

NOTE OPERATIVE DI RELEASE

Applicativo:	SOSTITUTI DI IMPOSTA 2024 - 770
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2024 31.1.0
Data di rilascio:	17 Luglio 2024
Riferimento:	Contenuto del Rilascio
Classificazione:	Guida utente
Compatibilità:	SDI 31.0.0 e successive

Contenuto del rilascio

CONTENUTO DELLA VERSIONE

QUADRI
CONVERSIONE DATI DA ANNO PRECEDENTE
IMPORTAZIONE DATI
STAMPE DI CONTROLLO
STAMPE FISCALI
CONTROLLO DICHIARAZIONI CON DIAGNOSTICO MINISTERIALE
GENERAZIONE DEL FILE TELEMATICO MOD. 770/2024

APPROFONDIMENTI

ORDINAMENTI
GESTIONE SOGGETTI ESTINTI

Contenuto della versione

QUADRI

La presente versione contiene la gestione completa del modello 770.

Ricordiamo che nella sezione “Redazione della dichiarazione” del Frontespizio occorrerà compilare la casella “Tipologia invio” indicando quale tipologia di invio sarà effettuata attraverso il presente modello.

Infatti, è possibile per il sostituto trasmettere i dati in più flussi (codice 2) oppure in unico flusso telematico (codice 1).

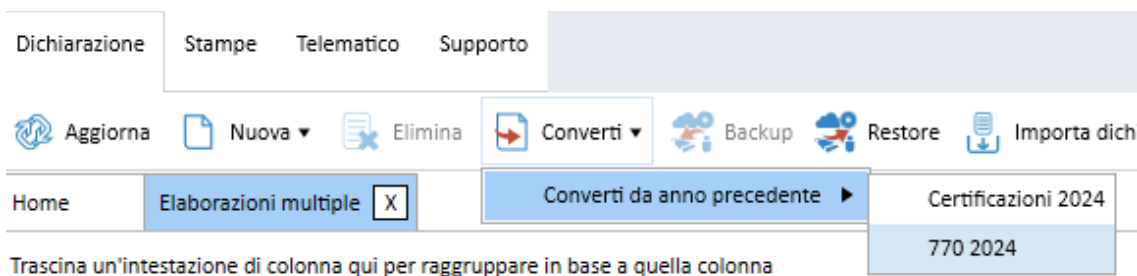
Se indicato il codice 2 il sostituto invierà più di un flusso all'amministrazione finanziaria. Sono ammessi un massimo di 3 flussi:

- 1) Redditi da lavoro dipendente
- 2) Redditi da lavoro autonomo
- 3) Redditi di capitale

Inoltre, occorrerà indicare il codice fiscale del soggetto (nella sezione “Gestione separata”) che invia gli altri flussi e barrare una delle caselle ‘Dipendente’ – ‘Autonomo’ – ‘Capitali’ – ‘Locazioni Brevi’ – ‘Altre ritenute’.

CONVERSIONE DATI DA ANNO PRECEDENTE

La procedura di conversione da anno precedente è disponibile dal menu **Elaborazioni Multiple** utilizzando la funzione: **Converti – Converti da anno precedente – 770 2024**.



All'avvio viene proposta una maschera con l'elenco delle dichiarazioni gestite lo scorso anno.

Per scegliere tutte le dichiarazioni è necessario utilizzare l'apposito riquadro posto sulla riga di descrizione delle colonne.



Altrimenti, l'utente può selezionare le dichiarazioni da convertire tramite apposito check box posto sulla sinistra della maschera.

Per proseguire con la funzione occorre premere il bottone “**Converti**”.

Al termine dell'operazione di conversione nelle “Elaborazioni multiple” si avrà la lista di tutte le dichiarazioni gestibile dall'applicativo.

IMPORTAZIONE DATI

Selezionando il menu **Importa** è possibile accedere ad una nuova maschera che rende disponibili le seguenti funzioni di importazione suddivise in:

- Telematico;
- Telematico (Accodamento);
- 770 2024 dati percipiente (SK);
- Bilancio Europeo;
- Certificazioni 2024
 - Dividendi in SK;
 - Versamenti in ST e SV;
 - Disattivare i calcoli dei quadri ST e SV.

Importazione da Telematico

La procedura recupera all'interno di una dichiarazione i dati contenuti in un file telematico, indipendentemente dal software che lo ha generato. In tal modo è possibile completare i quadri importati (predisposti da un altro soggetto) con ulteriori dati.

Dopo aver aperto una nuova dichiarazione, è necessario provvedere a marcare nel quadro Generale le caselle che disabilitano il calcolo nei quadri predisposti dall'altro soggetto. In tal modo vengono preservati i valori calcolati.

In seguito, a dichiarazione aperta e vuota selezionare da menu **Dichiarazione** il comando **Importa/Telematico**, apparirà una finestra di dialogo in cui sarà possibile selezionare il file desiderato. Una volta premuto il tasto **OK** e terminata la procedura, sarà possibile integrare i dati importati.

