ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CK05U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

	Codice attività	
Domicilio fiscale	Comune	Provincia
Altre attività	Lavoro dipendente a tempo pieno	Barrare la casella
	Lavoro dipendente a tempo parziale	Barrare la casella
	Pensionato	Barrare la casella
	Altre attività professionali e/o d'impresa	Barrare la casella
Altri dati	Anno di iscrizione ad albi professionali	
	Anno d'inizio attività	

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite	Numero	Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno			
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di inserimento, a termine, di lavoro intermittente, di lavoro ripartito; personale con contratto di somministrazione di lavoro			
A03	Apprendisti			
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nello studio			
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente			
A06	Soci o associati che prestano attività nella società o associazione			

QUADRO B

Unità locali

	Progressivo unità locale	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
B00	Numero complessivo										
B01	Comune										
B02	Provincia										

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CK05U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DELL'ATTIVITÀ	Totale Incarichi/clienti/unità di personale (leggere attentamente le istruzioni)	
	Prestazioni non a forfait	Numero	Percentuale sui compensi
C01	Contabilità ordinaria (compensi fino a euro 1.500,00)		, %
C02	Contabilità ordinaria (compensi oltre euro 1.500,00 e fino a euro 6.000,00)		, %
C03	Contabilità ordinaria (compensi oltre euro 6.000,00)		, %
C04	Contabilità semplificata		, %
C05	Mod. 730 (a seguito di convenzione con il sostituto di imposta del soggetto dichiarante)		, %
C06	Mod. 730		, %
C07	Mod. UNICO/Redditi persone fisiche non titolari di partita IVA		, %
C08	Mod. UNICO/Redditi persone fisiche titolari di partita IVA		, %
C09	Mod. UNICO/Redditi società di persone ed equiparate		, %
C10	Mod. UNICO/Redditi società di capitali, enti commerciali ed equiparati /Mod. UNICO/Redditi enti non commerciali ed equiparati		, %
C11	Mod. 770/CU Ordinaria (1 sostituito)		, %
C12	Mod. 770/CU Ordinaria (da 2 a 10 sostituiti)		, %
C13	Mod. 770/CU Ordinaria (oltre 10 sostituiti)		, %
C14	Mod. IVA (anche se compreso nella dichiarazione unificata)		, %
C15	Invii telematici esclusi quelli connessi con altre prestazioni professionali (F24 e simili)		, %
C16	Comunicazioni ed accessi a pubblici uffici anche per comunicazioni di irregolarità e simili		, %
C17	Assistenza al contribuente nella fase precontenziosa (ad esclusione dell'assistenza per comunicazioni di irregolarità e simili)		, %
C18	Contenzioso tributario		, %
C19	Redazione bilanci		, %
C20	Incarichi di revisore o collegi sindacali in associazioni, fondazioni, società cooperative		, %
C21	Collegi sindacali (diversi da quelli indicati al rigo C20)		, %
C22	Revisione contabile in Enti Pubblici		, %
C23	Revisione contabile diversa da quella di cui al rigo C22		, %
C24	Consulenze e pareri in materia contabile, fiscale e societaria		, %
C25	Consulenza aziendale, organizzativa e finanziaria		, %
C26	Consulenza per operazioni straordinarie (fusioni, trasformazioni, scissioni, conferimenti, cessioni, ecc.)		, %
C27	Perizie e consulenze tecniche di parte		, %
C28	Consulenza in materia di procedure concorsuali (diversa da quella prevista dalla variabile C27)		, %
C29	Perizie e consulenze tecniche d'ufficio		, %
C30	Incarichi giudiziali		, %
C31	Procedure concorsuali		, %
C32	Convegni e corsi di formazione		, %
C33	Amministrazione del personale (paghe e stipendi) - vedere istruzioni - (1 dipendente)		, %
C34	Amministrazione del personale (paghe e stipendi) - vedere istruzioni - (da 2 a 10 dipendenti)		, %
C35	Amministrazione del personale (paghe e stipendi) - vedere istruzioni - (oltre 10 dipendenti)		, %
C36	Consulenza e assistenza per i rapporti di lavoro e contenzioso amministrativo		, %
C37	Ricerca e selezione del personale		, %
C38	Pianificazione ed assistenza, sicurezza ed igiene negli ambienti di lavoro		, %
C39	Pratiche amministrative e contratti di lavoro atipici		, %
C40	Partecipazione a Consigli d'Amministrazione o incarichi in organismi di categoria		, %
C41	Altre prestazioni diverse dalle precedenti		, %

(segue)

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CK05U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

(segue)

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

Gruppi di prestazioni erogate congiuntamente per uno stesso cliente e remunerate a forfait

C42	Contabilità semplificata, consulenza in materia fiscale (comprese dichiarazioni fiscali) e societaria	, %
C43	Contabilità ordinaria, consulenza in materia fiscale (comprese dichiarazioni fiscali) e societaria	, %
C44	Contabilità semplificata, consulenza in materia fiscale (comprese dichiarazioni fiscali), societaria e del lavoro	, %
C45	Contabilità ordinaria, consulenza in materia fiscale (comprese dichiarazioni fiscali), societaria e del lavoro	, %
C46	Contabilità ordinaria, bilancio e dichiarazioni fiscali	, %
C47	Contabilità semplificata e dichiarazioni fiscali	, %
C48	Consulenza contabile, bilancio e dichiarazioni fiscali	, %
C49	Assistenza e consulenza in materia del lavoro (compresi servizi di amministrazione paghe e stipendi)	, %
C50	Stabili collaborazioni con altri studi professionali	, %

TOT = 100%

RILEVANZA DEL COMMITTENTE PRINCIPALE

C51	Percentuale dei compensi provenienti dal committente principale (indicare solo se superiore a 50%)	%

ALTRI DATI

C52	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande in pubblici esercizi addebitate analiticamente al committente	,00

QUADRO E

Dati per la revisione

ALTRI DATI

E01	Percentuale di tempo dedicata ad attività da cui derivano all'autore proventi per l'utilizzazione economica di opere dell'ingegno, ecc.	%

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CK05U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO H

Dati contabili (lavoro autonomo)

H01	Valore dei beni strumentali in proprietà			,00
H02	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica			,00
H03	Altri proventi lordi			,00
H04	Plusvalenze patrimoniali			,00
H05	Compensi non annotati nelle scritture contabili			,00
H06	Totale compensi			,00
H07	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46		[1]	,00
	Commi 91 e 92 L. 208/2015	[2] ,00		
H08	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		[1]	,00
	Commi 91 e 92 L. 208/2015	[2] ,00		
H09	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio			,00
H10	Spese relative agli immobili			,00
H11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato			,00
H12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica			,00
H13	Interessi passivi			,00
H14	Consumi			,00
H15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande in pubblici esercizi		Ammontare deducibile	,00
H16	Spese di rappresentanza		Ammontare deducibile	,00
H17	Spese di iscrizione a master, corsi di formazione, convegni, congressi o a corsi di aggiornamento professionale		Ammontare deducibile	,00
H18	Minusvalenze patrimoniali			,00
H19	Altre spese documentate		[1]	,00
	Irap 10%	[2] ,00		
	Irap personale dipendente	[3] ,00		
	IMU	[4] ,00		
H20	Totale spese			,00
H21	Spese per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa			,00

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

H22	Esenzione I.V.A.		Barrare la casella
H23	Volume di affari		,00
H24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a compensi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione		,00
H25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	[1]	,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	[2] ,00	
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	[3] ,00	
H26	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni)		,00
H27	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)		, %

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma