



Centro
Paghe
Padova

...al Servizio del Professionista

M:\Manuali\Cuneo Fiscale\CuneoDiscale2008.DOC

CUNEO FISCALE 2008

SOMMARIO

<u>1. STAMPA DIPENDENTI PER DEDUZIONE 5000/10000 EURO E CONTR. PREV. ED ASS. ANNO 2007 (BPYA11)</u>	<u>2</u>
---	----------

1. STAMPA DIPENDENTI PER DEDUZIONE 5000/10000 EURO E CONTR. PREV. ED ASS. ANNO 2007 (BPYA11)

221AAG001 STAMPA DIPENDENTI PER DEDUZIONE 5000 E CONTR. PREV. ED ASS. - ANNO 2007 (BPYA11 08:00:00 01/01/2008)
DITTA PROVA

MATRIC.	COGNOME NOME	DATA ASS. DATA CESS.	1MO SEM. GG. DED. 5000	1MO SEM. % DED. CONTR.	1MO SEM. CONTR. TOTALE DED.	2DO SEM. GG. COSTO	VER.	2DO SEM. % TETTO DED.	2DO SEM. CONTR. ENTE PART.
1310012	ROSSI LUCA	07/04/1991	150,00 3.547,94	100,00 7.954,65	2.342,49 11.502,59	184,00 52.464,42	H	100,00	5.611,16 730,55
1310013	ROSSI ARTURO	01/01/1993	150,00 3.547,94	100,00 5.251,96	1.555,11 8.799,90	184,00 34.306,97	H	100,00	3.496,85 511,72
1310014	ROSSI GIOVANNI	01/01/1993	150,00 3.547,94	100,00 5.133,07	1.571,29 8.691,01	184,00 34.265,50	H	100,00	3.561,78 525,06

(H) Dipendente con erogazione quattordicesima mensilità.

Nella stampa vengono riportati i dipendenti che risultano assunti a tempo indeterminato nell'anno 2007.

Non vengono riportati:

- gli apprendisti (qualifiche 2 e 4)
- i collaboratori e gli stagisti (livello CCC e YYY)
- i soci e i titolari (livello CO SO SA CA TA o posizione T)
- i dipendenti con scadenza TD o con campo storico 269 compilato con 1
- gli invalidi (campo *Codice invalidità* nella 7 videata dell'anagrafica dipendente compilato con codice diverso da H o L)
- i dipendenti con tipo rapporto: 53, 54, 56, 57, 65, 69, 70, 76, 82, A0, B1, B2, B3, B4, C1, C2, C3, C4, D1, D2, D3, D4, E1, E2, E3, E4, F1, F2, F3, F4, M6, H0, S2, S6
- i lavoratori domestici (Tipo sogg./lavoratore, 7 videata = B1, B2, B3, B4, DO)
- i cessati negli anni precedenti al 2007
- le ditte o i dipendenti esteri (particolarità C o S nel campo Lavoro estero/coop., 7 videata dell'anagrafica ditta o dipendente)

Colonna "1MO SEM. GG." :

Vengono conteggiati i giorni di calendario dal 01/02/07 al 30/06/07.

Se assunti dopo la data del 01/02 o cessati prima della data del 30/07, vengono conteggiati i giorni di calendario dalla data di assunzione e/o cessazione.

Nel caso di cambio qualifica, da tipo rapporto escluso o da apprendista, la data presente nel campo storico 295 del dipendente in posizione Q sostituisce la data dell'assunzione dell'ultimo dipendente (posizione F, C...).

Colonna "1MO SEM. %" :

media della percentuale di assunzione nei mesi da febbraio a giugno, diviso i mesi elaborati.

Colonna "1MO SEM. CONTR" :

contributi versati a carico ditta dal 01/02 al 30/06, in misura uguale al 50%.

Valgono le stesse caratteristiche per il periodo dal 01/07 al 31/12 per le colonne con dicitura **2DO**.

Colonna "DED. 5000" :

calcolo della deduzione teorica di entrambi i periodi; in misura uguale al 50% per i mesi da febbraio a giugno e al 100% per i mesi da luglio a dicembre, entrambi rapportati ai giorni effettivi di calendario e alla percentuale part-time indicata nella colonna 1MO SEM.%-2DO SEM.%.

Colonna "DED. CONTR" :

somma matematica dei contributi calcolati per il 1mo e per il 2do semestre.

Colonna "TOTALE DED." :

somma matematica delle deduzioni teoriche e dei contributi calcolati per il 1mo e per il 2do semestre.

Colonna "COSTO" :

costo dell'intero anno 2007 (campi storici 191 + 192), più tfr (storici tfr 9 + 22), più ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività dell'anno corrente (somma dei campi storici 194 + 196 + 198), meno ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività dell'anno precedente (sottrazione dei campi storici 193 - 195 - 197).

Colonna "VER. TETTO DED" :

note di segnalazione all'Utente per la verifica dei dati relativi al dipendente. Sono presenti:

A : quando il totale deduzione è maggiore del totale costo annuo 2007.

B : quando c'è stato un cambio qualifica nell'anno (se presente data qualifica in 1 videata o campo storico 295 compilato o se precedente rapporto di lavoro agevolato (F)/apprendistato (2-4))

C : quando il lavoratore è codificato come stagionale (videata 1, casella "*Tempo determinato*" con opzione "S" e/o videata 7, casella "*Stag./Socio coop./CCC*" con opzione "S")

D : quando il lavoratore è un invalido non sempre sgravabile dall'IRAP (codice H o L)

E : quando il lavoratore ha la data scadenza TD nel campo storico 296 e viene riportato per intero

F : quando è presente un contributo edile (ente con opzione 23 compilata con S)

G : quando presenti i campi storici 242 (% di ricerca sviluppo) o 297/298 (giorni e importo deduzione per incremento occupazionale)

H : quando è stata erogata la 14.ma mensilità

Colonna "ENTE PART." :

in tale colonna vengono indicati gli importi totali considerati dal programma nel caso in cui l'Utente debba verificare la quota imputata per l'anno 2007 e stornare eventuali importi non deducibili come contributi. Vengono segnalati:

- enti edili (nota F)
- contributi relativi a 14.ma mensilità (nota G)

NOTE:

- per le ditte accentrate verrà prodotta una stampa per ogni ditta, con indicato se la ditta è una sede o, se filiale, a che ditta sede fa riferimento;
- i dati vengono desunti dall'elaborazione (365) pertanto sono corretti solo se la ditta è sempre stata elaborata con il Centro Paghe e in base ai dipendenti presenti in archivio ap alla data odierna, pertanto nel caso di cambio chiave del dipendente i dati devono essere verificati;
- nei contributi vengono riportate i seguenti enti: INPS, ENPALS, SCAU, INPGI, IPSEMA, F.VOLO (enti con gruppo 10), enti con opzione 12 compilata con S, fondi pensione (enti con gruppo 06 o 09), contributo 10% se l'ente è inserito nella tabella enti solidarietà, contributi sugli straordinari.
i contributi per tredicesima mensilità liquidata vengono calcolati da febbraio a giugno al 50% mentre vengono calcolati interi da luglio ad agosto.
- nel caso di cambio qualifica vengono esposti i dati cumulativamente nell'ultimo dipendente, mentre negli altri casi in cui risultano due anagrafiche (esempio riassunzioni) verranno esposti su due righe
- non vengono stampate le ditte senza dipendenti (esempio tutti cessati a gennaio)
- a cura Utente nel caso di diritto al doppio delle deduzioni o nel caso di dipendente in aspettativa