



Piattaforma Applicativa Gestionale

**Documentazione Fastpatch
nr. 680 Release 8.0**

Numero Fastpatch	Release	Numero
	8.0	680
Segnalazione	Miglioria	11734
Modulo	RITE	
Argomento	RITENUTE	
Descrizione	Certificazione Unica 2021	

COPYRIGHT 2000 – 2021 by **ZUCCHETTI S.p.A.**

Tutti i diritti sono riservati. Questa pubblicazione contiene informazioni protette da copyright. Nessuna parte di questa pubblicazione può essere riprodotta, trascritta o copiata senza il permesso dell'autore.

TRADEMARKS

Tutti i marchi di fabbrica sono di proprietà dei rispettivi detentori e vengono riconosciuti in questa pubblicazione.

ZUCCHETTI S.p.A.

Sede Operativa di Aulla

E-mail: market@zucchetti.it

Sito Web: <http://www.zucchetti.it>

Indice

📁	Introduzione	4
📁	Cos'è cambiato rispetto alla CU dell'anno precedente	6
📁	Modifiche apportate al gestionale	7
📁	Anagrafica fornitori.....	8
📁	Estrazione dati certificazione unica	10
📁	Aggiornamento intestatari/movimenti ritenute.....	15
📁	Certificazione unica	17
📁	Manutenzione dati certificazione unica.....	23
📁	Aggiornamento stato certificazione.....	37
📁	Stampa certificazione unica	38
📁	Generazione file telematico	45
📁	Attestazione certificazione unica	59



Introduzione

Per il periodo d'imposta 2020, i sostituti d'imposta devono trasmettere in via telematica all'Agenzia delle Entrate, entro il 16 marzo, le certificazioni relative ai redditi di lavoro dipendente, ai redditi di lavoro autonomo e ai redditi diversi, da rilasciare al percipiente entro il 16 marzo.

I termini che scadono di sabato o in un giorno festivo sono prorogati al primo giorno feriale successivo.

Il flusso telematico da inviare all'Agenzia si compone:

- **Frontespizio** nel quale vengono riportate le informazioni relative al tipo di comunicazione, ai dati del sostituto, ai dati relativi al rappresentante firmatario della comunicazione, alla firma della comunicazione e all'impegno alla presentazione telematica;
- **Quadro CT** nel quale vengono riportate le informazioni riguardanti la ricezione in via telematica dei dati relativi ai mod. 730-4 resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate;
- **Certificazione Unica 2021** nella quale vengono riportati i dati fiscali e previdenziali relativi alle certificazioni lavoro dipendente, assimilati e assistenza fiscale e alle certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi nonché i dati fiscali relativi alle certificazioni dei redditi relativi alle locazioni brevi.

La fast patch in oggetto rappresenta l'adeguamento alle modifiche introdotte dalle "Specifiche tecniche per la trasmissione telematica della Certificazione Unica 2021" relativamente l'anno 2020.

Rimane valido l'iter operativo descritto nello schema seguente:



Fig. 1 - Schema funzionale

Il presente aggiornamento consente di effettuare:

- L'estrazione dei dati certificazione unica, che va a popolare l'archivio 'Certificazione unica', comprensivo dei record D e record H;
- La manutenzione dei dati certificazione unica;
- La generazione e stampa del file Entratel;
- La stampa del modello pdf ministeriale della certificazione unica, disponibile sia nel modello sintetico che ordinario;
- La gestione dei protocolli di ritorno;
- La gestione degli annullamenti/sostituzioni.



Cos'è cambiato rispetto alla CU dell'anno precedente

- Nel Frontespizio è stata aggiornata la casella “Eventi eccezionali”, posta in alto a destra della facciata del frontespizio del presente modello; deve essere compilata dal sostituto d'imposta che si avvale della sospensione del termine di presentazione della dichiarazione prevista al verificarsi di eventi eccezionali, il relativo valore sarà riportato sia in stampa sia nella generazione del file.
- Per i percipienti:
 - sono stati aggiornati i codici 'Eventi eccezionali';
 - sono stati modificati i codici delle somme non soggette;
 - è stato aggiunto il campo ‘Stato estero’, in cui si era residenti fino al rientro o trasferimento in Italia, da valorizzare solo per docenti, ricercatori e impatriati.
- La maschera di certificazione unica è stata condizionata all'anno, presente in testata, in quanto, se relative all'anno 2020, l'operatore troverà:
 - nel record D i nuovi valori per: eventi eccezionali
 - nel record H i nuovi valori per: codice somme non soggette e nuovo campo Somme Restituite.

Una volta installato l'aggiornamento sarà possibile estrarre certificazioni uniche solo per l'anno di imposta uguale o maggiore del 2020, comunque resta la facoltà di caricare eventuali certificazioni uniche manualmente per l'anno precedente al 2020, direttamente dalla maschera Certificazione unica.

Data la variazione dei codici eventi eccezionali e codici somme non soggette, per agevolare l'utente nell'aggiornamento di tali dati, è stata aggiornata la maschera di 'Aggiornamento intestatari/movimenti ritenute' disponibile in Moduli - Ritenute-Inoltre Telematico, consentendo se tipo aggiornamento 'Intestatari' di variare sia il codice dell'evento eccezionale, sia il codice delle somme non soggette, mentre se l'aggiornamento è 'Codice somme non soggette' di variare direttamente sul movimento il codice al fine di renderlo congruente alla specifiche.

Tutte le funzionalità così come il funzionamento di Manutenzione dati certificazione unica, stampa certificazioni e attestazione certificazione unica sono rimaste immutate rispetto all'anno precedente, l'unica differenza riguarda la stampa modello Cu, che in base all'anno di competenza utilizza modelli differenti.

La generazione del file telematico è stata condizionata all'anno, per garantirne la conformità con le varie specifiche. È pertanto possibile:

- rigenerare Cu 2020 (anno 2019) conforme a quanto definito dalle specifiche del 2020;
- generare nuovi file Cu 2020 (da Cu caricate a mano o dalla manutenzione certificazioni 'Sostituzioni e/o Annullamenti relativi ad anno 2019);
- generare Cu2021 (anno 2020) conforme a quanto definito dalle specifiche del 2021.



Modifiche apportate al gestionale

Riportiamo di seguito le modifiche apportate per adeguare il gestionale alle “Specifiche tecniche per la trasmissione telematica della certificazione Unica 2021 per i redditi di lavoro dipendente/assimilati e di lavoro autonomo/provvigioni e diversi”.

Anagrafica Fornitore

È stata aggiornata alle specifiche la combo box ‘Eventi eccezionali’;
Sono stati modificati i codici delle somme non soggette.

Movimenti ritenute

Aggiornati i codici delle somme non soggette.

Aggiornamento intestatari/movimenti ritenute

La funzionalità di aggiornamento massivo dei dati percipiente e dei movimenti ritenute è stata aggiornata con i nuovi valori relativi alle somme non soggette ed agli eventi eccezionali.

Certificazione unica

La maschera di certificazione unica è stata condizionata all'anno, in quanto, se precedente al 2020, l'operatore troverà nel record D i vecchi valori con riguardo a:

- eventi eccezionali

nel record H i vecchi valori per:

- codice somme non soggette

Se anno 2020 l'operatore troverà nel record D i nuovi valori per

- eventi eccezionali
- il codice Stato Estero in cui si era residenti fino al rientro o trasferimento in Italia, per docenti, ricercatori e impatriati;
- nel record H i nuovi valori per codice somme non soggette e il nuovo campo ‘Somme restituite’.



Anagrafica fornitori

Modifica | Fornitori

Anagrafici Contabili **Dati percipiente** Acquisti Pagamenti Riferimenti Sedi EDI Dati DocFinance Note Elenco

Codice: FARINATA Farinata Umberto

Dati percipiente

Ritenute: IRPEF e contr. prev.

Codice tributo I.R.PE.F.: 1041A Compenso Amministratori e Sindaci

Contrib. previdenziale: INPS Ritenute Inps

Causale prestazione: Tipo A

% Imponibile: 95,00 % Ritenuta: 20,00

% a carico percipiente: 5,00 % Contr. cassa ordine: 2,00

Codice attività: 1 Altra assicurazione prev.:

Codice INPS: 4535346565623

Dati per mod. 770 e Certificazione unica

Estero Soggetto non residente Codice identificativo fiscale:

Non residenti Schumacker Erede

Somme non soggette: 12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)

Cat. particolari: Non gestito

Eventi eccezionali: 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

Codice regione:

Codice comune:

Fig. 2 - Anagrafica fornitore

In anagrafica fornitori la combo box ‘Somme non soggette’ è stata integrata/modificata in base ai valori previsti nelle specifiche tecniche nel seguente modo:

- In luogo dei precedenti valori 1,5,6,7,8,9,10,11 ora troviamo i valori 1,5,6,7,8,9,10,11,12,13, con l’aggiunta dei nuovi valori:

12 - nel caso di compensi, non assoggettati a ritenuta d’acconto, corrisposti ai soggetti in regime forfettario di cui all’articolo 1, della L. 190/2014;

13 - nel caso di compensi percepiti nel periodo compreso tra il 17 marzo 2020 e il 31 maggio 2020 non assoggettati alle ritenute d’acconto di cui agli articoli 25 e 25-bis del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, da parte del sostituto d’imposta, in base a quanto stabilito dall’articolo 19, comma 1 del decreto-legge n. 23 del 2020.

La combo box eventi eccezionali è stata integrata/modificata in base ai valori previsti nelle specifiche nel seguente modo:

0 - Nessuno

1 - Contribuenti vittime di richieste estorsive ex. Art. 20 Co. 2 legge n. 44/99

15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

I valori previsti dalle specifiche sono:

1 – per i soggetti vittime di richieste estorsive per i quali l'articolo 20, comma 2, della legge 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;

15– per i contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali.

In caso di contemporanea presenza di più situazioni riguardanti diversi eventi eccezionali, andrà indicato il codice dell'evento che prevede, per gli adempimenti fiscali, un periodo di sospensione più ampio.



Estrazione dati certificazione unica

Fig. 3 - Estrazione dati certificazione unica

Primo passaggio da compiere, finalizzato alla stampa e alla generazione del file telematico CU 2021, è rappresentato dall'estrazione dei dati, presenti nel modulo ritenute e dal successivo aggiornamento dell'archivio 'Certificazione unica'.



Essendo intervenute modifiche agli eventi eccezionali ed alle somme non soggette, come da indicazione contenuta nelle specifiche tecniche relative alla CU2021, si consiglia, prima di effettuare l'estrazione dei dati, di eseguire un controllo preventivo e, qualora necessario, un aggiornamento del codice somme non soggette ed eventi eccezionali presenti nei movimenti ritenute e in anagrafica del percipiente, attraverso le apposite funzioni.

La maschera di estrazione, per il periodo di estrazione indicato, permette la composizione dell'archivio Certificazione unica, con i valori contenuti nei movimenti ritenute, distinguendoli in base al "Tipo operazione" (Ordinario, Sostitutiva che comprende movimenti di tipo Aggiornamento/ Inserimento e Annullamento).

In particolare l'archivio Certificazione unica contiene informazioni relative ai seguenti record:

- Record D: è il record contenente i dati anagrafici del percipiente;
- Record H: è il record relativo alle comunicazioni dati delle certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi.

La procedura estrae i dati per la composizione del record D/H della Certificazione unica dai movimenti ritenute, presenti in distinte di versamento irpef, aventi stato confermato, con intervallo di date (Ritenute dal...al) compresa nell'intervallo date di estrazione.

In fase di estrazione sono disponibili in maschera le seguenti scelte:

Certificazioni uniche

Ineditabile, identifica il tipo di estrazione relativo alla certificazione unica.

Tipo operazione

Può valere: Ordinario, Sostitutiva e Annullamento.

Se vale 'Ordinario', l'estrazione filtra i movimenti ritenute con tipo operazione valorizzato a 'Nessuno';

se vale 'Sostitutiva', vengono estratti solo i movimenti ritenute con tipo operazione uguale ad 'Aggiornamento/Inserimento';

se vale 'Annullamento', vengono estratti solo i movimenti ritenute con tipo operazione uguale a 'Cancellazione'.



In continuità con il funzionamento precedente (770 semplificato) è stata mantenuta la possibilità di caricare dei movimenti ritenute di tipo annullamento/ sostituzione e quindi procedere all'estrazione degli stessi.

Risulterà più comodo all'utente tuttavia operare direttamente a partire dalla CU da annullare/sostituire mediante il caricamento di nuove CU ad esse collegate.

Elimina anche certificazioni definitive

Disattivo di default, se attivato, elimina ad ogni estrazione tutte le certificazioni uniche, già estratte, comprese le CU che hanno il flag 'Certificazione definitiva' attivo in anagrafica, andando a reinserire i dati Record D/H; pertanto qualsiasi variazione manuale apportata ad una Cu verrà persa.

Disattivando il flag, la procedura in fase di estrazione non elimina mai le certificazioni uniche con flag 'certificazione definitiva' attivo, mentre cancella sempre e reinserisce le certificazioni uniche non definitive.

Qualora le certificazioni uniche risultassero già presenti in un file generato, in fase di estrazione tali dati non verranno mai cancellati a prescindere dall'attivazione o meno del flag.

