Note di Rilascio Utente
Versione 12.10.10 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eseguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La Fix 12.10.10 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 12.10.00 e successive.

Manuali distribuiti con l'aggiornamento

CONTABILE	↘ Compilazione del modello IVA Annuale	(*nome file* 'm2mivaan.pdf')

Come consultare la documentazione dalla Barra degli strumenti

La documentazione consultabile in B.Point SOLUTION PLATFORM, è suddivisa in sezioni:

**** ULTIMI DOCUMENTI RILASCIATI	☛ Posta nella parte superiore dell'elenco, con tutti i documenti rilasciati con l'aggiornamento.
**** GUIDE OPERATIVE	☛ Contiene le guide di riferimento di tipo operativo.
**** MANUALI	☛ Suddivisi per aree di competenza: CONTABILE-FISCALE-PAGHE-AZIENDALE-STUDIO/ASSOCIAZIONI.
**** STORICO NOTE DI RILASCIO	☛ Posta a fondo elenco, con le note di rilascio distribuite a partire dalla release 11.00

La suddivisione delle note di rilascio è per tipologia di utenza:

↘ *Ver. 11.20.xx - NR TUTTI gli UTENTI*	☛ Informazioni su Moduli utilizzati da tutti gli utenti
↘ *Ver. 11.20.xx - NR Utenti STUDIO*	☛ Informazioni su Adempimenti a carattere CONTABILE, FISCALE e GESTIONE dello STUDIO
↘ *Ver. 11.20.xx - NR Utenti PAGHE*	☛ Informazioni su Moduli utilizzati per la GESTIONE DEL PERSONALE
↘ *Ver. 11.10.xx - NR Utenti AZIENDA*	☛ Informazioni sul Modulo AZIENDALE

WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

- ↘ Comodamente dallo Studio, seguire il corso in diretta (possibilità di rivederlo in un momento successivo il corso è anche disponibile in modalità registrata)
- ↘ Subito operativi, i Web Seminar offrono una formazione puntuale, approfondita ed interattiva
- ↘ Filo diretto con WKI, i Web Seminar sono tenuti direttamente dagli esperti WKI ai quali, in modo interattivo, è possibile porre domande e chiedere chiarimenti durante l'evento.

Per saperne di più, consulta la **Scheda Prodotto** su www.osra.it

CONTENUTO AGGIORNAMENTO

Modulo Contabile **2**
Funzione "Chiusura/Apertura Conti" 2
Modello IVA Annuale **2**
Controlli SOGEI 2
Stampe di utilità 2
Dichiarazione UniEmens **2**
Documento tecnico 1.2.5 2
Co.Co.Co. **3**
Modello CUD 2012 3
Preparazione dati CUD 3
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale 3
Gestione completa CUD 5
Stampa ministeriale Modello CUD 5
Paghe e Stipendi **5**
Modello CUD 2012 5
Preparazione dati CUD 5
Totalizzatori *6*
Preparazione dati CUD – sez. Fiscale 6
Avvertenza *10*

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPS 10
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPDAP 12
Gestione completa CUD 13
Avvertenza *13*
Stampa ministeriale Modello CUD 14
Avvertenza *15*
Modello CUD ministeriale con operazioni societarie straordinarie 15
Stampa Simulata Modello CUD 16
Tabelle di calcolo CUD 16
Attivazione/Disattivazione Annotazioni 17
Disabilitazione scelte di menu 17
Calcolo Costi e Deduzioni per IRAP 17
ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare 17

Modulo Contabile

Funzione "Chiusura/Apertura Conti"

Scelta CONTABILE 11-04-01

Nuova opzione in "Chiusura/Apertura Conti" per *Centri di Costo* che permette, per le aziende in Multiattività art.36, di generare in alternativa le scritture di *chiusura* e *apertura*:

- sulla SOLA azienda principale (funzionalità già esistente);
- sulle SINGOLE aziende (principale e secondarie).

Torna al sommario

Modello IVA Annuale

Controlli SOGEI

Rilascio dei *controlli SOGEI* integrati nella procedura per le dichiarazioni IVA Annuale.

Le funzionalità di generazione del telematico Entratel sono già disponibili dal 31/01/2012.

Stampe di utilità

Rilasciate le seguenti stampe, allineate alla modulistica della Dichiarazione IVA Annuale 2012:

Scelta FISCALE 28-04-06. Progressivi IVA q/d E/F

Scelta FISCALE 28-04-08. Brogl. Totali Movimenti

Scelta FISCALE 28-10-12. Estremi IVA Annuali

scelta FISCALE 28-10-13. Estremi IVA Annuali Art.36

Il manuale operativo "Compilazione del modello IVA Annuale" è stato allineato a questa versione (*nome file* m2mivaan.pdf).

Torna al sommario

Dichiarazione UniEmens

Documento tecnico 1.2.5

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 65-01-01

Allineata la procedura al nuovo documento tecnico UniEmens 1.2.5; le modifiche introdotte sono le seguenti:

- Nuovi codici tipo contribuzione "J6" e "K6" per gli apprendisti assunti dal 1° gennaio 2012 per i quali è previsto lo sgravio del 100% dei contributi a carico del datore di lavoro. (Circolare in corso di emanazione).
- Inserito il nuovo elemento <DetrazCarichiFam>, all'interno di <PagDiretto>, utile per la gestione degli eventi CIG con ticket.
- Inserito il nuovo elemento <CongNegPremioRis>, all'interno dell'elemento <PremioRis>, relativo alla gestione dei premi di risultato;

- Aggiornamento delle aliquote contributive (27,72% e 18%) relative agli iscritti alla Gestione Separata.

Torna al sommario

Co.Co.Co.

Modello CUD 2012

Rilasciate tutte le funzionalità per la gestione del Modello CUD 2012.

Preparazione dati CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 62-08-03-01

La preparazione dati CUD esegue il riporto automatico dei dati elaborati nel corso dell'anno sul Modello CUD 2012.

Norme generali per la *Preparazione dati CUD*:

- ✓ Preparazione dati CUD → effettua contemporaneamente l'elaborazione delle sezioni Fiscali e Previdenziali; l'utente può decidere comunque di rielaborare una singola sezione.
- ✓ Introdotta la possibilità di ricalcolare l'importo dell'acconto Addizionale comunale 2012. Impostando in corrispondenza del campo <Ricalcolo addizionale comunale acconto 2012> l'opzione [S]olo se variata, la procedura ridetermina il valore dell'acconto Addizionale comunale che sarà rateizzata nel 2012 nel caso in cui, il valore calcolato non coincida con quello presente all'interno della gestione collaboratore sez. IA - Storico addizionali. In questo caso, al termine della preparazione dati CUD, all'interno del report "incongruenze" viene emessa, per i lavoratori interessati, la segnalazione "Acconto addizionale comunale 2012 ricalcolato". La sezione "IA *Storico addizionali*" viene aggiornata con il nuovo valore calcolato.



Tramite la suddetta funzionalità, la procedura effettua la generazione della sezione "IA *Storico addizionali*" nel caso in cui la stessa, non sia stata precedentemente generata dell'apposita procedura di "Ricalcolo addizionale comunale". in questo caso la procedura emette nel report incongruenze, per i dipendenti interessati, la segnalazione "**Generata sezione storico addizionali**".

