

MANUALE TAB CWOL 2025

CLIENTE:	
Riferimento Cliente:	
Riferimento Interno	

OGGETTO:	MANUALE PER CERTIFICAZIONE UNICA 2025
SOFTWARE	CWOL CU 2025
TIPO DOCUMENTO	SOLO USO PUBBLICO

Revisioni del Documento				
Rev.	Descrizione Revisione	Redatto da:	Approvato da:	Data
00	Prima Stesura	Simonetti		05-02-2024
01	Seconda Stesura	Calamita		06-02-2025

Note informative Certificazione Unica 2025

Il presente documento elenca le fasi operative da adottare per assolvere agli adempimenti riguardanti la stampa e creazione del flusso per la **certificazione unica 2025 - redditi di lavoro dipendente/assimilati, lavoro autonomo/provvigioni, indennità di esproprio e locazioni brevi.**

Sommario

1. NOVITA' 2025.....	3
2. IMPOSTAZIONE DI BASE.....	3
3. CONTROLLI E VERIFICHE	4
3.1 COME VERIFICARE LE TIPOLOGIE DI RITENUTE UTILIZZATE.....	4
3.2 COME MODIFICARE I CODICI DELLE RITENUTE	6
3.3 COME MODIFICARE LA TIPOLOGIA DI RITENUTA REGIME FORFETTARI PER NON EFFETTUARE L'INVIO DELLA CU.....	8
3.4 AGGIORNAMENTO CODICI RITENUTE PREVIDENZIALI – INPS.....	8
3.5 AGGIORNAMENTO MODALITÀ DI COMPILAZIONE PARTE ESPROPRI	9
3.6 LISTA CONTROLLO RITENUTE PAGATE	12
3.7 LISTA CONTROLLO PERCIPIENTI	14
4. STAMPA CERTIFICAZIONI	14
5. CREAZIONE FLUSSO DA INVIARE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE	17
6. COMUNICAZIONE CON LETTERA PERSONALIZZATA	18
7. ANNULLO/SOSTITUZIONE CERTIFICAZIONI INViate	19
8. CASI PARTICOLARI.....	22
8.1 COMPENSI NON ASSOGGETTATI A RITENUTA D'ACCONTO.....	22
8.2 INSERIMENTO DI UN PERCIPIENTE NON AGGANCIATO AD UN PAGAMENTO PRESENTE IN CONTABILITÀ.....	23

1. NOVITA' 2025

- ✚ Per il periodo d'imposta 2024, i sostituti d'imposta utilizzano la Certificazione unica 2025 (Cu) per attestare i redditi di lavoro dipendente e assimilati, i redditi di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi nonché i corrispettivi derivanti dai contratti di locazioni brevi.

La Certificazione unica va rilasciata al percettore delle somme, utilizzando il modello "sintetico" entro il 17 marzo 2025 (il termine ordinario del 16 marzo cade di domenica). Entro quella stessa data deve essere effettuata, in via telematica, la trasmissione all'Agenzia delle Entrate, utilizzando il modello "ordinario".

La trasmissione telematica all'Agenzia delle entrate delle certificazioni contenenti esclusivamente redditi che derivano da prestazioni di lavoro autonomo rientranti nell'esercizio di arte o professione abituale deve avvenire entro il 31 marzo 2025.

Invece, la trasmissione telematica delle certificazioni uniche contenenti esclusivamente redditi esenti o non dichiarabili mediante la dichiarazione dei redditi precompilata, può avvenire entro il termine di presentazione della dichiarazione dei sostituti d'imposta, ossia entro il 31 ottobre 2025.

- ✚ Con l'approvazione del Decreto Legislativo **n. 1/2024**, il sistema fiscale italiano è stato semplificato con una misura attesa da tempo: dal **2025** i contribuenti in regime forfettario e di vantaggio non riceveranno più la **Certificazione Unica** (CU) dai loro committenti. Questo cambiamento si inserisce nel più ampio processo di digitalizzazione e semplificazione degli adempimenti fiscali, già avviato con l'introduzione della fatturazione elettronica obbligatoria per i forfettari dal 1° gennaio 2024.
- ✚ **Nel punto 6** è stato eliminato il codice esenzione 24 e sono stati introdotti il codice 25 "nel caso di indennità non assoggettate a ritenuta d'acconto corrisposte ai soggetti in regime forfettario" e 26 "nel caso di indennità non assoggettate a ritenuta d'acconto corrisposte ai soggetti in regime fiscale di vantaggio".

- ✚ **Nel punto 31** – Tipo rapporto – inserire il codice tipo rapporto indicato nel flusso Uniemens relativo ai contributi pagati alla Gestione separata INPS:
 - 13 - associati in partecipazione con apporto di solo lavoro (non possono essere attivati nuovi rapporti da 01/01/2017);
 - 09 - Rapporti di lavoro autonomo occasionale (art. 44 legge 326/2003 – Reddito ai fini fiscali indicato nella certificazione lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi). Il presente codice non può essere utilizzato per i rapporti di lavoro sportivo di cui al D.lgs.36/2021 per il quale deve essere utilizzato quanto illustrato nel punto 2.3 sezione 3 bis;
 - 07 - Venditore porta a porta (Reddito ai fini fiscali indicato nella certificazione lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi);
 - D1 - Sportivo dilettante senza copertura assicurativa quota IVS collegato a tipo rapporto D2;
 - D2 - Sportivo dilettante senza copertura assicurativa quota prestazioni collegato a tipo rapporto D1;
 - D3 - Sportivo dilettante con copertura assicurativa;
 - D4 - Amministrativo gestionale ASD senza copertura assicurativa quota IVS collegato a tipo rapporto D5;
 - D5 - Amministrativo gestionale ASD senza copertura assicurativa quota prestazioni collegato a tipo rapporto D4;
 - D6 - Amministrativo gestionale ASD con copertura assicurativa;
 - D7 - Sportivo dilettante impiegato pubblico.