Nel quadro di servizio Dati Invio Telematico vengono importati i dati relativi all'intermediario che ha generato il file. Qualora tale soggetto sia diverso dall'intermediario che si impegna a trasmettere telematicamente la dichiarazione, è necessario sostituire i dati anagrafici del primo con quelli del secondo effettuando la scelta dalla tabella modificabile "Lista Soggetti Abilitati".

Importazione da Telematico (Accodamento)

A differenza di quanto esposto nel paragrafo precedente, questa nuova funzione permette di accodare sulla medesima dichiarazione aperta, più file telematici aventi lo stesso codice fiscale come sostituto d'imposta senza la sovrascrittura del dato presente.

L'utilizzo di questa nuova funzione permetterà di creare un nuovo allegato per i quadri SF, SG, SH, SI, SK, SL, SM, SO, SP, SQ, DI, SX, SY e ST sezioni III/IV presenti su un nuovo file telematico da importare.

Attenzione:

- Eventuali nuovi allegati SX, dovranno essere integrati sul primo allegato e sarà necessario cancellare manualmente quelli non necessari;
- Per i quadri ST sezioni I/II e SV vi è sempre l'aggregazione dei dati dei versamenti, a parità di informazioni, con quelli eventualmente già presenti. (Per parità di informazione si intende il periodo di riferimento, le note, il codice tributo, codice regione per la sez. II, data di versamento, codice Covid ove presente).

Si ricorda, che la funzione "Importa Telematico" sovrascrive a parità di dati, i quadri presenti in dichiarazione.

Importazione 770 2024 dati percipiente (SK)

La procedura recupera i dati anagrafici dei percipienti da altra dichiarazione 770. Questi verranno aggiunti agli eventuali altri percipienti già presenti; di conseguenza se un soggetto è stato già inserito, questo non verrà sovrascritto.

Importazione Bilancio Europeo

La procedura recupera i dati anagrafici della compagine sociale riportandoli nel quadro SK.

Importazione Certificazione 2024

Tramite il check impostato su "Dividendi in SK", la procedura recupera le certificazioni gestite con il modello CUPE ricostruendo il quadro SK.

Tramite il check impostato su "Versamenti in ST e SV" la procedura recupera i versamenti gestiti nei quadri di Certificazione Unica "Elenco Versamenti Automatici" ed "Elenco Versamenti manuali".

Attenzione: dall'annualità 2024 i dati importati sono aggregati con eventuali versamenti già presenti nella dichiarazione 770.

Tramite il check "Disattivare i calcoli dei quadri ST e SV" è possibile disabilitare i calcoli dei quadri menzionati in modo da preservare i dati importati dai calcoli presenti sul quadro.

Tutte e tre le opzioni possono essere selezionate in contemporanea.

STAMPE DI CONTROLLO

La presente versione del programma contiene le seguenti stampe di controllo:

- Controllo Quadri ST, SV e SX;
- Riepilogo Versamenti quadri ST, SV per codice tributo;
- Dichiarazioni con Crediti;
- Impegno alla trasmissione telematica;
- Lettera consegna documentazione;
- Dichiarazioni Protocollate; (solo da elaborazioni multiple)
- Dichiarazioni Non Protocollate; (solo da elaborazioni multiple)
- Quadro SF
- Quadro SG
- Quadro SK
- Quadro SL
- Quadro SO
- Quadro SQ
- Quadro ST (sez I)
- Quadro ST (sez II)
- Quadro ST (sez III)
- Quadro ST (sez IV)
- Quadro SV

STAMPE FISCALI

Il presente aggiornamento fornisce la stampa fiscale del modello 770.

La stampa può essere eseguita sia dall'interno della dichiarazione che dal menu Elaborazioni Multiple per le stampe massive.

CONTROLLO DICHIARAZIONI CON DIAGNOSTICO MINISTERIALE

Resa disponibile la funzione di verifica della dichiarazione tramite le procedure di controllo relative agli utenti abilitati al servizio telematico Entratel/Desktop Telematico.

Al termine dell'elaborazione del controllo è visualizzato l'esito del diagnostico telematico, il quale potrà essere stampato o salvato tramite l'utilizzo degli appositi tasti "Stampa esito" o "Salva esito".

GENERAZIONE DEL FILE TELEMATICO MOD. 770/2024

La funzione è attivabile tramite il comando **Generazione** presente nel menu **Telematico**, previa compilazione del quadro Dati Invio Telematico, contenente i dati relativi al fornitore ed alla fornitura telematica.

Tale comando può essere utilizzato in due modalità differenti ed alternative:

- Con la dichiarazione aperta: in questo caso viene generato un singolo file relativo alla dichiarazione che si sta gestendo;
- Senza alcuna dichiarazione aperta ossia da **Elaborazioni multiple**. In questo caso è possibile selezionare contemporaneamente più dichiarazioni, il file telematico conterrà le dichiarazioni relative a più contribuenti contemporaneamente.