Per la corretta generazione dei dati del Modello CUD tenere presenti le seguenti avvertenze:

- **Prima di eseguire la preparazioni dati CUD** → verificare il corretto caricamento delle **Tabelle di calcolo**. Queste tabelle determinano la corretta derivazione della "Sezione previdenziale INPS - Collaboratori Coordinati e Continuativi" (Tenere presente quanto indicato nel successivo paragrafo "Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale").
- **La Sezione fiscale del CUD** → completamente automatizzata, cioè i calcoli sono impostati all'interno della procedura. Nel caso in cui l'utente intenda modificare le modalità di calcolo di un singolo punto del Modello CUD, è necessario gestire una specifica *Tabella di calcolo* collegandola nella **Tabella totalizzatori**. Richiamare la *Tabella totalizzatori* dalla "Preparazione dati", in corrispondenza dell'opzione (Si/No) di ogni sezione con l'apposito tasto funzione attivato.
- **Esclusione Associati in partecipazione** → sono i soggetti con l'opzione *collaboratore* uguale ad "**(A)ssociato in partec.**"; l'elaborazione "Preparazione dati CUD" esclude gli associati in partecipazioni. La stampa della *Certificazione compensi Associati in partecipazione* si ottiene dalla specifica scelta di menu.

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale

Effettuando l'elaborazione della sezione Previdenziale, la procedura esegue l'elaborazione della nuova sezione previdenziale (EMENS) e della precedente sezione (Ex.O1M).

Le tabelle di calcolo relative alle sezioni previdenziali sono:

- Tabelle sezione dati previdenziali (Modulo **CUDPRE**)
- Tabelle sezione previdenziale ex.O1M (Modulo **MODO1M**)



Controllare l'esatto caricamento ed in modo particolare, omettere istruzioni di arrotondamento in quanto queste operazioni, sono eseguite automaticamente dalle procedure di stampa: Simulata e Ministeriale.

Un esempio

Caricamento delle nuove tabelle di calcolo CUDPRE riguardanti i collaboratori:

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 15 – Compensi corrisposti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz. stampa : Compensi corrisposti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	5	Dato Base	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 16 – Contributi dovuti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi dovuti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	8	Importo tot	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 17 – Contributi trattenuti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi trattenuti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	6	Importo dip	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	6	Importo dip	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	6	Importo dip	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	6	Importo dip	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 18 – Contributi versati
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi versati

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	8	Importo tot	0

I parametri contributivi riportati sono da intendersi a titolo di esempio e pertanto, ogni utente deve collegare i codici effettivamente utilizzati; collegare queste tabelle di calcolo all'interno della Tabella Totalizzatori, accessibile dalla Preparazione CUD con l'apposito tasto funzione attivato in corrispondenza del campo <Dati previdenziali>.

Di seguito è riportata la *Tabella totalizzatori* relativa ai Dati previdenziali dove sono evidenziate le descrizioni e le relative tabelle di calcolo da collegare.

Descr.Totalizz. Prev.1	Cod.	Descriz.Totalizz. Prev. 2	Cod.
Imponibile Prev.		Compensi corrisposti	15
		Contributi dovuti	16
Contr. Lav. INPS		Contributi trattenuti	17
		Contributi versati	18

Gestione completa CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 62-08-03-03

Consente di intervenire su ogni singolo punto del Modello CUD.

Nel caso di *collaboratore con redditi erogati da altri soggetti*, tenere presente che:

- ✓ la Preparazione Dati CUD compila automaticamente i punti del Modello CUD prelevando i dati caricati nella "Gestione collaboratore" sez. "PA Progressivi altra aziend";
- ✓ le eventuali variazioni manuali da eseguire nel CUD non modificano i dati memorizzati all'interno della Gestione collaboratore sez. "PA Progressivi altra azienda".

Oltre alla gestione dei dati del Modello CUD, la funzione consente di:

- ✓ effettuare sia la stampa *simulata* che quella *ministeriale* della sola anagrafica selezionata;
- ✓ verificare, richiamando la sez. "VD *Verifica Dichiarazione*", lo stato del CUD di ogni singola sezione e visualizzare la versione, la data e l'ora dell'ultima Elaborazione, la Modifica o la Stampa eseguita per il collaboratore visualizzato.

Stampa ministeriale Modello CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 62-08-03-05

La stampa del Modello CUD è in modalità grafica ed è possibile:

- ✓ ottenere la stampa delle istruzioni per il contribuente.
- ✓ selezionare l'opzione fronte-retro; questa modalità è utilizzabile esclusivamente per i tipi di stampante laser che supportano questa modalità.



Per i collaboratori cessati nel corso del 2012, per i quali viene consegnato il Modello CUD "provvisorio", viene riportata la seguente annotazione: «Il presente CUD è sostitutivo fino all'approvazione della nuova Certificazione Unica. Il nuovo CUD verrà pertanto rilasciato successivamente, entro i termini previsti dal D.P.R. 322/98». Inoltre, è possibile escludere la stampa della pagina relativa alla Scelta 5/8 per mille.

Torna al sommario

Paghe e Stipendi

Modello CUD 2012

Rilasciate tutte le funzionalità per la gestione del Modello CUD 2012.

Preparazione dati CUD

Scelta PAGHE 31-06-03-01

La preparazione dati CUD esegue il riporto automatico dei dati elaborati nel corso dell'anno sul Modello CUD 2012.

Norme generali per la *Preparazione dati CUD*:

- ✓ Preparazione dati CUD → effettua contemporaneamente l'elaborazione delle sezioni Fiscale/Previdenziale INPS/INPDAP; l'utente può decidere comunque di rielaborare una singola sezione.
- ✓ Sezione fiscale del CUD → è completamente automatizzata, pertanto non è necessario gestire le *Tabelle di calcolo*; i calcoli sono impostati all'interno della procedura tuttavia, nel caso in cui l'utente intenda intervenire su un singolo punto del Modello CUD è possibile gestire, secondo le proprie esigenze, una specifica *Tabella di calcolo* collegandola nella *Tabella totalizzatori*. E' possibile richiamare la *Tabella totalizzatori* dall'interno della Preparazione dati in corrispondenza dell'opzione Si/No di ogni sezione con l'apposito tasto funzione attivato.

- ✓ Introdotta la possibilità di ricalcolare l'importo dell'acconto Addizionale comunale 2012 → impostando in corrispondenza del campo <Ricalcolo addizionale comunale acconto 2012> l'opzione [S]olo se variata, la procedura ridetermina il valore dell'acconto Addizionale comunale che sarà rateizzata nel 2012 nel caso in cui il valore calcolato non coincida con quello presente all'interno della gestione dipendente sez. IA *Storico addizionali*. In questo caso, al termine della *preparazione dati CUD*, nel *report incongruenze* viene riportata, per i dipendenti interessati, la segnalazione "Acconto addizionale comunale 2012 ricalcolato".
  La sezione IA *Storico addizionali* viene aggiornata con il nuovo valore calcolato. Tramite questa funzionalità, la procedura effettua la generazione della sezione IA *Storico addizionali* nel caso in cui la stessa non sia stata precedentemente generata dell'apposita procedura di "Ricalcolo addizionale comunale". In questo caso la procedura riporta nel *report incongruenze*, per i dipendenti interessati, la segnalazione "Generata sezione storico addizionali".
- ✓ Sezione dati assicurativi INAIL→ al fine di mantenere la congruità degli archivi, i dati riguardanti il periodo assicurato, che devono essere esposti nel Modello 770, vengono elaborati dalla preparazione CUD; questi dati saranno visibili e potranno essere gestiti tramite le apposite scelte inserite nel *Menu Gestione - Dati Assicurativi* del menu *Gestione CUD*.
- ✓ Elaborazione della sezione Dati INPDA → viene effettuata esclusivamente per le aziende che hanno il *codice fiscale amministrazione* caricato nella "Gestione Dati ditta"; come per le sezioni INPS/INPDAP, prima di procedere con l'elaborazione, occorre verificare l'esatto caricamento delle *Tabelle di calcolo*.

