

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, Codice in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati

I dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 – 00147, nonché gli intermediari, quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabile del trattamento

L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a. è designata per questo Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:

- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate;
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza;
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma;
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it.

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) 2016/679 e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

Modifiche

L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA								
	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali						
DATI DEL CONTRIBUENTE	Denominazione o ragione sociale										
	Codice fiscale				Partita IVA			Dichiarazione REDDITI	Impresa concessionaria		
	Indirizzo di posta elettronica						Telefono		Fax		
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione		Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto		Periodo d'imposta			Stato	Natura giuridica	Situazione	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE	Codice fiscale (obbligatorio)				Codice carica	Codice fiscale società dichiarante					
	Cognome				Nome				Sesso (barrare la relativa casella)		
	Data di nascita		Comune (o Stato estero) di nascita				Provincia	Telefono			
	Data carica		Data di inizio procedura		Procedura non ancora terminata	Data di fine procedura					
	giorno mese anno		giorno mese anno			giorno mese anno					
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	IP	IC	IE	IK	IR	IS	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario			Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario	
	Situazioni particolari		Codice	FIRMA DEL DICHIARANTE							
				FIRMA DELLA DICHIARAZIONE				FIRMA PER ATTESTAZIONE			
	Soggetto	Codice fiscale									
VISTO DI CONFORMITÀ 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				Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997				FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA		
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato										
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione										
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione						Ricezione altre comunicazioni telematiche				
	Data dell'impegno		giorno mese anno		FIRMA DELL'INCARICATO						

[illegible]

Sez. III Società in regime forfetario	IP47	Reddito d'impresa determinato forfetariamente				,00
	IP48	Retribuzioni, compensi e altre somme				,00
	IP49	Interessi passivi				,00
	IP50	Valore della produzione (IP47 + IP48 + IP49)				,00
Sez. IV Imprese del settore agricolo	IP52	Corrispettivi				,00
	IP53	Acquisti destinati alla produzione				,00
	IP54	Valore della produzione (IP52 – IP53)				,00
Sez. V Società semplici e associazioni esercenti arti e professioni	IP56	Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica				,00
	IP57	Costi inerenti all'attività esercitata				,00
	IP58	Valore della produzione (IP56 – IP57)				,00
Sez. VI Valore della produzione netta				Estero		Italia
	IP60	Valore della produzione (Sez. I)	1	2	3	
			,00	,00		,00
	IP61	Valore della produzione (Sez. II)				,00
			,00	,00		,00
	IP62	Valore della produzione (Sez. III)				,00
			,00	,00		,00
	IP63	Valore della produzione (Sez. IV)				,00
			,00	,00		,00
	IP64	Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)				,00
			,00	,00		,00
	IP65	Valore della produzione (Sez. V)				,00
			,00	,00		,00
	IP66	Totale valore della produzione				,00
	IP67	Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446				,00
	IP68	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti				,00
	IP70	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato				,00
	IP71	Deduzione per ricercatori				,00
	IP72	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori				,00
	IP72A	Deduzione dei redditi di attività trasferite dall'estero				,00
	IP73	Ulteriore deduzione				,00
	IP74	Valore della produzione netta				,00

