



...al Servizio del Professionista

M:\Manuali\Circolari\_mese\2009\05\C0905\_Programmi.doc

## CIRCOLARE MAGGIO 2009 – PROGRAMMI

**E' stata pubblicata sul ns. sito internet – Sezione Manuali – Rileva Web la circolare del 19 Maggio 2009 contenente le ultime implementazioni sulla procedura RILEVALIGHTWEB**

<b>1.</b>	<b>ASSISTENZA FISCALE: DATI 730-4</b>	<b>3</b>
1.1.	IMPUTAZIONE DATI GENERALE.....	3
1.1.1	NUMERO CAAF/CODICE FISCALE PROFESSIONISTA ABILITATO .....	4
1.1.2	DATA RICEZIONE MODELLO 730.....	4
1.1.3	MESE APPL. SALDO \ 1° ACCONTO.....	4
1.1.4	RATEIZZAZIONE VERSAMENTI .....	4
1.1.5	SEDE.....	4
1.1.6	TIPO.....	4
1.1.7	TOTALE DA RIMBORSARE/DA TRATTENERE .....	4
1.1.8	MODELLO 730 SENZA IMPORTI A CREDITO/DEBITO.....	4
1.2.	STAMPE .....	5
1.2.1	STAMPA 730/4 APPLICAZIONE (PST730B).....	5
<b>2.</b>	<b>NOVITA' MENSILE</b>	<b>6</b>
2.1.	ABRUZZO: SOSPENSIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA .....	6
2.2.	AGGANCIO FILE ORARIO CON GIUSTIFICATIVI A CALENDARIO E GESTIONE EMENS 8	
<b>3.</b>	<b>SISTEMAZIONI E IMPLEMENTAZIONI</b>	<b>11</b>
3.1.	ANTICIPO STAMPA F24 .....	11
3.2.	ANAGRAFICA DIPENDENTE .....	11
3.2.1	VIDEATA 7^ □ PULSANTE PERCENTUALE INAIL.....	11
3.3.	BONUS STRAORDINARIO PER FAMIGLIE.....	11
3.4.	CO.CO.CO. CON VERSAMENTO AD INPGI .....	13
3.5.	COLLOCAMENTO .....	13
3.6.	GESTIONE F24.....	15
3.7.	MOVIMENTO DITTA .....	15
3.7.1	CALENDARIO □ GIUSTIFICATIVI COMUNI.....	15
3.8.	MOVIMENTO DIPENDENTE.....	15

3.9.	STAMPE .....	15
3.9.1	STAMPA "PROSPETTO LAVORATORE DOMESTICO (BPYS110L)".....	15
	STAMPE → 54) →PROSPETTO CIG ACCANTONATA .....	16
3.9.2	STAMPE → 64) → PROSPETTO TFR PER LICENZIATI .....	16
3.9.3	STAMPA REGISTRI PRESENZA NON VIDIMATI.....	16
3.10.	UTILITY ANNO CORRENTE .....	17
3.10.1	ANF → MODELLO ANF/DIP - STAMPA .....	17
3.10.2	STAMPE 51) DEDUZIONI 4600 E CONTR. PREV. ED ASS. (MENSILE) (BPYA13_AC) 18	
3.11.	UTILITY ANNO PRECEDENTE .....	18
3.11.1	STAMPE □ 25) DEDUZIONI 4600 E CONTR. PREV. ED ASS. (MENSILE) (BPYA13)18	
3.11.2	STAMPE → 09) PROSPETTO TFR.....	19
4.	<u>COEFFICIENTE RIVALUTAZIONE T.F.R.</u> .....	<u>20</u>

# 1. ASSISTENZA FISCALE: DATI 730-4

Per riportare nel cedolino del dipendente gli importi a debito o a credito derivanti dell'assistenza fiscale desumibili dal modello 730-4 è sufficiente compilare la mappa presente nella videata 9 dell'anagrafica dipendente, bottone **Assistenza fiscale**. La procedura Paghe provvederà a riportare gli importi da rimborsare o trattenere in base a quanto inserito in tale videata.

Ricordiamo che tutti gli importi vanno scritti all'unità di Euro (in automatico vengono impostati gli zeri dopo la virgola) e che la legge n.266/2005 prevede che con decorrenza 1° gennaio 2006 le operazioni di conguaglio risultanti dalla dichiarazione dei redditi non devono più aver luogo qualora l'importo di ogni singola imposta sia inferiore o uguale a 12 euro, salvo che gli stessi non derivino dai casi previsti dal Ministero delle Finanze alle cui istruzioni rimandiamo. Si precisa che la procedura Paghe permette l'inserimento di importi inferiori ai 12 euro.

Di seguito si riporta un'immagine della videata di imputazione che segue la falsa riga del modello 730-4:

Numero Caaf	006	/CAAF CGIL EMILIA ROMAGNA SRL	04141160376					
Data ricezione 730	30/06/2009	Codice fiscale professionista abilitato						
Rate da effettuare	<input type="checkbox"/>	Mese appl. saldo / 1° acc.	<input checked="" type="checkbox"/> L	Mese applic. 2° acc.	<input type="checkbox"/>	Codice sede	<input type="checkbox"/>	
		<b>DICHIARANTE</b>		<b>CONIUGE</b>				
	Tipo	Codice	Importo	Tipo	Codice	Importo		
Saldo	C		600,00					
1° Acconto								
2° Acconto								
Tassazione separata								
Addizionale regionale				D	21	23,00		
Addizionale comunale								
Acconto add. com.								
Imposta sostitutiva				D		70,00		
Totale da rimborsare			507,00				Totale da trattenere	

## 1.1. IMPUTAZIONE DATI GENERALE

Come da circolare 21/E del 4 maggio 2009 dell'Agenzia delle Entrate di cui si riporta:

### 4 Conguagli

#### 4.1 Modalità e termini

L'articolo 19 del decreto n.164 del 1999, così come modificato dall'articolo 42, comma 7-*quinquies*, lettera b), del decreto-legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito con modificazioni dalla legge 27 febbraio 2009, n. 14, stabilisce che i sostituti d'imposta eseguono i conguagli sulle retribuzioni di competenza del mese di luglio. Si ricorda che, nella precedente formulazione la norma prevedeva che i conguagli fossero effettuati sulle retribuzioni erogate nel mese di luglio.

La procedura Paghe inizierà le operazioni di assistenza fiscale **a partire dal periodo paghe di competenza LUGLIO** mentre l'inserimento dei dati può avvenire pertanto nei mesi precedenti in cui queste effettivamente avvengono.