Residenti

Attivo di default, consente di filtrare solo i movimenti ritenute relativi ai soli percipienti che hanno il flag 'Esterio' spento in anagrafica, ossia residenti e non residenti non esteri;

Non residenti

Attivo di default, consente di filtrare i soli movimenti ritenute relativi ai soli percipienti esteri;

☑ Non residenti Schumacker

Attivo di default, consente di filtrare i soli movimenti ritenute relativi ai percipienti, che hanno valorizzato in anagrafica il flag 'Non residenti Schumacker'.

I filtri sull'intestatario possono essere utilizzati per effettuare estrazioni puntuali per determinate tipologie di intestatari.



Qualora esistano certificazioni uniche già estratte e vengano apportate variazioni ai dati anagrafici di un percipiente che ne comportino la modifica della tipologia (ad esempio attivazione successiva del flag 'Eestero' in anagrafica) si consiglia, prima di effettuare una nuova estrazione, di cancellare preventivamente la certificazione unica del soggetto, oggetto di variazione, per ottenere dati coerenti, senza duplicazione degli stessi.

L'attivazione parziale di alcuni filtri (Residenti, Non residenti...ecc) potrebbe comportare un tentativo di aggiornamento di una certificazione unica già presente con l'inserimento di 'n' movimenti ritenute esclusi dalla generazione o in alcuni casi il mancato inserimento della certificazione stessa.

📄 Data apertura del fallimento

Campo che accoglie la data di apertura del fallimento; tale data viene utilizzata dalla procedura per valorizzare i campi 'Somme corrisposte prima della data del fallimento' e 'Somme corrisposte dal curatore/commissario' nell'archivio certificazione unica.

Controlli in fase di estrazione

In fase di estrazione è stato inizializzato l'anno con 2020 e inserito un controllo che non consente di estrarre movimenti ritenute antecedenti all'anno 2020: una volta installato l'aggiornamento sarà possibile estrarre certificazioni uniche solo per l'anno di imposta uguale o maggiore del 2020, comunque resta la facoltà di caricare eventuali certificazioni uniche manualmente per l'anno precedente al 2020 direttamente dalla maschera Certificazione unica

La procedura scarta dall'estrazione i movimenti ritenute con causale prestazione incongruente e somme non soggette incongruenti, segnala inoltre eventuali certificazioni uniche da verificare, perché con dati anagrafici mancanti o incongruenti o perché contenenti dati previdenziali.

La fase di estrazione si conclude con un'ideonea messaggistica che evidenzia le operazioni compiute dalla procedura; di seguito alcuni esempi di messaggi restituiti a conclusione dell'operazione:

Estrazione dati senza incongruenze riscontrate:

Generazione completata. Creati n.9 certificazioni uniche (di cui n. 0 da verificare) da n. 12 movimenti ritenute

Estrazione dati senza movimenti da estrarre:

Nessuna certificazione da generare

Estrazione dati con movimenti ritenute privi di dati obbligatori:

Generazione completata. Creati 9 certificazioni uniche (di cui n. 2 da verificare) da n. 12 movimenti ritenute (in quest'ultimo caso sarà possibile verificare la presenza, nell'archivio certificazione unica di due record evidenziati in giallo e contraddistinti dall'attivazione del flag "Da verificare".)

Estrazione dati con movimenti ritenute contenenti dati previdenziali:

Generazione completata. Creati 9 certificazioni uniche (di cui n. 2 da verificare) da n. 12 movimenti ritenute (in quest'ultimo caso sarà possibile verificare la presenza, nell'archivio certificazione unica, di due record evidenziati in giallo e contraddistinti dall'attivazione del flag: "Da verificare".)

Queste certificazioni, contenenti dati previdenziali, contraddistinti dalla causale prestazione A/C/M/M1/M2/O/O1/V, vengono estratte con flag 'Da verificare' e il totale dei contributi previdenziali a carico del soggetto erogante e a carico del contribuente vengono riportati nel bottone 'Altri dati Prev.' con riferimento modulo 1.

Per queste certificazioni rimane cura dell'utente intervenire sulla certificazione unica, integrando o modificando la valorizzazione del dettaglio relativo ai dati previdenziali e successivamente eliminando il flag 'Da verificare'.

Estrazione dati con movimenti ritenute confluiti in versamenti con causale prestazione non più valida:

Generazione completata. Creati 3 certificazioni uniche (di cui n. 0 da verificare) da n. 4 movimenti ritenute

Scartati n. 1 movimenti ritenute

(in quest'ultimo caso risultano scartati n.1 movimento ritenute perché con causale prestazione incongruente)

Estrazione dati con movimenti ritenute con somme non soggette incongruenti:

Generazione completata. Creati 3 certificazioni uniche (di cui n. 0 da verificare) da n. 4 movimenti ritenute

Scartati n. 1 movimenti ritenute

(in quest'ultimo caso risultano scartati n.1 movimento ritenute perché con somme non soggette incongruenti)

Estrazione dati di tipo sostitutiva/annullamento

L'estrazione dati di tipo sostitutiva/annullamento valorizza SEMPRE nella certificazione unica il flag 'Da verificare'. Il flag 'Da verificare' risulta non modificabile dall'utente e viene spento solo in caso di abbinamento della certificazione di tipo sostitutiva/annullamento ad una certificazione di origine.

Una certificazione unica di tipo sostitutiva/annullamento estratta e non abbinata ad una certificazione di origine (con identificativo valorizzato) risulterebbe non trasmissibile in fase di generazione file telematico perché priva di identificativo.

Generazione completata. Create 3 certificazioni uniche (di cui n. 3 da verificare) da n. 3 movimenti ritenute.

Inoltre, se una certificazione unica di tipo sostitutivo/annullamento viene abbinata ad una cu di origine, in fase di estrazione dati, il dato estratto viene sempre mantenuto e mai cancellato o riaggiornato.

Qualora, in fase di estrazione, siano segnalati dati da verificare, la procedura propone al termine dell'operazione una stampa a corredo, che evidenzia l'anomalia da sanare.

Le principali segnalazioni riguardano:

- Mancanza nome /cognome/data di nascita (se il percipiente è persona fisica);
- Mancanza del codice fiscale;
- Mancanza della ragione sociale;
- Eventi eccezionali incongruenti con quanto previsto nelle specifiche tecniche; se in anagrafica fornitori sono definiti eventi eccezionali non gestiti, in fase di estrazione viene segnalato che la certificazione unica è da verificare e valorizzato nel dato estratto il campo che accoglie gli eventi eccezionali con valore 'Nessuno';
- mancanza comune/Provincia/codice comune se la causale prestazione vale N;
- mancanza dell'identificativo fiscale e codice stato estero se trattasi di percipiente estero;

- categorie particolari incongruenti con quanto previsto dalle specifiche tecniche (se in anagrafica del fornitore è presente la categoria particolare z1, in fase di estrazione viene segnalato che la certificazione unica è da verificare e valorizzato nel dato estratto il campo che accoglie categorie particolari come 'Non gestito');
- segnalata la presenza di dati previdenziali da completare solo se la causale prestazione vale A/C/ M/ M1/ M2/O/O1/V. Onere dell'utente è verificare i dati previdenziali che si intendono gestire, completandoli, ed eliminare il flag 'Da verificare'.



Aggiornamento intestatari/movimenti ritenute

La presente funzionalità, atta all'aggiornamento massivo dei valori concernenti le ritenute, sia a livello di fornitore percipiente che di movimenti ritenute, è stata adeguata in modo da accogliere i valori che attualmente possono assumere le somme non soggette e gli eventi eccezionali.

Aggiornamento: *Intestatari*

Da percipiente:

A percipiente:

Ricerca

Percipiente	Descrizione	Codice somme non soggette
<input type="checkbox"/> CARLI	Carli Antonio	Nessuno
<input type="checkbox"/> FARINATA	Farinata Umberto	12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)
<input type="checkbox"/> OREGON	Oregon limited (BO3, \$)	Nessuno
<input checked="" type="checkbox"/> ROSSI	Rossi Mario	12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)
<input type="checkbox"/> TIM	Telecom Italia Mobile	Nessuno

Cod. somme non soggette: *12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)*

Eventi eccezionali: *15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)*

Seleziona tutti
 Deseleziona tutti

Modifica Esci

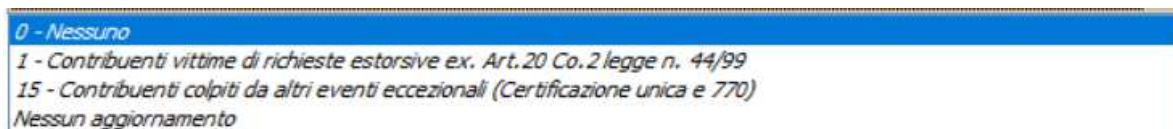
Fig. 4 - Aggiornamento intestatari

Selezionando l'aggiornamento degli intestatari, facendo seguito ai nuovi valori che possono assumere le somme non soggette e gli eventi eccezionali, le relative combo box sono state pertanto opportunamente aggiornate.

Cod. somme non soggette

<i>1 - Compensi docenti/ricercatori Legge n. 2 del 28 gennaio 2009</i>
<i>5 - Compensi soggetti (fino al 29-04-2019) art. 16 del D.Igs. n. 147 del 2015 (50%)</i>
<i>6 - Assegni di servizio civile</i>
<i>7 - Erogazione di altri redditi non soggetti a ritenuta</i>
<i>8 - Erogazione di redditi esenti</i>
<i>9 - Compensi soggetti art. 16 del D.Igs. n. 147 del 2015 (70% ammontare erogato)</i>
<i>10 - Compensi soggetti art. 16 del D.Igs. n. 147 del 2015 (90% ammontare erogato)</i>
<i>11 - Compensi soggetti (dopo il 29-04-2019) art. 16 del D.Igs. n. 147 del 2015 (50%)</i>
<i>12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)</i>
<i>13 - Compensi non assegg. rit. di cui art. 25 e 25 bis (dal 17-03-2020 al 31-05-2020)</i>
<i>Nessun aggiornamento</i>

Eventi eccezionali



Analogamente, in caso di aggiornamento del codice somme non soggette, la relativa combo box è stata implementata con le nuove opzioni disponibili.

Aggiornamento: *Codice somme non soggette* Da data reg.: 01/01/2020 A data reg.: 31/12/2020

Da percipiente: [] [] Visualizza tutti i movimenti

A percipiente: Percipiente iniziale selezionato

Cod. somme non soggette percipiente: Tutti

Percipiente	Codice somme non soggette mov. ritenute	Num. reg.	Esercizio	Data reg.
<input type="checkbox"/> FARINATA	1 - Compensi docenti/ricercatori Legge n. 2 del 28 gennaio 2009	8	2020	01/01/2020
<input type="checkbox"/> FARINATA	1 - Compensi docenti/ricercatori Legge n. 2 del 28 gennaio 2009	1	2020	26/01/2020
<input type="checkbox"/> FARINATA	1 - Compensi docenti/ricercatori Legge n. 2 del 28 gennaio 2009	1	2020	26/01/2020
<input type="checkbox"/> ROSSI	1 - Compensi docenti/ricercatori Legge n. 2 del 28 gennaio 2009	3	2020	26/01/2020

Cod. somme non soggette: 12 - Compensi nuovi soggetti minimi forfettari (art. 1 della L. 190/2014)

Seleziona tutti
 Deseleziona tutti

Fig. 5 - Aggiornamento movimenti ritenute

Cod. somme non soggette





Certificazione unica

La procedura in fase di estrazione dati valorizza questo archivio leggendo i movimenti ritenute presenti in versamenti periodici IRPEF con stato confermato.

La maschera di certificazione unica è stata condizionata all'anno, in quanto, se precedente al 2020, l'operatore troverà nel record D i vecchi valori per:

- eventi eccezionali

nel record H i vecchi valori per:

- codice somme non soggette

Se anno 2020 l'operatore troverà

nel record D i nuovi valori per

- eventi eccezionali
- nuovo campo codice stato estero

nel record H i nuovi valori per:

- codice somme non soggette
- nuovo campo 'somme restituite'

The screenshot shows the 'Certificazione unica' interface with the 'Record D' tab selected. The form is titled 'Interroga | Certificazione unica' and includes a navigation bar with 'Record D', 'Record H', 'Movimenti ritenute', and 'Elenco'. The main form area contains the following fields and options:

- Anno:** 2020
- Fornitore:** FARINATA
- Persona fisica**
- Percipiente estero**
- Non residenti Schumacker**
- Da verificare**
- Escludi da generazione**
- Certificazione definitiva**
- Causale prestazione:** Tipo Q
- Tipo operaz.:** Ordinario
- Stampata il:** [empty field]

Dati relativi al percipiente delle somme

- Codice fiscale:** FRNMRT65P30E463M
- Ragione sociale:** FARINATA UMBERTO
- Cognome:** FARINATA
- Nome:** UMBERTO
- Sesso:** Maschio
- Data di nascita:** 30/09/1965
- Comune (o stato estero) di nascita:** LA SPEZIA
- Provincia:** SP
- Categorie particolari:** Non gestito
- Eventi eccezionali:** 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)
- Comune:** LA SPEZIA
- Provincia:** SP
- Codice comune:** [empty]
- Fusione comune:** [empty]
- Stato estero:** [empty]

Riservato ai percipienti esteri

- Codice identificativo fiscale:** [empty]
- Località di residenza estera:** [empty]
- Indirizzo estero:** [empty]
- Stato estero:** [empty]

Fig. 6 - Certificazione unica -record D

Una volta effettuata l'estrazione dei dati, qualora siano segnalate incongruenze o mancanza di dati anagrafici obbligatori, evidenziati in opportuna stampa, l'utente potrà procedere a sanare le mancanze direttamente sulla maschera certificazione unica o aggiornando le anagrafiche fornitori ed effettuando una nuova estrazione.

