 3 Intermediari, suddividendo le ritenute di Lavoro Dipendente, di Lavoro Autonomo e di Capitale.**

La sottosezione **"Quadri compilati"** è gestita automaticamente in base ai Quadri Compilati.



La scelta di trasmettere i dati separatamente, deve essere comunicata compilando il campo **"Tipologia invio"** presente nel riquadro **"Redazione della dichiarazione - Quadri compilati e ritenute operate"** del frontespizio.

Tipologia Invio **1 - Invio in un unico flusso** 

REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

**Intermediario 1**

SF	SG	SH	SI	SK	SL	SM	SO	SP	SQ	SS	DI	ST	SV	SX	SY
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
								Dipendente	Autonomo	Capitali	Locazioni Brevi	Altre ritenute			
								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Codice Fiscale altro incaricato								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Codice Fiscale altro incaricato								<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			

Tipo Intermediario	Codice	Codice Fiscale	Data impegno	Dip.	A. Rit.	Aut.	A. Rit.	Cap.	A. Rit.	Loc. Br.	N/tras. ST/SV/SX
Reale	STUDIO		00/00/0000								<b>N/tras. ST/SV/SX</b>



Occorre indicare uno dei seguenti codici:

- "1" nel caso in cui il contribuente opti per trasmettere un unico flusso contenente i dati riferiti a tutti i vari redditi gestiti nel modello;
- "2" nel caso in cui il sostituto opti per inviare separatamente i dati relativi ai diversi redditi gestiti nel modello 770/2019.

Nel caso in cui sia selezionata l'opzione "*Tipologia Invio: 2 - invio in più flussi separati*", **dopo aver compilato nella gestione i quadri interessati** occorrerà, per ciascuno degli Intermediari, scegliere una o due delle seguenti tre tipologie di ritenute:

- redditi di lavoro dipendente
- redditi di lavoro autonomo
- redditi di capitale.



Per ulteriori dettagli consultare la Nota Salvatempo "NS0009 - Invio Telematico Modello 770".


Il campo "**Casi di non trasmissione dei prospetti ST, SV e/o SX**" deve essere compilato per indicare le situazioni nelle quali il sostituto può non allegare i prospetti ST, SV e/o SX al modello 770:

- "1" nel caso di amministrazioni dello Stato, comprese quelle con ordinamento autonomo, che non sono obbligate alla compilazione dei prospetti ST, SV e SX;
- "2" nel caso di sostituto che non abbia operato ritenute relative al periodo d'imposta 2017 e che quindi non è obbligato alla compilazione dei prospetti ST e SV.



Il modello 770 deve essere sempre trasmesso (il solo frontespizio con la casella "Casi di non trasmissione dei quadri ST, SV e SX" barrata).

**I quadri ST e SV sono graficizzati e prevedono le seguenti funzionalità:**

- estrazione dati del quadro in formato **Excel** tramite l'apposito bottone ;
- per le sezioni I/II possibilità di attivare alcuni **Filtri di Visualizzazione** per tipologia di reddito (D/A) e per Sezione Erario o Regione;
- **Anteprima** di stampa su modello ministeriale dell'intero quadro ST/SV (vengono riportate tutte le sezioni, indipendentemente da quella di accesso);
- **Prelievo Delega** dei versamenti dall'applicativo Delega Unica direttamente dalla maschera di gestione, in relazione alla sezione in cui si è effettuato l'accesso.

