



Periodo d'imposta 2015

Riservato alla Poste italiane Spa

N. Protocollo

Grid for protocol number

Data di presentazione

Grid for presentation date

UNI

COGNOME

SCUTICCHIO

NOME

ANTONIO

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n.196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972. I dati indicati nella presente dichiarazione possono essere trattati anche per l'applicazione dello strumento del c.d. redditometro, compresi i dati relativi alla composizione del nucleo familiare. I dati trattati ai fini dell'applicazione del redditometro non vengono comunicati a soggetti esterni e la loro titolarità spetta esclusivamente all'Agenzia delle Entrate. Sul sito dell'Agenzia delle Entrate è consultabile l'informativa completa sul trattamento dei dati personali in relazione al redditometro.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. L'effettuazione della scelta per la destinazione dell'otto per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 47 della legge 20 maggio 1985 n. 222 e delle successive leggi di ratifica delle intese stipulate con le confessioni religiose. L'effettuazione della scelta per la destinazione del cinque per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art.1, comma 154 della legge 23 dicembre 2014 n. 190. L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore dei partiti politici è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 12 del decreto legge 28 dicembre 2013, n. 149, convertito, con modificazioni, dall'art. 1 comma 1, della legge 21 febbraio 2014, n.13. L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore delle associazioni culturali è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 1, comma 985 della legge 28 dicembre 2015, n. 208. Tali scelte, secondo il d.lgs. n. 196 del 2003, comportano il conferimento di dati di natura "sensibile".

Anche l'inserimento delle spese sanitarie tra gli oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, è facoltativo e richiede il conferimento di dati sensibili.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, sostituti d'imposta, banche, agenzie postali, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per le finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "Responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria. Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco completo dei responsabili. Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge. Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a: Agenzia delle Entrate - Via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Anche gli intermediari che trasmettono la dichiarazione all'Agenzia delle Entrate non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati cosiddetti comuni (codice fiscale, redditi etc.) in quanto il loro trattamento è previsto per legge. Per quanto riguarda invece i dati cosiddetti sensibili, relativi a particolari oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, alla scelta dell'otto per mille, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef, il consenso per il trattamento da parte degli intermediari viene acquisito attraverso la sottoscrizione della dichiarazione e con la firma apposta per la scelta dell'otto per mille dell'Irpef, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef.

La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Codice fiscale (\*)

SCTNTN66A10H501I

TIPO DI DICHIARAZIONE	Redditi	Iva	Quadro RW	Quadro VO	Quadro AC	Studi di settore	Parametri	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a favore	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2 co. 8-ter. DPR 322/98)	Eventi eccezionali
	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>						
<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>												
Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)		Data di nascita		Sesso					
ROMA			RM		10 01 1966		M <input checked="" type="checkbox"/> F					
deceduto/a			tutelato/a		minore		Partita IVA (eventuale)					
6			7		8		02868600798					
Accettazione eredità giacente			Liquidazione volontaria		Immobili sequestrati		Stato		Riservato al liquidatore ovvero al curatore fallimentare			
									giorno mese anno		giorno mese anno	
<b>RESIDENZA ANAGRAFICA</b>												
Comune			Provincia (sigla)		C.a.p.		Codice comune					
Tipologia (via, piazza, ecc.)			Indirizzo		Numero civico							
Frazione			Data della variazione		Domicilio fiscale diverso dalla residenza		Dichiarazione presentata per la prima volta					
			giorno mese anno		1		2					
<b>TELEFONO E INDIRIZZO DI POSTA ELETTRONICA</b>												
Telefono prefisso numero			Cellulare		Indirizzo di posta elettronica							
<b>DOMICILIO FISCALE AL 01/01/2015</b>												
Comune			Provincia (sigla)		Codice comune							
VIBO VALENTIA			VV		F537							
<b>DOMICILIO FISCALE AL 01/01/2016</b>												
Comune			Provincia (sigla)		Codice comune							
VIBO VALENTIA			VV		F537							
<b>RESIDENTE ALL'ESTERO</b>												
Codice fiscale estero			Stato estero di residenza		Codice Stato estero		Non residenti "Schumacker"					
Stato federato, provincia, contea			Località di residenza		NAZIONALITA'							
Indirizzo							1 Estera					
							2 Italiana					
<b>RISERVATO A CHI PRESENTA LA DICHIARAZIONE PER ALTRI</b>												
Codice fiscale (obbligatorio)			Codice carica		Data carica							
					giorno mese anno							
Cognome			Nome		Sesso		(barrare la relativa casella)					
					M <input checked="" type="checkbox"/> F							
Data di nascita			Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia (sigla)							
giorno mese anno												
Comune (o Stato estero)			Provincia (sigla)		C.a.p.							
Rappresentante residente all'estero			Frazione, via e numero civico / Indirizzo estero		Telefono prefisso numero							
Data di inizio procedura			Procedura non ancora terminata		Data di fine procedura		Codice fiscale società o ente dichiarante					
giorno mese anno					giorno mese anno							
<b>CANONE RAI IMPRESE</b>												
Tipologia apparecchio (Riservata ai contribuenti che esercitano attività d'impresa)												
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>												
Codice fiscale dell'incaricato			SCTNTN66A10H501I									
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione			Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione		Ricezione altre comunicazioni telematiche							
2												
Data dell'impegno			FIRMA DELL'INCARICATO									
giorno mese anno			S									
23 06 2016												
<b>VISTO DI CONFORMITÀ</b>												
Visto di conformità rilasciato ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 relativo a Redditi/IVA												
<b>Codice fiscale del responsabile del C.A.F.</b>												
Codice fiscale del professionista			Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997		FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. o DEL PROFESSIONISTA							
<b>CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA</b>												
Codice fiscale del professionista												
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione è tenuto le scritture contabili												
Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997			FIRMA DEL PROFESSIONISTA									

(\*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Codice fiscale (\*)

SCTNTN66A10H501I

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Il contribuente dichiara di aver compilato e allegato i seguenti nuclei (barrare le caselle che interessano).  
In caso di dichiarazione integrativa, apposto della barratura insieme ai appositi codici.

Familiari a carico	RA	RB	RC	RP	RN	RV	CR	RX	CS	RH	RL	RM	RR	RT	RE	RF	RG	RD	RS	RQ	CE	LM
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
TR	RU	FC	N.moduli IVA		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione dell'intermediario										Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario							
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="1"/>		<input type="checkbox"/>										<input type="checkbox"/>							

Situazioni particolari	Codice
	<input type="text" value="0"/>

CON LA FIRMA SI ESPRIME ANCHE IL CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI SENSIBILI EVENTUALMENTE INDICATI NELLA DICHIARAZIONE

FIRMA del CONTRIBUENTE (o di chi presenta la dichiarazione per altri)  
**SCUTICCHIO ANTONIO**

(\*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

REDDITI

Familiari a carico  
QUADRO RA – redditi dei terreni

Mod. N.

1

FAMILIARI A CARICO	Relazione di parentela	Codice fiscale (Indicare il codice fiscale del coniuge anche se non fiscalmente a carico)	N. mesi a carico	Misure di tre anni	Percentuale detrazioni spettante	Detrazione 100% affidamento figli
1	<input checked="" type="checkbox"/> CONIUGE	:	5			
2	<input checked="" type="checkbox"/> PRIMO FIGLIO	)	12	6	50,00	8
3	<input checked="" type="checkbox"/> FIGLIO	:	12		50,00	
4	F					
5	F					
6	F					
7	PERCENTUALE ULTERIORE DETRAZIONE PER FAMIGLIE CON ALMENO 4 FIGLI		9 NUMERO FIGLI IN AFFIDATO PREADOTTIVO A CARICO DEL CONTRIBUENTE			

QUADRO RA	Reddito dominicale non rivalutato	Titolo	Reddito agrario non rivalutato	Possesso giorni %	Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continuazione (*)	IMU non dovuta	Coltivatore diretto o IAP	
REDDITI DEI TERRENI	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RA1	.00		.00			.00				
RA2	.00		.00			.00				
RA3	.00		.00			.00				
RA4	.00		.00			.00				
RA5	.00		.00			.00				
RA6	.00		.00			.00				
RA7	.00		.00			.00				
RA8	.00		.00			.00				
RA9	.00		.00			.00				
RA10	.00		.00			.00				
RA11	.00		.00			.00				
RA12	.00		.00			.00				
RA13	.00		.00			.00				
RA14	.00		.00			.00				
RA15	.00		.00			.00				
RA16	.00		.00			.00				
RA17	.00		.00			.00				
RA18	.00		.00			.00				
RA19	.00		.00			.00				
RA20	.00		.00			.00				
RA21	.00		.00			.00				
RA22	.00		.00			.00				
RA23	Somma colonne 11, 12 e 13			TOTALI		.00				.00

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

REDDITI

QUADRO RB - Redditi dei fabbricati

Mod. N.

1

QUADRO RB	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	399,00	1	365	50,000			,00		F537			
Sezione I Redditi dei fabbricati	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			210,00	
Esclusi i fabbricati all'estero da includere nel Quadro RL	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	351,00	9	365	50,000			,00		F537			
La rendita catastale (col. 1) va indicata senza operare la rivalutazione	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		185,00	,00	
RB3	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	70,00	5	365	50,000			,00		F537			
RB4	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			37,00	
RB5	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	,00						,00					
RB6	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
RB7	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	,00						,00					
RB8	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
RB9	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	,00						,00					
TOTALI	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		185,00	,00	247,00
Imposta cedolare secca	Imposta cedolare secca 21%	Imposta cedolare secca 10%	Totale imposta cedolare secca	Eccedenza dichiarazione precedente	Eccedenza compensata Mod. F24	Acconti versati						
	,00	,00	,00	,00	,00	,00						
Cedolare secca risultante da 730/2016 o UNICO 2016	Acconti sospesi	trattenuta dal sostituto	rimborsata da 730/2016 o da UNICO 2016	credito compensato F24	Imposta a debito	Imposta a credito						
	,00	,00	,00	,00	,00	,00						
Acconto cedolare secca 2016	Primo acconto	Secondo o unico acconto										
	,00	,00										
Sezione II Dati relativi ai contratti di locazione	N. di rigo	Mod. N.	Estremi di registrazione del contratto				Codice identificativo contratto	Contratti non superiori a 30 gg	Anno dich. ICI/IMU	Stato di emergenza		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	RB21											
	RB22											
	RB23											
	RB24											
	RB25											
	RB26											
	RB27											
	RB28											
RB29												

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

REDDITI

QUADRO RC - Redditi di lavoro dipendente

QUADRO CR - Crediti d'imposta

Mod. N.

