



Approvazione delle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati contenuti nella dichiarazione modello 770/2013 Ordinario, relativi all'anno 2012.

IL DIRETTORE DELL'AGENZIA

In base alle attribuzioni conferitegli dalle norme riportate nel seguito del presente provvedimento

Dispone:

1. Approvazione delle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati contenuti nella dichiarazione modello 770/2013 Ordinario, relativo all'anno 2012.

1.1. Gli utenti del servizio telematico devono trasmettere in via telematica i dati contenuti nel modello di dichiarazione 770/2013 Ordinario, relativo all'anno 2012, approvato con provvedimento del 15 gennaio 2013, pubblicato il 17 gennaio 2013 sul sito dell'Agenzia ai sensi dell'art. 1, comma 361, della Legge n. 244 del 24/12/2007, secondo le specifiche tecniche contenute nell'allegato A al presente provvedimento. Eventuali correzioni alle specifiche tecniche saranno pubblicate nell'apposita sezione del sito *internet* dell'Agenzia delle Entrate e ne sarà data relativa comunicazione.

Motivazioni

Con il provvedimento del 15 gennaio 2013 è stato approvato il modello di dichiarazione 770/2013 Ordinario da presentare nell'anno 2013.

Il punto 3.2 di tale provvedimento ha fatto rinvio ad un successivo atto per la definizione delle specifiche tecniche per la trasmissione dei dati della predetta dichiarazione in via telematica.

Nell'Allegato A al presente provvedimento vengono pertanto stabiliti il contenuto e le caratteristiche tecniche da adottare per la trasmissione in via telematica all'Agenzia delle Entrate dei dati contenuti nella dichiarazione modello 770/2013 Ordinario da parte dei contribuenti tenuti a tale adempimento dichiarativo che provvedono direttamente all'invio nonché da parte degli altri utenti del servizio telematico che intervengono quali intermediari abilitati alla trasmissione.

Laddove si rendesse necessario apportare delle correzioni alle specifiche tecniche approvate con il presente provvedimento, le conseguenti modifiche verranno pubblicate nell'apposita sezione del sito *internet* dell'Agenzia delle Entrate.

Riferimenti normativi

Attribuzioni del Direttore dell'Agenzia delle Entrate

Decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 (art. 57; art. 62; art. 66; art. 67, comma 1; art. 68, comma 1; art. 71, comma 3, lettera *a*); art. 73, comma 4);

Statuto dell'Agenzia delle Entrate, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 42 del 20 febbraio 2001 (art. 5, comma 1; art. 6, comma 1);

Regolamento di amministrazione dell'Agenzia delle Entrate, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 36 del 13 febbraio 2001 (art. 2, comma 1);

Decreto del Ministro delle Finanze 28 dicembre 2000, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 9 del 12 febbraio 2001.

Disciplina normativa di riferimento

Decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, e successive modificazioni ed integrazioni: disposizioni comuni in materia di accertamento delle imposte sui redditi;

Decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, e successive modificazioni: norme di semplificazione degli adempimenti dei contribuenti in sede di dichiarazione dei redditi e dell'imposta sul valore aggiunto, nonché di modernizzazione del sistema di gestione delle dichiarazioni;

Decreto del Presidente della Repubblica 22 luglio 1998, n. 322, e successive modificazioni: modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto;

Decreto del Presidente della Repubblica 14 ottobre 1999, n. 542, e successive modificazioni ed integrazioni: disposizioni relative alla presentazione delle dichiarazioni dei redditi, dell'IRAP e dell'IVA;

Decreto 31 luglio 1998, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 187 del 12 agosto 1998, e successive modificazioni: modalità tecniche di trasmissione telematica delle dichiarazioni e dei contratti di locazione e di affitto da sottoporre a registrazione, nonché di esecuzione telematica dei pagamenti;

Provvedimento del 15 gennaio 2013: Approvazione del modello 770/2013 Ordinario, relativo all'anno 2012, con le istruzioni per la compilazione, concernente la dichiarazione di altri sostituti d'imposta nonché degli intermediari ed altri soggetti tenuti alla comunicazione dei dati ai sensi di specifiche disposizioni normative.

La pubblicazione del presente provvedimento sul sito internet dell'Agenzia delle Entrate tiene luogo della pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale, ai sensi dell'articolo 1, comma 361, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

Roma, 15/02/2013

IL DIRETTORE DELL'AGENZIA

Attilio Befera

Allegato A

**Specifiche tecniche per la trasmissione
telematica Modello 770/2013 Ordinario**

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI DELLE DICHIARAZIONI MODELLO 770/2013 ORDINARIO DA TRASMETTERE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA

1. AVVERTENZE GENERALI

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati da trasmettere sono riportati nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

Si precisa che una dichiarazione da inviare, i cui dati non rispettino le specifiche tecniche, verrà scartata.

Le modalità per la trasmissione dei dati in via telematica sono stabilite con il decreto del 31 luglio 1998 (pubblicato nella G.U. del 12 agosto 1998, n. 187) e successive modificazioni.

2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

2.1. Generalità

Ciascuna fornitura dei dati in via telematica si compone di una sequenza di record aventi la lunghezza fissa di 1.900 caratteri.

Ciascun record presente nella fornitura è contraddistinto da uno specifico “tipo-record” che ne individua il contenuto e che determina l’ordinamento all’interno della fornitura stessa.

I record previsti per la fornitura delle dichiarazioni Mod. 770/2013 Ordinario sono:

- record di tipo “A”: è il record di testa della fornitura e contiene i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell’invio telematico (fornitore);
- record di tipo “B”: è il record contenente i dati anagrafici del contribuente e gli altri dati del modello base;
- record di tipo “D”: è il record contenente i dati relativi ai prospetti ST, SV ed SX del mod. 770/2013 Ordinario;
- record di tipo “E”: è il record contenente i dati relativi ai quadri SF, SG, SH, SI, SK, SL, SM, SO, SP, SQ ed SR del mod. 770/2013 Ordinario;
- record di tipo “J”: è il record contenente i dati riassuntivi del prospetto SS;
- record di tipo “Z”: è il record di coda della fornitura e contiene alcuni dati riepilogativi della fornitura stessa.

2.2. La sequenza dei record

La sequenza dei record all'interno della fornitura deve rispettare le seguenti regole:

- presenza di un solo record di tipo "A", posizionato come primo record della fornitura;
- per ogni dichiarazione mod. 770/2013 Ordinario presenza, nell'ordine, di un unico record di tipo "B" e di tanti record di tipo "D", "E" e "J" quanti sono necessari a contenere tutti i dati presenti nella dichiarazione; **i record di tipo "D", "E" e "J" relativi ad una stessa dichiarazione devono essere ordinati per il campo "Progressivo modulo"**;
- presenza di un solo record di tipo "Z", posizionato come ultimo record della fornitura.

Qualora la dimensione complessiva delle dichiarazioni da trasmettere ecceda il limite previsto (1,38 MB compressi), si dovrà procedere alla predisposizione di più forniture, **avendo cura che i dati relativi a ciascuna dichiarazione siano contenuti nella stessa fornitura. Si precisa che, a causa della estrema varietà della tipologia delle dichiarazioni mod. 770 Ordinario, il limite di 1,38 MB compresso corrisponde approssimativamente a 15 MB espansi.**

Il limite è innalzato a 3 MB compresso, che corrisponde approssimativamente a 50 MB espansi, se il file delle dichiarazioni inviato corrisponde al file "nome_file.DCM" generato dal software di controllo dell'Agenzia delle Entrate".

Nel caso in cui la **singola dichiarazione** ecceda il limite previsto, è necessario adottare le seguenti modalità operative:

- la dichiarazione deve essere frazionata in più invii **esclusivamente ad essa riservati**. Al fine di minimizzare il numero di invii necessari a trasmettere l'intera dichiarazione, si deve dimensionare ciascun invio approssimandosi il più possibile al limite dimensionale massimo descritto. Inoltre, tale operazione di frazionamento deve essere effettuata avendo cura di non separare i record relativi ad un singolo modulo su distinti invii e **di far iniziare ciascun invio con il progressivo modulo immediatamente successivo al progressivo presente nell'invio precedente**;
- ciascun invio deve contenere i record "A", "B" e "Z";
- ciascun invio deve essere identificato da un "progressivo invio / totale invii di cui si compone la dichiarazione", mediante l'impostazione dei campi 7 e 8 del record "A"; **tale progressivo deve essere univoco e crescente (con incrementi di una unità) nell'ambito della fornitura relativa alla intera dichiarazione e deve essere impostato solo nel caso di più invii**;
- **i record di tipo "B" presenti in ogni invio devono avere il medesimo contenuto**;
- **il record di tipo "D" contiene i dati complessivi dei prospetti ST, SV ed SX dell'intera dichiarazione e deve essere presente nel primo invio della dichiarazione**;

- **il record di tipo “J” contiene i dati complessivi del prospetto SS dell’intera dichiarazione deve essere presente nell’ultimo invio della dichiarazione;**
- i dati riepilogativi riportati sul record “Z” devono essere riferiti al singolo invio e non all’intera dichiarazione.

2.3. La struttura dei record

I record di tipo “A”, “B” e “Z” contengono unicamente campi posizionali, ovvero campi la cui posizione all’interno del record è fissa. La posizione, la lunghezza ed il formato di tali campi sono esposti in dettaglio nelle specifiche di seguito riportate.

In coda ai record di ciascun tipo sono riportati 3 caratteri di controllo, così come descritto in dettaglio nelle specifiche che seguono.

I record di tipo “D”, “E” e J sono invece composti da:

- una prima parte, contenente campi posizionali, avente una lunghezza di **89** caratteri. In particolare il campo “Progressivo modulo”, che deve essere univoco e crescente (**con incrementi di una unità**) nell’ambito di ciascun quadro anche in presenza di operazioni societarie straordinarie e successioni, deve riportare il dato presente nell’apposito spazio (“Mod. N.”) sul modello tradizionale. Pertanto, le informazioni relative a moduli diversi non devono essere riportate su record caratterizzati da progressivo modulo uguale; per i quadri nei quali sul modello cartaceo non è previsto in alto a destra l’apposito spazio (“Mod. N.”), il campo “Progressivo modulo” deve assumere il valore “00000001”;
- una seconda parte, avente una lunghezza di **1800** caratteri, costituita da una tabella di **75** elementi da utilizzare per l’esposizione dei soli dati presenti sul modello. Ciascuno di tali elementi è costituito da un **campo-codice** di 8 caratteri e da un **campo-valore** di 16 caratteri.

Il campo-codice ha la seguente struttura:

- primo e secondo carattere che individuano il quadro del modello 770/2013 Ordinario;
- terzo, quarto e quinto carattere che individuano il numero di rigo del quadro;
- sesto, settimo ed ottavo carattere che individuano il numero di colonna all’interno del rigo.

L’elenco dei campi-codice e la configurazione dei relativi campi-valore è dettagliatamente descritto nelle specifiche di seguito riportate.

Si precisa che qualora la tabella che costituisce la seconda parte del record di tipo variabile non fosse sufficiente ad accogliere tutti i dati della dichiarazione, sarà necessario predisporre un nuovo record dello stesso tipo.

In generale, la presenza di più di un record di tipo “D” ed “E” all’interno di una stessa dichiarazione può derivare da due possibili situazioni:

- i dati da registrare sono in numero tale da non poter essere interamente contenuti nella tabella del record; in tal caso è necessario predisporre un nuovo record dello stesso tipo con lo stesso valore del campo “Progressivo modulo”;
- i dati da registrare sono relativi a più modelli cartacei caratterizzati da differenti valori del campo posto in alto a destra (“Mod. N.”); in questo caso è necessario predisporre più record caratterizzati da differenti valori del “Progressivo modulo”.

La presenza di più di un record di tipo “J” all’interno di una stessa dichiarazione può derivare da due possibili situazioni:

- i dati da registrare sono in numero tale da non poter essere interamente contenuti nella tabella del record; in tal caso è necessario predisporre un nuovo record dello stesso tipo con lo stesso valore del campo “Progressivo modulo”;
 - i dati da registrare sono relativi a più modelli cartacei caratterizzati da differenti valori del campo posto in alto a destra (“Mod. N.”) riferiti a più sostituti d’imposta (operazioni straordinarie); in questo caso è necessario predisporre più record caratterizzati da differenti valori del “Progressivo modulo”.
- una terza parte, di lunghezza **11** caratteri, destinata ad accogliere uno spazio non utilizzato di **8** caratteri e **3** caratteri di controllo del record.

2.4. La struttura dei dati

Campi posizionali

I campi posizionali, vale a dire i campi dei record di tipo “A”, “B”, “Z” e della prima parte del record di tipo “D”, “E” e “J”, possono assumere struttura numerica o alfanumerica e per ciascuno di essi è indicato, nelle specifiche che seguono, il simbolo NU o AN rispettivamente. Nel caso di campi destinati a contenere alcuni dati particolari (ad esempio date, percentuali, ecc.), nella colonna “Formato” è indicato il particolare formato da utilizzare.

L’allineamento e la formattazione dei campi posizionale sono descritti nella tabella che segue.

| Sigla formato | Descrizione | Formattazione | Allineamento | Esempio di allineamento |
|---------------|---|---------------|--|-------------------------|
| AN | Campo alfanumerico | Spazio | Sinistra | 'STRINGA ' |
| CF | Codice fiscale (16 caratteri) | Spazio | | 'RSSGNN60R30H501U' |
| | Codice fiscale numerico (11 caratteri) | | Sinistra con 5 spazi a destra | '02876990587 ' |
| CN | Codice fiscale numerico (11 caratteri) | Zero | | '02876990587' |
| PI | Partita IVA (11 caratteri) | Zero | | '02876990587' |
| DT | Data (formato GGMMAAAA) | Zero | | '05051998' |
| NU | Campo numerico positivo | Zero | Destra con zeri non significativi a sinistra | '001234' |
| | | | | '123456' |
| PN | Sigla delle province italiane, sigla delle ex province italiane di Fiume (FU), Pola (PL), (Zara) ZA e sigla "EE" o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia di nascita). | Spazio | | 'BO' |
| PR | Sigla delle province italiane (ad esempio provincia di residenza). | Spazio | | 'BO' |
| PE | Sigla automobilistica delle province italiane e sigla "EE" o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia della sede legale). | Spazio | | 'BO' |
| CB | Casella barrata Se la casella è barrata vale 1 altrimenti è zero | Zero | | '1' |

ATTENZIONE: costituisce motivo di scarto della dichiarazione un allineamento dei campi ovvero una formattazione difforme da quello previsto nella precedente tabella. Pertanto, un campo definito NU con lunghezza pari a 5 il cui valore sia 45 deve essere riportato nella seguente modalità "00045".

Campi non posizionali

I campi non posizionali, vale a dire quelli relativi alla tabella che costituisce la seconda parte dei record di tipo “E” e “J” possono assumere una tra le configurazioni riportate nel seguente prospetto:

| Sigla formato | Descrizione | Allineamento | Esempio |
|----------------------|---|--|--------------------|
| AN | Campo alfanumerico | Sinistra | ‘STRINGA ‘ |
| CB | Casella barrata | Destra | ‘ 1 ‘ |
| | Campo composto da 15 spazi e 1 numero (che può valere esclusivamente 1) | | |
| | N.B. Se la casella non è barrata il campo è da considerare assente | | |
| CB12 | Campo composto da 4 spazi e 12 numeri (che valgono esclusivamente 0 oppure 1) | Destra | ‘ 000000000001 ‘ |
| | N.B. Registrare ordinatamente il valore 1 in corrispondenza di ciascuna casella barrata e il valore 0 in corrispondenza di ciascuna casella non barrata | | ‘ 010011000101 ‘ |
| | Se nessuna delle caselle è barrata il campo è da considerare assente | | ‘ 100000000000 ‘ |
| CF | Codice fiscale (16 caratteri) | ===== | ‘RSSGNN60R30H501U‘ |
| | Codice fiscale (11 caratteri) | sinistra con 5 spazi a destra | ‘02876990587 ‘ |
| CN | Codice fiscale numerico (11 caratteri) | sinistra con 5 spazi a destra | ‘02876990587 ‘ |
| PI | Partita IVA (11 caratteri) | sinistra con 5 spazi a destra | ‘02876990587 ‘ |
| DA | Data nel formato AAAA | Destra con 12 spazi a sinistra | ‘ 2001 ‘ |
| DT | Data nel formato GGMMAAAA | Destra con 8 spazi a sinistra | ‘ 05051998 ‘ |
| | (dal 1880 alla data corrente) | | |
| DN | Data nel formato GGMMAAAA | Destra con 8 spazi a sinistra | ‘ 05051998 ‘ |
| | (dal 1980 al 2050) | | |
| D4 | Data nel formato GGMM | Destra con 12 spazi a sinistra | ‘ 0512 ‘ |
| D6 | Data nel formato MMAAAA | Destra con 10 spazi a sinistra | ‘ 061998 ‘ |
| NP | Campo numerico positivo | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ 1234 ‘ |
| NU | Campo numerico positivo | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ 1234 ‘ |

| | | | |
|----|---|--|---------------------------------------|
| | Campo numerico negativo | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ -1234’ |
| Nx | Campo numerico al massimo di 16 cifre allineate a destra (x assume valori da 1 a 16) | Destra con spazi non significativi a sinistra | N1 = ‘ 1’ |
| | | | N2 = ‘ 01’ |
| | | | N10 = ‘ 0103382951’ |
| PC | Percentuale e aliquota con max 3 cifre decimali | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ 100’ |
| | N.B la prima unità intera prima dei decimali deve essere sempre riportata anche se vale 0, in presenza di decimali significativi | | ‘ 33,333’ |
| PN | Sigla delle province italiane, sigla delle ex province italiane di Fiume (FU), Pola (PL), (Zara) ZA e sigla “EE” o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia di nascita). | Sinistra con 14 spazi a destra | ‘BO’ |
| PR | Sigla delle province italiane (ad esempio provincia di residenza). | Sinistra con 14 spazi a destra | ‘BO’ |
| PE | Sigla automobilistica delle province italiane e sigla “EE” o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia della sede legale). | Sinistra con 14 spazi a destra | ‘BO’ |
| QU | Campo numerico con max 5 cifre decimali. | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ 1000,16234’ |
| | N.B la prima unità intera prima dei decimali deve essere sempre riportata anche se vale 0, in presenza di decimali significativi | | ‘ 0,99’ |
| | | | ‘ 300000,50’ |
| VP | Campo numerico positivo con due cifre decimali. N.B la prima unità intera prima dei decimali deve essere sempre riportata anche se vale 0, in presenza di decimali significativi | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ 10,99’ ‘ 50,00’ ‘ 0,99’ |
| VN | Campo numerico negativo con due cifre decimali. | Destra con spazi non significativi a sinistra | ‘ - 10,99’ ‘ - 50,00’ ‘ - 0,99’ |

ATTENZIONE: costituisce motivo di scarto della dichiarazione un allineamento dei campi difforme da quello previsto nella precedente tabella.

