

## **PRO MEMORIA MENSILITÀ AGGIUNTIVE**

### *Argomenti trattati:*

- 1) CEDOLINO O DISTINTA**
- 2) PRIMA LA TREDICESIMA E POI LE PAGHE**
- 3) INIBIZIONE DELL'AUTOMATISMO**
- 4) MODALITÀ OPERATIVE**
- 5) MEMORIZZAZIONE DEGLI IMPORTI DI TREDICESIMA**
- 6) STAMPA MODELLO F24**
- 7) TREDICESIMA CON MATERNITÀ' OBBLIGATORIA**
- 8) COMUNICAZIONI DI ALTRE VOCI CON L'ELABORAZIONE DI 13.MA**

## PRO MEMORIA MENSILITÀ AGGIUNTIVE

### CEDOLINO O DISTINTA

L'elaborazione della tredicesima può essere eseguita per tutte le aziende dello studio o solo per quelle desiderate; a livello azienda, inoltre, si può scegliere o la stampa del cedolino o la stampa di un prospetto, dove per ogni dipendente vengono evidenziati il numero dei ratei maturati, l'importo lordo e l'importo netto. In entrambe le scelte, è prevista anche la stampa della distinta per la banca.

### PRIMA LA TREDICESIMA E POI LE PAGHE

L'elaborazione della tredicesima dev'essere eseguita obbligatoriamente prima dell'inserimento dei movimenti paghe del mese di dicembre: non è più possibile eseguire l'elaborazione separata della 13<sup>a</sup> se si sono già elaborate le paghe di dicembre. Ricordiamo inoltre, che non si possono eseguire rifacimenti di singoli dipendenti. Le paghe di dicembre potranno essere inserite dopo l'avvenuta elaborazione delle gratifiche, da parte del Centro. Se ad esempio, inserisco e spedisco le 13<sup>a</sup> al mattino, per le stesse aziende, posso inserire e spedire le paghe di dicembre nel pomeriggio (cioè dopo l'elaborazione che viene svolta alle 12,30). E' consigliabile, visto che altrimenti non si possono rifare, inserire le paghe di dicembre dopo aver controllato le 13<sup>a</sup>.

### INIBIZIONE DELL'AUTOMATISMO

La comunicazione dell'importo di 13.ma inibisce il conteggio automatico per cui, la cancellazione dei ratei dallo storico, non è necessaria. Per altri casi, l'inibizione di qualsiasi calcolo automatico riguardante la 13.ma, si può ottenere attraverso le ALTERAZIONI CONTRATTUALI, nella ditta se vale per tutti i dipendenti, nell'anagrafica dipendente, invece se individuale: è sufficiente scrivere 0 nel campo modalità (mod.t/+/-) dal bottone Gratifica natalizia.

### MODALITÀ OPERATIVE

Rammentiamo che prima di iniziare le operazioni per l'elaborazione della 13.ma, sarebbe opportuno eseguire le variazioni anagrafiche del mese: tra queste, la più importante, riguarda l'inserimento degli assunti di dicembre, se hanno diritto al rateo.

1. dalla sezione Archivi anno corrente selezionare la scelta Movimenti e quindi Mensilità aggiuntive;
2. si accede a una nuova videata nella quale si deve scrivere una X nella casella vicino a 13<sup>a</sup> e dare conferma: in questo modo si specifica l'elaborazione della tredicesima mensilità;
3. nel video compare l'elenco di tutte le ditte che prevedono la corresponsione della tredicesima a dicembre; per le ditte che intendiamo elaborare si deve scrivere nel campo *Tipo* la lettera "C" se si vogliono i cedolini; si deve scrivere invece "D" se si vuole il prospetto visto sopra; se non si scrive niente la ditta non viene elaborata;
4. ora, per le ditte che non hanno nessuna modifica da fare sui ratei o per le quali non si deve comunicare nessun importo precalcolato è sufficiente fare clic su conferma;

