

## 770/2018

Inviato da MarcoE - 04/10/2018 10:26

---

Buongiorno colleghi, iol 770 va inviato? sempre solo il frontespizio?

Detto fra noi, ma a che serve?! oppure mi sono perso qualcosa?

=====

## Re: 770/2018

Inviato da marenzi - 08/10/2018 10:00

---

Grazie Silvios , in effetti avendo inserito nell' F24 EP mese di riferimento 07 ( casella riferimento A ) meglio mantenerlo anche nel 770.

In luglio ho fatto solo quel versamento.

Comunque , a questo punto, di F24 Ep ne ho sbagliati parecchi, perchè negli F24 EP ho inserito sempre nel mese di riferimento il mese in cui pago le ritenute o l'iva.

Sperem

=====

## Re: 770/2018

Inviato da Emanuela2 - 10/10/2018 20:32

---

Nell'area riservata dell'agenzia delle entrate c'e il cassetto fiscale da dove puoi stampare le ritenute versate anno 2017 e codice 100E e 104E io l'ho stampato e poi i dati del 770 li dichiaro corrispondenti

=====

## Re: 770/2018

Inviato da kate128 - 15/10/2018 21:03

---

ho scaricato il software per il modello 770/2018 (dopo aver sudato le classiche 7 camicie)....

e ho notato che è diverso da quello degli anni passati...per quello che posso ricordare.

ad ogni modo da quello che ho capito, si deve compilare essenzialmente (almeno nel mio caso) il quadro ST elencando tutte le ritenute operate ai dipendenti e/o autonomi secondo quanto risulta dagli F24... quindi devo prendere tutti gli F24 che ho compilato l'anno scorso e inserire i dati nel quadro st (e come ho detto prima ho principalmente estranei amministrazione e un solo dipendente statale).

fin qui ci siamo

ma cosa inserire nel frontespizio come tipologia di invio? 1 o 2????? (è importante perchè ti condiziona il proseguimento della dichiarazione)

al primo avvio della dichiarazione, nel momento in cui si dichiara che siamo amministrazione dello stato, c'è un flag che di obbliga a dichiarare se sei tenuto o meno a compilare i quadri st sv ed sx .... a sto punto che fare???????

grazie a chi mi darà una dritta.....

kate128

=====

**Re: 770/2018**

Inviato da kate128 - 16/10/2018 08:42

---

nel quadro st ho inserito le ritenute irpef che ho versato per i compensi pagati ad estranei e all'unico dipendente statale.

ho versato anche ritenute inpdap e inps....

nel quadro st vanno inserite e con quale codice? non mi prende il P101 e P109 (inpdap e fondo credito) e il codice CXX (perchè ho pagato ritenute inps ad un estraneo) non lo prende perchè vuole un codice di 4 caratteri e non 3

mò che faccio?????

qualcuno mi può aiutare???????

oltre tutto le ritenute inps le ho versate perchè l'estraneo aveva superato i 5000 euro, quindi dove le metto le ritenute pagate? c'è il quadro gestione separata ma occorre la spunta n. 2 invio separato.... ma se io devo fare un unico invio, e quindi spunta 1, non mi prende la gestione separata.....

sono lievemente confusa e infelice.....<sup>o</sup>

kate128

=====

## Re: 770/2018

Inviato da kate128 - 16/10/2018 15:49

---

ho letto le istruzioni del quadro ST e se non ho capito male, vanno inserite sostanzialmente le ritenute irpef....

io ho pagato compensi ad una docente e compensi ad estranei all'amministrazione, ai quali ho operato le ritenute d'acconto.

da quello che ho capito, io dovrei inserire le somme relative alle ritenute erariali quindi le ritenute irpef calcolate sui compensi alla docente e agli estranei.

ma ho anche pagato ritenute previdenziali alla stessa docente mentre ad un estraneo ho pagato l'inps (a carico suo e a carico amministrazione). ora il mio dubbio è questo: tali ritenute vanno inserite e come???????? il quadro ST è quello giusto??????

kate128

=====

## Re: 770/2018

Inviato da kate128 - 17/10/2018 07:09

---

vi prego, qualcuno sa dirmi se sto procedendo bene? le ritenute irpef le ho inserite ma le ritenute previdenziali e inps dove le carico????????

grazie a tutti in anticipo....

kate128

ps: ma il 770 semplificato esiste ancora??????