2. IMPOSTAZIONE DI BASE

N.B. Tutte le operazioni vanno effettuate accedendo come anno contabile 2024

Gestione parametri base
✕

Selezione anno contabile

Data elaborazione

Selezione ente ▼

Modello Organizzativo ▼

3. CONTROLLI E VERIFICHE

3.1 COME VERIFICARE LE TIPOLOGIE DI RITENUTE UTILIZZATE

Dal menu delle ritenute effettuare la stampa del "Riepilogo ritenute nel periodo" specificando il codice e il tributo della ritenuta, utile per elencare i codici di ritenute utilizzate

The screenshot shows the 'Ente di Demo' interface with the 'Applicazioni' menu open. The '50. Ritenute' option is selected, opening a sub-menu. In this sub-menu, the option '70. Stampa Riepilogo ritenute nel periodo' is highlighted with a red box. Other visible options in the sub-menu include '10. Gestione Ritenute', '20. Lista di Controllo Ritenute pagate', '30. Stampa Comunicazione ai fornitori delle ritenute operate', '40. Certificazione Unica', '50. Protocolla e invia CU e Ritenute operate', '60. Creazione archivio 770 - Tracciato Ministeriale', and '80. Verifica Movimenti Ritenute'.

Selezionare le ritenute Irpef e (qualora siano gestite) anche le ritenute INPS.

Periodo
Dal Mese: Al Mese:
Data di stampa:

Provenienza
Tipo provenienza:

Tipo ritenute da stampare
 IRPEF
 S.S.N.
 INPS
 NAIL
 ALTRO
 IRAP
 Split IVA
 Split IVA commerciale
 Split IVA istituzionale
 Reverse iva commerciale
 Reverse iva istituzionale

Riepilogo
 Riepilogo per codice ritenuta
 Riepilogo per codice tributo

Nell'ultima pagina del report vengono elencati i codici ritenuta utilizzati nell'esercizio consentendo di determinare i codici da aggiornare.

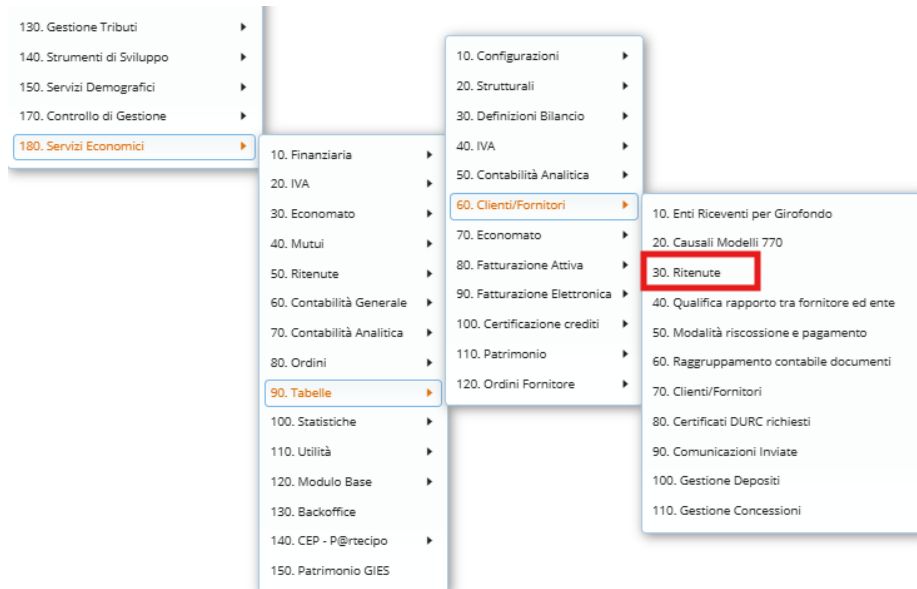
Riepilogo ritenute da Gennaio a Dicembre.

Riepilogo per tributo	Quota esente	Iva	Imponibile	Ritenuta	Detrazioni	
1040	36.519,03	25.924,60	159.501,93	24.596,58	0,00	
	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	
1045	0,00	0,00	79.067,61	3.162,71	0,00	
TOTALI					Quota esente	36.531,03
					Imponibile	238.581,54
					Iva	25.924,60
					Totale lordo	276.368,13
					Ritenute	27.759,29
					Detrazioni	0,00
				Netto corrisposto	*****	

Riepilogo ritenute da Gennaio a Dicembre.