QUADRO ST - SEZIONE I - Erario / SEZIONE II - Addizionale Regionale

Ordina **Filtri di Visualizzazione** Pag.: 1 di 1

Progre	Tipo	Periodo Rif.	Ritenute	Crediti di imposta	Importo Versato	Interessi	Ravv.	Note	Tributo	Regione	Data vers.
1	D	10/18	1.280,33	0,00	1.280,33	0,00	Na		1001		10/18
2	D	10/18	62,58	0,00	62,58	0,00	Na		1001		10/18
3	D	10/18	19,82	0,00	19,82	0,00	Na		1001	13	10/18
4	D	10/18	13,14	0,00	13,14	0,00	Na		1001	17	10/18
5	D	10/18	1.409,02	0,00	1.409,02	0,00	Na		1001		10/18
6	D	10/18	20,23	0,00	20,23	0,00	Na		1001	13	10/18
7	D	10/18	3.281,34	0,00	3.281,34	0,00	Na		1001		10/18
8	D	10/18	198,33	0,00	198,33	0,00	Na		1001	13	10/18
9	D	10/18	44,20	0,00	44,20	0,00	Na		1001	20	10/18
10	D	10/18	66,64	0,00	66,64	0,00	Na		1001	13	10/18
11	D	10/18	1.281,63	0,00	1.281,63	0,00	Na		4701		10/18
12	D	10/18	1.154,80	0,00	1.154,80	0,00	Na		1001		10/18
13	D	10/18	0,00	0,00	0,00	0,00	Na		1001		10/18
-	-	-	Tot. Ritenute	Tot. Crediti	Tot. Importo Vers.	Tot. Interessi	-	-	-	-	-
			12.802,33	0,00	12.802,33	0,00					

Anteprima Prelievo Delega Salva Esci Annulla

**Filtri di Visualizzazione**

Visualizzazione righe quadro SV

Selezionando Lavoro Dipendente / Lavoro Autonomo / Capitale verranno visualizzati senza possibilità di modifica i soli righe corrispondenti alla tipologia selezionata

Opzioni di visualizzazione

- Erario - Lavoro Dipendente
- Erario - Lavoro Dipendente
- Erario - Lavoro Autonomo
- Erario - Lavoro Dipendente e Autonomo
- Regione - Lavoro Dipendente
- Regione - Lavoro Autonomo
- Regione - Lavoro Dipendente e Autonomo



Previsto l'inserimento manuale della **Nota I nei quadri ST e SV**: la **nota I** indica se il versamento si riferisce a ritenute versate entro il 20 dicembre 2018 a seguito della ripresa della riscossione ai sensi dell'art. 1, c. 3 del D.M. 6 settembre 2018.

[Inizio documento](#)

## 8. Quadro X Riepilogo compensazioni e DI - Dichiarazione Integrativa

Scelta di menu

**Percorso**

FISCALE  
27. Modello 770 → 01. Gestione dati modello

Fontespizio Versamenti Altri Redditi Visualizza Utilità

- Rit. erario/regioni (Sez. I/II)
- Rit. imp. sostitutiva (Sez. IV)
- Rit. redd. di capitale (Sez. III)
- Adizionali Comunali
- Riepilogo Compensaz.**
- Procedure di pignoramento

I campi possono essere compilati in modo automatico tramite la funzione di prelievo da delega, che si attiva al primo caricamento del quadro, oppure tramite il bottone **Funzioni di prelievo**:

**QUADRO SX - LAVORO DIPENDENTE**

	Cred. da op. di cong. o cess. rapp.	Versamenti 2018 in eccesso	Cred. da liq. prestaz. forma cap.	Cred su IVIE soc. fiduciarie	Credito utilizzato in F24
SX1	(1) 0.00	(2) 0.00	(3) 0.00	(4) 0.00	(5) 0.00
SX2	(1)				
SX3	(1)				
SX4	(1)				

**FUNZIONI DI PRELIEVO E CALCOLO**

Lavoro Dipendente

- ☒ SX1 colonna 5 - Prelievo crediti da F24
- ☒ SX2 colonna 2 - Prelievo crediti da F24
- ☒ SX3 colonna 5 - Prelievo crediti da F24
- ☒ SX4 colonna 1 - Prelievo da col. 6 770/2017 ovvero somma da SX32 a SX34
- ☒ SX4 colonna 2 - Prelievo crediti da F24
- ☒ SX4 colonna 3 - Somma colonna 5 quadro DI con NOTA A, B, C, D, E, F
- ☒ SX4 colonna 5 - Calcolo come SX4 colonna 4 - SX4 colonna 6
- ☐ SX4 colonna 6 - Calcolo come SX4 colonna 4 - SX4 colonna 5

