

NOTE OPERATIVE DI RELEASE

Applicativo:	SOSTITUTI DI IMPOSTA 2025 - 770
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2025 31.2.0
Data di rilascio:	15 Luglio 2025
Riferimento:	Contenuto del Rilascio
Classificazione:	Guida utente
Compatibilità:	SDI 32.0.0 e successive

Dichiarazioni
fiscali

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. 770/2025

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 delle dichiarazioni dell'anno precedente è raggiungibile dalla barra degli strumenti al percorso **Clienti e attività/Conversione da anno prec./2024 -> 2025**

All'avvio viene proposto l'elenco delle dichiarazioni disponibili per la conversione.

Selezione	Codice LYBERA Studio	Descrizione	Partita IVA / Codice Fiscale	Dichiarazioni	
>	<input type="checkbox"/>	006	SOCIETA' DI CAPITALE	01834731000	Ordinaria 1 Ordinaria 2 2
	<input type="checkbox"/>	LYB	LYBERA STUDIO	C5LMRC72B16F205D	Ordinaria 1 Ordinaria 2
	<input type="checkbox"/>	001	CDICOM	03521140107	Ordinaria 1
	<input type="checkbox"/>	013	ANTIFOR SRL	11715930159	Ordinaria 1
	<input type="checkbox"/>	002	GS	GNV5MN73R62F839C	Ordinaria 1
	<input type="checkbox"/>	018	controllata	02222222222	Ordinaria 1

Utilizzare il comando **Seleziona – Tutti** per selezionare tutte le dichiarazioni visualizzate nell'elenco oppure selezionare singolarmente le dichiarazioni interessate; per avviare la funzione utilizzare il comando **Converti**.

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 2025 dati percipiente (SK);
- Bilancio Europeo;
- Certificazioni 2025
 - 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.

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, 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 2025 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 2025

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.

Si ricorda che la Certificazione non deve essere nello stato "da aggiornare", nell'eventualità accedere alla dichiarazione Saas e salvare/uscire o eseguire la funzione di ricalcolo dal Multiaziendale.

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. Nell'eventualità di un successivo import occorre marcare nuovamente la casella di disattivazione.

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. 770/2025

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



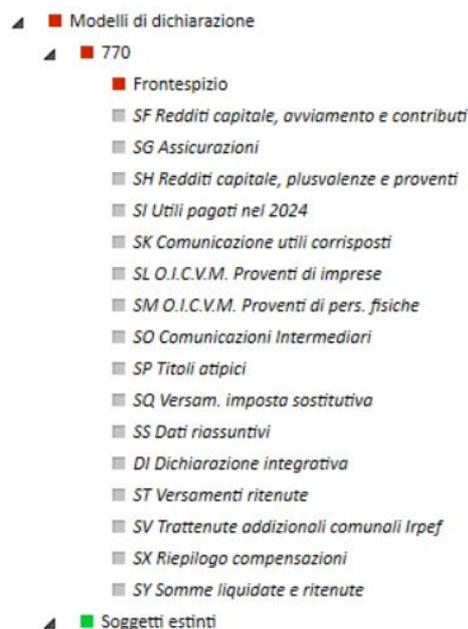
Es: quadro SF



Le stampe degli elenchi sono presenti nelle 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



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		Comune	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
 - SP Residui capitale, avviamento e contrib
 - SG Assicurazioni
 - SH Redditi capitale, plusvalenze e proven
 - SI Utili pagati nel 2024
 - 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
 - SG Versam. imposto sostitutivo
 - ST Versamenti ritenute
 - Allegato 2
 - SV Trattene addizionali comunali Irpef
 - SV Somme liquidate e ritenute

CODICE FISCALE

1 2 3 1 2 3 1 2 3 9 5

QUADRO ST

Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale, e imposte sostitutive

Mod. N. 0 2

ST1		CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)		12312312312		Eventi eccezionali	
Sezione I		Periodo di riferimento		Ritenute operate	Crediti di imposta utilizzati a scomputo	Importo versato	Interessi
Erario		1	2	3	4	5	6
ST2							

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**.

