

NUOVE FUNZIONALITA'

NUOVI CONTENUTI

LOYALTY

Con Te B.Point Edition

Il programma che semplifica il tuo lavoro!

B.Point Ver. 21.50.00

NOTE DI RILASCIO

Con Te B.Point Edition

Il programma dedicato ai Clienti B.Point che offre:

Nuove funzionalità

Piano biennale di evoluzioni funzionali del software volte a valorizzare e ottimizzare gli applicativi.

Nuovi contenuti

Corsi, tutorial e formazione per aiutarti a lavorare sempre meglio e in modo più efficace.

Loyalty

Più interagisci con Wolters Kluwer e con i suoi prodotti e servizi, più esclusivi saranno i vantaggi.

Visita la pagina dedicata >

IN PRIMO PIANO

Maggiore efficienza operativa in B.Point.

Le principali evoluzioni di B.Point che accompagnano la nuova release si riferiscono a tutti i capitoli del programma Con Te – B.Point Edition: *Evoluzione importatore*, *Navigabilità e usabilità*, *Esportazione in Excel*.

- Importatore contabile: come per la semplificata, anche nella contabilità ordinaria sarà possibile contabilizzare in automatico i movimenti di acquisto con cessione compensativa anziché passare dalla contabilizzazione interattiva.
- Navigabilità e usabilità: Dalla smartbar della *Nuova manutenzione prima nota smart* sarà possibile non solo visualizzare, ma richiamare e modificare con semplicità i cespiti / contratti di leasing.
  Inoltre, sempre nell'ambito dello stesso capitolo, si rinnova la scheda contabile anche per la contabilità semplificata con la più intuitiva interfaccia grafica che sostituisce quella a carattere.
- Estrazione dati vs Excel: disponibili i seguenti nuovi layout: dati Brogliaccio movimenti Prima Nota, Dipendente-Reddito e Detrazioni Personali, Dipendente-Dati INPS, Dipendente-Fondi Complementari.

Infine, la nuova "Rideterminazione rate" nel *Prospetto Rate* consente di rideterminare il numero delle rate non ancora stampate a livello di singolo tributo. Un supporto pratico alla gestione delle addizionali per consentire il pagamento in unica soluzione qualora fossero state sospese e rateizzate.

Sei tra i clienti a cui è stata attivata la funzionalità Excel e non l'hai ancora installata? Non perdere l'opportunità di estrarre tutti i dati di B.Point.

Segui l'immagine "lampadina" nelle note di rilascio e scopri le nuove funzionalità pensate per te!

Con Te – B.Point Edition

ESTRAZIONE DATI VERSO EXCEL

"Funzionalità attivata automaticamente e progressivamente su tutti i clienti entro il 31/05/2021"

Layout Contabilità

Layout già disponibili con la versione 21.30.00

- Anagrafica Azienda
- Elenco Clienti e Fornitori

Nuovi layout rilasciati con questo rilascio 21.50.00

- Brogliaccio Movimenti Prima Nota

Nuovi Layout rilasciati con la versione 21.60.00

- Brogliaccio Movimenti IVA

Layout Fiscale

Layout già disponibili con la versione 21.30.00

- Situazione Dichiarazioni Redditi Persone Fisiche
- Situazione Dichiarazioni Redditi Società di Persone
- Situazione Dichiarazioni Redditi Società di Capitali / Enti Non Commerciali

Nuovi layout rilasciati con la versione 21.60.00

- Modello 730 - Quadro PL Analitico e Sintetico
- Modello Redditi PF - Quadro RN Analitico e Sintetico
- Situazione dichiarazione – Aggiunta data e Esito esecuzione Controlli SOGEI
- Modello Redditi SP/ENC - Quadro RN Analitico e Sintetico

Nuovi layout rilasciati con la versione 21.60.10

- Modelli Redditi PF/SP/SC/ENC – Riepilogo Imposte – Confronto Anno Corrente/Anno Precedente
- Modello Redditi SC - Quadro RN Analitico e Sintetico