Al termine dell'elaborazione del Modello CUD viene visualizzato un report con l'elenco dei dipendenti che sono stati elaborati e quelli non elaborati; per questi ultimi viene riportata anche la causa per cui l'elaborazione non è andata a buon fine.

Nell'elaborazione del Modello CUD vengono esclusi gli *Associati in partecipazione*, cioè coloro che hanno l'opzione 'Collaboratore' uguale ad (A)ssociato in partec.; per la stampa della *Certificazione compensi Associati in partecipazione* occorre utilizzare l'apposita scelta di menu *PAGHE 31-06-10*.

Totalizzatori

Sono previsti totalizzatori (alcuni dei quali già presenti) per valorizzare i campi utilizzati nelle seguenti annotazioni e per valorizzare le sezioni previdenziali INPS, Collab.Coordinati e Continuativi e INPDAP:

- ✓ BC Somme percep. dai docenti e dai ricercat. che non hanno concorso a formare il reddito.
- ✓ BL Ammont. totale erogato del bonus e delle stock option.
- ✓ BL Ammont. del bonus e delle stock option che eccede il triplo della retribuzione.
- ✓ BL Imposta operata.
- ✓ BL Ammont. ecced. retribuz.
- ✓ BM Somme esenti → annotazione relativa ai redditi di lavoro dipendente delle categorie individuate con Decreto del 3 giugno 2011 (lavoratori dipendenti rientrati in Italia), in cui indicare l'ammontare complessivo delle somme che non hanno concorso a formare il reddito imponibile (80% o 70% dell'ammontare erogato).
- ✓ Totalizzatori relativi alle sezioni INPS/INPDAP nonché quelle relative ai Collaboratori Coordinati e Continuativi (incluse nella sezione INPS) → dovranno essere gestiti dall'utente come di consueto, pertanto, prima di procedere con l'elaborazione occorre verificare l'esatto caricamento delle rispettive *tabelle di calcolo* ad essi collegati.

Preparazione dati CUD – sez. Fiscale

Le *Tabelle di calcolo* relative alla parte fiscale sono interamente inserite nella procedura tranne la gestione dei *Contributi Assistenziali* (es. FASI) che devono essere inseriti nell'apposita *tabella di calcolo*.

Un esempio

- Codice Modulo: MOD101 – Modelli Fiscali
- Codice Calcolo: 38– CTR Enti (solo assistenziali)

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	13	CONTRIB.FASI	8	Importo to	0

I codici riportati in questa tabella sono da intendersi a titolo di esempio e pertanto occorre riportare quelli effettivamente utilizzati; collegare questa *tabella di calcolo* all'interno della *tabella Totalizzatori Annuali Fiscali* in corrispondenza della voce Contributi Enti Casse Ass.

Punti elaborati in funzione di **accumulatori Fissi**:

Campo CUD	Codice Accumulatore Fisso
Compensi in natura	Accumulatore fisso
Erogazioni liberali art.48 TUIR	ELIB – Erogazioni liberarli

Per una corretta compilazione del corrispondente campo nel Modello CUD si consiglia di verificare l'esatto collegamento di questi accumulatori all'interno del *codici di corpo* interessati; in caso di variazione degli accumulatori (nei codici di corpo) è necessario eseguire il ricalcolo dalla *Scelta PAGHE 31-11-13-03. Ricalcolo Accumulatori*.

Sia per i compensi in natura che per le *erogazioni liberali* in natura, nel CUD va riportato l'intero ammontare, anche se inferiore al tetto di esenzione (pari a 258,23 euro).

Nel caso in cui l'acconto Addizionale comunale ricalcolato non coincida con quello presente all'interno dello "Storico Addizionali Dovute" verrà emessa un'apposita segnalazione; anche nel caso in cui venga riscontrata un'incongruenza fra il comune utilizzato per il calcolo dell'acconto ed il comune presente all'interno dei dati anagrafici, verrà emessa apposita segnalazione.

Contributi Prev. Compl. lavoratori di PRIMA occupazione

Per i lavoratori di prima occupazione successiva all'1/1/2007 da quest'anno, in corrispondenza del punto 123, occorre indicare l'importo dei contributi versati alla *previdenza complementare* limitatamente a quelli che sono stati dedotti dal reddito (gli anni scorsi veniva richiesto l'ammontare versato).

La procedura non dispone dell'informazione dei contributi non dedotti relativi agli anni precedenti al 2011 pertanto, ai fini della compilazione del punto in oggetto viene riportato:

importo complessivo dei contributi versati alla *previdenza complementare* fino all'anno 2010 più l'importo dei contributi versati nel 2011 che sono stati dedotti dal reddito.

Al fine di individuare i dipendenti interessati, in presenza di contributi versati alla *previdenza complementare* nell'anno 2011 non dedotti dal reddito, viene emessa un'apposita segnalazione; per i dipendenti in oggetto occorre intervenire nella Gestione CUD per verificare l'importo che è stato riportato nel punto 123.
Relativamente al punto 124 <Differenziale> e la relativa annotazione CA, sono da compilare esclusivamente per i **CUD provvisori dei dipendenti cessati nel corso del 2012**.
La procedura di compilazione di questo campo sarà disponibile con un successivo rilascio.

Il punto 124 e la relativa annotazione CA possono essere gestite manualmente.

Modalità di compilazione delle ANNOTAZIONI e CASISTICHE PARTICOLARI

SOMME EROGATE a titolo di INCREMENTO della PRODUTTIVITA'

L'annotazione BX è riportata in presenza di somme assoggettate ad imposta sostitutiva o a *tassazione ordinaria* indicate in corrispondenza del punto 251 e certifica che dette somme erogate nel 2011, sono state erogate a titolo di incremento della produttività del lavoro.

Dettaglio FAMILIARI A CARICO

Introdotta l'indicazione di figlio in Affidamento al 100%. L'indicazione viene letta dalla "Gestione dello stato di famiglia" tramite il nuovo campo (già introdotto con il precedente rilascio).