**Se inseriti dati nel mese di competenza di MAGGIO nelle anagrafiche dei dipendenti in videata 9 "Assistenza fiscale" questi vengono mantenuti e riportati nel mese successivo di paga SENZA effettuare nessuna operazione di conguaglio nel cedolino di maggio. Nel caso in cui i dati del 730 vengano inseriti DOPO l'elaborazione della ditta con il Centro è necessario effettuare una trasmissione dei dati affinché questi vengano mantenuti.**

**Di seguito si riportano le modalità di compilazione della videata "Assistenza fiscale":**

### 1.1.1 NUMERO CAAF/CODICE FISCALE PROFESSIONISTA ABILITATO

Se il 730 è stato elaborato da un soggetto diverso dal sostituto d'imposta, inserire il numero di iscrizione all'albo del CAF o il codice fiscale del professionista abilitato.

All'inserimento del codice CAF verranno compilati in automatico la ragione sociale e il codice fiscale, utili per il riporto nel modello 770. Per visualizzare i CAF presenti nella procedura, utilizzare il tasto F4 o la lente; eventuali variazioni o nuovi inserimenti possono essere richiesti al Centro.

### 1.1.2 DATA RICEZIONE MODELLO 730

Se compilato il numero del Caaf o il codice fiscale professionista ma non la data, viene automaticamente riportata la data 30/06/2009, in quanto obbligatoria nel 770. La data può essere modificata dall'Utente in ogni momento.

### 1.1.3 MESE APPL. SALDO \ 1° ACCONTO

- campo ***Mese appl. Saldo/1° acc.***: come in precedenza segnalato il mese di applicazione del conguaglio dell'assistenza fiscale sarà LUGLIO per cui è ininfluente compilare questo campo. In ogni caso cliccando su "Conferma" il campo sarà compilato con "L"

- campo ***Mese applic. 2° acc.***:

indicare il mese nel quale deve inizialmente essere trattenuto l'importo della seconda o unica rata di acconto; è valido solo per gli importi inseriti (coniuge e dichiarante) nel rigo 2° acconto

- **O**: se si vuole che l'importo relativo al 2° acconto o unico acconto venga riportato nel cedolino di ottobre, che viene pagato a novembre e con relativi versamenti effettuati a dicembre (ditte con periodo di versamento posticipato);
- **N**: se si vuole che l'importo relativo al 2° acconto o unico acconto venga riportato nel cedolino di novembre, che viene pagato a novembre e con relativi versamenti effettuati a dicembre (ditte con periodo di versamento attuale).
- Se non indicato e presente 2 acconto, automaticamente verrà indicato O se la ditta è posticipata e N se la ditta è attuale.

### 1.1.4 RATEIZZAZIONE VERSAMENTI

Nel campo *Rate da effettuare* imputare il numero di rate, compreso tra due e cinque, in cui si vuole venga effettuata la rateizzazione del debito per il saldo IRPEF, la prima rata dell'acconto, la tassazione separata, le addizionali e l'imposta sostitutiva. Nei mesi successivi, il campo riporterà le rate residue, in quanto automaticamente scalate le rate effettuate.

### 1.1.5 SEDE

Riportare "codice sede" desumibile del 730-4 se presente

### 1.1.6 TIPO

- campo ***Tipo***:

inserire la scelta **D** (debito) o **C** (credito) per comunicare se gli importi indicati sono da trattenere oppure da rimborsare distintamente tra coniuge e dichiarante; nel rigo *Acconto add. com.* e *Imposta sostitutiva* può essere inserita solo la **D** (debito)

### 1.1.7 TOTALE DA RIMBORSARE/DA TRATTENERE

in automatico viene riportato il risultato matematico di tutti gli importi inseriti di assistenza fiscale, ad esclusione del 2do acconto, che possono dare un risultato positivo (da rimborsare) o negativo (da trattenere). Il dato coincide con quanto presente nel 730/4 ricevuto dal CAF.

### 1.1.8 MODELLO 730 SENZA IMPORTI A CREDITO/DEBITO

Nel caso di modello 730 senza alcun importo a debito o credito, per il riporto nel 770 del codice previsto, indicare nella 9 videata dell'anagrafica dipendente, colonna *Storico ass. fiscale*, bottone IRPEF campo *Rettifica conguaglio* il codice **D** e inserire nella colonna *Rif.* il **mese**.



## 2. NOVITA' MENSILE

### 2.1. ABRUZZO: SOSPENSIONE FISCALE E CONTRIBUTIVA

---

**Sospensione dei termini fiscali** - Nei confronti delle persone fisiche, anche in qualità di sostituti d'imposta, che, alla data del 6 aprile 2009, avevano la residenza nel territorio della Provincia di L'Aquila, sono sospesi fino al 30 novembre 2009, i termini relativi agli adempimenti ed ai versamenti tributari, scadenti nel medesimo periodo. (DM 9 aprile 2009, in G.U. 10 aprile 2009, n. 84).

**Sospensione dei termini contributivi** - Ai datori di lavoro operanti nei comuni colpiti dal sisma nella Regione Abruzzo e da individuare con ordinanza commissariale, è concessa fino al 30 novembre 2009 la sospensione del versamento dei contributi e dei premi Inail, compresa la quota a carico dei lavoratori. (Circ. INPS 21 aprile 2009 n. 59).

Per consentire la sospensione fiscale e contributiva per i dipendenti interessati dalla sospensione è stato creato un apposito storico (anagrafica dipendente) **435** dove indicare la tipologia di sospensione applicata.

L'Utente deve compilare lo storico 435 con:

- **1,00** : al dipendente vengono restituiti nel cedolino paga i contributi INPS e le ritenute fiscali.
- **2,00** : al dipendente vengono restituiti nel cedolino paga i contributi INPS e INAIL per co.co.co.
- **3,00** : al dipendente vengono restituite nel cedolino paga le ritenute fiscali.

Nel cedolino verranno calcolate normalmente le imposte ed i contributi (ditta e dipendente), agli stessi, per la tipologia di sospensione applicata, verranno esposte nel cedolino paga le voci neutre:

**0791** "*Sospensione contributi c/dipe.*": per la restituzione dei contributi INPS a carico del dipendente.

**0792** "*Sosp. ritenute fiscali c/dipe.*": per la restituzione delle ritenute.

**0790** "*Sospensione ctr inail c/ccc*": per la restituzione dei contributi INAIL a carico del co.co.co.

I contributi INPS a carico ditta e dipendente, comprensivi dei contributi solidarietà 10%, al netto delle agevolazioni contributive verranno recuperati in DM10 quadro D con il codice di nuova istituzione N954 "contr. sosp. ord. n. 3754/2009"

Di seguito si riporta un esempio:

Dipendente con sospensione contributiva e fiscale.