Qualora nelle singole dichiarazioni selezionate per la generazione multipla siano stati indicati intermediari diversi, la procedura segnala l'anomalia e propone all'utente di generare file differenti per ogni intermediario, o di selezionare nuovamente l'elenco delle dichiarazioni. I file telematici prodotti possono essere memorizzati in qualsiasi cartella all'interno del disco fisso. Prima di procedere alla trasmissione telematica, si raccomanda di sottoporre i file generati alla procedura di controllo.

Approfondimenti

ORDINAMENTI

All'intero di alcuni quadri del modello è possibile effettuare una serie di ordinamenti per poter:

- ordinare alfabeticamente il contenuto dei quadri SF, SG, SK, SL, SO;
- ordinare cronologicamente i versamenti delle ritenute e delle imposte sostitutive (ST Sez. I, ST Sez. II, ST. Sez. III, ST Sez. IV, SV, SQ) per mese di riferimento, data versamento e codice tributo.

L'ordinamento è possibile effettuarlo da ogni singolo quadro tramite l'apposito comando Ordina:

Es.: quadro ST

Ordina quadri ST Sez. I	Ordina quadri ST Sez. II	Ordina quadri ST Sez. III	Ordina quadri ST Sez. IV	Visualizza
-------------------------	--------------------------	---------------------------	--------------------------	------------

Es: quadro SF

Ordina quadri SF	Visualizza
------------------	------------

Le stampe degli elenchi sono presenti nella stampa di controllo.

GESTIONE SOGGETTI ESTINTI

Nell'ipotesi di operazione societarie straordinarie che abbiano comportato l'estinzione di uno o più sostituti d'imposta occorre gestire nel modulo 770 i cosiddetti "Soggetti estinti". Dalla gestione dei quadri occorre cliccare su

Dichiarazioni fiscali

- ▲ Modelli di dichiarazione
 - ▲ 770
 - Frontespizio
 - SF Redditi capitale, avviamento e contributi
 - SG Assicurazioni
 - SH Redditi capitale, plusvalenze e proventi
 - SI Utili pagati nel 2022
 - SK Comunicazione utili corrisposti
 - SL O.I.C.V.M. Proventi di imprese
 - SM O.I.C.V.M. Proventi di pers. fisiche
 - SO Comunicazioni Intermediari
 - SP Titoli atipici
 - SQ Versam. imposta sostitutiva
 - SS Dati riassuntivi
 - DI Dichiarazione integrativa
 - ST Versamenti ritenute
 - SV Trattenute addizionali comunali Irpef
 - SX Riepilogo compensazioni
 - SY Somme liquidate e ritenute
 - **Soggetti estinti**

Nella nuova maschera sarà necessario indicare il codice fiscale del soggetto estinto e gli altri dati anagrafici utili all'identificazione.

	CODICE FISCALE	12312312395	
SOGGETTO ESTINTO PER IL QUALE SI PRESENTA LA DICHIARAZIONE	Numero sostituto	1	Codice fiscale 12312312312
	Cognome / Denominazione	ESTINTO 1	
	Sesso (M/F)	Data di nascita	Comune o Stato estero di nascita
	DOMICILIO FISCALE O SEDE LEGALE		Prov. CAP
	Frazione, via e numero civico		

Al termine della compilazione nella gestione dei quadri si avrà una sorta di doppia dichiarazione in cui gestire i soli quadri del soggetto estinto che verranno cumulati alla dichiarazione principale in fase di stampa fiscale e generazione del file telematico.

All'interno del quadro è compilato in automatico il primo rigo di riferimento al Codice Fiscale del sostituto d'imposta estinto.

- ▲ Modelli di dichiarazione
- ▲ 770
- ▲ Soggetti estinti
- 12312312312
- SF Redditi capitale, avviamento e contributi
- SG Assicurazioni
- SH Redditi capitale, plusvalenze e proventi
- SI Utili pagati nel 2022
- SK Comunicazione utili corrisposti
- SL O.I.C.V.M. Proventi di imprese
- SM O.I.C.V.M. Proventi di pers. fisiche
- SO Comunicazioni Intermediari
- SP Titoli atipici
- SQ Versam. imposta sostitutiva
- SS Versamenti ritenute
- **Integrato 2**
- SV Trattenute addizionali comunali Irpef
- SY Somme liquidate e ritenute



QUADRO ST

Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale, e imposte sostitutive

Mod. N. 02

ST1	CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)	12312312312	Eventi eccezionali
-----	--	-------------	--------------------

Nell'eventuale ipotesi in cui si dovessero aggiungere ulteriori soggetti, occorre posizionarsi sul nodo "Soggetti Estinti" e successivamente cliccare sulla voce "Aggiungi" presente in ribbon o a tasto destro.

Documentazione e Supporto

Per una completa conoscenza delle modalità di utilizzo del modulo o per richiedere assistenza, l'utente ha a disposizione diversi supporti, consultabili dal menu **Supporto**.