1

QUADRO RC REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI Sezione I Redditi di lavoro dipendente e assimilati Casi particolari	RC1	Tipologia reddito	Indeterminato/Determinato	Redditi (punto 1e 3 CU 2016)		,00	
	RC2					,00	
	RC3					,00	
	RC5	Quota esente frontalieri	Quota esente Campione d'Italia	RC1+ RC2 + RC3 - RC5 col. 1 - RC5 col. 2 (Riportare in RN1 col. 5)			
		1	2	(di cui L.S.U. 3	TOTALE 4	,00	
	RC6	Periodo di lavoro (giorni per i quali spettano le detrazioni)	Lavoro dipendente	Pensione			
Sezione II Altri redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente	RC7	Assegno del coniuge	Redditi (punto 4e 5 CU 2016)		3.797	,00	
	RC8					,00	
	RC9	Sommare gli importi da RC7 a RC8; riportare il totale al rigo RN1 col. 5				TOTALE	3.797 ,00
Sezione III Ritenute IRPEF e addizionali regionale e comunale all'IRPEF	RC10	Ritenute IRPEF (punto 21 del CU 2016)	Ritenute addizionale regionale (punto 22 del CU 2016)	Ritenute acconto addizionale comunale 2015 (punto 26 del CU 2016)	Ritenute saldo addizionale comunale 2015 (punto 27 del CU 2016)	Ritenute acconto addizionale comunale 2016 (punto 29 del CU 2016)	
		1	2	3	4	5	
		873 ,00	66 ,00	,00	30 ,00	,00	
Sezione IV Ritenute per lavori socialmente utili e altri dati	RC11	Ritenute per lavori socialmente utili					,00
	RC12	Addizionale regionale IRPEF					,00
Sezione V Bonus IRPEF	RC14	Codice bonus (punto 391 del CU 2016)	Bonus erogato (punto 392 del CU 2016)	Tipologia esenzione	Quota reddito esente	Quota TFR	
		1	2	3	4	5	
			,00		,00	,00	
Sezione VI - Altri dati	RC15	Reddito al netto del contributo pensioni (punto 453 CU 2016)		Contributo solidarietà trattenuto (punto 451 CU 2016)			
		1		2			
							,00
QUADRO CR CREDITI D'IMPOSTA							
Sezione II Prima casa e canoni non percepiti	CR7	Credito d'imposta per il riacquisto della prima casa		Residuo precedente dichiarazione	Credito anno 2015	di cui compensato nel Mod. F24	
				1	2	3	
				,00	,00		
	CR8	Credito d'imposta per canoni non percepiti					
Sezione III Credito d'imposta incremento occupazione	CR9			Residuo precedente dichiarazione	di cui compensato nel Mod. F24		
				1	2		
				,00			
Sezione IV Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	CR10	Abitazione principale	Codice fiscale	N. rata	Totale credito	Rata annuale	Residuo precedente dichiarazione
		1	2	3	4	5	6
					,00	,00	,00
	CR11	Altri immobili	Codice fiscale	N. rata	Rateazione	Totale credito	Rata annuale
		1	2	3	4	5	6
						,00	,00
Sezione V Credito d'imposta reintegro anticipazioni forzi pensione	CR12	Anno anticipazione	Reintegro Totale/Parziale	Somma reintegrata	Residuo precedente dichiarazione	Credito anno 2015	di cui compensato nel Mod. F24
		1	2	3	4	5	6
				,00	,00	,00	,00
Sezione VI Credito d'imposta per mediazioni	CR13			Credito anno 2015		di cui compensato nel Mod. F24	
				1		2	
Sezione VII Credito d'imposta erogazioni cultura	CR14	Spesa 2015		Residuo anno 2014	Seconda rata credito 2014	Quota credito ricevuta per trasparenza	
		1		2	3	4	
				,00	,00		
Sezione VIII Credito d'imposta negoiazione e arbitrato	CR16			Credito anno 2015		di cui compensato nel Mod. F24	
				1		2	
Sezione IX Altri crediti d'imposta	CR17	Residuo precedente dichiarazione		Credito	di cui compensato nel Mod. F24		Credito residuo
		1		2	3		4
				,00			,00

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

**REDDITI**  
**QUADRO RP - Oneri e spese**

Mod. N.

1

QUADRO RP	Spese patologiche esenti sostenute da familiari		Spese sanitarie comprensive di franchigia euro 129,11										
ONERI	1	2	1	2									
<b>RP1</b> Spese sanitarie		,00		,00									
<b>RP2</b> Spese sanitarie per familiari non a carico affetti da patologie esenti				,00									
<b>RP3</b> Spese sanitarie per persone con disabilità				,00									
<b>RP4</b> Spese veicoli per persone con disabilità				,00									
<b>RP5</b> Spese per l'acquisto di cani guida				,00									
<b>RP6</b> Spese sanitarie rateizzate in precedenza				,00									
<b>RP7</b> Interessi mutui ipotecari acquisto abitazione principale				,00									
<b>RP8</b> Altre spese	Codice spesa	<b>16</b>		<b>420</b> ,00									
<b>RP9</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP10</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP11</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP12</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP13</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP14</b> Altre spese	Codice spesa			,00									
<b>RP15</b> TOTALE SPESE SU CUI DETERMINARE LA DETRAZIONE	Rateizzazioni spese righe RP1, RP2 e RP3	Con casella 1 barrata indicare importo rata, o somma RP1 col.2, RP2 e RP3	Altre spese con detrazione 19%	Totale spese con detrazione al 19% (col.2 + col.3)	Totale spese con detrazione 26%								
	1	2	3	4	5								
		,00	<b>420</b> ,00	<b>420</b> ,00	,00								
<b>RP21</b> Contributi previdenziali ed assistenziali					<b>1.536</b> ,00								
<b>RP22</b> Assegno al coniuge	Codice fiscale del coniuge												
<b>RP23</b> Contributi per addetti ai servizi domestici e familiari					,00								
<b>RP24</b> Erogazioni liberali a favore di istituzioni religiose					,00								
<b>RP25</b> Spese mediche e di assistenza per persone con disabilità					,00								
<b>RP26</b> Altri oneri e spese deducibili	Codice	1	2		,00								
<b>CONTRIBUTI PER PREVIDENZA COMPLEMENTARE</b>													
<b>RP27</b> Deducibilità ordinaria	Dedotti dal sostituto		Non dedotti dal sostituto										
	1	2	1	2									
		,00			,00								
<b>RP28</b> Lavoratori di prima occupazione					,00								
<b>RP29</b> Fondi in squilibrio finanziario					,00								
<b>RP30</b> Familiari a carico					,00								
<b>RP31</b> Fondo pensione negoziale dipendenti pubblici	Dedotti dal sostituto		Quota TFR	Non dedotti dal sostituto									
	1	2	3	4	5								
		,00	,00		,00								
<b>RP32</b> Spese per acquisto o costruzione di abitazioni date in locazione	Data stipula locazione	Spesa acquisto/costruzione	Interessi	Totale importo deducibile									
	1 giorno mese anno	2	3	4	5								
		,00	,00		,00								
<b>RP33</b> Restituzione somme al soggetto erogatore	Somme restituite nell'anno		Residuo anno precedente	Totale									
	1	2	3	4	5								
		,00	,00		,00								
<b>RP34</b> Quota investimento in start up	Codice fiscale	Importo	Totale importo UPF 2016	Importo residuo UPF 2015	Importo residuo UPF 2014								
	1	2	3	4	5								
		,00	,00	,00	,00								
<b>RP39</b> TOTALE ONERI E SPESE DEDUCIBILI					<b>1.536</b> ,00								
<b>Sezione III A</b>	Situazioni particolari												
Spese per interventi di recupero del patrimonio edilizio (detrazione d'imposta del 36%, del 41%, del 50% o del 65%)	2006 e 2012 (antisismico dal 2013 al 2015)			Interventi particolari	Rideterminazione rate			Numero rate			Importo spesa	Importo rata	N. d'ordine immobile
	Anno	2	3		Codice	Anno	7	5	8	9			
<b>RP41</b>	1			4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>RP42</b>													
<b>RP43</b>													
<b>RP44</b>													
<b>RP45</b>													
<b>RP46</b>													
<b>RP47</b>													
<b>RP48</b> TOTALE RATE	Righe col. 2 con codice 1		Righe col. 2 con codice 2 o non compilata				Righe con anno 2013/2015 o col. 2 con codice 3			Righe col. 2 con codice 4			
	Detrazione 41%	1	Detrazione 36%	2	Detrazione 50%	3	Detrazione 65%	4					
		,00		,00		,00		,00				,00	

Sezione III B									
Dati catastali identificativi degli immobili e altri dati per fruire della detrazione del 36% o del 50% o del 65%									
RP51	N. d'ordine immobile	Condominio	Codice comune	T/U	Sez. urb./ comune catast.	Foglio	Particella	Subalerno	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
RP52	N. d'ordine immobile	Condominio	Codice comune	T/U	Sez. urb./ comune catast.	Foglio	Particella	Subalerno	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)					DOMANDA ACCATASTAMENTO				
Altri dati	N. d'ordine immobile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottonumero	Codice Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sezione III C									
Spese arredo immobili ristrutturati (detraz. 50%)									
RP57	N. Rata	Spesa arredo immobile	Importo rata	N. Rata	Spesa arredo immobile	Importo rata	Totale rata		
	1	2	3	4	5	6	7	8	
		,00		,00		,00	,00	,00	
Sezione IV									
Spese per interventi finalizzati al risparmio energetico (detrazione d'imposta del 55% o 65%)									
RP61	Tipo intervento	Anno	Periodo 2013	Casi particolari	Periodo 2008 ridetem. rate	Rateazione	N. rata	Spesa totale	Importo rata
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
								,00	,00
								,00	,00
								,00	,00
								,00	,00
	RP65 TOTALE RATE - DETRAZIONE 55%								,00
	RP66 TOTALE RATE - DETRAZIONE 65%								,00
Sezione V									
Detrazioni per inquilini con contratto di locazione									
RP71	Inquilini di alloggi adibiti ad abitazione principale						Tipologia	N. di giorni	Percentuale
							1	2	3
RP72	Lavoratori dipendenti che trasferiscono la residenza per motivi di lavoro						N. di giorni	Percentuale	
							1	2	
RP73	Detrazione affitto terreni agricoli ai giovani								
							,00		
Sezione VI									
Altre detrazioni									
RP80	Investimenti start up	Codice fiscale	Tipologia investimento	PMI	Ammontare investimento	Codice	Ammontare detrazione	Totale detrazione	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
					,00		,00	,00	
RP81	Mantenimento dei cani guida (Barrare la casella)								
RP83	Altre detrazioni						Codice		
							1	2	,00