- Storico 435 = 1,00
- Contributi INPS carico dipendente 416,96
- Contributi INPS carico ditta 1273,73
- Trattenute fiscali 1279,73

*Cedolino:*

Sono esposte le voci:

0791 = contributi INPS sospesi del dipendente

0792 = ritenute sospese del dipendente.

VOCE	DESCRIZIONE	ORE/GG.AN.M.	VAL.UNIT.NEUTRA	COMPETENZE	TRATTENUTE
0001	RETRIBUZIONE ORDINARIA	26,00	165,71846	4.308,68	
VOCI NEUTRE					
0791	Sospensione contributi c/diipe.				416,96
0792	Sosp. ritenute fiscali c/diipe.				1.279,73
<b>COMPETENZE</b>					
IMP.LE F.A.P.	4309,00	IMP.LE			
CTR. F.A.P.	396,00	CTR.			
CTR. C.I.G.S.	12,93	CTR.			
			CTR. CTR 1%	8,03	
					TOTALE COMPETENZE
					4308,68
<b>TRATTENUTE</b>					
IMPONIBILE IRPEF LORDA	3891,72	TRATTENUTA IRPEF LORDA	1172,19	DETRAZIONI	22,77
IMP.LE TASSAZ.SEPARATA		TRATT.TASSAZ.SEPARATA		TRATTENUTA IRPEF NETTA	1149,42
IMP.LE ARRETRATI A.P.		ALIQUOTA MEDIA A.P.		TRA	
ADD.REGIONALE A.P.	78,42	ADD.REGIONALE A.C.			
ADD.COMUNALE A.P.	36,96	ADD.COMUNALE A.C.		ADD.COMUNALE ACCONTO	14,93
					TOTALE TRATT.SOCIALI
					416,96
					TOTALE TRATT.FISCALE
					1279,73
<b>CONGUAGLIO IRPEF</b>					
IMPONIBILE IRPEF ANNUO	15566,91	IRPEF LORDA ANNUA	4688,77	RITENUTA IRPEF PAGATA	4629,80
DETRAZIONI IRPEF ANNUE	58,97	IRPEF NETTA ANNUA		IRPEF NON RIBORSABILE	
IMPONIBILE INVI	4309,00	DETR.LAV.DIPENDENTE	22,77	GG.DETRAZIONI	30
ORE INAL	168,00	DETR. CONIUGE		GG. MINORE PART-TIME	26
RETRIBUZIONE PER T.F.R.	4308,68	DETR. FOLLI N.		GG. MINORE MIN. PART-TIME	26
MENSILITX LIQUIDATE	4	DETR. ALTRI N.		GG. LAVORATI SETTIMANE	21,00/4
		ALTRE DETRAZIONI		ORE ORDINARIE	168,00
					ARROTOND. PRECED
					0,86
					ARROTOND. ATTUALE
					0,18
					DATA: 12/05/09
					ORA: 16:15
<b>RESIDUI</b>					
RESIDUO A.F.	202,48	RESIDUO A.F.	15,84	RESIDUO A.F.	
FERIE MATURATO A.C.	112,00	FERIE MATURATO A.C.	34,68	FERIE MATURATO A.C.	
GOIUTO A.C.	32,00	GOIUTO A.C.		GOIUTO A.C.	
RESIDUO TOT.	282,48	RESIDUO TOT.	50,52	RESIDUO TOT.	
					NETTO
					4308,00

### Contabile mensile:

I versamenti sospesi sono riportati al rigo:

- "RIMBORSI/COMPETENZE VARIE": come rimborsi al dipendente:

DESCRIZIONE	I. DARE	I. AVERE	DARE/AVERE
RETRIBUZIONI LORDE	4308,68		
INDENN. SOSTITUTIVA PREAVVISO			
TFR ANNI PRECEDENTI			
TFR ANNO CORRENTE			
ANTICIPI/ACCONTI TFR			
ANTICIPAZIONI C/ENTI PREV.LI			
PRESTAZIONI ENTI PREV.LI			
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE			
ALTRE ANTICIPAZIONI DITTA			
SGRAVI PREMI			
RIMBORSI/COMPETENZE VARIE	1696,69		
PRESTITI			
TRATTENUTE INPS (DIP.)		416,96	
FONDI PENSIONE CONTR. DIP. II			

Nel seguente rigo vengono riportate i contributi INPS e le ritenute fiscali restituite al dipendente

Mentre il recupero dei contributi a carico ditta e dipendente per sospensione in DM10 vengono esposti:

- al rigo "FISCAL. / SGRAVI /RID.CF" sommati agli eventuali sgravi già applicati;
- al nuovo rigo "SOSPENSIONE CONTRIBUTI" per il riporto dei contributi sospesi.

DESCRIZIONE	I. DARE	I. AVERE	DARE/AVERE
ONERI PREV.LI INPS DITTA	1273,73		
FISCAL./SGRAVI/RID.CF./		1690,69	
RIDUZIONE CTR. INPS F.DO GAR.		416,96	
ONERI INPS NETTI			
AGG.VO DM10			
QUOTE TFR A F.DO TES.INPS			
REC. QUOTE TFR A F.DO TES.INPS			
INTERESSI TFR A F.DO TES.INPS			
FONDI PENSIONE CONTR. DITTA			
QUOTE ASSOCIATIVE DM/10			
DIFF. CONTRIB. CARICO DITTA			
ARROT. VERSAMENTI INPS			
VERSAMENTI INPS			
FONDI PENSIONE CONTR. TOTALI			
VERSAMENTO QUOTE ASSOCIATIVE		1690,69	
SOSPENSIONE CONTRIBUTI			
PRESTAZIONI INPS			

Nel seguente rigo vengono riportati i contributi INPS ditta e dipendente in somma ad eventuali sgravi

Nel seguente rigo vengono riportati i contributi INPS ditta e dipendente

### Riepilogo mensile:

I versamenti sospesi sono riportati nella sezione "ALTRI DATI PER VERSAMENTO DM10" al rigo:

- "AGEVOLAZIONI": vengono riportati i contributi INPS a carico ditta e dipendente sospesi e recuperati nel DM10 in somma alle eventuali agevolazioni applicate.

		RIEPILOGO CONTRIBUTI		E RITENUTE		--- ALTRI DATI PER VERSAMENTO D.M.1 0 ---		DIP.	
ENTE	IMPONIBILE	CONTR. COMPLESSIVO	CARICO DIP. TE	DIP.					
1101 F. A. P.	4309,00	1430,00	33,0000	404,03	9,190	1			
1102 DISOCCUPAZIONE	4309,00	69,37	1,6100			1			
1103 FONDO GARANZIA	4309,00	8,62	0,2000			1			
1104 CASSA ASS. FAM.	4309,00	29,30	0,6800			1			
1105 CASSA INTEGR.	4309,00	81,87	1,9000			1			
1106 C. I. G. S.	4309,00	38,78	0,9000	12,93	0,300	1			
1108 CTR. MOBILITA'	4309,00	12,93	0,3000			1			
1131 MATERNITA'	4309,00	19,82	0,4600			1			
							TOTALE CONTRIBUTI	1690,69	
							TOTALE VERSAMENTO		

DM10

I contributi INPS sospesi, ditta e dipendente, vengono recuperati nel quadro D con il codice N954.

