



*Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca*

# **Manuale Operativo**

***S.I.S.S.I.***

*Versione 2011/7*

*Integrazioni e aggiornamenti della procedura informatizzata per:*

*l'Area Gestione Fiscale*

***Adeguamento Modello IRAP 2011***

## Indice

1	GENERALITA' .....	3
2	BACKUP E CONVERSIONE BASE DATI.....	4
3	PREMESSA.....	5
4	AREA GESTIONE FISCALE : IRAP 2011 .....	6
	Premessa.....	6
	Flusso Operazioni.....	8
	Importazioni Tabelle.....	10
	<b>FUNZIONALITA' MODIFICATE.....</b>	<b>12</b>
	Crea quadri IRAP .....	12
	Elaborazione IRAP .....	16
	Gestione Frontespizio .....	20
	Gestione quadro IR.....	21
	Gestione quadro IS .....	22
	Stampa Frontespizio .....	23
	Stampa Quadro IS.....	29
	Generazione File XML.....	32

## **1 GENERALITA'**

Il presente manuale illustra le modalità d'uso del programma SISSI con riferimento alle funzionalità introdotte e/o modificate dalla versione 2011/7 nell'area Fiscale.

### **AGGIORNAMENTO PROCEDURA SISSI**

Nella fase di scarico degli aggiornamenti del SISSI , è importante ricordare che :

- per gli aggiornamenti del SISSI IN RETE bisogna accedere alla rete INTERNET ([http://www.istruzione.it/area\\_riservata/sissi\\_in\\_rete.htm](http://www.istruzione.it/area_riservata/sissi_in_rete.htm)) oppure in SIDI al menù Gestione Alunni → Download → DOWNLOAD SISSI in rete.

## ***2 BACKUP E CONVERSIONE BASE DATI***

La versione 2011/7 di SISSI non prevede conversione della base informativa.

### **3   PREMESSA**

Il presente manuale illustra le modalità d'uso del programma SISSI, con particolare riferimento all'area "Gestione Fiscale" in relazione alla gestione del nuovo modello IRAP per l'anno 2011.

## 4 AREA GESTIONE FISCALE : IRAP 2011

### ***Premessa***

---

Prima di rendere operativa la procedura è necessario verificare:

1. che nei **Dati Utente**, Archivi Comuni, siano correttamente inseriti i dati anagrafici della scuola di riferimento:
  - ✓ Codice fiscale
  - ✓ Denominazione
  - ✓ Indirizzo, Cap, sigla provincia, Comune
2. che nell'**Area Retribuzioni**, per ogni dipendente che ha prestato servizio nel 2010, sia impostato correttamente il “Comune Fiscale” (in “File -> Archivi Base -> Dipendenti – Scheda Contabili”). In caso contrario, per evitare che il dipendente sia scartato dalla procedura di elaborazione dell'IRAP, è possibile inserire tali informazioni in Registro Stipendi (“Annuali → Registro Stipendi – scheda Generali”), per tutti i mesi da gestire.
3. che sia impostato correttamente **l'ambiente di lavoro**, ossia:
  - ✓ l'anno di gestione sia impostato con il valore “**2011**”;
  - ✓ l'applicazione sia posizionata sull'istituto liquidatore per il quale si vuole determinare l'imposta in oggetto.
4. che sia stata associata una firma al modello IRAP per l'anno 2011 per tutti gli istituti che si vogliono gestire (in “File -> Tabelle -> Firme”).

**N.B.** Nell'elaborazione si prendono in considerazione solo i dipendenti Attivi.

**ATTENZIONE**

L'assenza di tali informazioni ne determina la mancata visualizzazione sul modello; la presenza di valorizzazioni errate provoca la non accettabilità del modello prodotto dal programma di controllo realizzato appositamente dall'Agenzia delle Entrate.

Si consiglia pertanto di verificare la presenza e la correttezza dei dati prima di effettuare l'elaborazione del modello IRAP.

**Inoltre, è preferibile, per questioni di migliori prestazioni tecniche, assicurarsi che sia stato effettuato un intervento di manutenzione del DB da parte del proprio supporto tecnico, in quanto è prevista una massiccia elaborazione per la determinazione del modello IRAP.**

### ***Flusso Operazioni***

---

La sequenza operativa per l'elaborazione, la creazione del file e l'invio dei dati relativi al **modello IRAP** è la seguente:

1. Importare le tabelle come descritto nel paragrafo successivo;
2. Lanciare la stampa  
*Periodiche → IRAP → Stampe → Stampa Riepilogo Versamenti IRAP*  
che, attraverso alcune stampe con un differente livello di dettaglio, permette una verifica dei contenuti della dichiarazione
3. Effettuare l'importazione dei dati dal Registro Stipendi mediante la funzione  
*Periodiche → IRAP → Crea Quadri IRAP*
4. Effettuare l'elaborazione mediante la funzione  
*Periodiche → IRAP → Elaborazione IRAP*
5. Effettuare alcune verifiche e/o modifiche sul risultato dell'elaborazione tramite le funzioni di gestione IRAP:  
*Periodiche → IRAP → Gestione quadro IK IRAP*  
*Periodiche → IRAP → Gestione quadro IR IRAP*  
*Periodiche → IRAP → Gestione quadro IS IRAP*
6. E' possibile ottenere anche dei riscontri cartacei utilizzando le relative stampe del frontespizio e dei quadri di dettaglio IK, IR ed IS presenti al percorso  
*Periodiche → IRAP → Stampe*
7. Effettuare l'operazione di produzione del file del IRAP tramite la funzione  
*Periodiche → IRAP → Generazione File XML*
8. Effettuare i controlli sul file utilizzando il software “**ModuliControlli 2011**” dell'Agenzia delle Entrate (Procedura di controllo relativa al modello Irap/2011 Vers. 1.0.2 del 21/07/2011 nella sezione “Procedure di controllo IRAP 2011” su <http://www.agenziaentrate.gov.it>); a fronte del controllo andato a buon fine, gli utenti abilitati al servizio telematico potranno utilizzare il software “**Entratel**” per la trasmissione dei dati dell'Agenzia delle Entrate.



Al termine delle operazioni sopra descritte, è possibile avere un riscontro cartaceo di quanto prodotto, utilizzando le funzionalità di stampa messe a disposizione dalla procedura.

## ***Importazioni Tabelle***

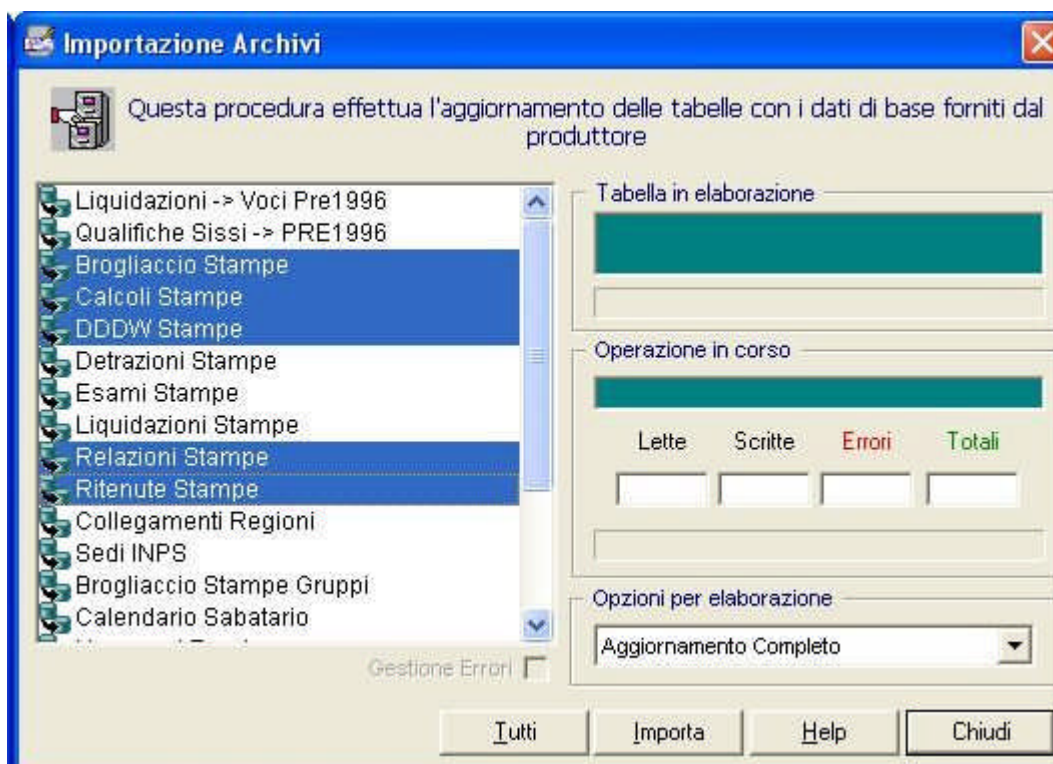
---

Nel caso in cui l'Area Gestione Fiscale non sia mai stata precedentemente utilizzata, la procedura SISSI effettuerà automaticamente l'importazione di tutte le tabelle dell'area: una volta terminata tale operazione, seguire comunque le istruzioni descritte nel presente paragrafo.

Prima di iniziare la fase di elaborazione del modello IRAP è necessario importare le tabelle:

- ✓ Brogliaccio Stampe,
- ✓ Calcoli Stampe,
- ✓ DDDW Stampe
- ✓ Relazioni Stampe,
- ✓ Ritenute Stampe

utilizzando l'opzione per l'elaborazione “**Aggiornamento Completo**”:



**I controlli sul file prodotto**

I controlli sul file prodotto e salvato su disco sono effettuati utilizzando il programma dei Controlli 2011 dell’Agenzia delle Entrate per il modello IRAP 2011.

Per maggiori dettagli sul programma si veda la sezione “Procedure di controllo relative ai modelli 2011” su <http://www.agenziaentrate.gov.it> .

In caso di errore seguire le indicazioni che sono fornite e correggere i dati errati.