Si precisa che nelle precedenti tabelle è presente l’elenco completo delle possibili configurazioni dei campi.

Tutti gli elementi della tabella che costituisce la seconda parte di record di tipo “D”, “E” e “J”, devono essere inizializzati con spazi.

Come si evidenzia dagli esempi sopra riportati, per tutti gli importi presenti sul modello (positivi o negativi) è previsto il riempimento con spazi dei caratteri non significativi. In particolare, per i dati numerici che assumono valore negativo è previsto l’inserimento del simbolo “-“ nella posizione immediatamente precedente la prima cifra dell’importo, mentre per i dati positivi non è in alcun caso previsto l’inserimento del simbolo “+”.

2.5. Regole generali.

2.5.1 Il trattamento del Codice Fiscale e della Partita IVA

Il codice fiscale del dichiarante presente sulla prima facciata del frontespizio della dichiarazione mod. 770/2013 Ordinario, va riportato in duplica nel campo “Codice fiscale del dichiarante” su ogni record che costituisce la dichiarazione stessa.

Il codice fiscale del contribuente, riportato nel campo 2 del record B, deve essere registrato in Anagrafe Tributaria.

La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

Nel caso di omocodia del codice fiscale del contribuente risolta dall’Agenzia delle Entrate con l’attribuzione di un nuovo codice fiscale, l’indicazione in dichiarazione del precedente codice fiscale (omocodice) comporta, in sede di accoglimento delle dichiarazioni trasmesse in via telematica, lo scarto della dichiarazione.

Il codice fiscale del rappresentante riportato nel campo 126 del record B ed i codici fiscali da compilare in presenza di operazioni straordinarie devono essere registrati in Anagrafe Tributaria; la non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

2.5.2 Controllo dei dati presenti nella dichiarazione

La dichiarazione viene scartata in presenza di dati che non risultano conformi alle indicazioni presenti nelle specifiche tecniche.

Se l’anomalia riscontrata è relativa ad un controllo indicato nella colonna "Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione", è possibile trasmettere comunque la dichiarazione provvedendo ad impostare ad 1 il “**Flag conferma**” (campo 8 del record B).

2.5.3 Altri dati

Nella parte non posizionale dei record “D”, “E” e “J” devono essere riportati esclusivamente i dati della dichiarazione il cui contenuto sia un valore diverso da zero e da spazi

Con riferimento ai campi non posizionali, nel caso in cui la lunghezza del dato da inserire dovesse eccedere i 16 caratteri disponibili, dovrà essere inserito un ulteriore elemento con un identico campo-codice e con un campo-valore il cui primo carattere dovrà essere impostato con il simbolo “+”, mentre i successivi quindici potranno essere utilizzati per la continuazione del dato da inserire. Si precisa che tale situazione può verificarsi solo per alcuni campi con formato AN.

Tutti i caratteri alfabetici devono essere impostati in maiuscolo.

Nei casi in cui nella colonna “Controllo di rispondenza con i dati della dichiarazione” sia descritto il controllo che viene eseguito, gli utenti del servizio telematico di cui all’articolo 2 del Decreto dirigenziale 31 luglio 1998, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n.187 del 12 agosto 1998, devono garantire la corrispondenza dei dati con quelli risultanti dalla dichiarazione; ove a seguito di tale controllo permanga la non rispondenza dei dati con le specifiche gli utenti devono comunque trasmettere.

La barratura di una casella relativa ad un quadro compilato implica la compilazione di almeno un dato nel relativo quadro.

2.5.4 ESPOSIZIONE DEGLI IMPORTI

Il comma 12 dell’art. 3 del Decreto Legge 2/3/2012 n. 16 ha stabilito che nelle dichiarazioni dei sostituti d’imposta, a decorrere da quelle relative all’anno d’imposta 2012, tutti gli importi devono essere espressi in euro mediante arrotondamento alla seconda cifra decimale.

Pertanto, da quest’anno tutti gli importi presenti nel modello 770 ordinario 2013 devono essere riportati mediante arrotondamento alla seconda cifra decimale utilizzando le configurazioni “VP” e “VN” descritte nella tabella riportata nel precedente paragrafo.

Al fine di tener conto della nuova modalità di esposizione dei dati, è necessario applicare gli algoritmi di calcolo, esposti nella colonna “Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione”, con le seguenti modalità:

- **per i calcoli che comprendono somme o sottrazioni, prendendo a base il risultato ottenuto dall’applicazione del calcolo indicato, è necessario determinare un valore minimo ed un valore massimo all’interno dei quali deve essere compreso il valore dichiarato;**
 - **il valore minimo è determinato dal risultato del calcolo diminuito del seguente valore: 1 + numero di sottraendi eventualmente presenti nella**

formula moltiplicato per 0,1 (tolleranza di dieci centesimi per ciascun sottraendo);

- **il valore massimo è determinato dal risultato del calcolo aumentato del seguente valore: $1 + \text{numero di addendi presenti nella formula moltiplicato per } 0,1$ (tolleranza di dieci centesimi per ciascun addendo) – 0,1.**
- **per i calcoli che comprendono operazioni di moltiplicazione o divisione è prevista una tolleranza minima e massima di 1.**

Si precisa che, nel caso in cui tutti i campi referenziati nell'algoritmo di calcolo non siano valorizzati, il valore dichiarato deve essere uguale a zero.

Di seguito viene descritto il contenuto informativo dei record inseriti nella fornitura dei dati da inviare all'Agenzia delle Entrate.

| RECORD DI TIPO "A" | | | | | |
|---|---|-----------|----------------|---------|--|
| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Impostare ad 'A' |
| 2 | Filler | 2 | 14 | AN | |
| 3 | Codice fornitura | 16 | 5 | AN | Impostare a "77013" |
| 4 | Tipo fornitore | 21 | 2 | NU | Assume i valori: 01 - Soggetti che inviano le proprie dichiarazioni. 06 - Amministrazione dello Stato. 10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; Società ed enti di cui all'art.3, comma 2 del DPR 322/98 (se tale società appartiene a un gruppo può trasmettere la propria dichiarazione e quelle delle aziende del gruppo); Altri intermediari di cui all'art.3, comma 3 lett a), b), c) ed e) del DPR 322/98; Società degli Ordini di cui all' art. 3 Decr. Dir. 18/2/99; Soggetto che trasmette le dichiarazioni per le quali l'impegno a trasmettere è stato assunto da un professionista deceduto. |
| 5 | Codice fiscale del fornitore | 23 | 16 | AN | Il campo è obbligatorio. Se la sezione Intermediario (campi da 149 a 153 del record B) è assente, il campo deve essere uguale a: - al codice fiscale del contribuente (campo 2 del record B), oppure - al codice fiscale del firmatario della dichiarazione (campo 126 del record B) solo nel caso in cui il codice carica (campo 127 del record B) sia uguale a 2, 3, 4, 5, 7 o 11. |
| Spazio non utilizzato | | | | | |
| 6 | Filler | 39 | 483 | AN | |
| Dichiarazione su più invii | | | | | |
| 7 | Progressivo dell'invio telematico | 522 | 4 | NU | Tale progressivo deve essere univoco e crescente (con incrementi di una unità) nell'ambito della fornitura relativa alla intera dichiarazione. Deve essere minore o uguale al campo 8. |
| 8 | Numero totale degli invii telematici | 526 | 4 | NU | Deve essere maggiore di 1. |
| Spazio a disposizione dell'utente | | | | | |
| 9 | Campo utente | 530 | 100 | AN | |
| Spazio non disponibile | | | | | |
| 10 | Filler | 630 | 1068 | AN | |
| 11 | Spazio riservato al Servizio Telematico | 1698 | 200 | AN | |
| Ultimi tre caratteri di controllo del record | | | | | |
| 12 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |

| | | | | | |
|----|--------|------|---|----|---|
| 13 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |
|----|--------|------|---|----|---|

| RECORD DI TIPO "B" | | | | | |
|--|---|-----------|----------------|---------|--|
| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Vale "B" |
| 2 | Codice fiscale del soggetto dichiarante | 2 | 16 | AN | Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione |
| 3 | Progressivo modulo | 18 | 8 | NU | Vale 1 |
| 4 | Spazio a disposizione dell'utente | 26 | 3 | AN | |
| 5 | Filler | 29 | 25 | AN | |
| 6 | Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della dichiarazione | 54 | 20 | AN | |
| 7 | Identificativo del produttore del software (codice fiscale) | 74 | 16 | AN | Campo obbligatorio |
| Comunicazione di mancata corrispondenza dei dati da trasmettere con quelli risultanti dalla dichiarazione | | | | | |
| 8 | Flag conferma | 90 | 1 | CB | Vale 0 oppure 1 (dichiarazione confermata). |
| Dati del Frontespizio | | | | | |
| Tipo di dichiarazione | | | | | |
| 9 | Dichiarazione correttiva nei termini | 91 | 1 | CB | Alternativo al campo 11 |
| 10 | Filler | 92 | 1 | CB | |
| 11 | Dichiarazione integrativa | 93 | 1 | CB | Alternativo al campo 9 |
| 12 | Eventi eccezionali | 94 | 1 | NU | Vale 1, 3, 7 |
| Dati del Contribuente | | | | | |
| 13 | Cognome | 95 | 24 | AN | Obbligatorio se presente il campo 14 e assente il 15. Alternativo al campo 15. |
| 14 | Nome | 119 | 20 | AN | Obbligatorio se presente il campo 13 e assente il 15. Alternativo al campo 15. |
| 15 | Denominazione | 139 | 60 | AN | Alternativo ai campi 13 e 14. Obbligatorio se assenti i campi 13 e 14. |
| 16 | Filler | 199 | 11 | AN | |
| 17 | Filler | 210 | 1 | AN | |
| 18 | Filler | 211 | 1 | AN | |
| 19 | Codice attività | 212 | 6 | AN | Deve essere compreso nella tabella delle attività economiche vigente |
| 20 | Indirizzo di posta elettronica | 218 | 100 | AN | |
| 21 | Telefono o Cellulare - Prefisso e numero | 318 | 12 | AN | Il dato deve essere numerico |
| 22 | FAX - Prefisso e numero | 330 | 12 | AN | Il dato deve essere numerico |
| Dati anagrafici Persona Fisica | | | | | |
| La sezione (e i controlli in essa descritti) deve essere presente se presenti i campi 13, 14. | | | | | |
| 23 | Comune di nascita | 342 | 40 | AN | Dato obbligatorio |
| 24 | Provincia di nascita | 382 | 2 | PN | Dato obbligatorio |
| 25 | Data di nascita | 384 | 8 | DT | Dato obbligatorio |
| 26 | Sesso | 392 | 1 | AN | Dato obbligatorio Vale 'M' o 'F'. |
| 27 | Comune di residenza anagrafica o di domicilio fiscale del contribuente | 393 | 40 | AN | Dato obbligatorio |

| | | | | | |
|---|--|-----|----|----|---|
| 28 | Sigla della provincia di residenza anagrafica o di domicilio fiscale del contribuente | 433 | 2 | PR | |
| 29 | C.a.p. della residenza anagrafica o del domicilio fiscale del contribuente | 435 | 5 | NU | |
| 30 | Codice comune | 440 | 4 | AN | Dato obbligatorio nel caso in cui il campo 28 assume il valore di una provincia italiana. Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Codici catastali comunali" allegata al modello Unico 2013 PF, fascicolo 1 |
| 31 | Indirizzo, frazione, via e numero civico della residenza anagrafica o del domicilio fiscale del contribuente | 444 | 35 | AN | Dato obbligatorio nel caso in cui il campo 28 assume il valore di una provincia italiana |
| 32 | Data della variazione | 479 | 8 | DT | non può essere inferiore al 1/1/2012 |
| Dati Soggetti diversi da persona fisica | | | | | |
| La sezione (e i controlli in essa descritti) deve essere presente se presente il campo 15. | | | | | |
| 33 | Natura giuridica | 487 | 2 | NU | Dato obbligatorio. Vale da 1 a 44, da 50 a 58 |
| 34 | Data di variazione sede legale | 489 | 6 | DA | Formato MAAAAA non può essere inferiore al 1/2012 |
| 35 | Comune della sede legale | 495 | 40 | AN | Dato obbligatorio |
| 36 | Sigla della provincia della sede legale | 535 | 2 | PE | |
| 37 | C.A.P. del comune della sede legale | 537 | 5 | NU | |
| 38 | Codice comune | 542 | 4 | AN | Dato obbligatorio nel caso in cui il campo 36 assume il valore di una provincia italiana. Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Codici catastali comunali" allegata al modello Unico 2013 PF, fascicolo 1 |
| 39 | Indirizzo della sede legale: frazione, via e numero civico | 546 | 35 | AN | Dato obbligatorio nel caso in cui il campo 36 assume il valore di una provincia italiana |
| 40 | Data di variazione domicilio fiscale | 581 | 6 | DA | Formato MAAAAA non può essere inferiore al 1/2012 |
| 41 | Comune del domicilio fiscale | 587 | 40 | AN | Se presente un campo da 41 a 45, sono obbligatori tutti gli altri. Il campo 44 deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Codici catastali comunali" allegata al modello Unico 2013 PF, fascicolo 1 |
| 42 | Provincia (sigla) del domicilio fiscale | 627 | 2 | PR | Se presente un campo da 41 a 45, sono obbligatori tutti gli altri. Il campo 44 deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Codici catastali comunali" allegata al modello Unico 2013 PF, fascicolo 1 |
| 43 | Cap del domicilio fiscale | 629 | 5 | NU | |
| 44 | Codice comune | 634 | 4 | AN | |
| 45 | Frazione, via e numero civico del domicilio fiscale | 638 | 35 | AN | |
| 46 | Stato | 673 | 1 | NU | Dato obbligatorio. Vale da 1 a 4 |

| | | | | | |
|---|--|-----|----|----|--|
| 47 | Situazione | 674 | 1 | NU | Dato obbligatorio. Vale 1,2,3,5,6 |
| 48 | Codice fiscale del dicastero di appartenenza | 675 | 11 | CN | |
| Dati Soggetti estero | | | | | |
| 49 | Stato estero di residenza | 686 | 24 | AN | |
| 50 | Codice paese estero | 710 | 3 | NU | Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco degli stati esteri" |
| 51 | Numero di identificazione fiscale estero | 713 | 24 | AN | |
| 52 | Filler | 737 | 8 | AN | |
| 53 | Filler | 745 | 1 | AN | |
| 54 | Filler | 746 | 1 | AN | |
| 55 | Filler | 747 | 16 | AN | |
| 56 | Filler | 763 | 1 | AN | |
| 57 | Filler | 764 | 1 | AN | |
| 58 | Filler | 765 | 16 | AN | |
| 59 | Filler | 781 | 1 | AN | |
| Caselle 770 ordinario | | | | | |
| Il controllo seguente vale per tutti i campi della sezione | | | | | |
| Se non sono impostati i campi 7 e 8 del record A oppure il campo 7 del record A è impostato ad '1' e la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro | | | | | |
| Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore "1". | | | | | |
| 60 | Casella quadro SF | 782 | 1 | CB | |
| 61 | Casella quadro SG | 783 | 1 | CB | |
| 62 | Casella quadro SH | 784 | 1 | CB | |
| 63 | Casella quadro SI | 785 | 1 | CB | |
| 64 | Casella quadro SK | 786 | 1 | CB | |
| 65 | Casella quadro SL | 787 | 1 | CB | |
| 66 | Casella quadro SM | 788 | 1 | CB | |
| 67 | Casella quadro SO | 789 | 1 | CB | |
| 68 | Casella quadro SP | 790 | 1 | CB | |
| 69 | Casella quadro SQ | 791 | 1 | CB | |
| 70 | Casella quadro SR | 792 | 1 | CB | |
| 71 | Casella quadro ST | 793 | 1 | CB | |
| 72 | Casella quadro SV | 794 | 1 | CB | |
| 73 | Casella quadro SX | 795 | 1 | CB | |
| 74 | Casella quadro SS | 796 | 1 | CB | |
| 75 | Filler | 797 | 1 | AN | |
| 76 | Filler | 798 | 8 | AN | |
| 77 | Filler | 806 | 8 | AN | |
| 78 | Filler | 814 | 1 | AN | |
| 79 | Filler | 815 | 1 | AN | |
| 80 | Filler | 816 | 1 | AN | |
| 81 | Filler | 817 | 1 | AN | |
| 82 | Filler | 818 | 1 | AN | |
| 83 | Filler | 819 | 16 | AN | |
| 84 | Filler | 835 | 17 | AN | |
| 85 | Filler | 852 | 6 | AN | |
| 86 | Filler | 858 | 1 | AN | |
| 87 | Filler | 859 | 1 | AN | |
| 88 | Filler | 860 | 1 | AN | |
| 89 | Filler | 861 | 1 | AN | |
| 90 | Filler | 862 | 8 | AN | |
| 91 | Filler | 870 | 8 | AN | |
| 92 | Filler | 878 | 1 | AN | |
| 93 | Filler | 879 | 1 | AN | |

| Firma della Dichiarazione La casella relativa all'invio avviso telematico all'intermediario è presente nella sezione avviso telematico al campo 147 del record B. | | | | | |
|--|-----------------------|-----|----|----|---|
| 94 | Firma del dichiarante | 880 | 1 | CB | |
| 95 | Codice fiscale | 881 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente il campo 96 o 97 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |
| 96 | Soggetto | 897 | 1 | NU | Vale 1, 2, 3, 4. Dato obbligatorio se presente il campo 95 o 97 |
| 97 | Firma | 898 | 1 | CB | Dato obbligatorio se presente il campo 95 o 96 |
| 98 | Codice fiscale | 899 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente il campo 99 o 100 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |
| 99 | Soggetto | 915 | 1 | NU | Vale 1, 2, 3, 4. Dato obbligatorio se presente il campo 98 o 100 |
| 100 | Firma | 916 | 1 | CB | Dato obbligatorio se presente il campo 98 o 99 |
| 101 | Codice fiscale | 917 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente il campo 102 o 103 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |
| 102 | Soggetto | 933 | 1 | NU | Vale 1, 2, 3, 4. Dato obbligatorio se presente il campo 101 o 103 |
| 103 | Firma | 934 | 1 | CB | Dato obbligatorio se presente il campo 101 o 102 |
| 104 | Codice fiscale | 935 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente il campo 105 o 106 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |

| | | | | | |
|---|-----------------------------------|------|----|----|---|
| 105 | Soggetto | 951 | 1 | NU | Vale 1, 2, 3, 4. Dato obbligatorio se presente il campo 104 o 106 |
| 106 | Firma | 952 | 1 | CB | Dato obbligatorio se presente il campo 104 o 105 |
| 107 | Codice fiscale | 953 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente il campo 108 o 109 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |
| 108 | Soggetto | 969 | 1 | NU | Vale 1, 2, 3, 4. Dato obbligatorio se presente il campo 107 o 109 |
| 109 | Firma | 970 | 1 | CB | Dato obbligatorio se presente il campo 108 o 109 Deve essere riferito ad una persona fisica (errore confermabile tramite l'impostazione del campo 8) |
| 110 | Filler | 971 | 49 | AN | |
| 111 | Filler | 1020 | 16 | AN | |
| 112 | Filler | 1036 | 60 | AN | |
| 113 | Filler | 1096 | 24 | AN | |
| 114 | Filler | 1120 | 20 | AN | |
| 115 | Filler | 1140 | 40 | AN | |
| 116 | Situazioni particolari - Codice | 1180 | 2 | NU | Vale 0 |
| 117 | Filler | 1182 | 4 | AN | |
| 118 | Filler | 1186 | 5 | AN | |
| 119 | Filler | 1191 | 15 | AN | |
| 120 | Filler | 1206 | 35 | AN | |
| 121 | Filler | 1241 | 10 | AN | |
| 122 | Filler | 1251 | 35 | AN | |
| 123 | Filler | 1286 | 24 | AN | |
| 124 | Filler | 1310 | 3 | AN | |
| 125 | Filler | 1313 | 83 | AN | |
| Dati relativi al rappresentante firmatario della dichiarazione. | | | | | |
| La sezione è obbligatoria per i contribuenti diversi dalle persone fisiche | | | | | |
| 126 | Codice fiscale del rappresentante | 1396 | 16 | CF | il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione. Deve essere diverso dal codice fiscale del contribuente (campo 2). Il codice fiscale deve essere formalmente corretto, registrato in Anagrafe tributaria e deve essere attribuito ad una persona fisica. |
| 127 | Codice carica del rappresentante | 1412 | 2 | NU | Il dato è obbligatorio; vale da 1 a 9 e da 11 a 15 |
| 128 | Data carica del rappresentante | 1414 | 8 | DT | |
| 129 | Filler | 1422 | 11 | AN | |
| 130 | Filler | 1433 | 60 | AN | |
| 131 | Cognome del rappresentante | 1493 | 24 | AN | Il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione |
| 132 | Nome del rappresentante | 1517 | 20 | AN | Il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione |

| | | | | | |
|-----|---|------|----|----|--|
| 133 | Sesso del rappresentante | 1537 | 1 | AN | Vale 'M' o 'F'. Il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione |
| 134 | Data di nascita del rappresentante | 1538 | 8 | DT | Il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione |
| 135 | Comune o stato estero di nascita del rappresentante | 1546 | 40 | AN | Il dato è obbligatorio se presente un campo della sezione |
| 136 | Sigla della provincia di nascita del rappresentante | 1586 | 2 | PN | |

| | | | | | |
|---|--|------|----|----|---|
| 137 | Codice stato estero | 1588 | 3 | NU | Il Codice stato estero deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco degli stati esteri". Se presente un dato dal campo 137 al 140 sono obbligatori i campi 137, 138 e 140 |
| 138 | Stato federato, provincia, contea | 1591 | 24 | AN | |
| 139 | Località di residenza | 1615 | 24 | AN | |
| 140 | Indirizzo estero | 1639 | 35 | AN | |
| 141 | telefono - cellulare del rappresentante | 1674 | 12 | AN | Il dato deve essere numerico |
| 142 | Data apertura fallimento | 1686 | 8 | DT | il dato è obbligatorio se il campo 127 è uguale a 3 o 4 |
| 143 | Codice fiscale società o ente dichiarante | 1694 | 11 | CN | |
| 144 | Filler | 1705 | 8 | AN | |
| 145 | Filler | 1713 | 1 | AN | |
| 146 | Filler | 1714 | 1 | AN | |
| Avviso telematico all'intermediario | | | | | |
| 147 | Invio avviso telematico all'intermediario - presente nella sezione Firma della dichiarazione | 1715 | 1 | CB | da non impostare in assenza della sezione "Impegno alla trasmissione telematica". Se la casella è barrata, ma non è barrata la casella 148 è prevista in fase di controllo una semplice segnalazione di warning, che non determina lo scarto della dichiarazione |
| 148 | Ricezione avviso telematico - presente nella sezione Impegno telematico a trasmettere | 1716 | 1 | CB | può essere presente solo se presente il campo 147 |
| Impegno alla trasmissione telematica | | | | | |
| La casella relativa alla ricezione avviso telematico è presente nella sezione avviso telematico al campo 148 del record B. | | | | | |
| 149 | Codice fiscale dell'intermediario | 1717 | 16 | CF | Dato obbligatorio se presente un altro dato nella sezione. Dato obbligatorio se il campo 4 del record A è uguale a 10. Dato obbligatorio se il campo 5 del record A è diverso sia dal campo 2 del record B sia dal campo 126 del record B ed il campo 127 assume valori diversi da 2, 3, 4, 5, 7 e 11 |
| 150 | Numero di iscrizione all'albo del C.A.F. | 1733 | 5 | NU | |
| 151 | Impegno a trasmettere in via telematica la dichiarazione | 1738 | 1 | NU | Vale 1 o 2 ed è obbligatorio |
| 152 | Data dell'impegno | 1739 | 8 | DT | Dato obbligatorio se presente un altro dato della sezione. Non può essere precedente la data di inizio periodo di imposta |
| 153 | Firma dell'intermediario | 1747 | 1 | CB | |

| Visto di conformità | | | | | |
|--|--|------|----|----|---|
| 154 | Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | 1748 | 16 | CF | Non può essere numerico Il campo è alternativo al campo 156 |
| 155 | Codice fiscale del C.A.F. | 1764 | 11 | CN | Il dato è obbligatorio se presente il campo 154 e può essere presente solo se presente il campo 154 |
| 156 | Codice fiscale del professionista | 1775 | 16 | CF | Non può essere numerico Il campo è alternativo al campo 154 |
| 157 | Firma | 1791 | 1 | CB | Il campo può essere presente solo se presenti i campi 154 o 156 |
| 158 | Filler | 1792 | 16 | AN | |
| 159 | Filler | 1808 | 1 | AN | |
| 160 | Filler | 1809 | 1 | AN | |
| 161 | Filler | 1810 | 7 | AN | |
| 162 | Filler | 1817 | 27 | AN | |
| Spazio riservato al Servizio telematico | | | | | |
| 163 | Spazio riservato al Servizio Telematico | 1844 | 20 | AN | |
| 164 | Filler | 1864 | 7 | AN | |
| 165 | Filler | 1871 | 3 | AN | |
| 166 | Filler | 1874 | 3 | AN | |
| 167 | Filler | 1877 | 1 | AN | |
| 168 | Filler | 1878 | 1 | AN | |
| 169 | Filler | 1879 | 1 | AN | |
| 170 | Filler | 1880 | 1 | AN | |
| 171 | Filler | 1881 | 1 | AN | |
| 172 | Filler | 1882 | 1 | AN | |
| 173 | Filler | 1883 | 15 | AN | |
| Ultimi caratteri di controllo | | | | | |
| 174 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |
| 175 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |

RECORD DI TIPO "D": Dati relativi ai quadri staccati del mod. 770/2013 Ordinario**CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1 a carattere 89)**

| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
|-------|---|-----------|----------------|---------|---|
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Vale "D" |
| 2 | Codice fiscale del soggetto dichiarante | 2 | 16 | AN | Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione. |
| 3 | Progressivo modulo | 18 | 8 | NU | Impostare ad 1 per il primo modulo di ogni quadro compilato, incrementando tale valore di una unità per ogni ulteriore modulo |
| 4 | Spazio a disposizione dell'utente | 26 | 3 | AN | |
| 5 | Filler | 29 | 25 | AN | |
| 6 | Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della dichiarazione | 54 | 20 | AN | |
| 7 | Identificativo del produttore del software (codice fiscale) | 74 | 16 | AN | |

CAMPI NON POSIZIONALI (da carattere 90)

| Quadro riga colonna | Descrizione | Configurazione | | Controlli bloccanti | Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione |
|------------------------|-------------|----------------|-------------------|---------------------|---|
| | | Formato | Valori ammessi | | |

Prospetto ST - Ritenute alla fonte operate, trattenute per assistenza fiscale e imposte sostitutive**Operazioni straordinarie e successioni**

| | | | | | |
|----------|--|----|--------------|---|--|
| ST001001 | Codice fiscale del sostituto d'imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| ST001002 | Eventi eccezionali | N1 | Vale 1, 3, 7 | Puo' essere presente solo in presenza del campo ST001001 | |

| Sez. I ERARIO - Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale e imposte sostitutive | | | | | |
|--|---|----|--|--|--|
| I controlli indicati nelle caselle del rigo ST002 si intendono validi per i rigi da ST003 a ST013 | | | | | |
| ST002001 | Periodo di riferimento | N6 | | Il dato è obbligatorio in presenza di uno dei campi da ST002002 a ST002014. Il campo deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA: l'anno non può essere diverso da 2012. Se nel campo ST002010 sono presenti i valori A, B, D, E, il periodo di riferimento deve essere uguale a 122012. Se il campo ST002011 è uguale a 1713 vale 122012 | |
| ST002002 | Ritenute operate | VP | | Se nel campo ST002010 non è presente il valore L, la somma di ST002002 + ST002003 non può essere inferiore alla somma dei campi ST002004, ST002005 e ST002006 | |
| ST002003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST002004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST002010 | |
| ST002005 | Versamenti in eccesso | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST002010 | |
| ST002006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST002010 | |
| ST002007 | Importo versato | VP | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo ST002014 | |
| ST002008 | Interessi | VP | | il campo non può essere maggiore del campo ST002007 | |
| ST002009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST002010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | Se è presente il valore "K" è obbligatorio il campo ST001001 | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|---|--|
| ST002011 | Codice tributo/capitolo | AN | | il dato è obbligatorio. Se non è barrata la casella ST002012 il campo vale: da 1001 a 1328, da 1601 a 1649, da 1651 a 1964, 4042,4201, 4330, 4331, 4630, 4631, da 4730 a 4731, da 4930 a 4933, 100E, 102E, 104E, 105E, 106E, 107E, 110E, 111E, 112E, 113E, 114E, 115E, 116E, 117E, 118E, 119E, 120E, 121E, 122E, 123E, 129E, 131E, 132E, 133E, 134E, 135E, 136E, 141E, 142E, 130E, 143E, 144E, 145E, 146E, 147E, 148E, 192E Se nel campo ST002010 è presente il valore 'C', il codice tributo è 1040. | Se non è barrata la casella ST002012 il campo vale: 5004, 5005, 5006, 5007, 5008, 5019, 5024 |
| ST002012 | Tesoreria | CB | | Il campo non deve essere compilato dai sostituti "Persona fisica" | |
| ST002014 | Data del versamento | DT | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo ST002007. La data non deve essere minore di 1/1/2012 | |
| ST003001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST003002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST003003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST003004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST003005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST003006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST003007 | Importo versato | VP | | | |
| ST003008 | Interessi | VP | | | |
| ST003009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST003010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST003011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST003012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST003014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST004001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST004002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST004003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST004004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST004005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST004006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST004007 | Importo versato | VP | | | |
| ST004008 | Interessi | VP | | | |
| ST004009 | Ravvedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| ST004010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST004011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST004012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST004014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST005001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST005002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST005003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST005004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST005005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST005006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST005007 | Importo versato | VP | | | |
| ST005008 | Interessi | VP | | | |
| ST005009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST005010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST005011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST005012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST005014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST006001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST006002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST006003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST006004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST006005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST006006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST006007 | Importo versato | VP | | | |
| ST006008 | Interessi | VP | | | |
| ST006009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST006010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST006011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST006012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST006014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST007001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST007002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST007003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST007004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST007005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST007006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST007007 | Importo versato | VP | | | |
| ST007008 | Interessi | VP | | | |
| ST007009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST007010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST007011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST007012 | Tesoreria | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| ST007014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST008001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST008002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST008003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST008004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST008005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST008006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST008007 | Importo versato | VP | | | |
| ST008008 | Interessi | VP | | | |
| ST008009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST008010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST008011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST008012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST008014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST009001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST009002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST009003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST009004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST009005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST009006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST009007 | Importo versato | VP | | | |
| ST009008 | Interessi | VP | | | |
| ST009009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST009010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST009011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST009012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST009014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST010001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST010002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST010003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST010004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST010005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST010006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST010007 | Importo versato | VP | | | |
| ST010008 | Interessi | VP | | | |
| ST010009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST010010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST010011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST010012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST010014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST011001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST011002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST011003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST011004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST011005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST011006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST011007 | Importo versato | VP | | | |

| | | | | | |
|--|---|----|--|--|--|
| ST011008 | Interessi | VP | | | |
| ST011009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST011010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST011011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST011012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST011014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST012001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST012002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST012003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST012004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST012005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST012006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST012007 | Importo versato | VP | | | |
| ST012008 | Interessi | VP | | | |
| ST012009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST012010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST012011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST012012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST012014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST013001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST013002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST013003 | Crediti recuperati | VP | | | |
| ST013004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST013005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST013006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST013007 | Importo versato | VP | | | |
| ST013008 | Interessi | VP | | | |
| ST013009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST013010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST013011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST013012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST013014 | Data del versamento | DT | | | |
| SEZIONE II Addizionale regionale | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo ST014 si intendono validi per i rigi da ST015 a ST025 | | | | | |
| ST014001 | Periodo di riferimento | N6 | | Il dato è obbligatorio in presenza di uno dei campi da ST014002 a ST014014. Il campo deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA: l'anno non può essere diverso da 2012. | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|---|--|
| ST014002 | Ritenute operate | VP | | Se nel campo ST014010 non è presente il valore L, il dato non può essere inferiore alla somma dei campi ST014004, ST014005 e ST014006 | |
| ST014004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST014010 | |
| ST014005 | Versamenti in eccesso | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST014010 | |
| ST014006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo ST014010 | |
| ST014007 | Importo versato | VP | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo ST014014 | |
| ST014008 | Interessi | VP | | il campo non può essere maggiore del campo ST014007 | |
| ST014009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST014010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | Se è presente il valore "K" è obbligatorio il campo ST001001 | |
| ST014011 | Codice tributo/capitolo | AN | | Il campo può assumere i seguenti valori : 3790, 3802, 3803, 3805, 3815, 3840, 124E, 126E, 381E. | |
| ST014012 | Tesoreria | CB | | Il campo non deve essere compilato dai sostituti "Persona fisica" | |
| ST014013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST014014 | Data del versamento | DT | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo ST014007. La data non deve essere minore di 1/1/2012 | |
| ST015001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST015002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST015004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST015005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST015006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST015007 | Importo versato | VP | | | |
| ST015008 | Interessi | VP | | | |
| ST015009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST015010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST015011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST015012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST015013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST015014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST016001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| ST016002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST016004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST016005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST016006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST016007 | Importo versato | VP | | | |
| ST016008 | Interessi | VP | | | |
| ST016009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST016010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST016011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST016012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST016013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST016014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST017001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST017002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST017004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST017005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST017006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST017007 | Importo versato | VP | | | |
| ST017008 | Interessi | VP | | | |
| ST017009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST017010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST017011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST017012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST017013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST017014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST018001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST018002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST018004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST018005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST018006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST018007 | Importo versato | VP | | | |
| ST018008 | Interessi | VP | | | |
| ST018009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST018010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST018011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST018012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST018013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST018014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST019001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST019002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST019004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST019005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST019006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST019007 | Importo versato | VP | | | |
| ST019008 | Interessi | VP | | | |
| ST019009 | Ravvedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| ST019010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST019011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST019012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST019013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST019014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST020001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST020002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST020004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST020005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST020006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST020007 | Importo versato | VP | | | |
| ST020008 | Interessi | VP | | | |
| ST020009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST020010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST020011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST020012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST020013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST020014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST021001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST021002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST021004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST021005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST021006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST021007 | Importo versato | VP | | | |
| ST021008 | Interessi | VP | | | |
| ST021009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST021010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST021011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST021012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST021013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST021014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST022001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST022002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST022004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST022005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST022006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST022007 | Importo versato | VP | | | |
| ST022008 | Interessi | VP | | | |
| ST022009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST022010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST022011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST022012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST022013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST022014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST023001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST023002 | Ritenute operate | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| ST023004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST023005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST023006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST023007 | Importo versato | VP | | | |
| ST023008 | Interessi | VP | | | |
| ST023009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST023010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST023011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST023012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST023013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST023014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST024001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST024002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST024004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST024005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST024006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST024007 | Importo versato | VP | | | |
| ST024008 | Interessi | VP | | | |
| ST024009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST024010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST024011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST024012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST024013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST024014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST025001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST025002 | Ritenute operate | VP | | | |
| ST025004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST025005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST025006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST025007 | Importo versato | VP | | | |
| ST025008 | Interessi | VP | | | |
| ST025009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST025010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| ST025011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST025012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST025013 | Codice regione | N2 | Vale da 1 a 21 | | |
| ST025014 | Data del versamento | DT | | | |