È possibile quindi modificare la certificazione unica, sia con riguardo ai dati anagrafici (Record D) che ai dati relativi alle somme erogate (Record H).

È inoltre possibile integrare le certificazioni uniche, valorizzando campi non gestiti in fase di estrazione e accessibili nella cartella 'Record H'.

Record D

La cartella Record D viene popolata con i dati anagrafici, recuperati dall'anagrafica del fornitore. Inoltre sono presenti sulla certificazione unica i seguenti flag:

Da verificare

L'attivazione del flag 'Da verificare' in fase di estrazione, avviene nei seguenti casi:

- qualora, in fase di estrazione, la procedura verifichi l'assenza o incongruenza dei dati anagrafici (categorie particolari/eventi eccezionali) del percipiente, obbligatori ai fini della generazione del file telematico CU 2021; i dati vengono estratti con attivazione del flag "Da verificare" e sono evidenziati in giallo nell'elenco: sarà cura dell'utente sanare le mancanze ed eliminare il flag prima di procedere con la stampa delle certificazioni e la successiva generazione del file.
- Qualora in fase di estrazione, vengano estratte certificazioni con contributi previdenziali valorizzati: l'utente dovrà integrare eventuali dati mancanti accedendo al bottone Dati previdenziali, disponibile nella cartella 'Record H'.
- In fase di estrazione certificazioni uniche di tipo sostitutiva/annullamento o in caso di caricamento manuale di questo tipo operazione: la certificazione è 'Da verificare'. In questo caso lo stato da verificare non risulta modificabile dall'utente e verrà spento solo in seguito ad abbinamento della sostitutiva/annullamento ad una certificazione unica di origine, già comunicata in un file generato e identificata da specifico protocollo.



La procedura non consente la generazione del file CU 2021 in presenza di certificazioni da verificare.

Escludi da generazione

Viene valorizzato di default in fase di estrazione certificazioni uniche, intestate a percipienti esteri/non residenti Schumacker privi di codice fiscale italiano. Sarà cura dell'utente provvedere ad aggiornare il dato per questi percipienti e spegnere il flag 'Escludi da generazione', al fine di comunicarli. Non sono comunque presenti controlli bloccanti, in anagrafica certificazione unica, in merito all'obbligatorietà del campo codice fiscale garantendo così piena operatività all'utente finale nel caso di successive comunicazioni da parte degli enti preposti.

Tale flag può inoltre essere attivato manualmente dall'utente.

La procedura esclude le certificazioni con questo flag attivo dalla generazione file telematico CU2021.

Certificazione definitiva

L'attivazione del seguente flag può avvenire manualmente da parte dell'utente oppure in automatico da parte della procedura in seguito alla modifica/variazione dati nella certificazione unica (attraverso la selezione del check 'variazione dati'), con successiva richiesta al salvataggio della maschera oppure in seguito alla stampa certificazioni e successivo aggiornamento certificazioni, con richiesta di conferma da parte dell'utente.

L'attivazione del flag sulla certificazione unica fa sì che, qualora si effettui una nuova estrazione dei dati e non si attivi nella maschera di estrazione il flag 'Elimina anche certificazioni definitive', tutte le modifiche e variazioni apportate alle certificazioni uniche definitive verranno mantenute.

L'utente ha la possibilità di caricare manualmente nuove certificazioni uniche, contraddistinti in maschera dalla scritta in rosso "INSERIMENTO MANUALE", sulla cartella 'Record D'.

Sono di tipologia inserimento manuale anche le certificazioni uniche generate dalle funzioni disponibili nel tasto destro della maschera di manutenzione dati certificazioni uniche (respinto/sostituzione/annullamento).

Nel caso di successiva stampa delle certificazioni e aggiornamento della data di stampa, nella maschera verrà valorizzata la data di stampa, preceduta dall'etichetta 'Stampata il'.



Le certificazioni derivanti da inserimento manuale verranno prese in considerazione nella stampa/generazione del file telematico distintamente rispetto a quelli derivanti da estrazione automatica; questo significa che, in fase di stampa/generazione, i dati caricati manualmente non verranno mai raggruppati con quelli della stessa tipologia (solito fornitore percipiente e stessa causale) estratti in automatico.

Record H

Fig. 7 - Certificazione unica -record H

Totalizza i valori dei singoli movimenti ritenute che saranno indicati nel corrispondente record H della CU.

I dati fiscali in fase di estrazione possono confluire al massimo in 4 moduli (in base al codice somme non soggette); nei moduli n.2, 3 e n. 4, oltre al campo che accoglie il codice somme non soggette e l'ammontare, è possibile indicare anche Anno, Imponibile anni precedenti e Ritenute operate in anni precedenti, trattandosi di campi multi modulo.

I vari campi sulla maschera risultano editabili e modificabili dall'utente, attraverso l'attivazione del flag 'Variazione dati'.

☑ Variazione dati

Se attivato, in modifica della certificazione unica, consente di modificare i valori dei vari campi presenti nel Record H, integrando anche altre informazioni non gestite in fase di estrazione (ad esempio il flag 'Anticipazione', i campi 'Imponibile anni precedenti', 'Ritenute operate anni precedenti, somme restituite) oltre che attivare ulteriori moduli con abilitazione del flag 'Attivazione modulo'.



Ricordiamo che in base alle nuove specifiche CU2021 è stato introdotto il campo 'Somme restituite', che non viene valorizzato in automatico dalla procedura di estrazione dati, ma deve essere mantenuto dall'utente finale.



Dati fiscali

Consente di accedere alla gestione altri dati fiscali, in cui è possibile valorizzare campi non gestiti in fase di estrazione, ma integrabili dall'utente.

Altri dati fiscali	
Ritenute a titolo di imposta	0,00
Ritenute sospese	0,00
Addizionale regionale a titolo di acconto	0,00
Addizionale regionale a titolo di imposta	0,00
Addizionale regionale sospesa	0,00
Addizionale comunale a titolo di acconto	0,00
Addizionale comunale a titolo di imposta	0,00
Addizionale comunale sospesa	0,00

Fig. 8 - Altri dati fiscali



Non sono previsti controlli in merito alla correttezza formale dei dati inseriti manualmente dall'utente nei vari campi.



Dati prev.

Consente di accedere alla gestione 'Dati previdenziali' in cui è possibile integrare eventuali importi, non gestiti in fase di estrazione dati, con la possibilità di indicare anche il modulo a cui si vuole attribuire la sezione 'Dati previdenziali'.

Si ricorda che in fase di estrazione, solo per i movimenti ritenute con causale prestazione A/C/M/M1/M2/O/O1/V, in presenza di dati previdenziali valorizzati sui movimenti ritenute, la procedura totalizza i valori relativi agli importi previdenziali (contributi e carico del soggetto erogante e contributi a carico del percipiente), andando a popolare i campi corrispondenti nella seguente tabella e li attribuisce di default al modulo n.1.

Rimane cura dell'utente modificare o integrare i dati nella gestione.

Fig. 9 - C.U. dati previdenziali



*Non sono previsti controlli in merito alla correttezza formale dei dati inseriti manualmente dall'utente nei vari campi.
Resta l'onere dell'utente per il 2020 indicare obbligatoriamente il codice fiscale ente previdenziale.*

Movimenti ritenute

Fig. 10 - Movimenti ritenute

Solo per le certificazioni uniche estratte, dettaglia tutti i movimenti ritenute estratti, presenti in versamenti periodici IRPEF in stato confermato, con la possibilità tramite apposito bottone di accedere al movimento ritenute stesso. Non risulta possibile né modificare, né inserire, né cancellare i movimenti ritenute visualizzati.

In caricamento manuale di una certificazione unica la cartella che accoglie i movimenti ritenute non può essere popolata.

Qualsiasi variazione sarà possibile agendo direttamente sul record H, attraverso il flag 'Variazione dati'.



Manutenzione dati certificazione unica

The screenshot shows the 'Manutenzione dati certificazione unica' interface. The 'Filtri' tab is active, displaying the following filters:

- Anno: 2020
- Certificazioni definitive: Tutte
- Certificazioni da verificare: Tutti
- Escludi da generazione: Tutti
- Percipiente estero: Tutti
- Non residenti Schumacker: Tutti
- Tipo operazione: Tutti
- Tipo inserimento: Tutti
- Causale prestazione: Tutte
- Stato certificazione: Tutte
- Da fornitore: [Empty field]
- A fornitore: [Empty field]
- Codice fiscale: [Empty field]
- Codice identificativo fiscale: [Empty field]
- Dati comunicati: Tutti

The 'Visualizzazione' tab is currently empty. At the bottom right, there are 'Ricerca' and 'Esci' buttons.

Fig. 11 - Manutenzione dati certificazione unica

Una volta generato il file telematico di tipologia ordinario, tramite la maschera di manutenzione l'utente finale avrà la possibilità, se necessario, sfruttando le funzioni disponibili tramite tasto destro di operare sulle certificazioni.

La seguente gestione consente di visualizzare le certificazioni uniche, attraverso l'impostazione di filtri opportuni, con la possibilità di mantenere le stesse, attraverso la modifica e l'esecuzione di specifiche operazioni, accessibili tramite il tasto destro nella cartella di visualizzazione. La maschera è composta da due cartelle. La prima contiene i filtri che l'utente può impostare per ottenere una visualizzazione puntuale dei dati, mentre la seconda cartella visualizza le certificazioni uniche.

Visualizzazione

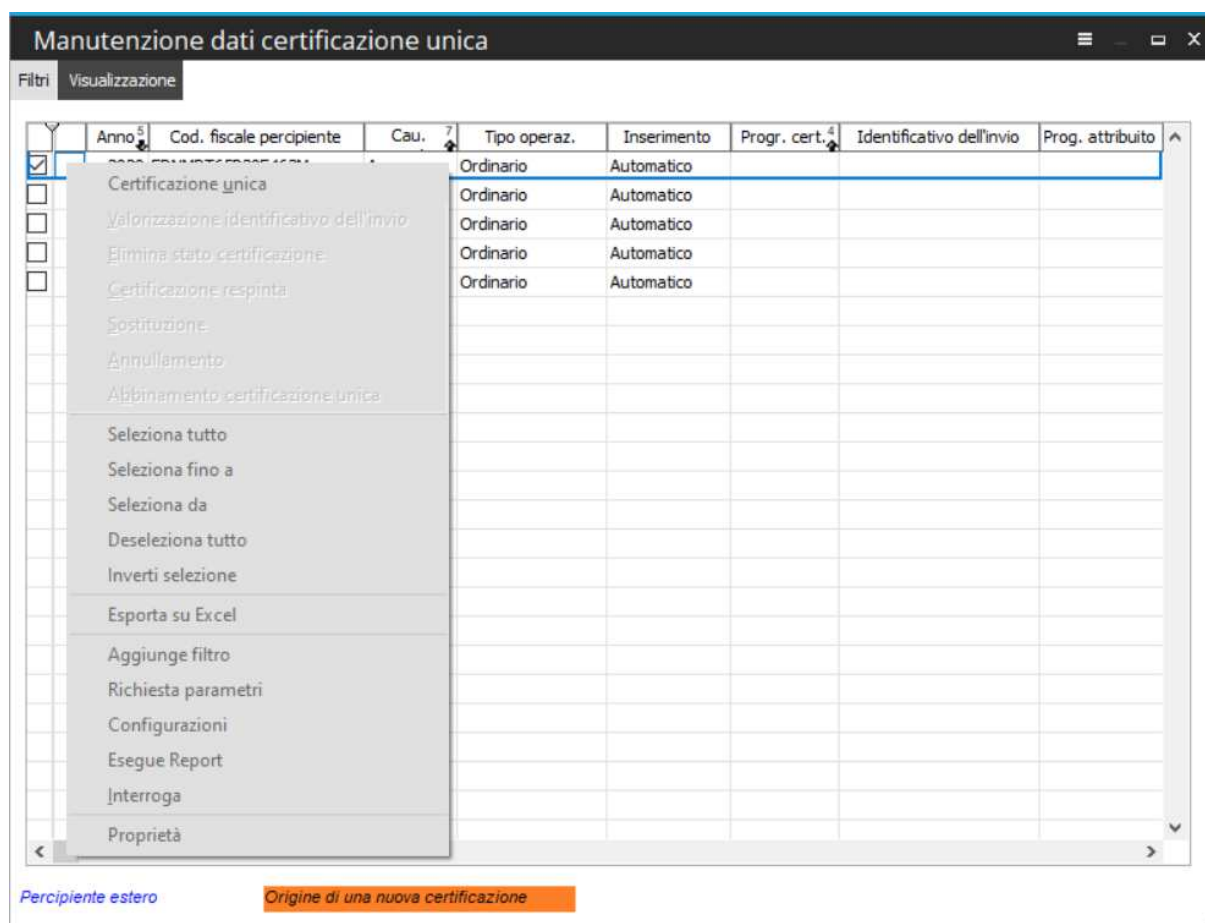


Fig. 12 - Visualizzazione certificazioni uniche

Dopo aver opportunamente filtrato sui campi presenti nella prima scheda, la procedura presenterà nella cartella “Visualizzazione” la lista delle certificazioni sulle quali operare tramite le funzioni messe a disposizione. In questo modo la procedura permetterà dopo la generazione di file telematici di tipologia “Ordinario” di:

- 1 – Visualizzare la certificazione comunicata.

