

## Certificazione Unica

Dal 2015 (in riferimento ai redditi erogati nel 2014) i sostituti d'imposta debbono utilizzare un solo modello per attestare sia i redditi di lavoro dipendente e assimilati, fino al 2014 riportati nel Cud, sia altri redditi (per esempio di lavoro autonomo e "redditi diversi"), ad oggi certificati in forma libera: il modello di "Certificazione Unica" (CU).

**ATTENZIONE:** la procedura della Certificazione Unica non è supportata dal sistema operativo XP, su questo sistema sarà comunque possibile creare e gestire le certificazioni, ma non creare i PDF e inviarli via mail

**ATTENZIONE:** Per evitare che vengano restituiti errori, in fase di creazione del file PDF per la stampa e/o invio via mail è necessario reinstallare la stampante virtuale Neevia dal percorso: **"Utilità > Attivazione e verifiche > Attivazione Neevia"**

**ATTENZIONE:** Con l'installazione dell'area Retribuzioni, vengono richiesti i moduli di attivazione, per cui è necessario verificare di essere in regola con il contratto di assistenza dell'anno in corso.

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA			
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO			
Liceo Scientifico			
00100 ROMA (RM) VIA ..... I.RDI, N.87/89 C.F. 05.....			
Aventi diritto al CUD per l'anno		2015	Pagina 1/1
Dipendente	Codice Fiscale	CUD	
AAAAAAA	ESTRANEO	AAASRN60A01H501Z	N
.....	VALENTINA	.....1B	N

1) La prima operazione è la stampa che permette di verificare i dipendenti aventi diritto alla Certificazione Unica, e si ottiene dal menù **Periodiche > Certificazione Unica > Stampa Elenco CU da Elaborare.**

Se, sotto la colonna CU è riportato "N" significa che ancora non è stata elaborata alcuna CU per il soggetto interessato.

**Generale** | Erario 1 | Erario 2 | Erario 3 | Erario 4 | Familiari | Previdenziali | Note | Autonomi

**CUD**

**Campi chiave**

Cod. Istituto: Liceo Scientifico  
 Anno: 2015  
 Mese: Dicembre  
 Progressivo: 0001

**LEGENDA COLORE DEI CAMPI**

- Compilato automaticamente
- Compilato automaticamente se i parametri lo richiedono o in alternativa
- Non compilato automaticamente
- Solo gestione ma necessari per il calcolo del 770
- Eventuali avvisi di presenza di situazioni familiari (L'eventuale presenza riguarderà la compilazione del quadro familiare. La gestione è possibile tramite il bottone "Familiari")

**CU 2016** CERTIFICAZIONE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 6-ter e 6-quater, DEL D.P.R. 22 LUGLIO 1998, n. 322, RELATIVA ALL'ANNO 2015

CU da esportare

**ATTENZIONE:** Presenza di situazione familiare

**DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUTO D'IMPOSTA**

Codice fiscale: .....00  
 Cognome o denominazione: Liceo Scientifico  
 Nome: .....  
 Comune: ROMA  
 Provincia: RM  
 CAP: 00100  
 Indirizzo: VIA ..... I.87/89  
 Telefono, fax: 066.....  
 Indirizzo di posta elettronica: .....@istruzionee.it  
 Codice Attività: 853120  
 Codice sede: .....

**PARTE A DATI GENERALI**

Codice fiscale: 1CCC.....I501B  
 Cognome: 2C.....LLI  
 Nome: 3VALENTINA

**DATI RELATIVI DIPENDENTE, PENSIONATO O ALTRO**

Sesso(M o F): 4F  
 Data di nascita: 523/09/1984  
 Comune (o Stato estero) di nascita: 6ROMA  
 Provincia di Nascita(pigia): 7RM  
 Categorie particolari: 8  
 Eventi eccezionali: 9  
 Casi di esclusione dalla precompilata: 10

2) Successivamente accedere in **Periodiche > Certificazione Unica > Gestione CU**



## ATTENZIONE!!

Prima di procedere con le operazioni per la creazione della CU, è necessario porre l'attenzione alla scelta:

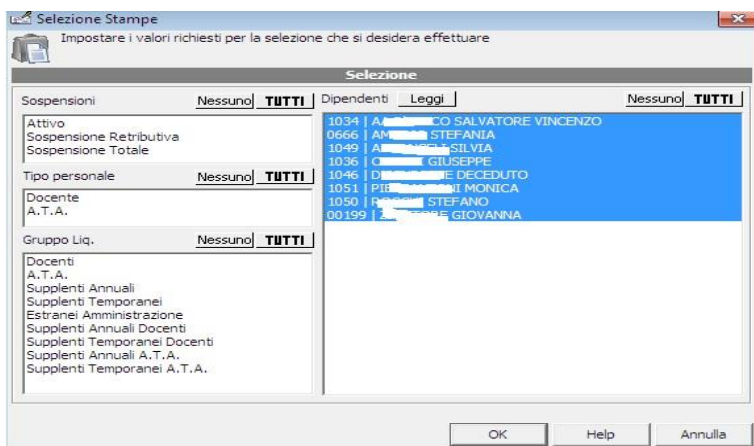
**"Previdenziali Extra Ced."** riguardante i dipendenti le cui competenze accessorie siano state comunicate al Ministero con le competenze Extracedolino :

- **"No comp. INPDAP per prev. Comunicate extra Ced."**: La parte INPS se c'è viene compilata, la parte INPDAP no.
- **"Si comp. INPDAP per prev.com. extra ced.- Denuncia contributiva Scuola"**: Per effettuare il calcolo della CU anche ai Supplenti annuali e personale di Ruolo, **laddove la scuola non abbia comunicato i compensi calcolati attraverso l'Extra Cu e abbia inviato l'Uniemens parte DMA**. In questo caso verranno compilati i campi 35 e 36 ma non i campi 37 e 38
- **"Si comp. INPDAP prev.com. extra ced. – Denuncia contributiva Ministero"** Per effettuare il calcolo della CU anche ai Supplenti annuali e personale di Ruolo **anche se la scuola ha effettuato la comunicazione del compenso con Extra CU**. In questo caso nella CU scheda previdenziali verrà compilato il campo **37 "Codice fiscale soggetto denuncia"** <sup>1</sup> e 38 ma non i campi 35 e 36.

**"Erariali Extra Ced."** Riguardante la parte erariale per i dipendenti le cui competenze accessorie siano state comunicate al Ministero con le competenze Extracedolino:

- **"No comp. erariale comunicato extra ced."**: Per il Ruolo e supplenti annuali la parte Erariale non viene compilata.
- **"Si comp. erariale Si com. extra e Campo ced. senza carattere fisso e cont."**: Viene compilata la parte erariale e valorizzato il campo 613
- **"Si comp. erariale No com. extra e Campo ced. senza carattere fisso e cont."**: Viene compilata la parte erariale e non valorizzato il campo 613, questa opzione sarebbe da usare nel caso per il dipendente non sia stata inviata la comunicazione extra cedolino (ex pre1996)

Visto che il campo 613 non compare nella Certificazione Unica Semplificata se si sceglie di valorizzarlo verrà inserita una nota con: "La parte erariale della certificazione contiene redditi non dichiarabili in quanto comunicati all'ufficio che provvede al conguaglio"



3) Attraverso il pulsante **"Sel. Dip."**, posto in basso, il programma propone in automatico i dipendenti che hanno diritto alla CU.

E' comunque possibile, laddove ci sia necessità, richiamare ulteriori dipendenti.

<sup>1</sup> Con il codice fiscale indicato in File - Tabelle - Sedi Enti per modelli – Dicastero di appartenenza, che potrebbe essere quello del MIUR 80185250588 o quello DCSII – CED LATINA 91009730598 (non avendo precise indicazioni da parte del Ministero, si invita la scuola a reperire tale informazione)



Affinché il programma elabori la Cu per i dipendenti precedentemente selezionati, accertarsi di aver impostato la voce **"Tutti"** e cliccare successivamente sul pulsante **"Applica"** in basso. Qualora ci fosse necessità di elaborare un unico Cu richiamare il nominativo, lasciando la spunta su **"Singolo"** e cliccare sempre sul pulsante applica

Porta IRPEF autonomi in titolo acconto

Attenzione: il programma inserisce di default la spunta alla voce "Porta IRPEF" autonomi in titolo acconto. Qualora l'utente volesse che l'importo venga riportato alla voce "Titolo d'imposta" avere l'accortezza di togliere il flag.

Tramite il pulsante "Familiari", posto in basso, è possibile la visualizzazione ed eventualmente la modifica, della situazione familiare del singolo dipendente.

