

Funzioni del modello 730-3 - Prospetto di liquidazione relativo alla assistenza fiscale prestata (Riepilogo)

Nel modello "730-3" (Riepilogo) sono riportati:

- i dati identificativi del sostituto d'imposta o CAF o professionista abilitato;
- i dati identificativi del dichiarante, del coniuge (in caso di dichiarazione congiunta);
- il riepilogo dei redditi;
- i dati per la determinazione del reddito imponibile e della relativa imposta dovuta;
- il calcolo delle detrazioni e dei crediti d'imposta;
- il calcolo dell'imposta netta e del rigo di differenza;
- il calcolo delle addizionali regionali e comunali all'Irpef;
- il calcolo della cedolare secca sulle locazioni;
- il calcolo del contributo di solidarietà;
- altri dati (es.: ammontare residuo dei crediti d'imposta, ecc...);
- risultato della liquidazione.

Nella testata del prospetto di liquidazione è presente la gestione per la compilazione della casella "Comunicazione dati rettificativi CAF o Professionisti".



MODELLO 730-3

Modello N.

prospetto di liquidazione relativo all'assistenza fiscale prestata

730 rettificativo

730 integrativo

Impegno ad informare il contribuente di eventuali comunicazioni dell'Agenzia delle Entrate relative alla presente dichiarazione

Comunicazione dati rettificativi CAF o professionista

Sostituto, CAF o professionista non delegato

Seleziona Intermediario	CODICE FISCALE	COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE	N. ISCRIZIONE ALBO DEI CAF
SOSTITUTO D'IMPOSTA O C.A.F. O PROFESSIONISTA ABILITATO			
RESPONSABILE ASSISTENZA FISCALE			

Per la compilazione della gestione rimandiamo alla relativa guida online ([Comunicazione dati rettificativi CAF Professionisti](#))

Per la compilazione della sezione "Sostituto d'imposta o CAF o professionista abilitato" si deve utilizzare la gestione intermediari che si apre dal pulsante

Nella gestione devono essere inseriti gli intermediari con tutti i dati che vengono richiesti all'interno della stessa.

Applicazioni F24 TerFab CU 730
 Quadri Dichiarante BCD E FGI 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI 8% 5% 2% C Riepilogo 730_2_CAF 730_4

Guida on-line Controlli 1 1 di 5

Impegno ad informare il contribuente di eventuali comunicazioni dell'Agenzia delle Entrate relative alla presente dichiarazione
 Comunicazione dati rettificativi CAF o professionista
 Sostituto, CAF o professionista non delegato

Seleziona Intermediario

CODICE FISCALE COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE N. ISCRIZIONE ALBO DEI CAF

SOSTITUTO D'IMPOSTA O C.A.F. O PROFESSIONISTA ABILITATO

RESPONSABILE ASSISTENZA FISCALE

DICHIARANTE

CONIUGE DICHIARANTE

RIEPILOGO DEI REDDI

1	REDDITI DOMINICANTI
2	REDDITI AGRARI
3	REDDITI DEI FABBRICANTI
4	REDDITI DI LAVORO
5	ALTRI REDDITI
6	IMPONIBILE CEDOLA
7	Reddito abitazione
CALCOLO DEL REDDITO	
11	REDDITO COMPLESSIVO
12	Deduzione abitazione
13	ONERI DEDUCIBILI
14	REDDITO IMPONIBILE
15	Compensi per attività
16	IMPOSTA LORDA
CALCOLO DETRAZIONE	
21	Detrazione per coniuge a carico

22

Gestione intermediari

Esdi Guida on-line Nuovo Elimina Salva Annulla scarico Chiavi Entratel Ditte abbinate

Rossi Mario

Dati riguardanti il fornitore Persona fisica

Tipo fornitore 10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; S...

Codice fiscale RSSMRA75A01G478S

Partita IVA 02132020021

Sede riferimento consulente (codice sede INPS)

Soggetto autorizzato alla trasmissione Internet Consulente

Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.

Intermediario Incaricato

Telematico | Comunicazioni | Responsabile dell'assistenza fiscale | Ufficio periferico del CAF |

Cognome Rossi Nome Mario

Indirizzo (res) via Roma 15 CAP (res) 20100

Città (res) MILANO Provincia (res) MI

Sesso (M/F) M Codice catastale (res) F205

Data di nascita 01/01/1975 Città (nasc) Perugia Prov (nasc) PG

Doppio click per selezionare un intermediario

Conforme al modello ministeriale

Per il funzionamento dettagliato della maschera si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della gestione.