## ***FUNZIONALITA' MODIFICATE***

### ***Crea quadri IRAP***

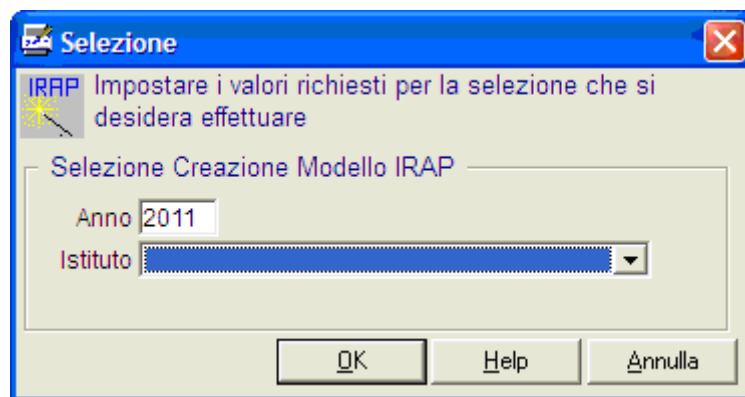
---

Dopo aver effettuato l'importazione delle tabelle è possibile creare i quadri del modello IRAP.

Il percorso dalla barra dei menu è il seguente:

**Periodiche → IRAP → Crea quadri IRAP**

Sarà presentata la seguente finestra:



Effettuare le seguenti operazioni:

1. impostare l'anno 2011 (qualora non fosse presentato automaticamente);
2. selezionare l'Istituto per il quale sono state effettuate le liquidazioni per l'anno 2010 (di default appare l'istituto presente **nell'ambiente di lavoro**);
3. Fare clic sul pulsante "OK" e di seguito sul pulsante "Sì";
4. Attendere il messaggio di conferma della corretta elaborazione.

Se presenti in Area Retribuzioni le opportune informazioni nel **Registro Stipendi** in relazione all'anno 2010, saranno valorizzati in automatico i seguenti campi:

- IK001001 - Retribuzioni personale dipendente (Quadro IK – Sez. I)

- IK002001 - Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex. Art. 50 del Tuir (Quadro IK – Sez. I)
- IK003001 - Reddito di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, c 1 lett a) del TUIR (Quadro IK – Sez. I)
- IK005001 - Valore della produzione (Quadro IK – Sez. I)
- prima riga del Quadro IR – Sez. III

Se presenti in Area Retribuzioni le informazioni relative ai **Codici ATECO** per Tipo Scuola per l'anno 2011, verrà valorizzato in automatico il seguente campo:  
IS035002 - Codice attività (Quadro IS – Sez. IX)

**Attenzione:** La valorizzazione dei campi relativi all'area Nuovo Bilancio (cfr. prima riga relativa alla sezione III del quadro IR) avviene soltanto se è presente il collegamento tra l'area Retribuzioni e l'area Nuovo Bilancio del SISSI; in caso contrario (se si inseriscono le liquidazioni manualmente oppure si utilizza il SIDI Bilancio) le stesse non risulteranno nel computo dei quadri IRAP, ma dovranno essere inserite manualmente.

**CONTROLLI DELLA FASE DI CREAZIONE**

In fase di creazione quadri saranno effettuati alcuni controlli che saranno riportati nel log è visualizzati mediante la funzione

***Periodiche → IRAP → Verifica Esito Elaborativo***

<b>Controllo</b>	<b>Messaggio</b>	<b>Tipo Controllo</b>
Codice fiscale dell'Istituto assente	Dato assente - Codice fiscale del contribuente  Dato assente - Frontespizio - Codice fiscale del soggetto dichiarante assente	Anomalia
Denominazione Istituto	Dato assente - Frontespizio - Denominazione assente	Anomalia
Comune Istituto assente	Dato assente – Frontespizio - Comune della sede legale assente	Anomalia
Data inizio periodo di imposta assente	Dato assente - Frontespizio - Data inizio periodo di imposta	Anomalia
Data fine periodo di imposta assente	Dato assente - Frontespizio - Data fine periodo di imposta	Anomalia
Frontespizio - Stato assente	Dato assente - Frontespizio - Stato assente	Anomalia
Frontespizio - Natura giuridica assente	Dato assente - Frontespizio - Natura giuridica assente	Anomalia
Frontespizio - Situazione assente	Dato assente - Frontespizio - Situazione assente Amministrazione/Ente dichiarante assente	Anomalia
Firmatario non associato	Firmatario non associato	Anomalia
Firmatario – Codice fiscale assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Codice fiscale del firmatario assente	Anomalia
Frontespizio - Firmatario - Codice carica assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Codice carica assente	Anomalia
Firmatario – Cognome assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Cognome del firmatario assente	Anomalia
Firmatario – Nome assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Nome del firmatario assente	Anomalia
Firmatario – Sesso assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Sesso del firmatario	Anomalia

	assente	
Firmatario – Data di nascita assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Data di nascita del firmatario assente	Anomalia
Firmatario – Comune di nascita assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Comune o stato estero di nascita del firmatario assente	Anomalia

