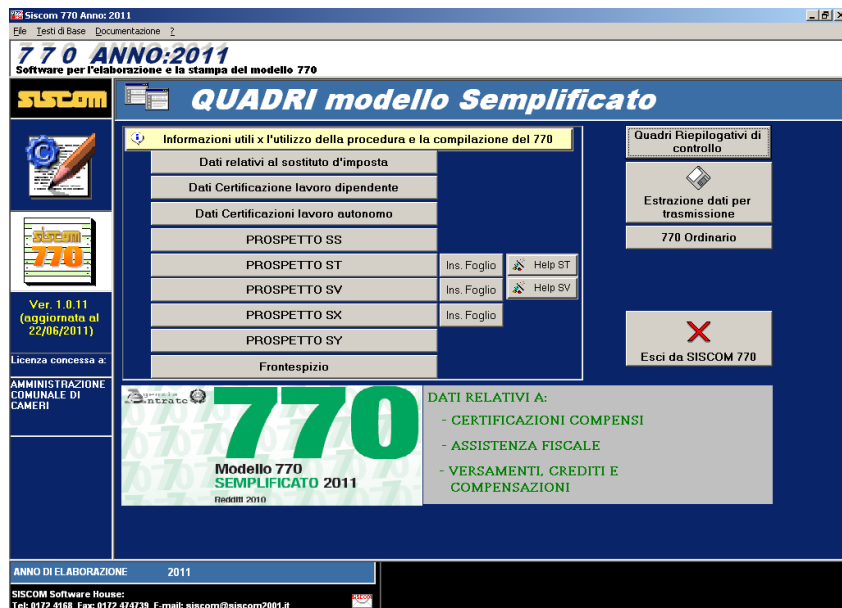




### Compilazione dei modelli

La procedura permette di compilare tutti i quadri previsti dal modello 770-semplificato selezionando dal menù il quadro desiderato.



### DATI CERTIFICAZIONE LAVORO DIPENDENTE

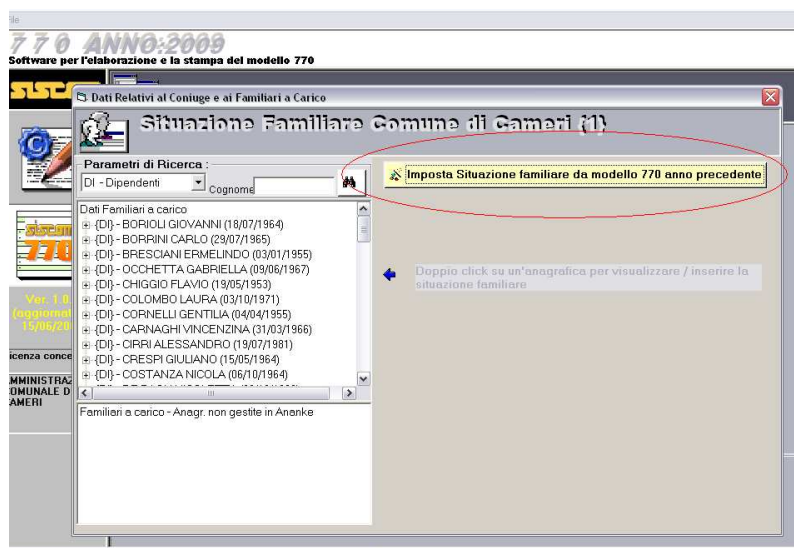


#### Imposta situazione familiare

Prima di avviare la compilazione della certificazione 770 , la procedura permette di compilare per ogni dipendente la situazione dei famigliari a carico per l'anno d'imposta 2010.

Sarà quindi sufficiente cliccare sul primo pulsante della videata, dove verranno visualizzate tutte le anagrafiche a cui è stato compilato il CUD-2011. Cliccando sulla voce *Nuovo* sotto le rispettive anagrafiche sarà possibile compilare i dati riguardanti i famigliari a carico. (Per una corretta compilazione dei dati fare riferimento alle istruzioni per la compilazione del modello 770-2011 semplificato)

Inoltre c'è la possibilità di riportare l'intera situazione familiare caricata già per il 770-2010 e eventualmente solo da aggiornare, cliccando sul pulsante *Imposta situazione familiare da modello 770 anno precedente*, funzione già presente in CUD-2011, quindi per chi l'avesse già lanciata non sarà più necessario ripeterla.



### Reperimento dati dai CUD-2011

Per la compilazione delle *comunicazioni dati certificazioni lavoro dipendente, assimilati ed assistenza fiscale*, la procedura reperisce i dati dai modelli CUD 2011.

Entrando nella funzione *dati certificazioni lavoro dipendente* sarà sufficiente lanciare la funzione di *Predisposizione Modelli 770*.

Inizialmente verrà eseguito un primo controllo sull'esistenza dei modelli CUD e successivamente alcuni controlli sui dati compilati .

Prima di iniziare a reperire i dati verrà inoltre richiesto il percorso di lavoro della procedura stipendi che dovrà essere: **C:\SISCOM\ANANKE** per chi non lavora in rete, altrimenti sostituire C:\ con l'unità di rete (Es: **F:\SISCOM\ANANKE**).

Al termine verrà visualizzato un elenco delle anomalie trovate.

### Gestione dati modelli 770-Dipendenti

La gestione dei dati dei modelli 770-Dipendenti potrà essere effettuata facendo click sul pulsante **GESTIONE DATI**.

Si potrà selezionare con un doppio click il dipendente che si vuole selezionare, mentre se si intende inserire un nuovo dipendente, si dovrà fare un click sul pulsante **NUOVO** e quindi procedere con l'inserimento dei dati anagrafici del dipendente.

Per la registrazione dei dati inseriti si dovrà premere il pulsante di **CONFERMA**.

Per la modifica dei dati relativi al modello 770, dopo aver selezionato il dipendente, si dovrà fare un click sul pulsante **GESTIONE DATI SOGG. SELEZ.** che eseguirà l'apertura del modello relativo al dipendente con la possibilità di procedere all'integrazione ed alla modifica dei dati.

Qualora si intendesse eliminare un dipendente dall'elenco, sarà sufficiente selezionarlo con un doppio click, quindi premere sul pulsante **CANCELLA**.

### Controllo e numerazione dei modelli 770-dipendenti

La funzione di **CONTROLLO E NUMERAZIONE** esegue un controllo sui dati compilati dei modelli 770-Dipendenti e in particolare controlla la presenza dei dati obbligatori (Es. dati anagrafici, dati CAAF) e la corrispondenza dei totali degli importi inseriti con i totali degli stessi importi presenti sui modelli CUD. Al termine presenta un elenco a video stampabile di tutte le anomalie riscontrate e viene inoltre visualizzato un foglio fittizio riepilogativo al fine di facilitare il controllo sui totali.

Inoltre viene fatta la numerazione progressiva delle comunicazioni inserite.

Questo controllo e numerazione verrà eseguito automaticamente dal programma nelle fasi di stampa e creazione del supporto magnetico se la procedura rileva la modifica dei dati sui modelli o l'aggiunta di alcuni di essi.

### Stampa modelli 770-Dipendenti

La stampa dei modelli 770-Dipendenti potrà essere effettuata facendo un click sul pulsante STAMPA MODELLO, dove potrà essere selezionato se si intende effettuare di tutti i dipendenti inseriti, oppure da un dipendente a un dipendente.

La stampa dei modelli verrà fatta su carta bianca formato A4 e potrà essere ripetuta più volte.

### DATI CERTIFICAZIONE LAVORO AUTONOMO



### Reperimento dati dai GIOVE-WIN

Per la compilazione delle *comunicazioni dati certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi*, la procedura reperisce i dati da GIOVE-WIN da dove è possibile creare un file.txt contenente i dati delle certificazioni.

Entrando nella funzione *dati certificazioni lavoro autonomo* troverete la funzione dalla voce FILE *Reperimento dati da Giove* entrando nella funzione di *Gestione dati*.

Verranno eseguiti alcuni controlli sui dati compilati. Al termine verrà visualizzato un elenco delle anomalie trovate.

### Gestione dati modelli 770-Lavoro Autonomo

La gestione dei dati dei modelli 770-Lavoro Autonomo potrà essere effettuata facendo click sul pulsante GESTIONE DATI.