A seguito della comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate dell’attestazione di invio del file telematico, che determina l’esito dell’invio delle singole certificazioni, la procedura permette inoltre di:

- 2 - Valorizzare manualmente l’identificativo dell’invio qualora la certificazione risulta accolta;
- 3 - Respingere una certificazione che risulta scartata dall’Agenzia delle Entrate a causa della presenza di errori formali. In questo caso la procedura, per garantire la tracciabilità delle certificazioni comunicate, crea una nuova certificazione del tutto identica all’originaria, quella originaria assumerà lo stato di “Respinta”, e sarà compito dell’utente andare a correggere la certificazione creata prima di procedere alla nuova comunicazione;

Nel caso in cui una certificazione accolta, con identificativo dell’invio valorizzato, necessiti di essere sostituita o annullata la procedura permette di:

- 4 – Sostituire la certificazione selezionata, nell'ipotesi in cui il sostituto d'imposta intenda, prima della scadenza del termine di presentazione sostituire una certificazione già presentata. In questo caso la procedura, per garantire la tracciabilità delle certificazioni comunicate, crea una nuova certificazione del tutto identica all'originaria (che assumerà lo stato di sostituita), ma di tipologia sostitutiva e sarà compito dell'utente andare a modificare la certificazione creata prima di procedere alla nuova comunicazione di tipologia sostitutiva;
- 5 – Annullare la certificazione selezionata, nell'ipotesi in cui il sostituto d'imposta intenda, prima della scadenza del termine di presentazione annullare una certificazione già presentata. In questo caso la procedura, per garantire la tracciabilità delle certificazioni comunicate, crea una nuova certificazione del tutto identica all'originaria (che assumerà lo stato di annullata) ma di tipologia annullamento e sarà compito dell'utente procedere alla nuova comunicazione di tipologia annullamento.

Si veda di seguito la spiegazione delle funzionalità presenti nel tasto destro della manutenzione certificazione unica:

Certificazione Unica

Consente di accedere alla maschera di certificazione unica selezionata, per visualizzare i dati o apportare variazioni agli stessi;

Valorizzazione identificativo dell'invio

Funzione disponibile in corrispondenza delle singole certificazioni già comunicate, ossia confluite in un file telematico.

Consente di valorizzare manualmente l'identificativo dell'invio e di il progressivo attribuito dal servizio telematico alla singola certificazione.

La selezione della funzione apre la seguente maschera:

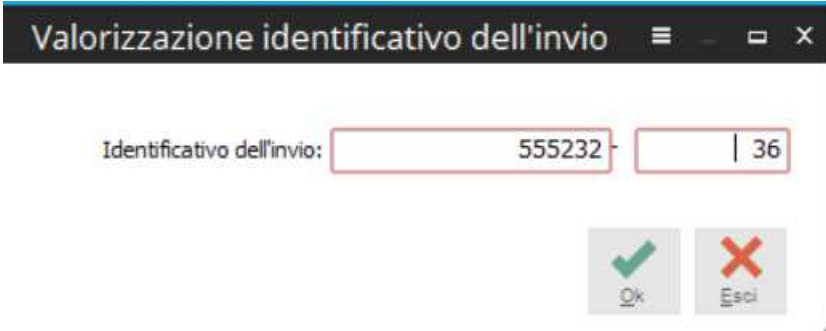


Fig. 13 - Valorizzazione identificativo invio

Alla conferma del protocollo valorizzato (entrambi i campi, se valorizzati, sono obbligatori e accolgono solo valori numerici) tramite tasto verde, la procedura aggiorna sulla certificazione unica l'identificativo dell'invio e modifica lo stato della certificazione, che risulta ora 'Accolta'.

La certificazione unica viene così aggiornata:

Interroga | Certificazione unica

Record D | Record H | Movimenti ritenute | Elenco

Anno: 2020 | Fornitore: FARINATA | Persona fisica

Causale prestazione: Tipo A | Tipo operaz.: Ordinario

CERTIFICAZIONE ACCOLTA | Identificativo dell'invio: 555232 - 36

Certificazione: Comunicata

Percipiente estero
 Non residenti Schumacker
 Da verificare
 Escludi da generazione
 Certificazione definitiva

Dati relativi al percipiente delle somme

Codice fiscale: FRNMRT65P30E463M

Ragione sociale: FARINATA UMBERTO

Cognome: FARINATA | Nome: UMBERTO | Sesso: Maschio

Data di nascita: 30/09/1965 | Comune (o stato estero) di nascita: LA SPEZIA | Provincia: SP

Categorie particolari: Non gestito | Eventi eccezionali: 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

Comune: LA SPEZIA | Provincia: SP | Codice comune: | Fusione comune: | Stato estero:

Riservato ai percipienti esteri

Codice identificativo fiscale: | Località di residenza estera: |

Indirizzo estero: | Stato estero: |

Fig. 14 - Certificazione unica

Elimina stato certificazione

Funzione disponibile selezionando la singola certificazione.

Consente di ripulire lo stato di certificazioni uniche erroneamente accolte (con identificativo invio valorizzato) o respinte.

Certificazione respinta

Funzione disponibile sulle singole certificazioni, che risultano comunicate (confluite in un file telematico), ma prive di identificativo invio e che non sono già origine di altre certificazioni.

Si tratta di certificazioni scartate dall'Agenzia delle Entrate, per presenza di errori formali di non conformità alle specifiche, che dovranno essere aggiornate e successivamente ricomunicate tramite nuovo file telematico.

Selezionando la funzione, appare il messaggio:

Manutenzione dati certificazione unica

Filtri Visualizzazione

	Anno ⁵	Cod. fiscale percipiente	Cau. ⁷	Tipo operaz.	Inserimento	Progr. cert. ⁴	Identificativo dell'invio	Progr. attribuito
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	A	Ordinario	Automatico	1	555232	36
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	M	Ordinario	Automatico	2		
<input checked="" type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Automatico	3		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	A	Ordinario	Automatico	4		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	M	Ordinario	Automatico	5		

ad hoc REVOLUTION

?

Si vuole procedere con la duplicazione delle rispettive certificazioni?

Si No

Percipiente estero Origine di una nuova certificazione

Fig. 15 - Funzione certificazione respinta


Rispondendo sì, la procedura crea una nuova certificazione della stessa tipologia della certificazione di partenza (Ordinaria) e valorizza lo stato di quest'ultima a 'Respinta'.

Manutenzione dati certificazione unica

Filtri Visualizzazione

	Anno ⁵	Cod. fiscale percipiente	Cau. ⁷	Tipo operaz.	Inserimento	Progr. cert. ⁴	Identificativo dell'invio	Progr. attribuito
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	A	Ordinario	Automatico	1	555232	36
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	M	Ordinario	Automatico	2		
<input checked="" type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Automatico	3		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	A	Ordinario	Automatico	4		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	M	Ordinario	Automatico	5		

ad hoc REVOLUTION

 Create 1 certificazioni

OK

Percipiente estero Origine di una nuova certificazione

Fig. 16 - Messaggio di creazione di certificazione

Manutenzione dati certificazione unica

Filtri Visualizzazione

	Anno ⁵	Cod. fiscale percipiente	Cau. ⁷	Tipo operaz.	Inserimento	Progr. cert. ⁴	Identificativo dell'invio	Prog. attribuito
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	A	Ordinario	Automatico	1	555232	36
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	M	Ordinario	Automatico	2		
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Automatico	3		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	A	Ordinario	Automatico	4		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	M	Ordinario	Automatico	5		
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Manuale			

Percipiente estero

Origine di una nuova certificazione

Fig. 17 - Aggiornamento visualizzazione dei dati

La certificazione di origine, aggiornata con stato 'Respinta', viene evidenziata nella cartella di Visualizzazione della maschera di Manutenzione dati certificazione unica con un quadratino arancione, per identificarla come certificazione di origine.

Interroga | Certificazione unica

Record D Record H Movimenti ritenute Elenco

Anno: 2020 Fornitore: FARINATA Persona fisica Percipiente estero
 Non residenti Schumacker
 Da verificare
 Escludi da generazione
 Certificazione definitiva

Causale prestazione: Tipo Q Tipo operaz.: Ordinario

CERTIFICAZIONE RESPINTA Identificativo dell'invio: - 0

File Gen. Certificazione: Comunicata

Dati relativi al percipiente delle somme

Codice fiscale: FRNMRT65P30E463M

Ragione sociale: FARINATA UMBERTO

Cognome: FARINATA Nome: UMBERTO Sesso: Maschio

Data di nascita: 30/09/1965 Comune (o stato estero) di nascita: LA SPEZIA Provincia: SP

Categorie particolari: Non gestito Eventi eccezionali: 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

Comune: LA SPEZIA Provincia: SP Codice comune: Fusione comune: Stato estero:

Riservato ai percipienti esteri

Codice identificativo fiscale: Località di residenza estera:

Indirizzo estero: Stato estero:

Fig. 18 - Certificazione oggetto di scarto


La nuova certificazione creata ha stato non valorizzato e nella propria anagrafica è presente un bottone di collegamento, che rimanda alla certificazione da cui è stata originata.

Certificazione unica / Interroga

Record D Record H Movimenti ritenute Elenco

Anno: 2020 Fornitore: FARINATA Persona fisica Percipiente estero
 Non residenti Schumacker
 Da verificare
 Escludi da generazione
 Certificazione definitiva

INSERIMENTO MANUALE Causale prestazione: Tipo Q Tipo operaz.: Ordinario

 Collegato

Dati relativi al percipiente delle somme

Codice fiscale: FRNMRT65P30E463M

Ragione sociale: FARINATA UMBERTO

Cognome: FARINATA Nome: UMBERTO Sesso: Maschio

Data di nascita: 30/09/1965 Comune (o stato estero) di nascita: LA SPEZIA Provincia: SP

Categorie particolari: Non gestito Eventi eccezionali: 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

Comune: LA SPEZIA Provincia: SP Codice comune: Fusione comune: Stato estero:

Riservato ai percipienti esteri

Codice identificativo fiscale: Località di residenza estera:

Indirizzo estero: Stato estero:

Fig. 19 - Certificazione generata dallo scarto

La funzione 'Certificazione respinta' per certificazioni di tipologia diversa da 'Ordinario' aggiorna solamente lo stato della certificazione di origine a 'Respinta' e non crea una nuova certificazione. In questo caso l'utente può ricreare una nuova certificazione da comunicare, in seguito ad esito di scarto, selezionando nuovamente la certificazione ordinaria di origine.

Sostituzione

Funzione disponibile selezionando le singole certificazioni, comunicate e accolte (con identificativo fiscale valorizzato) e che non sono già origine di altre certificazioni, consente di generare una certificazione identica a quella di origine di tipologia 'Sostitutiva'.

Sarà cura dell'utente, in seguito a verifica dei dati in essa contenuti, procedere a comunicare la certificazione di tipo sostitutiva all'Agenzia delle Entrate, attraverso la generazione del file telematico.

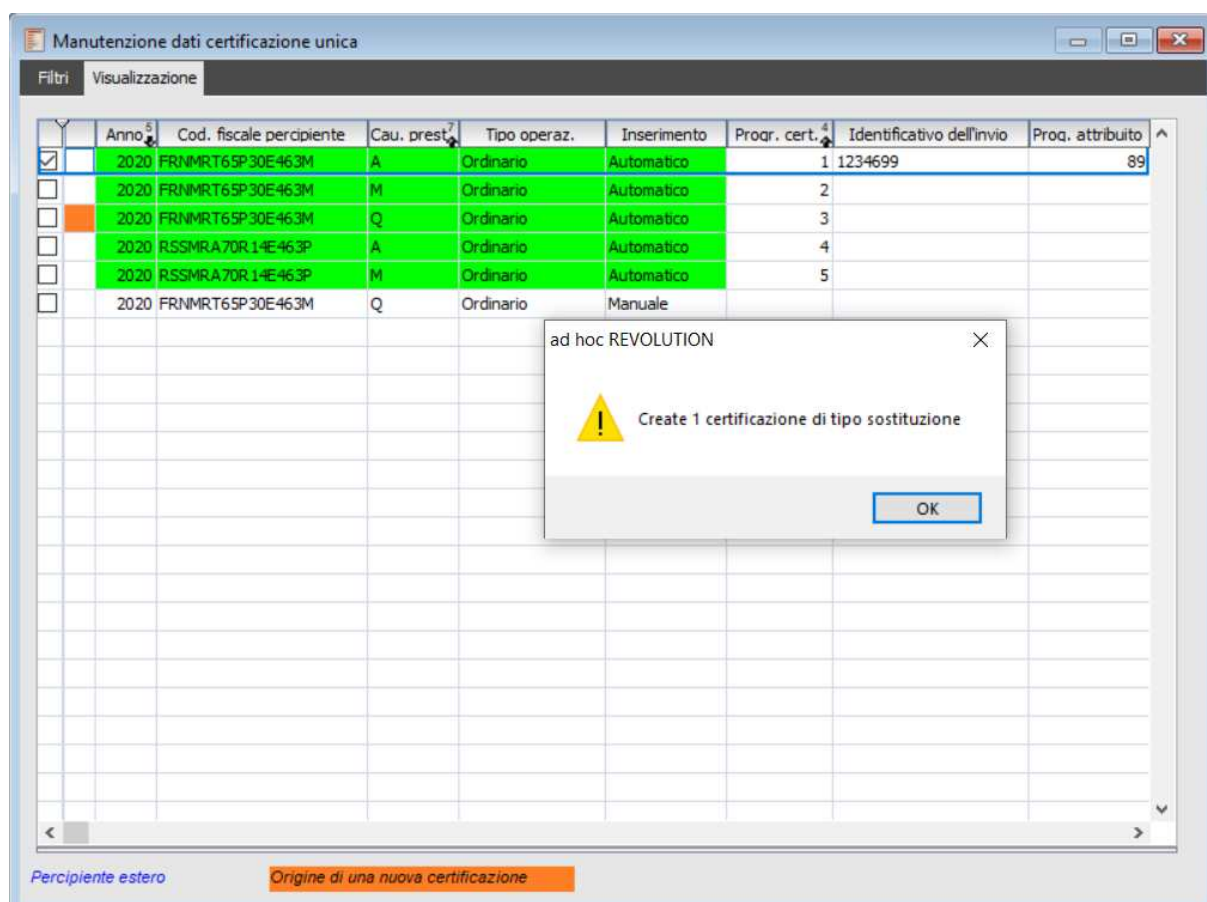


Fig. 20 - Sostituzione

La procedura crea una certificazione di tipo 'Sostitutiva' con i medesimi dati della certificazione di origine.