Definizione TIPOLOGIA REDDITO DETERMINATO/INDETERMINATO per APPRENDISTI

Scelta PAGHE 31-06-03-13-04

Predisposta la tabella "Tip.Red.Apprendisti" nella quale definire la tipologia reddito predefinita per i *dipendenti apprendisti* assunti prima del 25/10/2011, al fine di generare per questi dipendenti, l'annotazione AI con la corretta tipologia di reddito:

(D)eterminato assunti prima del 25/10/2011
(I)ndeterminato

E' possibile definire questa opzione per *anno fiscale*. La tipologia reddito viene impostata in

funzione del valore del campo <Detrazione minima apprendisti assunti prima del 25/10/2011> presente nella tabella "Dati identificativi" (*Scelta PAGHE 31-14-06-01*); il dato proposto può essere variato.

Per gli **apprendisti assunti dal 25/10/2011 la tipologia reddito riportata in corrispondenza dell'annotazione AI viene impostata automaticamente in "Indeterminato"**.
L'opzione indicata in questa tabella viene anche utilizzata per valorizzare la casella 133 *Casi Particolari* con il valore "B".

DIFFERIMENTO II ACCONTO IRPEF

In caso di differimento del II Acconto IRPEF vengono generate le seguenti annotazioni:

- BQ - Acconto operato in misura ridotta.
- CB - Acconto operato in misura ridotta che è stato conguagliato nel mese di dicembre.

L'annotazione CB (da riportare nel caso in cui l'acconto sia stato operato in misura intera a novembre e successivamente rimborsato a dicembre per il differimento di 17 punti %) è generata nel caso in cui sia riscontrato, nello storico cedolini, il parametro fisso n.48 o 211 con un valore negativo.

IMPORTI SOSPESI per EVENTI ECCEZIONALI SISMA ABRUZZO

Vengono generate le annotazioni BT e BV:

- BT - Compilata con le rate residue ancora da versare per i dipendenti cessati nell'anno (l'importo delle rate non versate per incapienza della retribuzione non deve essere considerato).
- BV - Compilata con le rate versate per tutti i dipendenti con sospensioni

Le suddette annotazioni sono compilate automaticamente in funzione delle informazioni presenti all'interno della Gestione dipendente sez. RC *Rateizzazione contributi/tributi sospesi*.

Queste annotazioni possono essere gestite con l'apposito tasto funzione attivo in corrispondenza del campo <Ritenute IRPEF sospese>.

L'importo delle rate non trattenute per incapienza della retribuzione non devono essere considerate nell'importo dell'annotazione BV. In questi casi occorre intervenire manualmente nel dettaglio con l'apposito tasto funzione per modificare manualmente, il valore proposto (riportato al lordo di dette somme). I dipendenti interessati vengono segnalati nei report esiti di elaborazione.

Nella sezione RC è stata introdotta una nuova colonna [Eventi eccezionali] valorizzata con il codice "1", per identificare la sospensione Abruzzo. Altri tipi di sospensione non identificati vengono valorizzati con spazio. In presenza di più righi che fanno riferimento allo stesso codice tributo, viene data apposita segnalazione negli esiti di elaborazione.

COMPENSI relativi agli ANNI PRECEDENTI

Per valorizzare i compensi arretrati per i quali è possibile fruire delle detrazioni (punto 351) la procedura considera l'importo indicato in corrispondenza del parametro di chiusura "40 *conguaglio arretrati aa.pp.*" meno, l'eventuale compenso arretrati per i quali non è possibile fruire delle detrazioni (punto 353).
L'importo dei compensi arretrati per i quali non è possibile fruire delle detrazioni può essere gestito nello "Storico del cedolino" con il tasto funzione "F7 *Dettaglio imponibile arretrati*" attivo in corrispondenza del campo <Arretrati anni precedenti>.

La stessa informazione può essere gestita in fase di elaborazione del cedolino in presenza di somme relative ad arretrati anni precedenti.

I compensi relativi agli anni precedenti, presenti nella sezione "Progressivi Altra Azienda", vengono sempre considerati come "Compensi che possono fruire delle detrazioni". In caso di diverso trattamento occorre intervenire manualmente, per i dipendenti interessati, nella "Gestione dati CUD" ed effettuare la corretta valorizzazione di queste somme. Queste casistiche sono segnalate al termine della "Preparazione dati CUD" negli esiti di elaborazione.

TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO, INDENNITA' EQUIPOLLENTI, ALTRE INDENNITA' e PRESTAZIONI...

Ai fini della compilazione della sezione relativa al TFR, Indennità equipollenti, Altre indennità e Prestazioni in forma di capitale, i punti da 401 a 408 sono compilati solo se sono presenti erogazioni nell'anno; i punti da 409 a 413 sono sempre compilati, anche in assenza di erogazioni di TFR nell'anno.



Per determinare il totale del TFR accantonato, rimasto in azienda o versato a *previdenza complementare* relativo ai punti da 409 a 413, la procedura preleva le informazioni dalla "Gestione dipendente sez.ST-Storico TFR AA.PP." che sono state calcolate dalla procedura di Aggiornamento accantonamento TFR con l'elaborazione al 31/12/2011.

La procedura segnala i dipendenti con data anzianità TFR precedente al 31/12/2000 che hanno la sezione dati TFR al 31/12/2000 non compilata ed i dipendenti con data anzianità TFR precedente al 31/12/2006 che hanno la sezione dati TFR al 31/12/2006 non compilata.



I punti da 401 a 407 vengono esposti al netto delle somme erogate direttamente dall'INPS.

CONTRIBUTO di SOLIDARIETA'

I campi da 134 a 136 vengono compilati automaticamente per i dipendenti per i quali in sede di conguaglio di fine anno è stato calcolato il *contributo di solidarietà* sul reddito superiore a 300.000 euro.



Il punto 137, *contributo di solidarietà* sospeso, non essendo stato gestito automaticamente nella *busta paga di conguaglio*, può essere eventualmente compilato manualmente.



Il Punto 1 della Certificazione CUD ed il relativo dettaglio tipologie di reddito è esposto al netto del *contributo di solidarietà* e degli *oneri deducibili* .



Il Punto 2 della Certificazione CUD ed il relativo dettaglio tipologie di reddito non viene mai esposto al netto dell'eventuale *contributo di solidarietà* e degli *oneri deducibili* anche se dette somme non hanno trovato capienza nel Punto 1.

Nel caso di dipendenti cessati nel corso dell'anno (2012) con reddito superiore a 300.000 euro, il *contributo di solidarietà* non deve essere trattenuto in busta paga; in questo caso viene riportata l'annotazione BY *Cessazione del rapporto di lavoro: obbligo da parte del contribuente di presentare la dichiarazione dei redditi.*



In gestione è stato predisposto un'apposita opzione, valorizzata a (S) nel caso indicato, per poter generare l'apposita annotazione.

ASSISTENZA FISCALE

Allineata la compilazione dei campi del CUD in presenza di conguaglio da Modello 730-4 Integrativo.