=====

**Re: 770/2018**

Inviato da silvios - 17/10/2018 10:03

---

MODALITA' DI COMPILAZIONE GENERALI modello 770/2017

COMPILAZIONE FRONTESPIZIO

TIPO DICHIARAZIONE

TIPOLOGIA SOSTITUTO codice 1 sostituto che ha operato solo ritenute di lavoro dipendente e autonomo ex 770 semplificato

CORRETTIVA NEI TERMINI INTEGRATIVA EVENTI ECCEZIONALI ( barrare se del caso la situazione ricorrente )

DATI RELATIVI AL SOSTITUTO DI IMPOSTA

Codice fiscale scuola 94127250309

Denominazione scuola ufficiale MIUR e Agenzia entrate

Comune/Prov./Cap/Indirizzo quello della sede legale Telefono/Fax/E-mail mettere dati di recapiti ufficiali e pec

Codice attività ATECO 853110 medie prevalente da modello richiesta codice fiscale deve corrispondere

( 851000 infanzia - 853110 medie - 853120 licei) Va indicato il codice vigente al momento della presentazione del modello

Codice paese estero

e identificativo fiscale estero solo se del caso

Stato codice 1 soggetto in normale attività di solito salvo chiusura scuola TABELLA SA

Natura Giuridica codice 55 Pubblica Amministrazione art. 1 c.2) D. L.gs. 165/01 TABELLA SB

Situazione codice 6 periodo d'imposta normale (diverso se chiusura scuola 31/8 ) TABELLA SC

C. fiscale dicastero appartenenza codice fiscale MIUR 80185250588 verificare sempre riservato amministrazioni pubbliche

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE chi presenta

Codice Fiscale DIRIGENTE SCOLASTICO

Codice carica 01 RAPPRESENTANTE LEGALE

(codice 14 in caso di delegato vedi comuni e irap o 15 commissario liquidatore di pubblica amministrazione)

Data carica SOLO IN CASO DI CURATORE FALLIMENTARE O COMMISSARIO LIQUIDATORE CODICI 3 e 4 mettere data carica altri casi quasi mai – NO SCUOLA

Data apertura fallimento SOLO IN CASO DI CURATORE FALLIMENTARE O COMMISSARIO LIQUIDATORE CODICI 3 e 4 mettere data apertura fallimento e carica

In caso di curatore fallimentare (codice 3) o commissario liquidatore (codice 4), dovranno essere sempre indicate anche la data di apertura della procedura fallimentare e la data di carica. Lo spazio riservato alla residenza anagrafica del soggetto firmatario della dichiarazione deve essere compilato tenendo presente che si deve indicare il domicilio fiscale invece della residenza anagrafica, se diversi. E un dato che serve per verificare le responsabilità per gli eventuali mancati versamenti delle ritenute .

Nome/cognome/nascita/

comune provincia nascita COMPILARE

Codice stato estero ecc. COMPILARE SOLO SE FIRMATARIO E RESIDENTE ALL'ESTERO

CODICE FISCALE societa ente non va indicato niente in quanto chi presenta è persona fisica

In questo riquadro devono essere indicati i dati anagrafici, il codice fiscale, la carica rivestita dal soggetto che presenta la dichiarazione. Nel caso in cui il rappresentante firmatario della dichiarazione è residente all'estero vanno indicati inoltre lo Stato estero con il relativo codice dello stato e l'indirizzo estero. Nel caso in cui chi presenta la dichiarazione sia un soggetto diverso da persona fisica, devono essere indicati, negli appositi campi, il codice fiscale della società o ente dichiarante, il codice fiscale e i dati anagrafici del rappresentante della società o ente dichiarante e il codice di carica corrispondente al rapporto intercorrente tra la società o l'ente dichiarante e il sostituto d'imposta cui la dichiarazione si riferisce. Ai fini della individuazione della carica rivestita all'atto della dichiarazione si deve riportare nell'apposita casella uno dei codici della sottostante tabella.

REDAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

QUADRI COMPILATI barrare i quadri compilati possibili

ST da compilare SV da non compilare SX da non compilare SY da non compilare

GESTIONE SEPARATA se il flusso avviene separatamente indicare barrando quale viene inviato con il flusso attuale

DIPENDENTE AUTONOMO ALTRE RITENUTE

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Casi di non trasmissione prospetti ST,SV,SX codice 1 per amministrazioni non obbligate alla compilazione dei prospetti ST, SV e SX in quanto non utilizzano F24/F24EP

Il campo "Casi di non trasmissione dei prospetti ST, SV e/o SX" presente in questa sezione deve essere compilato per indicare le situazioni nelle quali il sostituto può non allegare i prospetti ST, SV e/o SX al modello 770. In particolare indicare: 1 - nel caso di amministrazioni dello Stato, comprese quelle con ordinamento autonomo (non obbligate alla compilazione dei prospetti ST, SV e SX); 2 - nel caso di sostituto che non abbia operato ritenute relative al periodo d'imposta 2016 (non obbligato alla compilazione dei prospetti ST e SV).

## ATTESTAZIONE

Invio avviso telematico all'intermediario Non compilare

Situazioni particolari quasi mai solo seguito di comunicazioni di codici dopo la pubblicazione del modello da parte dell'Agenzia Entrate con risoluzioni ecc. INSERIRE CODICE

Firma del dichiarante Dirigente Scolastico che è anche funzionario delegato E RAPPRESENTANTE LEGALE

Soggetto Non compilare – solo se altri funzionari delegati revisori-collegio

Codice fiscale Non compilare ( riferito a quelli di cui sopra )

Firma DELLA DICHIARAZIONE Non serve ( riferito a quelli di cui sopra )

Codice fiscale incaricato controllo contabile /soggetto e firma dell'incaricato del controllo contabile Le scuole non indicano niente in quanto non soggette a IRES

## IMPEGNO PRESENTAZIONE TELEMATICA

Non compilare RISERVATO INTERMEDIARIO CHE PRESENTA DICHIARAZIONE VIA TELEMATICA

VISTO DI CONFORMITA'

Non compilare RISERVATO CAF O PROFESSIONISTA CHE RILASCIA VISTO CONFORMITA'

## COMPILAZIONE QUADRO ST

1 CODICE FISCALE SOSTITUTO IMPOSTA solo in caso di operazioni straordinarie e successioni

2 EVENTI ECCEZIONALI niente

## SEZIONE I ERARIO

da compilare se versata IRPEF su compensi accessori a dipendenti /cococo /revisori

e ritenuta d'acconto 20% a prestatori occasionali e professionisti

1 MESE ANNO periodo di riferimento da modello F24 mese di pagamento

2 RITENUTE OPERATE importo ritenute operate corrisponde a quanto versato di solito

6 CREDITI IMPOSTA UTILIZZATI A SCOMPUTO se del caso non quelli da F24

7 IMPORTO VERSATO importo a debito versato con F24 corrisponde al punto 2 comprensivo di interessi nel caso di ravvedimento operoso ( non inserire la sanzione )

8 INTERESSI importo interessi versati già compresi al punto 7

9 RAVVEDIMENTO barrare se l'importo è stato oggetto di ravvedimento

10 NOTE inserire eventuale codice se del caso di solito noi nessun codice

11 CODICE TRIBUTO codice tributo inserito nel F24 104E o 100E

14 DATA VERSAMENTO data di pagamento inserita nel F24 non la data di predisposizione

#### SEZIONE II ADDIZIONALE REGIONALE

compilare solo se è stata versata di solito no – VEDI SOPRA

1 MESE ANNO

2 RITENUTE OPERATE

6 CREDITI IMPOSTA UTILIZZATI A SCOMPUTO

7 IMPORTO VERSATO

8 INTERESSI

9 RAVVEDIMENTO

10 NOTE

11 CODICE TRIBUTO

13 CODICE REGIONE

14 DATA VERSAMENTO

#### SEZIONE III RITENUTE SU REDDITI DI CAPITALE

#### SEZIONE IV IMPOSTA SOSTITUTIVA ...

#### QUADRO SV ADDIZIONALI COMUNALI ALL'IRPEF

compilare solo sono state versate

QUADRO SX RIEPILOGO CREDITI E COMPENSAZIONI

compilare solo se del caso

=====