| Imposta sostitutiva di cui agli artt. 6 e 7 del D. Lgs. 21/11/97, n. 461 e all'art. 1, comma2-bis del D.L. 22/2/2002, n. 12 e imposta di bollo speciale sulle attività finanziarie oggetto di operazioni di emersione e imposta straordinaria sui prelievi delle medesime attività | | | | | |
|---|---|----|---|---|---|
| Dati relativi all' intermediario non residente | | | | | |
| ST026001 | Codice ABI dell'intermediario non residente | N5 | | | |
| ST026002 | Codice identificativo internazionale BIC/SWIFT dell'intermediario non residente | AN | | | Obbligatorio se presenti i campi ST026001, ST026003, ST026004, ST026005 |
| ST026003 | Codice fiscale dell'intermediario non residente | AN | | | |
| ST026004 | Denominazione dell'intermediario non residente | AN | | Obbligatorio se presente il campo ST026002 | |
| ST026005 | Codice stato estero dell'intermediario non residente | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo ST026002 | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo ST027 si intendono validi per i righi da ST028 a ST039 | | | | | |
| ST027001 | Periodo di riferimento | N6 | | Il campo è obbligatorio. Deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA. L'anno non può essere diverso da 2012 | |
| ST027002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST027003 | Imposta applicata | VP | | Deve essere minore o uguale di ST027002. Il campo non può essere inferiore alla somma dei campi ST027004, ST027005 e ST027006 | |
| ST027004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST027005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST027006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST027007 | Importo versato | VP | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo ST0270014 | |
| ST027008 | Interessi | VP | | Il campo non può essere maggiore del campo ST027007 | |
| ST027009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST027010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | Se è presente il valore "K" è obbligatorio il campo ST001001 | |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| ST027011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | Il campo è obbligatorio . Se non è barrata la casella ST027012 il campo vale: da 1001 a 1328, da 1601 a 1964, da 3802 a 3841,3860, 3862, 4201, 4330, 4331, 4630, 4631,da 4730 a 4733, da 4930 a 4933,da 5004 a 5024, 382E, 383E, 381E, 384E, 385E, 100E, 102E, 104E, 107E, 110E, 111E, 112E, 113E, 114E, 115E, 116E, 117E, 118E, 119E, 120E, 121E, 122E, 123E, 124E, 126E, 129E, 130 E,131E, 132E, 133E, 134E, 135E, 136E, 141E, 142E, 192E, 3845, 3846, 3847, 3848, 3854, 8111, 8112. |
| ST027012 | Tesoreria | CB | | Il campo non deve essere compilato dai sostituti "Persona fisica" | |
| ST027014 | Data del versamento | DT | | Il dato è obbligatorio se è presente il campo ST027007. La data non deve essere minore di 1/1/2012 | |
| ST028001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST028002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST028003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST028004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST028005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST028006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST028007 | Importo versato | VP | | | |
| ST028008 | Interessi | VP | | | |
| ST028009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST028010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST028011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST028012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST028014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST029001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST029002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST029003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST029004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST029005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| ST029006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST029007 | Importo versato | VP | | | |
| ST029008 | Interessi | VP | | | |
| ST029009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST029010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST029011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST029012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST029014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST030001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST030002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST030003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST030004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST030005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST030006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST030007 | Importo versato | VP | | | |
| ST030008 | Interessi | VP | | | |
| ST030009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST030010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST030011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST030012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST030014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST031001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST031002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST031003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST031004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST031005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST031006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST031007 | Importo versato | VP | | | |
| ST031008 | Interessi | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| ST031009 | Ravedimento | CB | | | |
| ST031010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST031011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST031012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST031014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST032001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST032002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST032003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST032004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST032005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST032006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST032007 | Importo versato | VP | | | |
| ST032008 | Interessi | VP | | | |
| ST032009 | Ravedimento | CB | | | |
| ST032010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST032011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST032012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST032014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST033001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST033002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST033003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST033004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST033005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST033006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST033007 | Importo versato | VP | | | |
| ST033008 | Interessi | VP | | | |
| ST033009 | Ravedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| ST033010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST033011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST033012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST033014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST034001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST034002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST034003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST034004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST034005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST034006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST034007 | Importo versato | VP | | | |
| ST034008 | Interessi | VP | | | |
| ST034009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST034010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U,W,Z | | |
| ST034011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST034012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST034014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST035001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST035002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST035003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST035004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST035005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST035006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST035007 | Importo versato | VP | | | |
| ST035008 | Interessi | VP | | | |
| ST035009 | Ravvedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| ST035010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST035011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST035012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST035014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST036001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST036002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST036003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST036004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST036005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST036006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST036007 | Importo versato | VP | | | |
| ST036008 | Interessi | VP | | | |
| ST036009 | Ravvedimento | CB | | | |
| ST036010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST036011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST036012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST036014 | Data del versamento | DT | | | |
| ST037001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| ST037002 | Ammontare plusvalenze e altri proventi | VP | | | |
| ST037003 | Imposta applicata | VP | | | |
| ST037004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST037005 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| ST037006 | Crediti di imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| ST037007 | Importo versato | VP | | | |
| ST037008 | Interessi | VP | | | |
| ST037009 | Ravvedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|--|--|----|---|--|--|
| ST037010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: A, B, C, D, E, G, H, K, L, N, O, P, Q, R, S, T, U, W, Z | | |
| ST037011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| ST037012 | Tesoreria | CB | | | |
| ST037014 | Data del versamento | DT | | | |
| PROSPETTO SV Trattenute di addizionali comunali all'Irpef | | | | | |
| Operazioni straordinarie e successioni | | | | | |
| SV001001 | Codice fiscale del sostituto d'imposta | CF | | Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria . Deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B) | |
| SV001002 | Eventi eccezionali | N1 | Vale 1, 3, 7 | Puo' essere presente solo in presenza del campo SV001001 | |

| trattenute di addizionali comunali all'Irpef | | | | | |
|--|---|----|--|---|--|
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SV002 si intendono validi per i rigi da SV003 a SV013. | | | | | |
| Controllo bloccante >> Nel quadro SV non possono essere presenti rigi con identità dei seguenti elementi : Periodo di riferimento, Ravvedimento, Note, Codice tributo/capitolo, Tesoreria e Data di versamento. | | | | | |
| SV002001 | Periodo di riferimento | N6 | | Il dato è obbligatorio in presenza di uno dei campi da SV002002 a SV002014. Il campo deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA: l'anno non può essere diverso da 2012. | |
| SV002002 | Ritenute operate | VP | | Se nel campo SV002010 non è presente il valore L, il dato non può essere inferiore alla somma dei campi SV002004, SV002005 e SV002006 | |
| SV002004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo SV002010 | |
| SV002005 | versamenti in eccesso | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo SV002010 | |
| SV002006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | Il campo non deve essere impostato in presenza del valore K nel campo SV002010 | |
| SV002007 | Importo versato | VP | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo SV002014 | |
| SV002008 | Interessi | VP | | il campo non può essere maggiore del campo SV002007 | |
| SV002009 | Ravvedimento | CB | | | |
| SV002010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | Se è presente il valore "K" è obbligatorio il campo SV001001 | |
| SV002011 | Codice tributo/capitolo | AN | | Il campo può assumere i seguenti valori : 3841, 384E, 385E, 3795, 3845, 3846, 3847, 3848, 3854, 3857, 125E, 127E, 128E | |
| SV002012 | Tesoreria | CB | | Il campo non deve essere compilato dai sostituti "Persona fisica" | |
| SV002014 | Data del versamento | DT | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo SV002007. La data non deve essere minore di 1/1/2012 | |
| SV003001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV003002 | Ritenute operate | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SV003004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV003005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV003006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV003007 | Importo versato | VP | | | |
| SV003008 | Interessi | VP | | | |
| SV003009 | Rawedimento | CB | | | |
| SV003010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV003011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV003012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV003014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV004001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV004002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV004004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV004005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV004006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV004007 | Importo versato | VP | | | |
| SV004008 | Interessi | VP | | | |
| SV004009 | Rawedimento | CB | | | |
| SV004010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV004011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV004012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV004014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV005001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV005002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV005004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV005005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV005006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV005007 | Importo versato | VP | | | |
| SV005008 | Interessi | VP | | | |
| SV005009 | Rawedimento | CB | | | |
| SV005010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV005011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV005012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV005014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV006001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV006002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV006004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV006005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV006006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV006007 | Importo versato | VP | | | |
| SV006008 | Interessi | VP | | | |
| SV006009 | Rawedimento | CB | | | |
| SV006010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV006011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV006012 | Tesoreria | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SV006014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV007001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV007002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV007004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV007005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV007006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV007007 | Importo versato | VP | | | |
| SV007008 | Interessi | VP | | | |
| SV007009 | Ravedimento | CB | | | |
| SV007010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV007011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV007012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV007014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV008001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV008002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV008004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV008005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV008006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV008007 | Importo versato | VP | | | |
| SV008008 | Interessi | VP | | | |
| SV008009 | Ravedimento | CB | | | |
| SV008010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV008011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV008012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV008014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV009001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV009002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV009004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV009005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV009006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV009007 | Importo versato | VP | | | |
| SV009008 | Interessi | VP | | | |
| SV009009 | Ravedimento | CB | | | |
| SV009010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV009011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV009012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV009014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV010001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV010002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV010004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV010005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV010006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV010007 | Importo versato | VP | | | |
| SV010008 | Interessi | VP | | | |
| SV010009 | Ravedimento | CB | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SV010010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV010011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV010012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV010014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV011001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV011002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV011004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV011005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV011006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV011007 | Importo versato | VP | | | |
| SV011008 | Interessi | VP | | | |
| SV011009 | Ravvedimento | CB | | | |
| SV011010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV011011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV011012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV011014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV012001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV012002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV012004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV012005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV012006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV012007 | Importo versato | VP | | | |
| SV012008 | Interessi | VP | | | |
| SV012009 | Ravvedimento | CB | | | |
| SV012010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV012011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV012012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV012014 | Data del versamento | DT | | | |
| SV013001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SV013002 | Ritenute operate | VP | | | |
| SV013004 | Importi utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV013005 | versamenti in eccesso | VP | | | |
| SV013006 | Crediti d'imposta utilizzati a scomputo | VP | | | |
| SV013007 | Importo versato | VP | | | |

| | | | | | |
|--|---|----|---|---|---|
| SV013008 | Interessi | VP | | | |
| SV013009 | Ravvedimento | CB | | | |
| SV013010 | Note | AN | Può assumere uno o più tra i seguenti valori: B, D, E, K, L, N, O, P, Q, S, U, Z | | |
| SV013011 | Codice tributo/capitolo | AN | | | |
| SV013012 | Tesoreria | CB | | | |
| SV013014 | Data del versamento | DT | | | |
| Quadro SX - Riepilogo delle compensazioni | | | | | |
| Riepilogo delle compensazioni | | | | | |
| SX001001 | Credito derivante da conguaglio di fine anno o per cessazione del rapporto di lavoro in corso d'anno | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX001002 | Credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX001003 | Credito derivante da compenso per assistenza fiscale | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX001004 | Versamenti 2012 in eccesso | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX001005 | Credito derivante da conguaglio su somme di cui al decreto 93/2008 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX001006 | Credito di cui all'Art.1 comma 2 sexies D.L. 209 del 2002 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX002001 | Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni relativi alla presente dichiarazione utilizzati nel quadro RZ della dichiarazione dei redditi | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX003001 | Ammontare utilizzato nella presente dichiarazione relativo al quadro RZ della dichiarazione dei redditi | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | |
| SX004002 | Importo complessivo - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | Il campo deve essere uguale alla somma per tutti i moduli delle colonne 002 dei righe da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|---|---|
| SX004003 | Importo complessivo - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | Il campo deve essere uguale alla somma per tutti i moduli delle colonne 003 dei righi da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. |
| SX004004 | Importo complessivo - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | Il campo deve essere uguale alla somma delle colonne 001, 002, 003, 004, 005 e 006 del rigo SX001 - SX002001 + SX003001. Inoltre deve essere uguale alla somma per tutti i moduli delle colonne 004 dei righi da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|---|--|
| SX004005 | Importo complessivo - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | In assenza della casella 10 del record B calcolare: A = somma degli importi indicati nelle colonne 004 e 005 delle righe da 002 a 025 del quadro ST e degli importi indicati nelle colonne 004 e 005 delle righe da 002 a 013 del quadro SV - SX038001 - SX039001 - SX040002 e delle colonne 004 e 005 dei righe da ST27 a ST37 del quadro ST. B = somma per tutti i moduli delle colonne 005 dei righe da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. Il campo deve essere uguale ai valori A e B come sopra determinati. |
| SX004006 | Importo complessivo - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo deve essere uguale alla somma delle colonne 006 dei righe da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. Inoltre deve essere uguale a SX004002 - SX004003 + SX004004 - SX004005 - SX004007. |

| | | | | | |
|----------|--|----|--|---|--|
| SX004007 | Importo complessivo - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo deve essere uguale alla somma per tutti i moduli delle colonne 007 dei righe da SX005 a SX030 se presente almeno un rigo da SX005 a SX030. Inoltre deve essere uguale a SX004002 - SX004003 + SX004004 - SX004005 - SX004006. |
| SX005002 | Erario - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX005003 | Erario - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX005004 | Erario - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX005005 | Erario - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX005006 | Erario - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX005007 | Erario - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006002 | Addizionale comunale - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006003 | Addizionale comunale - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006004 | Addizionale comunale - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006005 | Addizionale comunale - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006006 | Addizionale comunale - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX006007 | Addizionale comunale - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |

| I controlli indicati nelle caselle del rigo SX007 si intendono validi per i rigi da SX008 a SX030 | | | | | |
|---|---|----|--|--|--|
| SX007001 | Codice regione o codice comune | AN | | Il valore del codice non può essere presente in altre righe da SX007 a SX030 di qualsiasi modulo del quadro SX. Se presente un altro dato dello stesso rigo, è obbligatorio e deve assumere uno dei valori ammessi per i codici regione con riferimento alle istruzioni del mod.770 Semplificato 2013 oppure deve essere uno dei codici comuni presenti nella tabella Codici catastali comunali allegata al modello 730 2013 | |
| SX007002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX007003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX007004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX007005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX007006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX007007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX008001 | Codice regione o codice comune | VP | | | |
| SX008002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX008003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX008004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX008005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX008006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX008007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX009001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX009002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX009003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX009004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX009005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX009006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX009007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX010001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX010002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX010003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX010004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX010005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX010006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX010007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX011001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX011002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX011003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX011004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX011005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX011006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX011007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX012001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX012002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX012003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX012004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX012005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX012006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX012007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX013001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX013002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX013003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX013004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX013005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX013006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX013007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX014001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX014002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX014003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX014004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX014005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX014006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX014007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX015001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX015002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX015003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX015004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX015005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX015006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX015007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX016001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX016002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX016003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX016004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX016005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX016006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX016007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX017001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX017002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX017003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX017004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX017005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX017006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX017007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX018001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX018002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX018003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX018004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX018005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX018006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX018007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX019001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX019002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX019003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX019004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX019005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX019006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX019007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX020001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX020002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX020003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX020004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX020005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX020006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX020007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX021001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX021002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX021003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX021004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX021005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX021006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX021007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX022001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX022002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX022003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX022004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX022005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX022006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX022007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX023001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX023002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX023003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX023004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX023005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX023006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX023007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX024001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX024002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX024003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX024004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX024005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX024006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX024007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX025001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX025002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX025003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX025004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX025005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX025006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX025007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX026001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX026002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX026003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX026004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX026005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX026006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SX026007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX027001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX027002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX027003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX027004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX027005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX027006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX027007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX028001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX028002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX028003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX028004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX028005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX028006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX028007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX029001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX029002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX029003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |
| SX029004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX029005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX029006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX029007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| SX030001 | Codice regione o codice comune | AN | | | |
| SX030002 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 | VP | | | |
| SX030003 | dettaglio - Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2011 utilizzato nel Mod. F24 | VP | | | |

| | | | | | |
|---|--|----|--|---|--|
| SX030004 | dettaglio - Versamenti 2012 in eccesso e restituzioni effettuate dal sostituto | VP | | | |
| SX030005 | dettaglio - Ammontare utilizzato a scomputo dei versamenti 2012 | VP | | | |
| SX030006 | dettaglio - Credito da utilizzare in compensazione | VP | | | |
| SX030007 | dettaglio - Credito di cui si chiede il rimborso | VP | | | |
| Regioni a statuto speciale | | | | | |
| SX031001 | VA - Valle D'Aosta | CB | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX031002 | SA - Sardegna | CB | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX031003 | SI - Sicilia | CB | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| Riepilogo del credito da utilizzare in compensazione | | | | | |
| La sezione è obbligatoria se SX004006 è maggiore di zero altrimenti non deve essere presente | | | | | |
| SX032001 | Credito scaturito da ritenute di lavoro dipendente, assimilati e assistenza fiscale - di trasferito al consolidato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo non può essere maggiore di SX032002 | |
| SX032002 | Credito scaturito da ritenute di lavoro dipendente, assimilati e assistenza fiscale | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. La somma dei campi SX032002 + SX033002 + SX034002 deve essere uguale a SX004006 | |
| SX033001 | Credito scaturito da ritenute di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi - di cui trasferito al consolidato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo non può essere maggiore di SX033002 | |
| SX033002 | Credito scaturito da ritenute di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. La somma dei campi SX032002 + SX033002 + SX034002 deve essere uguale a SX004006 | |
| SX034001 | Credito scaturito da ritenute di capitale - di cui trasferito al consolidato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo non può essere maggiore di SX034002. | |