Riepilogo per ritenuta	Quota esente	Iva	Imponibile	Ritenuta	Detrazioni	
40 ritenuta 1040 (A) 1040	0,00	25.924,60	122.982,90	24.596,58	0,00	
44 IRPEF REGIME FORFETTARIO 1040	36.519,03	0,00	36.519,03	0,00	0,00	
1 Spese esenti ex art. 15	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	
45 Contributi a imprese 1045 1045	0,00	0,00	79.067,61	3.162,71	0,00	
TOTALI					Quota esente	36.531,03
					Imponibile	238.581,54
					Iva	25.924,60
					Totale lordo	276.368,13
					Ritenute	27.759,29
					Detrazioni	0,00
				Netto corrisposto	*****	

3.2 COME MODIFICARE I CODICI DELLE RITENUTE



Selezionare la ritenuta da modificare

Ritenute							
	Cod.Rit.	Cod.Trib.	Descrizione ritenuta	Tipo Ritenuta	Aliquota	% ass. lordo	% sul benef.
				...TUTTI--			
	1		Spese esenti ex art. 15	IRPEF	0,00	0,00	0,00
MODIFICA		MIN	Certificazione minimi	IRPEF	0,00	0,00	0,00
	35	1040	ritenuta 1040 (M)	IRPEF	35,00	0,00	0,00
	40	1040	ritenuta 1040 (A)	IRPEF	20,00	0,00	0,00
	41	1040	ritenuta 1040 (M)	IRPEF	20,00	0,00	0,00
	44	1040	IRPEF REGIME FORFETTARIO	IRPEF	0,00	0,00	0,00

Ritenute

Codice interno ritenuta*
 Descrizione ritenuta
 Disabilitato

Codice tributo per ritenuta*

Tipo ritenuta

Aliquota su ritenuta %

Assoggettamento sul lordo %

Gestione importi

Imponibile ritenuta
 Ritenuta
 Esente su ritenuta
 Detrazione su ritenuta

Somma su totali

Imponibile ritenuta
 Ritenuta
 Esente su ritenuta
 Detrazione su ritenuta

Congruenza fra importo ritenuta inserita e ritenuta calcolata

Controllo importo
 Scostamento massimo

Altre opzioni

Ritenuta per stampa mandato
 Ritenute per obbligo qualifica

Parametri per certificazioni annuali

Comunicazione ai fornitori

Dati per 770

Codice quadro per modello 770

Causale quadro

Certificazione unica lavoro Autonomo

Tipo Ritenuta

Tipo Esente

Codice Esenzione (Casella 6)

Spese rimborsate (Casella 20)

Servizio autorizzato alla gestione

Audit

Ultima modifica:
 Effettuata da:

- Entrare in modifica del **tipo ritenuta** e porre attenzione ai seguenti campi:
- **“Comunicazione ai fornitori”**: parametro necessario per la compilazione della CU con quel codice ritenuta

Parametri per certificazioni annuali

Comunicazione ai fornitori Modello "Certificazione unica" ▼

Per quanto riguarda i codici di ritenute non rientranti nella CU (ad esempio il codice 45) il tipo comunicazione va impostato con lettera personalizzata

Vi consigliamo di copiare le impostazioni nei codici ritenute, verificandoli dall’esercizio precedente (2023)

3.3 COME MODIFICARE LA TIPOLOGIA DI RITENUTA REGIME FORFETTARI PER NON EFFETTUARE L’INVIO DELLA CU

- ✚ Con l’approvazione del Decreto Legislativo **n. 1/2024**, il sistema fiscale italiano è stato semplificato con una misura attesa da tempo: dal **2025** i contribuenti in regime forfettario e di vantaggio non riceveranno più la **Certificazione Unica** (CU) dai loro committenti. Questo cambiamento si inserisce nel più ampio processo di digitalizzazione e semplificazione degli adempimenti fiscali, già avviato con l’introduzione della fatturazione elettronica obbligatoria per i forfettari dal 1° gennaio 2024.

Per non effettuare l’invio delle comunicazioni ai forfettari modificare l’impostazione della ritenuta selezionando il parametro come di seguito:

Parametri per certificazioni annuali

Comunicazione ai fornitori Non previsto ▼

3.4 AGGIORNAMENTO CODICI RITENUTE PREVIDENZIALI – INPS

Il modello della certificazione unica prevede apposite caselle per l’esposizione delle ritenute previdenziali. Nelle istruzioni per la compilazione viene indicato che in questa sezione **si deve indicare l’importo dei contributi previdenziali dovuti in relazione ai redditi contrassegnati al punto 1 dal codice “C” nonché ai redditi annui superiori a euro**

5.000 derivanti dalle attività contrassegnate al punto 1 dai codici "M", "M1" e "V" (vedi elenco parziale della tabella causali)

- **C)** Utili derivanti da contratti di associazione in partecipazione e da contratti di cointeressenza, quando l'apporto è costituito esclusivamente dalla prestazione di lavoro
- **M)** Prestazioni di lavoro autonomo non esercitate abitualmente;
- **M1) Redditi** derivanti dall'assunzione di obblighi di fare, di non fare o permettere;
- **V)** Provvigioni corrisposte a incaricato per le vendite a domicilio; provvigioni corrisposte a incaricato per la vendita porta a porta e per la vendita ambulante di giornali quotidiani e periodici (L. 25 febbraio 1987, n. 67);

In presenza di ritenute inserite con tali causali, si devono verificare i codici ritenuta utilizzati per evidenziare le ritenute previdenziali (nell'esempio il codice 82) ed impostare il flag tipo comunicazione uguale a 2 (come indicato nella fase precedente).

A questo punto occorre verificare le singole liquidazioni per verificare che ogni rigo di ritenuta previdenziale sia associato alla stessa causale del corrispondente rigo di Irpef

Ritenute							
Codice Ritenuta	Descrizione Ritenuta	Imponibile	Ritenute a carico beneficiario	Ritenute a carico ente	Totale Ritenute	Esente	Detrazioni
40	ritenuta 1040 (A)	2.750,00	550,00	0,00	550,00	739,20	

3.5 AGGIORNAMENTO MODALITÀ DI COMPILAZIONE PARTE ESPROPRI

Compilazione del modello per la parte degli espropri. Il programma della compilazione della CU separa le somme che vengono indicate nelle colonne 131 relative agli espropri e 135 relative al risarcimento del danno con la personalizzazione della tabella ritenute.