	<b>RN41</b>	Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni incapienti	Ulteriore detrazione per figli		Detrazione canoni locazione						
			1		2						
					,00		,00				
		Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016	730/2016								
	<b>RN42</b>		Trattenuto dal sostituto		Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016				
			1	2	3	4					
			,00		,00	,00		,00			
	<b>RN43</b>	BONUS IRPEF	Bonus spettante		Bonus fruibile in dichiarazione	Bonus da restituire					
			1	2	3						
			,00		,00		,00				
Determinazione dell'imposta	<b>RN45</b>	IPOSTA A DEBITO	di cui exit-tax ratezzata (Quadro TR)				1	2			
							,00	,00			
	<b>RN46</b>	IPOSTA A CREDITO							<b>3.143,00</b>		
Residui detrazioni, crediti d'imposta e deduzioni		Start up UPF 2014 RN19	1	,00	Start up UPF 2015 RN20	2	,00	Start up UPF 2016 RN21	3		
		Spese sanitarie RN23	6	,00	Casa RN24, col. 1	11	,00	Occup. RN24, col. 2	12		
	<b>RN47</b>	Fondi Pensione RN24, col. 3	13	,00	Mediazioni RN24, col. 4	14	,00	Arbitrato RN24, col. 5	15		
		Sisma Abruzzo RN28	21	,00	Cultura RN30, col. 1	26	,00	Deduz. start up UPF 2014	31		
		Deduz. start up UPF 2015	32	,00	Deduz. start up UPF 2016	33	,00	Restituzione somme RP33	36		
Altri dati	<b>RN50</b>	Abitazione principale soggetta a IMU	1	,00	Fondari non imponibili	2	<b>185,00</b>	di cui immobili all'estero	3		
								,00			
Acconto 2016	<b>RN61</b>	Ricalcolo reddito	Casi particolari		Reddito complessivo		Imposta netta	Differenza			
			1	2	3	4					
					,00	,00		,00			
	<b>RN62</b>	Acconto dovuto	Primo acconto		1	,00	Secondo o unico acconto				
					2			,00			
QUADRO RV ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF	<b>RV1</b>	REDDITO IMPONIBILE							,00		
	<b>RV2</b>	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	Casi particolari addizionale regionale					1	2		
								,00			
	<b>RV3</b>	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA									
		(di cui altre trattenute	1	,00	(di cui sospesa	2	,00	)	3		
								<b>66,00</b>			
Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF	<b>RV4</b>	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX2 col. 4 Mod. UNICO 2015)	Cod. Regione		di cui credito da Quadro I 730/2015		3				
			1	<b>04</b>	2	,00		<b>110,00</b>			
	<b>RV5</b>	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24							,00		
		Addizionale regionale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016	730/2016								
	<b>RV6</b>		Trattenuto dal sostituto		Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016				
			1	,00	2	,00	3	,00			
	<b>RV7</b>	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A DEBITO							,00		
	<b>RV8</b>	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A CREDITO							<b>176,00</b>		
Sezione II-A Addizionale comunale all'IRPEF	<b>RV9</b>	ALiquOTA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE DELIBERATA DAL COMUNE	Aliquote per scaglioni					1	2		
								<b>0,800</b>			
	<b>RV10</b>	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Agevolazioni						1		
								,00			
		ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA									
	<b>RV11</b>	RC e RL	1	<b>30,00</b>	730/2015	2	,00	F24	3		
		altre trattenute	4	,00	(di cui sospesa	5	,00	)	6		
								<b>30,00</b>			
	<b>RV12</b>	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 4 Mod. UNICO 2015)	Cod. Comune		di cui credito da Quadro I 730/2015		3				
			1	<b>F537</b>	2	,00		<b>16,00</b>			
	<b>RV13</b>	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24							,00		
		Addizionale comunale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016	730/2016								
	<b>RV14</b>		Trattenuto dal sostituto		Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016				
			1	,00	2	,00	3	,00			
	<b>RV15</b>	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO							,00		
	<b>RV16</b>	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO							<b>46,00</b>		
Sezione II-B Acconto addizionale comunale all'IRPEF 2016	<b>RV17</b>		Agevolazioni	Imponibile	Aliquote per scaglioni	Aliquota	Acconto dovuto	Addizionale comunale 2016 trattenuta dal datore di lavoro	Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa)	Acconto da versare	
			1	2	3	4	5	6	7	8	
				,00		<b>0,800</b>	,00	,00	,00	,00	
QUADRO CS CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	<b>CS1</b>	Base imponibile contributo di solidarietà	Reddito complessivo (rigo RN1 col. 5)		Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)		Reddito complessivo lordo (colonna 1 + colonna 2)		Reddito al netto del contributo pensioni (RC15 col. 1)		Base imponibile contributo
			1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5
	<b>CS2</b>	Determinazione contributo di solidarietà	Contributo dovuto		Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)		Contributo sospeso				
			1	,00	2	,00	3	,00			
			Contributo trattenuto con il mod. 730/2016		Contributo a debito		Contributo a credito				
			4	,00	5	,00	6	,00			

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2016 E DEL 31/03/2016 - ITWorking S.r.l. - www.itworking.it

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

REDDITI

QUADRO RX – Compensazioni – Rimborsi

QUADRO RX COMPENSAZIONI RIMBORSI		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
<b>RX1</b> IRPEF		<b>3.143,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>3.143,00</b>
<b>RX2</b> Addizionale regionale IRPEF		<b>176,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>176,00</b>
<b>RX3</b> Addizionale comunale IRPEF		<b>46,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>46,00</b>
<b>RX4</b> Cedolare secca (RB)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX6</b> Contributo di solidarietà (CS)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX11</b> Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX12</b> Acconto su redditi a tassazione separata (RM)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX13</b> Imposta sostitutiva riallineamento valori fiscali (RM)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX14</b> Addizionale bonus e stock option(RM)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX15</b> Imposta sostitutiva redditi partecipazione imprese estere (RM)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX16</b> Imposta pignoramento presso terzi (RM)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX17</b> Imposta noleggio occasionale imbarcazioni (RM)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX18</b> Imposte sostitutive plusvalenze finanziarie (RT)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX19</b> IVIE (RW)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX20</b> IVAFE (RW)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX31</b> Imposta sostitutiva nuovi minimi/contribuenti forfetari (LM47)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX33</b> Imposta sostitutiva deduzioni extra contabili (RQ)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX34</b> Imposta sostitutiva plusvalenze beni/azienda (RQ)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX35</b> Imposta sostitutiva conferimenti SIQ/SINQ (RQ)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX36</b> Tassa etica (RQ)		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX37</b> Imposta sostitutiva (RQ sez. XXIII-A e B)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX38</b> Imposta sostitutiva affrancamento (RQ sez. XXIII-C)			<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>Sezione II</b> Crediti ed eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare
<b>RX51</b> IVA		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX52</b> Contributi previdenziali		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX53</b> Imposta sostitutiva di cui al quadro RT		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX54</b> Altre imposte	1	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX55</b> Altre imposte		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX56</b> Altre imposte		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>RX57</b> Altre imposte		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>Sezione III</b> Determinazione dell'IVA da versare o del credito d'imposta					
<b>RX61</b> IVA da versare					<b>,00</b>
<b>RX62</b> IVA a credito (da ripartire tra i rigli RX64 e RX65)					<b>2.039,00</b>
<b>RX63</b> Eccedenza di versamento (da ripartire tra i rigli RX64 e RX65)					<b>,00</b>
Importo di cui si richiede il rimborso					<b>,00</b>
di cui da liquidare mediante procedura semplificata					<b>,00</b>
Causale del rimborso	3			Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4
Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter					<b>,00</b>
Contribuenti Subappaltatori	6			Esonero garanzia	7
<b>Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi</b>					
Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a) e c):					
<input type="checkbox"/>	a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;				
<input type="checkbox"/>	c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.				
Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'art. 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.					
					9
FIRMA					
<b>RX65</b> Importo da riportare in detrazione o in compensazione					<b>2.039,00</b>

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

**REDDITI**  
**QUADRO RE**

**Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni**

RE1	Codice attività	691010	studi di settore: cause di esclusione	2	parametri: cause di esclusione	4
<b>Determinazione del reddito</b>						
			Compensi convenzionali ONG			
<b>RE2</b>	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica		1		2	3.695,00
<b>RE3</b>	Altri proventi lordi					,00
<b>RE4</b>	Plusvalenze patrimoniali					,00
<b>Rientro lavoratrici/lavoratori</b>						
<b>RE5</b>	Compensi non annotati nelle scritture contabili		1	Parametri e studi di settore	2	Maggiorazione
<b>RE6</b>	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)					3.695,00
<b>RE7</b>	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46		1	Commi 91 e 92 L. 208/2015	2	
						273,00
<b>RE8</b>	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		1	Commi 91 e 92 L. 208/2015	2	
						,00
<b>RE9</b>	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio					,00
<b>RE10</b>	Spese relative agli immobili					,00
<b>RE11</b>	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato					,00
<b>RE12</b>	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica					7.390,00
<b>RE13</b>	Interessi passivi					,00
<b>RE14</b>	Consumi					,00
<b>RE15</b>	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande					Ammontare deducibile
						,00
<b>RE16</b>	Spese di rappresentanza		1	Altre spese	2	Ammontare deducibile
	(Spese alberghiere, alimenti e bevande)					,00
<b>RE17</b>	50% delle spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale		1	Altre spese	2	Ammontare deducibile
	(Spese alberghiere, alimenti e bevande)					,00
<b>RE18</b>	Minusvalenze patrimoniali					,00
<b>RE19</b>	Altre spese documentate		1	Irap 10%	2	Irap personale dipendente
	(di cui)					IMU
<b>RE20</b>	Totale spese (sommare gli importi da rigo RE7 a RE19)					518,00
<b>RE21</b>	Differenza (RE6 - RE20)		1		2	
	(di cui reddito attività docenti e ricercatori scientifici)					8.181,00
<b>RE22</b>						-4.486,00
<b>RE23</b>	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche					-4.486,00
<b>RE24</b>	Perdite di lavoro autonomo degli esercizi precedenti					,00
<b>RE25</b>	Reddito (o perdita) (da riportare nel quadro RN)					-4.486,00
<b>RE26</b>	Ritenute d'acconto (da riportare nel quadro RN)					253,00

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

REDDITI  
QUADRO RS

Prospetti comuni ai quadri  
RA, RD, RE, RF, RG, RH, LM e prospetti vari

Mod. N.

1

	<b>RS1</b>	Quadro di riferimento	<b>RE</b>							
Plusvalenze e sopravvenienze attive	<b>RS2</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1						2	,00
	<b>RS3</b>	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2	1						2	,00
	<b>RS4</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir								,00
	<b>RS5</b>	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4								,00
Imputazione del reddito dell'impresa familiare	<b>RS6</b>	Codice fiscale							Quota di partecipazione	
		1							2	%
		Quota di reddito	Quota reddito esente da ZFU	Quota delle ritenute d'acconto	di cui non utilizzate	ACE				
		3	4	5	6	7				,00
		,00	,00	,00	,00	,00				,00
	<b>RS7</b>	Codice fiscale							Quota di partecipazione	
		1							2	%
		3	4	5	6	7				,00
		,00	,00	,00	,00	,00				,00
Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio	<b>RS8</b>	Eccedenza 2010		Eccedenza 2011		Eccedenza 2012		Eccedenza 2013		Eccedenza 2014
		1	2	3	4	5			6	,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		,00
										,00
	<b>RS9</b>	Eccedenza 2010		Eccedenza 2011		Eccedenza 2012		Eccedenza 2013		Eccedenza 2014
		1	2	3	4	5			6	,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		,00
										,00
Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno	<b>RS11</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO								
Perdite d'impresa non compensate nell'anno	<b>RS12</b>	Eccedenza 2010		Eccedenza 2011		Eccedenza 2012		Eccedenza 2013		Eccedenza 2014
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RS13</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO								
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	<b>RS21</b>	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA								
		Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata			Soggetto non residente		Utili distribuiti	
		1	2	3	4	5	6	7	8	,00
	<b>RS22</b>	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO								
		Crediti d'imposta								
		Saldo iniziale	Imposta dovuta	Sui redditi		Sugli utili distribuiti		Saldo finale		
		6	7	8	9	10				,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		1	2	3	4	5				,00
		6	7	8	9	10				,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	Codice fiscale		Codice	Data	Importo
	1		2	3	4
<b>RS23</b>					,00
	1		2	3	4
<b>RS24</b>					,00
Ammortamento dei terreni	Numero		Importo	Numero	Importo
	1		2	3	4
<b>RS25</b>	Fabbricati strumentali industriali		,00		,00
<b>RS26</b>	Altri fabbricati strumentali		,00		,00
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art. 1 c. 3					Spese non deducibili
					,00
Perdite istanza rimborso da IRAP			Perdite 2010	Perdite 2011	
	1		,00	2	,00
<b>RS29</b>	Impresa				
					Perdite riportabili senza limiti di tempo
					3
					,00
Prezzi di trasferimento			Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
			1	2	3
<b>RS32</b>				,00	,00
Consorzi di imprese	Codice fiscale			Ritenute	
	1			2	
<b>RS33</b>					,00
Estremi identificativi rapporti finanziari	Codice fiscale		Codice di identificazione fiscale estero		
	1		2		
<b>RS35</b>	Denominazione operatore finanziario				Tipo di rapporto
					4
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	Patrimonio netto 2015		Riduzioni	Differenza	Rendimento
	1	,00	2	,00	3
<b>RS37</b>				4,5%	,00
		Codice fiscale	Rendimento attribuito	Eccedenza riportata	Rendimenti totali
		5	,00	7	,00
			Rendimento ceduto	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore	Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore
			,00	10	,00
		Rendimento nozionale società partecipate	Rendimento imprenditore utilizzato	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
		12	,00	13	,00
			,00	14	,00
			,00	15	,00
<b>Elementi conoscitivi</b>					
<b>RS38</b>	Interpello	Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
	1	2	,00	3	,00
		Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Incrementi art. 10, co. 3, lett. e)	Incrementi col. 8 sterilizzati
		6	,00	7	,00
			,00	8	,00
			,00	9	,00
Ritenute regime di vantaggio Casi particolari					Ritenute
					,00
Canone Rai	Intestazione abbonamento		Numero abbonamento		
	1		2		
<b>RS41</b>	Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune	
	3		4	5	
		Frazione, via e numero civico		C.a.p.	
		6		7	
<b>RS42</b>	Categoria	Data versamento			
	8	9	giorno mese anno		
		1		2	
		3		4	
		5		6	
		7		8	
		9		giorno mese anno	