Elenco ANNOTAZIONI gestite

Di seguito vengono riportate le annotazioni gestite dalla procedura:

- ✓ (Cod.AA) Tributi sospesi per eventi eccezionali...
- ✓ (Cod.AB) Somme corrisposte al percipiente in qualità di erede o di ...
- ✓ (Cod.AD) Dati relativi al reddito prodotto all'estero
- ✓ (Cod.AE) Redditi prodotti in zona di frontiera: importo della quota esente
- ✓ (Cod.AF) Applicazione della tassazione ordinaria da parte del ...
- ✓ (Cod.AG) Compensi per lavori socialmente utili in regime agevolato
- ✓ (Cod.AH) Valore delle erogazioni liberali in natura ..
- ✓ (Cod.AH) Valore dei compensi in natura comunque erogati .....
- ✓ (Cod.AI) Informazioni relative al reddito/i certificato/i
- ✓ (Cod.AJ) Redditi totalmente o parzialmente esenti da imposizione in Italia...
- ✓ (Cod.AL) Cessazione del rapporto di lavoro. Le addizionali regionale e ...
- ✓ (Cod.AM) Rimborsi effettuati dal sostituto a seguito di assistenza fiscale
- ✓ (Cod.AN) La detrazione minima è stata ragguagliata al periodo di lavoro..
- ✓ (Cod.AO) Dati relativi agli altri redditi, non certificati, ...
- ✓ (Cod.AP) Importo della detrazione forfetaria relativa al mantenimento ...

- (Cod.AQ) Dati relativi al credito d'imposta per i redditi prodotti all'estero…
- (Cod.AR) Dettaglio oneri deducibili per i quali è prevista la detrazione del 19%
- (Cod.AS) Premi e contributi versati per familiari a carico…
- (Cod.AT) Dettaglio degli oneri per i quali e' stata riconosciuta la detr...
- (Cod.AT) Importo delle spese mediche inferiore alla franchigia.
- (Cod.AU) Le spese sanitarie rimborsate per effetto di tali contributi ...
- (Cod.AV) Spese sanitarie rimborsate per effetto di assicurazioni sanitarie..
- (Cod.AW) Incapienza della retribuzione a subire il prelievo dell'IRPEF
- (Cod.AX) Compensi per lavori socialmente utili: il regime agevolato non ..
- (Cod.AY) Trattamento di fine rapporto ed altre indennità:
- (Cod.BA) Dati relativi agli acconti versati in sede di assistenza fiscale
- (Cod.BB) Saldo Add. Com. non operata in quanto esente...
- (Cod.BC) Somme perc. dai docenti e ricerc. che non formano redd.imp.
- (Cod.BD) Presenza di più situazioni rilevanti ai fini della previdenza ...
- (Cod.BG) Dati relativi alle detrazioni per canoni di locazione...
- (Cod.BH) In assenza di altri redditi oltre a quelli certificati, il contribuente potrà richiedere il rimborso del credito ... (Punto 105)
- (Cod.BI) In assenza di altri redditi oltre a quelli certificati, il contribuente potrà richiedere il rimborso del credito... (Punto 111)
- (Cod.BL) Ammont. Remuraz. erogate sottoforma di bonus…….
- (Cod.BM) Ritorno in Italia di giovani emigrati all'estero …
- (Cod.BN) Acc. Add. Com. non operata in quanto esente……
- (Cod.BO) Familiari a carico e perc. detr. famiglie numerose
- (Cod.BP) Add. Regionale, Saldo e acconto Add. Comunale sosp.CUD prec.
- (Cod.BQ) Acconto operato in misura ridotta (DPCM 21/11/2011)
- (Cod.BR) Dati relativi all'assistenza fiscale sospesi (saldo , add.,...)
- (Cod.BS) Acc. Add. com. cert. CUD prec. e sospeso per ev, ecc.
- (Cod.BT) Imp. Sosp. con ripresa della riscoss. NON vers.
- (Cod.BV) Imp. Sosp. con ripresa della riscoss. Vers.
- (Cod.BX) Somme erogate nell'anno a titolo incr. prod.
- (Cod.BY) Cessazione in corso d'anno e superamento soglia per contr. solid.
- (Cod.CA) Contr. prev. compl. prima occup. differenz. non utilizzato in deduzione
- (Cod.CB) Acconto operato in misura ridotta in base a quanto stabilito…….
- (Cod.ZZ) Altre annotazioni Obbligatorie
- (Cod.ZZ) Imponibile e imposte per decontribuzione premi
- Punto 401 Erogazione di trattamento di fine mandato
- Punto 402 Erogazione di trattamento di fine mandato in AA.PP.
- Punti 401,402,403,404,405,406,407,408 Presenza di erog. TFR dal 2001
- CUD Sostitutivo fino all'approvazione della nuova Certificazione Unica
- Dichiarazione relativa ad anni precedenti stampata con l'ultimo modello

Tutte queste annotazioni vengono elaborate automaticamente dalla procedura di **Preparazione dati CUD** e/o tramite la procedura di **Gestione Completa dati CUD**, al momento della Conferma Caricamento/Variazione.

Avvertenza

Il periodo di lavoro viene stampato solo nel caso in cui lo stesso sia inferiore all'anno.

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPS

Effettuando l'elaborazione della sezione Previdenziale, la procedura effettua sia l'elaborazione della attuale sezione Previdenziale che della precedente sezione (Ex.O1M). Le tabelle di calcolo relative alle sezioni previdenziali sono:

- Tabelle sezione Dati previdenziali (Modulo CUDPRE)
- Tabelle sezione Previdenziale ex.O1M (Modulo MODO1M)



Controllare l'esatto caricamento delle tabelle ed in modo particolare, omettere istruzioni di arrotondamento in quanto queste operazioni, sono eseguite automaticamente dalla procedura di

stampa: Simulata e Ministeriale.

Un esempio

Caricamento delle tabelle di calcolo CUDPRE riguardanti i lavoratori dipendenti ed i collaboratori:

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 1 – Imponibile Previdenziale
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Imponibile Previdenziale

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CV Ventilazione	1		5	Imponibile	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 3 – Ctr c/lav. INPS
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi c/dip. INPS trattenuti - cas.8 CUD

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CV Ventilaz	1		6	Importo	0
2	+	CV Ventilaz	7		6	Importo	
3	+	CV Ventilaz	93		6	Importo	
4	-	CF Param.fiss	641		6	Importo	
5	-	CF Param.fiss	642		6	Importo	
6	-	CF Param.fiss	644		6	Importo	
7	-	CF Param.fiss	645		6	Importo	

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 15 – Compensi corrisposti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Compensi corrisposti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	5	Dato Base	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	5	Dato Base	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 16 – Contributi dovuti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi dovuti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	8	Importo tot	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 17 – Contributi trattenuti
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi trattenuti

Num.	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	6	Importo di	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	6	Importo di	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	6	Importo di	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	6	Importo di	0

Codice Modulo : CUDPRE – CUD Dati Previdenziali
Codice Calcolo : 18 – Contributi versati
Formato stampa : 0 –
Condizione : 0 –
Valuta : Si
Descriz.stampa : Contributi versati

Num	Op.	Tipo Campo	Cod./Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CP Parametri	300	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
2	+	CP Parametri	301	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
3	+	CP Parametri	302	CTR INPS COLL	8	Importo tot	0
4	+	CP Parametri	303	CTR INPS AGG	8	Importo tot	0

I parametri contributivi e le ventilazioni riportate sono da intendersi a titolo di esempio e pertanto, ogni utente deve collegare i codici effettivamente utilizzati; collegare queste tabelle di calcolo all'interno della Tabella Totalizzatori, accessibile dalla Preparazione CUD con l'apposito tasto funzione attivato in corrispondenza del campo <Dati previdenziali>.
Per quanto riguarda i dati previdenziali, la procedura elabora oltre all'attuale sezione anche quella relativa all'ex O1M; sono state pertanto mantenute sia le precedenti tabelle di calcolo che i relativi collegamenti ai totalizzatori. La tabella Totalizzatori Previdenziali è stata predisposta su due pagine distinte, la prima contiene i collegamenti ai totalizzatori relativi all'attuale sezione "Dati Previdenziali" mentre la successiva i collegamenti alla sezione "Ex.O1M".