04/2009					I					
B					C		D			
Dati retributivi					Somme a debito del datore di lavoro		Somme a credito del datore di lavoro			
Col.	N. dipendenti	N. giorni	Retribuzione							
10				,00				35	,00	
11	1	26	4309,00	1683,00			39	,00		
N. MASCHI	MA00	1		,00			40	,00		
FORZA AZ.	F200	1		,00			45	,00		
L. 438/92	M950	1	803,00	8,00			49	,00		
				,00			52	,00		
				,00			53	,00		
				,00			54	,00		
				,00			CONT. SOSP	N954	1691,00	
				,00						
Totale a presenza 100	23						TOTALE B	57	1691,00	
TOTALI	24	4	26	5112,00			Credito a debito da versare del datore	TOT A-B		,00
TOTALE A	33						Credito a credito	TOT B-A		,00

#### ATTENZIONE:

**F24:** al momento mancano istruzioni precise sulla compilazione delle ritenute fiscali da inserire nel mod. F24, a cura utente modificare i versamenti indicando le varie ritenute al netto di quanto restituito al dipendente.

**CUD:** a cura Utente in caso di cessazione la compilazione degli appositi campi storici per la compilazione delle ritenute sospese nella CUD

## 2.2. AGGANCIO FILE ORARIO CON GIUSTIFICATIVI A CALENDARIO E GESTIONE EMENS

All'interno del Menu Utility anno corrente\ "Import movimenti da presenze" è prevista la nuova scelta:

### 13) Tabella aggancio file orario con giustificativi calendario

Lo scopo dell'intervento è quello di agevolare la compilazione del movimento riportando **in automatico i dati della denuncia EMENS per alcuni eventi per i quali la gestione dell'Emens è completamente a cura Utente (es: CIG anticipata pregressa, donazione sangue, permessi L.104).**

La seguente implementazione è rivolta:

- agli Utenti che utilizzano la rilevazione presenze di Centro Paghe;
- agli Utenti che, utilizzando altre procedure di rilevazione presenze, importano mensilmente il file orario (cartellino presenze per Libro Unico) previsto dagli standard tecnici del Centro Paghe eseguendo uno degli import previsti dal menù "Import movimento da presenze" presente in Utility anno corrente.

La seguente implementazione **NON** è rivolta:


- agli Utenti che utilizzano il RilevaLightWeb (Utility A.c. -> Utility RilevaLightWeb -> Import Calendario da RilevaLightWeb)

**La procedura Paghe in automatico, acquisendo e caricando il cartellino presenze del dipendente e, servendosi della "GESTIONE DEI MOVIMENTI A CALENDARIO", andrà a compilare i dati emens sotto evidenziati:**

- settimane copertura, Tipo copertura e Codice evento



collettiva	Dal		al		
10	Tipo cop.		2	Cod. evento	MA7 Cod. eve
11	Tipo cop.		2	Cod. evento	MB1 Cod. eve
12	Tipo cop.		X	Cod. evento	Cod. eve
13	Tipo cop.		X	Cod. evento	Cod. eve
14	Tipo cop.		X	Cod. evento	Cod. eve
	Tipo cop.			Cod. evento	Cod. eve
MA7	Ore / GG.		24,00	Cod. evento T.	MB1 Ore / GG

All'interno del pulsante  :

- la differenza di accredito riferita agli eventi in oggetto

Cod. evento T.	Ore / GG.	Imponibile
MA7	24,00	212,12
MB1		20,00

- CIG Progressa

CIG Progressa							
	Periodo	Tipo	Prog. Sett.	Cop.	Evento	Ore	Diff. Accred.
<input checked="" type="checkbox"/>	03/2009	0	13	2	CGD	16,00	

Per ottenere tale gestione occorre compilare la tabella inserita nell'utility come nell'esempio :

1) Voce input	2) Voce output	Descrizione
ALL	ALLM	ORE ALLATTAMENTO
CIG	CIGM	CIG DIP MENS/DRARI
INV	MA7	MA7 EX ART. 33 COMMA 3 LEGGE 104/1992
PDS	DON2	DONAZIONE SANGUE SENZA MAGG 1,20

- 1) **Voce input:** si intende il giustificativo presenze inserito nel cartellino del dipendente (file per importazione LUL).
- 2) **Voce output:** si intende il giustificativo previsto della GESTIONE DEI MOVIMENTI A CALENDARIO previsti dalla procedura Paghe che saranno utilizzati nella compilazione dei dati emens .

Nel momento in cui si effettua l'importazione del file del cartellino orario automaticamente vengono aggiornati nei movimenti provvisori i dati relativi alla denuncia Emens in base alla decodifica impostata.

Da notare:

- digitando "F4" nei campi "Voce output" c'è la possibilità di consultare i giustificativi da calendario utilizzabili;
- la tabella non può essere compilata a livello dell'intero studio, occorre dunque compilarla per ogni singola ditta oggetto dell'import presenze;
- se compilati dei dati EMENS nei movimenti provvisori e in un secondo momento si effettua l'import delle presenze verrà sovrascritto quanto inserito in precedenza.

Di seguito si riporta un esempio per una migliore comprensione:

- la compilazione della tabella nella utility "Import movimenti da presenze" \ opzione N. 13 "Tabella aggancio file con giustificativo calendario" è quella già in precedenza evidenziata:



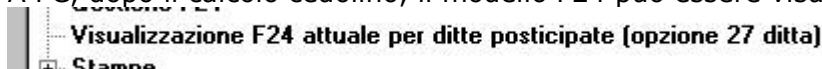
### 3. SISTEMAZIONI E IMPLEMENTAZIONI

#### 3.1. ANTICIPO STAMPA F24

Ricordiamo ai ns. clienti che l'opzione 27, della 10<sup>a</sup> videata dell'anagrafica ditta, "Stampa aggiuntiva dell'F24 attuale per ditte posticipate (il campo viene pulito con le chiusure del mese)" è stata creata a seguito della richiesta di poter anticipare il versamento dei tributi per un mese (esempio se la ditta paga in via anticipata il mese di luglio, con contestuale pagamento al dipendente nel mese di luglio sia della mensilità di giugno che della mensilità di luglio, e conseguente obbligo di versamento dei tributi entro il 16/08 e non il 16/09).