Prospetto dei crediti	Valore di bilancio		Valore fiscale	
	1	2	1	2
<b>RS48</b> Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente		,00		,00
<b>RS49</b> Perdite dell'esercizio		,00		,00
<b>RS50</b> Differenza		,00		,00
<b>RS51</b> Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		,00		,00
<b>RS52</b> Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		,00		,00
<b>RS53</b> Valore dei crediti risultanti in bilancio		,00		,00
<b>Dati di bilancio</b>				
<b>RS97</b> Immobilizzazioni immateriali				,00
<b>RS98</b> Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1	,00	2	,00
<b>RS99</b> Immobilizzazioni finanziarie				,00
<b>RS100</b> Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti				,00
<b>RS101</b> Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante				,00
<b>RS102</b> Altri crediti compresi nell'attivo circolante				,00
<b>RS103</b> Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				,00
<b>RS104</b> Disponibilità liquide				,00
<b>RS105</b> Ratei e risconti attivi				,00
<b>RS106</b> Totale attivo				,00
<b>RS107</b> Patrimonio netto Saldo iniziale	1	,00	2	,00
<b>RS108</b> Fondi per rischi e oneri				,00
<b>RS109</b> Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				,00
<b>RS110</b> Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo				,00
<b>RS111</b> Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo				,00
<b>RS112</b> Debiti verso fornitori				,00
<b>RS113</b> Altri debiti				,00
<b>RS114</b> Ratei e risconti passivi				,00
<b>RS115</b> Totale passivo				,00
<b>RS116</b> Ricavi delle vendite				,00
<b>RS117</b> Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente)	1	,00	2	,00
<b>Minusvalenze e differenze negative</b>				
<b>RS118</b> N. atti di disposizione Minusvalenze	1		2	,00
<b>RS119</b> N. atti di disposizione Minusvalenze / Azioni N. atti di disposizione Minusvalenze/Altri titoli Dividendi	1		2	,00
<b>RS119</b> 3 4 5				,00
<b>Variazione dei criteri di valutazione</b>				
<b>RS120</b>				
<b>Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari</b>				
<b>RS140</b>				1

Errori contabili

<b>RS201</b>	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale				
	1	giorno	mese	anno	2	giorno	mese	anno	3		
<b>RS202</b>	Quadro		Modulo		Rigo		Colonna		Importo Variato		
	1		2		3		4		5		
										,00	
<b>RS203</b>										,00	
<b>RS204</b>										,00	
<b>RS205</b>										,00	
<b>RS206</b>										,00	
<b>RS207</b>										,00	
<b>RS208</b>										,00	
<b>RS209</b>										,00	
<b>RS210</b>										,00	

<b>RS211</b>	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale		Errori Contabili	
	1	giorno	mese	anno	2	giorno	mese	anno	3	4
<b>RS212</b>	Quadro		Modulo		Rigo		Colonna		Importo Variato	
	1		2		3		4		5	
										,00
<b>RS213</b>										,00
<b>RS214</b>										,00
<b>RS215</b>										,00
<b>RS216</b>										,00
<b>RS217</b>										,00
<b>RS218</b>										,00
<b>RS219</b>										,00
<b>RS220</b>										,00

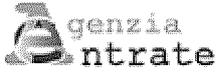
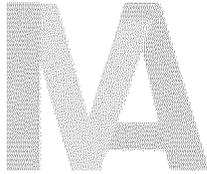
<b>RS221</b>	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale		Errori Contabili	
	1	giorno	mese	anno	2	giorno	mese	anno	3	4
<b>RS222</b>	Quadro		Modulo		Rigo		Colonna		Importo Variato	
	1		2		3		4		5	
										,00
<b>RS223</b>										,00
<b>RS224</b>										,00
<b>RS225</b>										,00
<b>RS226</b>										,00
<b>RS227</b>										,00
<b>RS228</b>										,00
<b>RS229</b>										,00
<b>RS230</b>										,00

<b>RS280</b>	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				,00	,00					
	Codice fiscale					Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)		
	6				7	8	9			
					,00	,00	,00	,00		
<b>RS281</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				,00	,00					
	6				7	8	9			
					,00	,00	,00	,00		
<b>RS282</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				,00	,00					
	6				7	8	9			
					,00	,00	,00	,00		
<b>RS283</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				,00	,00					
	6				7	8	9			
					,00	,00	,00	,00		
<b>RS284</b>	Reddito esente/Quadro RF		Reddito esente/Quadro RG		Reddito esente/Quadro RH		Totale reddito esente fruito		Totale agevolazione	
	1		2		3		4		5	
				,00	,00	,00	,00	,00		,00
	Perdite/Quadro RF		Perdite/Quadro RG		Perdite/Quadro RH, contabilità ordinaria		Perdite/Quadro RH, contabilità semplificata			
	6		7		8		9			
				,00	,00	,00	,00	,00		

ZONE FRANCHE URBANE (ZFU)

Sezione I  
Dati ZFU





CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

QUADRO VA - VB

INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI

Mod. N.

1

QUADRO VA  
INFORMAZIONI  
E DATI  
RELATIVI  
ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 -  
Dati analitici  
generali

Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie  
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. <sup>1</sup>

Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA <sup>2</sup>

**VA1** Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Credito dichiarazione IVA/2015 ceduto  
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie <sup>3</sup> <sup>4</sup> ,00  
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa  
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato <sup>5</sup>

**VA2** Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ <sup>1</sup> 691010

**VA3** Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)  
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno <sup>1</sup>

**VA4** Denominazione del fondo <sup>1</sup> Numero Banca d'Italia <sup>2</sup>  
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita <sup>3</sup>

**VA5** Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%  

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature <sup>1</sup>	,00	,00
Servizi di gestione <sup>3</sup>	,00	,00

Sez. 2 -  
Dati riepilogativi  
relativi a tutte le  
attività

**VA10** Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali  
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni <sup>1</sup> <sup>2</sup>

**VA11** Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2014 (imponibile e imposta) <sup>1</sup> <sup>2</sup> ,00 ,00

**VA12** Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire  
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno <sup>1</sup> Importo compensato nell'anno 2015 <sup>2</sup> ,00

**VA13** Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,00

**VA14** Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)  
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA <sup>1</sup> <sup>2</sup>

**VA15** Società di comodo <sup>1</sup> <sup>2</sup>

QUADRO VB  
Dati relativi agli  
estremi identificativi  
dei rapporti finanziari

**VB1**

Codice fiscale <sup>1</sup>	Codice di identificazione fiscale estero <sup>2</sup>
Denominazione operatore finanziario <sup>3</sup>	Tipo di rapporto <sup>4</sup>

**VB2**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>

**VB3**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>

**VB4**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>

**VB5**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>

**VB6**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>

**VB7**

<sup>1</sup>	<sup>2</sup>
<sup>3</sup>	<sup>4</sup>



CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I



QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,

Mod. N.

1

CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2015		ANNO IMPOSTA 2014	
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI
VC1 GEN	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC2 FEB	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC3 MAR	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC4 APR	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC5 MAG	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC6 GIU	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC7 LUG	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC8 AGO	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC9 SET	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC10 OTT	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC11 NOV	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC12 DIC	.00	.00	.00	.00	.00	.00
VC13 TOTALE	.00	.00	.00	.00	.00	.00

VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2015					1	.00
------	--	--	--	--	--	---	-----

Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2015

2 SOLARE 3 MENSILE

QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)	VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO						
	CODICE FISCALE		IMPORTO				
VD2	1	2	.00	VD12	1	2	.00
VD3			.00	VD13			.00
VD4			.00	VD14			.00
VD5			.00	VD15			.00
VD6			.00	VD16			.00
VD7			.00	VD17			.00
VD8			.00	VD18			.00
VD9			.00	VD19			.00
VD10			.00	VD20			.00
VD11			.00	VD21			.00

Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari

www.itworking.it  
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l.

CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO	
VD31	1	2	.00	VD41	1	2	.00
VD32			.00	VD42			.00
VD33			.00	VD43			.00
VD34			.00	VD44			.00
VD35			.00	VD45			.00
VD36			.00	VD46			.00
VD37			.00	VD47			.00
VD38			.00	VD48			.00
VD39			.00	VD49			.00
VD40			.00	VD50			.00

VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI	1	.00
VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2014)		.00
VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)		.00
VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA		.00
VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24		.00
VD56	Eccedenza a credito		.00

M

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

agenzia  
ntrate

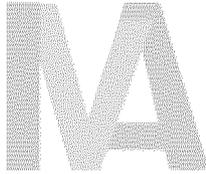
## QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE  
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

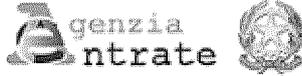
1

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI	VE1			,00	,00
	VE2			,00	,00
	VE3	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c)		,00	,00
	VE4	art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	,00
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	VE5			,00	,00
	VE6			,00	,00
	VE7			,00	,00
	VE8			,00	,00
	VE9			,00	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	,00
	VE21			,00	,00
	VE22		12.518,00	22	2.754,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE23	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)	12.518,00		2.754,00
	VE24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			,00
	VE25	TOTALE (VE23± VE24)			2.754,00
Sez. 4 - Altre operazioni	VE30	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		,00	
		Esportazioni			
		Cessioni intracomunitarie			
		2	,00	3	,00
		Cessioni verso San Marino			
		Operazioni assimilate			
		4	,00	5	,00
	VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento		,00	
	VE32	Altre operazioni non imponibili		,00	
	VE33	Operazioni esenti (art. 10)		,00	
	VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies		,00	
	VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge		,00	
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero			
		Cessioni di oro e argento puro			
		2	,00	3	,00
		Subappalto nel settore edile			
		Cessioni di fabbricati			
		4	,00	5	,00
		Cessioni di telefoni cellulari			
		Cessioni di microprocessori			
		6	,00	7	,00
		Prestazioni comparto edile e settori connessi			
		Operazioni settore energetico			
		8	,00	9	,00
	VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati		,00	
	VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012		,00	
		2			,00
	VE38	Operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter		,00	
	VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2015		,00	
	VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni		,00	
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE23, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	12.518,00		



CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I



**QUADRO VF**  
**OPERAZIONI PASSIVE**  
**E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**

Mod. N.

