

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



| RELEASE Versione 2018.0.1 |                          |
|---------------------------|--------------------------|
| Applicativo:              | <b>GECOM 770</b>         |
| Oggetto:                  | Aggiornamento procedura  |
| Versione:                 | <b>2018.0.1 (Update)</b> |
| Data di rilascio:         | <b>05.07.2018</b>        |
| Riferimento:              | <b>Implementazioni</b>   |
| Classificazione:          | <b>Guida utente</b>      |

## IMPLEMENTAZIONI

### Implementazioni varie ..... 2

|  |          |
|--|----------|
| <i>Crediti residui SX2 e SX3 (assistenza fiscale, famiglie numerose, canoni di locazione e marittimi imbarcati).....</i> | <i>2</i> |
| <i>CONFIS – Controllo dati fiscali modello 770.....</i>  | <i>3</i> |

## Implementazioni varie

### Crediti residui SX2 e SX3 (assistenza fiscale, famiglie numerose, canoni di locazione e marittimi imbarcati)

L'Agenzia delle Entrate in data 27 giugno 2018 ha aggiornato (ai sensi del punto 2 del provvedimento del 15 febbraio 2018) le specifiche tecniche per la trasmissione telematica del Modello 770/2018, comprendendo nel campo SX4 colonna 4 "Credito risultante dalla presente dichiarazione" anche i crediti da assistenza fiscale del rigo SX2.

Tale modifica consente di esporre nel suddetto campo (nel quale viene evidenziato il credito residuo utilizzabile nell'anno successivo o da chiedere a rimborso) anche gli eventuali crediti residui da assistenza fiscale, in linea con le impostazioni del modello 770 dello scorso anno.

Viceversa, tale aggiornamento non ha interessato i crediti per famiglie numerose, canoni di locazione e marittimi imbarcati del rigo SX3; di conseguenza un eventuale importo residuo non potrà essere utilizzato in compensazione nell'anno 2018 con il codice tributo 6781.

A tal proposito si sottolinea che, considerata l'assenza nel rigo SX3 di un campo dove esporre il credito residuo, si ritiene che la novità contenuta nel modello 770/2018 sia coerente a un contesto nel quale i crediti sorti nell'anno 2017 siano stati completamente utilizzati per il pagamento di ritenute operate nello stesso anno.

Con la presente versione viene modificato il criterio di compilazione del rigo SX4 colonna 4 aggiungendo gli importi presenti nei campi del rigo SX2, risultando quindi pari a:

- + SX1, colonna 1
- + SX1, colonna 2
- + SX1, colonna 3
- + SX1, colonna 4
- SX1, colonna 5
- + SX2, colonna 1
- SX2, colonna 2
- + SX4, colonna 1
- SX4, colonna 2
- + SX4, colonna 3

Si riportano inoltre le seguenti indicazioni che sostituiscono quelle precedentemente fornite nel documento "770/2018 – Prelievo dati PAGHE" allegato alla versione G770 2018.0.0.

Gli utenti, dopo aver eseguito le operazioni di prelievo del 770/2018, dovranno controllare la presenza di un eventuale importo residuo del credito esposto nel rigo SX3 mediante l'esecuzione del comando **CONFIS**:

- in assenza di residuo, non saranno necessarie ulteriori verifiche;
- in presenza di residuo, sarà necessario attendere una successiva versione del programma PAGHE, con la quale verrà rilasciato un programma utile per verificare in gestione F24 la presenza di un credito non utilizzato entro il 16/01/2018 (16/2/2018 per le aziende con retribuzione nel mese successivo) e le indicazioni per procedere alla chiusura del modello 770/2018 in funzione della novità introdotta.

**CONFIS – Controllo dati fiscali modello 770**

In funzione delle variazioni apportate dalle specifiche tecniche del 27 giugno 2018 al criterio di compilazione del rigo SX4 colonna 4, è stato modificato il secondo prospetto della stampa di controllo dei dati fiscali del modello 770, generata dal comando **CONFIS**.

Nel secondo prospetto è stata altresì rivista la modalità di calcolo del residuo relativo al rigo SX3, affinché l'importo indicato corrisponda con il credito presente in F24 non utilizzato in compensazione.

Considerato infatti che, in SX3 il valore dei crediti viene richiesto al netto dei versamenti, sono stati inseriti ulteriori 4 rigi per evidenziare i crediti già esposti nel rigo SX3, ma al lordo degli eventuali importi recuperati in fase di conguaglio.

Il residuo sarà pari alla somma dei nuovi rigi "*Credito per famiglie numerose (al lordo dei versamenti)*", "*Credito per canoni di locazione (al lordo dei versamenti)*" e "*Credito per marittimi imbarcati e assimilati*", diminuita dell'importo di "*Credito utilizzato in F24 (al lordo dei versamenti)*".

Pertanto, il secondo prospetto si presenta ora come di seguito esposto:

| Dettaglio SX   |  |
|--|--|
| SX1 col. 1 Credito da conguaglio<br>SX1 col. 2 Versamenti 2017 in eccesso<br>SX1 col. 3 Credito da conguaglio dl.208/2015<br>SX1 col. 4 Altri crediti<br>SX1 col. 5 Credito utilizzato in F24<br><br>Residuo SX1 (A)   |  |
| SX2 col. 1 Credito da assistenza fiscale<br>SX2 col. 2 Credito utilizzato in F24<br><br>Residuo SX2 (B)  |  |
| SX3 col. 1 Credito per famiglie numerose<br>SX3 col. 2 Credito per canoni di locazione<br>SX3 col. 3 Credito marittimi imbarcati e assimilati<br>SX3 col. 4 Credito utilizzato in F24<br><br>Credito per famiglie numerose (al lordo dei versamenti)<br>Credito per canoni di locazione (al lordo dei versamenti)<br>Credito per marittimi imbarcati e assimilati<br>Credito utilizzato in F24 (al lordo dei versamenti)<br><br>Residuo SX3 in F24 |  |
| SX4 col. 1 Credito risultante dalla dichiarazione 770/2016<br>SX4 col. 2 Credito utilizzato in F24<br>SX4 col. 3 Credito da DI<br>SX4 col. 4 Credito residuo (A + B + SX4 col. 1 – SX4 col. 2 + SX4 col. 3)<br><br>Tributo 6781 in F24   |  |
| DIFFERENZA   |  |

Inoltre, il programma è stato implementato per selezionare le aziende da elaborare anche mediante la descrizione indicata come "alias" presente in **QUA770** > "*Dati anagrafici*" > *Ditta*".