



Ferrara
Forlì-Cesena
Ravenna
Reggio Emilia

CNA - Rete Per l'Informatica
SOFTWARE GESTIONALE E CONSULENZA
PER LA PICCOLA, MEDIA E GRANDE AZIENDA



BUSINESS
Linea Net

Certificazione_Unica_2019_Net



Indice dei Contenuti

Premessa.....	3
Termini di presentazione	3
Limitazioni.....	3
Causali ricorrenti percipienti	4
Certificazione unica	6
Visualizzazione/Modifica dati estratti:.....	11
DATI FISCALI:	13
DATI PREVIDENZIALI:.....	15
SOMME LIQUIDATE A SEGUITO DI PIGNORAMENTO PRESSO TERZI:.....	15
SOMME CORRISPOSTE A TITOLO DI INDENNITA' DI ESPROPRIO, ALTRE INDENNITA' E INTERESSI:.....	15
Controllo dei dati estratti e Generazione del file telematico	16
Comunicazioni Annullamento/Sostitutive	20
Revisioni	21



Premessa

L'agenzia delle Entrate ha approvato la Certificazione unica "CU2019", con la quale comunicare i dati relativi ai redditi di lavoro dipendente equiparati ed assimilati, i redditi di lavoro autonomo, le provvigioni ed i redditi diversi, nonché i contributi previdenziali ed assistenziali relativi all'anno 2018.

Il modello di certificazione approvato dall'Agenzia delle Entrate dovrà essere utilizzato al fine di certificare le ritenute operate sui redditi di lavoro autonomo in luogo della certificazione libera che si poteva inviare precedentemente.

Termini di presentazione

Il termine per la Comunicazione dei dati contenuti nelle Certificazioni Uniche è stabilito al **7 marzo** di ciascun anno con riferimento ai dati relativi all'anno precedente.

Al singolo percipiente dovrà essere rilasciata la Certificazione Unica, redatta secondo il modello ministeriale, in duplice copia entro il **31 marzo**.

Limitazioni

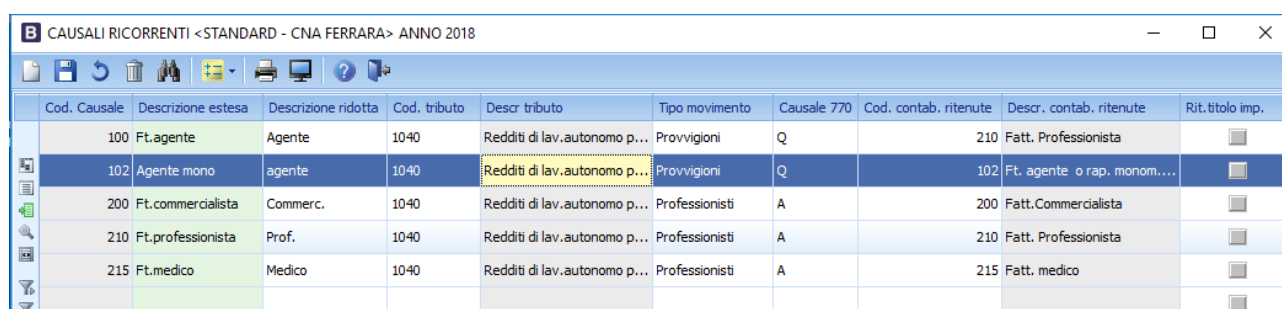
Business consente di generare solamente il **Modello SINTETICO**.

L'estrazione dati e la generazione file per le Certificazioni Uniche 2019 non gestiscono in maniera completa la gestione delle ritenute per gli sportivi dilettanti (causale compenso 770 = N) e per i lavoratori parasubordinati, perciò i dati estratti possono non essere completi e dovranno essere integrati per i campi mancanti.

Causali ricorrenti percipienti

Tramite questo programma, accessibile da menù **D – Gestione Ritenute d’acconto – C – Tabelle percipienti – 2 – Causali ricorrenti percipienti**, è possibile codificare le varie tipologie di compensi gestiti annualmente dalla propria azienda, ai fini della loro classificazione nella sezione 770 del Mod.Unico; infatti tali codici vengono utilizzati dalla procedura per effettuare il collegamento Codice tributo – Causale Mod. 770 – Tabella contabilizzazione ritenute.

Seleziona Anno di lavoro: occorre indicare l’esercizio per il quale saranno validi i dati inseriti. Dopo la conferma, verrà visualizzata una finestra nella quale dovranno essere inseriti i codici relativi ai compensi gestiti.



Cod. Causale	Descrizione estesa	Descrizione ridotta	Cod. tributo	Descr tributo	Tipo movimento	Causale 770	Cod. contab. ritenute	Descr. contab. ritenute	Rit.titolo imp.
100	Ft.agente	Agente	1040	Redditi di lav.autonomo p...	Provvigioni	Q	210	Fatt. Professionista	<input type="checkbox"/>
102	Agente mono	agente	1040	Redditi di lav.autonomo p...	Provvigioni	Q	102	Ft. agente o rap. monom...	<input type="checkbox"/>
200	Ft.commercialista	Commerc.	1040	Redditi di lav.autonomo p...	Professionisti	A	200	Fatt.Commercialista	<input type="checkbox"/>
210	Ft.professionista	Prof.	1040	Redditi di lav.autonomo p...	Professionisti	A	210	Fatt. Professionista	<input type="checkbox"/>
215	Ft.medico	Medico	1040	Redditi di lav.autonomo p...	Professionisti	A	215	Fatt. medico	<input type="checkbox"/>

Cod. causale: Inserire il codice identificativo del compenso, per comodità si consiglia di utilizzare lo stesso codice utilizzato per le tabelle Tipo assoggettamento ritenute d’acconto e Contabilizzazione ritenute;

Descrizione estesa: digitare la descrizione che dovrà essere utilizzata dal programma per la funzione ZOOM;

Descrizione ridotta: per ragioni di spazio, in alcuni report non è possibile riportare la descrizione estesa, è quindi necessario digitare una descrizione più breve della causale ricorrente in fase di inserimento;

Cod. Tributo: selezionare dalla Tabella tributi (Funzione Zoom o F5) il codice tributo associato a quel tipo di compenso (es. 1040 – Redditi di lavoro autonomo);

Tipo Movimento: selezionare se si tratta di compensi PROFESSIONISTI/LAVORO AUTONOMO o di PROVVIGIONI;

Causale 770: Selezionare (Funzione Zoom o F5) la sigla con cui quel tipo di compenso deve apparire nella sezione 770 del Modello Unico.