Fig. 21 - Certificazione di tipo sostitutiva

La nuova certificazione creata, di tipo sostitutiva, presenta stato non valorizzato e nella propria anagrafica è presente un bottone di collegamento, che rimanda alla certificazione da cui è stata originata.

Annullamento

Funzione disponibile selezionando le singole certificazioni, comunicate e accolte (con identificativo fiscale valorizzato) e che non sono già origine di altre certificazioni, consente di generare una certificazione identica a quella di origine di tipologia 'Annullamento'.


Sarà cura dell'utente procedere a comunicare la certificazione di tipo annullamento all'Agenzia delle Entrate, attraverso la generazione del file telematico.

Manutenzione dati certificazione unica

Filtri Visualizzazione

	Anno ⁶	Cod. fiscale percipiente	Cau. prest. ⁷	Tipo operaz.	Inserimento	Progr. cert. ⁴	Identificativo dell'invio	Proq. attribuito
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	A	Ordinario	Automatico	1	1234699	89
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	M	Ordinario	Automatico	2		
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Automatico	3		
<input type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	A	Ordinario	Automatico	4		
<input checked="" type="checkbox"/>	2020	RSSMRA70R14E463P	M	Ordinario	Automatico	5	565656	5
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	A	Sostitutiva	Manuale			
<input type="checkbox"/>	2020	FRNMRT65P30E463M	Q	Ordinario	Manuale			

ad hoc REVOLUTION

 Create 1 certificazioni di tipo annullamento

OK

Percipiente estero Origine di una nuova certificazione

Fig. 22 - Annullamento

La procedura crea una certificazione di tipo 'Annullamento' con i medesimi dati della certificazione di origine.

Fig. 23 - Certificazione unica di tipo annullamento

La nuova certificazione creata, di tipo annullamento, presenta stato non valorizzato e nella propria anagrafica è presente un bottone di collegamento, che rimanda alla certificazione da cui è stata originata.

Abbinamento certificazione unica

Solo nel caso in cui siano presenti certificazioni di tipo sostitutiva/annullamento non collegate ad una certificazione comunicata perché:

- caricate a mano;
- create in seguito all'estrazione dei dati nel caso di ritenute di tipologia aggiornamento/inserimento/cancellazione;

la procedura consente di abbinare questo tipo di certificazioni ad una certificazione di origine di tipo ordinaria/comunicata, che non è a sua volta origine di altre certificazioni (sostitutive/annullamento o respinte).

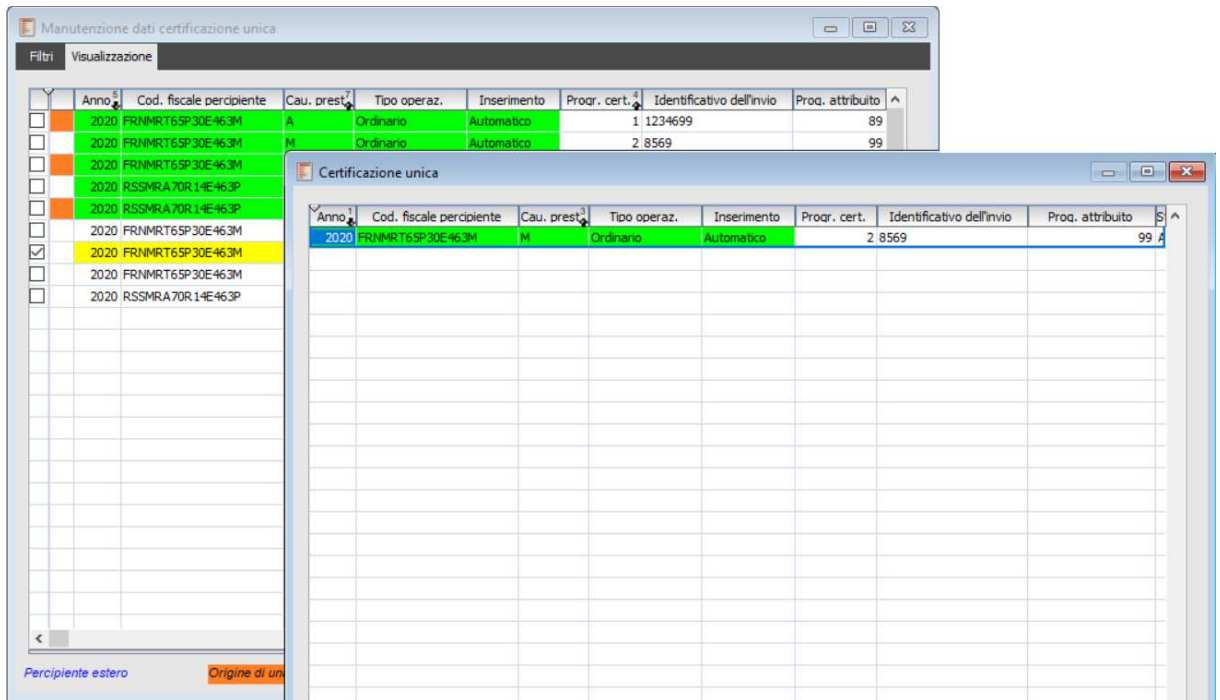


Fig. 24 - Abbinamento certificazione unica

Attraverso il bottone di conferma, la procedura abbinata la certificazione sostitutiva/annullamento ad una certificazione ordinaria/comunicata ed elimina il flag 'Da verificare' sulla certificazione sostitutiva/annullamento.

La certificazione sostitutiva abbinata risulterà la seguente:

The screenshot shows the 'Certificazione unica / Interroga' application. The form is for a replacement certification. The 'Anno' is 2020, 'Fornitore' is FARINATA, and 'Tipo operaz.' is Annullamento. The 'Da verificare' checkbox is checked. The 'Collegato' button is highlighted. The form includes fields for tax code, social reason, name, date of birth, and province.

Dati relativi al percipiente delle somme

Codice fiscale: FRNMRT65P30E463M
 Ragione sociale: FARINATA UMBERTO
 Cognome: FARINATA, Nome: UMBERTO, Sesso: Maschio
 Data di nascita: 30/09/1965, Comune (o stato estero) di nascita: LA SPEZIA, Provincia: SP

Riservato ai percipienti esteri

Codice identificativo fiscale:
 Località di residenza estera:
 Indirizzo estero:
 Stato estero:

Fig. 25 - Certificazione sostitutiva

Le funzioni 'sostituzione' e 'annullamento' sono disponibili anche per le certificazioni ordinarie comunicate che sono già origine di altre certificazioni, a condizione che quest'ultima risulti respinta.

In questa casistica, l'utente, per creare una nuova sostitutiva, annullamento deve operare selezionando la certificazione ordinaria di origine.



Aggiornamento stato certificazione

Come già accennato nel precedente paragrafo, sono state integrate le informazioni relativamente allo stato di elaborazione della certificazione e all'attestazione dello esito da parte dell'Agenzia delle Entrate. Le seguenti informazioni sono visualizzate sia nell'anagrafica certificazione unica che negli zoom di visualizzazione, nelle diverse gestioni (manutenzione certificazione unica, stampa certificazione unica)

Le **certificazioni uniche** generate e inviate (Comunicate) e per le quali è stato recepito un esito da parte dell'Agenzia, possono avere stato:

ACCOLTA

RESPINTA

Quanto sopra vale per tutte le Certificazioni (ordinarie, di annullamento, di sostituzione).

Una certificazione "figlia" (ad esempio sostitutiva, di annullamento e nuova certificazione generata da funzione 'Certificazione respinta') aggiorna, se accolta, anche lo stato della certificazione da cui generata.

Di seguito uno schema che descrive i valori assunti dalla certificazione, in funzione dell'esito dell'attestazione recepita dall'Agenzia delle Entrate e dello step di elaborazione del dato.


Certificazione	Stato	
Certificazione: <i>Comunicata</i>		La certificazione si trova all'interno di un file 
Certificazione: <i>Comunicata</i>	CERTIFICAZIONE ACCOLTA	La certificazione comunicata è stata accolta dall'Agenzia delle Entrate e si è provveduto alla valorizzazione dell'Identificativo dell'invio e del progressivo attribuito C.U.
Certificazione: <i>Comunicata</i>	CERTIFICAZIONE RESPINTA	La certificazione comunicata è stata respinta dall'Agenzia delle Entrate.
Certificazione: <i>Sostituita</i>	CERTIFICAZIONE ACCOLTA	La certificazione ordinaria comunicata e accolta, è stata oggetto successivamente di una certificazione sostitutiva, a sua volta comunicata e accettata.
Certificazione: <i>Annullata</i>	CERTIFICAZIONE ACCOLTA	La certificazione ordinaria comunicata e accolta, è stata oggetto successivamente di una certificazione di annullamento, a sua volta comunicata e accettata.

Fig. 26 - Schema riepilogativo degli stati assunti dalla Certificazione



Stampa certificazione unica

Attraverso la seguente gestione è possibile ottenere la stampa delle certificazioni secondo il modello ministeriale, sia sintetico che ordinario, delle certificazioni selezionate.

Sono escluse dalla visualizzazione le certificazioni 'Da verificare'.

Nella prima cartella 'Filtri' è possibile impostare i filtri per visualizzare le certificazioni uniche da stampare.

Nell'elenco certificazioni da stampare sono riportate una serie di informazioni aggiuntive quali la data di stampa (qualora si proceda con aggiornamento della certificazione), identificativo invio, progressivo invio.

	Cod. fiscale percipiente	Cau.	Inserimento	Stampata	Stato	Certificazione	Progr. cert.	Identificativo dell'invio	Prog.
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	A	Manuale						
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	A	Manuale						
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	Q	Manuale						
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	A	Automatico	28/01/2021	Accolta	Comunicata	1 555232		36
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	M	Automatico	28/01/2021	Accolta	Comunicata	2 85		56
<input checked="" type="checkbox"/>	FRNMRT65P30E463M	Q	Automatico	28/01/2021	Respinta	Comunicata	3		
<input checked="" type="checkbox"/>	RSSMRA 70R 14E463P	A	Automatico	28/01/2021		Comunicata	4		
<input checked="" type="checkbox"/>	RSSMRA 70R 14E463P	M	Automatico	28/01/2021	Accolta	Comunicata	5 5656		56

Fig. 27 - Stampa certificazione unica

Filtri

Anno

Campo obbligatorio che accoglie l'anno di competenza delle certificazioni uniche.

Escludi da generazione

Disattivo di default, se attivato, consente di filtrare le certificazioni aventi in anagrafica il flag 'Escludi da generazione'.

Da fornitore....A fornitore

Consente di filtrare per l'intestatario delle certificazioni da stampare.

Tipo operazione

Consente di filtrare le certificazioni in base al tipo operazione definito in anagrafica. Può valere Ordinario, sostitutiva, annullamento.