Nel prospetto di liquidazione (730_3) sono presenti gestioni che permettono la compilazione del quadro, ad esempio:

- al rigo 16 la determinazione dell' "Imposta Lorda";

14	REDDITO IMPONIBILE		16.420,00			.00
15	Compensi per attività sportive dilettantistiche con ritenuta a titolo d'imposta					.00
16	IMPOSTA LORDA		3.833,00			.00

CALCOLO DETRAZIONI E CREDITI IMPOSTA

21	Detrazione per coniugi
22	Detrazione per figli
23	Ulteriore detrazione
24	Detrazione per altri
25	Detrazione per redditi
26	Detrazione per redditi
27	Detrazione per redditi
28	Detrazione oneri ed
29	Detrazione spese pe
30	Detrazione spese ar
31	Detrazione spese pe
32	Detrazione spese ar
33	Detrazione IVA per
37	Detrazioni inquilini c
38	Altre detrazioni d'im
41	Credito d'imposta p
42	Credito d'imposta p
43	Credito d'imposta re
44	Credito d'imposta p
45	Credito d'imposta p
48	TOTALE DETRAZIONI

16 - Imposta lorda (9965) - Imposta lorda - dichiarante

Rigo 16 Imposta lorda

1 - Imposta lorda			
Imponibile A = Rigo 14 + C3	16.420,00	+	0,00 = 16.420,00
Imposta Lorda A			3.833,00
Imponibile B = C3			0,00
Imposta Lorda B			0,00
Imposta Lorda = Imposta Lorda A - Imposta Lorda B (Rigo 16)			
			3.833,00
2 - L'imposta lorda è pari a zero se alla formazione del reddito complessivo concorrono esclusivamente:			
Redditi di pensione non superiori a 7.500 € (Reddito complessivo Rigo 11)	18.570,00		0,00
Reddito abitazione principale e pertinenze non soggette a IMU (rigo 7)	0,00		0,00
Redditi di terreni per un importo non superiore a 186 €	0,00		0,00
1 - L'imposta lorda è dovuta			
			1
3 - L'imposta lorda è pari a zero se alla formazione del reddito complessivo concorrono esclusivamente:			
Somma dei rigi 1, 2, 3, 6 e 7 del modello 730-3 non superiore a € 500,00			
			0,00
1 - L'imposta lorda è dovuta			
			1
L'imposta lorda è dovuta			
			1
Rigo 16 - IMPOSTA LORDA			
			3.833,00

CALCOLO DELL'IMPOSTA

50	IMPOSTA NETTA			.00		.00
51	Credito d'imposta per altri immobili - Sisma Abruzzo			.00		.00
52	Credito d'imposta per l'abitazione principale - Sisma Abruzzo			.00		.00

• al rigo 72 "Addizionale regionale all'Irpef dovuta": per il calcolo la procedura utilizza le aliquote previste per la regione inserita nell'anagrafica ditta e lo riporta in automatico nel relativo campo. Per visualizzare il dettaglio del calcolo, diverso per ogni regione, è necessario accedere all'interno della gestione "Addizionale regionale".

Guida on-line Controlli 1 2 di 5

67	BONUS IRPEF riconoscimento in digitalizzazione		900,00		0,00
68	Restituzione Bonus IRPEF non spettante		0,00		0,00
CALCOLO DELLE ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF					
		1	DICHIARANTE	2	CONIUGE
71	REDDITO IMPONIBILE		18.570,00		0,00
72	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA		321,00		0,00
73	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE		0,00		0,00
74	ECCEDENTE				
75	ADDIZIONALE COMUNALE CONIUGE				
76	ADDIZIONALE COMUNALE CONIUGE				
77	ECCEDENTE				
78	ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE CONIUGE				
79	ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE CONIUGE				
CEDOLARE S					
81	CEDOLARE S				
82	ECCEDENTE				
83	ACCONTO				
CONTRIBUTI					
84	BASE IM				
85	CONTRI				
86	CONTRI				

Calcolo addizionale regionale

ADDIZIONALE REGIONALE

Esce ed aggiorna

Reddito imponibile

Casi particolari

Codice regione	Regione	Scaglioni di reddito		Imponibile per scaglioni	Aliquota	Addizionale dovuta
		oltre euro	fino a euro			
08	Lazio	0,00	35.000,00	18.570,00	1,73%	321,26
		0,00	15.000,00	0,00	1,73%	0,00
		15.000,00	0,00	0,00	3,33%	0,00
Totale						321,26

328 - Conforme al modello ministeriale

- al rigo 75 "Addizionale comunale all'Irpef dovuta" e nel rigo 78 "Acconto addizionale comunale all'Irpef 2016": per effettuare i calcoli, la procedura utilizza le aliquote del comune inserito nell' anagrafica della ditta e li riporta in automatico nei campi. Tuttavia l'utente può visualizzare e/o modificare le aliquote andando ad operare all'interno delle gestioni che si attivano dai pulsanti Gestione Addizionali comunali Dichiarante

Applicazioni F24 TerFab CU 730
 Quadri Dichiarante BCD E FGI 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI 8% 5% 2% C Riepilogo 730_2_CAF 730_4

Guida on-line Controlli 1 2 di 5

73	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE		350,00	00
74	ECCEDENZA ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF PRECEDENTE DICHIARAZIONE		0,00	000
75	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Add. Comunale Dichiarante	167,00	00
76	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Add. Comunale Coniuge		

Gestione aliquote addizionali comunali

Guida on-line Visualizza tutti i comuni Anno 2016

Città	Prov	Regione	Codice Catastale	Aliquota proposta	Note	Esenzione	Esenzione particolare	Aliquota modificata	Esenzione modificata	Cerca sul web
ROMA	RM	Lazio	H501	0,900		12.000,00	visualizza			Cerca..