I valori possibili sono:

- A** Prestazioni di lavoro autonomo rientranti nell’esercizio di arte o professione abituale;
- B** Utilizzazione economica, da parte dell’autore o dell’inventore, di opere dell’ingegno, di brevetti industriali e di processi, formule o informazioni relativi ad esperienze acquisite in campo industriale, commerciale o scientifico;
- C** Utili derivanti da contratti di associazione in partecipazione e da contratti di cointeressenza, quando l’apporto è costituito esclusivamente dalla prestazione di lavoro;
- D** Utili spettanti ai soci promotori ed ai soci fondatori delle società di capitali;
- E** Levata di protesti cambiari da parte dei segretari comunali;
- F** Prestazioni rese dagli sportivi con contratto di lavoro autonomo;
- G** Indennità corrisposte per la cessazione di attività sportiva professionale;
- H** Indennità corrisposte per la cessazione dei rapporti di agenzia delle persone fisiche;
- I** Indennità corrisposte per la cessazione da funzioni notarili;
- L** Utilizzazione economica, da parte di soggetto diverso dall’autore o dall’inventore, di opere dell’ingegno, di brevetti industriali e di processi, formule o informazioni relativi ad esperienze acquisite in campo industriale, commerciale o scientifico;
- M** Prestazioni di lavoro autonomo non esercitate abitualmente;

- N** Indennità di trasferta, rimborso forfetario di spese, premi e compensi erogati:
- nell'esercizio diretto di attività sportiva dilettantistiche;
 - in relazione a rapporti di collaborazione coordinata e continuativa di carattere amministrativo-gestionale di natura non professionale resi a favore di società e associazioni sportive dilettantistiche;
- Q** Provvigioni corrisposte ad agente o rappresentante di commercio monomandatario;
- R** Provvigioni corrisposte ad agente o rappresentante di commercio plurimandatario;
- S** Provvigioni corrisposte a commissionario;
- T** Provvigioni corrisposte a mediatore;
- U** Provvigioni corrisposte a procacciatore d'affari;
- V** Provvigioni corrisposte a incaricato per le vendite a domicilio;
- W** Provvigioni corrisposte a incaricato per la vendita porta a porta e per la vendita ambulante di giornali quotidiani e periodici (L. 25 febbraio 1987, n. 67);
- Z** Titolo diverso dai precedenti.

N.B. **Prima di procedere all'estrazione dati delle certificazioni uniche è consigliato impostare il codice causale 770 nelle causali ricorrenti percipienti relativa all'anno 2019.**

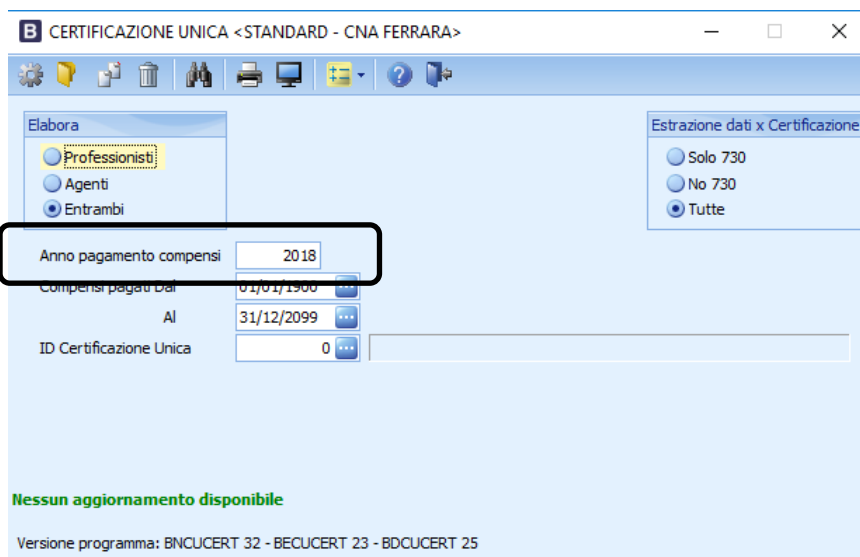
In caso contrario sarà possibile gestire e modificare tale campo direttamente dalla griglia dei dati estratti.

Cod.contab.ritenute: indicare il codice della Tabella Contabilizzazione Ritenute applicabile per i compensi e relativi pagamenti di quel tipo.

Certificazione unica

D – Gestione Ritenute d’acconto – 4 – Certificazione unica

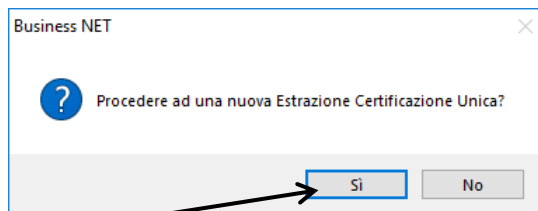
Il programma è stato modificato per poter estrarre i dati relativi ai pagamenti di compensi effettuati nell'anno indicato.



La videata è già precompilata per l'estrazione dei dati relativi alla Certificazione Unica 2019 relativa ai compensi pagati nel 2018.

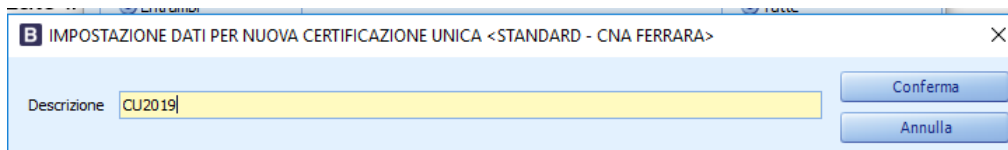
Cliccare **Elabora** per generare l'estrazione dati.

Verrà visualizzato il seguente messaggio:



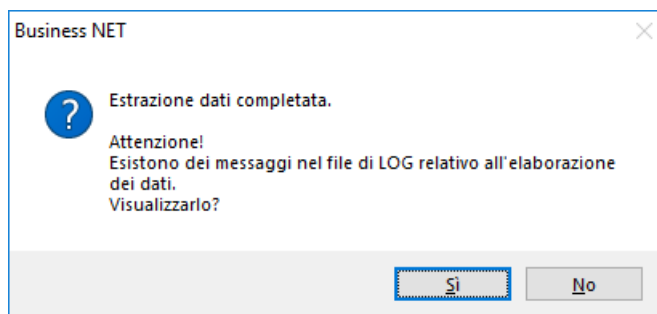
Rispondere Si.

Verrà richiesto di inserire una descrizione per identificare più facilmente l'elaborazione:



Cliccare Conferma.