La scelta sul tipo di stampa avviene tramite la combo box 'Tipo stampa'

Tipo stampa

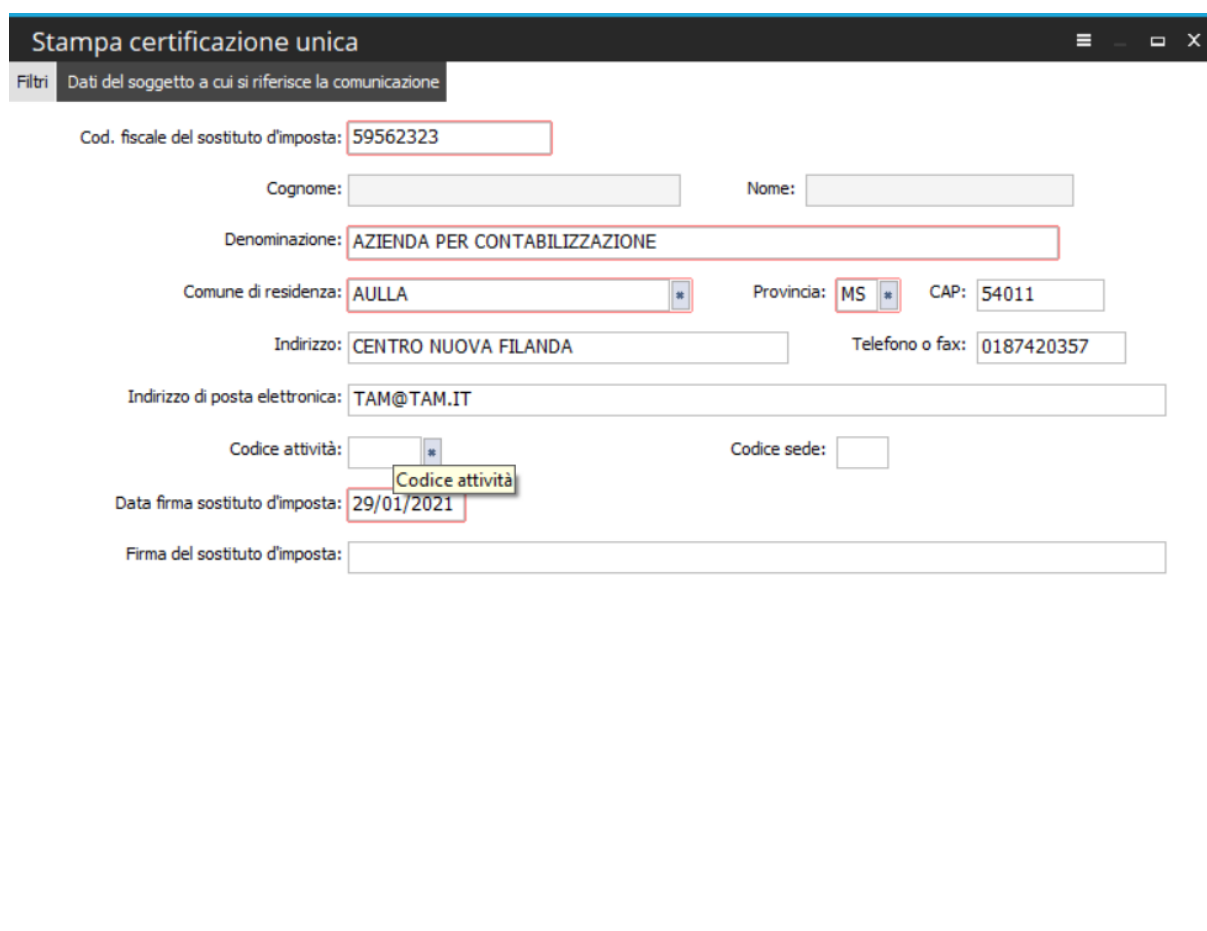
Può valere sintetica o ordinaria.

In base al tipo stampa selezionato, la stampa certificazioni verrà riprodotta in base al modello ministeriale sintetica o ordinaria.

Non valorizza domicilio fiscale

Attivo di default, consente di non valorizzare nelle stampe fiscali i campi che accolgono i dati del domicilio fiscale del percipiente (Comune, Provincia), quando la causale prestazione assume valore diverso da N.

Dati del soggetto cui si riferisce la certificazione



The screenshot shows a web form titled "Stampa certificazione unica" with a "Filtri" tab selected. The form contains the following fields:

- Cod. fiscale del sostituto d'imposta: 59562323
- Cognome: [empty]
- Nome: [empty]
- Denominazione: AZIENDA PER CONTABILIZZAZIONE
- Comune di residenza: AULLA
- Provincia: MS
- CAP: 54011
- Indirizzo: CENTRO NUOVA FILANDA
- Telefono o fax: 0187420357
- Indirizzo di posta elettronica: TAM@TAM.IT
- Codice attività: [empty]
- Codice sede: [empty]
- Data firma sostituto d'imposta: 29/01/2021
- Firma del sostituto d'imposta: [empty]

Fig. 28 - Dati del soggetto a cui si riferisce la comunicazione

Nella seguente sezione sono riportati i dati del sostituto d'imposta, recuperati dai Dati azienda.

I campi sono comunque modificabili da parte dell'utente e possono essere integrati con le informazioni relative alla 'Firma del sostituto d'imposta'.

I seguenti dati vengono riportati nella stampa del modello, nella sezione che accoglie i dati anagrafici del sostituto di imposta.



La valorizzazione dei campi obbligatori nella seguente gestione è requisita fondamentale per avere attivo il bottone di stampa nella prima pagina.

Una volta verificata la correttezza dei dati nella seguente sezione e selezionata la certificazione da stampare, si procede con la stampa del modello attraverso il bottone 'Stampa'.

Di seguito un esempio di stampa di modello sintetico:

CERTIFICAZIONE UNICA 2021 		CERTIFICAZIONE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 6-ter e 6-quater, DEL D.P.R. 22 LUGLIO 1998, n. 322, RELATIVA ALL'ANNO 2020				
DATI ANAGRAFICI DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUTO D'IMPOSTA	Codice fiscale 1	Cognome o Denominazione 2		Nome 3		
	13456489	ZUCCHETTI SPA				
	Comune 4	Prov. 5	Cap. 6	Indirizzo 7		
	AULLA	MS	54011	CENTRO NUOVA FILANDA		
Telefono, fax 8 prefisso numero	Indirizzo di posta elettronica 9		Codice attività 10	Codice sede 11		
0187420357	TAM@TAM.IT					
DATI RELATIVI AL DIPENDENTE, PENSIONATO O ALTRO PERCETTORE DELLE SOMME	Codice fiscale 1	Cognome o Denominazione 2		Nome 3		
	FRNMRT65P30E463M	FARINATA		UMBERTO		
	Sesso (M o F) 4	Data di nascita 5 giorno mese anno		Provincia di nascita (sigla) 7	Categorie particolari 8	Eventi eccezionali 9
	M	30	09	1965	LA SPEZIA	SP
	DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2020					
	Comune 20	Provincia (sigla) 21		Codice comune 22	Fusione comuni 23	
	DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2021					
	Comune 24	Provincia (sigla) 25		Codice comune 26	Fusione comuni 27	
	DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE					
	Codice fiscale 30					
RISERVATO AI PERCIPIENTI ESTERI						
Codice di identificazione fiscale estero 40	Località di residenza estera 41					
Via e numero civico 42	Non residenti Schumacker 43		Codice Stato estero 44			
DATA giorno mese anno 28 01 2021						
FIRMA DEL SOSTITUTO DI IMPOSTA						

Fig. 29 - Stampa modello sintetico

Codice fiscale del percipiente		FRNMRT65P30E463M		Mod. N.		0 1	
CERTIFICAZIONE LAVORO AUTONOMO, PROVVIGIONI E REDDITI DIVERSI							
DATI RELATIVI ALLE SOMME EROGATE							
TIPOLOGIA REDDITUALE		Causale 1 A					
DATI FISCALI							
2 Anno		3 Anticipazione		4 Ammontare lordo corrisposto		5 Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale	
		<input type="checkbox"/>		1.620,66			
6 Codice		7 Altre somme non soggette a ritenuta		8 Imponibile		9 Ritenute a titolo d'acconto	
13		100,00		1.520,66		304,13	
10 Ritenute a titolo d'imposta		11 Ritenute sospese		12 Addizionale regionale a titolo d'acconto		13 Addizionale regionale a titolo d'imposta	
14 Addizionale regionale sospesa		15 Addizionale comunale a titolo d'acconto		16 Addizionale comunale a titolo d'imposta		17 Addizionale comunale sospesa	
18 Ritenute operate anni precedenti		19 Spese rimborsate		20 Ritenute rimborsate		21	
DATI PREVIDENZIALI							
29 Codice fiscale Ente previdenziale				30 Denominazione Ente previdenziale			
32 Codice azienda				33 Categoria			
34 Contributi previdenziali a carico del soggetto erogante			35 Contributi previdenziali a carico del percipiente		36 Altri contributi		
37 Importo altri contributi				38 Contributi dovuti		39 Contributi versati	

Fig. 30 - Stampa modello sintetico

All'uscita dalla print system, la procedura chiede all'utente se si vuole rendere definitiva la certificazione e aggiornare la data di stampa:

Aggiornamento certificazioni ☰ □ ✕

Certificazioni uniche

Attenzione

Confermando l'aggiornamento le singole certificazioni diverranno definitive e verrà valorizzata la data di stampa

Data di stampa: 29/01/2021

Confermi aggiornamento (S/N)?: S

Fig. 31 - Aggiornamento certificazioni

Rispondendo 'Si', la procedura aggiorna il flag 'Certificazione definitiva' e valorizza l'informazione della data di stampa in anagrafica certificazione unica.

Interroga | Certificazione unica

Record D | Record H | Movimenti ritenute | Elenco

Anno: 2020 | Fornitore: FARINATA | Persona fisica

Causale prestazione: Tipo A | Tipo operaz.: Ordinario

CERTIFICAZIONE ACCOLTA | Identificativo dell'invio: 555232 - 36

Stampata il: 29/01/2021 | Certificazione: Comunicata

Percipiente estero
 Non residenti Schumacker
 Da verificare
 Escludi da generazione
 Certificazione definitiva

File Gen.

Dati relativi al percipiente delle somme

Codice fiscale: FRNMRT65P30E463M

Ragione sociale: FARINATA UMBERTO

Cognome: FARINATA | Nome: UMBERTO | Sesso: Maschio

Data di nascita: 30/09/1965 | Comune (o stato estero) di nascita: LA SPEZIA | Provincia: SP

Categorie particolari: Non gestito | Eventi eccezionali: 15 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali (Certificazione unica e 770)

Comune: LA SPEZIA | Provincia: SP | Codice comune: | Fusione comune: | Stato estero:

Riservato ai percipienti esteri

Codice identificativo fiscale: | Località di residenza estera: | Indirizzo estero: | Stato estero:

Fig. 32 - Certificazione unica

Qualora l'utente desideri inviare via mail le singole certificazioni oppure archivarle distintamente per percipiente, attraverso il modulo Document Management, è possibile caricare il relativo processo per le stampe messe a disposizione.

Le immagini seguenti si riferiscono al processo relativo alla CU2016, che può essere impiegato anche per la CU2020, risultando non modificato il nome del report.

L'utente può quindi, per maggior praticità, utilizzare il processo caricato negli anni passati, avendo solo l'accortezza di modificare i campi 'Oggetto' e 'Testo' nel Processo documentale.

Di seguito è dettagliato un esempio di classe documentale e del relativo processo:

Classi documentali / Interroga

Classe documentale | Autorizzazioni | Elenco

Classe documentale: CU 2016 | Certificazione Unica 2016

Tipo archiviazione: Automatica | Modalità: Copia file | Cartella contenitore

Archiviazione rapida: Non presente | Tabella: | Commento archiviazione

Tipo raggruppamento: Nessuno | Su campo: | Completa path file

Tipologia allegato: ALTRO > Altro | Completa path file

Classe allegato: ALTRO > Generico | Completa path file

Percorso archiviazione: C:\archivio\cu2016

Controlla esistenza dei file archiviati

Firma digitale Conservazione sostitutiva

Pubblica su Web

Seq.	Attributo	Descrizione	Tipo	Nome campo/I	Obbl	F.D.	Tabella	Attributo SOS
10	SERIALE	Seriale	Carattere	CHSERIAL	No	<input type="checkbox"/>		
20	INTESTATARIO	Intestatario	Carattere	'F'+CHCODCON	No	<input type="checkbox"/>		

Valore predefinito: | Tipo SOS: |

Fig. 33 - Classi documentali

Processi documentali / Modifica

Processo | Autorizzazioni | Elenco

Codice processo: CU2016OR | C.U. Ordinaria | Obbligatorio

Classe documentale: CU 2016 | Certificazione Unica 2016 | Mantieni log

Attività processo

Attività: Stampa email FAX PostaLite WE Web Application Archiviazione Anteprima

Rieseguibile: Sì Sì Sì Sì Sì Sì Sì Sì N.max allegati: |

Report	Descrizione
QUERY\CU2016_ORDI.FRX	Certificazione ordinaria

Campo chiave: DA002001

Intestatario: 'F'+CHCODCON | Lingua: |

Tipo sede: | Codice sede: |

Per conto di: |

Oggetto: |

Testo: |

Filtro avanzato: |

Fig. 34 - Processo documentale



La dimensione del Pdf di ogni singola certificazione dipende dal tipo di formato selezionato nella configurazione stampa su file; consigliamo l'utilizzo del formato 'Anyuni', per ottenere un pdf di dimensioni più ridotte.

Inoltre, per chi utilizza sistemi operativi windows XP è necessario inserire nel Cp3Start.CNF la seguente istruzione:

Public g_FORCEJPG

g_FORCEJPG='JPG'

non essendo supportata nella creazione del file pdf l'utilizzo di immagini con formato 'png'.



Generazione file telematico

La procedura permetterà di generare file telematici di tipologia:

- **Ordinario:** in cui verrà creato un file telematico composto da tutte le certificazioni presenti nell'omonima anagrafica, per il periodo d'imposta, che hanno spento il flag: "Escludi da generazione";
- **Annullamento:** nell'ipotesi in cui il sostituto d'imposta intenda, prima della scadenza del termine di presentazione annullare una certificazione già presentata;
- **Sostituzione:** nell'ipotesi in cui il sostituto d'imposta intenda, prima della scadenza del termine di presentazione sostituire una certificazione già presentata.

La maschera che permette di adempiere alle nuove disposizioni di legge è caratterizzata da quattro schede.

