

DICHIARAZIONE REDDITI PF, SP

DESCRIZIONE	CONTROLLO EFFETTUATO? SI - NO
1. Esistenza dei libri contabili e fiscali obbligatori	
2. Regolarità dei libri contabili e fiscali obbligatori	
3. Risccontro del risultato di esercizio emergente dalle scritture contabili	
4. Corrispondenza delle rettifiche fiscali utili a determinare il risultato fiscale alle variazioni in aumento/diminuzione indicate nel quadro RF del modello UNICO ed alla relativa documentazione (se in contabilità ordinaria)	
5. Corrispondenza dei valori indicati nel quadro RG del modello UNICO alla relativa documentazione (se in contabilità semplificata)	
6. Corrispondenza dei valori indicati nel quadro RE del modello UNICO alla relativa documentazione	
7. Controllo documentale degli oneri deducibili	
8. Controllo documentale degli oneri detraibili	
9. Controllo documentale dei crediti d'imposta	
10. Risccontro dell'eccedenza d'imposta emergente dall'UNICO dell'anno precedente	
11. Controllo delle compensazioni effettuate nell'anno	
12. Controllo delle ritenute d'acconto	
13. Controllo dei pagamenti effettuati con il modello F24 per i versamenti in acconto e a saldo	
14. Controllo delle perdite pregresse	

DICHIARAZIONE REDDITI SC

DESCRIZIONE	CONTROLLO EFFETTUATO? SI - NO
1. Esistenza dei libri contabili e fiscali obbligatori	
2. Regolarità dei libri contabili e fiscali obbligatori	
3. Riscontro del risultato di esercizio emergente dalle scritture contabili	
4. Corrispondenza delle rettifiche fiscali utili a determinare il risultato fiscale alle variazioni in aumento/diminuzione indicate nel quadro RF del modello UNICO ed alla relativa documentazione (se in contabilità ordinaria)	
5. Controllo documentale delle detrazioni	
6. Controllo documentale dei crediti d'imposta	
7. Riscontro dell'eccedenza d'imposta emergente dall'UNICO dell'anno precedente	
8. Controllo delle compensazioni effettuate nell'anno	
9. Controllo delle ritenute d'acconto	
10. Controllo dei pagamenti effettuati con il modello F24 per i versamenti in acconto e a saldo	
11. Controllo delle perdite pregresse	

DICHIARAZIONE IRAP

DESCRIZIONE	CONTROLLO EFFETTUATO? SI - NO
1. Esistenza dei libri contabili e fiscali obbligatori	
2. Regolarità dei libri contabili e fiscali obbligatori	
3. Corrispondenza dei dati utili a determinare il valore della produzione con le scritture contabili e la documentazione	
4. Riscontro delle deduzioni Irap con la relativa documentazione	
5. Riscontro dell'eccedenza d'imposta emergente dalla dichiarazione Irap dell'anno precedente	
6. Controllo delle compensazioni effettuate nell'anno	
7. Controllo dei pagamenti effettuati con il modello F24 per i versamenti in acconto e a saldo	

DICHIARAZIONE 770

DESCRIZIONE	CONTROLLO EFFETTUATO? SI - NO
1. Esistenza dei libri contabili e fiscali obbligatori	
2. Regolarità dei libri contabili e fiscali obbligatori	
3. Riscontro dei dati del CUD e delle certificazioni	
4. Controllo dei totali delle ritenute	
5. Controllo delle compensazioni effettuate nell'anno	
6. Controllo dei pagamenti effettuati con il modello F24 per i versamenti in acconto e a saldo	
7. Riscontro dell'eccedenza d'imposta emergente dal mod. 770 dell'anno precedente	