Layout Paghe

Layout già disponibili con la versione 21.30.00

- Dati Dipendente - Accantonamento TFR
- Dati Dipendente - Addizionali Saldo e Acconto
- Dati Dipendente - Carichi Sociali
- Dati Dipendente - Carichi Fiscali
- Dati Dipendente - Dati Anagrafici
- Dati Dipendente - Dati Contributivi
- Dati Dipendente - Dati INAIL
- Dati Dipendente - Dati Retributivi
- Dati Dipendente - Erogazione TFR
- Dati Dipendente - Familiari a Carico
- Dati Dipendente - Località Impiego e Centri di Costo
- Dati Dipendente - Rapporto di Lavoro
- Dati Dipendente - Scelta TFR
- Dati Dipendente - Voci Costanti

Layout già disponibili con la versione 21.40.00

- Dati Dipendente - CCNL e Inquadramento
- Dati Dipendente - Dati IRPEF

Nuovi Layout rilasciati con questo rilascio 21.50.00

- Dati Dipendente - Reddito e Detrazioni Personali
- Dati Dipendente - Dati INPS
- Dati Dipendente - Fondi Complementari

Nuovi Layout rilasciati con la versione 21.60.00

- Dati Dipendente - Trattenute e Sindacati
- Dati Dipendente - Prestiti e Pignoramenti
- Dati Dipendente - Pagamenti

Installazione Aggiornamento

Prima di eseguire l'aggiornamento

- Eseguire il salvataggio degli archivi
- Verificare che la versione installata sia **21.40.00 e successive**
- Visionare il contenuto di questo documento allegato al rilascio e prestare attenzione ad eventuali avvertenze riportate

Avvertenza

Versione Sistemi Operativi installati

Ricordiamo che – con riferimento al sistema operativo certificato da Wolters Kluwer - occorre mantenere allineato lo stesso con tutti gli aggiornamenti previsti dal produttore (Microsoft) quali *Service pack*, *hot-fix*, *hot-update* come condizione necessaria al fine di garantire il corretto funzionamento del prodotto.

Diagnostici automatici

PAGHE – Dipendenti residenti nella provincia di Bolzano con redditi maggiori di 75000,00€ nella CU2021: Avvisare di presentare dichiarazione dei redditi

Le indicazioni che ci sono state fornite a suo tempo, dall'Ufficio Entrate - Consulenza fiscale della provincia di Bolzano, sono in discordanza con quanto indicato nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate per la liquidazione ed il controllo del modello 730/2021. A seguito questa discordanza, in presenza di redditi superiori a 75000,00€, per i dipendenti residenti nella provincia di Bolzano, il calcolo dell'addizionale regionale dovuta per l'anno 2020 e certificata nella CU2021 risulta superiore a quella risultante dal calcolo previsto dall'AdE.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso in B.Point, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche dei dipendenti e collaboratori, residenti nella provincia di Bolzano, che hanno la sommatoria dei redditi indicati ai punti 1 e 2 della CU2021 superiore a 75.000,00€.

Interventi manuali a cura dell'utente:

Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali occorre avvisare di presentare dichiarazione dei redditi.