□ Dati del contribuente

Fig. 35 - Scheda dati del contribuente

In questa sezione il sostituto d'imposta deve indicare il proprio codice fiscale e i seguenti dati:

- se il soggetto è persona fisica, il cognome, il nome, comune di residenza, provincia, come obbligatori, mentre cap, indirizzo, telefono/fax, indirizzo di posta elettronica, codice attività e codice sede come non obbligatori
- se soggetto diverso da persona fisica, va indicata la denominazione o la ragione sociale. La

denominazione va riportata senza abbreviazioni, a eccezione della natura giuridica che va indicata in forma contratta (esempio: S.a.s. per Società in accomandita semplice), comune di residenza e provincia come obbligatori, mentre cap, indirizzo, telefono/fax, indirizzo di posta elettronica, codice attività (deve essere indicato il codice dell'attività svolta in via prevalente (con riferimento al volume d'affari) desunto dalla classificazione delle attività economiche, vigente al momento della presentazione del modello) e codice sede come non obbligatori.

La procedura valorizza in automatico tali informazioni leggendole direttamente dai dati azienda. I campi data comunicazione e note aggiuntive presenti nella parte superiore non vengono riportati né nel file né nel modello, ma servono esclusivamente all'utente come criteri di ricerca nell'elenco delle certificazioni stesse.

□ Rappresentante firmatario

The screenshot shows a software window titled "Nuovo | Generazione file telematico". It has several tabs: "Dati del contribuente", "Rappresentante firmatario" (which is active), "Firma/Impegno a trasmettere", "File telematico", and "Elenco". Below the tabs, there is a section titled "Dati relativi al rappresentante firmatario della comunicazione" with a checked checkbox labeled "Rappresentante firmatario". Underneath, a note reads "(Soggetto che effettua la comunicazione, se diverso dal soggetto cui si riferisce la comunicazione)". The form contains the following fields: "Codice fiscale:" with a text input box, "Codice fiscale società o ente dichiarante:" with a text input box, "Codice carica:" with a dropdown menu, "Cognome:" with a text input box, and "Nome:" with a text input box.

Fig. 36 - Scheda Rappresentante firmatario/firma

Questo riquadro va compilato solo nel caso in cui chi sottoscrive la dichiarazione sia un soggetto diverso dal dichiarante.

In questo caso è necessario indicare il codice fiscale della persona fisica che sottoscrive la certificazione, il "Codice carica" corrispondente e i dati anagrafici richiesti.

Se la dichiarazione è presentata da una società per conto del dichiarante, va compilato anche il campo "Codice fiscale società" e va indicato il "Codice carica" corrispondente al rapporto tra la società che presenta la certificazione e il dichiarante.

Il flag 'Rappresentante Firmatario' sarà attivato di default nel caso in cui l'azienda risulti non persona fisica e risulterà obbligatorio indicare i dati richiesti.

I dati vengono in automatico inseriti dalla procedura se presenti nei Dati azienda – Contabilità generale – Dati rappresentante firmatario.

❑ Firma/Impegno a trasmettere

Fig. 37 - Firma/Impegno a trasmettere

Firma della comunicazione

📄 Numero comunicazioni relative a certificazioni lavoro autonomo e provvigioni

Campo valorizzato dalla procedura in automatico alla fine della generazione del file, identifica il totale delle certificazioni contenute nella comunicazione presentata.

📄 Data firma sostituto d'imposta

Rappresenta la data in cui il sostituto d'imposta ha firmato la comunicazione questo valore, verrà riportato nel campo non posizionale DA003001 del record D del file generato

📄 Firma del sostituto d'imposta

Flag non editabile sempre attivato che valorizzerà il campo Firma nella comunicazione questo valore verrà riportato nel campo non posizionale DA003002 del record D del file generato

Impegno alla presentazione telematica

📄 Codice fiscale intermediario

Codice fiscale dell'intermediario abilitato alla trasmissione del file telematico.

📄 Impegno a trasmettere in via telematica

1- Si valorizzerà ad 1 se la certificazione unica è predisposta dal contribuente e l'intermediario ne ha assunto l'impegno della presentazione in via telematica.

2- Si valorizzerà a 2 se la certificazione unica è predisposta dal C.A.F. per conto del dichiarante.

📄 Data impegno a trasmettere

Campo che accoglie la data dell'impegno a trasmettere; il dato è obbligatorio se presente il codice fiscale dell'intermediario.

📄 Firma dell'intermediario

Se attivato l'intermediario firmerà la comunicazione; il dato è obbligatorio se presente il codice fiscale dell'intermediario.

📄 File telematico

Fig. 38 - File telematico

📄 Tipo fornitore

In questa combo è possibile specificare il codice tipologia fornitore del file.

La combo è inizializzata con valore 01

01: soggetti che scelgono di trasmettere direttamente la comunicazione avvalendosi del servizio telematico Internet;

10: presentazione tramite C.A.F dip e pens C.A.F imp art3 c 2 altri intermediari

Parametri di selezione

📄 Anno

Anno al quale si riferisce il file CU oggetto della generazione.

Non valorizza domicilio fiscale

Attivo di default; se attivato, sia nel file generato sia nelle stampe fiscali non vengono valorizzati nel record D i campi che accolgono i dati del domicilio fiscale del percipiente (Comune, Provincia), quando la causale prestazione assume valore diverso da N.

Tipo di comunicazione

In questa sezione è possibile selezionare il tipo di comunicazione da generare, se diversa da quella ordinaria.

I due check sono disattivi di default e questa impostazione equivale a generazione di file di tipo 'Ordinario'.

Annullamento

Se attivato, consente di generare un file di tipo annullamento.

Sostituzione

Se attivato, consente di generare un file di tipo sostituzione.



Attenzione: risulterà possibile predisporre un file telematico contenente sia certificazioni da annullare che da sostituire.

Eventi eccezionali

Consente al sostituto d'imposta di avvalersi della sospensione del termine di presentazione della dichiarazione prevista al verificarsi di eventi eccezionali. In particolare indicare uno dei seguenti codici:
1 – per i soggetti vittime di richieste estorsive per i quali l'articolo 20, comma 2, della legge 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;
15– per i contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali

File telematico

Nome file

Il nome del file telematico è proposto dalla procedura strutturato da un suffisso codice fiscale sostituto d'imposta_progressivo.CUR

Una volta caricati i dati mancanti nella maschera di generazione, per poter generare il file, occorre premere il bottone genera.



La procedura, impedisce la generazione del file nei seguenti casi:

- 1- Presenza di almeno una certificazione da verificare;
- 2- Qualora si selezionino come tipo di comunicazione 'Annullamento' e 'Sostituzione' e non siano presenti all'interno della stessa comunicazione almeno una certificazione di tipo annullamento ed una di tipo sostitutiva.

Una volta generato il file è possibile stampare il modello pdf semplicemente richiamando la comunicazione e premendo il bottone Modello, dove sono stati inseriti i campi atti ad accogliere le diverse firme da riportare nelle varie stampe dei modelli ministeriali.



Attenzione: per far sì che qualsiasi modifica apportata sulla maschera della certificazione risulti stampata occorre prima premere il bottone Genera e successivamente Modello

Premendo il bottone modello verrà aperta una maschera dove sarà possibile decidere se stampare il frontespizio, le certificazioni di tutti i percipienti oppure solamente di alcuni di questi. Il modello stampato è sempre quello ordinario.

Del modello ministeriale viene stampato:
 Frontespizio
 Record D
 Record H



Codice fiscale 1 3 4 5 6 4 8 9

TIPO DI COMUNICAZIONE	Annullamento <input type="checkbox"/> Sostituzione <input type="checkbox"/> Eventi eccezionali <input type="checkbox"/>
DATI RELATIVI AL SOSTITUTO	Codice fiscale 13456489 Cognome o Denominazione ZUCCHETTI SPA Nome Telefono o fax prefisso numero 0187420357 Indirizzo di posta elettronica TAM@TAM.IT
DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA COMUNICAZIONE	Codice fiscale RSSRLOD4546W4666 Codice carica 03 Codice fiscale società o ente dichiarante Cognome ROSSI Nome MARIO
FIRMA DELLA COMUNICAZIONE	Numero certificazioni 1 Quadro CT FIRMA
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato Riservato all'incaricato Impegno a presentare in via telematica la comunicazione Data dell'impegno giorno mese anno FIRMA DELL'INCARICATO

Fig. 39 - Stampa frontespizio

CERTIFICAZIONE UNICA 2021



CERTIFICAZIONE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 6-ter e 6-quater,
DEL D.P.R. 22 LUGLIO 1998, n. 322, RELATIVA ALL'ANNO

2020

DATI ANAGRAFICI	Codice fiscale 13456489		Cognome o Denominazione ZUCCHETTI SPA				Nome			
	Comune AULLA		Prov. MS	Cap. 54011	Indirizzo CENTRO NUOVA FILANDA					
DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUTO D'IMPOSTA	Telefono, fax 0187420357		Indirizzo di posta elettronica TAM@TAM.IT				Codice attività	Codice sede		
	Codice fiscale FRNMRT65P30E463M		Cognome o Denominazione FARINATA				Nome UMBERTO			
DATI RELATIVI AL DIPENDENTE, PENSIONATO O ALTRO PERCETTORE DELLE SOMME	Sesso (M o F) M	Data di nascita 30 09 1965		Comune (o Stato estero) di nascita LA SPEZIA		Provincia di nascita (sigla) SP	Categorie particolari	Eventi eccezionali	Casi di esclusione dalla precompilata	Stato estero
	DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2020									
Comune		Provincia (sigla)				Codice comune	Fusione comuni			
DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2021										
Comune		Provincia (sigla)				Codice comune	Fusione comuni			
DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE		Codice fiscale								
RISERVATO AI PERCIPIENTI ESTERI		Codice di identificazione fiscale estero				Località di residenza estera				
Via e numero civico							Non residenti Schumacker		Codice Stato estero	
giorno 28		DATA mese 01		anno 2021		FIRMA DEL SOSTITUTO DI IMPOSTA				

Fig. 40 - Stampa record D

Codice fiscale del percipiente FRNMRT65P30E463M

Mod. N. 0 | 1

CERTIFICAZIONE LAVORO AUTONOMO, PROVVIGIONI E REDDITI DIVERSI

DATI RELATIVI ALLE SOMME EROGATE			
TIPOLOGIA REDDITUALE		Causale	
Q		Q	
DATI FISCALI			
Anno		Anticipazione	
2		3 <input type="checkbox"/>	
Ammontare lordo corrisposto		Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale	
4 1.150,00		5	
Imponibile		Ritenute a titolo d'accanto	
6 1.000,00		9 170,00	
Altre somme non soggette a ritenuta		Addizionale regionale a titolo d'accanto	
7 150,00		12	
Ritenute a titolo d'imposta		Addizionale regionale a titolo d'imposta	
10		13	
Addizionale comunale a titolo d'imposta		Addizionale comunale sospesa	
16		17	
Ritenute operate anni precedenti		Imponibile anni precedenti	
19		18	
Spese rimborsate		Ritenute rimborsate	
20		21	
Somme restituite al netto della ritenuta subito			
22 40,25			
DATI PREVIDENZIALI			
Codice fiscale Ente previdenziale		Denominazione Ente previdenziale	
29		30	
Codice azienda		Categoria	
32		33	
Contributi previdenziali a carico del soggetto erogante		Contributi previdenziali a carico del percipiente	
34		35	
Importo altri contributi		Altri contributi	
37		36	
Contributi dovuti		Contributi versati	
38		39	
FALLIMENTO E LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA			
Somme corrisposte prima della data di fallimento		Somme corrisposte dal curatore/commissario	
41		42	
REDDITI EROGATI DA ALTRI SOGGETTI			
Ritenute a titolo d'accanto		Codice fiscale	
54		52	
Addizionale Regionale a titolo d'accanto		Ritenute a titolo d'imposta	
57		55	
Addizionale comunale a titolo d'accanto		Addizionale Regionale a titolo d'imposta	
60		58	
		Addizionale comunale a titolo d'imposta	
		61	
		Imponibile	
		53	
		Ritenute sospese	
		56	
		Addizionale Regionale sospesa	
		59	
		Addizionale comunale sospesa	
		62	

Fig. 41 - Stampa record H

All'uscita dalla print system, la procedura chiede all'utente se si vuole rendere definitiva la certificazione e aggiornare la data di stampa:

Fig. 42 - Aggiornamento certificazioni

Rispondendo 'Sì', la procedura aggiorna il flag 'Certificazione definitiva' e valorizza l'informazione della data di stampa in anagrafica certificazione unica.

Qualora una certificazione risultasse già stampata (con informazione 'Stampata il' presente in anagrafica), rispondendo 'No' viene mantenuta la data di stampa presente in anagrafica.

Rispondendo 'Sì', la data viene aggiornata.

Nella certificazione unica confluita in un file generato risulta presente un bottone di collegamento al file telematico che la contiene:

Fig. 43 - Certificazione unica

Non risulta possibile eliminare una certificazione unica che è confluita in un file generato:

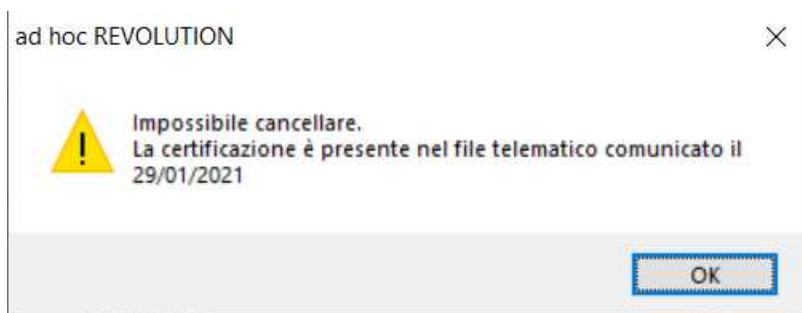


Fig. 44 - Messaggio bloccante

Non risulta possibile inoltre cancellare una generazione telematica, se al suo interno sono presenti certificazioni che hanno dato origine a certificazioni di annullamento, sostitutive o respinte.