## ***Elaborazione IRAP***

---

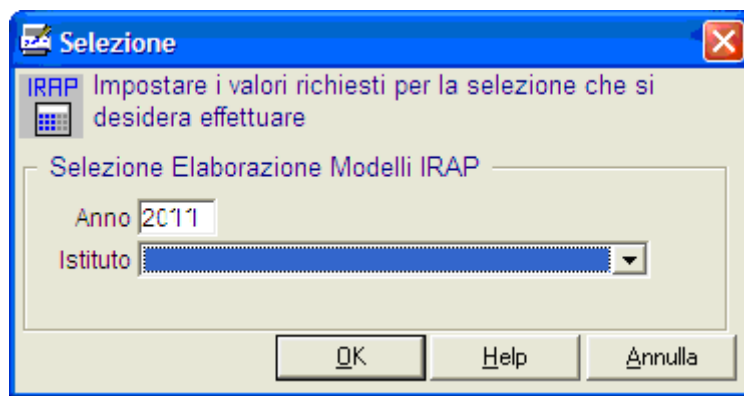
L'operazione di elaborazione dell'IRAP serve a creare per ogni modello IRAP l'intestazione ed il frontespizio. Ovviamente si riferiscono sempre all'Istituto Principale.

Questa funzione **deve essere inoltre attivata ogni volta che vengono fatte delle modifiche manuali su un qualsiasi quadro del modello IRAP.**

Il percorso dalla barra dei menu è il seguente:

**Periodiche → IRAP → Elaborazione IRAP**

Verrà presentata la seguente finestra:



Effettuare le seguenti operazioni:

1. impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente);
2. selezionare l'Istituto per il quale sono state effettuate le liquidazioni per l'anno 2010 ( di default appare l'istituto presente **nell'ambiente di lavoro**);
3. fare clic sul pulsante "OK" e di seguito sul pulsante "Sì"; attendere il messaggio di conferma della corretta elaborazione.

In questa fase, se è stata effettuata l'associazione di una firma per l'IRAP per l'anno 2011 per l'istituto scelto (al percorso *File – Tabelle – Firme*), saranno riportati nel Frontespizio tutte le informazioni del firmatario.



**Attenzione:** se dopo l’elaborazione si inseriscono manualmente (o si modificano) dati relativi all’IRAP, l’operazione di elaborazione deve essere effettuata nuovamente.

Nel Frontespizio sono impostate in automatico la “Data inizio periodo di imposta” con il valore “01/01/2010” e la “Data fine periodo di imposta” con il valore “31/12/2010”; nell’ipotesi in cui per l’istituto elaborato le date non siano corrette occorrerà modificarle tramite la seguente funzionalità:

***Periodiche -> IRAP-> Gestione Frontespizio***

Rispetto al modello IRAP 2010 è stata eliminata la sezione “DOMICILIO PER LA NOTIFICAZIONE DEGLI ATTI”; è stata modificata la sezione “FIRMA DELLA DICHIARAZIONE” con l’inserimento del campo “Situazioni particolari - Codice”.

**CONTROLLI DELLA FASE DI ELABORAZIONE**

In fase di elaborazione IRAP saranno effettuati alcuni controlli che saranno riportati nel log è visualizzati mediante la funzione

***Periodiche → IRAP → Verifica Esito Elaborativo***

<b>Controllo</b>	<b>Messaggio</b>	<b>Tipo Controllo</b>
Codice fiscale dell'Istituto assente	Dato assente - Codice fiscale del contribuente Dato assente - Frontespizio - Codice fiscale del soggetto dichiarante assente	Anomalia
Denominazione Istituto	Dato assente - Frontespizio - Denominazione assente	Anomalia
Comune Istituto assente	Dato assente – Frontespizio - Comune della sede legale assente	Anomalia
Data inizio periodo di imposta assente	Dato assente - Frontespizio - Data inizio periodo di imposta	Anomalia
Data fine periodo di imposta assente	Dato assente - Frontespizio - Data fine periodo di imposta	Anomalia
Frontespizio - Stato assente	Dato assente - Frontespizio - Stato assente	Anomalia
Frontespizio - Natura giuridica assente	Dato assente - Frontespizio - Natura giuridica assente	Anomalia
Frontespizio - Situazione assente	Dato assente - Frontespizio - Situazione assente Amministrazione/Ente dichiarante assente	Anomalia
Firmatario non associato	Firmatario non associato	Anomalia
Firmatario – Codice fiscale assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Codice fiscale del firmatario assente	Anomalia
Frontespizio - Firmatario -Codice carica assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Codice carica assente	Anomalia
Firmatario – cognome assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Cognome del firmatario assente	Anomalia
Firmatario – Nome assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Nome del firmatario assente	Anomalia
Firmatario – Sesso assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Sesso del firmatario assente	Anomalia

Firmatario – Data di nascita assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - 101-Data di nascita del firmatario assente	Anomalia
Firmatario –Comune di nascita assente	Dato assente - Frontespizio - Firmatario - Comune o stato estero di nascita del firmatario assente	Anomalia