Nella gestione CU, sono presenti varie sezioni in alto:

- **"Generale"** Riporta l'anagrafica
- **"Erario 1-2-3-4"** i campi riguardanti le ritenute erariali
- **"Familiari"** i campi riguardanti i familiari
- **"Previdenziali"** i campi riguardanti i dati previdenziali
- **"Note"** le note
- **"Autonomi"** i campi riguardanti il lavoro autonomo

**Attenzione:**

Riguardo i lavoratori autonomi, i campi causale e codice NON vengono compilati automaticamente, di conseguenza è necessario, attraverso il menù a tendina, selezionare la corretta tipologia reddituale da indicare. Lo stesso dicasi per la compilazione del codice.

E' possibile consultare l'elenco delle causali e codici, collegandosi alle istruzioni per la compilazione della Cu nella sezione riguardante la CERTIFICAZIONE LAVORO AUTONOMO

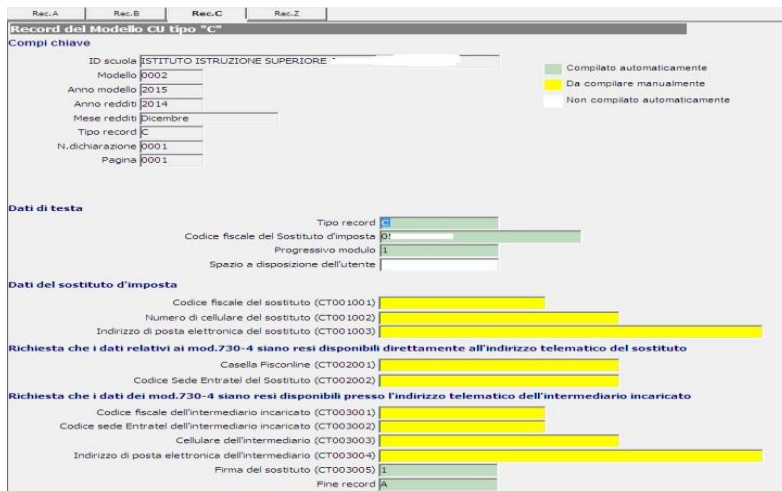
Da quest'anno è stata introdotta una nuova sezione "Gestione CU Locazioni" accessibile dal menu Periodiche->Certificazione Unica->Gestione CU Locazioni, da compilare SOLO nel caso in cui L'Istituzione Scolastica operi locazioni o paghi affitti.

Le sezioni eventualmente da compilare sono:

- **"Generale"** Riporta l'anagrafica in comune con la procedura di Gestione CU descritta prima
- **"Locazioni"** i campi riguardanti le locazioni brevi.



4) Entrare poi in **Periodiche > Certificazione Unica > Elaborazione record testa e coda** Questa procedura è obbligatoria, e permette la creazione dei record di testa e coda e dei campi necessari per l'invio telematico.



5) Successivamente è necessario accedere in **Periodiche > Certificazione Unica > Gestione record testa e coda** in quanto oltre ai record inseriti automaticamente dalla procedura in fase di "Elaborazione record testa e coda", è necessario inserire manualmente i campi evidenziati in giallo nel "Record C" secondo le istruzioni della Certificazione Unica

6) A questo punto è possibile accedere in **Periodiche > Certificazione Unica > CU PDF e mail**.

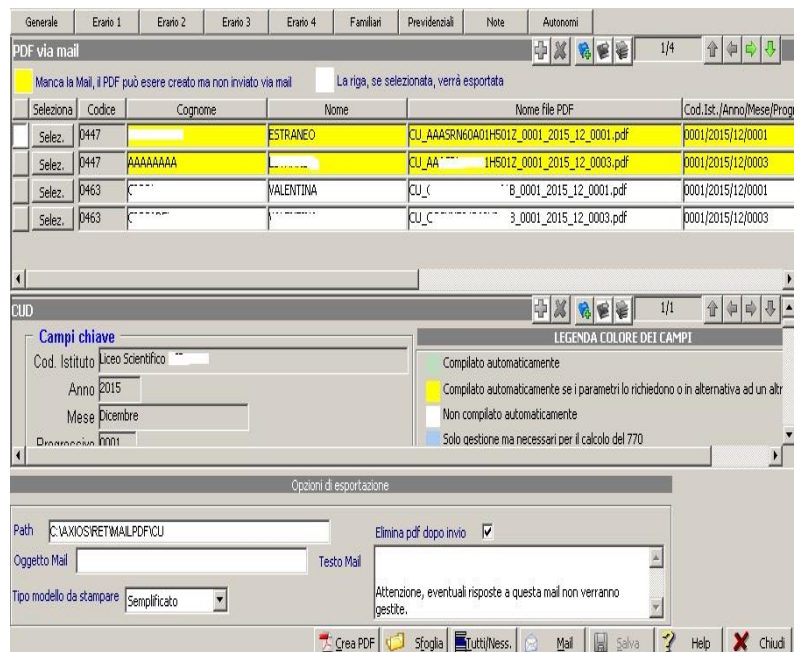
Questa procedura permette la creazione delle Certificazioni in formato PDF e, se correttamente inserito l'indirizzo mail del dipendente, inviare la certificazione via mail.