1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			.00	2	.00	
	VF2			.00	4	.00	
	VF3			.00	7	.00	
	VF4			.00	7,3	.00	
	VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta			.00	7,5	.00
	VF6	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			.00	8,3	.00
	VF7				.00	8,5	.00
	VF8				.00	8,8	.00
	VF9				.00	10	.00
	VF10				.00	12,3	.00
	VF11			<b>7.414,00</b>		22	<b>1.631,00</b>
VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			.00			
VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali			.00			
VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta			.00			
VF15	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	1		.00			
	2			.00			
VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai tenenotati			.00			
VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)			.00			
VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione			.00			
VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1		.00			
	2			.00			
VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2015			.00			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI		<b>7.414,00</b>		<b>1.631,00</b>	
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				.00	
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)				<b>1.631,00</b>	
	VF24	Imponibile		Imposta			
		Acquisti intracomunitari	1	.00	2	.00	
		Importazioni		3	.00	4	.00
		con pagamento IVA		senza pagamento IVA			
	Acquisti da San Marino	5	.00	6	.00		
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):					
		1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni		
		.00	.00	.00	<b>7.414,00</b>		

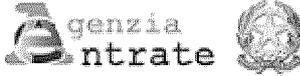
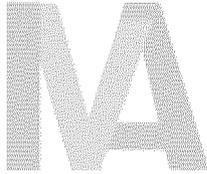
SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione	<b>VF30</b> METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE				
	• agenzie di viaggio	1		• associazioni operanti in agricoltura	5
	• beni usati	2		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6
	• operazioni esenti	3		• attività agricole connesse	7
	• agriturismo	4		• imprese agricole	8

SEZ. 3-A Operazioni esenti	<b>VF31</b> Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali		1	Imponibile	2	Imposta			
				,00		,00			
	<b>VF32</b> Se per l'anno 2015 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella		1						
	<b>VF33</b> Se per l'anno 2015 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella		1						
	<b>Dati per il calcolo della percentuale di detrazione</b>								
	<b>VF34</b> Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)		1	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	2	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	3	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	4
				,00		,00		,00	
	Operazioni non soggette		5	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	6	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	7	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8
				,00		,00		,00	
	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)						9	%	
<b>VF35</b> IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12						,00			
<b>VF36</b> IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis						,00			
<b>VF37</b> IVA ammessa in detrazione						,00			

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)			1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
	<b>VF38</b> Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse			,00		,00
	<b>VF39</b>			,00	2	,00
	<b>VF40</b>			,00	4	,00
	<b>VF41</b>			,00	7	,00
	<b>VF42</b> Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfetariamente			,00	7,3	,00
	<b>VF43</b>			,00	7,5	,00
	<b>VF44</b>			,00	8,3	,00
	<b>VF45</b>			,00	8,5	,00
	<b>VF46</b>			,00	8,8	,00
	<b>VF47</b>			,00	12,3	,00
	<b>VF48</b> Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
	<b>VF49</b> TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF48				,00	,00
	<b>VF50</b> IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					,00
	<b>VF51</b> Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72					,00
<b>VF52</b> TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)					,00	

SEZ. 3-C Casi particolari	<b>Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili</b>					
	<b>VF53</b> Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1				
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2				
	<b>VF54</b> Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1				
	<b>VF55</b> Riservato alle imprese agricole Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	Imponibile	2	Imposta	
		,00		,00		

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione	<b>VF56</b> TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)		,00
	<b>VF57</b> IVA ammessa in detrazione		<b>1.631,00</b>



CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

**QUADRI VJ-VI**  
**IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,**  
**DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE**

Mod. N.

1

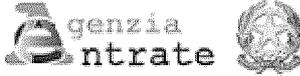
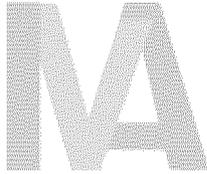
QUADRO VJ		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI	VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		.00	.00
	VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)		.00	.00
	VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		.00	.00
	VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		.00	.00
	VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		.00	.00
	VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8		.00	.00
	VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)		.00	.00
	VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)		.00	.00
	VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		.00	.00
	VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		.00	.00
	VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)		.00	.00
	VJ12	Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)		.00	.00
	VJ13	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		.00	.00
	VJ14	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)		.00	.00
	VJ15	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)		.00	.00
	VJ16	Acquisti di microprocessori (art. 17, comma 6, lett. c)		.00	.00
	VJ17	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		.00	.00
	VJ18	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)		.00	.00
	VJ19	Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter		.00	.00
	VJ20	TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ19)			.00

www.itworking.it

**QUADRO VI**  
**DICHIARAZIONI**  
**DI INTENTO**  
**RICEVUTE**

Dati relativi al cessionario o committente		Partita IVA	
1			
VII	Numero protocollo	2	Numero progressivo
		-	
1			
VII		2	3
		-	
1			
VII		2	3
		-	
1			
VII		2	3
		-	
1			
VII		2	3
		-	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.p.A.



CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

**QUADRI VH-VK**  
**LIQUIDAZIONI PERIODICHE,**  
**SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE**

Mod. N.

1

QUADRO VH	CREDITI		DEBITI		Ravvedimento	CREDITI		DEBITI		Ravvedimento
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1	.00	.00	.00		VH7	.00	.00	.00	
	VH2	.00	.00	.00		VH8	.00	.00	.00	
Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riplogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate	VH3	1 .00	.00	.00		VH9	.00	.00	292 .00	X
	VH4	.00	.00	.00		VH10	.00	.00	.00	
	VH5	.00	.00	.00		VH11	.00	.00	.00	
	VH6	.00	2.484 .00	.00	X	VH12	.00	.00	.00	
	VH13	Acconto dovuto		349 .00	1	VH14	Subfornitori art. 74, comma 5			
Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE	VH20	.00	VH21	.00	VH22	.00	VH23	.00	.00	
	VH24	.00	VH25	.00	VH26	.00	VH27	.00	.00	
	VH28	.00	VH29	.00	VH30	.00	VH31	.00	.00	
<b>QUADRO VK</b>	<b>DATI DELLA CONTROLLANTE</b>									
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE										
Sez. 1 - Dati generali	VK1	Partita Iva			Ultimo mese di controllo			Denominazione		
	VK2	Codice								
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti			.00	VK24	Eccedenza di credito compensata			.00
	VK21	Totale dei debiti trasferiti			.00	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante			.00
	VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)			.00	VK26	Crediti di imposta utilizzati			.00
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)			.00	VK27	Interessi trimestrali trasferiti			.00
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno	VK30	IVA a debito								
Dati relativi al periodo di controllo	VK31	IVA detraibile								
	VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali								
	VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche								
	VK34	Versamenti a seguito di ravvedimento								
	VK35	Versamenti integrativi d'imposta								
	VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante								
SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE	Firma									

M

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I


**QUADRO VL**  
**LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE**  
**QUADRI COMPILATI**

Mod. N.

1

		DEBITI		CREDITI										
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei rigli VE25 e VJ20)	2.754,00											
	VL2	IVA detraibile (da riga VF57)		1.631,00										
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	1.123,00											
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			,00									
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2014 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		64,00										
	VL9	Credito compensato nel modello F24	,00											
	VL10	Ecceденza di credito non trasferibile (*)			,00									
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito rela- tiva a tutte le attività esercitate	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00											
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00											
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2015 compensato nel mod. F24	,00											
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	27,00											
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	,00											
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante			,00									
	VL26	Ecceденza credito anno precedente			64,00									
	VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio			,00									
	VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio	,00		,00									
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno di cui sospesi per eventi eccezionali	,00	,00	3.125,00									
	VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)			,00									
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta			,00									
	VL32	IVA A DEBITO [(VL3 + rigli da VL20 a VL24) - (VL4 + rigli da VL25 a VL31)] ovvero	,00											
	VL33	IVA A CREDITO [(VL4 + rigli da VL25 a VL31) - (VL3 + rigli da VL20 a VL24)]			2.039,00									
	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00									
	VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00									
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00												
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00												
VL38	TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00												
VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)			2.039,00										
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito			,00										
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VK	VL	VT	VX	VO
	X				X	X			X		X	X		

(\*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

M

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I



**QUADRI VT**  
**SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE**  
**NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA**

**QUADRO VT**

SEPARATA  
INDICAZIONE  
DELLE OPERAZIONI  
EFFETTUATE  
NEI CONFRONTI  
DI CONSUMATORI  
FINALI E SOGGETTI  
IVA

VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
		1	2	3	4
		12.518,00		2.754,00	
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		2.529,00		556,00	
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA		Imposta	
		9.989,00		2.198,00	
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
VT2	Abruzzo	1	.00	2	.00
VT3	Basilicata		.00		.00
VT4	Bolzano		.00		.00
VT5	Calabria		2.529,00		556,00
VT6	Campania		.00		.00
VT7	Emilia Romagna		.00		.00
VT8	Friuli Venezia Giulia		.00		.00
VT9	Lazio		.00		.00
VT10	Liguria		.00		.00
VT11	Lombardia		.00		.00
VT12	Marche		.00		.00
VT13	Molise		.00		.00
VT14	Piemonte		.00		.00
VT15	Puglia		.00		.00
VT16	Sardegna		.00		.00
VT17	Sicilia		.00		.00
VT18	Toscana		.00		.00
VT19	Trento		.00		.00
VT20	Umbria		.00		.00
VT21	Valle d'Aosta		.00		.00
VT22	Veneto		.00		.00



CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

**QUADRO VO  
OPZIONI**

Mod. N.

1

QUADRO VO  
COMUNICAZIONI  
DELLE OPZIONI  
E REVOCHE

Sez. 1 -  
Opzioni,  
rinunce e  
revoche agli  
effetti  
dell'imposta  
sul valore  
aggiunto

<b>VO1</b>	Art. 19bis2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1	
<b>VO2</b>	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	1	
	AGRICOLTURA			
<b>VO3</b>	- Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati	Rinuncia	1	
	- Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	3	
	- Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	5	
		Revoca	2	
<b>VO4</b>	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO5</b>	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO6</b>	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO7</b>	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO8</b>	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO9</b>	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni	1	
		comma 2	2	
		comma 3	3	
		comma 6	4	
		Revoche	5	
		comma 2	6	
		comma 6	7	
<b>VO10</b>	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni	1	
		BE	2	
		DE	3	
		DK	4	
		EL	5	
		ES	6	
		FR	7	
		GB	8	
		IE	9	
		LU	10	
		NL	11	
		PT	12	
		SM	13	
		AT	14	
		FI	15	
		SE	16	
		CY	17	
		EE	18	
		LV	19	
		LT	20	
		MT	21	
		PL	22	
		CZ	23	
		SK	24	
		SI	25	
		HU	26	
		BG	27	
		RO	28	
		HR	29	
<b>VO11</b>		Revoche	1	
		2	2	
		3	3	
		4	4	
		5	5	
		6	6	
		7	7	
		8	8	
		9	9	
		10	10	
		11	11	
		12	12	
		13	13	
		14	14	
		15	15	
		16	16	
<b>VO12</b>	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P. R. n. 100/1998)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO13</b>	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	singole operazioni	1	
		Cedente	2	
		Opzioni	3	
		tutte le operazioni	4	
		Revoca	5	
		singole operazioni	6	
		Intermediario	7	
		Opzione	8	
<b>VO14</b>	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO15</b>	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis, d.l. n. 83/2012)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO20</b>	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO21</b>	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO22</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO23</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO24</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUTE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
		Revoca	2	
<b>VO25</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	Opzione	1	
		Revoca	2	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

Sez. 2 -  
Opzioni e  
revoche agli  
effetti delle  
imposte sui  
redditi

CODICE FISCALE

S C T N T N 6 6 A 1 0 H 5 0 1 I

Mod. N.