In presenza di anomalie, potrebbe venire visualizzato il seguente messaggio:



Cliccare SI, per verificare l'anomalia riscontrata dal programma:

- Vengono riportati i pagamenti di compensi con data pagamento e anno competenza certificazione non coerente:
- I pagamenti effettuati nell'anno 2018, ma relativi a compensi con anno competenza certificazione inferiore (es. 2017), vengono esclusi dall'estrazione;

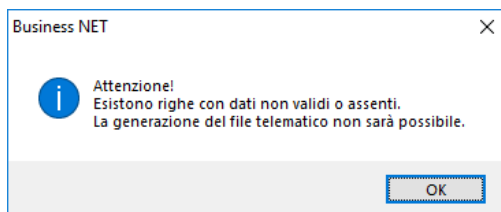
```
-----
--> Esistono dei pagamenti con anno competenza certificazione diversa da data pagamento:

--> Pagamenti esclusi dall'estrazione ma con data pagamento compresa nel '2018'
--> Progressivo: 59, N° rata: 1, Percipiente: 5 - ROSSI FRANCESCA, Conto: 33010023 Data pagamento:
15/01/2018, Anno competenza certificazione: 2017
-----
```

- I pagamenti con data non compresa nel 2018 (es. 07/01/19), ma relativi a compensi con anno competenza certificazione 2018, vengono segnalati, ma comunque estratti:

```
--> Pagamenti inclusi nell'estrazione ma con data pagamento non compresa nel '2018'
--> Progressivo: 69, N° rata: 1, Percipiente: 3 - RONCATI DAVIDE, Conto: 33010021 Data pagamento:
07/01/2019, Anno competenza certificazione: 2018
```

Al termine dell'elaborazione potrebbe essere visualizzato questo messaggio:



Non è possibile la generazione del file telematico in caso di anagrafiche fornitori/percipienti con Codice Fiscale e Partita Iva e/o dati anagrafici (Tab persona fisica/giuridica dell'anagrafica fornitore) non compilati/corretti:

```
-----
--> Presenza di righe con codice fiscale sbagliato
--> Progressivo N°1, Numero conto: '33010020', Codice Fiscale giusto è 'MNTDVD00A01D548Y'
--> Presenza di righe con importo 'Altri non soggetti' impostato e 'Codice' pari a zero
--> Progressivo N°1, Numero conto: '33010020'
--> Presenza di Persone Fisiche con dati mancanti
--> (Cognome e/o Nome e/o Sesso e/o Data di nascita e/o Città di nascita)
-----
```

Al termine dell'estrazione verranno visualizzati i dati estratti in griglia.

L'estrazione visualizza i dati in 2 griglie:

- Nella prima vengono riportati i dati relativi al frontespizio della Certificazione Unica, vengono espone tante righe quanti sono i percipienti, eventualmente ripetute se per un percipiente sono stati registrati compensi con causali diverse (es. il percipiente Mantovani Davide ha emesso una fattura come professionista, quindi con causale 770: A e una fattura come Collaboratore occasionale, quindi con causale 770: M);
- Nella seconda vengono riportati i dati riepilogati per singolo percipiente raggruppati per causale 770.

E' possibile salvare la Certificazione Unica su cui si sta lavorando, per poi riprenderla in un momento successivo, cliccando Dischetto/Aggiorna.

Visualizzazione/MODIFICA DATI CERTIFICAZIONE UNICA <STANDARD - CNA FERRARA>

ID Certificazione Unica: 15 CU2019

Selezione	Progressivo	Prot. id invio	Prot. progr. invio	Tipo	Conto	Descr. conto	Codice Fiscale	Cognome/Denom.	Nome	Sesso	Data di nascita	Città di nascita	Prov. di na
<input type="checkbox"/>	1	0	0	Ordinaria	33010020	Mantovani Davide	MNTDVD50D12D548W	MANTOVANI	DAVIDE	Maschio	12/04/1950	FERRARA	FE
<input type="checkbox"/>	2	0	0	Ordinaria	33010020	Mantovani Davide	MNTDVD50D12D548W	MANTOVANI	DAVIDE	Maschio	12/04/1950	FERRARA	FE
<input type="checkbox"/>	3	0	0	Ordinaria	33010021	RONCATI DAVIDE	RNCVDV43D25D548L	RONCATI	DAVIDE	Maschio	25/04/1943	FERRARA	FE
<input type="checkbox"/>	4	0	0	Ordinaria	33010023	ROSSI FRANCESCA	RSSFNC60M55H620L	ROSSI	FRANCESCA	Femmina	15/08/1960	ROVIGO	RO
<input type="checkbox"/>	5	0	0	Ordinaria	33010034	MANTOVANI MARCO	MNTMR.C62M15D548Z	MANTOVANI	MARCO	Maschio	15/08/1962	FERRARA	FE
<input type="checkbox"/>	6	0	0	Ordinaria	33010029	Barillani Ornella	BRLLRL63E45D548G	BARILLANI	ORNELLA	Femmina	05/05/1963	FERRARA	FE

Causale	Anno	Anticipazione	Lordo corrisposto	Non sogg. reg. conv.	Codice	Altri non soggetti	Imponibile	Riten. a titolo di acconto	Riten. a titolo di imposta	Ritenute sospese	Addiz. reg
A	0	<input type="checkbox"/>	640,00	0,00	0	640,00	0,00	160,00	0,00	0,00	

DATI FISCALI: Causale

Per richiamare una Certificazione Unica già memorizzata, dalla maschera principale, digitare il codice attribuito in precedenza, o cliccare il pulsante Zoom per visualizzare tutte le elaborazioni già memorizzate.

ZOOM CERTIFICAZIONE UNICA <STANDARD - CNA FERRARA>

Descrizione: CU2019

Selezione periodo

Anno: 0 (0 = qualsiasi)

Ottimistico

Ricerca, Selezione, Annulla buttons.

ID Elaborazione	Descrizione	Data elaborazione
15	CU2019	25/02/2019

Nella griglia sono presenti alcuni tasti funzione:



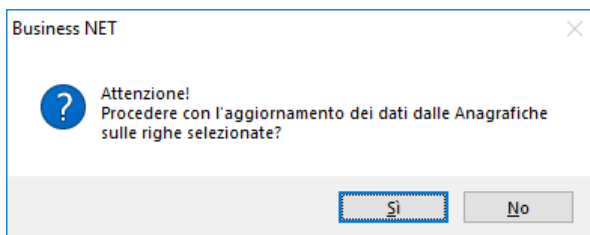
Seleziona/Deseleziona tutte le righe della prima griglia



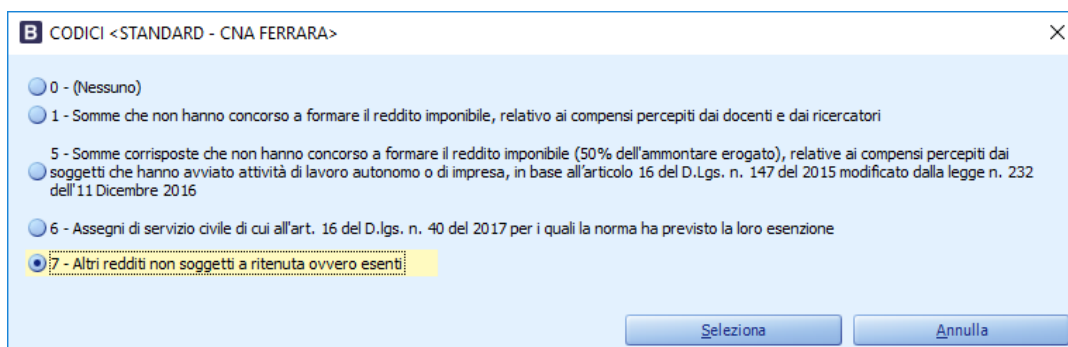
Assegna Protocollo/Progressivo/Tipo: Permette di assegnare alle righe selezionate il protocollo, il progressivo ed il tipo di comunicazione per inviare comunicazioni di annullamento/sostitutive;