The screenshot shows the 'Ritenute' (Withholdings) configuration screen. It includes fields for tax code (52), description (Indennità di esproprio), and various parameters. A dropdown menu is open under 'Indennità di esproprio', showing options: 'Indennità di esproprio' (selected), 'Altre indennità', 'Risarcimento del danno', and 'Interessi'. The interface also features sections for import management, annual certifications, and authorized services.

Si riporta di seguito l'immagine del modello interessato e le istruzioni relative.

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
135		136	137	138

Somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio

La sezione deve essere utilizzata per indicare le somme a titolo di indennità di esproprio e di somme percepite a seguito di cessioni volontarie nel corso di procedimenti espropriativi, nonché di somme comunque dovute per effetto di acquisizioni coattive conseguenti ad occupazioni d'urgenza, con riferimento ad aree destinate alla realizzazione di opere pubbliche o

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276



di infrastrutture urbane all'interno di zone omogenee di tipo A, B, C e D di cui al D.M. 2 aprile 1968, definite dagli strumenti urbanistici ovvero ad interventi di edilizia residenziale pubblica ed economica e popolare di cui alla L. 18 aprile 1962, n. 167 (art. 11 L. 30 dicembre 1991, n. 413).

Dovranno inoltre essere indicate le somme corrisposte per occupazione temporanea, risarcimento danni da occupazione acquisitiva, nonché le indennità di occupazione e gli interessi comunque dovuti (art. 11 L. 30 dicembre 1991, n. 413).

Nella sezione andranno indicate le suddette somme che siano state corrisposte nel 2019, indipendentemente dalla data del provvedimento sottostante.

Nei **punti 131 e 135** indicare tutte le somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio e di risarcimento del danno.

Nei **punti 132 e 136** indicare l'ammontare delle ritenute operate a titolo di imposta nella misura del 20 per cento (con facoltà del contribuente di optare, in sede di dichiarazione annuale dei redditi, per la tassazione ordinaria; nel qual caso la ritenuta si considera effettuata a titolo di acconto).

Nei **punti 133 e 137** indicare tutte le somme corrisposte a titolo di altre indennità e di interessi.

Nei **punti 134 e 138** indicare l'ammontare delle ritenute operate sulle somme corrisposte a titolo di altre indennità ed interessi.

3.6 LISTA CONTROLLO RITENUTE PAGATE

- Dal menù delle ritenute effettuare le seguenti stampe di controllo

The screenshot shows the 'Ente di Demo' application interface. The top navigation bar includes a 'CED Home' button and a search icon. The main menu is titled 'Applicazioni' and contains a search bar and a list of services. The '180. Servizi Economici' service is highlighted, and its sub-menu is open, showing a list of options. Two options are highlighted with red boxes: '20. Lista di Controllo Ritenute pagate' and '80. Verifica Movimenti Ritenute'.

▪ **Fase 1: Verifica movimenti ritenute**

Eseguire il programma verifica movimenti ritenute (compilando la videata nella maniera seguente)

Es. Contabile 2024
Utente: CED

CED Home Verifica Movimenti Ritenute ✕

Verifica Movimenti Ritenute

Abilita Verifica Ritenute Iniziali
 Abilita Verifica Ritenute da liquidazioni pagate

Data Registrazione dal al 31/12/2024
Data Mandato dal 01/01/2024 al 31/12/2024

▪ **Fase 2: Lista di controllo ritenute**

Eseguire il programma lista di controllo ritenute (compilando la videata nella maniera seguente)

Ente di Demo

CED Home Lista di controllo Ritenute Pagate ✕

Lista di controllo Ritenute Pagate

Selezione Soggetto Fornitore su Documento ▼
Tipo ritenute da controllare Irpef e previdenziali ▼

3.7 LISTA CONTROLLO PERCIPIENTI

Lanciare la seguente stampa per ottenere la lista di controllo dei percepimenti per i quali verrà stampato il modello sintetico della Certificazione Unica:

The screenshot shows the application menu structure. The path is: Applicazioni > 180. Servizi Economici > 50. Ritenute > 40. Certificazione Unica > 10. Stampa lista di controllo percipienti.

COMUNE DI DEMO

Data Report 20/02/2025

CERTIFICAZIONE UNICA 2024 - RIEPILOGO RITENUTE ELABORATE

NR	Codice Fiscale / Partita Iva Nominativo o Denominazione	Matricola	Lordo	Cau Cod. Esen.	Imponibile	Riten. (Acconto) Rient. (Imposta)	Altro Esente Esente Reg Conv.	Rit. Prev. C/Ente Rit. Prev. C/Benef.	Espropri	
									Indennità: Lordo Altre Ind.: Lordo Ris. Danno: Lordo Interessi: Lordo	Indennità: Riten. Altre Ind.: Riten. Ris. Danno: Riten. Interessi: Riten.
1	00994810430 PALITALSOFT SRL	23340	504,00		504,00	140,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2	00994810430 PALITALSOFT SRL	23340	853,63	A	853,63	170,73 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
3	00994810430 PALITALSOFT SRL	23340	1,06	M	1,06	0,22 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
4	CNRFNC74S29A271R CANORI FRANCESCO	24654	2.583,50	M	2.583,50	516,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