| | | | | | |
|---|---|----|--|---|--|
| SX034002 | Credito scaturito da ritenute di capitale | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. La somma dei campi SX032002 + SX033002 + SX034002 deve essere uguale a SX004006 | |
| Riepilogo altri crediti | | | | | |
| - Credito di cui all'art. 4 del D.lgs. N. 143/2005 - CANONI | | | | | |
| SX035001 | Credito maturato nel 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX035002 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX035003 | Ammontare credito residuo | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo deve essere uguale a SX035001 - SX035002. Se il risultato dell'operazione è negativo indicare zero | |
| - Credito di cui all'art. 4 del D.lgs. N. 143/2005 - INTERESSI | | | | | |
| SX036001 | Credito maturato nel 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX036002 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX036003 | Ammontare credito residuo | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo deve essere uguale a SX036001 - SX036002. Se il risultato dell'operazione è negativo indicare zero | |

| - Credito per anticipo sul TFR versato negli anni 1997 e 1998 | | | | | |
|--|---|----|--|---|--|
| SX037001 | Credito spettante nel 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX037002 | Credito acquisito | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX037003 | Credito ceduto | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX037004 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX037005 | Credito utilizzato a scomputo | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX037006 | Ammontare del credito residuo | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo. Il campo deve essere uguale a SX037001+ SX037002 - SX037003 - SX037004 - SX037005. Se il risultato dell'operazione è negativo indicare zero | |
| Credito riconosciuto per famiglie numerose | | | | | |
| SX038001 | Credito riconosciuto per famiglie numerose - Anno 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX038002 | credito riconosciuto per famiglie numerose - Credito recuperato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| Credito riconosciuto per canoni di locazione | | | | | |
| SX039001 | Credito riconosciuto per canoni di locazione - Anno 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX039002 | Credito riconosciuto per canoni di locazione - Credito recuperato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| Credito scaturito dalla liquidazione definitiva della prestazione in forma capitale | | | | | |
| SX040001 | Credito spettante nel 2012 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX040002 | Credito utilizzato | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX040003 | Credito residuo | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |

| - Ulteriore credito su imposta riserve matematiche | | | | | |
|---|---|------|---|--|---|
| SX041001 | Credito spettante | VP | | | |
| SX041002 | Credito acquisito | VP | | | |
| SX041003 | Codice fiscale cedente | CF | | | |
| SX041004 | Credito ceduto | VP | | | |
| SX041005 | Codice fiscale cessionario | CF | | | |
| SX041006 | Credito utilizzato in F24 | VP | | | |
| SX041007 | Ammontare del credito residuo | VP | | Il campo deve essere uguale a SX041001+ SX041002 - SX041004 - SX041006. Se il risultato dell'operazione è negativo indicare zero | |
| SX042001 | Credito residuo anno precedente | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX042002 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX042003 | Ammontare del credito residuo | VP | | | L'importo indicato non può essere maggiore della differenza tra i campi SX042001 e SX042002 |
| SX043001 | Credito spettante | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX043002 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX043003 | Credito residuo | VP | | | L'importo indicato non può essere maggiore della differenza tra i campi SX043001 e SX043002 |
| SX044001 | Risparmio spettante | VP | | | |
| SX044002 | Risparmio utilizzato in F24 | VP | | | |
| SX044003 | Importo utilizzato a scomputo ritenute art. 10ter L.n.77/83 | VP | | | |
| SX044004 | Risparmio certificato ai partecipanti | VP | | | |
| SX044005 | Risparmio ceduto | VP | | | |
| SX044006 | Risparmio acquisito | VP | | | |
| SX044007 | Risparmio residuo | VP | | | |
| PROSPETTO PER LE ATTIVITA' EMERSE (Scudo Fiscale) | | | | | |
| SX045001 | Credito residuo 2011 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX045002 | Credito utilizzato in F24 | VP | | Il campo può essere presente solo sul primo modulo | |
| SX045003 | Credito non ancora utilizzato | VP | | | L'importo indicato deve essere uguale alla differenza tra i campi SX045001 e SX045002 |
| CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1890 a carattere 1900) | | | | | |
| 8 | Filler | 1890 | 8 | AN | Impostare a spazi |
| Ultimi tre caratteri di controllo del record | | | | | |
| 9 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |
| 10 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |

| RECORD DI TIPO "E": Dati relativi ai quadri staccati del mod. 770/2013 Ordinario | | | | | |
|--|---|----------------|-------------------|---|---|
| CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1 a carattere 89) | | | | | |
| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Vale "E" |
| 2 | Codice fiscale del soggetto dichiarante | 2 | 16 | AN | Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione. |
| 3 | Progressivo modulo | 18 | 8 | NU | Impostare ad 1 per il primo modulo di ogni quadro compilato, incrementando tale valore di una unità per ogni ulteriore modulo |
| 4 | Spazio a disposizione dell'utente | 26 | 3 | AN | |
| 5 | Filler | 29 | 25 | AN | |
| 6 | Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della dichiarazione | 54 | 20 | AN | |
| 7 | Identificativo del produttore del software (codice fiscale) | 74 | 16 | AN | |
| CAMPI NON POSIZIONALI (da carattere 90) | | | | | |
| Quadro riga colonna | Descrizione | Configurazione | | Controlli bloccanti | Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione |
| | | Formato | Valori ammessi | | |
| Quadro SF - Redditi di capitale, compensi per avviamento commerciale, contributi degli enti | | | | | |
| SF001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |

| Elenco dei percipienti | | | | | |
|--|---|----|--|---|---|
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SF2 si intendono validi per i rigi da SF3 a SF6 | | | | | |
| Dati del percipiente | | | | | |
| SF002001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SF002011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SF002002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SF002003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SF002004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SF002005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SF002006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SF002007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SF002008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SF002011. |
| SF002009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | Se è assente il campo SF002011 il campo deve essere presente; se il campo SF002011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SF002010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SF002011 |
| SF002011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Il campo è obbligatorio se il campo SF002013 dello stesso rigo assume i valori Q, R, S, U, V, W, X, Y e Z | |
| SF002012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SF002013 | Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z | | |
| SF002014 | Ammontare lordo corrisposto | VP | | | |

| | | | | | |
|---|---|----|------------|--|--|
| SF002015 | Somme non soggette a ritenuta | VP | | | Il campo non può essere superiore al campo SF002014 |
| SF002016 | Aliquota | PC | | | |
| SF002017 | Ritenute | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: (SF002014 - SF002015)* SF002016. Il campo non può essere presente se il campo SF002013 è uguale a W e X |
| SF002018 | Ritenute sospese | VP | | | Il campo non può essere superiore al campo SF002017 |
| SF002019 | Rimborsi | VP | | Il campo non può essere presente se il campo SF002013 è diverso da W e X | Il campo è obbligatorio se il campo SF002013 è uguale a W o X |
| Dati del rappresentante della società estera | | | | | |
| SF002020 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SF002021 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | Il campo deve essere sempre presente se presente un dato della sezione | |
| SF002022 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 ed è riferito ad un persona fisica |
| SF002023 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso (M o F) | AN | Vale M o F | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 ed è riferito ad un persona fisica |
| SF002024 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 ed è riferito ad un persona fisica |
| SF002025 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 ed è riferito ad un persona fisica |
| SF002026 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SF002027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 |
| SF002028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 ed è assente il campo SF002030. Se il campo SF002030 è presente può assumere il valore 'EE' o non essere presente |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SF002029 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SF002021 |
| SF002030 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF003001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SF003002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SF003003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF003004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SF003005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SF003006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SF003007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SF003008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF003009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SF003010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF003011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF003012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SF003013 | Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z | | |
| SF003014 | Ammontare lordo corrisposto | VP | | | |
| SF003015 | Somme non soggette a ritenuta | VP | | | |
| SF003016 | Aliquota | PC | | | |
| SF003017 | Ritenute | VP | | | |
| SF003018 | Ritenute sospese | VP | | | |
| SF003019 | Rimborsi | VP | | | |
| SF003020 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SF003021 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SF003022 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF003023 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso (M o F) | AN | Vale M o F | | |
| SF003024 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SF003025 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SF003026 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SF003027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SF003028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SF003029 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SF003030 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF004001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SF004002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SF004003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF004004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SF004005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SF004006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SF004007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SF004008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF004009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SF004010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF004011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF004012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SF004013 | Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z | | |
| SF004014 | Ammontare lordo corrisposto | VP | | | |
| SF004015 | Somme non soggette a ritenuta | VP | | | |
| SF004016 | Aliquota | PC | | | |
| SF004017 | Ritenute | VP | | | |
| SF004018 | Ritenute sospese | VP | | | |
| SF004019 | Rimborsi | VP | | | |
| SF004020 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SF004021 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SF004022 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF004023 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso (M o F) | AN | Vale M o F | | |
| SF004024 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SF004025 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SF004026 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SF004027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SF004028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SF004029 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SF004030 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SF005002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SF005003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SF005005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SF005006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SF005007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SF005008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF005009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SF005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF005011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF005012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SF005013 | Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SF005014 | Ammontare lordo corrisposto | VP | | | |
| SF005015 | Somme non soggette a ritenuta | VP | | | |
| SF005016 | Aliquota | PC | | | |
| SF005017 | Ritenute | VP | | | |
| SF005018 | Ritenute sospese | VP | | | |
| SF005019 | Rimborsi | VP | | | |
| SF005020 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SF005021 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SF005022 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF005023 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso (M o F) | AN | Vale M o F | | |
| SF005024 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SF005025 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SF005026 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SF005027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SF005028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SF005029 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SF005030 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SF006002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SF006003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SF006005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SF006006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SF006007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SF006008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SF006009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SF006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |

| | | | | | |
|---|---|----|--|--|--|
| SF006011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SF006012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SF006013 | Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, L, M, N, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z | | |
| SF006014 | Ammontare lordo corrisposto | VP | | | |
| SF006015 | Somme non soggette a ritenuta | VP | | | |
| SF006016 | Aliquota | PC | | | |
| SF006017 | Ritenute | VP | | | |
| SF006018 | Ritenute sospese | VP | | | |
| SF006019 | Rimborsi | VP | | | |
| SF006020 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SF006021 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SF006022 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SF006023 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso (M o F) | AN | Vale M o F | | |
| SF006024 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SF006025 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SF006026 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SF006027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SF006028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SF006029 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SF006030 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| Quadro SG - Capitali corrisposti in dipendenza di contratti di assicurazione sulla vita o di capitalizzazione nonché rendimenti delle prestazioni pensionistiche erogate in forma periodica e delle rendite vitalizie con funzione previdenziale | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|----|------------|---|---|
| SG001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Elenco dei percipienti - Somme assoggettate a ritenuta a titolo d'acconto | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SG2 si intendono validi per i rigi da SG3 a SG11 | | | | | |
| SG002001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SG002002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SG002003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SG002004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SG002005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SG002006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SG002007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG002008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SG002009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG002010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se nel campo SG002009 è indicata la sigla di una provincia italiana |
| SG002011 | Causale | AN | Vale A o B | Obbligatorio | |
| SG002012 | Somme corrisposte | VP | | Obbligatorio | |
| SG002013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG002014 | Aliquota | PC | | | |
| SG002015 | Ritenute operate | VP | | Il dato non può essere maggiore del campo SG002013 | |
| SG003001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|------------|--|--|
| SG003002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG003003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG003004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG003005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG003006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG003007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG003008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG003009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG003010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG003011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG003012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG003013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG003014 | Aliquota | PC | | | |
| SG003015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG004001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG004002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG004003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG004004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG004005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG004006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG004007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG004008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG004009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG004010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG004011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG004012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG004013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG004014 | Aliquota | PC | | | |
| SG004015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG005002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG005003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG005005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SG005006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG005007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG005008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG005009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG005011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG005012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG005013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG005014 | Aliquota | PC | | | |
| SG005015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG006002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG006003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG006005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG006006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG006007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG006008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG006009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG006011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG006012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG006013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG006014 | Aliquota | PC | | | |
| SG006015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG007001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG007002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG007003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG007004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG007005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG007006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG007007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG007008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG007009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SG007010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG007011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG007012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG007013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG007014 | Aliquota | PC | | | |
| SG007015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG008001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG008002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG008003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG008004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG008005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG008006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG008007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG008008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG008009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG008010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG008011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG008012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG008013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG008014 | Aliquota | PC | | | |
| SG008015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG009001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG009002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG009003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG009004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG009005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG009006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG009007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG009008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG009009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG009010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG009011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG009012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG009013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |

| | | | | | |
|---|--|----|--------------|--------------|--|
| SG009014 | Aliquota | PC | | | |
| SG009015 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG010001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SG010002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SG010003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SG010004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SG010005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SG010006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SG010007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SG010008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG010009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SG010010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SG010011 | Causale | AN | Vale A o B | | |
| SG010012 | Somme corrisposte | VP | | | |
| SG010013 | Ammontare complessivo dei premi riscossi sui quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG010014 | Aliquota | PC | | | |
| SG010015 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto delle somme assoggettate a ritenuta a titolo d'imposta | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SG12 si intendono validi per i rigi da SG13 a SG14 | | | | | |
| SG011001 | Causale | AN | Vale C,D,E,F | Obbligatorio | |
| SG011002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG011003 | Ammontare delle somme sulle quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | Il dato non può essere maggiore del campo SG011002 |
| SG011004 | Ritenute operate | VP | | | Il dato non può essere maggiore del campo SG011003 |
| SG012001 | Causale | AN | Vale C,D,E,F | | |
| SG012002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG012003 | Ammontare delle somme sulle quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG012004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SG013001 | Causale | AN | Vale C,D,E,F | | |
| SG013002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG013003 | Ammontare delle somme sulle quali le ritenute sono state commisurate | VP | | | |
| SG013004 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto delle somme corrisposte nel 2012 assoggettate ad imposta sostitutiva | | | | | |
| SG014001 | Riservato alle compagnie di assicurazione estere - Opzione per l'applicazione dell'imposta sostitutiva - Data | DT | | | |
| SG014002 | Riservato alle compagnie di assicurazione estere - Imponibile | VP | | | |
| SG014003 | Riservato alle compagnie di assicurazione estere - Imposta | VP | | | Il dato deve essere uguale a SG014002* 0,35 |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SG16 si intendono validi per i rigi da SG17 a SG18 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|----|--------------|--|---|
| SG015001 | Causale | AN | Vale G,H,I,L | Obbligatorio | |
| SG015002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG015003 | Ammontare delle somme sulle quali le imposte sostitutive sono state commisurate | VP | | | |
| SG015004 | Imposte sostitutive applicate | VP | | Il dato non può essere maggiore del campo SG015003 | |
| SG016001 | Causale | AN | Vale G,H,I,L | | |
| SG016002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG016003 | Ammontare delle somme sulle quali le imposte sostitutive sono state commisurate | VP | | | |
| SG016004 | Imposte sostitutive applicate | VP | | | |
| SG017001 | Causale | AN | Vale G,H,I,L | | |
| SG017002 | Ammontare complessivo | VP | | | |
| SG017003 | Ammontare delle somme sulle quali le imposte sostitutive sono state commisurate | VP | | | |
| SG017004 | Imposte sostitutive applicate | VP | | | |
| Prospetto del credito d'imposta delle riserve matematiche di rami vita | | | | | |
| SG018001 | Credito residuo anno precedente | VP | | | |
| SG019001 | Credito maturato | VP | | | |
| SG020001 | Credito utilizzato in F24 | VP | | | Il campo non può essere maggiore della somma dei campi SG018001 e SG019001 |
| SG021001 | Credito ulteriore colonna 1 | VP | | | |
| SG021002 | Credito ulteriore colonna 2 | VP | | | Il campo non può essere maggiore del campo SG021001 |
| SG022001 | Credito residuo | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SG018001+ SG019001 - SG020001 - SG021002. Se il risultato dell'operazione è negativo, indicare zero |
| Prospetto dell'imposta sul valore dei contratti di assicurazione art.1 C2 sexies D.L. 209/2002 | | | | | |
| SG023001 | Valore contratto | VP | | | |
| SG023002 | Imposta | VP | | | Il dato deve essere uguale a SG023001* 0,35 |

| Quadro SH - Redditi di capitale, premi e vincite, proventi delle accettazioni bancarie, proventi derivanti da depositi a garanzia di finanziamenti | | | | | |
|---|---|----|--|---|--|
| SH001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Prospetto A | | | | | |
| SH002001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH002003 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto B | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SH3 si intendono validi per il rigo SH4 | | | | |
| SH003001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH003002 | Aliquota | PC | | | |
| SH003003 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH003001 * SH003002 / 100 |
| SH004001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH004002 | Aliquota | PC | | | |
| SH004003 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto C | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SH5 si intendono validi per i rigi da SH6 a SH10 | | | | |
| SH005001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH005002 | Aliquota | PC | | | |
| SH005003 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH005001 * SH005002 / 100 |
| SH006001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH006002 | Aliquota | PC | | | Vale 6,25, 12,5, 27 o 20 |
| SH006003 | Ritenute operate | VP | | | |
| SH007001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH007002 | Aliquota | PC | | | |
| SH007003 | Ritenute operate | VP | | | |
| SH008001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH008002 | Aliquota | PC | | | |
| SH008003 | Ritenute operate | VP | | | |
| SH009001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH009002 | Aliquota | PC | | | |
| SH009003 | Ritenute operate | VP | | | |
| SH010001 | Proventi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SH010002 | Aliquota | PC | | | |
| SH010003 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto D | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SH11 si intendono validi per il rigo SH12 | | | | |
| SH011001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH011002 | Aliquota | PC | | | |

| | | | | | |
|--|---|----|--|---|--|
| SH011003 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH011001 * SH011002 / 100 |
| SH012001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH012002 | Aliquota | PC | | | Vale 10, 20, 25 |
| SH012003 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto E | | | | | |
| SH013001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH013003 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH013001 * 0,1250 |
| Prospetto F | | | | | |
| SH014001 | Somme soggette al prelievo | VP | | | |
| SH014003 | Prelievo operato | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH014001 * 0,20 |
| Prospetto G | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SH15 si intendono validi per i rigi da SH16 a SH17 | | | | |
| SH015001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH015002 | Aliquota | PC | | | |
| SH015003 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SH015001 * SH015002 / 100 |
| SH016001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH016002 | Aliquota | PC | | | |
| SH016003 | Ritenute operate | VP | | | |
| SH017001 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SH017002 | Aliquota | PC | | | |
| SH017003 | Ritenute operate | VP | | | |
| Quadro SI - Utili e proventi equiparati pagati nell'anno 2012 | | | | | |
| SI001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Utili pagati nell'anno 2012 in qualità di emittente | | | | | |
| SI002001 | Utili pagati nell'anno 2012 in qualità di emittente | VP | | | |