Aggiorna dati anagrafici: Consente di aggiornare i dati anagrafici dei percipienti selezionati, e dopo averli aggiornati in anagrafica clienti/fornitori senza dover estrarre nuovamente i dati. Verrà visualizzato il seguente messaggio:

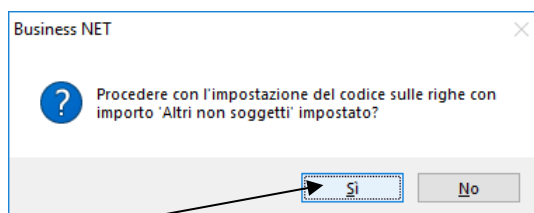


Aggiorna codice per Altri non soggetti: Permette di aggiornare con un valore a scelta da 1 a 7 tutte le righe della 2° parte della griglia che hanno il campo "Altri non soggetti" diverso da 0 (zero). Verrà visualizzato il seguente messaggio:



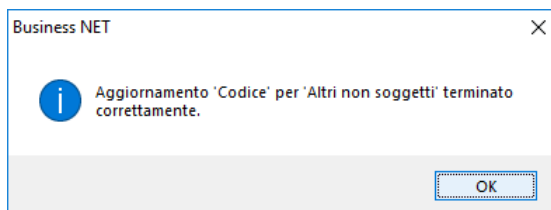
Selezionare il valore opportuno con l'ausilio del proprio consulente e cliccare Seleziona.

Verrà visualizzato il seguente messaggio:



Rispondere SI

Verrà visualizzato il seguente messaggio:



Cliccare ok.



Apri Anagrafica fornitore: Apre l'anagrafica fornitore su cui si è posizionati per effettuare le opportune correzioni.



Apri Movimenti: Consente l'apertura di una griglia in cui viene mostrato l'elenco dei pagamenti dei compensi relativi al percipiente su cui si è posizionati:

Progr.	Compenso	N° rata	N° doc. origine	Serie doc. or.	Data doc. orig.	Importo pagato	Dt pagamento	Anno cert. comp.	Lordo corrisposto	Imponibile	Non sogg. (spese ant.)
1	63	1	10		12/08/2018	656,00	25/09/2018	2018	640,00	640,00	0,00



Genera file telematico: attraverso questa funzione il programma segnala l'esistenza di eventuali anomalie che porterebbero allo scarto del file telematico e permette di generare il file telematico e la stampa del modello cartaceo.

La griglia riporta tutti i campi previsti nel modello ministeriale, anche quei valori che non sono gestiti in Business, cioè tutti quei campi che non è possibile inserire nella maschera dei pagamenti dei compensi e che, quindi, non possono venire estratti.

Resta ferma la possibilità di integrare le righe inserendo i valori manualmente dal programma Certificazione Unica.

Di fatto, sono presenti, direttamente sulla griglia di estrazione, i campi per poter gestire manualmente i dati previdenziali, le somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi, le somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio, altre indennità ed interessi, non sono invece presenti i campi relativi alle sezioni Fallimento e liquidazione coatta amministrativa e Casi particolari operazioni straordinarie.

Visualizzazione/Modifica dati estratti:

Nella prima griglia vengono riportati i dati relativi al frontespizio della Certificazione Unica e vengono espone tante righe quanti sono i percipienti, eventualmente ripetute se per un percipiente sono stati registrati compensi con causali diverse

Selezione	Progressivo	Prot. id invio	Prot. progr. invio	Tipo	Conto	Descr. conto	Codice Fiscale	Cognome/Denom.	Nome	Sesso	Data di nascita	Città di nascita	Prov. di na
1	1	0	0	Ordinaria	33010020	Mantovani Davide	MINTD50012D548W	MANTOVANI	DAVIDE	Maschio	12/04/1950	FERRARA	FE
3	2	0	0	Ordinaria	33010020	Mantovani Davide	MINTD50012D548W	MANTOVANI	DAVIDE	Maschio	12/04/1950	FERRARA	FE
	3	0	0	Ordinaria	33010021	RONCATI DAVIDE	RNCDDV43D25D548L	RONCATI	DAVIDE	Maschio	25/04/1943	FERRARA	FE
	4	0	0	Ordinaria	33010023	ROSSI FRANCESCA	RSSFNC60M55H620L	ROSSI	FRANCESCA	Femmina	15/08/1960	ROVIGO	RO
	5	0	0	Ordinaria	33010034	MANTOVANI MARCO	MINTMR62M15D548Z	MANTOVANI	MARCO	Maschio	15/08/1962	FERRARA	FE
	6	0	0	Ordinaria	33010029	Barillani Ornella	BRLRL63E45D548G	BARILLANI	ORNELLA	Femmina	05/05/1963	FERRARA	FE

I campi Prod.id.invio e Prot.progr.invio devono essere compilati solamente in caso di sostituzione/annullamento (in tal caso modificare anche il successivo campo Tipo, selezionando sostituzione o annullamento)

In questa sezione occorre verificare i dati anagrafici del percipiente, in particolare, per i redditi di lavoro autonomo e di provvigioni **devono** essere compilati:

CODICE FISCALE – COGNOME (O DENOMINAZIONE) – NOME – SESSO – DATA DI NASCITA – COMUNE O STATO ESTERO DI NASCITA e PROVINCIA DI NASCITA

La griglia riporta tutti i campi del modello ministeriale anche se non tutti devono essere valorizzati:

In particolare per i redditi di lavoro autonomo/provvigioni i campi relativi al domicilio fiscale devono essere compilati solamente se si tratta di compensi con causale 770 uguale a **N**.

Categoria	Eventi eccez.	Com. dom. fisc. al 01/01/18	Prov. dom. fisc. al 01/01/18	Cod. com. dom. fisc. al 01/01/18	Cod. Fusione com. 01/01/18	Com. dom. fisc. al 01/01/19	Prov. dom. fisc. al 01/01/19	Cod. com. dom. fisc. al 01/01/19
1	0							
3	0							
	0							
	0							
	0							
	0							

Il campo **“Categoria”**, deve essere essere valorizzato solo nel caso in cui il percipiente rientri nelle casistiche previste selezionando il valore opportuno (Zoom o F5):

