

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell' art. 13 D.lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n.196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

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.
L'indicazione di dati non veritieri 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.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.
Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.
Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.
Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:
Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d – 00145 Roma.

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.

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

CODICE FISCALE

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)	Eventi eccezionali
DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA		Dichiarazione REDDITI	Impresa concessionaria
	Indirizzo di posta elettronica		Telefono	Fax
Persone fisiche	Cognome		Nome	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
Soggetti diversi dalle persone fisiche	Denominazione o ragione sociale		Sesso (barrare la relativa casella) M ☐ F ☐	
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione giorno mese anno		Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto giorno mese anno	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE	Codice fiscale (obbligatorio)		Codice carica	Codice fiscale società dichiarante
	Cognome		Nome	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
	Data carica giorno mese anno		Data di fine procedura giorno mese anno	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	IQ ☐ IP ☐ IC ☐ IE ☐ IK ☐ IR ☐ IS ☐		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario ☐	
	Situazioni particolari		Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario ☐	
	Codice		FIRMA DEL DICHIARANTE	
	Soggetti		FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	
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		FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato		Soggetti che ha predisposto la dichiarazione	
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione		Ricezione altre comunicazioni telematiche	
Riservato all'incaricato	Data dell'impegno giorno mese anno		FIRMA DELL'INCARICATO	

Sez. III Imprese in regime forfetario	IQ41 Reddito d'impresa determinato forfetariamente					,00
	IQ42 Retribuzioni, compensi e altre somme					,00
	IQ43 Interessi passivi					,00
	IQ44 Valore della produzione (IQ41 + IQ42 + IQ43)					,00
Sez. IV Imprese del settore agricolo	IQ46 Corrispettivi					,00
	IQ47 Acquisti destinati alla produzione					,00
	IQ48 Valore della produzione (IQ46 – IQ47)					,00
Sez. V Esercenti arti e professioni	IQ50 Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica					,00
	IQ51 Costi inerenti all'attività esercitata					,00
	IQ52 Valore della produzione (IQ50 – IQ51)					,00
Sez. VI Valore della produzione netta			Eestero		Italia	
	IQ54 Valore della produzione (Sez. I)	1		2	3	
			,00		,00	,00
	IQ55 Valore della produzione (Sez. II)					,00
	IQ56 Valore della produzione (Sez. III)					,00
	IQ57 Valore della produzione (Sez. IV)					,00
	IQ58 Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)					,00
	IQ59 Valore della produzione (Sez. V)					,00
	IQ60 Totale valore della produzione					,00
	IQ61 Deduzioni di cui all'art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446					,00
	IQ62 Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti					,00
	IQ63 Deduzione per incremento occupazionale					,00
	IQ64 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente					,00
	IQ65 Deduzione per ricercatori					,00
	IQ66 Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori					,00
	IQ67 Ulteriore deduzione					,00
	IQ68 Valore della produzione netta					,00

		Adeguatezza agli studi di settore											
		Maggiori ricavi					Maggiori compensi						
		1					2						
Sez. I Società commerciali art. 5-bis D.Lgs. n. 446 del 1997	IP1	Ricavi di cui all'art. 85, comma 1, lett. a), b), f) e g) del TUIR										,00	
	IP2	Variazioni delle rimanenze finali di cui agli artt. 92, 92-bis e 93 del TUIR										,00	
	IP3	Contributi erogati in base a norma di legge										,00	
	IP4	Totale componenti positivi										,00	
	IP5	Costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci										,00	
	IP6	Costi dei servizi										,00	
	IP7	Ammortamento dei beni strumentali materiali										,00	
	IP8	Ammortamento dei beni strumentali immateriali										,00	
	IP9	Canoni di locazione, anche finanziaria, dei beni strumentali materiali e immateriali										,00	
	IP10	Totale componenti negativi										Componenti detassati per eventi sismici 1 ,00	2 ,00
	IP11	Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola										,00	
	IP12	Valore della produzione (IP4 – IP10, col. 2 – IP11)										,00	
Sez. II Società commerciali e finanziarie art. 5 e art. 6, comma 9, D.Lgs. n. 446 del 1997	IP13	Ricavi delle vendite e delle prestazioni										,00	
	IP14	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti										,00	
	IP15	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione										,00	
	IP16	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni										,00	
	IP17	Altri ricavi e proventi										,00	
	IP18	Interessi attivi e proventi assimilati										,00	
	IP19	Totale componenti positivi										,00	
	IP20	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci										,00	
	IP21	Costi per servizi										,00	
	IP22	Costi per il godimento di beni di terzi										,00	
	IP23	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali										,00	
	IP24	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali										,00	
	IP25	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci										,00	
	IP26	Oneri diversi di gestione										,00	
	IP27	Interessi passivi e oneri assimilati										,00	
	IP28	Totale componenti negativi										,00	
Variazioni in aumento	IP29	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446										,00	
	IP30	Quota degli interessi nei canoni di leasing										,00	
	IP31	Perdite su crediti										,00	
	IP32	Imposta municipale propria										,00	
	IP34	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento										,00	
	IP35	Interessi passivi indeducibili										,00	
	IP36	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS										1 ,00	2 ,00
	IP37	Altre variazioni in aumento	1	2	3	4	5	6	19				
			7	8	9	10	11	12					
			13	14	15	16	17	18					
IP38	Totale variazioni in aumento										,00		
Variazioni in diminuzione	IP39	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento										,00	
	IP40	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili										,00	
	IP42	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS										1 ,00	2 ,00
	IP43	Altre variazioni in diminuzione	1	2	3	4	5	6	25				
			7	8	9	10	11	12					
			13	14	15	16	17	18					
			19	20	21	22	23	24					
	IP44	Totale variazioni in diminuzione										,00	
	IP45	Valore della produzione (IP19 – IP28 + IP38 – IP44)										,00	