Si potrà selezionare con un doppio click il percipiente che si vuole selezionare, mentre se si intende inserire un nuovo percipiente, si dovrà fare un click sul pulsante NUOVO e quindi procedere con l'inserimento dei dati anagrafici del percipiente.

Per la registrazione dei dati inseriti si dovrà premere il pulsante di CONFERMA.

Per la modifica dei dati relativi al modello 770, dopo aver selezionato il percipiente, si dovrà fare un click sul pulsante GESTIONE DATI SOGG. SELEZ. che eseguirà l'apertura del modello relativo al soggetto con la possibilità di procedere all'integrazione ed alla modifica dei dati.

Qualora si intendesse eliminare un soggetto dall'elenco, sarà sufficiente selezionarlo con un doppio click, quindi premere sul pulsante CANCELLA.

**Controllo e numerazione dei modelli 770-Lavoro Autonomo**

La funzione di CONTROLLO E NUMERAZIONE esegue un controllo sui dati compilati dei modelli 770-Lavoro Autonomo e in particolare controlla la presenza dei dati obbligatori (Es. dati anagrafici). Al termine presenta un elenco a video stampabile di tutte le anomalie riscontrate. Inoltre viene fatta la numerazione progressiva delle comunicazioni inserite.

Questo controllo e numerazione verrà eseguito automaticamente dal programma nelle fasi di stampa e creazione del supporto magnetico se la procedura rileva la modifica dei dati sui modelli o l'aggiunta di alcuni di essi.

**Stampa modelli 770-Lavoro Autonomo**

La stampa dei modelli 770-Lavoro Autonomo potrà essere effettuata facendo un click sul pulsante STAMPA MODELLO, dove potrà essere selezionato se si intende effettuare di tutti i soggetti inseriti, oppure da un soggetto a un soggetto.

La stampa dei modelli verrà fatta su carta bianca formato A4 e potrà essere ripetuta più volte.

**Help per la compilazione dei quadri ST e SV sia per il semplificato che per l'ordinario**



Tramite i due pulsanti rispettivamente Help ST e Help SV che troverete sul menù del 770 semplificato e ordinario, la procedura fornisce un riepilogo dell'irpef versata nei mesi dell'anno 2010 e l'addizionale regionale versata per quanto riguarda il quadro ST e l' Addizionale Comunale versata per quanto riguarda il quadro SV, con la possibilità di stampare tali riepiloghi da utilizzare in aiuto per la compilazione dei due quadri.

Proposta dati

Riepilogo dati estratto da Ananke utile per la compilazione del quadro ST

**Sezione I - Erario**

Periodo	IRPEF netta versata
gennaio	17.949,55
febbraio	17.536,83
marzo	16.990,39
aprile	25.685,98
maggio	29.495,95
giugno	18.045,98
luglio	16.971,77
agosto	16.534,44
settembre	16.675,21
ottobre	17.463,65
novembre	16.789,67
dicembre	39.890,94

Stampa

**Sezione II - Addizionale Regionale**

Periodo	Add.Reg anno prec. (voci 922)	Add.Reg anno corr. (voci 924)
gennaio	1.489,13	1,35
febbraio	1.489,13	5,69
marzo	1.489,13	
aprile	1.489,13	21,07
maggio	1.489,13	
giugno	1.691,30	299,85
luglio	1.446,39	
agosto	1.446,39	
settembre	1.446,39	
ottobre	1.446,39	3,83

Stampa

Proposta dati del Quadro ST da Modello F24EP

Chiudi

### Estrazione su Supporto magnetico per trasmissione

La creazione del supporto magnetico da inviare per via telematica, potrà essere effettuato facendo un click sul pulsante “Estrazione su Supporto magnetico per trasmissione” e verrà visualizzata la videata della *Figura 3* dove l’utente dovrà inserire i dati relativi all’Ente e quindi fare un click su Conferma per avviare la creazione del file.

Al termine dell’elaborazione verrà richiesto di inserire un dischetto per la copia del file da trasmettere.