B CATEGORIA PARTICOLARE DIPENDENTE/PERCETTORE <STANDARD - CNA FERRARA>

- A - Pensionati
- B - Pensionati da casellario pensionistico
- C - Insegnanti universitari, compresi docenti, incaricati, ricercatori e assimilati
- D - Insegnanti e presidi di scuola media
- E - Insegnanti e direttori di scuola elementare
- F - Graduatì e truppa
- G - Sottufficiali
- H - Ufficiali
- K - Magistrati
- L - Dipendenti all'estero
- M - Soci delle cooperative di produzione e lavoro, delle cooperative di servizi, delle cooperative agricole e di prima trasformazione dei prodotti agricoli e delle cooperative della piccola pesca (art. 50, comma 1, lett. a), del Tuir
- N - Percipienti indennità e compensi erogati per incarichi svolti in qualità di dipendente (art. 50, comma 1, lett. b) del Tuir
- P - Beneficiari di borse di studio o di assegno, premio o sussidio per fini di studio o di addestramento professionale, non legati da rapporti di lavoro dipendente nei confronti del soggetto erogante (art. 50, comma 1, lett. c) del Tuir
- Q - Ministri del culto (art. 50, comma 1, lett. d), del Tuir
- R - Medici che svolgono attività libero-professionale intramuraria (art. 50, comma 1, lett. e), del Tuir
- S - Percipienti indennità, gettoni di presenza e altri compensi corrisposti dello Stato, dalle Regioni, dalle Provincie e dai Comuni per l'esercizio di pubbliche funzioni, membri delle Commissioni tributarie, giudici di pace e esperti del Tribunale di sorveglianza (art. 50, comma 1, lett. f), del Tuir
- T - Percipienti indennità, comunque denominate, erogate per le cariche elettive di cui all'art. 114 della Costituzione (indennità per i consiglieri regionali, provinciali e comunali) e alla L. 27 dicembre 1985, n. 816 (indennità per gli amministratori locali, ad esempio sindaci, assessori comunali, presidente e assessori provinciali, ecc.) (art. 50, comma 1, lett. g), del Tuir
- T1 - Indennità a parlamentare o a giudice costituzionale
- T2 - Assegno vitalizio diretto o di reversibilità a parlamentare o a giudice costituzionale
- T3 - Indennità o assegno vitalizio a parlamentare cessato dal mandato in corso d'anno
- T4 - Corte Costituzionale categoria ad esaurimento
- U - Percipienti rendite vitalizie e rendite a tempodeterminato, costituite a titolo oneroso (art. 50, comma 1, lett. h), del Tuir
- V - Percipienti prestazioni comunque erogate in forma di trattamento periodico dalle forme pensionistiche complementari, ai sensi del D.Lgs. 21 aprile 1993, n. 124 (art. 50, comma 1, lett. h-bis), del Tuir
- W - Percipienti assegni periodici, comunque denominati, alla cui produzione non concorrono né capitale né lavoro (art. 50, comma 1, lett. i), del Tuir
- Y - Lavoratori impegnati in lavori socialmente utili (art. 50, comma 1, lett. l), del Tuir
- Z - Eredi
- Z2 - Ex coniuge (in corso di procedure di pignoramento presso terzi)

Il campo “**Eventi eccezionali**” deve essere valorizzato solo nel caso in cui il percipiente rientri nelle casistiche previste selezionando il valore opportuno (Zoom o F5):

B EVENTI ECCEZIONALI DIPENDENTE/PERCETTORE <STANDARD - CNA FERRARA>

Per i contribuenti vittime di richieste estorsive per i quali l'articolo 20, comma 2, della L. 23 febbraio 1999, n. 44, ha disposto la proroga di tre anni dei termini di scadenza degli adempimenti fiscali ricadenti entro un anno dalla data dell'evento lesivo

Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali

B VISUALIZZAZIONE/MODIFICA DATI CERTIFICAZIONE UNICA <STANDARD - CNA FERRARA>

ID Certificazione Unica

1/19	Cod. com. dom. fisc. al 01/01/19	Cod. Fusione com. 01/01/2019	CF legale rappr.	CF estero	Località residenza estera	Indirizzo residenza estera	Cod. stato estero	Flag conferma	Non residenti Schumacker
2							0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3							0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
							0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
							0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
							0	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Codice Fiscale assente

Se il percipiente è un “**non residente**” è necessario compilare anche i campi Codice Fiscale estero – Località residenza estera – Indirizzo residenza estera e Cod.Stato estero.

Il campo “**Non residenti Schumacker**” deve essere barrato se il percipiente estero rientra tra i soggetti di cui all'art. 24, comma 3-bis, D.P.R. 917/1986.

Il campo “**Codice fusione comune**” **NON** deve essere compilato.

Nella seconda griglia vengono riportati i dati riepilogati per singolo percipiente raggruppati per causale 770.

Le istruzioni ministeriali prevedono, infatti, che in presenza di più compensi erogati allo stesso percipiente, sia possibile compilare un'unica certificazione qualora i compensi siano riferiti alla stessa causale.

Per ogni singola certificazione è possibile specificare una sola riga con causale.

E' possibile inserire altre righe in aggiunta a quella specifica con causale, ma si possono compilare solo i campi: **Anno, Anticipazione, Codice, Altri non soggetti, Imponibile anni precedenti e Ritenute anni precedenti.**

La griglia riporta tutti i campi previsti nel modello ministeriale, anche quelli che non sono gestiti in Business, è possibile integrare la griglia con i dati mancanti.

DATI FISCALI:

Causale	Anno	Anticipazione	Lordo corrisposto	Non sogg. reg. conv.	Codice	Altri non soggetti	Imponibile	Riten. a titolo di acconto	Riten. a titolo di imposta	Ritenute sospese	Addiz. reg
770 A	0	<input type="checkbox"/>	640,00	0,00	7	640,00	0,00	160,00	0,00	0,00	

Causale: Causale 770 collegata al codice causale con cui si sono registrati i compensi

Anno: Deve essere compilato (manualmente) solamente in casi di compensi collegati alla causale 770: G – H – I, oppure in caso in Anticipazioni

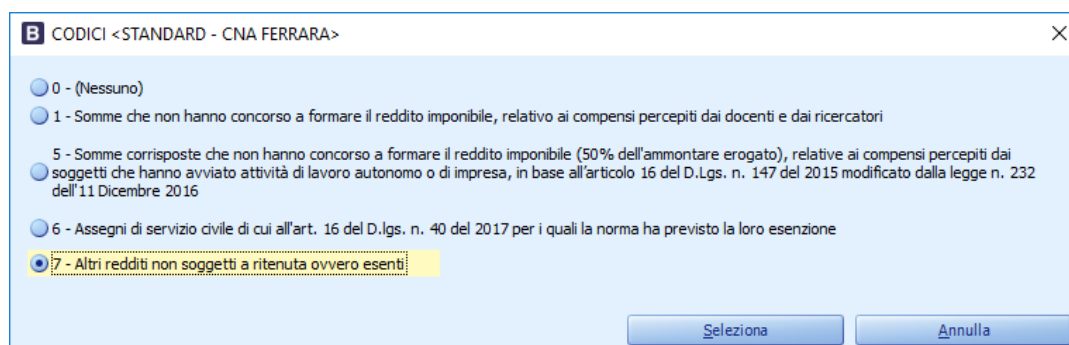
Anticipazione: Il campo deve essere spuntato (manualmente) nel caso in cui il pagamento sia un'anticipazione;

Lordo corrisposto: Viene estratto l'ammontare lordo del compenso corrisposto al netto di Iva e del contributo integrativo (es. 2% o 4%) destinato alle Casse professionali che non fa parte del compenso.