L'opzione può essere utilizzata solo per le ditte con versamento posticipato e verrà cancellata con le chiusure di fine mese.

A PC, dopo il calcolo cedolino, il modello F24 può essere visualizzato se utilizzata la scelta:



Con la compilazione del presente rigo vengono storicizzati in anagrafica ditta, mappa 9, i relativi versamenti con periodo "attuale" **pertanto gli utenti che utilizzano la suddetta opzione esclusivamente per verifica dell'F24 posticipato, devono ricordarsi, subito dopo l'utilizzo e comunque, prima di trasmettere le paghe al Centro di cancellare la S dal rigo.**

#### 3.2. ANAGRAFICA DIPENDENTE

##### 3.2.1 VIDEATA 7<sup>a</sup> PULSANTE PERCENTUALE INAIL

Per un migliore inserimento dei dati è stata aggiunta la seguente dicitura

**ATTENZIONE: La compilazione della griglia deve partire sempre dalla prima colonna.**

quindi si ricorda che la compilazione corretta è la seguente (ovvero partendo sempre dalla prima colonna)

Mese	Pos.	Perc.	Pos.	Perc.	Pos.	Perc.
Gen	2	50,00	3	50,00		
Feb	1	30,00	2	20,00	3	50,00

Mentre non è corretta la seguente compilazione (ovvero lasciando la prima colonna vuota)

Mese	Pos.	Perc.	Pos.	Perc.	Pos.	Perc.	Pos.	Perc.
Gen			2	50,00	3	50,00		
Feb			1	30,00	2	20,00	3	50,00

#### 3.3. BONUS STRAORDINARIO PER FAMIGLIE

##### CREAZIONE SUPPORTO

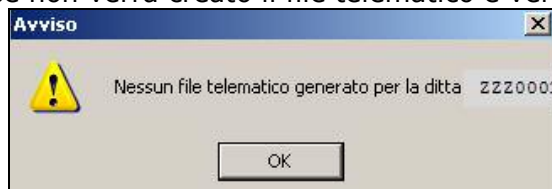
Per la creazione del supporto sono state apportate le seguenti modifiche:

- Videata iniziale bottone "Supporto": cliccando il suddetto bottone per le ditte selezionate verrà creato il file telematico con i soli richiedenti che hanno come anno di riferimento, del reddito dichiarato, il 2008, da bottone "Richiedente" casella "2008" valorizzata con "S".



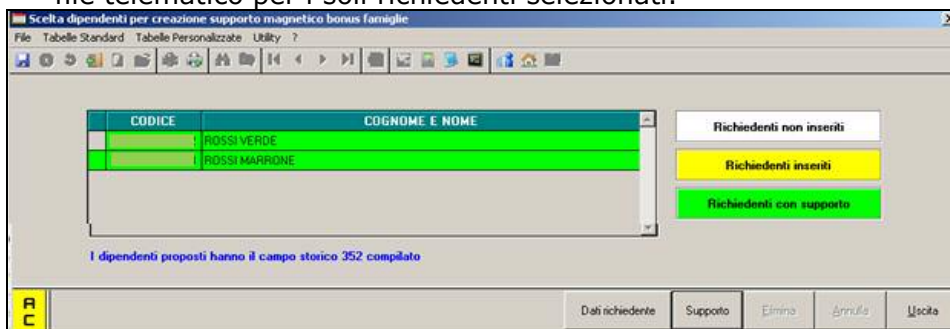
I richiedenti con anno di riferimento 2008 verranno riportati nel file anche se già creato precedentemente il file per cui risultano evidenziati con colore verde.

Se selezionato ditte che non hanno richiedenti con anno di riferimento del reddito dichiarato 2008 per le stesse non verrà creato il file telematico e verranno evidenziate con messaggio:



Cliccare il tasto "OK" per chiudere il messaggio e proseguire la creazione del file per altre ditte eventualmente selezionate.

- Bottone "Richiedente" è stato inserito il bottone "Supporto" per permettere la creazione del file telematico per i soli richiedenti selezionati.



Selezionare i richiedenti da riportare nel file telematico e cliccare il bottone "Supporto" per la creazione del file.

I richiedenti selezionati verranno riportati nel file telematico indipendentemente dall'anno di riferimento per i redditi dichiarati se 2007 o 2008.

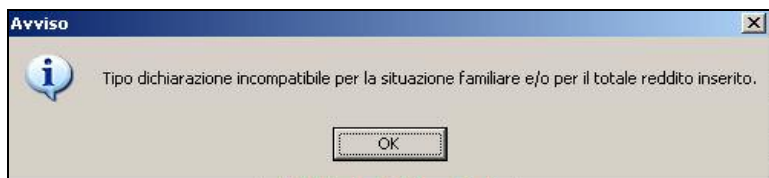
### ULTERIORI MODIFICHE

Sono state apportate le seguenti modifiche per migliorare la compilazione del programma, per la creazione del file telematico dei dati contenuti nel modello denominato "Modello per la richiesta al sostituto d'imposta e agli enti pensionistici del bonus straordinario per famiglie, lavoratori, pensionati e non autosufficienza":

- Bottone "Richiedenti" bottone "Dati richiedente": nella griglia alla prima riga è stata sistemata l'anomalia per la quale indicando un reddito complessivo del coniuge superiore a 9.999 al conferma veniva salvato l'importo fino alle migliaia e non alla decina di migliaia (ad esempio se indicato 11.201 veniva salvato il valore 1.201) di conseguenza anche la casella "Totale redditi nucleo familiare" riportava un valore non corretto.
- Bottone "Sostituto": è stato tolto il controllo di imputazione dati nella casella "Data dell'impegno". In quanto una volta compilato se cancellato usciva una segnalazione e non permetteva la cancellazione della data.
- Bottone "Sostituto": nel caso di ditte individuale nei dati "Sostituto" sono state compilate sia le caselle "Cognome/Nome del sostituto" che la casella "Denominazione del sostituto". Per il suddetto caso quando si crea il supporto in presenza di "Cognome/Nome del sostituto" nel file non viene riportata la "Denominazione del sostituto" che se riportata creava segnalazione di anomalia nel software di controllo delle finanze.