*Figura 3*



## **770 2011 – Altre Informazioni**

**La dichiarazione dei sostituti di imposta si compone di due parti, in relazione ai dati in ciascuna di esse richiesti: il modello 770/semplificato ed il modello 770/ordinario.**

**Il modello 770/semplificato deve essere utilizzato dai sostituti di imposta per comunicare in via telematica all'Agenzia delle Entrate i dati fiscali relativi alle ritenute operate nell'anno 2010 nonché gli altri dati contributivi ed assicurativi richiesti. Detto modello contiene i dati relativi alle certificazioni rilasciate ai soggetti cui sono stati corrisposti in tale anno redditi di lavoro dipendente, equiparati ed assimilati, indennità di fine rapporto, redditi di lavoro autonomo, ecc...., nonché i dati contributivi, previdenziali ed assicurativi e quelli relativi all'assistenza fiscale prestata nell'anno 2010 per il periodo di imposta precedente.**

**La trasmissione telematica deve essere effettuata entro il 1° agosto 2011.**

**Il modello 770/ordinario deve essere utilizzato dai sostituti di imposta per comunicare i dati relativi alle ritenute operate sui dividendi, sui proventi da partecipazione, ecc...., erogati nell'anno 2010, nonché i dati riassuntivi relativi alle indennità di esproprio e quelli concernenti i versamenti effettuati, le compensazioni operate ed i crediti di imposta utilizzati.**

**La trasmissione telematica deve essere effettuata entro il 1° agosto 2011.**

**Le parti A e B relative ai dati fiscali e la parte C relativa ai dati previdenziali ed assistenziali sono recuperabili dai CUD, ad eccezione dei dati assicurativi INAIL che dovranno essere diversamente recuperati, come già per gli anni precedenti.**

**La parte D è relativa all'assistenza fiscale rispetta quanto effettuato in sede di elaborazione dei conguagli pervenuti dai CAF.**

**La parte relativa alle comunicazioni dei dati delle certificazioni del lavoro autonomo è recuperabile dalle certificazioni rilasciate.**

**Il prospetto ST è suddiviso in:**

**sezione 1^ per certificare le trattenute IRPEF**

**sezione 2^ per certificare le addizionali regionali all'IRPEF**

**Il prospetto SV serve per certificare le addizionali comunali all'IRPEF, con l'avvertenza che va compilato un rigo per ogni data di versamento, cumulando gli importi anche se dovuti a più comuni.**

**Il prospetto SS riepiloga i dati riassuntivi IRPEF, addizionale regionale e comunale all'IRPEF.**

**Il prospetto SX riepiloga i crediti e le eventuali compensazioni effettuate.**

**MODELLO 770 SEMPLIFICATO ANNO 2011**  
**(DIFFERENZE DAL MODELLO ANNO 2010)**

**FRONTESPIZIO – SECONDA FACCIATA**

Non esiste più la sezione relativa al domicilio per la notificazione degli atti. Il riquadro presente nell'anno precedente era riservato ai sostituti di imposta che intendevano eleggere un domicilio o comunicare un indirizzo estero per la notificazione degli atti o degli avvisi dell'Agenzia delle Entrate, diverso da quello indicato nel riquadro relativo alla "residenza anagrafica" o al "domicilio fiscale".

**FRONTESPIZIO – TERZA FACCIATA – DATI RELATIVI ALLA  
REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE**

**SEZIONE I – TRASMISSIONE INTEGRALE MODELLO 770  
SEMPLIFICATO**

E' inserita la nuova casella da barrare qualora si compili il quadro SY, relativo alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute operate.

**SEZIONE II – TRASMISSIONE MODELLO 770 SEMPLIFICATO CON  
SUCCESSIVO INVIO DI ST, SV E SX NEL MODELLO 770 ORDINARIO**

E' inserita la nuova casella da barrare qualora si compili il quadro SY, relativo alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute operate.

**SEZIONE III – TRASMISSIONE MODELLO 770 SEMPLIFICATO PER LE  
SOLE COMUNICAZIONI DATI CERTIFICAZIONI LAVORO  
DIPENDENTE**

E' inserita la nuova casella da barrare qualora si compili il quadro SY, relativo alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute operate.

**SEZIONE IV – TRASMISSIONE MODELLO 770 SEMPLIFICATO PER LE  
SOLE COMUNICAZIONI DATI CERTIFICAZIONI LAVORO  
AUTONOMO**

E' inserita la nuova casella da barrare qualora si compili il quadro SY, relativo alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e ritenute operate.