	Codice identificativo del soggetto			
	ISA: ulteriori componenti positivi		,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	,00	
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00	
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	,00	
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00	
	IC5	Altri ricavi e proventi	,00	
	IC6	Totale componenti positivi	,00	
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	,00	
	IC8	Costi per servizi	,00	
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi	,00	
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	,00	
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	,00	
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	,00	
	IC13	Oneri diversi di gestione	,00	
	IC14	Totale componenti negativi	,00	
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati	,00	
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	
	IC17	Margine di interesse	,00	
	IC18	Commissioni attive	,00	
	IC19	Commissioni passive	,00	
	IC20	Commissioni nette	,00	
	IC21	Dividendi e proventi simili	,00	
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione	,00	
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura	,00	
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie	,00	
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al fair value	,00	
	IC26	Margine di intermediazione	,00	
	IC27	Dividendi	1 Dividendi esclusi 50% 2 Dividendi esclusi 95% 3	,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	1	2
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	IC31	Interessi netti	,00	
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe	,00	
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote	,00	
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario	,00	
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	,00	
	IC36	Spese di amministrazione	,00	
Sez. III Imprese di assicurazione	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00	
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00	
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00	
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00	
	IC41	Dividendi	1 Dividendi esclusi 50% 2 Dividendi esclusi 95% 3	,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Sez. IV Variazioni in aumento	IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446																	,00																
	IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing																	,00																
	IC45	Svalutazioni e perdite su crediti																	,00																
	IC46	Imposta municipale propria																	,00																
	IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento																	,00																
	IC49	Interessi passivi indeducibili																	,00																
	IC50	Variazioni in aumento derivanti dal cambiamento di principi contabili																2																	
			1															1		,00		,00													
	IC51	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00											19													
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00																								
13			14	,00	15	16	,00	17	18	,00																									
IC52	Totale variazioni in aumento																	,00																	
Variazioni in diminuzione	IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili																	,00																
	IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento																	,00																
	IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dal cambiamento di principi contabili																3																	
			1															1		,00	2		,00												,00
	IC57	Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00											37													
7			8	,00	9	10	,00	11	12	,00																									
13			14	,00	15	16	,00	17	18	,00																									
19			20	,00	21	22	,00	23	24	,00																									
25			26	,00	27	28	,00	29	30	,00																									
31			32	,00	33	34	,00	35	36	,00																									
IC58	Totale variazioni in diminuzione																	,00																	
Sez. V Società in regime forfetario	IC59	Reddito d'impresa determinato forfetariamente																	,00																
	IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme																	,00																
	IC61	Interessi passivi																	,00																
	IC62	Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)																	,00																
Sez. VI Cooperative edilizie e confidi	IC63	Retribuzioni e altri compensi																	,00																
Sez. VII Valore della produzione netta	IC64	Valore della produzione																	,00																
	IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero																	,00																
	IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446																	,00																
	IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti																	,00																
	IC69	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato																	,00																
	IC70	Deduzione per ricercatori																	,00																
	IC71	Deduzione per cooperative sociali																	,00																
	IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ																	,00																
	IC73	Riallineamento divergenze valori civili e fiscali																	,00																
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori																	,00																
	IC74A	Deduzione dei redditi di attività trasferite dall'estero																	,00																
	IC75	Ulteriore deduzione																	,00																
	IC76	Valore della produzione netta																	,00																

QUADRO IE ENTI NON COMMERCIALI

Mod. N.

		ISA: ULTERIORI COMPONENTI POSITIVI																
		Maggiori ricavi								Maggiori compensi								
		1				2				1				2				
Sez. I Enti privati non commerciali	IE1	Retribuzioni personale dipendente															,00	
	IE2	Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir															,00	
	IE3	Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67 , comma 1, lett. I), del Tuir															,00	
	IE4	Valore della produzione (IE1 + IE2 + IE3)															,00	
Attività non commerciale																		
	IE6	Ricavi delle vendite e delle prestazioni															,00	
	IE7	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti															,00	
	IE8	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione															,00	
Attività commerciale	IE9	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni															,00	
	IE10	Altri ricavi e proventi															,00	
	IE11	Totale componenti positivi															,00	
	IE12	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci															,00	
	IE13	Costi per servizi															,00	
	IE14	Costi per il godimento di beni di terzi															,00	
	IE15	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali															,00	
	IE16	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali															,00	
	IE17	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci															,00	
	IE18	Oneri diversi di gestione															,00	
	IE19	Totale componenti negativi															,00	
Variazioni in aumento	IE20	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446															,00	
	IE21	Quota degli interessi nei canoni di leasing															,00	
	IE22	Perdite su crediti															,00	
	IE23	Imposta municipale propria															,00	
	IE25	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento															,00	
	IE26	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	19						
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00							
13			14	,00	15	16	,00	17	18	,00								
IE27	Totale variazioni in aumento															,00		
Variazioni in diminuzione	IE28	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili															,00	
	IE30	Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	37						
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00							
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00							
			19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00							
			25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00							
			31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00							
	IE31	Totale variazioni in diminuzione															,00	
	IE32	Valore della produzione (IE11 – IE19 + IE27 – IE31)															,00	
	Sez. III Soggetti in regime forfetario	IE34	Reddito d'impresa determinato forfetariamente															,00
		IE35	Retribuzioni, compensi e altre somme															,00
IE36		Interessi passivi															,00	
IE37		Valore della produzione (IE34 + IE35 + IE36)															,00	
Sez. IV Imprese del settore agricolo	IE39	Corrispettivi															,00	
	IE40	Acquisti destinati alla produzione															,00	
	IE41	Valore della produzione (IE39 – IE40)															,00	
Sez. V Soggetti non residenti esercenti arti e professionali	IE43	Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica															,00	
	IE44	Costi inerenti all'attività esercitata															,00	
	IE45	Valore della produzione (IE43 – IE44)															,00	