### ***Gestione Frontespizio***

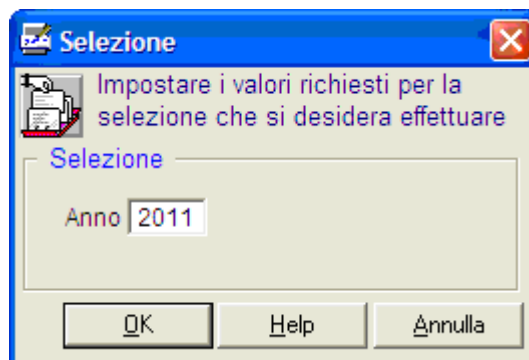
---

La procedura mette a disposizione la funzione di gestione del Frontespizio (dati di intestazione).

Se si desidera visualizzare e/o modificare il Frontespizio (che viene creato in automatico dall'applicazione nella fase "Crea quadri IRAP"), è necessario accedere al seguente percorso

#### **Periodiche → IRAP → Gestione Frontespizio**

Impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) nella finestra di selezione che appare



, premere OK e selezionare l'istituto per il quale si è elaborato l'IRAP.

### ***Gestione quadro IR***

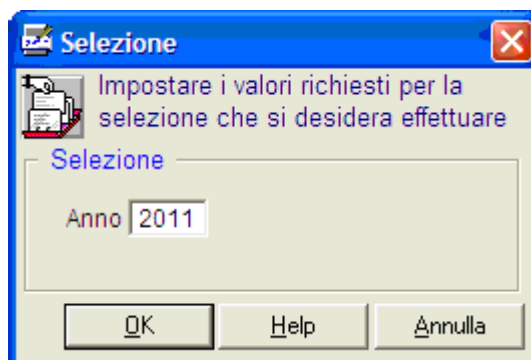
---

La procedura mette a disposizione la funzione di gestione del quadro IR - “Ripartizione della base imponibile e dell’imposta e dati concernenti il versamento”.

Se si desidera visualizzare e/o modificare il quadro IR (che viene creato in automatico dall’applicazione nella fase “Crea quadri IRAP”), è necessario accedere al seguente percorso

#### **Periodiche → IRAP → Gestione quadro IR IRAP**

Impostare l’anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) nella finestra di selezione che appare



, premere OK e selezionare l’istituto per il quale si è elaborato l’IRAP.

Rispetto al modello IRAP 2010 nella Sez. III “Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK” è stata modificata la descrizione del campo3 in “Codice aliquota” ed è stato inserito il campo “Totale acconti dovuti” da IR33 a IR41 e rinominati tutti i campi successivi.

### *Gestione quadro IS*

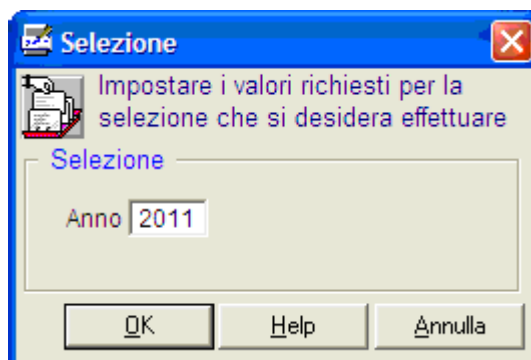
---

La procedura mette a disposizione la funzione di gestione del nuovo quadro IS - “Prospetti vari”.

Se si desidera visualizzare e/o modificare il quadro IS (che viene creato in automatico dall'applicazione nella fase “Crea quadri IRAP”), è necessario accedere al seguente percorso

#### **Periodiche → IRAP → Gestione quadro IS IRAP**

Impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) nella finestra di selezione che appare



, premere OK e selezionare l'istituto per il quale si è elaborato l'IRAP.

Rispetto al modello IRAP 2010 sono stati eliminati i campi IS32 nella Sezione VII “Rideterminazione dell’acconto”, e sono stati inseriti i seguenti campi:

- in “Regioni con aliquota maggiorata” i campi “Codice regione” e “Imposta rideterminata”;
- in “Altre regioni” i campi “Imposta”, “Totale imposta” e “Acconto rideterminato”.

## *Stampa Frontespizio*

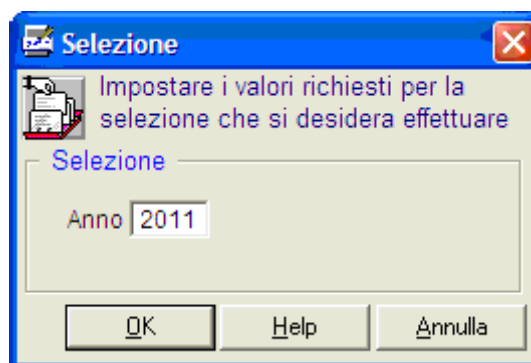
---

La procedura mette a disposizione la stampa del frontespizio per il modello IRAP, aggiornata per l'anno 2011.