È stato predisposto un ulteriore campo relativo alle Differenze Retributive in cui vengono riportate le differenze relative al mese di Dicembre corrisposte nel mese di Gennaio dell'anno successivo. Questo nuovo campo viene elaborato automaticamente dalla procedura tramite la lettura degli accumulatori A000 e D000; per l'anno 2011 la procedura effettua il seguente calcolo:

- Cedolino Gennaio 2011: sottrae l'accumulatore A000 e somma l'accumulatore D000
- Cedolino Gennaio 2012: somma l'accumulatore A000 e sottrae l'accumulatore D000
- Cedolino Febbraio 2011: sottrae l'accumulatore A000 e somma l'accumulatore D000
- Cedolino Febbraio 2012: somma l'accumulatore A000 e sottrae l'accumulatore D000

La somma algebrica dei campi <Variabili Retributive> e <Imponibile Previdenziale> verrà stampata in corrispondenza del Punto 4 *Imponibile previdenziale* nel CUD.

Di seguito viene riportata la *Tabella totalizzatori* (prima pagina) relativa ai Dati previdenziali dove sono evidenziate le descrizioni e le relative *tabelle di calcolo* da collegare.

Descr.Totalizz. Prev.1	Cod.	Descriz.Totalizz. Prev. 2	Cod.	Cod.
Imponibile Prev.	1	Compensi corrisposti	15	
		Contributi dovuti	16	
Contr. Lav. INPS	3	Contributi trattenuti	17	
		Contributi versati	18	

Imponibile ai fini IVS (Lavoratori ex IPOST)

Introdotto il nuovo campo <Imponibile ai fini IVS> da compilare per i lavoratori ex IPOST per i quali il campo <Tipo Lavoratore UniEmens> deve essere valorizzato con il codice "PS" e di conseguenza, deve essere compilata l'apposita sezione delle denuncia UniEmens.

Non essendo gestita la casistica nella Denuncia UniEmens, anche l'imponibile ai fini IVS non viene gestito automaticamente; è comunque consentita la gestione manuale del dato.

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPDAP

La sezione Dati Previdenziali ed Assistenziali INPDAP non ha subito variazioni rispetto alla precedente Certificazione. Per la modalità di compilazione dei campi <importi> relativi a questa sezione INPDAP, le istruzioni ministeriali fanno riferimento agli analoghi campi presenti nella denuncia DMA; sono pertanto previste due modalità di compilazione:

- Compilazione da Tabelle di calcolo → è sufficiente gestire le tabelle di calcolo relative al modulo CUDIPD e collegarle nella Tabella Totalizzatori accessibile dalla "Preparazione CUD" con l'apposito tasto funzione attivato in corrispondenza del campo <Dati INPDAP>.
- Compilazione automatica da DMA → è sufficiente non collegare alcuna tabella di calcolo nella Tabella Totalizzatori (Dati INPDAP); in questo caso la procedura preleva direttamente le informazione dai modelli DMA elaborati mensilmente.

La sezione INPDAP viene elaborata solo per le ditte in cui è stato caricato il *codice fiscale Amministrazione* nella "Gestione Dati ditta INPDAP". Occorre quindi, per le ditte interessate, procedere al caricamento di questo dato. Inoltre, la sezione INPDAP viene elaborata per i dipendenti che hanno il campo <Ente> valorizzato con il codice uguale a [1-INPDAP] all'interno della sezione INPDAP.

Gestione completa CUD

Scelta PAGHE 31-06-03-02

La gestione completa del Modello CUD, consente di intervenire su ogni singolo punto del modello.

Di seguito vengono riportate alcune avvertenze ed informazioni riguardanti la gestione dei dati relativi al CUD:

Nel caso di dipendenti con redditi erogati da altri soggetti occorre tenere presente che la Preparazione Dati CUD compila automaticamente i punti del Modello prelevando i dati caricati nella "Gestione Dipendente" sez. "PA Progressivi altra azienda". Le eventuali variazioni manuali eseguite nel CUD non modificano i dati memorizzati nella Gestione Dipendente sez. "PA Progressivi altra azienda".

Il campo <Codice Sede> è da compilare nel caso in cui il sostituto d'imposta ha più sedi operative ovvero, autonome gestioni del personale dipendente presso le quali far pervenire i Modelli 730-4. Questo dato deve essere gestito manualmente.

Avvertenza

In questa sezione è presente il campo <Eventi Eccezionali> che ammette i seguenti valori:
1 - Contribuenti vittime di richieste estorsive.
3 - Contribuenti residenti alla data del 12/02/2011 nel comune di Lampedusa a Linosa interessati da emergenza umanitaria.
4 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali.
5 - Eventi atmosferici Ottobre 2011 provincie di La Spezia e Massa Carrara.
6 - Eventi atmosferici Novembre 2011 provincia di Genova.
9 - Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali.

Il campo <Eventi eccezionali> viene valorizzato automaticamente dalla "Preparazione dati CUD" in funzione del campo presente nello "Storico anagrafica" del cedolino paga.

Relativamente al campo <Codice evento eccezionale>, con il precedente rilascio è stata eseguita una conversione del codice presente nell'anagrafica dipendente e nello *storico cedolini* di competenza dell'anno fiscale 2011 e 2012 come indicato nella seguente tabella:

Nuovo codice evento eccezionale attribuito	Regola di conversione dal precedente codice evento eccezionale
3	Precedenti codici eventi eccezionali 3 o 9 e contemporanea presenza del codice sospensione contributiva uguale a N961.
6	Preesistente codice evento eccezionale 6 (codice invariato).
9	Preesistente codice evento eccezionale 4 se non già convertito dalla regola precedente.

I restanti codici devono essere valorizzati manualmente in quanto non identificabili dalle preesistenti codifiche.

Ai fini della compilazione delle Annotazioni, secondo quanto riportato nelle istruzioni Ministeriali del CUD 2012, in corrispondenza dei Punti 1 e 2 è possibile gestire i seguenti campi di dettaglio:

- ✓ Tipologie reddito
- ✓ Altre annotazioni
- ✓ Redditi Esteri

La tabella Tipologie di Reddito permette di intervenire sulla descrizione con l'apposito tasto funzione; impostando [N]o in corrispondenza dell'opzione "Automatico" la descrizione modificata non verrà aggiornata dai successivi rilasci. E' possibile modificare la descrizione della Tipologia di Reddito anche tramite l'apposito programma che è stato collegato nel menu Tabelle della Gestione CUD.

Per ogni tipologia di reddito è inoltre possibile valorizzare le seguenti informazioni:

Tipologia reddito	Valore
T.F.R.	S=Sogg. a TFR – N=Non sogg. a TFR – X= Input – (spazio) = Non interess. (*)
Determinato/Indeterminato	D=Determinato – I=Indeterminato – X=Input – (spazio) = Non interess.
Periodi di lavoro	S=Compila e stampa sempre il periodo – N=Non compila il periodo – C=Compila e stampa solo se inferiore all'anno (**).