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
			,00	,00		,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
	IP69	Deduzione per incremento occupazionale				,00
	IP70	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente				,00
	IP71	Deduzione per ricercatori				,00
	IP72	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori				,00
	IP73	Ulteriore deduzione				,00
	IP74	Valore della produzione netta				,00

	Codice identificativo del soggetto		
	Maggiori ricavi per adeguamento agli studi di settore		,00
Sez. I	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	,00
Imprese industriali e commerciali	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	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati	,00
Banche e altri	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00
soggetti finanziari	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 crediti, attività finanziarie, passività finanziarie	,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	,00
	IC26	Margine di intermediazione	,00
	IC27	Dividendi	,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 ,00 ² ,00
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	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00
Imprese di assicurazione	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00
	IC41	Dividendi	,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 dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC																1		,00	2		,00
	IC51	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00						19		,00				
			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 dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC																1		,00	2		,00
	IC57	Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00						25		,00				
			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												
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 lorda																		,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			
	IC68	Deduzione per incremento occupazionale																		,00			
	IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente																		,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	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08																		,00			
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori																		,00			
	IC75	Ulteriore deduzione																		,00			
	IC76	Valore della produzione netta																		,00			

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

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
IE49	Valore della produzione (Sez. III)		,00	,00
IE50	Valore della produzione (Sez. IV)		,00	,00
IE51	Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)		,00	,00
IE52	Valore della produzione (Sez. V)		,00	,00
IE53	Totale valore della produzione		,00	,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
IE56	Deduzione per incremento occupazionale			,00
IE57	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente			,00
IE58	Deduzione per ricercatori			,00
IE59	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori			,00
IE60	Ulteriore deduzione			,00
IE61	Valore della produzione			,00

	Modulo riepilogativo in caso di amministrazione con più funzionari delegati ai versamenti Irap		Codice fiscale del funzionario delegato (vedi istruzioni)										
Sez. I Attività istituzionali	Valori IRAP												
	IK1	Retribuzioni personale dipendente											,00
	IK2	Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir											,00
	IK3	Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, comma 1, lett. l), del Tuir											,00
	IK4	Deduzioni	Redditi dei ricercatori	Spese apprendisti e disabili		Contratti formazione lavoro		4					,00
		1	,00	2	,00	3	,00						,00
IK5	Valore della produzione (IK1 + IK2 + IK3 — IK4 col. 4)											,00	
Sez. II Attività commerciali	IK6	Ricavi delle vendite e delle prestazioni											,00
	IK7	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti											,00
	IK8	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione											,00
	IK9	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni											,00
	IK10	Altri ricavi e proventi											,00
	IK11	Totale componenti positivi											,00
	IK12	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci											,00
	IK13	Costi per servizi											,00
	IK14	Costi per il godimento di beni di terzi											,00
	IK15	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali											,00
	IK16	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali											,00
	IK17	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci											,00
	IK18	Oneri diversi di gestione											,00
	IK19	Totale componenti negativi											,00
			Redditi dei ricercatori	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro		Spese apprendisti e disabili							
		1	,00	2	,00	3	,00						
	IK20	Deduzioni	Contratti formazione lavoro	Costo residuo per il personale dipendente				6					,00
		4	,00	5	,00								,00
	IK21	Valore della produzione (IK11 — IK19 — IK20, col. 6)											,00
Sez. III Imprese del settore agricolo	IK22	Corrispettivi											,00
	IK23	Acquisti destinati alla produzione											,00
			Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro	Spese apprendisti e disabili		Contratti formazione lavoro							
		1	,00	2	,00	3	,00						
	IK24	Deduzioni	Costo residuo per il personale dipendente					5					,00
	4	,00										,00	
IK25	Valore della produzione netta (IK22 — IK23 — IK24 col. 5)											,00	