Attraverso il pulsante "**Selez.**" (Accanto al nominativo del singolo dipendente), è possibile selezionare i dipendenti per cui si vuole creare il PDF e/o inviare la CU via mail. Se si vogliono selezionare tutti è possibile cliccare sul pulsante "**Tutti\Ness.**" posto in basso. Se il dipendente è evidenziato in giallo significa che manca l'indirizzo mail.

Nel campo "**Oggetto Mail**" è possibile inserire l'oggetto della mail che verrà inviata.

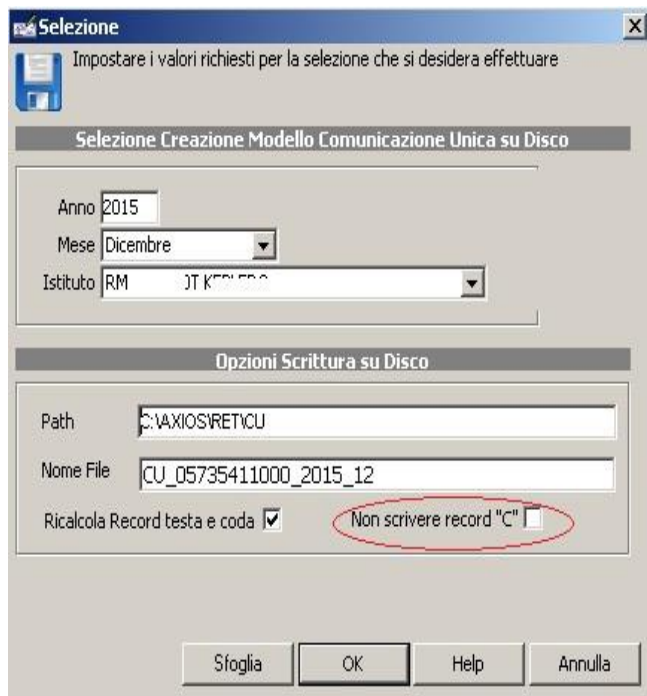
Al campo "**Testo Mail**" inserire il testo della mail

Una volta selezionati i dipendenti, tramite il pulsante "**Mail**" è possibile inviare le CU.



Il pulsante **"Sfoggia"** permette di cambiare la cartella in cui vengono salvate le CU in formato PDF, a patto che non sia stato selezionato il campo **"Elimina PDF dopo invio"**

Il pulsante **"Crea PDF"** crea le CU in formato PDF nella cartella proposta dalla procedura o in quella scelta dall'utente.



7) A questo punto è possibile effettuare la scrittura del file su disco, attraverso il menù **Periodiche > Certificazione Unica > Scrittura CU su disco.**

L'opzione **"Ricalcola Record testa e coda"** permette di ricalcolare i record di Testa e Coda e dei campi necessari per l'invio telematico comprensivi delle modifiche apportate manualmente nella sezione "Record C"

**Attenzione:**

il record C deve essere sempre allegato qualora il sostituto d'imposta non abbia in precedenza già validamente presentato una comunicazione CSO ovvero il record C con la certificazione Unica 2015.

Viceversa, se il sostituto d'imposta aveva già in precedenza validamente presentato una comunicazione CSO ovvero il record C con la Certificazione Unica 2015, il record C non deve essere compilato, e in tal caso prima di effettuare la scrittura inserire il flag alla voce "Non scrivere record "C".

8) Effettuare il Controllo attraverso il software DESKTOP TELEMATICO e inviare le certificazioni tramite le procedure presenti nel sito dell'Agenzia delle Entrate.