| Utili esteri pagati nell'anno 2012 | | | | | |
|--|--|----|--------------|--|--|
| SI003001 | Utili esteri pagati nel 2012 | VP | | | |
| Utili deliberati fino al 30/6/1998 | | | | | |
| Utili deliberati dal 1/7/1998 e proventi equiparati | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SI12 si intendono validi per i righi da SI13 a SI21 | | | | |
| SI004001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI004002 | Aliquota | PC | | | |
| SI004003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI004004 | Ritenute effettuate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SI004001 * SI004002 / 100 se SI004002 >= 10 |
| SI004005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI005001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI005002 | Aliquota | PC | | | |
| SI005003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI005004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI005005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI006001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI006002 | Aliquota | PC | | | |
| SI006003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI006004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI006005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI007001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI007002 | Aliquota | PC | | | |
| SI007003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI007004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI007005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI008001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI008002 | Aliquota | PC | | | |
| SI008003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI008004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI008005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI009001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI009002 | Aliquota | PC | | | |
| SI009003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI009004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI009005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI010001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI010002 | Aliquota | PC | | | |
| SI010003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI010004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI010005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI011001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI011002 | Aliquota | PC | | | |
| SI011003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI011004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI011005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI012001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI012002 | Aliquota | PC | | | |
| SI012003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI012004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI012005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI013001 | Somme pagate nel 2012 | VP | | | |
| SI013002 | Aliquota | PC | | | |
| SI013003 | Titolo ritenuta | AN | Vale A,I | | |
| SI013004 | Ritenute effettuate | VP | | | |
| SI013005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |
| SI014001 | Somme pagate nel 2012 non assoggettate | VP | | | |
| SI014005 | Tipo | N1 | Vale 1, 2, 3 | | |

| Quadro SK - Comunicazione degli utili corrisposti da società ed enti residenti e non residenti | | | | | |
|---|--|----|---|---|---|
| SK001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| SK002001 | Tipo comunicazione | AN | Vale A, B, C, D, E, F,G | Obbligatorio se sono impostati i rigi da SK005 a SK007 | |
| Dati relativi all'emittente (obbligatorio per SK002001 diverso 'A') | | | | | |
| SK003001 | Codice fiscale | AN | | Obbligatorio. Se è assente il campo SK003004 deve essere formalmente un codice fiscale. | |
| SK003002 | ISIN | CB | | Non può essere presente se è assente il campo SK003004 | |
| SK003003 | Cognome Nome ovvero Denominazione | AN | | Obbligatorio | |
| SK003004 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo SK003002. | |
| SK003005 | Comune del domicilio fiscale | AN | | | Obbligatorio se è assente il campo SK003004. |
| SK003006 | Provincia del domicilio fiscale (sigla) | PR | | | Obbligatorio se è assente il campo SK003004. |
| SK003007 | Via e numero civico del domicilio fiscale | AN | | | Obbligatorio se è assente il campo SK003004. |
| Dati relativi all' intermediario non residente | | | | | |
| SK004001 | Codice ABI | N5 | | | |
| SK004002 | Codice identificativo internazionale BIC/SWIFT | AN | | | Obbligatorio se presenti i campi SK004001, SK004003, SK004004, SK004005 |
| SK004003 | Codice fiscale | AN | | | |
| SK004004 | Denominazione | AN | | Obbligatorio se presente il campo SK004002 | |
| SK004005 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo SK004002 | |
| Elenco dei percipienti | | | | | |

| I controlli indicati nelle caselle del rigo SK5 si intendono validi per i rigi da SK6 a SK7 | | | | | |
|---|---|----|------------|---|---|
| Dati del percipiente | | | | | |
| SK005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SK005011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SK005002 | Cognome ovvero Denominazione | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SK005003 | Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SK005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SK005005 | Data di nascita | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SK005006 | Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SK005007 | Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK005008 | Comune del domicilio fiscale | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SK005009 | Provincia del domicilio fiscale (sigla) | PR | | | Se è assente il campo SK005011 il campo deve essere presente; se il campo SK005011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |

| | | | | | |
|---|---|----|---|--|--|
| SK005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SK005011 |
| SK005011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SK005001 | |
| SK005012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| Dati del rappresentante della società estera | | | | | |
| SK005013 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SK005014 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | Il campo deve essere sempre presente se presente un dato della sezione | |
| SK005015 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 ed è riferito ad un persona fisica |
| SK005016 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 ed è riferito ad un persona fisica |
| SK005017 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 ed è riferito ad un persona fisica |
| SK005018 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 ed è riferito ad un persona fisica |
| SK005019 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK005020 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 |
| SK005021 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 ed è assente il campo SK005023. Se il campo SK005023 è presente può assumere il valore 'EE' |

| | | | | | |
|---|--|----|---|---|--|
| SK005022 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SK005014 |
| SK005023 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| Dati relativi agli utili corrisposti ed ai proventi equiparati | | | | | |
| SK005024 | Tipo oggetto | N1 | Vale 1,2 | | |
| SK005025 | Tipo partecipazione | N1 | Vale 1,2,3,4 | | |
| SK005026 | Tipo ritenuta | N1 | Vale 1,2,3,4, 5 | | Se il campo è uguale a "3", deve essere presente il campo SK005011 |
| SK005027 | Monte titoli | CB | | | |
| SK005028 | Numero azioni o quote | QU | | | |
| SK005029 | Percentuale contitolarità | PC | | | |
| SK005030 | Dividendo unitario | QU | | | |
| SK005031 | Dividendo da utili ante 31/12/2007 | VP | | I campi SK005031, SK005032, SK005033, SK005034, SK005035, SK005036 e SK005037 sono alternativi tra loro | Se il campo SK005032 è assente e se il campo SK002001 è diverso da "C" il dato deve essere uguale al risultato della seguente operazione : ((SK005028 * SK005030) * (SK005029/100)) - SK005044. Qualora il campo SK005028 sia > 100.000, è ammessa una squadratura pari a SK005028 / 100.000 |
| SK005032 | Dividendo da utili post 31/12/2007 | VP | | | Se il campo SK005031 è assente e se il campo SK002001 è diverso da "C" il dato deve essere uguale al risultato della seguente operazione : ((SK005028 * SK005030) * (SK005029/100)) - SK005044. Qualora il campo SK005028 sia > 100.000, è ammessa una squadratura pari a SK005028 / 100.000 |
| SK005033 | Strumenti finanziari ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK005034 | Strumenti finanziari post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK005035 | Associazione in partecipazione ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK005036 | Associazione in partecipazione post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK005037 | Interessi riqualficati dividendi | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--------------------------------|----|--|--|---|
| SK005038 | Netto frontiera | VP | | | Il campo può essere presente se SK005026 è diverso da 3 e 4 e deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SK005031 + SK005032 - SK005043 ovvero SK005033 + SK005034 - SK005043 ovvero SK005035 + SK005036 - SK005043 ovvero SK005037 - SK005043. Se il campo SK005026 è uguale a 4 il campo non può essere presente. |
| SK005039 | Utili da SIIQ e da SIINQ | VP | | | |
| SK005040 | Aliquota | PC | | | |
| SK005041 | Ritenute | VP | | Se il campo è presente deve essere alternativo al campo SK005042 | il campo deve essere uguale a: SK005038 * SK005040 * 40/100, se SK005026 è uguale a 1 oppure a SK005038 * SK005040, se SK005026 è uguale a 2 oppure a SK005038 * SK005040 * 49,72/100, se SK005026 è uguale a 5 oppure a (SK005031 + SK005032) * SK005040, se SK005026 è uguale a 4 oppure a SK005039 * SK005040 se presente il campo SK005039 |
| SK005042 | Imposta sostitutiva | VP | | Se il campo è presente deve essere alternativo al campo SK005041 | Se il campo SK002001 = 'C' il campo non deve essere presente. |
| SK005043 | Imposta estera | VP | | | Il campo non può essere maggiore del campo SK005038 |
| SK005044 | Utili in trasparenza | VP | | | Il campo non può essere presente in presenza dei campi SK005033, SK005034, SK005035, SK005036, SK005037, SK005039 |
| SK006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SK006002 | Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SK006003 | Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SK006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SK006005 | Data di nascita | DT | | | |
| SK006006 | Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SK006007 | Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK006008 | Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SK006009 | Provincia del domicilio fiscale (sigla) | PR | | | |
| SK006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale | AN | | | |
| SK006011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SK006012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SK006013 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SK006014 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SK006015 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SK006016 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | |
| SK006017 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SK006018 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SK006019 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK006020 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SK006021 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SK006022 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SK006023 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SK006024 | Tipo oggetto | N1 | Vale 1,2 | | |
| SK006025 | Tipo partecipazione | N1 | Vale 1,2,3,4 | | |
| SK006026 | Tipo ritenuta | N1 | Vale 1,2,3,4, 5 | | |
| SK006027 | Monte titoli | CB | | | |
| SK006028 | Numero azioni o quote | QU | | | |
| SK006029 | Percentuale contitolarità | PC | | | |
| SK006030 | Dividendo unitario | QU | | | |
| SK006031 | Dividendo da utili ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK006032 | Dividendo da utili post 31/12/2007 | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SK006033 | Strumenti finanziari ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK006034 | Strumenti finanziari post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK006035 | Associazione in partecipazione ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK006036 | Associazione in partecipazione post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK006037 | Interessi riqualficati dividendi | VP | | | |
| SK006038 | Netto frontiera | VP | | | |
| SK006039 | Utili da SIIQ e da SIINQ | VP | | | |
| SK006040 | Aliquota | PC | | | |
| SK006041 | Ritenute | VP | | | |
| SK006042 | Imposta sostitutiva | VP | | | |
| SK006043 | Imposta estera | VP | | | |
| SK006044 | Utili in trasparenza | VP | | | |
| SK007001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SK007002 | Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SK007003 | Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SK007004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SK007005 | Data di nascita | DT | | | |
| SK007006 | Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SK007007 | Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK007008 | Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SK007009 | Provincia del domicilio fiscale (sigla) | PR | | | |
| SK007010 | Via e numero civico del domicilio fiscale | AN | | | |
| SK007011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SK007012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SK007013 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SK007014 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SK007015 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SK007016 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | |
| SK007017 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SK007018 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SK007019 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SK007020 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |

| | | | | | |
|--|--|----|---|--------------------------------------|---|
| SK007021 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SK007022 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SK007023 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SK007024 | Tipo oggetto | N1 | Vale 1,2 | | |
| SK007025 | Tipo partecipazione | N1 | Vale 1,2,3,4 | | |
| SK007026 | Tipo ritenuta | N1 | Vale 1,2,3,4, 5 | | |
| SK007027 | Monte titoli | CB | | | |
| SK007028 | Numero azioni o quote | QU | | | |
| SK007029 | Percentuale contitolarità | PC | | | |
| SK007030 | Dividendo unitario | QU | | | |
| SK007031 | Dividendo da utili ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007032 | Dividendo da utili post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007033 | Strumenti finanziari ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007034 | Strumenti finanziari post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007035 | Associazione in partecipazione ante 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007036 | Associazione in partecipazione post 31/12/2007 | VP | | | |
| SK007037 | Interessi riqualficati dividendi | VP | | | |
| SK007038 | Netto frontiera | VP | | | |
| SK007039 | Utili da SIIQ e da SIINQ | VP | | | |
| SK007040 | Aliquota | PC | | | |
| SK007041 | Ritenute | VP | | | |
| SK007042 | Imposta sostitutiva | VP | | | |
| SK007043 | Imposta estera | VP | | | |
| SK007044 | Utili in trasparenza | VP | | | |
| Società fiduciarie - Dati dei soci affidanti di società trasparente | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SK8 si intendono validi per il rigo SK9 | | | | | |
| SK008001 | Codice fiscale socio affidante | CF | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SK008002 | Codice fiscale società partecipata | CN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SK008003 | Quota di partecipazione | PC | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SK008004 | Quota reddito o perdita | VN | | | |
| SK008005 | Perdite illimitate | CB | | | Il campo può essere presente solo se il campo SK008004 è minore di zero |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SK008006 | Quota ritenute d'acconto | VP | | | |
| SK008007 | Quota altri crediti d'imposta | VP | | | |
| SK008008 | Quota credito imposte estere ante opzione | VP | | | |
| SK008009 | Quota detrazioni | VP | | | |
| SK008010 | Quota credito d'imposta fondi comuni d'investimento ordinario | VP | | | |
| SK008011 | Quota eccedenza | VP | | | |
| SK008012 | Quota acconti | VP | | | |
| SK008013 | Casella 13 | CB | | | |
| SK009001 | Codice fiscale socio affidante | CF | | | |
| SK009002 | Codice fiscale società partecipata | CN | | | |
| SK009003 | Quota di partecipazione | PC | | | |
| SK009004 | Quota reddito o perdita | VN | | | |
| SK009005 | Perdite illimitate | CB | | | |
| SK009006 | Quota ritenute d'acconto | VP | | | |
| SK009007 | Quota altri crediti d'imposta | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SK009008 | Quota credito imposte estere ante opzione | VP | | | |
| SK009009 | Quota detrazioni | VP | | | |
| SK009010 | Quota credito d'imposta fondi comuni d'investimento ordinario | VP | | | |
| SK009011 | Quota eccedenza | VP | | | |
| SK009012 | Quota acconti | VP | | | |
| SK009013 | Casella 13 | CB | | | |

| Quadro SL - Proventi derivanti dalla partecipazione a O.I.C.V.M. di diritto estero e proventi derivanti dalla partecipazione a fondi immobiliari di diritto italiano, soggetti a ritenuta di acconto | | | | | |
|---|--|----|------------|---|---|
| SL001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Elenco dei percipienti | | | | | |
| Sezione I | | | | | |
| | I controlli indicati nelle caselle del rigo SL2 si intendono validi per i rigi da SL3 a SL5 | | | | |
| SL002001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL002011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL002002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SL002003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL002004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL002005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL002006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL002007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL002008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL002009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL002011 il campo deve essere presente; se il campo SL002011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL002010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL002011 |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SL002011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL002012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL002013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL002014 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SL002015 | Aliquota | PC | | | Vale 12,5 o 20 |
| SL002016 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SL002014 * SL002015 / 100 |
| SL003001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SL003002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SL003003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SL003004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SL003005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SL003006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SL003007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL003008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL003009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL003010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL003011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL003012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL003013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL003014 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SL003015 | Aliquota | PC | | | |
| SL003016 | Ritenute operate | VP | | | |
| SL004001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SL004002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SL004003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SL004004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SL004005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SL004006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SL004007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL004008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL004009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | |

| | | | | | |
|--|---|----|---|---|---|
| SL004010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL004011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL004012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL004013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL004014 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SL004015 | Aliquota | PC | | | |
| SL004016 | Ritenute operate | VP | | | |
| SL005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SL005002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SL005003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SL005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SL005005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SL005006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SL005007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL005008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL005009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SL005011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL005012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL005013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL005014 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SL005015 | Aliquota | PC | | | |
| SL005016 | Ritenute operate | VP | | | |
| Sezione II - Reddito imputato ai partecipanti dei fondi immobiliari | | | | | |
| SL006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL006011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL006002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SL006003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |

| | | | | | |
|----------|---|-----------|---|---|---|
| SL006005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL006006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL006007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL006008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL006009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL006011 il campo deve essere presente; se il campo SL006011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL006011 |
| SL006011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL006012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL006013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL006014 | Numero Banca d'Italia | AN | | | |
| SL006015 | Quota di partecipazione | PC | | | |
| SL006016 | Redditi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SL006017 | Redditi per trasparenza | VN | | | |
| SL006018 | Ritenute operate | VP | | | |
| SL006019 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| SL006020 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| SL007001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL007011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL007002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SL007003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |

| | | | | | |
|----------|---|-----------|---|---|---|
| SL007004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL007005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL007006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL007007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL007008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL007009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL007011 il campo deve essere presente; se il campo SL007011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL007010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL007011 |
| SL007011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL007012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL007013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL007014 | Numero Banca d'Italia | AN | | | |
| SL007015 | Quota di partecipazione | PC | | | |
| SL007016 | Redditi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SL007017 | Redditi per trasparenza | VN | | | |
| SL007018 | Ritenute operate | VP | | | |
| SL007019 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| SL007020 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| SL008001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL008011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL008002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |

| | | | | | |
|--|---|----|---|---|---|
| SL008003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL008004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL008005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL008006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL008007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL008008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL008009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL008011 il campo deve essere presente; se il campo SL008011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL008010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL008011 |
| SL008011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SL008012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL008013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL008014 | Numero Banca d'Italia | AN | | | |
| SL008015 | Quota di partecipazione | PC | | | |
| SL008016 | Redditi soggetti a ritenuta | VP | | | |
| SL008017 | Redditi per trasparenza | VN | | | |
| SL008018 | Ritenute operate | VP | | | |
| SL008019 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| SL008020 | Vedere istruzioni | CB | | | |
| Sezione III - Imposta sostitutiva sulla partecipazione al fondo comune d'investimento immobiliare (comma 4-bis dell'art.32 del decreto legge n.78 del 2010, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 122 del 2010) | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|---|---|
| SL009001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL009011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL009002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SL009003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL009004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL009005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL009006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL009007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL009008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL009009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL009011 il campo deve essere presente; se il campo SL009011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL009010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL009011 |
| SL009011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2012 | | |
| SL009012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL009013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL009014 | Numero Banca d'Italia | AN | | | |
| SL009015 | Valore della partecipazione | VP | | | |
| SL009016 | Imposta dovuta | VP | | | |
| SL009017 | Vedere Istruzioni | CB | | | |
| SL010001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL010011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SL010002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SL010003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |

| | | | | | |
|---|---|----|---|---|---|
| SL010004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL010005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL010006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SL010007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SL010008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SL010009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SL010011 il campo deve essere presente; se il campo SL010011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SL010010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL010011 |
| SL010011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2012 | | |
| SL010012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SL010013 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SL010014 | Numero Banca d'Italia | AN | | | |
| SL010015 | Valore della partecipazione | VP | | | |
| SL010016 | Imposta dovuta | VP | | | |
| SL010017 | Vedere Istruzioni | CB | | | |
| Quadro SM - Proventi derivanti dalla partecipazione a O.I.C.V.M. di diritto estero e proventi derivanti dalla partecipazione a fondi immobiliari di diritto italiano, soggetti a ritenuta a titolo d'imposta | | | | | |
| SM001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Prospetto delle somme soggette a ritenuta e delle ritenute operate | | | | | |
| I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SM2 si intendono validi per i rigi da SM3 a SM25 | | | | | |
| SM002001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM002002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM002003 | Aliquota | PC | | | Vale 12,5 o 20 |
| SM002004 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SM002002 * SM002003 / 100 |
| SM003001 | Denominazione del fondo | AN | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------------------|----|--|--|--|
| SM003002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM003003 | Aliquota | PC | | | |
| SM003004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM004001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM004002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM004003 | Aliquota | PC | | | |
| SM004004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM005001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM005002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM005003 | Aliquota | PC | | | |
| SM005004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM006001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM006002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM006003 | Aliquota | PC | | | |
| SM006004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM007001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM007002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM007003 | Aliquota | PC | | | |
| SM007004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM008001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM008002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM008003 | Aliquota | PC | | | |
| SM008004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM009001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM009002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM009003 | Aliquota | PC | | | |
| SM009004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM010001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM010002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM010003 | Aliquota | PC | | | |
| SM010004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM011001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM011002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM011003 | Aliquota | PC | | | |
| SM011004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM012001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM012002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM012003 | Aliquota | PC | | | |
| SM012004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM013001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM013002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM013003 | Aliquota | PC | | | |
| SM013004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM014001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM014002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM014003 | Aliquota | PC | | | |
| SM014004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM015001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM015002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM015003 | Aliquota | PC | | | |
| SM015004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM016001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM016002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM016003 | Aliquota | PC | | | |
| SM016004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM017001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM017002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM017003 | Aliquota | PC | | | |
| SM017004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM018001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM018002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM018003 | Aliquota | PC | | | |
| SM018004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM019001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM019002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM019003 | Aliquota | PC | | | |
| SM019004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM020001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM020002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------------------|----|--|--|--|
| SM020003 | Aliquota | PC | | | |
| SM020004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM021001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM021002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM021003 | Aliquota | PC | | | |
| SM021004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM022001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM022002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM022003 | Aliquota | PC | | | |
| SM022004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM023001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM023002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM023003 | Aliquota | PC | | | |
| SM023004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM024001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM024002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM024003 | Aliquota | PC | | | |
| SM024004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SM025001 | Denominazione del fondo | AN | | | |
| SM025002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SM025003 | Aliquota | PC | | | |
| SM025004 | Ritenute operate | VP | | | |

