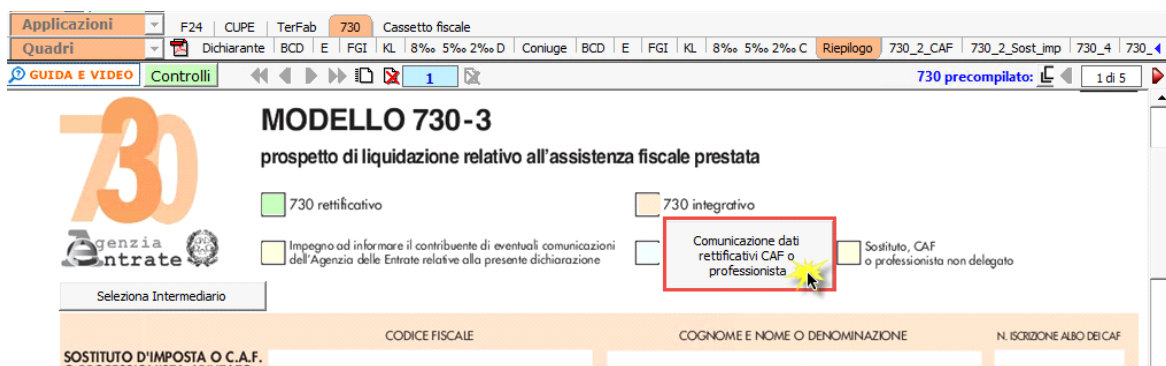


Funzioni del modello 730-3 - Prospetto di liquidazione relativo alla assistenza fiscale prestata (Riepilogo)


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".



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 F2 CUPE 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 Cont

GUIDA E VIDEO Controlli 730 precompilato: 1 di 5

730
 Agenzia Entrate

Seleziona Intermediario

SOSTITUTO D'IMPOSTA O C O PROFESSIONISTA ABILITATO
 RESPONSABILE ASSISTENZA FIS
 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 CEDOLA
7	Reddito abitazione propria

modello ministeriale

PF 10 INTERMEDIARIO

INTERMEDIARI OPZIONI STAMPA

Guida Nuovo Salva Elimina Annulla scarico Chiavi Entrate Ditte abbinare

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** Cod. Cat. **H501** Prov. **RM** CAP **00100**
 Indirizzo **Via Roma, 40**

Domicilio fiscale **Luogo esercizio attività**
 Comune _____ Cod. Cat. _____ Prov. _____ CAP _____
 Indirizzo _____

Contatti
 E-mail **personafisica10interm@prova.it** Telefono **3333333333** Lego _____
 http:// **www.gb.it** Fax **0742999999**

Nascondi intermediario

Legenda Doppio click per selezionare un intermediario

CALCOLO DEL REDDITO IMPONIBILE E DELL'IMPOSTA LORDA DICHIARANTE CONIUGE

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 - Con

730 precompilato: 1 di 5

14	REDDITO IMPONIBILE	23.245,00	19.749,00
15	Compensi per attività sportive dilettantistiche con ritenuta a titolo d'imposta	16.000,00	0,00
16	IMPOSTA LORDA	7.513,00	4.732,00

CALCOLO DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA

21	Detrazioni	16 - Imposta lorda (15730) - PL16 col.1 Imposta lorda - dichiarante	-	0,00
22	Detrazioni			
23	Ulteriore			
24	Detrazioni			
25	Detrazioni			
26	Detrazioni			
27	Detrazioni	1 - Imposta lorda		
28	Detrazioni	Imponibile A = Rigo 14 + C3	23.245,00	+ 16.000,00 = 39.245,00
29	Detrazioni	Imposta Lorda A		11.233,00
30	Detrazioni	Imponibile B = C3		16.000,00
31	Detrazioni	Imposta Lorda B		3.720,00
32	Detrazioni	Imposta Lorda = Imposta Lorda A - Imposta Lorda B (Rigo 16)		7.513,00
33	Detrazioni	2 - L'imposta lorda è pari a zero se alla formazione del reddito complessivo concorrono esclusivamente:		
34	Ulteriore	Redditi di pensione non superiori a 7.500 € (Reddito complessivo Rigo 11)	26.834,00	6.083,00
35	Ulteriore	Reddito abitazione principale e pertinenze non soggette a IMU (Rigo 7)	153,00	0,00
36	Ulteriore	Redditi di terreni per un importo non superiore a 186 €	936,00	2.431,00
37	Detrazioni			
38	Altre detrazioni	1 - L' imposta lorda è dovuta		1
39	Detrazioni	3 - L' imposta lorda è pari a zero se alla formazione del reddito complessivo concorrono esclusivamente:		
40	Detrazioni	Somma dei rigi 1, 2, 3, 6 e 7 del modello 730-3 non superiore a € 500,00		5.824,00
41	Credito d'imposta			
42	Credito d'imposta	1 - L' imposta lorda è dovuta		1
43	Credito d'imposta			
44	Credito d'imposta	L' imposta lorda è dovuta		1
45	Credito d'imposta	Rigo 16 - IMPOSTA LORDA		7.513,00
46	Credito d'imposta			
48	TOTALE			

- 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 ministeriale

730 precompilato: 1 di 5

69	Trattamento integrativo riconosciuto in dichiarazione	327,00	0,00
70	Restituzione trattamento integrativo non spettante	0,00	0,00
71	REDDITO IMPONIBILE	17.640,00	0,00
72	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	152,00	0,00

ADDIZIONALE REGIONALE

Reddito imponibile: 17.640,00

Codice regione	Regione	Scaglioni di reddito		Imponibile per scaglioni	Aliquota	Addizionale dovuta
		oltre euro	fino a euro			
09	Liguria	0,00	15.000,00	15.000,00	1,23%	184,50
		15.000,00	28.000,00	2.640,00	1,81%	47,78
		28.000,00	55.000,00	0,00	2,31%	0,00
		55.000,00	75.000,00	0,00	2,32%	0,00
		75.000,00	0,00	0,00	2,33%	0,00
Detrazione						80,00
Totale						152,28

- 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 stessi.