La funzionalità, se già compilati, cancella prima i dati presenti su ciascuna colonna e poi effettua il prelievo

**Stampa dettaglio F24**

Seleziona Tutti Deseleziona Tutti Conferma Annulla

Anteprima Funzioni di prelievo Salva Esci Annulla



Il prelievo dalla delega unica delle compensazioni effettuate opera come segue:

SX1 colonna 5 - Prelievo da delega delle compensazioni effettuate con i seguenti tributi:

➤ Dipendente 1627, 1669, 1671, 1304, 1614, 1962, 1963, 155E, 158E, 159E, 160E, 161E

SX2 colonna 2 - Prelievo da delega delle compensazioni effettuate con i seguenti tributi:

➤ Dipendente - 1631, 3796, 3797, 4331, 4631, 4931, 4932, 150E, 151E, 152E, 153E, 154E

SX3 colonna 4 - Prelievo da delega delle compensazioni effettuate con i seguenti tributi:

➤ Dipendente - 1632, 1633, 1634, 162E, 163E, 164E

SX4 colonna 2 - Prelievo da delega delle compensazioni effettuate con i seguenti tributi:

➤ Dipendente - 6781



La funzione **Stampa dettaglio F24** permette di effettuare il prelievo in modo simulato e di riprodurre l'esito su un tabulato di stampa.

Il rigo SX4.4, è calcolato automaticamente dalla procedura come somma dei campi:  
 $SX\ 1.1 + SX\ 1.2 + SX\ 1.3 + SX\ 1.4 - SX\ 1.5 + SX\ 4.1 - SX\ 4.2 + SX\ 4.3$



I rigi SX32, SX33, SX34 sono compilati automaticamente suddividendo l'importo di cui al rigo SX4 colonna 5 in base alla tipologia di reddito che ha generato il credito.



## QUADRO DI Dichiarazione Integrativa

Mod. N. 

--	--

	Codice fiscale	Nota	Periodo d'imposta	Maggior credito
DI1	1	2	3	5
DI2				,00
DI3				,00

In questo quadro dovrà essere indicato, distintamente per ogni periodo d'imposta oggetto di dichiarazione integrativa presentata nel 2018, l'importo del credito risultante; tale importo potrà essere portato in compensazione orizzontale (o esterna) su delega F24 dal 1.1.2019, utilizzando i codici tributo propri di ciascuna tipologia di credito.



**La compilazione del quadro è a cura dell'utente, pertanto per maggior dettagli si rimanda alla consultazione delle Istruzioni Ministeriali.**



**Il risultato di questi crediti, tranne l'eventuale credito contraddistinto con la nota "P" relativo al "Bonus Renzi", dovrà essere riepilogato per totali nel prospetto "SX4" punto 3:**

Importo complessivo	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
SX4	1	2	3	4	5	6

Frontespizio

AN F G H I K L M N O P Q R S T U V X Y

Versamenti Altri Redditi Visualizza Utilità

- Ritenuto/regioni (Sez. I/II)
- Rit. imp. sostitutiva (Sez. IV)
- Rit. redd. di capitale (Sez. III)
- Adizionali Comunali
- Riepilogo Compensaz.
- Procedure di pignoramento
- Dichiarazione Integrativa**



Compilare Quadro DI, un esempio:

QUADRO IN - Dichiarazione Integrativa

Filtri di visualizzazione

Pag.: 1 di 1

Progre	Tipo	Codice Fiscale	Note	Periodo	Maggior Credito
1	Lavoro Dipendente	(1)	(2) A	(3) 2014	(5) 187,00