1

Sez. 3 - Opzioni e revoca agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	VO30	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	<input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/>
	VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/>
	VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/>
	VO33	REGIME FORFETARIO PER LE PERSONE FISICHE ESERCENTI ATTIVITÀ D'IMPRESA, ARTI E PROFESSIONI Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)	Opzione	<input type="checkbox"/>		
	VO34	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	<input type="checkbox"/>		
Sez. 4 - Opzione e revoca agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. 544/1999)	Opzione	<input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/>
Sez. 5 - Opzione e revoca agli effetti dell'IRAP	VO50	DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni)	Opzione	<input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/>





**PROSPETTO A - AGENZIE DI VIAGGIO**

Mod. N.

1

VIAGGI		CORRISPETTIVI		COSTI	
Rigo 1	Interamente nella UE				
Rigo 2	Interamente fuori UE				
Rigo 3	Misti				
Rigo 4	TOTALE (somma dei rigi 1, 2 e 3) (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)				
Rigo 5	Ripartire i costi misti: per la parte UE				
Rigo 6	per la parte fuori UE				
Determinazione dei corrispettivi per le parti UE e fuori UE	Rigo 7	Percentuale ricavata dai costi misti (rigo 5 : rigo 3) x 100		%	
	Rigo 8	Corrispettivi misti per la parte UE (rigo 3 x rigo 7) : 100			
	Rigo 9	Ammontare dei corrispettivi UE (rigo 1 + rigo 8)			
	Rigo 10	Ammontare dei corrispettivi fuori UE (rigo 2 + rigo 3 - rigo 8)			
	Rigo 11	Ammontare dei costi deducibili (rigo 1 + rigo 5)			
	Rigo 12	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo 14 del prospetto relativo al 2013)			
	Rigo 13	Base imponibile lorda [rigo 9 - (rigo 11 + rigo 12)] ovvero			
	Rigo 14	Credito di costo [(rigo 11 + rigo 12) - rigo 9]			
	Rigo 15	Base imponibile netta al 22%			

PARTE 1 Metodo analitico del margine		PROSPETTO B - BENI USATI			
	Rigo 1	Ammontare delle cessioni ed esportazioni di beni usati ecc.			
	Rigo 2	Margini lordi (*) relativi ad operazioni imponibili			
	Rigo 3	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)			
	Rigo 4	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [rigo 1 - (rigo 2 + rigo 3)]			
		Acquisti di beni usati rientranti nel regime del margine analitico (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)			

PARTE 2 Metodo globale del margine		Rigo 10			
	Rigo 10	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <sup>3</sup>
	Rigo 11	Corrispettivi relativi ad operazioni non imponibili			
	Rigo 12	Ammontare degli acquisti e delle spese di riparazione e accessorie che concorrono alla determinazione del margine (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)			
	Rigo 13	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo 15 del prospetto relativo al 2013)			
	Rigo 14	Margine complessivo lordo [(somma degli importi di rigo 10) - (rigo 12 + rigo 13)] ovvero			
	Rigo 15	Margine negativo da riportare nell'anno successivo [(rigo 12 + rigo 13) - (somma degli importi di rigo 10)]			
	Rigo 16	Margini lordi (*) per aliquote	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <sup>3</sup>
	Rigo 17	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)			
	Rigo 18	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [(somma degli importi di rigo 10) + rigo 11 - (rigo 14 + rigo 17)]			

PARTE 3 Metodo forfetario del margine		Rigo 20			
	Rigo 20	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <sup>3</sup>
	Rigo 21	Corrispettivi relativi ad operazioni non imponibili			
	Rigo 22	Margini lordi (*) per aliquote	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <sup>3</sup>
	Rigo 23	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)			
	Rigo 24	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [(somma degli importi di rigo 20) + rigo 21 - (somma degli importi di rigo 22) - rigo 23]			

PROSPETTO C - BENI USATI - AGENZIE DI VENDITE ALL'ASTA					
	Rigo 1	Ammontare dei corrispettivi dovuti dai cessionari			
	Rigo 2	Ammontare complessivo degli importi corrisposti ai committenti (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)			
	Rigo 3	Ammontare complessivo dei margini lordi (rigo 1 - rigo 2)			
	Rigo 4	Margini lordi relativi ad operazioni imponibili (VE sez. 2 previa scorporazione dell'imposta)			
	Rigo 5	Margini lordi relativi ad operazioni non imponibili che costituiscono plafond (VE30)			
	Rigo 6	Differenza dei corrispettivi da comprendere nel rigo VE32 [rigo 1 - (rigo 4 + rigo 5)]			

Art. 19 bis - 2		PROSPETTO D - RETTIFICA DELLA DETRAZIONE			
	Rigo 1	Rettifica per variazioni dell'utilizzo di beni non ammortizzabili (comma 1)			
	Rigo 2	Rettifica per variazione dell'utilizzo di beni ammortizzabili (comma 2)			
	Rigo 3	Rettifica per mutamenti nel regime fiscale (comma 3)			
	Rigo 4	Rettifica per variazione del pro-rata (comma 4)			
	Art. 19, c. 1	Rigo 5	Variazione della detrazione relativa ad acquisti effettuati in anni precedenti		
	TOTALE	Rigo 6	Somma algebrica dei rigi da 1 a 5 (da riportare al rigo VF56)		

(\*) I margini, al netto dell'IVA, e la relativa imposta devono essere compresi nel quadro VE, suddivisi fra le rispettive aliquote.



**PROSPETTO D - RETTIFICA DELLA DETRAZIONE**

Mod. N.

1

Rettificazione della detrazione per i beni ammortizzabili (Art. 19 bis - 2)	Anno	Percentuale di detrazione	IVA assoluta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-2015	IVA assoluta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 2015	±	Conguaglio relativo all'anno 2015
Rigo 4A	2006	%				
		Immobili				
Rigo 4B	2007	%				
		Immobili				
Rigo 4C	2008	%				
		Immobili				
Rigo 4D	2009	%				
		Immobili				
Rigo 4E	2010	%				
		Immobili				
Rigo 4F	2011	%				
		Immobili				
Rigo 4G	2012	100 %				
		Immobili				
Rigo 4H	2013	100 %				
		Immobili				
Rigo 4I	2014	100 %				
		Immobili				
Rigo 4L	2015	100 %				
Rigo 4M	Conguaglio relativo ai beni acquisiti mediante contratto d'appalto					
Rigo 4N	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei rigi da 4A a 4M) da riportare al rigo 4					

**PROSPETTO DA UTILIZZARE PER LA COMPILAZIONE DEL RIGO VF24  
ACQUISTI INTRACOMUNITARI E IMPORTAZIONI REGISTRATI A NORMA DELL'ART. 25**

SEZIONE 1 Acquisti intracomunitari di beni	1	Acquisti imponibili (esclusi quelli di cui al rigo 8)	4
	2	distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	10
	3		22
	4	TOTALI (somma dei rigi da 1 a 3)	
	5	Acquisti senza pagamento dell'imposta, con utilizzo del plafond (art. 8, 8 bis e 9)	
	6	Altri acquisti non imponibili	
	7	Acquisti esenti (art. 10)	
	8	Acquisti non soggetti all'imposta	
	9	TOTALE ACQUISTI (somma dei rigi da 4 a 8)	
	10	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + / -)	
	11	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI IMPONIBILI (rigo 4 ± rigo 8 ± rigo 10)	
SEZIONE 2 Importazioni	12	Importazioni imponibili (esclusi quelli di cui al rigo 19)	4
	13	distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	10
	14		22
	15	TOTALI (somma dei rigi da 12 a 14)	
	16	Importazioni senza pagamento dell'imposta, con utilizzo del plafond	
	17	Altre importazioni non soggette all'imposta	
	18	Importazioni non soggette all'imposta effettuate dai terremotati	
	19	Importazioni per le quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	
	20	TOTALE IMPORTAZIONI (somma dei rigi da 15 a 19)	
	21	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + / -)	
	22	TOTALE IMPOSTA SULLE IMPORTAZIONI IMPONIBILI (rigo 15 ± rigo 19 ± rigo 21)	

# CERTIFICAZIONE UNICA 2016



CERTIFICAZIONE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 6 -ter e 6 -quater,  
DEL D.P.R. 22 LUGLIO 1998, n. 322, RELATIVA ALL'ANNO

2015

## DATI ANAGRAFICI

DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUITO D'IMPOSTA

sede

DATI RELATIVI AL DIPENDENTE PENSIONATO O ALTRO PERCETTORE DELLE SOMME

Codice fiscale

Cognome o Denominazione

Nome

Casi di esclusione dalla precompilata  
10

### DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2015

Comune  
20

Provincia (sigla)  
21

Codice comune  
22

### DOMICILIO FISCALE ALL' 1/1/2016

Comune  
23

Provincia (sigla)  
24

Codice comune  
25

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE

Codice fiscale  
30

RISERVATO AI PERCIPIENTI ESTERI

Codice di identificazione fiscale estero  
40

Località di residenza estera  
41

Via e numero civico  
42

Non residenti Schumacker  
43

Codice Stato estero  
44

giorno DATA mese anno  
29 02 2016

FIRMA DEL SOSTITUTO DI IMPOSTA

SCUTICCHIO ANTONIO

## CERTIFICAZIONE LAVORO AUTONOMO, PROVVIGIONI E REDDITI DIVERSI

DATI RELATIVI  
ALLE SOMME  
EROGATE  
TIPOLOGIA  
REDDITUALECausale  
1  
A

## DATI FISCALI

2	Anno	3	Anticipazione	4	Ammontare lordo corrisposto	5	Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale
					7.105,50		
6	Codice	7	Altre somme non soggette a ritenuta	8	Imponibile	9	Ritenute a titolo d'acconto
					7.105,50		1.421,10
10			Ritenute a titolo d'imposta	11	Ritenute sospese	12	Addizionale regionale a titolo d'acconto
13			Addizionale regionale a titolo d'imposta	14	Addizionale regionale sospesa	15	Addizionale comunale a titolo d'acconto
16			Addizionale comunale a titolo d'imposta	17	Addizionale comunale sospesa	18	Imponibile anni precedenti
19			Ritenute operate anni precedenti	20	Spese rimborsate	21	Ritenute rimborsate

DATI PREVI-  
DENZIALI

29	Codice fiscale Ente previdenziale	30	Denominazione Ente previdenziale
31	Ente previdenziale	32	Codice azienda
33		34	Categoria
34	Contributi previdenziali a carico del soggetto erogante	35	Contributi previdenziali a carico del percipiente
36		37	Altri contributi
37	Importo altri contributi	38	Contributi dovuti
		39	Contributi versati

## Somme liquidate a seguito di pignoramento presso terzi

101	Codice fiscale debitore principale	102	Somme erogate	103	Ritenute operate	104	Ritenute non operate
							<input type="checkbox"/>

## Riservata al soggetto erogatore delle somme

105		106		107		108	
							<input type="checkbox"/>

## Somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio, altre indennità e interessi

INDENNITÀ DI ESPROPRIO E RISARCIMENTO DEL DANNO				ALTRE INDENNITÀ E INTERESSI			
Somme corrisposte		Ritenute operate		Somme corrisposte		Ritenute operate	
131		132		133		134	
INDENNITÀ DI ESPROPRIO E RISARCIMENTO DEL DANNO				ALTRE INDENNITÀ E INTERESSI			
Somme corrisposte		Ritenute operate		Somme corrisposte		Ritenute operate	
135		136		137		138	

### III. Informazioni per il contribuente

La Certificazione Unica 2016 dei sostituti d'imposta, contenente i dati relativi ai redditi di lavoro dipendente, equiparati ed assimilati e ai redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi deve essere consegnata, in duplice copia, al contribuente (dipendente, pensionato, percettore di redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente nonché percettore di redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi), dai sostituti d'imposta o enti eroganti e dagli enti pubblici o privati che erogano trattamenti pensionistici, entro il 28 febbraio del periodo d'imposta successivo a quello cui si riferiscono i redditi certificati ovvero entro 12 giorni dalla richiesta del dipendente in caso di cessazione del rapporto di lavoro.