(*) Tutte le tipologie di reddito sono state automaticamente impostate con il campo TFR pari a (spazio) = Non interess.

(**) La compilazione del periodo di lavoro deve essere effettuata solo nel caso in cui lo stesso sia inferiore all'anno solare. E' stata pertanto impostata automaticamente l'opzione "C" in corrispondenza del campo Periodi di lavoro.

I dati richiesti per ogni singola tipologia di reddito sono stati impostati automaticamente e non possono essere variati. Per gestire eventuali particolarità è possibile utilizzare liberamente i codici tipologia da 900 e successivi.

Relativamente alla sezione "Dati previdenziali INPS", la procedura gestisce le informazioni dell'anno sia nell'attuale schema richiesto dal CUD 2012 che nel precedente schema richiesto dalle precedenti certificazioni (Ex O1M); è pertanto possibile accedere indistintamente ad entrambe le sezioni per consultare e/o modificare le informazioni presenti.

È consentita la gestione della sezione "Previdenziale INPS 2 *Collaborazioni Coordinate e Continuative*" anche per i dipendenti che hanno avuto anche un rapporto di Co.Co.Co.

Sempre dalla gestione CUD è possibile eseguire la stampa simulata e quella ministeriale della sola anagrafica selezionata.

Un'altra funzionalità presente nella Gestione CUD è la sez. "VD *Verifica Dichiarazione*", che permette di verificare lo stato del CUD di ogni singola sezione e visualizzare la versione,la data e l'ora dell'ultima Elaborazione/Modifica/Stampa eseguita per il dipendente visualizzato.
La sezione "Varie 770", contiene i dati relativi al modello 770 che non sono richiesti in stampe dalla certificazione CUD.

Stampa ministeriale Modello CUD

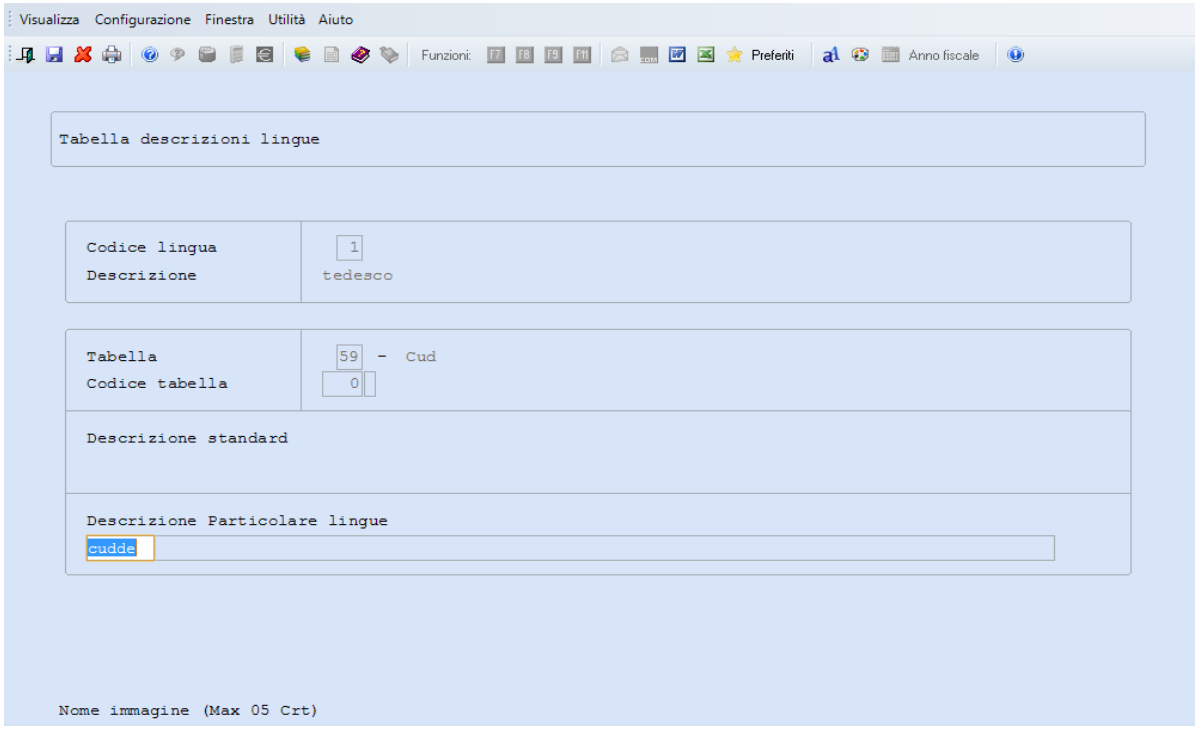
Scelta PAGHE 31-06-03-05

È possibile stampare le istruzioni per il contribuente e selezionare l'opzione fronte-retro; detta opzione è utilizzabile esclusivamente per stampanti laser che supportano questa modalità di stampa.

Per le ditte interessate ad ottenere i Modelli CUD stampati con determinati criteri di selezione (es. ordinamento alfabetico/qualifiche/centri di costo) occorre procedere al caricamento, con l'apposito tasto funzione, della *Tabella selezione modalità di stampa*.
Per i dipendenti cessati nel corso del 2012, per i quali viene consegnato il Modello CUD "provvisorio" viene riportata la seguente annotazione:
«Il presente CUD è sostitutivo fino all'approvazione della nuova Certificazione Unica. Il nuovo CUD verrà pertanto rilasciato successivamente, entro i termini previsti dal D.P.R. 322/98».
Inoltre, sempre per i cessati nel corso del 2012, è possibile escludere la stampa della pagina relativa al 5/8 per mille.

È possibile stampare il Modello CUD in lingua Tedesca (non ancora disponibile con questo rilascio); per disporre di questa funzionalità occorre caricare i campi richiesti nella Tabella Descrizioni Lingue (*scelta PAGHE 31-14-06-06*).

Un esempio



In corrispondenza del campo Dipendenti con Tabella Lingua è possibile indicare i seguenti valori:

I Stampa CUD solo in Italiano
T Stampa CUD solo in Tedesco
E Stampa Entrambi (CUD in Italiano e CUD in Tedesco)

Selezionando l'opzione "E", per i dipendenti/ditte con il codice lingua caricato, verranno prodotti due modelli CUD; il primo su layout in Italiano con le annotazioni in Italiano ed un secondo, su layout in Tedesco con le rispettive annotazioni tradotte in Tedesco; diversamente, selezionando una delle altre opzioni verrà esclusivamente stampato il modello CUD richiesto.

Avvertenza

In caso di caricamento di annotazioni libere all'interno dell'apposita sezione della Gestione Completa CUD, per i dipendenti con il codice tabella lingua caricata, è possibile caricare per ogni Tipo di sezione la rispettiva annotazione tradotta in Tedesco. Per tutte le annotazioni gestite automaticamente dalla procedura, la relativa traduzione in tedesco è già stata caricata all'interno del programma.