5. se invece dobbiamo eseguire delle rettifiche sui ratei o comunicare qualche importo precalcolato, dobbiamo eseguire le seguenti operazioni:
- posizionarsi con il cursore sulla riga della ditta interessata, fare clic su conferma e quindi sul bottone Dipendenti;
  - a video compare l'elenco dei dipendenti che riporta per ognuno oltre a codice, cognome e nome, il rateo di dicembre, e la possibilità di scrivere un importo precalcolato; quindi possiamo modificare il rateo (es. cancellarlo per i cessati che non lo maturano, o inserirlo per i nuovi assunti che lo maturano) o scrivere l'importo già determinato. Nel caso invece, debbano essere modificati i ratei già maturati, ci si deve posizionare nel dipendente interessato, fare clic sul bottone "omino nero" collegandosi così con l'anagrafica dipendente. Nella videata **9 Storico** posso così modificare i campi interessati.
- E' possibile da questa videata visualizzare il cedolino paga facendo clic nel bottone **Calcolo cedolino**; tale campo è abilitato solamente se nella videata di partenza (dove si indica la lettera "C" o "D") è stato fatto clic sul bottone **Conferma**.
6. abbiamo così finito di illustrare tutte le operazioni che possono essere fatte per l'elaborazione delle mensilità aggiuntive; una volta terminate, si deve logicamente eseguire, con le solite modalità, la trasmissione paghe. Nella stessa trasmissione possono esserci sia ditte con tredicesima che ditte con l'elaborazione di dicembre. Se dopo la trasmissione si devono rifare delle tredicesime, si deve rifare tutta la ditta prima dell'elaborazione di dicembre, facendo le variazioni necessarie secondo le istruzioni illustrate e scrivere la lettera R (rielaborazione) nel movimento ditta, nel campo Elaborazione.

#### **MEMORIZZAZIONE DEGLI IMPORTI DI TREDICESIMA**

Una volta eseguita l'elaborazione, presso il Centro, viene memorizzato per singolo dipendente:

- l'importo netto risultante dalla tredicesima;
  - l'importo dell'Irpef versata sulla tredicesima (per le ditte con periodo di versamento posticipato).
- \* L'importo relativo alla tredicesima verrà automaticamente detratto come acconto nell'elaborazione delle paghe del mese di dicembre. Eventuali modifiche a tale importo devono essere fatte nelle comunicazioni dei Movimenti Dipendenti di dicembre, utilizzando uno dei seguenti codici voce 402/403/413 ; nel caso si intenda azzerarlo, si scrive solo il codice, senza nessun altro dato.
- \* L'importo relativo all'Irpef verrà automaticamente detratto nell'F24 relativo alle paghe di dicembre. Eventuali modifiche a tale importo devono essere fatte nelle comunicazioni dei Movimenti Dipendenti di dicembre, utilizzando il codice voce 899; nel caso si intenda azzerarlo, si scrive solo il codice, senza nessun altro dato

**ATTENZIONE: nel caso di modifiche dell'importo della tredicesima (o di azzeramento) è OBBLIGATORIO comunicare anche con il codice voce 899 l'importo relativo all'Irpef versata altrimenti, se non inserito, l'importo viene cancellato, con conseguente errore nel mod.F24 relativo al conguaglio annuale.**

Come riportato precedentemente, gli importi relativi all'Irpef versata e agli acconti non vengono evidenziati nel movimento dipendente delle paghe di dicembre, ma memorizzati solamente al Centro (non sono visibili le voci 402/403/413 e 899 nel movimento del dipendente).

**Nel caso di cambio di posizione Inail e/o cambio codice qualifica (ad es. qualifica dipendente effettuata manualmente) intervenuti dopo l'invio al Centro della tredicesima (e prima dell'elaborazione delle paghe di dicembre) è necessario che l'Utente comunichi nei Movimenti Dipendenti sia il codice dell'acconto che dell'Irpef riportati sul cedolino della Gratifica Natalizia.**

Nella elaborazione di dicembre, l'importo della tredicesima lorda verrà comunque ricalcolato, a meno che non sia stato comunicato come precalcolato; in quest'ultimo caso infatti, verrà riproposto nei movimenti mensili.

## STAMPA MODELLO F24

Per le ditte con versamento corrente delle ritenute (A nel campo Periodo) viene stampato un unico modello F24 con le paghe di dicembre, con periodo 2000, comprendente le ritenute di dicembre più le tredicesime (da versare entro il 16 gennaio 2001).

**Per le ditte con versamento posticipato**, si deve versare novembre e la tredicesima (corrisposta a dicembre) entro il 16 gennaio 2001, mentre entro il 16 febbraio si devono versare le ritenute di dicembre (decurtate di quanto già versato con la tredicesima). Per queste ditte Vi forniremo un modello F24 relativo alle tredicesime ed un F24 relativo alle paghe di dicembre al netto di quanto già pagato sulla tredicesima (il modello F24 di novembre è già stato consegnato).