4. STAMPA CERTIFICAZIONI

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276



Es.Contabile 2025
Utente: CED

Ente di Demo

CED Home

Applicazioni

Ricerca applicazioni:

- 10. Gestione Documentale
- 20. Protocollo
- 30. Polizia Locale
- 50. Attivita' Economiche
- 60. Ufficio Tecnico
- 80. Paghe
- 90. Lavori Pubblici
- 110. Amministrazione del Sistema
- 120. Servizi al cittadino
- 130. Gestione Tributi
- 140. Strumenti di Sviluppo
- 150. Servizi Demografici
- 170. Controllo di Gestione
- 180. Servizi Economici

- 10. Finanziaria
- 20. IVA
- 30. Economato
- 40. Mutui
- 50. Ritenute
- 60. Contabilità Generale
- 70. Contabilità Analitica
- 80. Ordini
- 90. Tabelle
- 100. Statistiche
- 110. Utilità
- 120. Modulo Base

- 10. Gestione Ritenute
- 20. Lista di Controllo Ritenute pagate
- 30. Stampa Comunicazione ai fornitori delle ritenute operate
- 40. Certificazione Unica
- 50. Protocolla e invia CU e Ritenute operate
- 60. Creazione archivio 770 - Tracciato Ministeriale
- 70. Stampa Riepilogo ritenute nel periodo
- 80. Verifica Movimenti Ritenute

- 10. Stampa lista di controllo percipienti
- 20. Stampa Modello Sintetico (Da consegnare ai percipienti)
- 30. Creazione Flusso da inviare ad Entratel
- 40. Stampa Modello Ordinario (Uso interno)

Per procedere alla stampa si deve premere 'Estrai' dopo aver compilato i campi obbligatori:

- Mail;
- Cognome, nome e codice fiscale;

Es.Contabile 2024
Utente: CED

CED Home

Certificazione Unica

Certificazione unica Modello Sintetico

Dati Ente

Descrizione Cod. Fiscale Cod. Attività

Indirizzo

Località CAP Provincia Telefono

Mail

Dati Firmatario comunicazione

Cognome e Nome nome

Codice Fiscale Codice Carica

Dati intermediario

Invio da intermediario Cod. Fisc. Incaricato Firma Incaricato

Impegno a trasmettere Data dell'impegno

Modo Selezione x Data Ditta Individuale

Selezione Soggetto

Tipo Ordinamento Riepilogo ritenute stampate

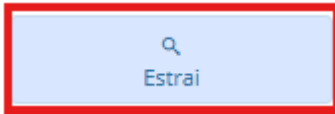
Selezione Fornitori

Codice Fornitore dal al

Codice Qualifica dal al

Tipo persona

Dopodiché fare "estrai"



In questo modo vengono elencate le certificazioni da stampare come da videata seguente:

Ente di Demo														Es.Contabile 2024		CITY WARE online					
CED Home														Utente: CED							
Certificazione Unica														Altra Ricerca		Stampa		Stampa Definitiva		Selezione Righe Percipienti	
Elenco percipienti														Selezione Tutti		Delezione Tutti					
Nr. Riga - Codice Fiscale	Cognome e Nome \ Ragione Sociale	SEL	Tipo Invio	Nr. - Prot. Entratel	Prog. Cu. Entratel	CAU	Cod. Esen.	Cat. Partic.	Eventi Ecc.	C. Fisc. Ente Previd.	Reg. Sociale Ente Previd.	Cod. Azienda	Categ.	Ric.F							
1 00994810430	PALITALSOFT SRL	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0		0	0	0												
2 00994810430	PALITALSOFT SRL	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	A		0	0												
3 00994810430	PALITALSOFT SRL	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	M	22	0	0												
4 VLLFNC70C17C8235	VALLE FRANCESCO	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	A		0	0												

Verificare:

1. Che la colonna causale sia valorizzata correttamente (per redditi di lavoro autonomo/assimilati. Per agevolare il controllo è possibile cliccare sul titolo della colonna stessa ed averne l'ordinamento alfabetico. Se si devono fare delle modifiche, fare le modifiche sui documenti di spesa e rieseguire il programma di stampa
2. Per ritenute INPS nel caso si debba compilare la sezione dei dati previdenziali inserire i dati dell'ente previdenziale a cui è stato fatto il versamento (per dettagli consultare le istruzioni per la compilazione della certificazione unica)
3. Se necessario, compilare il campo Categorie Particolari (per dettagli consultare le istruzioni per la compilazione della certificazione unica)
4. Se necessario, compilare il campo Eventi eccezionali (per dettagli consultare le istruzioni per la compilazione della certificazione unica)

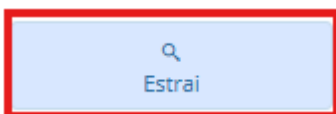
Infine, premere 'Stampa' per stampare le certificazioni.

NOTA: le certificazioni stampate vengono anche salvate nel documentale (in tal caso occorre cliccare su "stampa definitiva")

5. CREAZIONE FLUSSO DA INVIARE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE

The screenshot shows the application's navigation menu. The path to create a flow for sending to the Agency of Entrates is: **Applicazioni** > **180. Servizi Economici** > **40. Certificazione Unica** > **30. Creazione Flusso da inviare ad Entratel**. The interface also shows the user is logged in as 'Es. Contabile 2025' and 'Utente: CED'.

Clicco il pulsante Estrai



Premendo 'Estrai', come per la funzione di stampa, viene visualizzato l'elenco delle certificazioni pronto per essere inserite nel flusso.