Il percorso dalla barra dei menu è il seguente:

**Periodiche → IRAP → Stampe → Stampa Frontespizio**

Verrà presentata la seguente finestra:



Impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) e premere OK; comparirà il prospetto di stampa del frontespizio relativo all'istituto per il quale si è elaborato il modello IRAP 2011.

Rispetto al modello IRAP 2010 è stata eliminata la sezione “DOMICILIO PER LA NOTIFICAZIONE DEGLI ATTI”, è stata modificata la sezione “FIRMA DELLA DICHIARAZIONE” con l’inserimento del campo “Situazioni particolari - Codice”.

CODICE FISCALE		08		LAZIO	
<b>TIPO DI DICHIARAZIONE</b>	CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	08		REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	LAZIO
	Correttiva nei termini	<input type="checkbox"/>	Dichiarazione Integrativa a favore	<input type="checkbox"/>	Dichiarazione Integrativa
<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>	Beni eccezionali				
	<input type="checkbox"/>				
	Dichiarazione UNICO				
	4				
<b>Persone fisiche</b>	PARTITA IVA		Inoltro al posta elettronica		
			TELEFONO O CELLULARE		
			FAX		
			0000-1550		
	Cognome		Nome		Sesso (barrare la relativa casella)
					M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
<b>Soggetti diversi dalle persone fisiche</b>	Data di nascita		Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia (sigla)
	00/00/0000				
	Residenza anagrafica o (se diverso) domicilio fiscale		Comune		Provincia (sigla)
	giorni mese anno		Frazione, via e numero civico		Codice Comune
	00/00/0000				
					C.A.P.
<b>Soggetti non residenti</b>	Denominazione o ragione sociale				
	Sede legale				
	Comune		Provincia (sigla)		Codice Comune
	Rome		RM		10001
	mese anno		Frazione, via e numero civico		C.A.P.
	00/0000		VIA DEL SERVIZIO 10		00100
	Domicilio fiscale (se diverso dalla sede legale)		Comune		Provincia (sigla)
	mese anno		Frazione, via e numero civico		Codice Comune
	00/0000		VIA DEL SERVIZIO 10		00100
	Data di approvazione del bilancio o rendiconto		Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto		Periodo d'imposta
00/00/0000		dal 00/00/0000 al 00/00/0000		Stato 1	
				Natura giuridica 15	
				Situazione 6	
<b>DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE</b>	Costo fiscale (obbligatorio)		Costo carica		Costo fiscale società dichiarante
			1		
	Cognome		Nome		Sesso (barrare la relativa casella)
					M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
	Data di nascita		Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia (sigla)
	00/00/0000				
	Costo Stato estero		Stato federato, provincia, contea		Località di residenza
	Inoltro estero		Telefono o cellulare		
	Data carica		Data di inizio procedura		Procedura non ancora terminata
	00/00/0000		00/00/0000		Data di fine procedura
				00/00/0000	

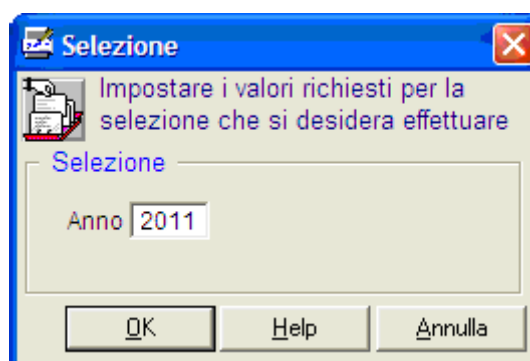


		CODICE FISCALE						
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	JQ	JP	JC	JE	JK	JR	JS	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1	1	1	Invio avviso telematico all'intermediario <input type="checkbox"/>
	Situazioni Particolari				Coefice	FIRMA DEL DICHIARANTE		
	Sogetto	Codice fiscale			FIRMA			
	Sogetto	Codice fiscale			FIRMA			
	Sogetto	Codice fiscale			FIRMA			
	Sogetto	Codice fiscale			FIRMA			
	Sogetto	Codice fiscale			FIRMA			
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>	Codice fiscale dell'intermediario				4. Iscrizione all'albo del C.A.F.			
	Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione							<input type="checkbox"/>
	Ricezione avviso telematico							<input type="checkbox"/>
	Data dell'impegno				00/00/0000	FIRMA DELL'INTERMEDIARIO		
<b>VISTO DI CONFORMITÀ</b> Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.				Codice fiscale del C.A.F.			
	Codice fiscale del professionista				FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA			
					Si rilascia il Visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D. lgs. n. 241/1997			

La procedura mette a disposizione la stampa del quadro IR per il modello IRAP, aggiornato per l'anno 2011.

**Periodiche → IRAP → Stampe → Stampa Quadro IR IRAP**

Verrà presentata la seguente finestra:



Impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) e premere OK; comparirà il prospetto di stampa del quadro IR relativo all'istituto per il quale si è elaborato il modello IRAP 2011.

Rispetto al modello IRAP 2010 nella Sez. III “Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK” è stata modificata la descrizione del campo3 in “Codice aliquota” ed è stato inserito il campo “Totale acconti dovuti” da IR33 a IR41 e rinominati tutti i campi successivi.

