


## 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;
- 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 N.



### MODELLO 730-3 Redditi 2019

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

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

Per la compilazione della gestione rimandiamo alla relativa [guida online](#).

La sezione "Sostituto d'imposta o CAF o professionista abilitato" si compila utilizzando 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 730 Cassetto fiscale  
 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI KL 8% 5% 2% C Riepilogo 730\_2\_CAF 730\_2\_Sost\_imp 730\_4

GUIDA E VIDEO Controlli 1 1 di 5

### 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

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

**RESPONSABILE ASSISTENZA FISCALE**

**DICHIARANTE**

**CONIUGE DICHIARANTE**

**RIEPILOGO DEI REDDITI**

1	REDDITI DOMINICALI
2	REDDITI AGRARI
3	REDDITI DEI FABBRICATI
4	REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE
5	ALTRI REDDITI
6	IMPONIBILE CEDOLARE SECCA
7	Reddito abitazione principale e p...
<b>CALCOLO DEL REDDITO IMPONIBILE</b>	
11	REDDITO COMPLESSIVO
12	Deduzione abitazione principale e
13	ONERI DEDUCIBILI
14	REDDITO IMPONIBILE
15	Compensi per attività sportive dile
16	IMPOSTA LORDA

18 - Conforme al modello ministeriale

**Gestione intermediari**

INTERMEDIARI OPZIONI STAMPA

Guida Nuovo Salva Elimina Annulla scarico Chiavi Entratel Ditte abbinare

PF 10 INTERMEDIARIO

Intermediario: **Persona fisica** Tipo: **10**  Intermediario  Incaricato

Codice fiscale: PRSNRM79A01L219A Partita Iva: 01842471201

Codice sede: \_\_\_\_\_ Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.: \_\_\_\_\_

**Dati anagrafici** Responsabile dell'assistenza fiscale: \_\_\_\_\_ Ufficio periferico del CAF: \_\_\_\_\_

Cogn./Rag.Soc. PF \_\_\_\_\_

Nome: 10 INTERMEDIARIO

Titolo: Dott. PF 10 Intermediario

Data di nascita: 01/01/1979 Città: TORINO Prov.: TO Sesso: M

**Residenza / Sede legale**

Comune: ROMA Prov.: RM CAP: 00100

Indirizzo: Via Roma, 40

**Domicilio fiscale** Luogo esercizio attività: \_\_\_\_\_

Comune: \_\_\_\_\_ Prov.: \_\_\_\_\_ CAP: \_\_\_\_\_

Indirizzo: \_\_\_\_\_

**Contatti**

E-mail: personafisica10interm@prova.it Telefono: 3333333333 Logo: \_\_\_\_\_

http:// www.gb.it Fax: 074299999

Nascondi intermediario

Legenda Doppio click per selezionare un intermediario

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

Il prospetto di liquidazione (*quadro 730\_3*) è compilato in automatico dal software. Qui viene riportato il risultato contabile della dichiarazione. Il quadro contiene, infatti, il calcolo dell'Irpef, delle addizionali e delle altre imposte che saranno trattenute o rimborsate dal sostituto d'imposta.

In alcuni campi del quadro sono presenti delle gestioni nelle quali sono esposti i dettagli dei singoli calcoli, ad esempio:

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

www.gbsoftware.it - Tel. 06/97626328 - Conform

Applicazioni F24 TerFab 730 Cassetto fiscale  
 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI KL 8% 5% 2% C Riepilogo 730\_2\_CAF 730\_2\_Sost\_imp 730\_4

GUIDA E VIDEO Controlli 1 1 di 5

12	Detrazione abitazione principale e pertinenze (non soggette a IMU)	141,00	0,00
13	ONERI DEDUCIBILI	0,00	0,00
14	REDDITO IMPONIBILE	25.000,00	15.000,00
15	Compensi per attività sportive dilettantistiche con ritenuta a titolo d'imposta	0,00	0,00
16	IMPOSTA LORDA	6.150,00	3.450,00