Premendo 'Crea' verrà creato il flusso nella cartella specificata. Tale flusso dovrà essere spedito come da istruzioni dell'Agenzia delle Entrate'.

Elenco percipienti																
Nr. Riga - Codic	Cognome e Nome \ Ragione Social	SEL	Tipo Invi	Nr. - Prot.Ei	Prog. Cu. Ei	CAU	Cod. Esen	Cat. Partir	Eventi Ecc	C. Fisc. Entr	Rag. Social	Cod. Azienr	Cate.	Rit. Prev. C/Ente	Rit. Prev. C/Per.	Prog. Sc
1	03300430547 3G ITALIA SRL	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invik		0		0	0 v	0 v					0,00	0,00	24188
2	AGOSTINI GSTRRT65T03D. ROBERTO	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invik		0		0	0 v	0 v					0,00	0,00	24526

Altra Ricerca

Crea

Seleziona Righe Percipienti

Seleziona Tutti

Deleziona Tutti

6 COMUNICAZIONE CON LETTERA PERSONALIZZATA

È stata implementata su CWOL la possibilità di stampare il modello 770 – Certificazioni a fornitori.
Il parametro necessario da impostare sulla tabella delle ritenute affinché venga prodotta tale stampa è “Comunicazione a fornitori”
= “Lettera personalizzata” (Esempio ritenuta 1045)

Codice interno ritenuta*	45	Descrizione ritenuta	Contributi a imprese 1045	Disabilitato	<input type="checkbox"/>
Codice tributo per ritenuta*	1045				
Dettaglio Reincasso/Pagamento automatico Altri Parametri					
Tipo ritenuta <input type="text" value="IRPEF"/>					
Aliquota su ritenuta <input type="text" value="4,00 %"/>					
Assoggettamento sul lordo <input type="text" value="0,00 %"/>					
Gestione importi					
Imponibile ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>		Ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>		Esente su ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>	
				Detrazione su ritenuta <input type="checkbox"/>	
Somma su totali					
Imponibile ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>		Ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>		Esente su ritenuta <input checked="" type="checkbox"/>	
				Detrazione su ritenuta <input type="checkbox"/>	
Congruenza fra importo ritenuta inserita e ritenuta calcolata					
Controllo importo <input type="checkbox"/>		Scostamento massimo <input type="text" value="0,00"/>			
Altre opzioni					
Ritenuta per stampa mandato <input type="checkbox"/>		Ritenute per obbligo qualifica <input type="checkbox"/>			
Parametri per certificazioni annuali					
Comunicazione ai fornitori		<input type="text" value="Lettera personalizzata"/>			
Dati per 770					
Codice quadro per modello 770		<input type="text" value="SF - Redditi di capitale, compensi per avviamento commerciale, contributi da enti publ"/>			
Causale quadro		<input type="text" value="A"/> <input type="text" value="contributi enti pubblici e privati"/>			
Certificazione unica lavoro Autonomo					
Tipo Ritenuta		<input type="text" value="A titolo di acconto (Casella 9)"/>			
Tipo Esente		<input type="text" value="Altre somme esenti (Casella 7)"/>			
Codice Esenzione (Casella 6)		<input type="text" value="Non specificato"/>			
Spese rimborsate (Casella 20)		<input type="checkbox"/>			

Il punto a Menù da seguire per effettuare la stampa è il seguente:

Ente di Demo

CEd Home

MENU

Seleziona applicazioni:

- 10. Gestione Documentale ▶
- 20. Protocollo ▶
- 30. Polizia Locale ▶
- 50. Attività Economiche ▶
- 60. Ufficio Tecnico ▶
- 80. Paghe ▶
- 90. Lavori Pubblici ▶
- 110. Amministrazione del Sistema ▶
- 120. Servizi al cittadino ▶
- 130. Gestione Tributi ▶
- 140. Strumenti di Sviluppo ▶
- 150. Servizi Demografici ▶
- 170. Controllo di Gestione ▶
- 180. Servizi Economici ▶**

- 10. Finanziaria ▶
- 20. IVA ▶
- 30. Economato ▶
- 40. Mutui ▶
- 50. Ritenute ▶**
- 60. Contabilità Generale ▶
- 70. Contabilità Analitica ▶
- 80. Ordini ▶
- 90. Tabelle ▶
- 100. Statistiche ▶
- 110. Utilità ▶
- 120. Modulo Base ▶
- 130. Backoffice ▶
- 140. CEP - P@rtecipo ▶
- 150. Patrimonio GIES ▶

- 10. Gestione Ritenute
- 20. Lista di Controllo Ritenute pagate
- 30. Stampa Comunicazione ai fornitori delle ritenute operate**
- 40. Certificazione Unica ▶
- 50. Protocolla e invia CU e Ritenute operate
- 60. Creazione archivio 770 - Tracciato Ministeriale
- 70. Stampa Riepilogo ritenute nel periodo
- 80. Verifica Movimenti Ritenute

Modo Selezione x Data

Selezione Fornitori

Codice Fornitore dal al

Codice Qualifica dal al

Tipo persona

Tipo Ordinamento

Selezione Soggetto Riepilogo ritenute stampate

Codice Testo

Data stampa

7 ANNULLO/SOSTITUZIONE CERTIFICAZIONI INVIATE

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276



In questo paragrafo vengono descritte le operazioni da fare per annullare e/o sostituire delle certificazioni già inviate ed **acquisite** dall'Agenzia delle Entrate.
Per procedere con l'operazione è necessario essere in possesso del numero protocollo rilasciato dall'agenzia delle entrate relativo alle certificazioni da annullare/sostituire.