**IRAP 2011**

AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI

IRAP Quadro I R Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Codice Fiscale

AGENZIA DELLE ENTRATE - Periodo d'imposta 2010

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (Sez. II e III)

	Codice regione 001	Valore della produzione 002	Quota GEIE 003	Base imponibile 004	Rateali regionali 005	Aliquota 006	Imposta netta 007
(IR001)	08	11,00	,00	11,00		%	,00
(IR002)		,00	,00	,00		%	,00
(IR003)		,00	,00	,00		%	,00
(IR004)		,00	,00	,00		%	,00
(IR005)		,00	,00	,00		%	,00
(IR006)		,00	,00	,00		%	,00
(IR007)		,00	,00	,00		%	,00
(IR008)		,00	,00	,00		%	,00
(IR009)		,00	,00	,00		%	,00
(IR010)		,00	,00	,00		%	,00
(IR011)		,00	,00	,00		%	,00
(IR012)		,00	,00	,00		%	,00
(IR013)		,00	,00	,00		%	,00
(IR014)		,00	,00	,00		%	,00
(IR015)		,00	,00	,00		%	,00
(IR016)		,00	,00	,00		%	,00
(IR017)		,00	,00	,00		%	,00
(IR018)		,00	,00	,00		%	,00
(IR019)		,00	,00	,00		%	,00
(IR020)		,00	,00	,00		%	,00
(IR021)		,00	,00	,00		%	,00

Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (Sez. II e III)

Totale imposta	(IR022001)	,00
Credito d'imposta	(IR022101)	,00
Ecceденza risultante dalla precedente dichiarazione	(IR022401)	,00
Ecceденza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24	(IR022501)	,00
Acconti versati (IR022601) di cui sospesi	,00 ) (IR022602	,00
Importo a debito	(IR022701)	,00
Importo a credito	(IR022801)	,00
Ecceденza di versamento a saldo	(IR022901)	,00
Credito di cui si chiede il rimborso	(IR023001)	,00
Credito da utilizzare in compensazione	(IR023101)	,00
Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	(IR023201)	,00

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Ecceденza precedente dichiarazione 006
(IR033)	08	283,021,00	24,481,00	,00	,00
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008		Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011
,00	,00		,00	,00	24,481,00
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013		Importo a credito 014	Ecceденza di versamento a saldo 015	
,00	,00		,00	,00	
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Ecceденza precedente dichiarazione 006
(IR034)	,00		,00	,00	,00
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008		Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011
,00	,00		,00	,00	,00
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013		Importo a credito 014	Ecceденza di versamento a saldo 015	
,00	,00		,00	,00	

Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR035)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR036)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR037)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR038)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR039)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR040)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		
Codice regione 001	Base imponibile 002	Codice aliquota 003	Imposta 004	Credito d'imposta 005	Eccedenza precedente dichiarazione 006
(IR041)					
(di cui compensata) 007	Totale acconti dovuti 008	Totale acconti 009	(di cui versati in Tesoreria) 010	Importo a debito 011	
Versato in F24 012	Versato in Tesoreria 013	Importo a credito 014	Eccedenza di versamento a saldo 015		

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

(IR042001)

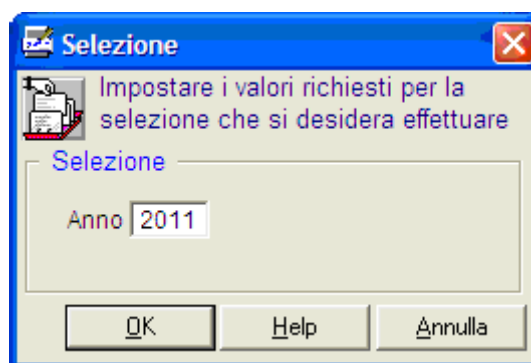
### *Stampa Quadro IS*

---

La procedura mette a disposizione la stampa del quadro IS per il modello IRAP, aggiornato per l'anno 2011.

#### **Periodiche → IRAP → Stampe → Stampa Quadro IS IRAP**

Verrà presentata la seguente finestra:



Impostare l'anno 2011 (qualora non venisse presentato automaticamente) e premere OK; comparirà il prospetto di stampa del quadro IS relativo all'istituto per il quale si è elaborato il modello IRAP 2011.

Rispetto al modello IRAP 2010 sono stati eliminati i campi IS32 nella Sezione VII "Rideterminazione dell'acconto", e sono stati inseriti i seguenti campi:

- in "Regioni con aliquota maggiorata" i campi "Codice regione" e "Imposta rideterminata";
- in "Altre regioni" i campi "Imposta", "Totale imposta" e "Acconto rideterminato".