Applicazioni F24 TerFab 730 Cassetto fiscale
 Quadri Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Riepilogo 730_2_CAF 730_2_Sost_imp 730_4 Controlli finali
 GUIDA E VIDEO Controlli 1 730 precompilato: []

69	Trattamento integrativo riconosciuto in dichiarazione		327,00		0,00
70	Restituzione trattamento integrativo non spettante		0,00		0,00
CALCOLO DELLE ADDIZIONALI REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF		DICHARANTE		CONIUGE	
71	REDDITO IMPONIBILE		17.640,00		0,00
72	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	Add. Regionale Dichiarante	152,00		0,00
73	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA CERTIFICAZIONE		45,00		0,00
74	ECCEDENZA ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF PRECEDENTE DICHIARAZIONE		0,00		0,00
75	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Add. Comunale Dichiarante	141,00		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
GENOVA	GE	D969	0,80	0,00		10.000,00	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	17.640
Aliquota per scaglioni	0,80
Reddito per verifica applicabilità soglia di esenzione	17.640
Esenzione rigo F7 - Importo	
Codice	
Addizionale comunale	141
Variazione +/-	
Valore da riportare nel rigo P75	141

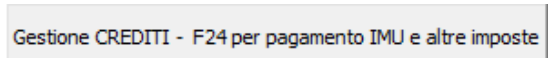
113	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	PRIMA RATA ACCONTO IRPEF 2022						00

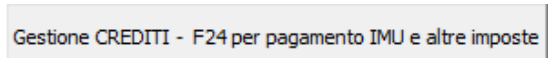
Per il dettaglio del funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della maschera.

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



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.

Applicazioni 730 Quadri Dichiarante BCD E FGI K 8‰ 5‰ 2‰ D Coniuge BCD E FGI K 8‰ 5‰ 2‰ C Riepilogo 730_2_CAF 730_2_Sost_imp 730_4 730_4_I Guida online Controlli 730 precompilato: 4 di 5

Gestione CREDITI - F24 per pagamento IMU e altre imposte **DATI PER LA COMPILAZIONE DEL MODELLO F24**

CREDITI DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE MOD F24	CODICE TRIBUTO	ANNO DI RIFERIMENTO	COPIE REGIONE/COMUNE	CREDITO (DA QUADRO I)	DIPENDENTI SENZA SOSTITUTO (credito non superiore a 12 euro)
191 IRPEF	4001			000	00
192 ADDIZIONALE REGIONALE				000	00
193 ADDIZIONALE COMUNALE				000	00
194 CEDOLARE SECCA LOCAZIONI				000	00
195 SOLOMOD. 730 ACCONTO				000	00
196 INTEGRATIVO IMPOSTE				000	00
198 TOTALE				000	000
CREDITI DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE MOD F24					
211 IRPEF				000	00
212 ADDIZIONALE REGIONALE				000	00
213 ADDIZIONALE COMUNALE				000	00
214 CEDOLARE SECCA LOCAZIONI				000	00
215 SOLOMOD. 730 ACCONTO				000	00
216 INTEGRATIVO IMPOSTE				000	00
218 TOTALE				000	000
IMPORTI DA VERSARE MOD. F24					
IMPORTI DA VERSARE - GIUC					
231 IRPEF				00	
232 ADDIZIONALE REGIONALE				00	
233 ADDIZIONALE COMUNALE				00	
234 PRIMA RATA ACCONTO				00	
235 ACCONTO 20% TASSE				00	
236 ACCONTO ADDIZIONALE				00	
237 IMPOSTA SOSTITUTIVA				00	
238 CEDOLARE SECCA LOCAZIONI	1842	2017		00	

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 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	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.

Gestione Debiti

Gestione DEBITI - F24

Nella sezione "I 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.

730
 Dichiarante BCD E FGI KL 8% 5% 2% D Riepilogo 730_2_CAF 730_2_Sost_imp 730_4
 Guida online Controlli 730 precompilato: 4 di 5

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

IMPORTI 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

232 ADDIZIONALE REGIONALE

233 ADDIZIONALE COMUNALE

234 PRIMA RATA ACCONTO

235 ACCONTO 2019

236 ACCONTO ADDIZIONALE REGIONALE

237 IMPOSTA SOSTITUITA

238 CEDOLARE SECONDO

239 PRIMA RATA ACCONTO 2020

241 Importi relativi al coniuge con domicilio diverso dal dichiarante

242 Importi relativi al coniuge con domicilio diverso dal dichiarante

243 Importi relativi al coniuge con domicilio diverso dal dichiarante

IMPORTI DA VERSARE -

244 SECONDA O UNICA SOLUZIONE

245 SECONDA O UNICA SOLUZIONE

MESSAGGI

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

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
Totale		704,00
Primo e secondo acconto 2020		
4034	Irpef - Acconto seconda rata o unica soluzione	562,00
Totale		562,00
TOTALE		1.266,00

Importi a Credito da utilizzare in compensazione

Codice	Descrizione	Credito
TOTALE		0,00

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.

Invia i dati al riepilogo pagamenti F24

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

Invia i dati al riepilogo pagamenti F24

Cliccare il pulsante per inviare i debiti alla procedura F24.