**CALCOLO DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA**

21 16 - Imposta lorda (14377) - Imposta lorda - dichiarante

GUIDA E VIDEO 1

**Rigo 16 Imposta lorda**

<b>1 - Imposta lorda</b>					
Imponibile A = Rigo 14 + C3	25.000,00	+	0,00	=	25.000,00
Imposta Lorda A					6.150,00
Imponibile B = C3					0,00
Imposta Lorda B					0,00
Imposta Lorda = Imposta Lorda A - Imposta Lorda B ( Rigo 16 )					6.150,00

**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)	25.141,00	25.000,00
Reddito abitazione principale e pertinenze non soggette a IMU (rigo 7)	141,00	141,00
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	8.141,00
--	----------

1 - L' imposta lorda è dovuta 1

**L' imposta lorda è dovuta 1**

**Rigo 16 - IMPOSTA LORDA 6.150,00**

- al rigo 72 il calcolo dell' Addizionale regionale all'Irpef dovuta: l'addizionale regionale è calcolata in relazione, al domicilio fiscale al 1 gennaio, dell'anno d'imposta, indicato nel frontespizio del modello 730. Il calcolo viene eseguito applicando al reddito imponibile le aliquote previste dalle singole regioni, con le modalità ed eventuali agevolazioni dalle stesse stabilite.



www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello minist

3 SOFTWARE

Applicazioni F24 TerFab 730 Cassetto fiscale  
 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI KL 8% 5% 2% C Riepilogo 730\_2\_CAF 730\_2\_Sost\_imp 730\_4

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 5

**CALCOLO DELLE ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF**

	DICHARANTE	CONIUGE
71 REDDITO IMPONIBILE	25.000,00	15.000,00
72 ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	343,00	185,00
73 ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE		

Calcolo addizionale regionale

ADDIZIONALE REGIONALE STAMPA Condividi

Guida Esci ed aggiorna

Reddito imponibile 25.000,00

Codice regione	Regione	Scaglioni di reddito		Imponibile per scaglioni	Aliquota	Addizionale dovuta
		oltre euro	fino a euro			
10	Lombardia	0,00	15.000,00	15.000,00	1,23%	184,50
		15.000,00	28.000,00	10.000,00	1,58%	158,00
		28.000,00	55.000,00	0,00	1,72%	0,00
		55.000,00	75.000,00	0,00	1,73%	0,00
		75.000,00	0,00	0,00	1,74%	0,00
Totale						342,50

113 ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

- ai rigi 75 "Addizionale comunale all'Irpef dovuta" e 78 "Acconto addizionale comunale all'Irpef": le addizionali sono determinate con riferimento al domicilio fiscale indicato nel frontespizio del 730. Il calcolo è eseguito, dal software, applicando all'importo del reddito imponibile le aliquote deliberate dai Comuni, tenendo conto delle eventuali soglie di esenzione deliberate dai comuni stessi.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello minist

3 SOFTWARE

Applicazioni F24 PF TerFab 730  
 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Coniuge BCD E FGI KL 8% 5% 2% C Riepilogo 730\_2\_CAF 730\_2\_Sost\_imp 730\_4

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 5

**74 ECCEDENZIA ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF PRECEDENTE DICHIARAZIONE** 0,00 0,00

**75 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA** Add. Comunale Dichiarante 200,00 150,00 Add. Comunale Coniuge

**76 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE E/O VERSATA** 0,00 0,00

Gestione addizionale comunale Saldo

ADDIZIONALE COMUNALE STAMPA

Guida Visualizza tutti i comuni Esci ed aggiorna

Comune	Prov.	Cod. Cat.	Aliquota	Modifica Aliquota	Note	Esenzione	Modifica esenzione	Link MEF
MILANO	MI	F205	0,80	0,00		21.000,00	0,00	Vai

\* Per i comuni contraddistinti da un asterisco nella colonna "Note" è necessario verificare, alla data di presentazione della dichiarazione, l'eventuale pubblicazione delle aliquote accedendo al sito del MEF.