## **FRONTESPIZIO – TERZA FACCIATA – DATI RELATIVI ALLA FIRMA DELLA DICHIARAZIONE**

Da quest'anno è prevista la possibilità per il contribuente di evidenziare particolari condizioni che riguardino la dichiarazione dei redditi per fattispecie che si definiranno successivamente alla pubblicazione del modello 770, in relazione a quesiti posti dagli utenti e riferiti a specifiche problematiche.

Pertanto sono state inserite le nuove caselle “situazioni particolari” e “codice” da compilare soltanto qualora l’Agenzia delle Entrate comunichi, con apposita circolare, codici specifici da utilizzare per indicare la relativa situazione particolare.

## **PARTE B – DATI FISCALI**

### **DATI PER LA EVENTUALE COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE**

Nella sezione “assistenza fiscale sospesa” è inserita la casella n. 30 “imposta sostitutiva” da compilare per gli importi non trattenuti per effetto delle disposizioni emanate a seguito di eventi eccezionali.

### **ALTRI DATI**

Non è più prevista la casella “bonus erogato”, che l’anno scorso era da compilare a seguito dell’attribuzione del bonus straordinario per i soggetti residenti componenti di un nucleo familiare a basso reddito, ai sensi dell’art. 1 del D.L. 185/2008.

Sono inserite le caselle n. 70 “redditi esenti”, “bonus stok option” n. 71 “anno” e n. 72 “eccedenza”.

Nella casella n. 70 va indicato l’ammontare delle somme che non hanno concorso a formare il reddito imponibile (90% dell’ammontare erogato), relativo ai compensi percepiti dai docenti e dai ricercatori, a seguito di quanto stabilito dal D.L. 185/2008.

Nel caso di remunerazioni erogate sotto forma di bonus e stok option, nella casella n. 71 va indicato l’anno in cui ha avuto inizio l’erogazione di dette remunerazioni e nella casella n. 72 va indicato l’ammontare del bonus e delle stok option erogato che eccede il triplo della parte fissa della retribuzione.

### **SOMME EROGATE PER L’INCREMENTO DELLA PRODUTTIVITA’ DEL LAVORO**

Sono inserite le caselle n. 97 e n. 98 relative ai redditi 2008, le caselle n. 99 e n. 100 relative ai redditi 2009 e la casella n. 101 relativa ai redditi 2010, nelle quali vanno indicate le somme erogate per il conseguimento di elementi di produttività e redditività o di lavoro straordinario assoggettabili ad imposta sostitutiva in tali anni.

## **COMPENSI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI SOGGETTI A TASSAZIONE SEPARATA**

E' inserita la casella n. 121 "compenso erogato comparto sicurezza", nella quale va indicato l'ammontare del trattamento economico accessorio assoggettato a tassazione separata, già ricompreso nel punto 120 e relativo, ovviamente, al personale del comparto sicurezza.

E' inserita la casella n. 123 "detrazione", nella quale va indicato l'importo della detrazione che non ha trovato capienza sull'imposta lorda relativa al trattamento accessorio di cui al punto 121.

## **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO, INDENNITA' EQUIPOLLENTI, ALTRE INDENNITA' E PRESTAZIONI IN FORMA DI CAPITALE**

La casella compensazioni è stata scissa nella due caselle n. 243 "Ris. 33/2003" e n. 244 "ritenute post. 01/01/2007", in cui vanno indicati gli importi di eccedenze di imposta risultanti dal conguaglio con anticipazioni di prestazioni in forma capitale.

## **ANNOTAZIONI**

Sono presenti otto caselle in più dell'anno scorso; vanno indicate nelle caselle dal n. 249 al n. 295, utilizzando i codici alfabetici corrispondenti alle informazioni contenute nella annotazioni della certificazione CUD 2011.

## **PARTE C – DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI IPOST**

Nella sezione "contributi sospesi" è inserita la casella n. 81 "anno 2010", nella quale va indicato l'importo dei contributi obbligatori, a carico degli iscritti, sospesi per l'anno 2010.