In caso di percipienti che hanno optato per i regimi agevolativi (art. 13 L. 388/2000; art. 27 D.L. 98/2011; art. 1 L. 190/2014), viene estratto l'intero importo corrisposto anche se non assoggettato a ritenuta d'acconto;

Non sogg. Reg.conv.: Il campo deve essere compilato manualmente nel caso in cui il percipiente sia un soggetto non residente, indicando le somme non assoggettate a ritenuta in caso di applicazione del regime previsto nelle convenzioni internazionali per evitare le doppie imposizioni;

Codice: Il campo deve essere compilato manualmente, solo se è compilato il campo "Altri non soggetti" nel caso in cui siano state erogate somme non soggette a ritenute per espressa disposizione di legge indicando la casistica in cui rientra l'esenzione (funzione Zoom o F5);



Altri non soggetti: Viene estratto l'importo delle provvigioni non soggette a ritenuta (indicate nel campo Quota provv. Non sogg. a RA) e l'importo delle spese anticipate dai percipienti per conto del sostituto d'imposta (indicate nel campo Non soggetti);

Imponibile: Viene estratto l'imponibile (Totale lordo corrisposto – Non sogg.Reg.conv.- Altri non soggetti)

Riten. a titolo di acconto: Viene estratto l'importo delle ritenute d'acconto corrisposte nell'anno (campo Ritenuta fiscale);

Ritenuta a titolo di imposta: Deve essere indicato (manualmente) l'importo delle ritenute d'acconto a titolo di imposta operate nell'anno.

Ritenute anni prec.	Riten. previdenz. carico ditta	Riten. prev. carico percip.	Spese rimborsate	Ritenute rimborsate
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ritenute sospese: Viene estratto l'importo indicato nel campo "Ritenute sospese per eventi eccezionali";

Addiz.reg.titolo acconto/imposta/sospesa: Devono essere compilati manualmente solo in caso di compensi collegati alla causale 770: N

Addiz.comun.titolo acconto/imposta/sospesa: Devono essere compilati manualmente solo in caso di compensi collegati alla causale 770: N

Imponibile anni prec.: Deve essere indicato (manualmente) l'eventuale ammontare delle somme corrisposte negli anni precedenti a titolo di anticipazione;

Ritenute anni prec.: Deve essere indicato (manualmente) l'eventuale ammontare ritenute operate sulle somme corrisposte negli anni precedenti a titolo di anticipazione;

Ritenute previdenz.carico ditta/percip.: Deve essere indicato (manualmente) l'importo dei contributi previdenziali dovuti solo in caso di compensi collegati alle causali 770: C – M1 – V;

Spese rimborsate: Deve essere indicato (manualmente) l'importo della contribuzione previdenziale nei confronti dei soggetti esercenti attività di lavoro autonomo occasionale;

Ritenute rimborsate: Deve essere indicato (manualmente) l'importo delle ritenute rimborsate ai sensi dell'art. 4 D.Lgs. 143/2005, solo in caso di compensi collegati alle causali 770: X – Y.

DATI PREVIDENZIALI:

C.F. Ente Previdenziale	Den. Ente Previdenziale	Codice Azienda	Categoria	Altri Contributi	Imp. altri contributi	Contributi dovuti	Contributi versati
				<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	0,00
				<input type="checkbox"/>			

I campi di questa sezione vanno compilati manualmente in caso di percipienti iscritti ad EMPAM e ENPAPI e INPS (solamente per la gestione Ex Enpals).

SOMME LIQUIDATE A SEGUITO DI PIGNORAMENTO PRESSO TERZI:

C.F. debitore principale	Somme erogate	Ritenute operate	Ritenute non operate	C.F. debitore principale	Somme erogate	Ritenute operate	Ritenute non operate
	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>		0,00	0,00	<input type="checkbox"/>

I campi di questa sezione vanno compilati manualmente in caso di somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi. La sezione deve essere compilata dal soggetto erogatore delle somme.

SOMME CORRISPOSTE A TITOLO DI INDENNITA' DI ESPROPRIO, ALTRE INDENNITA' E INTERESSI:

Somme corrisposte	Ritenute operate	Somme corrisposte	Ritenute operate	Somme corrisposte	Ritenute operate	Somme corrisposte	Ritenute operate
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I campi di questa sezione devono essere compilati manualmente in caso si siano percepite somme a titolo di indennità di esproprio e di somme percepite a seguito di cessioni volontarie nel corso di procedimenti espropriativi, nonché di somme comunque dovute per effetto di acquisizioni coattive conseguenti ad occupazioni d'urgenza, con riferimento ad aree destinate alla realizzazione di opere pubbliche o di infrastrutture urbane all'interno di zone omogenee di tipo A, B, C e D di cui al D.M. 02/04/68. Inoltre dovranno essere indicate le somme corrisposte per occupazione temporanea, risarcimento danni da occupazione acquisitiva, nonché le indennità di occupazione e gli interessi comunque dovuti.

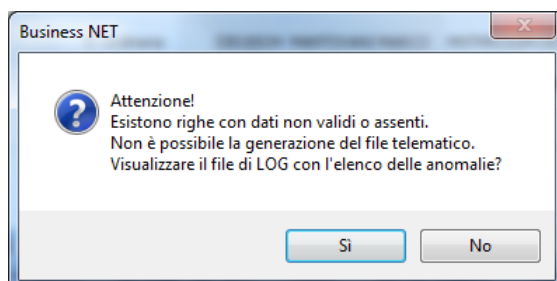
Nella sezione vanno indicate le somme corrisposte nel 2018, indipendentemente dalla data del provvedimento sottostante.

Controllo dei dati estratti e Generazione del file telematico

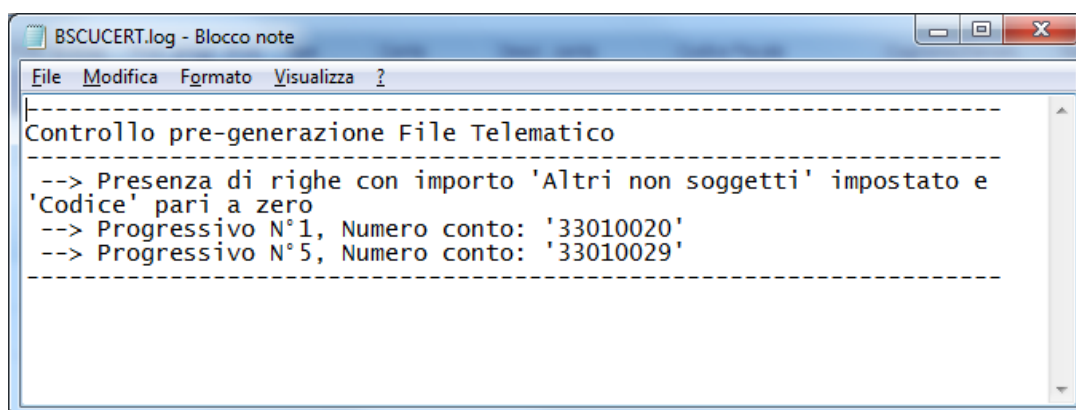
Al termine delle operazioni di estrazione e di controllo, è possibile effettuare il controllo dati e la generazione del file telematico.

Cliccare il pulsante  **Genera file telematico**.

Se nella comunicazione non sono presenti dei dati obbligatori per il file telematico, viene visualizzato un messaggio e non è possibile procedere fino a quando i dati non sono stati corretti o indicati se mancanti.