**IRAP 2011**

AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI

IRAP Quadro 18

Progetti vari

Codice Fiscale

00000000000000000000

AGENZIA DELLE ENTRATE - Periodo d'imposta 2010

**Sez. I Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97**

			Deduzione
Contributi assicurativi (IS001001)		(IS001002)	853,120
Deduzione forfettaria (IS002001)		(IS002002)	00
Contributi previdenziali ed assistenziali		(IS003002)	00
Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addebi. alla ricerca e sviluppo (IS005001)		(IS004002)	00
Deduzione di 1.250 euro fino a 5 dipendenti		(IS005002)	00
Somma dei righi da IS001002 a IS005002		(IS006001)	00
Somma delle esenzioni delle deduzioni rispetto alle retribuzioni		(IS007001)	00
Totale deduzioni (IS006001 - IS007001)		(IS008001)	2.222,00

**Sez. II Ripartizione territoriale del valore della produzione**

Ammontare complessivo delle retribuzioni - Estero (IS009001)	00	Italia (IS009002)	00
Estensione complessiva dei terreni in metri quadri - Estero (IS010001)	00	Italia (IS010002)	00
Ammontare dei depositi di denaro e titoli - Estero (IS011001)	00	Italia (IS011002)	00
Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti - Estero (IS012001)	2.222,00	Italia (IS012002)	00
Ammontare dei premi raccolti - Estero (IS013001)	2.222,00	Italia (IS013002)	00

**Sez. III Recupero deduzioni estraordinarie**

Deduzioni residue da quadro ES (IS014001)	00	Esenzioni assegnabili a imposta sostitutiva (IS014002)	00	Distribuzione riserve (IS014003)	00
Differenza (IS014004)	00	Quota imponibile (IS014005)	00	Importo deducibile (IS014006)	00

**Sez. IV Soggetti non operativi ex art. 30 L. n. 724/94**

	Reddito minimo	(IS015001)	00
Esonero (IS017000)	Retrocessioni, compensi ed altre somme	(IS016001)	00
	Interessi passivi	(IS017001)	00
	Deduzioni	(IS018001)	00
Valore della produzione (aliquota del settore agricolo (IS019001))	00	aliquota (IS019002)	00 (IS019003) 00

Sez. V Diritto di recesso derivanti da operazioni di fusione, cessione e accorpamento

Tipo di beni (RS020001)				Valore fiscale dante causa (RS020002)
				_____
	Valore iniziale (RS021001)	Incrementi (RS021002)	Decrementi (RS021003)	Valore finale (RS021004)
Valore d'utile	_____	_____	_____	_____
	Valore iniziale (RS021005)	Incrementi (RS021006)	Decrementi (RS021007)	Valore finale (RS021008)
Valore fiscale	_____	_____	_____	_____
Differenza assoggetta a imposta sostitutiva (RS022001)				_____
Tipo di beni (RS023001)				Valore fiscale dante causa (RS023002)
				_____
	Valore iniziale (RS024001)	Incrementi (RS024002)	Decrementi (RS024003)	Valore finale (RS024004)
Valore d'utile	_____	_____	_____	_____
	Valore iniziale (RS024005)	Incrementi (RS024006)	Decrementi (RS024007)	Valore finale (RS024008)
Valore fiscale	_____	_____	_____	_____
Differenza assoggetta a imposta sostitutiva (RS025001)				_____
Tipo di beni (RS026001)				Valore fiscale dante causa (RS026002)
				_____

	Valore iniziale (RS027001)	Incrementi (RS027002)	Decrementi (RS027003)	Valore finale (RS027004)
Valore d'utile	_____	_____	_____	_____
	Valore iniziale (RS027005)	Incrementi (RS027006)	Decrementi (RS027007)	Valore finale (RS027008)
Valore fiscale	_____	_____	_____	_____
Differenza assoggetta a imposta sostitutiva (RS028001)				_____

Sez. VI Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

Ammontare dei costi del lavoro dipendenti e assimilati indeducibili (RS029001)	_____
Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili (RS030001)	_____
Importo accreditabile (RS031001)	_____

Sez. VII Rideterminazione dell'acconto

	Codice regione (RS032001)	Importo rideterminato (RS032002)
Regioni con aliquota maggiorata	_____	_____
		Importo (RS032003)
Altre Regioni	_____	_____
	Totale importo (RS033004)	Acconto rideterminato (RS033005)
	_____	_____

Sez. VIII Opzioni

Produttori agricoli (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446) (RS034001) Opzione	<input type="checkbox"/>	(RS034002) Revoca	<input type="checkbox"/>
Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10 bis, comma 2, D.Lgs. n. 446) (RS034001) Opzione	<input type="checkbox"/>	(RS034002) Revoca	<input type="checkbox"/>

Sez. IX Codici attività

Sezione (RS035001)	Codice attività (RS035002)	Sezione (RS035003)	Codice attività (RS035004)	Sezione (RS035005)	Codice attività (RS035006)
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Sezione (RS035007)	Codice attività (RS035008)	Sezione (RS035009)	Codice attività (RS035010)		
_____	_____	_____	_____		

## *Generazione File XML*

A partire dal 2011 la procedura, a differenza degli anni precedenti, prevede la scrittura della fornitura in formato XML, per la trasmissione dei dati del modello di dichiarazione IRAP 2011.

### **Periodiche → IRAP → Stampe → Generazione File XML**