Quadro SO - Comunicazioni delle operazioni ai sensi dell'art. 6, comma 2 e dell'art. 10, comma 1, del D.Lgs. 21 novembre 1997, n. 461

| | | | | | |
|----------|---|----|--|---|--|
| SO001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
|----------|---|----|--|---|--|

Dati relativi all' intermediario non residente

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|---|
| SO002001 | Codice ABI | N5 | | | |
| SO002002 | Codice identificativo internazionale BIC/SWIFT | AN | | | Obbligatorio se presenti i campi SO002001, SO002003, SO002004, SO002005 |
| SO002003 | Codice fiscale | AN | | | |
| SO002004 | Denominazione | AN | | Obbligatorio se presente il campo SO002002 | |
| SO002005 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo SO002002 | |

| Elenco dei soggetti | | | | | |
|--|---|----|---|---|---|
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SO3 si intendono validi per i rigi da SO4 a SO7 | | | | | |
| SO003001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SO003011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SO003002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SO003003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SO003004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SO003005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SO003006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SO003007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SO003008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SO003009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | Se è assente il campo SO003011 il campo deve essere presente; se il campo SO003011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SO003010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SO003011 |
| SO003011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO003012 | Codice di identificazione fiscale estero | AN | | | |
| SO003013 | Dati relativi all'operazione - Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, U | | Il campo deve essere sempre presente |
| SO003014 | Dati relativi all'operazione - Oggetto | N2 | Vale 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 | | Il campo deve essere sempre presente |
| SO003015 | Dati relativi all'operazione - giorno mese | D4 | | | Il campo deve essere sempre presente. Se il campo SO003013 è uguale a L la data vale 0101; |
| SO003A15 | Dati relativi all'operazione - anno | DA | | | l'anno deve essere presente se nel punto 13 è presente il valore M |

| | | | | | |
|---|---|----|------------|--|--|
| SO003016 | Dati relativi all'operazione - Ammontare | VP | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SO003017 | Dati relativi all'operazione - Quantità | QU | | | Il campo non deve essere indicato se il campo SO003013 è uguale a L |
| SO003018 | Imposte non pagate | VP | | | Il campo può essere compilato solo se il campo SO003013 assume valori S, U |
| SO003019 | Numero intestatari | VP | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003020 e il campo SO003021 |
| SO003020 | Percentuale | PC | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003019 e il campo SO003021 |
| SO003021 | Codice fiscale del cointestatario | CF | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003019 e il campo SO003020 |
| Dati del rappresentante della società estera | | | | | |
| SO003022 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SO003023 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | Il campo deve essere sempre presente se presente un dato della sezione | |
| SO003024 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è una persona fisica |
| SO003025 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è una persona fisica |
| SO003026 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è una persona fisica |
| SO003027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è una persona fisica |
| SO003028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SO003029 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è una persona fisica |

| | | | | | |
|----------|--|----|---|--|--|
| SO003030 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 ed è assente il campo SO003032. Se il campo SO003032 è presente può assumere il valore 'EE' o non essere presente |
| SO003031 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se presente il campo SO003023 |
| SO003032 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo SO003023 | |
| SO004001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SO004002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SO004003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO004004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SO004005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SO004006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SO004007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SO004008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO004009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SO004010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO004011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO004012 | Codice di identificazione fiscale estero | AN | | | |
| SO004013 | Dati relativi all'operazione - Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, U | | |
| SO004014 | Dati relativi all'operazione - Oggetto | N2 | Vale 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 | | |
| SO004015 | Dati relativi all'operazione - Data | D4 | | | |
| SO004A15 | Dati relativi all'operazione - anno | DA | | | |
| SO004016 | Dati relativi all'operazione - Ammontare | VP | | | |
| SO004017 | Dati relativi all'operazione - Quantità | QU | | | |
| SO004018 | Imposte non pagate | VP | | | |
| SO004019 | Numero intestatari | VP | | | |
| SO004020 | Percentuale | PC | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SO004021 | Codice fiscale del cointestatario | CF | | | |
| SO004022 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SO004023 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SO004024 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO004025 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | |
| SO004026 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SO004027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SO004028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |
| SO004029 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SO004030 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SO004031 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SO004032 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SO005002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SO005003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SO005005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SO005006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SO005007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SO005008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO005009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SO005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO005011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO005012 | Codice di identificazione fiscale estero | AN | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SO005013 | Dati relativi all'operazione - Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, U | | |
| SO005014 | Dati relativi all'operazione - Oggetto | N2 | Vale 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 | | |
| SO005015 | Dati relativi all'operazione - Data | D4 | | | |
| SO005A15 | Dati relativi all'operazione - anno | DA | | | |
| SO005016 | Dati relativi all'operazione - Ammontare | VP | | | |
| SO005017 | Dati relativi all'operazione - Quantità | QU | | | |
| SO005018 | Imposte non pagate | VP | | | |
| SO005019 | Numero intestatari | VP | | | |
| SO005020 | Percentuale | PC | | | |
| SO005021 | Codice fiscale del cointestatario | CF | | | |
| SO005022 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SO005023 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SO005024 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO005025 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | |
| SO005026 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SO005027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SO005028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PR | | | |
| SO005029 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SO005030 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SO005031 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SO005032 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SO006002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SO006003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|---|--|--|
| SO006005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SO006006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SO006007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SO006008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO006009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SO006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SO006011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| SO006012 | Codice di identificazione fiscale estero | AN | | | |
| SO006013 | Dati relativi all'operazione - Causale | AN | Vale A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, U | | |
| SO006014 | Dati relativi all'operazione - Oggetto | N2 | Vale 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 | | |
| SO006015 | Dati relativi all'operazione - Data | D4 | | | |
| SO006A15 | Dati relativi all'operazione - anno | DA | | | |
| SO006016 | Dati relativi all'operazione - Ammontare | VP | | | |
| SO006017 | Dati relativi all'operazione - Quantità | QU | | | |
| SO006018 | Imposte non pagate | VP | | | |
| SO006019 | Numero intestatari | VP | | | |
| SO006020 | Percentuale | PC | | | |
| SO006021 | Codice fiscale del cointestatario | CF | | | |
| SO006022 | Dati del rappresentante della società estera - Codice fiscale | CF | | | |
| SO006023 | Dati del rappresentante della società estera - Cognome ovvero Denominazione | AN | | | |
| SO006024 | Dati del rappresentante della società estera - Nome (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SO006025 | Dati del rappresentante della società estera - Sesso | AN | Vale M o F | | |
| SO006026 | Dati del rappresentante della società estera - Data di nascita | DT | | | |
| SO006027 | Dati del rappresentante della società estera - Comune (o Stato estero) di nascita | AN | | | |
| SO006028 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia di nascita (sigla) | PN | | | |

| | | | | | |
|--|---|----|---|--|--|
| SO006029 | Dati del rappresentante della società estera - Comune del domicilio fiscale | AN | | | |
| SO006030 | Dati del rappresentante della società estera - Provincia (sigla) | PR | | | |
| SO006031 | Dati del rappresentante della società estera - Via e numero civico | AN | | | |
| SO006032 | Dati del rappresentante della società estera - Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | | |
| Società fiduciarie - Dati utili alla liquidazione dell'imposta sul valore degli immobili all'estero | | | | | |
| SO007001 | Codice fiscale fiduciante | CF | | | |
| SO007002 | Valore immobile | VP | | | |
| SO007003 | Quota possesso | PC | | Dato obbligatorio se il rigo è compilato | |
| SO007004 | Periodo | NP | Vale da 1 a 12 | Dato obbligatorio se il rigo è compilato | |
| SO007005 | Imposta dovuta | VP | | | Se è compilato il campo SO007002 e non è barrata la col.8, deve essere uguale a: $(SO007002 * 0,76/100) * (SO007003/100) * (SO007004/12)$. Se $SO007002 * 0,76/100$ è inferiore o uguale a 200, il presente campo è pari a zero. Se è compilato il campo SO007002 ed è barrata la col.8, deve essere uguale a $(SO007002 * 0,4/100) * (SO007003/100) * (SO007004/12)$ |
| SO007006 | Credito d'imposta/detraioni | VP | | | Deve essere inferiore o uguale a SO007005 |
| SO007007 | Imposta da versare | VP | | | Deve essere uguale a col.5 - col.6 |
| SO007008 | Vedi istruzioni | CB | | | |
| SO007009 | Vedi istruzioni | CB | | | |
| SO008001 | Codice fiscale fiduciante | CF | | | |
| SO008002 | Valore immobile | VP | | | |
| SO008003 | Quota possesso | PC | | Dato obbligatorio se il rigo è compilato | |
| SO008004 | Periodo | NP | Vale da 1 a 12 | Dato obbligatorio se il rigo è compilato | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|----|--|---|--|
| SO008005 | Imposta dovuta | VP | | | Se è compilato il campo SO008002 e non è barrata la col.8, deve essere uguale a: $(SO008002 * 0,76 / 100) * (SO008003 / 100) * (SO008004 / 12)$. Se $SO008002 * 0,76 / 100$ è inferiore o uguale a 200, il presente campo è pari a zero. Se è compilato il campo SO008002 ed è barrata la col.8, deve essere uguale a $(SO008002 * 0,4 / 100) * (SO008003 / 100) * (SO008004 / 12)$ |
| SO008006 | Credito d'imposta/detraioni | VP | | | Deve essere inferiore o uguale a SO007005 |
| SO008007 | Imposta da versare | VP | | | Deve essere uguale a col.5 - col.6 |
| SO008008 | Vedi istruzioni | CB | | | |
| SO008009 | Vedi istruzioni | CB | | | |
| Quadro SP - Titoli atipici | | | | | |
| SP001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Prospetto A | | | | | |
| | I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SP2 si intendono validi per i righi da SP3 a SP6 | | | | |
| SP002001 | Denominazione | AN | | | |
| SP002002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP002003 | Aliquota | PC | | | |
| SP002004 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: $SP002002 * SP002003 / 100$ |
| SP003001 | Denominazione | AN | | | |
| SP003002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP003003 | Aliquota | PC | | | |
| SP003004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP004001 | Denominazione | AN | | | |
| SP004002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP004003 | Aliquota | PC | | | |
| SP004004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP005001 | Denominazione | AN | | | |
| SP005002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP005003 | Aliquota | PC | | | |
| SP005004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP006001 | Denominazione | AN | | | |
| SP006002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP006003 | Aliquota | PC | | | |
| SP006004 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto B | | | | | |

| I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo SP7 si intendono validi per i rigi da SP8 a SP11 | | | | | |
|---|---|----|--|--|--|
| SP007001 | Denominazione | AN | | | |
| SP007002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP007003 | Aliquota | PC | | | |
| SP007004 | Ritenute operate | VP | | | Il campo deve essere uguale al risultato della seguente operazione: SP007002 * SP007003 / 100 |
| SP008001 | Denominazione | AN | | | |
| SP008002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP008003 | Aliquota | PC | | | |
| SP008004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP009001 | Denominazione | AN | | | |
| SP009002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP009003 | Aliquota | PC | | | |
| SP009004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP010001 | Denominazione | AN | | | |
| SP010002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP010003 | Aliquota | PC | | | |
| SP010004 | Ritenute operate | VP | | | |
| SP011001 | Denominazione | AN | | | |
| SP011002 | Somme soggette a ritenuta | VP | | | |
| SP011003 | Aliquota | PC | | | |
| SP011004 | Ritenute operate | VP | | | |
| Prospetto C | | | | | |
| SP012001 | Valore complessivo dei titoli o certificati non ancora rimborsati alla data del 31/12/2012 | VP | | | |
| SP013001 | Valore complessivo dei titoli o certificati emessi nel corso del 2012 | VP | | | |
| SP014001 | Valore complessivo dei titoli o certificati da prendere a base ai fini del versamento relativo al 2012 | VN | | | Il campo può assumere anche valore negativo |
| SP015001 | Valore complessivo dei titoli o certificati preso a base ai fini del versamento relativo al 2011 | VP | | | |
| SP016001 | Valore, in base al prezzo di emissione, dei titoli o certificati emessi nel corso del 2011 | VP | | | |
| SP017001 | Valore corrispondente ai titoli o certificati di cui ai rigi SP15 e SP16 rimborsati nel corso del 2012 | VP | | | |
| SP018001 | Somma algebrica di cui ai precedenti rigi SP15, SP16 e SP17 | VN | | | Il campo può assumere anche valore negativo |
| SP019001 | Differenza tra il valore complessivo di cui al rigo SP14 e la somma algebrica di cui al rigo SP18 | VN | | | Il campo può assumere anche valore negativo |
| SP020001 | Ammontare della differenza negativa risultante dalla dichiarazione relativa al 2010 da computare in diminuzione ai fini del versamento relativo al 2012 | VP | | | L'importo non deve essere preceduto dal segno "-" |
| SP021001 | Ammontare assoggettabile al prelievo di acconto del 9 per cento da versare entro il 31 marzo 2013 | VP | | | |

| | | | | | |
|---|---|----|--|---|---|
| SP022001 | Ammontare della differenza negativa computabile in diminuzione ai fini del versamento relativo al 2013 | VP | | | L'importo non deve essere preceduto dal segno "-" |
| Relazione di stima di cui all'art. 7 del D. L. 30/9/1983, n. 512 | | | | | |
| SP023001 | Numero e valore complessivo al 31 dicembre 2011 dei titoli e certificati non rimborsati alla stessa data - Numero | VP | | | |
| SP023002 | Numero e valore complessivo al 31 dicembre 2011 dei titoli e certificati non rimborsati alla stessa data - Valore | VP | | | |
| SP024001 | Numero e valore complessivo al 31 dicembre 2012 dei titoli e certificati non rimborsati alla stessa data - Numero | VP | | | |
| SP024002 | Numero e valore complessivo al 31 dicembre 2012 dei titoli e certificati non rimborsati alla stessa data - Valore | VP | | | |
| Società di revisione che ha redatto la relazione | | | | | |
| SP025001 | Codice fiscale della società di revisione che ha redatto la relazione | CF | | | Obbligatorio se presente il campo SP025002, SP025003, SP025004, SP025005 |
| SP025002 | Denominazione della società di revisione che ha redatto la relazione | AN | | | Obbligatorio se presente SP025001 |
| SP025003 | Comune del domicilio fiscale della società di revisione che ha redatto la relazione | AN | | | Obbligatorio se presente SP025001 |
| SP025004 | Provincia del domicilio fiscale della società di revisione che ha redatto la relazione (sigla) | PR | | | Obbligatorio se presente SP025001 |
| SP025005 | Via e numero civico del domicilio fiscale della società di revisione che ha redatto la relazione | AN | | | Obbligatorio se presente SP025001 |
| Sezione II - Elenco dei percipienti | | | | | |
| SP026001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SL026011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SP026002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |

| | | | | | |
|---|---|----|---|---|---|
| SP026003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SP026004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SP026005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SP026006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SP026007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SP026008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SP026009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PN | | | Se è assente il campo SP026011 il campo deve essere presente; se il campo SP026011 è presente può assumere il valore "EE" o non essere presente |
| SP026010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SP026011 |
| SP026011 | Codice stato estero | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2012 | | |
| SP026012 | Codice di identificazione estero | AN | | | |
| SP026013 | Importi non soggetti a ritenuta | VP | | | |
| Quadro SQ - Dati relativi ai versamenti dell'imposta sostitutiva applicata nel 2011 sugli interessi, premi e altri frutti delle obbligazioni e titoli simili soggetti alla disciplina del D.Lgs. 1 aprile 1996, n. 239, nonché sui dividendi di cui all'art. 27-ter del D.P.R. 29/9/73, n. 600 | | | | | |
| SQ001001 | Codice fiscale del sostituto d'imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| SQ001002 | Eventi eccezionali | N1 | Vale 1, 3, 7 | Puo' essere presente solo in presenza del campo SQ001001 | |