Cliccare Sì per visualizzare le anomalie riscontrate e procedere alla loro correzione.



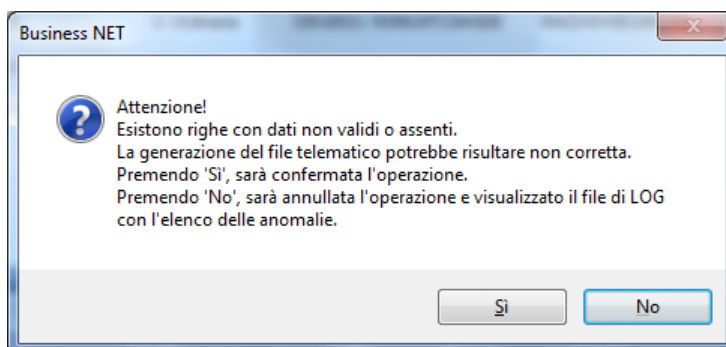
Il controllo bloccante, prima della generazione del file riguarda la presenza del campo "Altri non soggetti" diverso da 0 e il campo "Codice" non impostato. Per la compilazione del campo è possibile utilizzare la funzione

 **Aggiorna codice per Altri non soggetti**

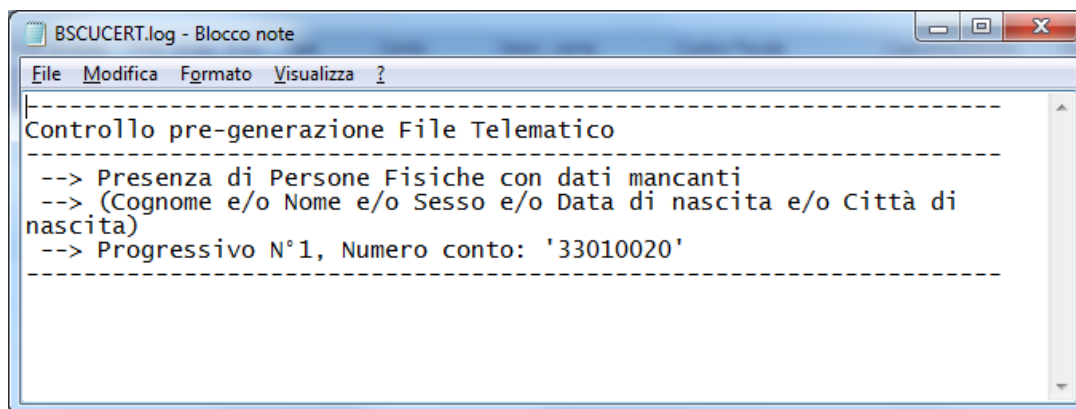
Se i campi mancanti o inesatti non sono obbligatori per la generazione del file telematico il controllo sarà solamente di tipo informativo.

I controlli informativi non bloccanti sono:

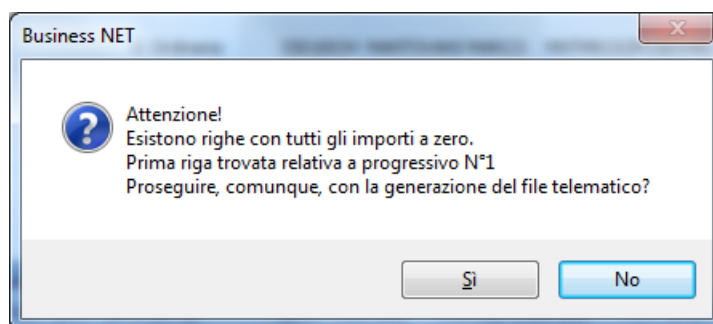
- Per i soggetti PERSONA FISICA viene segnalata la mancata compilazione della finestra PERS.FISICA/GIURIDICA dell'anagrafica clienti/fornitori (Cognome, nome, sesso, data e comune o stato estero di nascita);




Selezionare No per visualizzare e correggere le anomalie riscontrate



- Presenza di righe con tutti i valori a 0 (zero)



Selezionare No per visualizzare e correggere le righe segnalate.

Dopo aver effettuato tutte le correzioni ed i controlli opportuni selezionare nuovamente  **Genera file telematico**

Al termine, verrà visualizzata la maschera in cui indicare i dati del frontespizio:

B DATI FRONTESPIZIO <STANDARD - CNA FERRARA>

DATI RELATIVI AL SOSTITUTO

Codice Fiscale: BNCRCR57E11A944R
 Cognome/Den.: BIANCHI / Nome: RICCARDO
 Comune: FERRARA / Provincia: FE / C.A.P.: 44123
 Indirizzo: VIA CALDIROLO, 84 / Cod. attività: 331910
 Telefono o fax: 0532112233 / Indirizzo posta elettronica: ABCSRL@LIBERO.IT

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA COMUNICAZIONE

Codice Fiscale: / Codice Fiscale società o ente dichiarante: /
 Codice carica: 00 - (Nessuno)
 Cognome/Nome: / /

FIRMA DELLA COMUNICAZIONE

Numero certificazioni lavoro autonomo e provvigioni: 6 / FIRMA / Data firma: 25/02/2019
 Esponi firma sostituto sui modelli / Cognome/Nome: BIANCHI / RICCARDO

IMPEGNO ALLA PRES. TELEMATICA

Codice Fiscale dell'intermediario: 00532600384
 Comunicazione predisposta dal soggetto obbligato / Comunicazione predisposta dall'intermediario
 Data dell'impegno: 25/02/2019 / FIRMA DELL'INTERMEDIARIO

NOME CARTELLA CONTENENTE IL FILE TELEMATICO GENERATO

C:\BusV21\Asc
 Comprimi il file generato

INVIO DEL FILE TELEMATICO TRAMITE E-MAIL

Indirizzo principale: erossi@cna.it
 Secondo indirizzo (facoltativo):

INVIO DEL PDF TRAMITE E-MAIL AI PERCIPIENTI

Oggetto e-mail: Certificazione compensi anno 2018
 Testo dell'e-mail:
 Cordiali saluti

Invia solo ai soggetti selezionati nella griglia / Invia all'e-mail del ruolo se presente

Stampa modello a video / Ordinario / Sintetico / Salva e genera File / Salva / Annulla

Il programma riporta i dati inseriti in Anagrafica ditta, i dati sono comunque modificabili.

Il programma compila i **Dati identificativi del soggetto obbligato persona giuridica** o i **Dati identificativi del soggetto obbligato persona fisica** in base a quanto indicato in Anagrafica ditta (1 – C – 1) nella voce **Tipo soggetto: Persona giuridica o Persona fisica**.

Tutti i dati presenti nella maschera sono obbligatori, quindi è necessario integrare i dati eventualmente non indicati in Anagrafica ditta in quando la non completezza di questi dati rende impossibile generare il file telematico.

N.B E' obbligatorio indicare anche il codice attività (da richiedere al proprio consulente prima di confermare la generazione del file telematico). Il codice può essere selezionato tramite il tasto Zoom o digitato direttamente.