Da quest'anno la Certificazione Unica conterrà anche i dati relativi alle somme liquidate a seguito di procedure di pignoramento presso terzi e le somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio, altre indennità e interessi. È facoltà del sostituto d'imposta trasmettere al contribuente la certificazione in formato elettronico, purché sia garantita allo stesso la possibilità di entrare nella disponibilità della medesima e di poterla materializzare per i successivi adempimenti.

Tale modalità di consegna, pertanto, potrà essere utilizzata solo nei confronti di quanti siano dotati degli strumenti necessari per ricevere e stampare la certificazione rilasciata per via elettronica mentre deve essere esclusa, a titolo di esempio, nelle ipotesi in cui il sostituto sia tenuto a rilasciare agli eredi la certificazione relativa al soggetto deceduto ovvero quando il dipendente abbia cessato il rapporto di lavoro. Resta, dunque, in capo al sostituto d'imposta l'onere di accertarsi che ciascun soggetto si trovi nelle condizioni di ricevere in via elettronica la certificazione, provvedendo, diversamente, alla consegna in forma cartacea (Ris. n. 145 del 21/12/06).

Si fa presente che gli enti previdenziali rendono disponibile la certificazione unica in modalità telematica. È facoltà del cittadino richiedere la trasmissione della Certificazione Unica 2016 in forma cartacea.

I dati contenuti nella certificazione riguardano i redditi corrisposti nell'anno indicato nell'apposito spazio previsto nello schema, le relative ritenute operate, le detrazioni effettuate, i dati previdenziali ed assistenziali relativi alla contribuzione versata e/o dovuta agli enti previdenziali nonché l'importo dei contributi previdenziali e assistenziali a carico del lavoratore versati o dovuti allo stesso ente previdenziale.

Per una rapida consultazione delle codifiche riportate nella Certificazione Unica 2016, rilasciata al percipiente, è possibile consultare le tabelle presenti sul sito dell'Agenzia delle Entrate [www.agenziaentrate.gov.it](http://www.agenziaentrate.gov.it)

#### 1. Informativa sul trattamento dei dati personali (art. 13 D.Lgs. n. 196/2003)

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino. Infatti, il d.lgs. n. 196 del 30 giugno 2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzia a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

##### 1.1 Finalità del trattamento

I dati da Lei forniti con questo modello di certificazione verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.

Potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati secondo le disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008, e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

I dati indicati nella presente certificazione possono essere trattati anche per l'applicazione dello strumento del c.d. redditemetro, compresi i dati relativi alla composizione del nucleo familiare. I dati trattati ai fini dell'applicazione del redditemetro non vengono comunicati a soggetti esterni e la loro titolarità spetta esclusivamente all'Agenzia delle Entrate.

Sul sito dell'Agenzia delle Entrate è consultabile l'informativa completa sul trattamento dei dati personali in relazione al redditemetro.

## 1.2 Conferimento dati

Tale certificazione dei redditi di lavoro dipendente, equiparati ed assimilati, che attesta l'ammontare complessivo delle somme e dei valori percepiti, delle ritenute subite alla fonte e dei contributi previdenziali e assistenziali dovuti, resta nella disponibilità dell'interessato; tuttavia, qualora il contribuente intenda utilizzarla per effettuare la scelta in ordine alla destinazione dell'otto del cinque e del due per mille dell'IRPEF, essa deve essere acquisita dall'Agenzia delle Entrate, ovvero dagli intermediari abilitati alla trasmissione telematica.

I dati personali (quali, ad esempio, quelli anagrafici) sono acquisiti dall'Amministrazione finanziaria e dagli intermediari abilitati alla trasmissione telematica così come indicati nella certificazione.

L'effettuazione della scelta per la destinazione dell'otto per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 47 della legge 20 maggio 1985, n. 222, e delle successive leggi di ratifica delle intese stipulate con le confessioni religiose.

L'effettuazione della scelta per la destinazione del cinque per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 1, comma 154 della legge 23 dicembre 2014, n.190. L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore dei partiti politici è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 12 del decreto legge 28 dicembre 2013, n. 149 convertito, con modificazioni, dall'art. 1 comma 1, della legge 21 febbraio 2014, n. 13.

L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore delle associazioni culturali è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 1, comma 985 della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Tali scelte, secondo il decreto legislativo n. 196 del 2003, comportano il conferimento di dati di natura "sensibile".

## 1.3 Modalità del trattamento

I dati acquisiti attraverso il modello di certificazione unica verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, mediante verifiche anche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Gli stessi dati contenuti nella presente certificazione vengono trascritti nella dichiarazione che ogni sostituto è obbligato a presentare all'Agenzia delle Entrate.

La certificazione unica del sostituto può essere consegnata a soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, sostituti d'imposta, associazioni di categoria, professionisti), che tratteranno i dati esclusivamente per le finalità di trasmissione del modello di certificazione all'Agenzia delle Entrate.

## 1.4 Titolare del trattamento

Il soggetto che elabora i dati presenti nella certificazione (cioè il sostituto d'imposta) il quale tratta i dati personali con le modalità e le logiche che devono essere state precisate nell'informativa che questi ha già reso all'interessato, l'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal decreto legislativo n. 196 del 2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

## 1.5 Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "Responsabili del trattamento".

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco completo dei responsabili.

Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

## 1.6 Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dei dati e l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione, l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

Agenzia delle Entrate – Via Cristoforo Colombo 426 c/d – 00145 Roma

## 1.7 Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto il trattamento è previsto dalla legge, mentre sono tenuti ad acquisire il consenso degli interessati sia per trattare i dati sensibili relativi a

particolari oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, alla scelta dell'otto per mille, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef, sia per poterli comunicare all'Agenzia delle Entrate, o ad altri intermediari.

Tale consenso viene manifestato mediante la sottoscrizione della dichiarazione nonché la firma con la quale si effettua la scelta dell'otto per mille dell'Irpef, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef.

La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati, ad eccezione del sostituto di imposta, che deve avervi provveduto autonomamente.

## 2. Utilizzo della certificazione

- 2.1** Il contribuente che nell'anno ha posseduto soltanto redditi di lavoro dipendente attestati nella presente Certificazione Unica è esonerato dalla presentazione all'Agenzia delle Entrate della dichiarazione dei redditi, sempreché, siano state correttamente effettuate le operazioni di conguaglio. Alle stesse condizioni è esonerato dall'obbligo di presentazione della dichiarazione dei redditi il titolare soltanto di più trattamenti pensionistici per i quali si sono rese applicabili le disposizioni concernenti il "casellario delle pensioni". Il contribuente esonerato può, tuttavia, presentare la dichiarazione dei redditi qualora, ad esempio, nell'anno abbia sostenuto oneri diversi da quelli eventualmente attestati nella presente certificazione che intende portare in deduzione dal reddito o in detrazione dall'imposta (in tali oneri sono comprese anche le spese mediche sostenute dal contribuente e rimborsate da un'assicurazione sanitaria stipulata dal datore di lavoro la cui esistenza è segnalata al punto 444 della certificazione).
- 2.2** La dichiarazione dei redditi deve essere presentata quando nell'importo delle detrazioni della presente certificazione sono comprese detrazioni alle quali il contribuente non ha più diritto e che, pertanto, debbono essere restituite (ad esempio, quando sono state attribuite detrazioni per familiari a carico che hanno superato il limite reddituale previsto per essere considerati tali). Se il contribuente ha posseduto nell'anno, in aggiunta ai redditi attestati dalla presente certificazione, altri redditi (altri stipendi, pensioni, indennità, redditi di terreni e fabbricati, ecc.) propri o dei figli minori a loro imputabili per usufrutto legale, deve verificare se sussistono le condizioni per l'esonero dalla presentazione della dichiarazione. Il contribuente non è esonerato dalla presentazione della dichiarazione dei redditi qualora il sostituto abbia certificato sia redditi di lavoro dipendente che redditi di lavoro autonomo.
- 2.3** Si ricorda che i titolari della presente certificazione devono, in ogni caso, presentare:
- il quadro RM del Mod. UNICO 2016 Persone fisiche:
    - se hanno percepito nel 2015 redditi di capitale di fonte estera sui quali non siano state applicate le ritenute a titolo d'imposta nei casi previsti dalla normativa italiana, oppure interessi, premi e altri proventi delle obbligazioni e titoli similari, pubblici e privati, per i quali non sia stata applicata l'imposta sostitutiva prevista dal D.Lgs. 1° aprile 1996, n. 239 e successive modificazioni;
    - se hanno percepito nel 2015 indennità di fine rapporto da soggetti che non rivestono la qualifica di sostituto d'imposta;
  - il quadro RT del Mod. UNICO 2016 Persone fisiche:
    - se nel 2015 hanno realizzato minusvalenze derivanti da partecipazioni qualificate;
    - se nel 2015 hanno realizzato plusvalenze o minusvalenze derivanti da partecipazioni non qualificate ovvero intendono effettuare compensazioni;
    - se nel 2015 hanno realizzato altri redditi diversi di natura finanziaria per determinare e versare l'imposta sostitutiva dovuta;
  - il modulo RW, se nel 2015 hanno detenuto investimenti all'estero ovvero attività estere di natura finanziaria o hanno effettuato trasferimenti da o verso l'estero di denaro, titoli e attività finanziarie;
  - il quadro AC del Mod. UNICO 2016 Persone fisiche se esercenti le funzioni di amministratore di condominio per evidenziare l'elenco dei fornitori del condominio e le relative forniture.

I quadri e il modulo sopra indicati devono essere presentati unitamente al frontespizio nei termini e con le modalità previsti per il Mod. UNICO 2016 Persone fisiche. Gli stessi possono essere prelevati dal sito internet dell'Agenzia delle Entrate, [www.agenziaentrate.gov.it](http://www.agenziaentrate.gov.it).

- 2.4** La certificazione della situazione reddituale può essere effettuata dal contribuente direttamente sulla base dei dati contenuti nella presente certificazione qualora l'interessato non sia tenuto a presentare la dichiarazione dei redditi.

### 3. Scelta della destinazione dell'8, del 5 e del 2 per mille dell'IRPEF

Ciascun contribuente può utilizzare una scheda unica per la scelta della destinazione dell'8, del 5 e del 2 per mille dell'Irpef.

Il contribuente può destinare:

- l'otto per mille del gettito IRPEF allo Stato oppure ad una Istituzione religiosa;
- il cinque per mille della propria IRPEF a determinate finalità;
- il due per mille della propria IRPEF in favore di un partito politico;
- il due per mille della propria IRPEF in favore di una associazione culturale.

Le scelte della destinazione dell'otto, del cinque e del due per mille dell'IRPEF non sono in alcun modo alternative fra loro e possono pertanto essere tutte espresse.