AGENZIA DELLE ENTRATE

Certificazione Unica

ELENCO CERTIFICAZIONI ACQUISITE E/O SCARTATE

Esito	Protocollo telematico	Progressivo certificazione	Codice fiscale percipiente
acquisito	15022616101540969 000022	00022	[REDACTED]
acquisito	15022616101540969 000023	00023	[REDACTED]
acquisito	15022616101540969 000024	00024	[REDACTED]
acquisito	15022616101540969 000025	00025	[REDACTED]
acquisito	15022616101540969 000026	00026	[REDACTED]
acquisito	15022616101540969 000027	00027	[REDACTED]

Per procedere con l'annullo/sostituzione, eseguire il programma di creazione flusso e nella videata che elenca le certificazioni da includere nel flusso:

Certificazione Unica - Crea flusso									
Elenco percipienti									
Nr. Riga - Codice Fiscale	Cognome e Nome \ Ragione Sociale	SEL	Tipo Invio	Nr. - Prot.Entratel	Prog. Cu. Entratel	CAU	Cod. Esen	Cat. Partic	
1 03464190101	VILLA PERLA SERVICE SRL COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	M	0	0	0 v
2 03806350371	BC SPORT INTERNATIONAL S.A.S.	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	A	0	0	0 v
3 BRBLRA84T58D488G	BARBETTI LAURA	<input checked="" type="checkbox"/>	Sostituzione		0		0	0	0 v
4 LROMLE65M43I480X	LO RE EMILIA	<input checked="" type="checkbox"/>	Primo Invio		0	M	0	0	0 v

Effettuare le seguenti operazioni:

- 1- Selezione il percipiente di cui si vuole fare l'annullamento e/o la sostituzione
- 2- Scegliere il tipo di operazione (Annulla / sostituzione)
- 3- Riportare il numero protocollo e il progressivo certificazione assegnato dall'Agenzia delle Entrate

Nota sulla creazione dei flussi: Entratel non accetta flussi contenenti sia annulli/sostituzioni che invio di prime certificazioni.

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276



8 CASI PARTICOLARI

8.1 COMPENSI NON ASSOGGETTATI A RITENUTA D'ACCONTO

Nel caso si abbia la casistica di corrisposti ai soggetti che applicano in regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità, previsto dall'articolo 27 D.L. 98/2011 (c.d. "CONTRIBUENTI MINIMI").

Caricare nella tabella ritenute un codice ritenuta apposita come da esempio sottostante

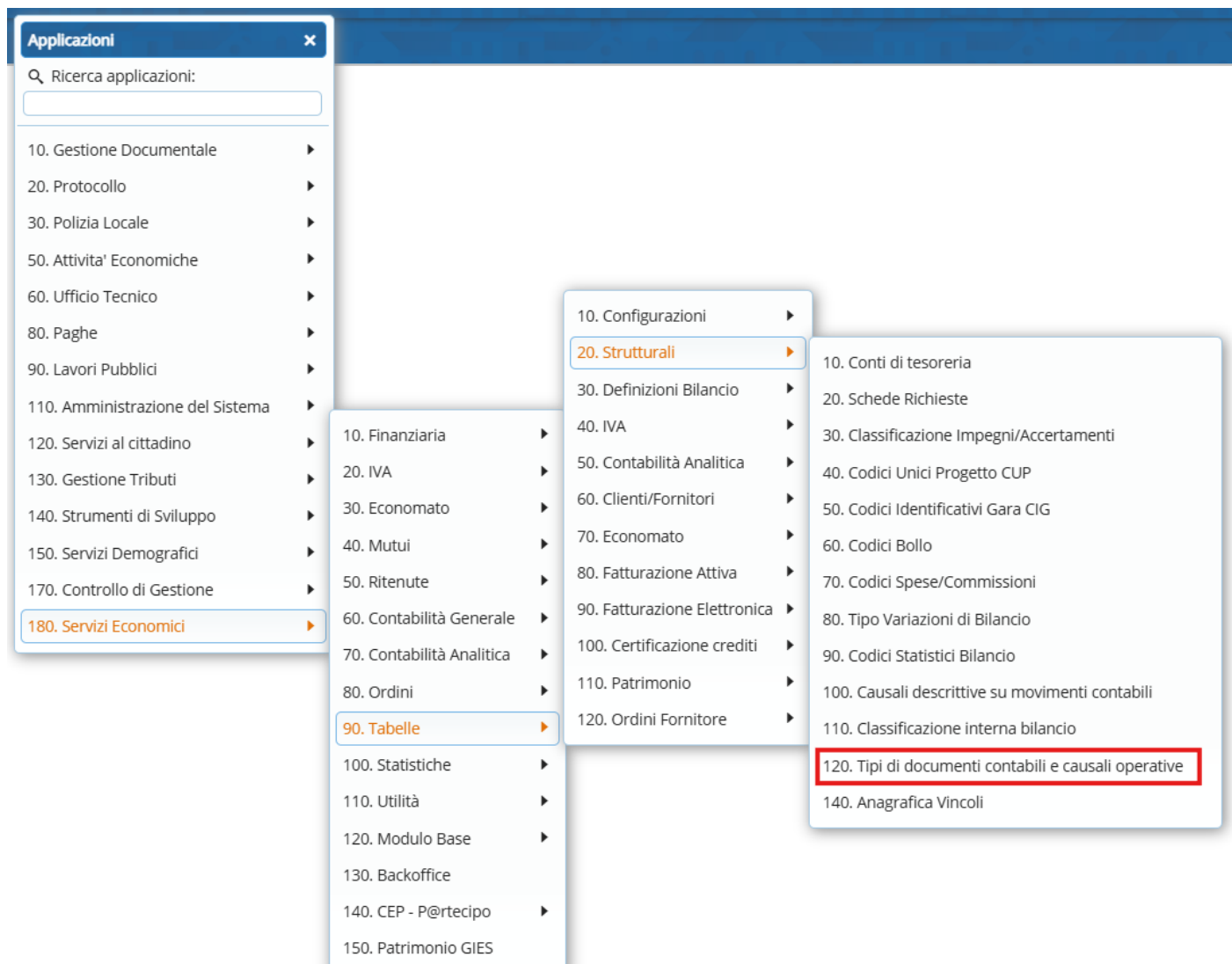
Richiamare in modifica da 'Documenti spesa' la fattura e riportare il codice creato sia sulla parte 'Ritenute iniziali' (fig.1) che sulla parte 'ritenute liq' fig (2) facendo attenzione in quest'ultima parte di indicare la data pagamento.