Salva Salva Esci Annulla



Accedere al quadro **SX** e procedere alla **Funzioni di prelievo** verificando che sia presente ☒ in corrispondenza di **SX4 colonna 3 - Somma colonna 5 quadro DI con NOTA A, B, C, D, E, F** :

**QUADRO SX - LAVORO DIPENDENTE**

	Cred. da op.di cong.	Versamenti 2018 in	Cred. da liq.	Cred su IVE	Credito utilizzato in
SX1	(1)				
SX2	(1)				
SX3	(1)				
SX4	(1)				

**IMPORTO COMPLESSIVO**

**RIEPILOGO DEL CREDITO**

SX32 Credito scaturito da rit. di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi (1) 0,00 (2) 0,00

SX33 Credito scaturito da rit. di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi (1) 0,00 (2) 0,00

SX34 Credito scaturito da rit. di capitale (1) 0,00 (2) 0,00

**FUNZIONI DI PRELIEVO E CALCOLO**

Lavoro Dipendente

- SX1 colonna 5 - Prelievo crediti da F24 ☒
- SX2 colonna 2 - Prelievo crediti da F24 ☒
- SX3 colonna 5 - Prelievo crediti da F24 ☒
- SX4 colonna 1 - Prelievo da col. 6 770/2017 ovvero somma da SX32 a SX34 ☒
- SX4 colonna 2 - Prelievo crediti da F24 ☒
- SX4 colonna 3 - Somma colonna 5 quadro DI con NOTA A, B, C, D, E, F** ☒
- SX4 colonna 5 - Calcolo come SX4 colonna 4 - SX4 colonna 6 ☒
- SX4 colonna 6 - Calcolo come SX4 colonna 4 - SX4 colonna 5 ☐

La funzionalita', se gia' compilati, cancella prima i dati presenti su ciascuna colonna e poi effettua il prelievo

Selezione Tutti Deselezione Tutti Stampa dettaglio F24 Conferma Annulla

Anteprima **Funzioni di prelievo** Salva Esci Annulla

Confermare e verificare quanto riportato al punto 3 SX4, come da esempio:

**IMPORTO COMPLESSIVO**

	Credito dich. relativa al 2017	Credito utilizzato in F24	Credito da DI	Credito dalla presente dich.	Cred. da utiliz. in compensazione	Credito di cui si chiede il rimborso
SX4	(1)	(2) 0,00	(3) <b>187,00</b>	(4)	(5)	(6) 0,00

Inizio documento

## 9. Stampe di quadrature tra Quadro ST-SV-SX e CU Lavoro dipendente e Quadro ST e CU Lavoro Autonomo

Scelta di menu

**Percorso**  
FISCALE  
27. Modello 770 → 05. Stampe Simulate Modello



Nella funzione di Stampa Simulata è stata prevista una nuova opzione all'interno della tendina "Stampa solo totali": **"Si-Aggregati per sostituto"**, che consente di effettuare la stampa aggregata di tutti i campi dei quadri selezionati.

**Stampa solo totali**

Prenotazione quadri stampati

**Si - Aggregati per sostituto**

Si  
Si - Aggregati per sostituto  
No

☒ Frontespizio  
☒ Quadro F  
☒ Quadro G  
☒ Quadro H  
☒ Quadro I  
☒ Quadro K  
☒ Quadro L  
☒ Quadro M  
☒ Quadro O  
☒ Quadro P  
☒ Quadro Q  
☒ Quadro S  
☒ Quadro DI  
☒ Quadro T  
☐ Rip. Versamenti per documento  
☒ Quadro V  
☒ Quadro X  
☒ Quadro Y  
☒ Quadratura CU Lav. Dip. - ST/SV

Selezione tutti Deselezione tutti Conferma Annulla

Nella stampa Simulata del modello sono previste le seguenti opzioni:

- **"Rip. Versamenti per documento",**
- **"Quadrature CU Lav. Dip. - ST/SV".**

Selezionando l'opzione **"Rip. Versamenti per documento"** si ottiene un tabulato che ha la funzione di supporto al controllo delle ritenute di lavoro autonomo tra:

- i versamenti presenti nel quadro ST del modello 770/2019;
- i versamenti presenti nella Gestione Analitica delle ritenute di lavoro autonomo;



🔍 le ritenute di lavoro autonomo certificate nel modello CU 2019.