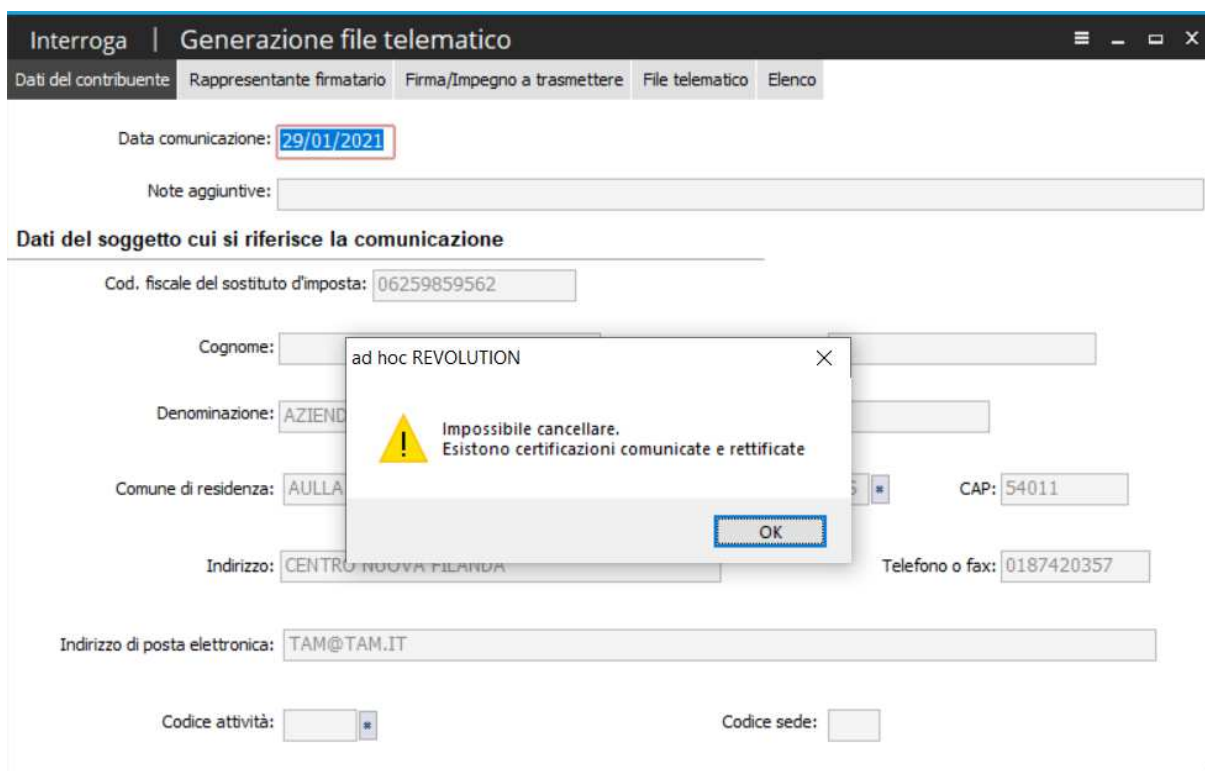


Fig. 45 - Messaggio bloccante in fase di cancellazione file telematico

□ Dati anagrafici del percipiente (Quadro D)

DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUTO D'IMPOSTA

Il soggetto che rilascia la certificazione deve riportare, oltre ai propri dati identificativi e al proprio codice fiscale (non deve essere indicato il numero di partita iva), anche l'indirizzo completo (comune, sigla della provincia, c.a.p., via, numero civico, frazione, telefono, fax e indirizzo di posta elettronica) della propria sede al quale devono pervenire le comunicazioni relative ai conguagli sulle retribuzioni.

Punto 10 - Codice attività: il soggetto deve altresì indicare il codice dell'attività svolta in via prevalente (con riferimento al volume d'affari) desunto dalla classificazione delle attività economiche, vigente al momento del rilascio della Certificazione Unica.

Punto 11 - Codice sede: il sostituto di imposta che, per proprie esigenze organizzative, intende gestire separatamente gruppi di dipendenti, può indicare per ciascuna gestione un codice identificativo. Tale codice, autonomamente determinato dal sostituto è costituito esclusivamente da valori numerici compresi tra il valore 001 ed il valore 999.

DATI RELATIVI AL DIPENDENTE, PENSIONATO O ALTRO PERCETTORE DELLE SOMME

Nella presente sezione il sostituto d'imposta deve riportare il codice fiscale ed i dati anagrafici del contribuente, comprensivi del domicilio fiscale al 1° gennaio 2020.

Punto 8 - Categorie particolari: deve essere riportato il codice della categoria particolare (elenco categorie presente nell'Appendice delle istruzioni ministeriali).

Punto 9 - Eventi eccezionali è necessario utilizzare uno dei seguenti codici:

1 - 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;

15- per i contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali.

Punto 10 - Casi di esclusione dalla precompilata: campo non gestito in ad hoc.

Punto 11 – Codice stato estero, in cui si era residenti fino al rientro o trasferimento in Italia, vale per docenti, ricercatori e impatriati.

Punto 20/21/22/23 – Domicilio fiscale all'01/01/2020 viene riportata la località della sede di residenza se presente, se assente la località dell'anagrafica principale del fornitore.

La valorizzazione dei seguenti campi è subordinata all'attivazione del flag 'Non valorizza domicilio fiscale', presente in maschera di generazione file telematico.

Se attivato non vengono valorizzati nel record D i campi che accolgono i dati del domicilio fiscale del percipiente (Comune, Provincia), quando la causale prestazione assume valore diverso da N.

Se il flag 'Non valorizza domicilio fiscale' è spento, tali dati, se presenti, vengono sempre valorizzati.

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE

Punto 30 - Codice fiscale: non gestito

RISERVATO AI PERCIPIENTI ESTERI

Relativamente ai redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi, se il percipiente è un "non residente" devono essere utilizzati anche i punti da 40 a 44.

In particolare:

- **punto 40** indicare il codice di identificazione fiscale rilasciato dall'Autorità fiscale del paese di residenza, in mancanza, un codice identificativo rilasciato da un'Autorità amministrativa del paese di residenza;

- **punti 41 e 42** indicare rispettivamente la località di residenza estera e il relativo indirizzo;

- **punto 43** barrare la casella in presenza di soggetti di cui all'art. 24, comma 3-bis) del D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917, testo unico delle imposte sui redditi (non residenti Schumacker);
- **punto 44** evidenziare il codice dello Stato estero di residenza da rilevare dalla tabella G - Elenco dei paesi e territori esteri, posta nell'Appendice delle presenti istruzioni.

□ Comunicazioni dati certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi (Quadro H)

Ciascuna comunicazione riguarda i dati riferiti a un singolo percipiente e deve essere contraddistinta da un progressivo modulo, dal codice fiscale del percipiente e dal progressivo della certificazione; avremo la possibilità di generare un quadro D, relativo ai dati anagrafici del singolo percipiente, per ogni quadro H, quindi per quante certificazioni si devono comunicare per esso.

Quindi a fronte di una comunicazione che contiene due anagrafiche percipienti e due certificazioni da comunicare per ognuno, la procedura genererà il modello PDF e il file telematico con la seguente sequenza:

- A – Record di testata
- B – Dati frontespizio
- D – 1° percipiente
- H – 1° certificazione del 1° percipiente
- D – 1° percipiente
- H – 2° certificazione del 1° percipiente
- D – 2° percipiente
- H – 1° certificazione del 2° percipiente
- D – 2° percipiente
- H – 2° certificazione del 2° percipiente
- Z – Record di chiusura

DATI RELATIVI AL PERCIPIENTE DELLE SOMME EROGATE

TIPOLOGIA REDDITUALI

1 Causale: causale utilizzata nei movimenti ritenute del percipiente;

DATI FISCALI

2 Anno: anno in cui è sorto il diritto alla percezione, obbligatorio solo se la causale prestazione vale “G”, “H” ed “I”. Il dato non può essere maggiore di 2020;

3 Anticipazione: campo gestito manualmente dall'utente attraverso attivazione del flag ‘Anticipazione’ nella certificazione unica, cartella ‘Record H’;

4 Ammontare lordo complessivo: vengono riportati l'imponibile più le somme non soggette andandole a leggere dal movimento ritenute versato in corrispondenza di codici tributo IRPEF: campo “Imponibile” + campo “Somme non soggette” per tutti i percipienti

5 Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale: è riportato il campo “Somme non soggette” presente nei movimenti ritenute solo per percipienti aventi attivo in anagrafica il flag “Estero” e “Non residente”;

6 Codice: viene indicato il valore vuoto, 1 , 5, 6 ,7, 8, 9, 10, 11,12,13 a seconda di quanto valorizzato nel campo “Somme non soggette” del movimento ritenute;

7 Altre somme non soggette a ritenuta: è letto il campo “Somme non soggette” del movimento ritenuta;

8 Imponibile: viene letto l'imponibile dal movimento ritenuta versato in corrispondenza di codici tributo IRPEF;

9 Ritenute a titolo di acconto: è letto l'importo delle ritenute d'acconto operate nell'anno.

10(Ritenute a titolo d'imposta), 11(Ritenute sospese),12(Addizionale regionale a titolo di acconto), 13(Addizionale regionale a titolo di imposta), 14(Addizionale regionale sospesa), 15(Addizionale comunale a titolo di acconto), 16(Addizionale comunale a titolo di imposta), 17(Addizionale comunale sospesa): campi gestiti manualmente dall'utente, attraverso la valorizzazione dei campi presenti nel bottone ‘Dati fiscali’, nell'anagrafica della certificazione unica.

18 (Imponibile anni precedenti), 19(Ritenute operate in anni precedenti): campi gestiti manualmente dall'utente, attraverso la valorizzazione dei campi presenti nell'anagrafica della certificazione unica, cartella Record H.

20 Spese rimborsate: è letto l'importo delle 'Spese rimborsate' presente nei movimenti ritenuta. Tale campo non deve in nessun modo partecipare ai calcoli per la determinazione dell'imponibile.

21 Ritenute rimborsate: tale campo è presente solo se il campo (causale prestazione) assume valori X o Y e gli importi inerenti le ritenute sono negativi, viene valorizzato con l'importo riportato nel campo 'Importo percipiente' (solo se negativo). Tale valore è riportato in valore assoluto.

22 Somme restituite, campo gestito manualmente dall'utente

DATI PREVIDENZIALI

I campi **29 (Codice fiscale Ente previdenziale), 30(Denominazione ente previdenziale), 32(codice azienda), 33(categoria), 36(altri contributi), 37(importo altri contributi), 38 (contributi dovuti), 39(contributi versati)** sono letti dai campi corrispondenti, valorizzabili manualmente dall'utente accedendo alla sezione dati previdenziali (bottone 'Dati previdenziali') nell'anagrafica certificazione unica, mentre i campi **34(contributi previdenziali a carico del soggetto erogante) e 35(contributi previdenziali a carico del percipiente),** sono letti dai corrispondenti campi sempre presenti nella sezione Dati previdenziali (bottone Dati previdenziali) ma sono popolati in automatico, in fase di estrazione dati, per i movimenti ritenute con causale prestazione A/C/M/M1/M2/O/O1/V e in presenza di dati previdenziali valorizzati sui movimenti ritenute in corrispondenza dei campi "Importo ritenuta" e "Importo percipiente", con la possibilità di modifica del dato da parte dell'utente nel bottone 'Dati previdenziali'.

Attenzione il codice fiscale ente previdenziale è un dato obbligatorio.

FALLIMENTO E LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA

I punti **41 e 42** vanno compilati esclusivamente nel caso in cui il rappresentante firmatario della dichiarazione sia un curatore fallimentare o un commissario liquidatore.

Vengono letti i campi corrispondenti presenti nella certificazione unica, cartella Record H; tali campi sono valorizzati in automatico dalla procedura in fase di estrazione dati, qualora nella maschera di estrazione si valorizzi una data di apertura fallimento.

CASI PARTICOLARI OPERAZIONI STRAORDINARIE

Il punto **71 (Codice fiscale sezione lavoro autonomo e redditi diversi)** è letto dal campo corrispondente, valorizzabile manualmente dall'utente nel modulo 1 del record H nell'anagrafica certificazione unica.



Non sono previsti controlli in merito alla correttezza formale dei dati inseriti manualmente dall'utente nei vari campi.



Attestazione certificazione unica

La procedura tramite la maschera di “Attestazione certificazione unica” permette di gestire il file di attestazione che l'Agenzia delle Entrate rilascia a seguito dell'invio del file di Certificazione Unica.



Fig. 46 - Attestazione file certificazione unica

La gestione non ha subito modifiche, pertanto si rimanda per la descrizione dell'iter operativo da eseguire a quanto indicato nella documentazione a corredo dei precedenti rilasci fiscali.