## **PARTE D**

### **ASSISTENZA 2010**

Sono inserite le nuove sezioni "imposta sostitutiva premi di produttività dichiarante" e "imposta sostitutiva premi di produttività coniuge dichiarante", caselle da n. 62 a n. 70, nelle quali vanno inseriti i dati relativi all'imposta sostitutiva all'IRPEF del 10% applicata sulle somme erogate per l'incremento della produttività del lavoro, e riferite al dichiarante e/o al coniuge dichiarante.

## **RETTIFICHE**

Sono inserite le caselle n. 98 “importo trattenuta imposta sostitutiva premi produttività dichiarante” e n. 99 “importo trattenuto imposta sostitutiva premi produttività coniuge dichiarante”, nelle quali vanno inseriti i dati relativi all’imposta sostitutiva all’IRPEF del 10% applicata sulle somme erogate per l’incremento della produttività del lavoro, riferite al dichiarante e/o al coniuge dichiarante, e comunicate con dichiarazioni di rettifica da parte dei CAF.

## **CONGUAGLI NON EFFETTUATI O NON COMPLETATI**

Sono inserite le sezioni:

- “imposta sostitutiva premi di produttività dichiarante” – casella n. 132 “importo non rimborsato” e casella n. 133 “importo non trattenuto”
- imposta sostitutiva premi di produttività coniuge dichiarante” – casella n. 134 “importo non rimborsato” e casella n. 1335 “importo non trattenuto”

Nelle quali vanno inseriti i dati relativi all’imposta sostitutiva all’IRPEF del 10% applicata sulle somme erogate per l’incremento della produttività del lavoro, riferite al dichiarante e/o al coniuge dichiarante, qualora i conguagli non siano stati effettuati o non siano stati completati.

## **COMUNICAZIONE DATI CERTIFICAZIONI LAVORO AUTONOMO, PROVVIGIONI E REDDITI DIVERSI**

## **REDDITI EROGATI DA ALTRI SOGGETTI**

La casella n. 39 “totale reddito percepito già compreso nel punto 24” dell’anno precedente è stata convertita in “causale”, da compilare in caso di operazioni straordinarie comportanti l’estinzione dei soggetti preesistenti e la prosecuzione dell’attività da parte di altro soggetto.

## **PROSPETTO SS – DATI RIASSUNTIVI**

### **ASSISTENZA 2010**

Sono inserite le caselle n. 37 “Imposta sostitutiva premi di produttività” e n. 38 “Interessi imposta sostitutiva premi di produttività”, nelle quali deve essere inserito, rispettivamente, quanto indicato al punto 65 ed ai punti 64 e 69 della parte D – Assistenza 2010.

### **IMPORTI NON PRELEVATI A SEGUITO DI OPERAZIONI STRAORDINARIE**

E’ stata inserita la casella n. 11 “Imposta sostitutiva premi di produttività”, nella quale va inserito il relativo importo, dovuto a seguito di conguaglio da assistenza fiscale, e non prelevato per effetto delle operazioni straordinarie.

## **PROSPETTI ST – SEZIONI I E II- E PROSPETTO SV**

Le rispettive colonne 5 sono state rinominate “utilizzo di versamenti in eccesso”, invece che “versamenti in eccesso”.

## **PROSPETTO SX**

### **RIEPILOGO ALTRI CREDITI**

Il rigo SX 40 della dichiarazione dell’anno scorso titolato “bonus straordinario” è stato sostituito da “Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma capitale”:

casella 1 “credito spettante nel 2010”

casella 2 “credito utilizzato”

casella 3 “credito residuo”

da utilizzarsi per indicare l’importo relativo all’eccedenza di imposta risultante dal conguaglio con anticipazioni di prestazioni in forma di capitali erogate in anni precedenti e non utilizzata a scomputo delle imposte dovute.

**PROSPETTO SY**

**SOMME LIQUIDATE A SEGUITO DI PROCEDURE DI PIGNORAMENTO  
PRESSO TERZI E RITENUTE**

In questo nuovo quadro vanno indicati i dati relativi alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi di cui all'art. 21, comma 15, della legge 449/1997 – come modificato dall'art. 15, comma 2, della legge 102/2009 nonché le ritenute operate ai sensi dell'art. 25 del D.L. 78/2010.