Stampa solo totali: No

Prenotazione quadri stampa simulata modello 770

<input checked="" type="checkbox"/> Frontespizio	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro I	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro O	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro DI	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro X
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro F	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro K	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro P	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro T	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Y
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro G	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro L	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Q	<input type="checkbox"/> Rip. Versamenti per documento	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Y
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro H	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro M	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro S	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro V	<input checked="" type="checkbox"/> Quadratura CU Lav. Dip. - ST/SV

Seleziona tutti Deseleziona tutti Conferma Annulla



Si ricorda che nella CU 2019 non vi è un dettaglio per codice tributo, bensì solo per Causale e nel Modello 770 non vi è un dettaglio per Causale, bensì solo per codice tributo.

Selezionando l'opzione **"Quadrature CU Lav. Dip. - ST/SV"** si ottiene una stampa di quadratura fra i versamenti presenti Quadri ST/SV, i crediti Quadro SX e le ritenute certificate CU lavoro dipendente.

Stampa solo totali: No

Prenotazione quadri stampa simulata modello 770

<input checked="" type="checkbox"/> Frontespizio	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro I	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro O	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro DI	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro X
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro F	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro K	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro P	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro T	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Y
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro G	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro L	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Q	<input type="checkbox"/> Rip. Versamenti per documento	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro Y
<input checked="" type="checkbox"/> Quadro H	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro M	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro S	<input checked="" type="checkbox"/> Quadro V	<input checked="" type="checkbox"/> Quadratura CU Lav. Dip. - ST/SV

Seleziona tutti Deseleziona tutti Conferma Annulla

E' possibile ottenere il dettaglio dei codici tributo che compongono il "TOTALE RITENUTE" e "TOTALE TRATTENUTE" selezionando nel campo **<Stampa solo totali>** l'opzione **"No"**

Viene evidenziata la squadratura in questi casi:

- 🔍 Trattenuta del saldo addizionale regionale e/o comunale per rapporti NON cessati nell'anno (es. cococo con trattenuta delle addizionali nel cedolino di conguaglio di fine anno);
- 🔍 Presenza di 730/4 rettificativo.

In tali casi, per l'assenza di informazioni di dettaglio, la squadratura evidenziata non è attendibile.



Tali opzioni sono richiedibili anche dall'interno della Dichiarazione scelta **"Stampe Simulate"**:

Frontespizio Versamenti Altri Redditi Visualizza Utilità

- AD Abilitazione
- DQ Disabilita Quadro
- IE Ident. Estero
- SS Stampe Simulate**
- SM Stampe Ministeriali



Al fine dei controlli è possibile effettuare altre stampe quali ad esempio:

- 🔍 Tabulato Addizionali Regionali e Comunali;
- 🔍 Tabulato Storico Tributi (utile ad esempio per il codice tributo 1655).

Scelta di menu

**Percorso**  
 PAGHE  
 31. Paghe e Stipendi → 06. Gestione annuale → 04. Gest.Mod.770 → 14. Tabelle e Utilità → 03. Tabulato Add.Reg/Com.