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA COMUNICAZIONE:

Questa finestra deve essere compilata dalle società, indicando il **Codice Fiscale** del rappresentante firmatario della comunicazione, il relativo **Codice carica, il Cognome e il Nome**.

FIRMA DELLA COMUNICAZIONE:

Viene visualizzato il numero delle certificazioni generate (da inviare ai percipienti).


Lasciare spuntato il campo **Firma**, spuntare il campo **Esponi firma sostituto sui modelli** ed indicare **Cognome e Nome** del legale rappresentante della società o del titolare della ditta individuale; viene proposta la data di generazione delle certificazioni (modificabile).

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA:

Questa sezione deve essere compilata solo nel caso in cui l'invio del file è a carico dell'intermediario indicando **Codice Fiscale dell'intermediario, data dell'impegno e firma dell'intermediario**.

Specificare se la comunicazione è redatta dall'utente o dall'intermediario.

La sezione non deve essere compilata se si provvede ad inviare autonomamente la certificazione tramite Entratel.

Occorre indicare il **Nome della cartella contenente il file telematico generato**, ovvero la cartella sulla quale verranno memorizzati i dati esportati: la procedura in automatico propone la cartella C:\RPIASC ma è possibile scegliere un altro percorso, cliccando sul pulsante  di lato.

Spuntare **Invio del file telematico tramite e-mail** ed indicare l'indirizzo del proprio consulente, in questo modo il programma effettuerà la generazione del file telematico e, contemporaneamente invierà il file via mail al consulente che provvederà alla trasmissione dello stesso (Ovviamente per poter effettuare tale spedizione è necessario avere installato e correttamente configurato il programma Outlook oppure Outlook Express).

N.B. Per chi accede alla casella di posta elettronica tramite sito Internet (es. Libero o Tiscali), è consigliabile spuntare il campo **Comprimi il file generato**, in quanto alcuni provider possono alterare i file di testo inviati, rendendoli inutilizzabili per il successivo caricamento.

Chi accede alla casella di posta elettronica tramite sito Internet (es. Libero o Tiscali), non può usufruire dell'invio del file tramite mail; dovrà quindi aprire la propria casella di posta elettronica e generare un nuovo messaggio di posta allegando il file telematico generato.

Spuntare **Invio del pdf tramite e-mail ai percipienti**, in questo modo il programma effettuerà l'invio delle certificazioni a ciascun percipiente (Ovviamente per poter effettuare tale spedizione è necessario avere installato e correttamente configurato il programma Outlook oppure Outlook Express).

N.B. Chi accede alla casella di posta elettronica tramite sito Internet (es. Libero o Tiscali), non può usufruire dell'invio delle certificazioni tramite mail; dovrà quindi aprire la propria casella di posta elettronica e generare un nuovo messaggio di posta allegando, per ciascun percipiente, la certificazione generata.

Stampa modello a video, in questo modo, dopo aver generato il file telematico, verrà generato un file .pdf che contiene tutte le certificazioni ed il frontespizio della comunicazione (il report deve essere stampato e conservato con la ricevuta di presentazione del file telematico).

Inoltre vengono generati tanti file .pdf quante sono le certificazioni da inviare ai percipienti.

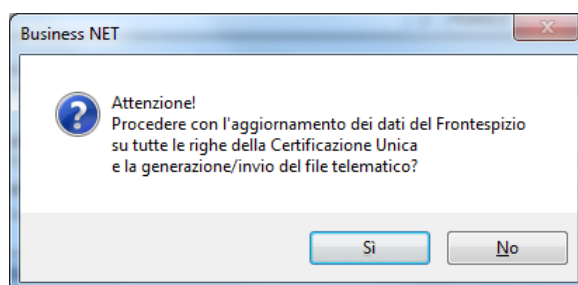
NOME CARTELLA CONTENENTE IL FILE TELEMATICO GENERATO

C:\rpi\Asc

Tutti i file vengono salvati nel percorso indicato in

Dopo aver compilato tutti i dati cliccare **Salva e genera file**.

Verrà visualizzato il seguente messaggio:



Rispondere Sì.

Al termine dell'elaborazione il programma avvisa che la generazione del file telematico è terminata, cliccare OK, verrà visualizzato il messaggio di posta elettronica generato automaticamente, con allegato il file telematico; confermare l'invio al proprio consulente.

Inoltre verrà visualizzato il file .pdf che contiene tutte le certificazioni ed il frontespizio della comunicazione (il report deve essere stampato e conservato con la ricevuta di presentazione del file telematico).

N.B. Stampare e inviare le certificazioni ai singoli percipienti

Comunicazioni Annullamento/Sostitutive

Nel caso in cui si debba procedere con l'invio di una comunicazione di annullamento o sostitutiva, dopo aver richiamato la comunicazione da annullare/sostituire, posizionarsi nella prima parte della griglia e digitare il **Protocollo ID invio** ed il **Protocollo progressivo dell'invio** relativi alla comunicazione originaria da sostituire/annullare.

Impostare il campo TIPO indicando il tipo di comunicazione (Sostitutiva o di Annullamento).

A tal fine è possibile utilizzare la funzione  **Assegna Protocollo/Progressivo/Tipo**.

In caso di invio sostitutivo è necessario modificare anche le righe della seconda griglia indicando gli importi rettificati.

In caso di annullamento, invece, la seconda griglia non deve essere modificata, in quanto il file generato non conterrà comunque i valori da inviare.

VISUALIZZAZIONE/MODIFICA DATI CERTIFICAZIONE UNICA <STANDARD - CNA FERRARA>

ID Certificazione Unica: 15 CU2019

Selezione	Progressivo	Prot. id invio	Prot. progr. invio	Tipo	Conto	Descr. conto	Codice Fiscale	Cognome/Denom.	Nome
<input type="checkbox"/>	1	123456789		Ordinaria	33010020	Mantovani Davide	MNTDVD50D12D548W	MANTOVANI	DAVIDE
<input type="checkbox"/>	2	123456789		Ordinaria		Mantovani Davide	MNTDVD50D12D548W	MANTOVANI	DAVIDE
<input type="checkbox"/>	3	123456789		Annullamento Sostituzione		RONCATI DAVIDE	RNCDVD43D25D548L	RONCATI	DAVIDE
<input type="checkbox"/>	4	123456789		Ordinaria	33010023	RUSSI FRANCESCA	RSSFNC60M55H620L	ROSSI	FRANCESCA
<input type="checkbox"/>	5	123456789		Ordinaria	33010034	MANTOVANI MARCO	MNTMRC62M15D548Z	MANTOVANI	MARCO
<input type="checkbox"/>	6	123456789		Ordinaria	33010029	Barillani Ornella	BRLRLL63E45D548G	BARILLANI	ORNELLA

Causale	Anno	Anticipazione	Lordo corrisposto	Non sogg. reg. conv.	Codice	Altri non soggetti	Imponibile	Riten. a titolo di acconto
A	0	<input type="checkbox"/>	640,00	0,00	7	640,00	0,00	

DATI FISCALI: Causale



Revisioni

25/02/19 Versione originale

CNA SERVIZI
RETE PER L'INFORMATICA