Calcolo saldo

P71 Reddito Imponibile 25.000

Aliquota per scaglioni  Aliquota deliberata dal comune % 0,80

Soglia di esenzione 21.000

Esenzione rigo F7 - Importo  Codice  Compilare in caso di codice "2"

**Addizionale comunale** 200

Variazione +/-

**Valore da riportare nel rigo P75** 200

112 ADDIZIONALE REGIONALE IRPEF 8 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 1,7200

113 ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF A019 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 150,00

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

Nella quarta pagina, del modello 730\_3, sono presenti due gestioni che consentono l'invio dei dati all'applicazione F24:

- Gestione Crediti;
- Gestione Debiti.

Gestione Crediti

Gestione CREDITI - F24 per pagamento IMU e altre imposte

Nella sezione "Crediti da utilizzare in compensazione mod.F24" dal pulsante si apre una maschera nella quale sono indicati i crediti derivanti dalla dichiarazione che il contribuente può utilizzare in compensazione nel modello F24.

The screenshot shows the 'Gestione CREDITI - F24 per pagamento IMU e altre imposte' window. The main table lists credits for the declarant (DICHIANANTE) and spouse (CONIUGE). A sub-window titled 'Crediti dichiarante / coniuge da inviare all'F24' is open, showing a list of credits with checkboxes for selection. The sub-window includes a table with columns: Invia, Cod regione/comune, Cod tributo, Descrizione, Importo, and Destinatario.

Importi a credito provenienti dalla dichiarazione 730	Invia	Cod regione/comune	Cod tributo	Descrizione	Importo	Destinatario
	<input type="checkbox"/>	3	3801	ADDITIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	210,00	Dichiarante
	<input type="checkbox"/>		3844	ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF - AUTOTASSAZIONE - SALDO - RISOLUZIONE N. 368/E DEL 12/12/2007	423,00	Dichiarante
	<input type="checkbox"/>		4001	IRPEF - SALDO	.656,00	Dichiarante

Invia i crediti alla procedura F24

Cliccare il pulsante per inviare i crediti alla procedura F24.

Gestione Debiti

Gestione DEBITI - F24

Nella sezione "Importi da versare mod.F24 (730 dipendenti senza sostituto)" è presente il pulsante dal quale si apre la *Gestione dei pagamenti* tramite la quale è possibile inviare i debiti sorti dalla dichiarazione all'applicazione F24.

Applicazioni 730 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8‰ 5‰ 2‰ D Riepilogo 730\_2\_CAF 730\_2\_Sost\_imp 730\_4

Guida online Controlli 1 4 di 5

**IMPORTI DA VERSARE MOD F24 (730 DIPENDENTI SENZA SOSTITUTO)** Gestione DEBITI - F24

IMPORTE DA VERSARE - GIUGNO	CODICE TRIBUTO	ANNO DI RIFERIMENTO	CODICE REGIONE/COMUNE	IMPORTO DA VERSARE
231 IRPEF	4001	2019		

Gestione pagamenti imposte e contributi provenienti da 730 2020

Esci Guida online Stampa **Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

Visualizza totale saldo+1° acconto e 2° acconto

**Importi a Debito**

Codice	Descrizione	Debito
Saldo 2019		
4033	Irpef - Acconto prima rata	350,00
3801	Addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	193,00
3843	Addizionale comunale - Acconto	37,00
3844	Addizionale comunale - Saldo	124,00
<b>Totale</b>		<b>704,00</b>
Primo e secondo acconto 2020		
4034	Irpef - Acconto seconda rata o unica soluzione	562,00
<b>Totale</b>		<b>562,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>1.266,00</b>

**Importi a Credito da utilizzare in compensazione**

Codice	Descrizione	Credito
<b>TOTALE</b>		
		<b>0,00</b>

**MESSAGGI**

**FIRMA DEL DATORE DI LAVORO  
DEL RESPONSABILE DELL'ASSISTENZA FISCALE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA ABILITATO**

**Ci sono importi (5) che non sono ancora stati inviati all'F24, cliccare sul pulsante 'Invia i dati al riepilogo pagamenti F24' per inviarli e gestire eventuali compensazioni e rateazioni.**

.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

**Invia i dati al riepilogo pagamenti F24**

Cliccare il pulsante **Invia i dati al riepilogo pagamenti F24** per inviare i debiti alla procedura F24.