Scelta di menu


**Percorso**  
 ALTRI ADEMPIMENTI  
 61. Versamenti Unificati → 07. Stampe di Utilità → Storico Tributi

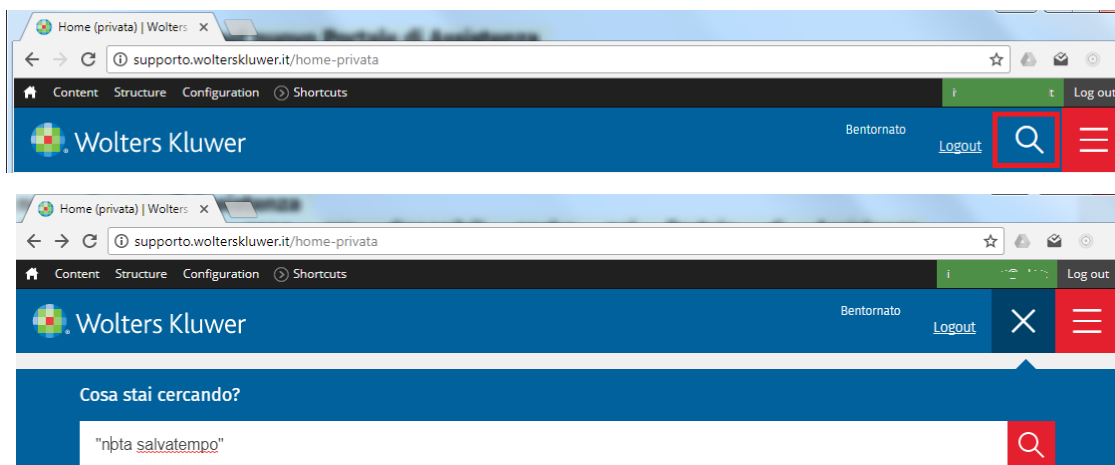
*Inizio documento*



## 10. Dove trovo tutte le Note Salvatempo?

### Visibilità nel nuovo Portale di Assistenza

Le Note Salvatempo sono ora disponibili anche nel Portale di Assistenza (<http://supporto.wolterskluwer.it>), accessibile solo ai clienti diretti di Wolters Kluwer, cliccando su  e scrivendo in **Cosa stai cercando?** "nota salvatempo" appare la lista delle NS disponibili.



### Visibilità Pubblicazioni in Bpoint SP e Bpoint SAAS

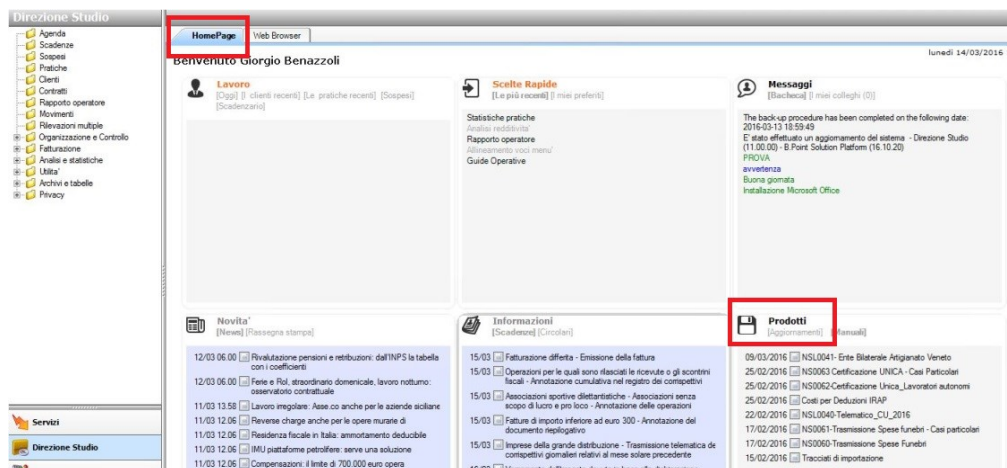
Le Note Salvatempo sono accessibili dal Desktop Attivo di **B.PointSP** e **B.PointSAAS** nella sezione LiveUpdate.

Appena pubblicate sono visibili sulla pagina principale, dove resteranno almeno 5 giorni, e da qui scaricabili con un semplice click.