Tali scelte non determinano maggiori imposte dovute.

I contribuenti esonerati dalla presentazione della dichiarazione esprimono la scelta utilizzando l'apposita scheda, acclusa alla presente certificazione, che il sostituto d'imposta è tenuto a rilasciare debitamente compilata nella parte relativa al periodo d'imposta nonché ai dati del sostituto e del contribuente.

#### 3.1 Destinazione dell'8 per mille dell'Irpef

Il contribuente ha facoltà di destinare una quota pari all'otto per mille del gettito IRPEF:

- allo Stato (a scopi di interesse sociale o di carattere umanitario);
- alla Chiesa Cattolica (a scopi di carattere religioso o caritativo);
- all'Unione italiana delle Chiese Cristiane Avventiste del 7° giorno (per interventi sociali, assistenziali, umanitari e culturali in Italia e all'estero sia direttamente sia attraverso un ente all'uopo costituito);
- alle Assemblee di Dio in Italia (per interventi sociali e umanitari anche a favore dei Paesi del terzo mondo);
- alla Chiesa Evangelica Valdese, (Unione delle Chiese metodiste e Valdesi) per scopi di carattere sociale, assistenziale, umanitario o culturale sia a diretta gestione della Chiesa Evangelica Valdese, attraverso gli enti aventi parte nell'ordinamento valdese, sia attraverso organismi associativi ed ecumenici a livello nazionale e internazionale;
- alla Chiesa Evangelica Luterana in Italia (per interventi sociali, assistenziali, umanitari o culturali in Italia e all'estero, direttamente o attraverso le Comunità ad essa collegate);
- all'Unione delle Comunità Ebraiche Italiane (per la tutela degli interessi religiosi degli Ebrei in Italia, per la promozione della conservazione delle tradizioni e dei beni culturali ebraici, con particolare riguardo alle attività culturali, alla salvaguardia del patrimonio storico, artistico e culturale, nonché ad interventi sociali e umanitari in special modo volti alla tutela delle minoranze, contro il razzismo e l'antisemitismo).
- alla Sacra Arcidiocesi ortodossa d'Italia ed Esarcato per l'Europa Meridionale (per il mantenimento dei ministri di culto, la realizzazione e manutenzione degli edifici di culto e di monasteri, scopi filantropici, assistenziali, scientifici e culturali da realizzarsi anche in paesi esteri);
- alla Chiesa apostolica in Italia (per interventi sociali, culturali ed umanitari, anche a favore di altri Paesi esteri);
- all'Unione Cristiana Evangelica Battista d'Italia (per interventi sociali, assistenziali, umanitari e culturali in Italia e all'estero);
- all'Unione Buddhista Italiana (per interventi culturali, sociali ed umanitari anche a favore di altri paesi, nonché assistenziali e di sostegno al culto);
- all'Unione Induista Italiana (per sostentamento dei ministri di culto, esigenze di culto e attività di religione o di culto, nonché interventi culturali, sociali, umanitari ed assistenziali eventualmente pure a favore di altri paesi).

La ripartizione tra le Istituzioni beneficiarie avviene in proporzione alle scelte espresse. La quota d'imposta non attribuita viene ripartita secondo la proporzione risultante dalle scelte espresse; la quota non attribuita, proporzionalmente spettante alle Assemblee di Dio in Italia è devoluta alla gestione statale.

La scelta va espressa apponendo la propria firma nel riquadro corrispondente ad una soltanto delle istituzioni beneficiarie della quota dell'otto per mille dell'IRPEF. Inoltre, il contribuente deve dichiarare di essere esonerato dall'obbligo della presentazione della dichiarazione dei redditi, apponendo la firma in fondo alla scheda.

#### 3.2 Destinazione del 5 per mille dell'Irpef

Il contribuente ha facoltà di destinare una quota pari al cinque per mille della propria IRPEF alle seguenti finalità:

a) sostegno a favore di:

- volontariato e altre organizzazioni non lucrative di utilità sociale di cui all'articolo 10 del D.Lgs. 4 dicembre 1997, n. 460 e successive modificazioni;
- associazioni di promozione sociale iscritte nei registri nazionali, regionali e provinciali, previsti dall'articolo 7, commi 1, 2, 3 e 4, della L. 7 dicembre 2000, n. 383;
- associazioni e fondazioni riconosciute che operano nei settori di cui all'articolo 10, comma 1, lett.a), del D.Lgs. 4 dicembre 1997, n. 460;

- b) finanziamento della ricerca scientifica e dell'università;
- c) finanziamento della ricerca sanitaria;
- d) finanziamento a favore di organismi privati delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali e paesaggistici;
- e) attività sociali svolte dal comune di residenza del contribuente;
- f) associazioni sportive dilettantistiche riconosciute ai fini sportivi dal CONI a norma di legge, che svolgono una rilevante attività di interesse sociale, individuati secondo i criteri fissati nell'art. 1 del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 2 aprile 2009, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 16 aprile 2009, n. 88, come modificato dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 16 aprile 2009, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 2 maggio 2009, n. 10.

I contribuenti esonerati sono ammessi ad effettuare la scelta se nel punto 21, della parte "dati fiscali" della Certificazione Unica (CU 2016), risultano indicate ritenute.

La scelta va espressa apponendo la propria firma nel riquadro corrispondente ad una soltanto delle diverse finalità destinarie della quota del cinque per mille dell'IRPEF. Inoltre, il contribuente deve dichiarare di essere esonerato dall'obbligo della presentazione della dichiarazione dei redditi, apponendo la firma in fondo alla scheda.

Il contribuente ha inoltre la facoltà di indicare anche il codice fiscale del soggetto cui intende destinare direttamente la quota del cinque per mille dell'IRPEF. Gli elenchi dei soggetti cui può essere destinata la quota del cinque per mille dell'IRPEF sono disponibili sul sito [www.agenziaentrate.gov.it](http://www.agenziaentrate.gov.it).

### 3.3 Destinazione del 2 per mille dell'Irpef

#### Ai partiti politici

Il contribuente può destinare una quota pari al due per mille della propria imposta sul reddito a favore di uno dei partiti politici iscritti nella seconda sezione del registro di cui all'art. 4 del D.L. 28/12/2013, n. 149, convertito, con modificazioni, dalla L. 21 febbraio 2014, n. 13 e il cui elenco è trasmesso all'Agenzia delle Entrate dalla "Commissione di garanzia degli statuti e per la trasparenza e il controllo dei rendiconti dei partiti politici".

Per esprimere la scelta a favore di uno dei partiti politici destinatari della quota del due per mille dell'Irpef, il contribuente deve apporre la propria firma nel riquadro presente sulla scheda, indicando nell'apposita casella il codice del partito prescelto. La scelta deve essere fatta esclusivamente per uno solo dei partiti politici beneficiari. L'elenco con i codici relativi ai partiti verrà reso noto successivamente.

#### Alle associazioni culturali

Il contribuente può inoltre destinare una quota pari al due per mille della propria imposta sul reddito a favore di un'associazione culturale iscritta in un apposito elenco istituito presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri (Art. 1, comma 985, L. 28 dicembre 2015, n. 208).

Per esprimere la scelta a favore di una delle associazioni culturali ammesse al beneficio, il contribuente deve apporre la propria firma nell'apposito riquadro presente nella scheda indicando il codice fiscale dell'associazione cui vuole destinare la quota del due per mille. La scelta deve essere fatta per una sola delle associazioni culturali beneficiarie.

### 3.4 Modalità di invio della scheda

Per comunicare la scelta, la scheda va presentata, in busta chiusa, entro lo stesso termine di scadenza previsto per la presentazione della dichiarazione dei redditi Mod. UNICO 2016 Persone Fisiche con le seguenti modalità:

- allo sportello di un ufficio postale che provvederà a trasmetterla all'Amministrazione finanziaria. Il servizio di ricezione della scheda da parte degli uffici postali è gratuito;
- ad un intermediario abilitato alla trasmissione telematica (professionista, CAF, ecc.). Quest'ultimo deve rilasciare, anche se non richiesta, una ricevuta attestante l'impegno a trasmettere le scelte. Gli intermediari hanno facoltà di accettare la scheda e possono chiedere un corrispettivo per l'effettuazione del servizio prestato.

La busta da utilizzare per la presentazione della scheda deve recare l'indicazione "SCELTA PER LA DESTINAZIONE DELL'OTTO, DEL CINQUE E DEL DUE PER MILLE DELL'IRPEF", il codice fiscale, il cognome e nome del contribuente.

La scheda deve essere integralmente presentata anche nel caso in cui il contribuente abbia espresso soltanto una delle scelte consentite (otto o cinque o due per mille dell'IRPEF). Inoltre, la scheda per la destinazione dell'otto, del cinque e del due per mille dell'IRPEF può essere presentata direttamente dal contribuente avvalendosi del servizio telematico.

## 4. Certificazione dei dati previdenziali ed assistenziali

### 4.1 INPS – Sezioni 1 e 2

La presente certificazione sostituisce la copia del modello 01/M che veniva consegnato, annualmente o alla risoluzione del rapporto di lavoro, dal datore di lavoro al lavoratore dipendente in base alle norme preesistenti al D.Lgs. del 2 settembre 1997, n. 314, nonché per i dirigenti di aziende industriali, il modello DAP/12 che veniva consegnato annualmente.

Per i soggetti iscritti all'INPS l'importo complessivo dei contributi trattenuti viene attestato per i lavoratori subordinati nella Sezione 1, punto 6, e per i collaboratori nella Sezione 2, punto 11. Tale importo non comprende le trattenute operate per i pensionati che lavorano.

Il lavoratore dipendente può utilizzare la certificazione per consegnarla all'INPS ai fini degli adempimenti istituzionali.

#### 4.2 Gestione Dipendenti Pubblici (ex INPDAP) – Sezione 3

La Sezione 3 certifica i redditi imponibili e i contributi afferenti alle gestioni ex INPDAP, di seguito Gestione Dipendenti Pubblici (la L. n. 214 del 22 dicembre 2011 di conversione al D.L. n. 201 del 6 dicembre 2011 ha disposto la soppressione dell'INPDAP e trasferito le funzioni all'INPS). Nei relativi punti, il lavoratore potrà riscontrare i totali imponibili ai fini pensionistici TFS, TFR, Gestione credito, ENPDEP, ENAM ed i relativi contributi trattenuti e dovuti per il lavoratore dipendente relativamente all'anno 2015.

L'importo complessivo dei contributi trattenuti e dovuti ai fini pensionistici, delle diverse gestioni del trattamento di fine servizio e del trattamento di fine rapporto viene attestato nella Sezione 3, nei punti 24, 26, 28, 30 e 32.

Il lavoratore dipendente può utilizzare la certificazione per consegnarla all'INPS Gestione Dipendenti Pubblici ai fini degli adempimenti istituzionali.

#### 4.3 Altri Enti - Sezione 4

La Sezione 4 è riservata alla certificazione dei redditi imponibili e dei contributi afferenti agli Enti previdenziali diversi da quelli riportati nelle precedenti sezioni. Nei relativi punti, l'iscritto alla Cassa può riscontrare il totale imponibile ai fini previdenziali e i relativi contributi dovuti e trattenuti nell'anno 2015. L'importo complessivo dei contributi effettivamente versati nell'anno di riferimento è attestato nella Sezione 4, punto 57. Nel punto 58 si attesta anche l'eventuale versamento di altri contributi obbligatori se presenti e, al punto 59, il loro importo.