Come sopra riportato, l'importo dell'Irpef versato con la tredicesima viene memorizzato in automatico per ogni singolo dipendente. Eventuali modifiche a tale importo deve essere fatto nelle comunicazioni dei Movimenti Dipendenti di dicembre, utilizzando il codice voce 899; nel caso si intenda azzerarlo, si scrive solo il codice, senza nessun altro dato.

Le Ditte che per tredicesima stabiliscano un importo forfettario (o meglio senza nessun passaggio dalla procedura paghe) devono determinare anche l'importo dell'Irpef e predisporre manualmente il modello F24 relativo a tali acconti. Al momento dell'elaborazione delle paghe di dicembre il programma effettua il calcolo delle ritenute comprensivo della tredicesima, senza tener conto di questi "anticipi". In questo caso, sarà compito dell'Utente eseguire manualmente lo scorporo del totale IRPEF calcolato sugli anticipi; prima di spedire al Centro le paghe di gennaio, selezionare gli archivi anno precedente e modificare il versamento IRPEF relativo a dicembre. In questo modo l'importo del 1001 da versare entro il 16 febbraio 2001 verrà corretto.

**Ditte con accentramento:** può esserci il caso in cui alcune filiali elaborino la tredicesima ed altre no. Non essendo in grado il Centro di gestire queste casistiche, verranno stampati tanti F24 quante sono le ditte elaborate. Onde evitare possibili doppi versamenti non verrà stampato l'F24 dell'accentramento.

Non è possibile effettuare in Studio la stampa del modello F24 e dei prospetti e riepiloghi contabili relativi alla Gratifica Natalizia.

## TREDICESIMA CON MATERNITÀ' OBBLIGATORIA

Se nel corso dell'anno, c'è stato il periodo di maternità obbligatoria, possono esserci due diverse situazioni, per quel che riguarda la misura della tredicesima mensilità da corrispondere:

- 1) contratto che integra al 100% la maternità obbligatoria: in questo caso, la 13.ma spetta intera, perché si è già recuperato nell'integrazione mensile, la parte di rateo corrisposta dall'Inps;
- 2) contratto che non prevede l'integrazione: la 13<sup>a</sup> va corrisposta, in questa ipotesi, in misura ridotta: si deve detrarre infatti, quanto già anticipato dall'Inps, a titolo di rateo, nell'indennità corrisposta nei mesi di maternità.

Se la comunicazione del periodo di maternità è stata fatta, a suo tempo, in maniera automatica, entrambi i casi illustrati vengono gestiti automaticamente dal programma, per cui non è necessaria nessuna comunicazione da parte dell'Utente. Nella seconda ipotesi, l'importo da sottrarre dalla 13<sup>a</sup>, perché già anticipato dall'Inps, è memorizzato nella casellina 38 dello storico e comprende non solo la parte del rateo di tredicesima, ma anche eventualmente la parte riferita ad altre mensilità (14.ma, premi, ecc). Per facilità di calcolo e di gestione infatti, si sottrae dalla 13<sup>a</sup> tutto quanto è stato anticipato a titolo di rateo dall'Inps.

Un discorso completamente a parte va fatto per quei contratti, tipo Commercio, che prevedono in maniera esplicita un'integrazione del 20% solo sulla gratifica natalizia e non sulla 14.ma. In questi casi, come specificato nei commenti del contratto, è compito dell'Utente comunicare l'importo della 13.ma, perché altrimenti il conteggio automatico risulta errato.

In questo caso, per far prima, alcuni, modificano i ratei nello storico scrivendo 20%: attenzione però, a modificare anche quello di dicembre, se la maternità è ancora in atto e ad azzerare i ratei con 20% nel mese di gennaio, per non integrare successivamente anche la 14.ma mensilità.

### **COMUNICAZIONI DI ALTRE VOCI CON L'ELABORAZIONE DI 13.MA**

Qualora, nell'elaborazione della 13<sup>^</sup>, si vogliano inserire delle altre voci, si deve prestare attenzione alle operazioni da eseguire.

Prima di selezionare la ditta per l'invio al Centro, si devono inserire le altre voci attraverso i "Movimenti Provvisori", richiamando il codice ditta e i codici dipendenti interessati.

**ATTENZIONE** oltre ad inserire l'importo aggiuntivo desiderato, si deve scrivere nell'apposito campo del movimento provvisorio, anche il rateo di dicembre (100% o la % spettante), perché altrimenti viene azzerato.

Una volta completato l'inserimento di queste voci, si eseguono le normali operazioni per l'elaborazione della 13<sup>^</sup> viste sopra.

Padova, 18 Dicembre 2000

C1300.doc