### Visibilità Pubblicazioni in Bpoint DS

- Home page;
- Prodotti (Manuali)



## Visibilità Pubblicazioni in Bpoint DS versione grafica

- Normativa - Prassi
- Manuali

Direzione Studio	B Point Solution Platform	Report Direzionali	Report Personalizzati	<b>Normativa - Prassi (1)</b>			
	Novità	Rassegna stampa			<b>Manuali</b>		
	Libretto famiglia e Presto: oltre 27.000	30/08 11.00	*	Al via il reddito di inclusione	30/08	*	024-Gestione_Ratei_e_Risconti
	CIG area di crisi industriale complessa	30/08 11.00	*	Nei fondi complementari calcolo del	30/08	*	NS0026 - Chiusure contabili
	Reddito di inclusione: dal 2018 a	30/08 06.00	*	La malattia giustifica lo scostamento	30/08	*	NS0080 - Invio Dati fatture
	Revisione enti locali in Sicilia:	29/08 21.39	*	Il nuovo Codice 'scivola' su bilanci ed	30/08	*	
	Anche gli agrotecnici possono	29/08 21.38	*	Spesometro, arriva la proroga	30/08	*	

## Archivio storico

E' sempre possibile ricercare le Note Salvatempo pubblicate in precedenza, semplicemente cliccando su **LiveUpdate** per accedere al LiveUpdate Manager, richiamabile anche dal percorso:

*Scelta di menù*

### Percorso

ARCHIVI E UTILITA'

85. Utilita' → 05. Aggiornamento Moduli → 02. Gestore LiveUpDate

Per cercare tutte le Note Salvatempo, pubblicate in un determinato periodo di tempo, selezionare nel campo Oggetto la sola voce **Note Salvatempo**, indicare le date desiderate e premere sul bottone **Ricerca**. Cliccare nel catalogo proposto sulla nota che si vuole aprire.

LiveUpdate Manager

Novità

Storico

Log

Ricerca

Testo libero

Prodotto

Oggetto

Note Salvatempo

Operazione

Catalogo

08/08/17

NS0024-Gestione Ratei e Risconti

Aggiornamento contenuto

08/08/17

NS0026 - Chiusure contabili

Aggiornamento contenuto

02/08/17

NS0080 - Invio Dati fatture

NS0080 - Invio Dati fatture

Le Note Salvatempo in **BpointDS/BpointDS versione grafica** sono accessibili dalla scelta **STORICO** -> **STORICO PRODOTTI**

Esci

Modifica

Visualizza

Inserisci

Strumenti

Storico

?

Trova voci di menu

Aggiorna desktop

Storico prodotti

Storico contenuti editoriali

Defonata

Assistente Pratiche

Sospesi

Mov. Sospesi

Direzione Studio

Agenda

Scadenze

Sospesi

Pratiche

Clienti

Contratti

Rapporto operatore

Movimenti

Rilevazioni multiple

Organizzazione e Controllo

Fatturazione

Analisi e statistiche

Storico p

HomePage

Web Browser

Storico prodotti

Criteri di ricerca

Prodotto

Tutti i prodotti

Data pubblicazione

da 01/01/2016

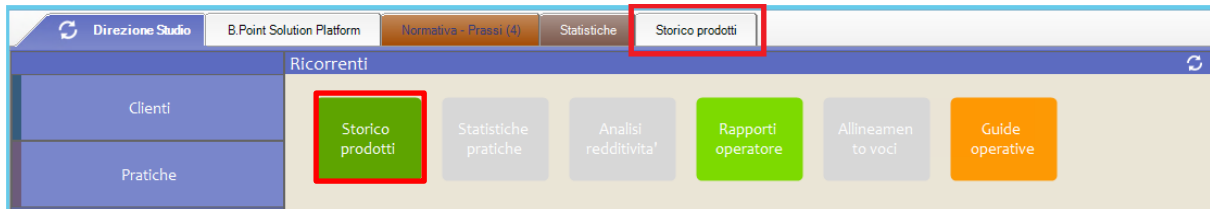
Ricerca

Tipo

Note salvatempo

a 11/03/2016

Descrizione



*Inizio documento*