CEDOLARE

81	CEDOLA									
82	ECCEDENZA									
83	ACCONTO									

CONTRIBUTI

84	BASE IMPOSTA									
85	CONTRIBUTI									
86	CONTRIBUTI									

Saldo contabile
 Posizione a credito

91	IRPEF									
92	ADDIZIONALE REGIONALE									
93	ADDIZIONALE COMUNALE									
94	PRIMA RATA									
95	SECONDA RATA									
96	ACCONTO 20% REDDITI TASSAZIONE SEPARATA									
97	ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE 2017									
98	IMPOSTA SOSTITUTIVA PREMI DI RISULTATO									
99	CEDOLARE SECCA LOCAZIONI	0,00	0,00					0,00	0,00	
100	PRIMA RATA ACCONTO CEDOLARE SECCA 2017									
101	SECONDA O UNICA RATA ACCONTO CEDOLARE SECCA 2017									
102	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'									

(**) per le aliquote contraddistinte con l'asterisco occorre verificare alla data di presentazione della dichiarazione l'eventuale pubblicazione cliccando nella colonna 'Cerca'.

trattenere/versare
 000
 000
 000
 00
 00

i.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Il pulsante **Cerca..** permette di collegarsi al sito del "Ministero delle Finanze" in modo da poter verificare la corretta applicazione delle aliquote e delle esenzioni, in quanto le stesse potrebbero variare anche in seguito alla pubblicazione.

Per il dettaglio del funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della maschera.

Facendo doppio click nei campi dei righe 75 e 78 si apre la gestione con il dettaglio del calcolo delle addizionali.
 In presenza di Comuni con esenzioni particolari è necessario posizionarsi nel secondo foglio "Esenzioni particolari" posto nella parte in basso della gestione.

Applicazioni F24 TerFab CU 730

Quadri Dichiarante BCD E FGI 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI 8% 5% 2% C Riepilogo 730_2_CAF 730_4

Guida on-line Controlli 1 2 di 5

74	ECCEDENZA ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF PRECEDENTE DICHIARAZIONE		0,00	000
75	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Add. Comunale Dichiarante	115,00	00
76	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE E/O VERSATA		400,00	00
77	ECCEDENZA			
78	ACCONTO			
79	ACCONTO			

75 - Add. Comunale all' IRPEF (9919) - Addizionale comunale all'Irpef dovuta - dichiarante

1 Guida on-line

CEDOLARE SECCA

81 CEDOLARE

82 ECCEDENZA

83 ACCONTI

CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'

84 BASE IMPOSTA

85 CONTRIBUTO

86 CONTRIBUTO

Saldo contabile dichiarante

Posizione a credito

91 IRPEF

92 ADDIZIONALE REGIONALE

93 ADDIZIONALE COMUNALE

94 PRIMA RATA

95 SECONDA RATA

96 ACCONTO

97 ACCONTO

98 IMPOSTA SOSTITUTIVA

99 CEDOLARE SECCA

100 PRIMA RATA ACCONTO CEDOLARE SECCA 2017

101 SECONDA O UNICA RATA ACCONTO CEDOLARE SECCA 2017

102 CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'

Saldo contabile coniuge 0 Codice CREDITI DEBITI

75 - Addizionale Comunale per comuni con Esenzione particolare

Sezione n° 1		
Descrizione	Limite	Dichiarato
Reddito di pensione/ lavoro dipendente non superiore a	0,00	18.570,00
Reddito di terreni non superiore a	0,00	0,00
Reddito abitazione principale e pertinenze	0,00	0,00
Reddito complessivo	0,00	18.570,00
Addizionale comunale		
0,00		

Sezione n° 2

Descrizione	Limite	Dichiarato
Reddito di pensione non superiore a	0,00	0,00
Reddito complessivo	0,00	18.570,00
Addizionale comunale		
0,00		

Sezione n° 4 - Compilare solo se non si applica l'esenzione particolare

Descrizione	Limite	Aliquota %	Valore
Importo	0,00	0,00 %	0,00
Importo	0,00	0,00 %	0,00

75 Esenzione particolare

Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Dal pulsante **Gestione crediti F24 per pagamento IMU e altre imposte** si apre una maschera nella quale è possibile inviare i crediti provenienti dalla dichiarazione all'F24.

Crediti dichiarante / coniuge da inviare all'F24

Seleziona tutto

Importi a credito provenienti dalla dichiarazione 730

Invia	Cod regione/ comune	Cod tributo	Descrizione	Importo	Destinatario
<input checked="" type="checkbox"/>	3	3801	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	210,00	Dichiarante
<input type="checkbox"/>		3844	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF - AUTOTASSAZIONE - SALDO - RISOLUZIONE N. 368/E DEL 12/12/2007	423,00	Dichiarante
<input type="checkbox"/>		4001	IRPEF - SALDO	1.656,00	Dichiarante

Chiudi Elimina i crediti inviati **Invia i crediti alla procedura F24**

Invia i crediti alla procedura F24

Cliccare il pulsante per inviare i crediti alla procedura F24.