Sostituto	
Cognome del sostituto	<input type="text" value="ROSSI"/>
Nome del sostituto	<input type="text" value="ROSSO"/>
Denominazione del sostituto	<input type="text" value="DITTA"/>
Codice fiscale del sostituto	<input type="text" value="RSSRSS44F22S222A"/>
Data dell'impegno	<input type="text"/>

- Bottone "Supporto": cliccando il bottone "Supporto" viene creato anche un foglio excel con i dipendenti dichiarati. E' stata riscontrata e sistemata il caso dei dipendenti con cognome composto, ad esempio DE ROSSI, in quanto veniva riportato solo la prima parte del cognome e non l'intero cognome.
- Bottone "Richiedente": se nei familiari inseriti nella griglia, il reddito complessivo dichiarato e l'importo erogato non corrispondono alle specifiche previste per l'erogazione del bonus famiglie verrà proposto il seguente messaggio:



Cliccare il tasto "OK" per chiudere il messaggio e verificare i dati presenti nella videata. Il messaggio è solo un avviso e non è bloccante si potrà quindi procedere alla creazione del file.

ATTENZIONE: si fa presente che in presenza di altro familiare a carico e disabile verrà proposto comunque il seguente messaggio che in tal caso dovrà essere ignorato lo stesso vale in presenza di coniuge a carico e disabile.

- Bottone "Richiedenti": è stato variato il controllo degli importi inseriti nella griglia alla colonna "Redd. Comp." per i familiari a carico, tranne il primo rigo del coniuge, per importo superiore ad euro 2.841.

Il controllo non sarà più bloccante ma solo d'avviso, si fa presente che nel caso di imputazione reddito superiore ad euro 2.841 a familiare a carico diverso dal coniuge, il software di controllo delle finanze darà segnalazione di anomalia.

Se inserito un reddito superiore ad euro 2.841 verrà proposto il seguente messaggio d'avviso, non bloccante con l'indicazione del rigo dove è riportato il valore superiore ad euro 2.841.



### 3.4. CO.CO.CO. CON VERSAMENTO AD INPGI

E' stato implementato il programma per la stampa del CUD per CO.CO.CO. con versamento ad INPGI per non compilare la sezione "Dati previdenziali ed assistenziali INPS" relativamente al quadro dei lavoratori coordinati e subordinati.

Di conseguenza per i CO.CO.CO. con aliquota applicata:

- P176 "CO.CO.CO INPGI 19,47%";
- P177 "CO.CO.CO INPGI 12,50%";

nella stampa del CUD non verrà compilata la sezione "Dati previdenziali ed assistenziali INPS" punti da 12 a 16.

### 3.5. COLLOCAMENTO

E' stato aggiunto il campo "nuovo codice settore" all'interno dei dati "Datore di lavoro" per allineare la procedura con le nuove disposizioni del Ministero del Lavoro e della Previdenza sociale del 16 marzo, riguardanti le Comunicazioni Obbligatorie. Da ora i file XML creati dalla procedura includeranno il nuovo codice (come da tabella codici ATECO2007) e non più il vecchio, che rimarrà comunque in archivio ma non sarà più preso in considerazione.

RiUm - [Inizio]

File Plugins Finestre ?

Unificato Lav Urgente Vardatori Viste Stampe

Lavoratore 1 di 1

codice fiscale STRVNT78B02Z129V cognome STEREA nome VALENTIN

Lavoratore 1 di 1 (in giallo i campi obbligatori)

data inizio \* 26/04/2004 data fine (\*) 19/02/2009

ente previdenziale \* codice ente previdenziale (1) 910456882900

socio lavoratore (1) codice agevolazioni (1)

PAT INAIL \* 4420659136 tipo orario \* F TEMPO PIENO

tipologia contrattuale \* LAVORO A TEMPO INDETERMINATO

qualifica profes. (ISTAT) \*

contr. collettivo applicato (\*) 113 C.c.n.l. per i dipendenti dalle aziende metalmeccaniche private e della installazione di impianti

ore settimanali medie 0 legge 68 numero atto

livello di inquadramento (\*) 3 legge 68 data nulla osta/conv.

retribuzione / compenso (\*) giornate lavorative previste (\*)

tipo lavorazione (\*)

lavoro in agricoltura

RiUm - [Datore di lavoro]

File Plugins Finestre ?

Unificato Lav Urgente Vardatori Viste Stampe

Datore di lavoro 1 di 1

codice AAAZZZZ

codice fiscale \* 1235678912345678

denominazione datore di lavoro \* DITTA DI PROVA

vecchio codice settore (1)

nuovo codice settore \*(1) 01.11.10 Coltivazione di cereali (escluso il riso)

comune sede legale \*(1) ROMA

indirizzo sede legale \* VIA ITALIA

telefono sede legale (\*) fax sede legale (\*)

e-mail sede legale (\*) INFO@INFO.IT

comune sede di lavoro \*(1) ROMA

indirizzo sede di lavoro \* VIALE ITALIA

telefono sede di lavoro (\*) fax sede di lavoro (\*)

e-mail sede di lavoro (\*)

Al prossimo avvio della procedura Collocamento verrà effettuato automaticamente un controllo dell'archivio per valorizzare il nuovo codice in base al vecchio, se esistente, secondo la tabella di conversione. E' consigliabile quindi verificare i nuovi codici ed eventualmente inserirli se non è stato possibile farlo automaticamente durante questa ricodifica.

E' stato inoltre aggiunto il campo "lavoro in agricoltura" nei dati "Inizio" del lavoratore, dato comunque non obbligatorio.

E' stato aggiunto il codice "N" nel campo "tipo orario", come da specifiche, per i casi in cui non sia possibile indicare una tipologia di orario precisa.

Infine è stata implementata la creazione di file XML per cessazione, trasformazione e proroga, in base agli standard specificati.

### 3.6. GESTIONE F24

Nel caso di righe vuote nella sezione regioni indicare dei trattini nel codice regione, altrimenti il programma non accetta righe non compilate. Tali casi servono per ripartire le compensazioni in più pagine.

### 3.7. MOVIMENTO DITTA

#### 3.7.1 CALENDARIO GIUSTIFICATIVI COMUNI

Sistemata anomalia per cui in caso di inserimento di giustificativi comuni il programma non leggeva correttamente la data da/data a e di conseguenza non valorizzava in modo corretto il calendario con il giustificativo inserito.

### 3.8. MOVIMENTO DIPENDENTE

Nel movimento dipendente è stato aggiunto il campo "Data pr. Scatto" in visualizzazione.

Data pr. scatto	10/2009
-----------------	---------

### 3.9. STAMPE

#### 3.9.1 STAMPA "PROSPETTO LAVORATORE DOMESTICO (BPYS110L)"

##### NOTA INFORMATIVA INPS

In occasione della scadenza del pagamento dei contributi relativi al primo trimestre 2009 (periodo gennaio-marzo), l'Inps ha inviato a circa 700.000 datori di lavoro domestico una lettera con i bollettini precompilati in base ai dati precedentemente comunicati all'Istituto.

##### PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI

- Nel caso in cui sia intervenuta una variazione, i datori di lavoro possono utilizzare i bollettini "in bianco" nei quali, diversamente da quelli precompilati, i campi relativi al trimestre, al numero di ore lavorate e alla retribuzione, devono essere compilati dal datore di lavoro.
- Il pagamento potrà essere effettuato utilizzando tali bollettini presso gli sportelli di Poste Italiane o quelli bancari che offrono tale servizio, oppure attraverso le tabaccherie del circuito "Reti Amiche".
- In alternativa, si può effettuare il pagamento on-line utilizzando l'apposita procedura telematica offerta dal sito [www.inps.it](http://www.inps.it) nella sezione Servizi on-line per il cittadino, che consente anche la stampa della ricevuta di versamento.

A tale proposito è stata modificata la stampa del prospetto, disponibile dopo il calcolo cedolino, necessaria per la compilazione del bollettino. Il Modello verrà prodotto dalla procedura trimestralmente e non più mensilmente.

PROSPETTO LAVORO DOMESTICO				05/05/09	12:05:10	(BPYS110L)		
DATORE DI LAVORO		MESE	ANNO					
ZZZX019 PROVA MIA		03	2009	TRIMESTRE: 03				
DIPENDENTE	COGNOME	NOME	CODICE FISCALE	DATA CESS.	ORE RETRIB.	RETRIB. OPARIA	IMP. CONTRIBUTI	MM
ZZZX019	3P0001	PROVA	RIPROVA	BSSCTA63H65L840N	30,34	5,58560	40,35	01
					28,00	5,58560	37,24	02
					31,50	5,58560	41,90	03
-----								
<b>TOTALI DITTA TRIMESTRALE</b>					<b>89,84</b>	<b>16,75680</b>	<b>119,49</b>	

Nel prospetto modificato viene indicato, per ogni colonna, il riepilogo totale del trimestre relativo alle ore retribuite, alla retribuzione oraria e all'importo dei contributi da indicare sul bollettino inviato dall'Istituto.

### STAMPE → 54) → PROSPETTO CIG ACCANTONATA

Nella stampa presente dopo il calcolo cedolino, in "Stampe", 54) Prospetto C.I.G. accantonata, venivano riportate le "ORE AGG.VE", relative ai vecchi "O1M", che si riferivano alle giornate/ore non indennizzate Inps per coprire l'intera settimana.

Stampa 54) prospetto C.I.G. accantonata

DITTA PROVA CIG ACCANTONATA								
PROSPETTO C.I.G. ACCANTONATA MESE DI APRILE 2009 14/05/09 17.06.42 (BPYS73L)								
A COGNOME E NOME	N.ORE ACCANT.	IMP.ANTICIPATO	SETT.-1-	SETT.-2-	ORE AGG.VE	IMP.SPETTANTE	ORE ANTICIP.	
3 DIPENDENTE PROVA	5,00				16,00	23,71		
<b>TOTALE - DITTA</b>	<b>5,00</b>					<b>23,71</b>		

Ora tali ore non vengono più riportate nella stampa.

### 3.9.2 STAMPE → 64) → PROSPETTO TFR PER LICENZIATI

Nel caso di liquidazione di "Incentivo all'esodo" ( voce 0426) per un dipendente licenziato/dimesso nei mesi precedenti ( posizione "R" in anagrafica dipendente) e assenza di accantonamento TFR dal 01/01/2001 (ad esempio caso di destinazione dell'intero TFR a FPC) non venivano correttamente esposte nel prospetto le "Riduzioni di imposta TFR dal 01/04/2008".

In tali casi l'importo della detrazione spettante verrà riportata nella sezione sottostante, detraendola dal "Totale imposta dovuta".

CALCOLO TASSAZIONE DI FINE RAPPORTO			
<b>TASSAZIONE T.F.R. FINO AL</b>	31/12/2000		
Totale T.F.R.		370,78	+
Abbattimento		77,48	-
Imponibile netto		293,30	=
Aliquota TFR		23,25	%
Imposta dovuta			
			68,19 -
<b>TASSAZIONE T.F.R. DAL</b>	01/01/2001		
Totale T.F.R.			
Aliquota TFR		23,25	%
Imposta lorda			+
Riduzioni imposta		51,30	-
Imposta dovuta			-
(Reddito di riferimento)		26.670,70	
CALCOLO ALTRE INDENNITA' ACCONTI/ANTICIPI T.F.R.			
Altre indennità		60.000,00	+
Totale imposta dovuta		13.898,70	-
Ritenute su anticipi o acconti già erogati			+
Importo netto			46.101,30 +

**Precisiamo che la busta paga è corretta.**

### 3.9.3 STAMPA REGISTRI PRESENZA NON VIDIMATI

Libro unico/calendario/file orario/eventi	
01) Cartellino (calendario/eventi) - stampa	
02) Visualizzazione/variazione file orario	
03) Statistiche (calendario/eventi) - stampa	
04) Registri presenze (non vidimati) - stampa	
05) Comunicazione/delega per LIBRO UNICO	
06) Cedolino/cartellino in bianco per vidimazione INAIL	

Nella seguente stampa è stata eliminata la seguente dicitura "RETR.ART.20 T.U.1124/65" ed relativo valore.



### 3.10. UTILITY ANNO CORRENTE

#### 3.10.1 ANF → MODELLO ANF/DIP - STAMPA

In "Utility A.C." → "ANF" → "Modello ANF/DIP - stampa" è stata aggiornata la stampa con il nuovo modello INPS: "Mod. ANF/DIP - COD. SR16".



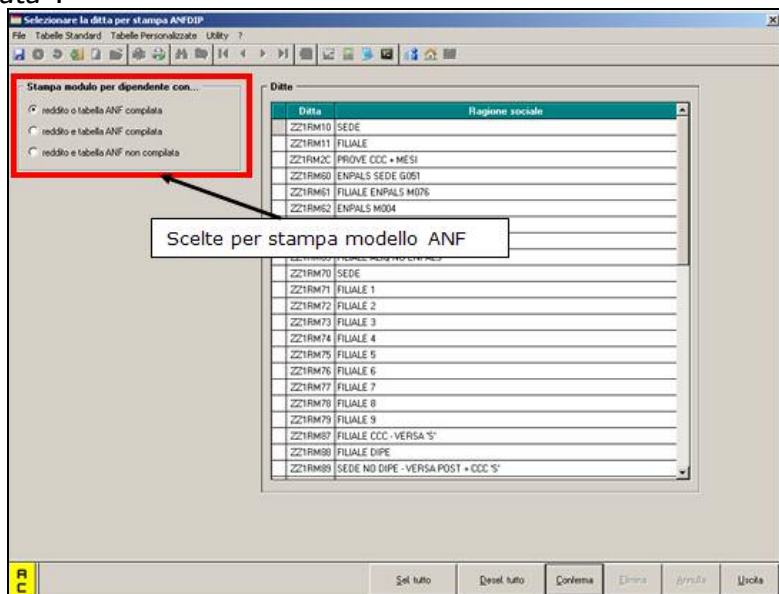
Viene data la possibilità di stampare il modello di richiesta per assegno nucleo familiare per più ditte contemporaneamente.