Sez. VI		Estero		Italia
Valore della produzione netta				
IE47	Valore della produzione (Sez. I)	1	2	3
		,00	,00	,00
IE48	Valore della produzione (Sez. II)			,00
		,00	,00	,00
IE49	Valore della produzione (Sez. III)			,00
		,00	,00	,00
IE50	Valore della produzione (Sez. IV)			,00
		,00	,00	,00
IE51	Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)			,00
		,00	,00	,00
IE52	Valore della produzione (Sez. V)			,00
		,00	,00	,00
IE53	Totale valore della produzione			,00
IE54	Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446			,00
IE55	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti			,00
IE57	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato			,00
IE58	Deduzione per ricercatori			,00
IE59	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori			,00
IE59A	Deduzione dei redditi di attività trasferite dall'estero			,00
IE60	Ulteriore deduzione			,00
IE61	Valore della produzione			,00

IR20	Riscatto alloggi sociali				,00
IR21	Totale imposta				,00
IR22	Credito d'imposta	Credito Ace Quote annuali Residuo	Altri crediti	4	
		1 ,00 2 ,00	3 ,00		,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione				,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24				,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero	Maggiori acconti art. 1, co. 20, l. n. 207/24 IA	2	
		1 ,00	IA ,00		,00
IR26	Importo a debito				,00
IR27	Importo a credito				,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo				,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso				,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione				,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	Codice fiscale consolidante		2	
		1			00

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

	Codice regione	Base imponibile		Codice aliquota	Imposta		Credito d'imposta		Eccedenza precedente dichiarazione	
IR32	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	(di cui compensata)		Totale acconti dovuti		Totale acconti		(di cui versati in Tesoreria)		Importo a debito	
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	Versato in F24		Versato in Tesoreria		Importo a credito		Eccedenza di versamento a saldo			
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR33	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR34	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
IR35	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR36	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR37	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
IR38	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR39	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR40	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		

Sez. IV
Codice fiscale del
funzionario delegato

IR41

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97	IS1	Contributi assicurativi				Deduzione						
	IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	di cui	Personale addetto alla ricerca e sviluppo		Deduzione						
				1		2						
	IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti										
	IS7	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	di cui	Lavoratori stagionali		Deduzione						
				1		2						
	IS8	Somma dei righi IS1, IS4 col. 2, IS5 e IS7 col. 2										
	IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni										
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)											
Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione		IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1		Italia	2				
		IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero			Italia					
		IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero			Italia					
		Casi particolari	IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero			Italia				
Sez. III Società di comodo		Esonero	IS16	Reddito minimo								
			IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme								
			IS18	Interessi passivi								
			IS19	Deduzioni								
			IS20	Valore della produzione								
		Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento		IS21	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa		2
IS22	Valore civile			Valore iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore finale		
				1		2		3		4		
	Valore fiscale			Valore iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore finale		
				5		6		7		8		
IS24	Tipo di beni			1				Valore fiscale dante causa		2		
	IS25	Valore civile	Valore iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore finale			
			1		2		3		4			
Valore fiscale		Valore iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore finale				
		5		6		7		8				
Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti		IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili									
		IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili									
		IS31	Importo accreditabile									
Sez. VI Rideterminazione dell'acconto		IS32	Valore della produzione rideterminato		Imposta rideterminata		Acconto rideterminato					
			1		2		3					

Sez. VII Opzioni	IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)				Opzione		Revoca								
	IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)				Opzione		Revoca								
	IS35	Società di persone (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)				Opzione		Revoca								
Sez. VIII Codici attività	IS36	Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività			
		Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività								
Sez. IX Operazioni straordinarie	IS37	Codice fiscale cedente				Credito ricevuto										
		1				2										
	IS38	Codice fiscale cedente				Credito ricevuto										
		1				2										
IS39	TOTALE				Credito ricevuto											
Sez. X GEIE	IS40	Codice fiscale				Quota GEIE										
		1				2										
	IS41	Codice fiscale				Quota GEIE										
		1				2										
IS42					Totale quota GEIE				Ulteriore deduzione							
Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/ Crediti d'imposta regionali	IS43	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale										
		1	DEDU 2	DETR 3	CRED 4	5										
	IS44	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale										
		1	DEDU 2	DETR 3	CRED 4	5										
	IS45	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale										
Sez. XII Zone franche urbane	IS80	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito		Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione								
		1	2	3		4	5	6								
		Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6												
		7		8												
	IS81	1	2	3		4	5	6								
		7		8												
	IS82	1	2	3		4	5	6								
		7		8												
	IS83	1	2	3		4	5	6								
		7		8												
IS84								Totale agevolazione								
Sez. XIII Credito ACE	IS85	Credito da eccedenza ACE	4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente										
		1	2	3	4											
	IS86	Credito residuo dichiarazione precedente	1	2	3	4										
		1		2	3	4										
	IS87	Credito residuo	1	2	3	4										
		1		2	3	4										
IS88	Credito residuo utilizzabile	Credito residuo da riportare														
	1	2														
IS89	Codice fiscale															