8.2 INSERIMENTO DI UN PERCIPIENTE NON AGGANCIATO AD UN PAGAMENTO PRESENTE IN CONTABILITÀ

In questo caso è necessario creare un apposito **'tipo documento'** e caricare poi un documento in documenti spesa.

Procedere in questo modo:

Aprire il programma 'tipi documenti e causali' operative presente nella maniera sottoindicata



Fare 'Nuovo' e compilare la videata come da esempio sottostante

CED Home | Tipi di documenti contabili e causali operative

Tipi di documenti contabili e causali operative

Codice tipo documento* 29 Disabilitato

Descrizione* inserimento solo ritenute

Documento di Uscita

Segno movimento Positivo

Moduli

Valido per finanziaria Valido per Co.ANA Valido per IVA Valido per economato **Valido solo per ritenute**

Valido per Co.Ge. Non richiesta Gestione Estratto Conto

Definizione | Co.Ge. | IVA

Numero e data protocollo obbligatori Attiva iter per liquidazione da servizio periferico

Numero e data documento obbligatori Recupera descrizione documento da Impegno/Accertamento

Codice bollo di default 0

Tipo debito/credito (Siope+) Non commerciale

Esportazione a piattaforma SDI/PCC/Spesometro

Da includere in flussi per SDI/PCC/Spesometro

Procedere poi alla registrazione di un 'Documento di spesa' usando il tipo documento appena creato e facendo attenzione ad inserire come data registrazione la data in cui il compenso è stato erogato

CED Home | Documenti Uscita

Documenti

Data di registrazione 31/12/2022

Tipo documento 29 inserimento solo ritenute

Impegno

Impegno

Capitolo *****

Procedere alla registrazione della testata e del dettaglio ritenute (in particolare ricordare di valorizzare anche il campo "Data pagamento" inserendo una data compresa nell'esercizio corrente).

CED Home Documenti Uscita

documenti

Data di registrazione Anno/Progressivo documento

Tipo Documento Fatture differita art. 21 c 4 lett b 633/72 (F) Finanziaria IVA Co.ANA Co.Ge. Ritenute Economato

Dati Identificativi Documento Nr.: Data

Descrizione

Importo lordo + Ritenute + Dettaglio Ritenute Saldo +

Testata IVA Ritenute Assegnazione Liquidazione Abbuoni/PCC Altri dati

Ritenute

Ritenute liquidazione - Documento nr. 17 di 132,00€ del 17/12/2024 del soggetto 3G ITALIA SRL

Codice Ritenuta	Descrizione Ritenuta	Imponibile	Ritenute a carico beneficiario	Ritenute a carico ente	Totale Ritenute	Esente	Detraz.
40	ritenuta 1040 (A)	100,00	20,00	0,00	20,00	0,00	

+ Visualizzati 1 - 1 di 1

	Σ IRPEF	Σ IVA SPLIT/REV	Σ Altro	Totale	Differenze
Importo Lordo	100,00	0,00	0,00	132,00	32,00
Ritenute/IVA	20,00	0,00	0,00	22,00	2,00

Aggiorna
Visualizza unità documentale

Data di registrazione: 17/12/2024 Anno/Progressivo documento: 2024 1319

Tipo Documento: 4 Fatture differite art. 21 c 4 lett b 633/72 (F) Finanziaria: IVA Co.ANA Co.Ge. Ritenute Economato

Dati Identificativi: Documento Nr.: 17 Data: 17/12/2024

Descrizione: Fattura acquisto

Importo lordo: 132,00 + Ritenute: 22,00 + Dettaglio Ritenute: Saldo: 132,00 +

Testata: IVA Ritenute Assegnazione Liquidazione Abbuoni/PCC Altri dati

Ritenute

Ritenute liquidazione - Documento nr. 17 di 132,00€ del 17/12/2024 del soggetto 3G ITALIA SRL

Ritenute a carico beneficiario	Ritenute a carico ente	Totale Ritenute	Esenze	Detrazioni	IVA	Data Pagamento	Causale Modello 770
20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00		SA

Visualizzati 1 - 1 di 1

	Σ IRPEF	Σ IVA SPLIT/REV	Σ Altro	Totali	Differenze
Importo Lordo	100,00	0,00	0,00	132,00	32,00
Ritenute/IVA	20,00	0,00	0,00	22,00	2,00

Aggiorna

Visualizza unità documentale

Palitalsoft srl