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)	IR1	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR2	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR3	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR4	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR5	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR6	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR7	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
	IR8	Codice regione 1	Valore della produzione 2	Quota GEIE 3	Deduzioni regionali 4	Base imponibile 5	Codice aliquota 6	Aliquota 7	Imposta lorda 8
			,00	,00	,00	,00		%	,00
			Detrazioni regionali 9	Crediti d'imposta regionali 10	Imposta netta 11				
Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)	IR21	Totale imposta							,00
	IR22	Credito d'imposta	Credito Ace 1		Altri crediti 2		3		,00
	IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione							,00
	IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24							,00
	IR25	Acconti versati	Acconti sospesi 1		Credito riversato da atti di recupero 2		3		,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							,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		
	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

Sez. IV
Codice fiscale del
funzionario delegato

IR41

IS1	Contributi assicurativi	1		2	Deduzione	
						,00
IS2	Deduzione forfetaria	1		Soggetti al "de minimis"	Deduzione	
				di cui 2		,00
					3	,00
IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali				Deduzione	
					2	,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1		Personale addetto alla ricerca e sviluppo	Deduzione	
				di cui 2		,00
					3	,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti				Deduzione	
					2	,00
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1			Deduzione	
					2	,00
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1		Lavoratori stagionali	Deduzione	
				di cui 2		,00
					3	,00
IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 3, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3					,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni					,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)					,00
IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1		Italia	2
				,00		,00
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero		,00	Italia	,00
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero		,00	Italia	,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero		,00	Italia	,00
IS16	Reddito minimo					,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme					,00
IS18	Interessi passivi					,00
IS19	Deduzioni					,00
IS20	Valore della produzione					,00

Sez. IV
Disallineamenti
derivanti da operazioni
di fusione, scissione e
conferimento

IS21	Tipo di beni	1		2		Valore fiscale dante causa			
						,00			
IS22	Valore civile	1	Valore iniziale	2	Incrementi	3	Decrementi	4	Valore finale
			,00		,00		,00		,00
	Valore fiscale	5	Valore iniziale	6	Incrementi	7	Decrementi	8	Valore finale
			,00		,00		,00		,00
IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva								,00

IS24	Tipo di beni	1		2		Valore fiscale dante causa			
						,00			
IS25	Valore civile	1	Valore iniziale	2	Incrementi	3	Decrementi	4	Valore finale
			,00		,00		,00		,00
	Valore fiscale	5	Valore iniziale	6	Incrementi	7	Decrementi	8	Valore finale
			,00		,00		,00		,00
IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva								,00

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

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili								,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili								,00
IS31	Importo accreditabile								,00

Sez. VI
Rideterminazione
dell'acconto

IS32	Valore della produzione rideterminato		Imposta rideterminata		Acconto rideterminato	
	1	,00	2	,00	3	,00

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 e imprese individuali (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	,00
IS38	Codice fiscale cedente		Credito ricevuto	
	1		2	,00
IS39	TOTALE		Credito ricevuto	
			,00	

Sez. X
GEIE

IS40	Codice fiscale		Quota GEIE		
	1		2	,00	
IS41	Codice fiscale		Quota GEIE		
	1		2	,00	
IS42	Totale quota GEIE			Ulteriore deduzione	
	2			,00	3

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	2	3	4	5
					,00
IS44	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale
	1	2	3	4	5
					,00
IS45	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale
	1	2	3	4	5
					,00

Sez. XII
Zone franche
urbane

	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione
IS80	1	2	3	4	5	6
			,00			,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6			
	7		8			
		,00	,00			
IS81	1	2	3	4	5	6
			,00			,00
	7		8			
		,00	,00			
IS82	1	2	3	4	5	6
			,00			,00
	7		8			
		,00	,00			
IS83	1	2	3	4	5	6
			,00			,00
	7		8			
		,00	,00			
IS84						Totale agevolazione
						,00

Sez. XIII
Credito ACE

	Credito da eccedenza ACE	4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
IS85	1		2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo IRAP 2017		2	3	4	
			,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XIV
Recupero deduzioni
extracontabili

IS88						Componente negativo
						,00

Sez. XV
Patent Box

	Valore della produzione escluso		Plusvalenze escluse	Agevolazione anni precedenti
IS89	1	2	3	
		,00	,00	,00

Sez. XVI
Credito d'imposta
(art.1, co. 21, legge
n.190/2014)

	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito presente dichiarazione	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato
IS90	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00

Sez. XVII
Dichiarazione
integrativa

	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito
IS91	1	2	3	4	5
				,00	,00
IS92	1	2	3	4	5
				,00	,00
IS93	1	2	3	4	5
				,00	,00
IS94	1	2	3	4	5
				,00	,00
IS95	1	2	3	4	5
				,00	,00
IS96	TOTALE			4	5
				,00	,00