Pertanto dalla griglia potranno essere selezionate più ditte o potranno essere utilizzati i bottoni "Sel. tutto" e "Desel. tutto".

Sono state previste 3 scelte per stampare il modello solo per i dipendenti che hanno o non hanno in anagrafica dipendente videata 4 → sezione "Assegno nucleo familiare" le caselle "Reddito" e "Tabella di riferimento" compilate:

- "Reddito o tabella ANF compilata": il modello viene creato per i dipendenti che in anagrafica dipendente videata 4 → sezione "Assegno nucleo familiare" con una delle caselle "Reddito" e "Tabella di riferimento" compilate.
- "Reddito e tabella ANF compilata": il modello viene creato per i dipendenti che in anagrafica dipendente videata 4 → sezione "Assegno nucleo familiare" con entrambe le caselle "Reddito" e "Tabella di riferimento" compilate.
- "Reddito e tabella ANF non compilata": il modello viene creato per i dipendenti che in anagrafica dipendente videata 4 → sezione "Assegno nucleo familiare" hanno le caselle "Reddito" e "Tabella di riferimento" non compilate.

All'apertura della videata in automatico viene proposta la prima scelta "Reddito o tabella ANF compilata".



Nella stampa del modello per ogni pagina viene riportato il codice del dipendente con la data ed ora di stampa a piè pagina, di seguito si riporta un esempio:

INPS  
Istituto Nazionale per lo Sviluppo Produttivo Sociale

Mod. ANF/OP - COD. 5814

Assegno per il nucleo familiare  
Domanda per i lavoratori dipendenti - 1/8

Periodo dal 01-07-2009 al 30-06-2010 (gg/mm/aaaa)

ALLAZIENDA: DITTA METALMECCANICA + PLEX

NOME: OPACO COGNOME: ROSSI

CODICE FISCALE: R55PC072R01D442Q

DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa): 01/10/1972

A: ESTE PROV. PD STATO

CITTA' DI NASCITA

RESIDENTE IN: ESTE PROV. PD STATO

INDIRIZZO: VIA CENTRO CAP: 35042

TELEFONO\* CELLULARE\*

E-MAIL\*

Stato civile del richiedente  
 Celibe/ubile  
 Separato/a  
 Vedovo/a  
 Coniugato/a  
 Divorzato/a  
 Abbandonato/a

Dichiaro di essere iscritto negli elenchi dei:  
 lavoratori agricoli dipendenti a tempo determinato del Comune di .....  
 coltivatori diretti, mezzadri e coloni del Comune di .....

221R054 121011 15/05/2009 08:47:50

Sono esclusi dall'esposizione i dipendenti in posizione:  
C/H/Q/P/T/R/D/I/X/Y/Z.

**PER ORA NON È POSSIBILE RICHIEDERE LA STAMPA AL CENTRO DEI MODELLI, VI DAREMO NOTIZIE CON LE PROSSIME CIRCOLARI.**

### 3.10.2 STAMPE 51) DEDUZIONI 4600 E CONTR. PREV. ED ASS. (MENSILE) (BPYA13\_AC)

Sistemata la colonna "COSTO" che ora viene calcolata considerando:

Costo dell'intero periodo (RII14+RII260), più tfr (RII163 intero periodo + RII275 del mese fine periodo-RII610 del mese fine periodo), più ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività di fine periodo interessato (RII277 + 278 + 279 + 280 + 281 + 282 + 283 + 284 + 285 + 286 + 287 + 288 + 290), meno ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività del mese precedente inizio periodo (RII277 + 278 + 279 + 280 + 281 + 282 + 283 + 284 + 285 + 286 + 287 + 288 + 290).

N.B.: si fa notare che l'RII0275 "Rivalutazione TFR per accanton." non corrisponde appieno con lo storico 22 in quanto calcolato anticipatamente, con il "coefficiente di rivalutazione anz. provvisorio" e non con l'effettivo "coefficiente di rivalutazione anz."

## 3.11. UTILITY ANNO PRECEDENTE

### 3.11.1 STAMPE 25) DEDUZIONI 4600 E CONTR. PREV. ED ASS. (MENSILE) (BPYA13)

Sistemata la colonna "COSTO" che ora viene calcolata considerando:

Costo dell'intero periodo (RII14+RII260), più tfr (RII163 intero periodo + RII275 del mese fine periodo-RII610 del mese fine periodo), più ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività di fine periodo interessato (RII277 + 278 + 279 + 280 + 281 + 282 + 283 + 284 + 285 + 286 + 287 + 288 + 290), meno ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività del mese

precedente inizio periodo (RII277 + 278 + 279 + 280 + 281 + 282 + 283 + 284 + 285 + 286 + 287 + 288 + 290).

N.B.: si fa notare che l'RII0275 "Rivalutazione TFR per accanton." non corrisponde appieno con lo storico 22 in quanto calcolato anticipatamente, con il "coefficiente di rivalutazione anz. provvisorio" e non con l'effettivo "coefficiente di rivalutazione anz.".

### **3.11.2 STAMPE → 09) PROSPETTO TFR**

In alcuni casi è stato rilevato che nella "Distinta Accantonamento T.F.R. anno precedente al 31/12/2008", non veniva esposto correttamente il "TFR Residuo".

Tale incongruenza si verificava nel caso di dipendente in posizione "D" di deceduto. Tale anomalia è stata risolta.

#### 4. COEFFICIENTE RIVALUTAZIONE T.F.R.

Riportiamo di seguito i coefficienti di rivalutazione, presenti nelle nostre tabelle, da applicare sulle indennità di fine rapporto:

Mesi	TFR maturato nel periodo		Coefficiente Rivalutazione	
	Da:	a:		
Dicembre	15/12/2008	14/01/2009	3,036419	Definitivo
Gennaio	15/01/2009	14/02/2009	0,125000	Definitivo
Febbraio	15/02/2009	14/03/2009	0,250000	Definitivo
Marzo	15/03/2009	14/04/2009	0,375000	Definitivo
Aprile	15/04/2009	14/05/2009	0,667286	Definitivo
Maggio	15/05/2009	14/06/2009	0,959500	Provv.
Giugno				
Luglio				
Agosto				
Settembre				
Ottobre				
Novembre				
Dicembre				

Sono evidenziate dalla dicitura "Provvisorio" i coefficienti non ancora pubblicati ma calcolati dal Centro.