| Dati relativi all' intermediario non residente | | | | | |
|---|---|----|---|---|---|
| SQ002001 | Codice ABI dell'intermediario non residente | N5 | | | |
| SQ002002 | Codice identificativo internazionale BIC/SWIFT dell'intermediario non residente | AN | | | Obbligatorio se presenti i campi SQ002001, SQ002003, SQ002004, SQ002005 |
| SQ002003 | Codice fiscale dell'intermediario non residente | AN | | | |
| SQ002004 | Denominazione dell'intermediario non residente | AN | | Obbligatorio se presente il campo SQ002002 | |
| SQ002005 | Codice stato estero dell'intermediario non residente | N3 | Tabella SG delle istruzioni del mod. 770/2013 | Obbligatorio se presente il campo SQ002002 | |
| Prospetto dei dati relativi ai versamenti | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SQ3 si intendono validi per i rigi da SQ4 a SQ12 | | | | | |
| SQ003001 | Periodo di riferimento | N6 | | Il campo è obbligatorio. Deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA. Il periodo non deve essere minore di 012011 e maggiore di 122012. | |
| SQ003002 | Totale importo | VP | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo SQ003007 | |
| SQ003003 | Ravedimento | N1 | Vale 1 e 2 | Il campo è obbligatorio in presenza di SQ003004 | |
| SQ003004 | Interessi | VP | | Il campo non può essere maggiore del campo SQ003002 | |
| SQ003005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | Il campo deve essere numerico di quattro cifre. Il campo è obbligatorio. Se non è barrata la casella SQ003006, il campo vale da 1024 a 1250 | |
| SQ003006 | Tesoreria | CB | | Il campo non deve essere compilato dai sostituti "Persona fisica" | |
| SQ003007 | Data di versamento | DT | | Il campo è obbligatorio se è presente il campo SQ003002 La data non deve essere minore di 1/1/2012 | |
| SQ003008 | Codice Ente | AN | | Il campo deve essere di 4 caratteri. Può essere presente se il campo SQ003005 vale 1241. Deve essere un valore desunto dalla tabella T3 reperibile sui siti www.finanze.it e www.agenziaentrate.it | |
| SQ004001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SQ004002 | Totale importo | VP | | | |
| SQ004003 | Ravedimento | N1 | Vale 1 e 2 | | |

| | | | | |
|----------|-------------------------|----|---------------------|--|
| SQ004004 | Interessi | VP | | |
| SQ004005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ004006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ004007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ004008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ005001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ005002 | Totale importo | VP | | |
| SQ005003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ005004 | Interessi | VP | | |
| SQ005005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ005006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ005007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ005008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ006001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ006002 | Totale importo | VP | | |
| SQ006003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ006004 | Interessi | VP | | |
| SQ006005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ006006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ006007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ006008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ007001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ007002 | Totale importo | VP | | |
| SQ007003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ007004 | Interessi | VP | | |
| SQ007005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ007006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ007007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ007008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ008001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ008002 | Totale importo | VP | | |
| SQ008003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ008004 | Interessi | VP | | |
| SQ008005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ008006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ008007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ008008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ009001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ009002 | Totale importo | VP | | |
| SQ009003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ009004 | Interessi | VP | | |
| SQ009005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ009006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ009007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ009008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ010001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ010002 | Totale importo | VP | | |
| SQ010003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |
| SQ010004 | Interessi | VP | | |
| SQ010005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | |
| SQ010006 | Tesoreria | CB | | |
| SQ010007 | Data di versamento | DT | | |
| SQ010008 | Codice Ente | AN | | |
| SQ011001 | Periodo di riferimento | N6 | | |
| SQ011002 | Totale importo | VP | | |
| SQ011003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | |

| | | | | | |
|--|---|----|---------------------|---|--|
| SQ011004 | Interessi | VP | | | |
| SQ011005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | | |
| SQ011006 | Tesoreria | CB | | | |
| SQ011007 | Data di versamento | DT | | | |
| SQ011008 | Codice Ente | AN | | | |
| SQ012001 | Periodo di riferimento | N6 | | | |
| SQ012002 | Totale importo | VP | | | |
| SQ012003 | Ravvedimento | N1 | Vale 1 e 2 | | |
| SQ012004 | Interessi | VP | | | |
| SQ012005 | Codice tributo/capitolo | AN | Vale da 1001 a 8999 | | |
| SQ012006 | Tesoreria | CB | | | |
| SQ012007 | Data di versamento | DT | | | |
| SQ012008 | Codice Ente | AN | | | |
| Riepilogo del conto unico | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SQ13 si intendono validi per i righi da SQ14 a SQ24 | | | | | |
| SQ013001 | Gennaio - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ013002 | Gennaio - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ013003 | Gennaio - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | | |
| SQ013004 | Gennaio - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ013005 | Gennaio - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ013006 | Gennaio - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ013001 + SQ013002 - SQ013003 - SQ013004 - SQ013005 se tale valore è positivo, altrimenti non deve essere presente | |
| SQ013007 | Gennaio - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | Il campo deve essere uguale a al valore assoluto di (SQ013001 + SQ013002 - SQ013003 - SQ013004 - SQ013005) se tale valore è negativo, altrimenti non deve essere presente | |
| SQ013008 | Gennaio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ013009 | Gennaio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ013010 | Gennaio - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ014001 | Febbraio - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ014002 | Febbraio - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|--|--|--|
| SQ014003 | Febbraio - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ013007 | |
| SQ014004 | Febbraio - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ014005 | Febbraio - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ014006 | Febbraio - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ014007 | Febbraio - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ014008 | Febbraio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ014009 | Febbraio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ014010 | Febbraio - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ015001 | Marzo - Accrediti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ015002 | Marzo - Accrediti per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ015003 | Marzo - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ014007 | |
| SQ015004 | Marzo - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ015005 | Marzo - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ015006 | Marzo - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ015007 | Marzo - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ015008 | Marzo - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ015009 | Marzo - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ015010 | Marzo - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ016001 | Aprile - Accrediti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ016002 | Aprile - Accrediti per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ016003 | Aprile - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ015007 | |
| SQ016004 | Aprile - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ016005 | Aprile - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ016006 | Aprile - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ016007 | Aprile - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|--|--|--|
| SQ016008 | Aprile - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ016009 | Aprile - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ016010 | Aprile - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ017001 | Maggio - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ017002 | Maggio - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ017003 | Maggio - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ016007 | |
| SQ017004 | Maggio - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ017005 | Maggio - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ017006 | Maggio - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ017007 | Maggio - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ017008 | Maggio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ017009 | Maggio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ017010 | Maggio - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ018001 | Giugno - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ018002 | Giugno - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ018003 | Giugno - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ017007 | |
| SQ018004 | Giugno - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ018005 | Giugno - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ018006 | Giugno - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ018007 | Giugno - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ018008 | Giugno - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ018009 | Giugno - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ018010 | Giugno - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ019001 | Luglio - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|--|----|--|--|--|
| SQ019002 | Luglio - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ019003 | Luglio - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ018007 | |
| SQ019004 | Luglio - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ019005 | Luglio - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ019006 | Luglio - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ019007 | Luglio - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ019008 | Luglio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ019009 | Luglio - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ019010 | Luglio - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ020001 | Agosto - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ020002 | Agosto - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ020003 | Agosto - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ019007 | |
| SQ020004 | Agosto - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ020005 | Agosto - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ020006 | Agosto - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ020007 | Agosto - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ020008 | Agosto - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ020009 | Agosto - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ020010 | Agosto - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ021001 | Settembre - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ021002 | Settembre - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ021003 | Settembre - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ020007 | |
| SQ021004 | Settembre - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ021005 | Settembre - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ021006 | Settembre - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ021007 | Settembre - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|--|--|--|
| SQ021008 | Settembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ021009 | Settembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ021010 | Settembre - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ022001 | Ottobre - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ022002 | Ottobre - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ022003 | Ottobre - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ021007 | |
| SQ022004 | Ottobre - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ022005 | Ottobre - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ022006 | Ottobre - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ022007 | Ottobre - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ022008 | Ottobre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ022009 | Ottobre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ022010 | Ottobre - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ023001 | Novembre - Accreditati per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ023002 | Novembre - Accreditati per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ023003 | Novembre - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ022007 | |
| SQ023004 | Novembre - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ023005 | Novembre - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ023006 | Novembre - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ023007 | Novembre - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ023008 | Novembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ023009 | Novembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |

| | | | | | |
|--|--|----|--|---|--|
| SQ023010 | Novembre - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ024001 | Dicembre - Accrediti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ024002 | Dicembre - Accrediti per imposta sostitutiva su dividendi | VP | | | |
| SQ024003 | Dicembre - Imposta sostitutiva a riporto dal mese precedente | VP | | Il campo deve essere uguale a SQ023007 | |
| SQ024004 | Dicembre - Versamenti in eccesso effettuati | VP | | | |
| SQ024005 | Dicembre - Totale addebiti per operazioni del mese | VP | | | |
| SQ024006 | Dicembre - Risultato del mese - Saldo positivo | VP | | | |
| SQ024007 | Dicembre - Risultato del mese - Saldo negativo | VP | | | |
| SQ024008 | Dicembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Imposta art. 7, c. 5, con maggiorazione 1,5 % | VP | | | |
| SQ024009 | Dicembre - Imposta sostitutiva relativa ad operazioni di mesi precedenti - Altre imposte sostitutive | VP | | | |
| SQ024010 | Dicembre - Totale somme versate nel mese successivo | VP | | | |
| SQ025001 | Saldo negativo di cui si è chiesto il rimborso | VP | | | |
| SQ026001 | Versamenti in eccesso | VP | | | |
| Quadro SR - Somme corrisposte a titolo di indennità di esproprio o ad altro titolo nel corso del procedimento espropriativo | | | | | |
| SR001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |
| Elenco dei percipienti | | | | | |
| I controlli indicati nelle caselle del rigo SR2 si intendono validi per i rigi da SR3 a SR14 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|---|---|
| SR002001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | Il campo deve essere sempre presente se è assente il campo SR002011 | Se il codice fiscale è riferito a percipiente persona fisica, deve essere congruente a Cognome, Nome, Sesso e Data di nascita |
| SR002002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente | |
| SR002003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SR002004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SR002005 | Data di nascita del percipiente | DT | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SR002006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | Il campo deve essere sempre presente se il percipiente è una persona fisica | |
| SR002007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR002008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente |
| SR002009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR002010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | Il campo deve essere sempre presente se nel |
| SR002011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR002012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | Il campo non può essere superiore al campo SR0020011 |
| SR002013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR002014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | Il campo non può essere superiore al campo SR0020013 |
| SR003001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR003002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR003003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR003004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR003005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR003006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR003007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR003008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR003009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR003010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SR003011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR003012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR003013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR003014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR004001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR004002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR004003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR004004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR004005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR004006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR004007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR004008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR004009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR004010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR004011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR004012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR004013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR004014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR005001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR005002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR005003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR005004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR005005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR005006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR005007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR005008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR005009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR005010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR005011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR005012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SR005013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR005014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR006001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR006002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR006003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR006004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR006005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR006006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR006007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR006008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR006009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR006010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR006011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR006012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR006013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR006014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR007001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR007002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR007003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR007004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR007005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR007006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR007007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR007008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR007009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR007010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR007011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR007012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR007013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR007014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR008001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SR008002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR008003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR008004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR008005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR008006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR008007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR008008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR008009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR008010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR008011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR008012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR008013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR008014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR009001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR009002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR009003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR009004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR009005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR009006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR009007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR009008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR009009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR009010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR009011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR009012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR009013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR009014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR010001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR010002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR010003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR010004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SR010005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR010006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR010007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR010008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR010009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR010010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR010011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR010012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR010013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR010014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR011001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR011002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR011003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR011004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR011005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR011006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR011007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR011008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR011009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR011010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR011011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR011012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR011013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR011014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR012001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR012002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR012003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR012004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR012005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR012006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR012007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |

| | | | | | |
|----------|---|----|------------|--|--|
| SR012008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR012009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR012010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR012011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR012012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR012013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR012014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR013001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR013002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR013003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR013004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR013005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR013006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR013007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR013008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR013009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |
| SR013010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR013011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR013012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR013013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR013014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| SR014001 | Codice fiscale del percipiente | CF | | | |
| SR014002 | Cognome ovvero Denominazione del percipiente | AN | | | |
| SR014003 | Nome del percipiente (solo per le persone fisiche) | AN | | | |
| SR014004 | Sesso del percipiente | AN | Vale M o F | | |
| SR014005 | Data di nascita del percipiente | DT | | | |
| SR014006 | Comune (o Stato estero) di nascita del percipiente | AN | | | |
| SR014007 | Provincia di nascita del percipiente (sigla) | PN | | | |
| SR014008 | Comune del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR014009 | Provincia del domicilio fiscale del percipiente (sigla) | PR | | | |

| | | | | | |
|---|--|------|---|----|---|
| SR014010 | Via e numero civico del domicilio fiscale del percipiente | AN | | | |
| SR014011 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR014012 | Indennità di esproprio e risarcimento del danno - Ritenute operate | VP | | | |
| SR014013 | Altre indennità e interessi - Somme corrisposte | VP | | | |
| SR014014 | Altre indennità e interessi - Ritenute operate | VP | | | |
| CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1890 a carattere 1900) | | | | | |
| 8 | Filler | 1890 | 8 | AN | Impostare a spazi |
| Ultimi tre caratteri di controllo del record | | | | | |
| 9 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |
| 10 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |

| 1RECORD DI TIPO "J": Dati relativi al quadro riassuntivo "SS" (totale) del mod. 770/2013 Ordinario | | | | | |
|---|---|----------------|-------------------|---|---|
| CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1 a carattere 89) | | | | | |
| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Vale "J" |
| 2 | Codice fiscale del soggetto dichiarante | 2 | 16 | AN | Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione. |
| 3 | Progressivo modulo | 18 | 8 | NU | Impostare ad 1 per il primo modulo di ogni quadro compilato, incrementando tale valore di una unità per ogni ulteriore modulo |
| 4 | Spazio a disposizione dell'utente | 26 | 3 | AN | |
| 5 | Filler | 29 | 25 | AN | |
| 6 | Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della dichiarazione | 54 | 20 | AN | |
| 7 | Identificativo del produttore del software (codice fiscale) | 74 | 16 | AN | |
| CAMPI NON POSIZIONALI (da carattere 90) | | | | | |
| Quadro riga colonna | Descrizione | Configurazione | | Controlli bloccanti | Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione |
| | | Formato | Valori ammessi | | |
| Quadro SS - Dati riassuntivi | | | | | |
| SS001001 | Codice fiscale del sostituto di imposta | CF | | Se presente deve essere diverso dal codice fiscale del dichiarante (campo 2 del record B). Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria | |

| Operazioni straordinarie e successioni | | | | | |
|--|----------------------------------|----|--|---|--|
| Le somme effettuate per i rigi SS2 ed SS10 si intendono riferiti a ciascun sostituto d'imposta. | | | | | |
| I controlli per i rigi SS2 e SS10 sono validi In caso di trasmissione telematica della dichiarazione in un unico invio. | | | | | |
| Per la definizione del margine di tolleranza da considerare per ogni controllo si rimanda alle indicazioni fornite nel paragrafo 2.5.4 Esposizione degli importi. | | | | | |
| Quadro SF | | | | | |
| SS002001 | SF - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 017 del quadro SF. | |
| SS002002 | SF - Ritenute sospese | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 018 del quadro SF. | |
| Quadro SG | | | | | |
| SS003001 | SG - Ritenute a titolo d'acconto | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 015 dei rigi da SG002 a SG010 | |
| SS003002 | SG - Ritenute a titolo d'imposta | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 004 dei rigi da SG011 a SG013 | |
| SS003003 | SG - Imposte sostitutive | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 004 dei rigi da SG015 a SG017 | |
| SS003004 | SG - Imposta applicata | VP | | Il dato è uguale all'importo indicato nella colonna 002 del rigo SG23 | |
| Quadro SH | | | | | |
| SS004001 | SH Prospetto A - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto A | |
| SS004002 | SH Prospetto B - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto B | |
| SS004003 | SH Prospetto C - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto C | |
| SS004004 | SH Prospetto D - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto D | |
| SS004005 | SH Prospetto E - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto E | |
| SS004006 | SH Prospetto F - Prelevi | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto F | |
| SS004007 | SH Prospetto G - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 003 del Prospetto G | |

| Quadro SI | | | | | |
|------------------|---|----|--|---|--|
| SS005001 | SI - Ritenute utili | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 004 dei rigi da SI12 a SI21 | |
| Quadro SK | | | | | |
| SS006001 | SK - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 041 del quadro SK | |
| SS006002 | SK - Imposte Sostitutive | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 042 del quadro SK | |
| Quadro SL | | | | | |
| SS007001 | SL - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 16 dei rigi da SL2 a SL5 | |
| SS007002 | SL - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 18 dei rigi da SL6 a SL8 | |
| SS007003 | SL - Imposte | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 16 dei rigi da SL9 a SL10 | |
| Quadro SM | | | | | |
| SS008001 | SM - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 4 dei rigi da SM2 a SM25 | |
| Quadro SP | | | | | |
| SS009001 | SP Prospetto A - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 4 dei rigi da SP2 a SP6 | |
| SS009002 | SP Prospetto B - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma delle colonne 4 dei rigi da SP7 a SP11 | |
| Quadro SR | | | | | |
| SS010001 | SR - Ritenute | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 12 dei rigi da SR2 a SR14 | |
| SS010002 | SR - Ritenute altre indennità e interessi | VP | | Il dato è uguale alla somma dei punti 14 dei rigi da SR2 a SR14 | |

| CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1890 a carattere 1900) | | | | | |
|---|--------|------|---|----|---|
| 8 | Filler | 1890 | 8 | AN | Impostare a spazi |
| Ultimi tre caratteri di controllo del record | | | | | |
| 9 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |
| 10 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |

| RECORD DI TIPO "Z" | | | | | |
|---|---------------------------|-----------|----------------|---------|---|
| Campo | Descrizione | Posizione | Configurazione | | Controlli bloccanti/ Valori ammessi |
| | | | Lunghezza | Formato | |
| 1 | Tipo record | 1 | 1 | AN | Impostare al valore 'Z' |
| 2 | Filler | 2 | 14 | AN | |
| 3 | Numero record di tipo 'B' | 16 | 9 | NU | |
| 4 | Numero record di tipo 'D' | 25 | 9 | NU | |
| 5 | Numero record di tipo 'E' | 34 | 9 | NU | |
| 6 | Numero record di tipo 'J' | 43 | 9 | NU | |
| 7 | Filler | 52 | 9 | AN | |
| 8 | Filler | 61 | 1837 | AN | Impostare a spazi |
| Ultimi tre caratteri di controllo del record | | | | | |
| 9 | Filler | 1898 | 1 | AN | Impostare al valore "A" |
| 10 | Filler | 1899 | 2 | AN | Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF') |