Modello CUD ministeriale con operazioni societarie straordinarie

In presenza di operazioni societarie straordinarie, per le ditte estinte per le quali è stato caricato il codice dell'azienda dichiarante nell'apposita sezione dell'anagrafica ditta, il modello CUD verrà stampato, per i soli dipendenti cessati prima della data dell'operazione societaria straordinaria, riportando nella sezione relativa al datore di lavoro i dati anagrafici della ditta dichiarante.
Per i dipendenti in forza alla data dell'operazione societaria straordinaria, che sono stati spostati nella nuova azienda, nel modello CUD verranno riportate due sezioni previdenziali, una relativa al periodo fino alla data dell'operazione societaria ed una relativa al periodo successivo prestato nell'azienda dichiarante; nei dati relativi ai redditi erogati da altri soggetti verrà riportato il reddito erogato dal soggetto estinto.
La sezione previdenziale, relativa al periodo che va fino alla data dell'operazione societaria straordinaria, è memorizzata in corrispondenza della ditta/matricola del soggetto estinto e pertanto, nel caso in cui si intenda gestire questi dati, occorrerà impostare in corrispondenza della gestione dati CUD il Codice Ditta e la Matricola della ditta estinta.

Stampa Simulata Modello CUD

Scelta PAGHE 31-06-03-07-01

E' possibile eseguire la stampa e, di conseguenza ottenere anche i totali per qualifiche e centri di costo, caricando la *Tabella selezioni modalità di stampa*.
La stampa simulata del Modello CUD consente, oltre alle selezioni standard, di eseguire le stampe:

(A)nalitica – Analitica con (D)ettagli – (S)olo totali

Con l'opzione **Analitica** vengono esposte, per ogni dipendente, tutte le caselle presenti nel Modello CUD; per ogni ditta riportata in stampa, verranno indicati i totali relativi a tutti i dipendenti stampati ed in corrispondenza di ogni voce, il numero dei dipendenti che hanno concorso alla formazione del valore.

L'opzione **Analitica con dettagli**, fornisce in aggiunta alla stampa analitica, l'eventuale dettaglio della voce (dove previsto).

L'opzione **Solo totali** fornisce, per ogni ditta selezionata i totali di tutti i CUD presenti in archivio.
E' inoltre possibile richiedere la stampa di una o più sezioni del Modello CUD; le sezioni previste per la stampa sono:

PARTE A – DATI GENERALI Dati anagrafici dipendente)
PARTE B – DATI FISCALI Dati per la compilazione della D.R.
PARTE B – DATI FISCALI Altri dati
PARTE B – DATI FISCALI Dati relativi ai conguagli
PARTE B – DATI FISCALI Premi di produttività
PARTE B – DATI FISCALI Redditi a titolo d'imposta
PARTE B – DATI FISCALI Compensi relativi ad anni precedenti
PARTE B – DATI FISCALI Indennità fine rapporto
PARTE B – DATI FISCALI Familiari per detrazioni
PARTE C – DATI PREV. INPS Sezione 1 dipendenti
PARTE C – DATI PREV. INPS Sezione 2 Co.Co.Co.
PARTE C – DATI PREV. INPDAP
ANNOTAZIONI
INAIL
INDENNITA' TFR MOD.770
DATI PREV. Ex INPS – sezione 1
DATI PREV. Ex INPS – sezione 2
DATI PREV. Ex INPS – sezione 3
DATI PREV. Ex INPS – sezione 3 Contr. dovuti
DATI PREV. Ex INPS – sezione 4 Co.Co.Co.
O3/M – DATI INDIVIDUALI

La stampa può anche essere eseguita su stampanti laser con caratteri compressi.

Tabelle di calcolo CUD

Scelta PAGHE 31-06-03-13-01

Da questa scelta si accede alla gestione delle *tabelle di calcolo* relative al Modello CUD. Di seguito viene riepilogata, per ogni sezione, il codice del modulo di calcolo utilizzato:

Descrizione sezione CUD	Codice Modulo di calcolo	Note
Tab. Calcolo Fiscale	MOD101	Non obbligatoria (elab. automatica da cedolini)
Tab. Calcolo Previdenziale INPS	CUDPRE	
Tab. Calcolo Ex. O1M	MODO1M	
Tab. Calcolo Retrib.Particolari	FSO1M	
Tab. Calcolo INPDAP	CUDIPD	Non obbligatoria (elab. Automatica da DMA)
Tab. Calcolo INPDAP 2005	INPDAP	
Tab. Calcolo IPOST	IPOST	

Le tabelle di calcolo Ex.O1M sono state mantenute in quanto questa sezione continua ad essere elaborata.

Le tabelle di calcolo INPDAP 2005 (modulo INPDAP) sono state mantenute esclusivamente per consentire la loro consultazione, quindi hai fini dell'elaborazione della sezione INPDAP, vengono

elaborate le tabelle di calcolo INPDAP (modulo CUDIPD) ed in assenza di queste i dati vengono prelevati dai modelli DMA elaborati mensilmente.

Le tabelle di calcolo IPOST sono state mantenute esclusivamente per consentire la loro consultazione, tuttavia da quest'anno la sezione IPOST è stata eliminata dalla Certificazione CUD e pertanto, le stesse non sono più utilizzate.

Attivazione/Disattivazione Annotazioni

Scelta PAGHE 31-06-03-13-11

Con questa procedura, inserita all'interno del menu tabelle del Modello CUD è possibile disattivare una o più annotazioni automatiche utilizzando l'apposita opzione visualizzata in corrispondenza di ogni singola annotazione.
Questa operazione non ha effetto immediato sui Modelli CUD già elaborati in quanto le modifiche effettuate vengono considerate solo dalle procedure di **Preparazione e Gestione dati CUD**.
Al fine di rideterminare le annotazioni senza dover necessariamente rielaborare anche il Modello CUD, è disponibile la funzione "**Ridetermina Annotazioni**" che ricalcola le annotazioni Automatiche in funzione dei dati precedentemente elaborati e memorizzati nella Gestione completa CUD.

Disabilitazione scelte di menu

Disabilitato con questo rilascio il travaso dei "Dati CUD-Modello 730" (la procedura verrà riattivata successivamente).
Il travaso "Quadri Modello 770" può essere richiesto esclusivamente in modalità elaborazione Solo Stampa; la modalità Travaso sarà attivata con un prossimo rilascio.

La modalità Solo Stampa può essere utilizzata come strumento di controllo.

Calcolo Costi e Deduzioni per IRAP

Scelta PAGHE 31-06-08 (nuova scelta di menu)

Rilasciate le procedure per il calcolo dei **Costi Annuali e Deduzioni per IRAP**. La procedura è stata implementata con la suddivisione del *costo* e delle *deduzioni* per regione di lavoro.

Con il prossimo rilascio sarà disponibile l'elaborazione e gestione delle *deduzioni* relative agli incrementi occupazionali per le regioni Piemonte e Umbria.

Per il corretto trasferimento dei dati, relativi alle deduzioni calcolate, nei moduli dichiarativi (mod. Unico) delle ditte per le quali l'Elaborazione IRAP è già stata eseguita (prima di questo rilascio), deve essere rieseguita l'Elaborazione IRAP.

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo Aprile 2012.
Selezionando il modulo PAGHE e STIPENDI, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

Torna al sommario