NOVITÀ Versione 21.50.00

MODULO	Descrizione	Tipo di intervento	
		Adeguamento Normativo	Nuova funzionalità
Con Te – B.Point Edition			
Modulo BASE	➢ Condivisione Layout personalizzati ➢ Estrazione dati verso Excel		X X
Contabilità	➢ IMPORTATORE FATTURE, contabilizzazione automatica fatture di acquisto con cessione compensativa (in contabilità ordinaria)		X
ARCHIVI E UTILITÀ			
Modulo BASE	➢ Aggiornamento aliquote al 31/05/2021 delle Addizionali Comunali 2021	X	
CONTABILE			
Contabilità	➢ Nuova percentuale di compensazione di vendita bovini e suini in regime speciale al 9,5% (rilascio codici IVA)	X	X
Cespiti e Leasing	➢ Credito d'Imposta Investimenti Beni Strumentali, dettaglio dati per Quadro RU		X
Parcellazione e Associazioni	➢ Gestione Ecobonus	X	X
FISCALE			
Versamenti Unificati	➢ Risoluzione dell'Agenzia delle entrate n. 40 del 01/06/2021: funzionalità del PR "Prospetto Rate"	X	
Modelli Redditi	➢ Prospetto Onorari 2021		X
Modello Redditi PF	➢ Tabulato di "Verifica Acconti forzati" ➢ Quadri CE - Gestione, stampa e creazione telematico ➢ Rilascio Controlli SOGEI 1.0.1 dell'8/6/2021		X
Modello Redditi SP	➢ Rilascio Controlli SOGEI 1.0.1 dell'8/6/2021	X	
Modello Redditi SC	➢ Creazione file telematico modello 2021 ➢ Rilascio Controlli SOGEI 1.0.1 dell'8/6/2021	X	
Modello Consolidato Nazionale e Mondiale	➢ Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni	X	
Modello IRAP	➢ Rilascio Controlli SOGEI 1.0.1 dell'8/6/2021	X	
PAGHE e STIPENDI			
Cedolino	Conguagli Assistenza Fiscale in Busta Paga	**X**	
Fondi Bilaterali	Nuovo Fondo bilaterale per le attività professionali	X	
Fondi Complementari	Rilascio tracciato del seguente nuovo Fondo di previdenza complementare: - Multifond	X	
Ammortizzatori Sociali	Nuovo tracciato XML domande CIG Covid-19	X	
Tabelle Annuali	Conversione Decreto Sostegni: Raddoppiata la soglia di esenzione fringe benefit per l'anno 2021	X	
Uniemens	Messaggio INPS n.1987 del 19-05-2021 - Nuovi codici contratto da giugno 2021	X	
ConQuest	**Aggiornamento Integrazione Tabellare** Aggiornamento dei dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo settembre 2021. Selezionando il Modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere	X	

	la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.		

Dettaglio argomenti

Con Te - B.Point Edition 6
Condivisione Layout Personalizzati ... 6
Estrazione dati verso Excel ... 6
Importatore Fatture - Contabilizzazione automatica fatture di acquisto con cessione compensativa (in contabilità ordinaria) ... 6
BASE 10
Avviso dismissione Linux CentOS 8 sostituito da CentOS 8 Stream ... 10
CONTABILITÀ 11
Nuova percentuale di compensazione al 9,5% per la vendita bovini e suini ... 11
CESPITI e LEASING 11
Credito d'Imposta Investimenti Beni Strumentali, dettaglio dati per Quadro RU ... 11
PARCELLAZIONE e ASSOCIAZIONI 12
Gestione Ecobonus ... 12
VERSAMENTI UNIFICATI 17
Risoluzione dell'Agenzia delle entrate n. 40 del 01/06/2021: funzionalità del PR "Prospetto Rate" ... 17
FISCALE - Modelli Redditi 18
Prospetto Onorari ... 18
FISCALE - Modello Redditi Persone Fisiche 18
Tabulato di "Verifica Acconti forzati" ... 18
Quadro CE - Credito di imposta per redditi prodotti all'estero ... 18
Rilascio Controlli SOGEI ... 18
FISCALE - Modello Società di Persone 19
Rilascio Controlli SOGEI ... 19
FISCALE - Modello Redditi Società di Capitali 19
File telematico modello ... 19
Rilascio Controlli SOGEI ... 19
FISCALE - Modello Consolidato Nazionale e Mondiale 19
Gestione quadri ... 19
FISCALE - Modello IRAP 19
Rilascio Controlli SOGEI ... 19
PAGHE e Co.Co.Co. 19
Assistenza Fiscale - Sostituti d'Imposta ... 19
PAGHE 24
Ammortizzatori Sociali - Nuovo Tracciato XML domande Covid-19 ... 24
Beneficiari file XML Causale COVID ... 24
Fondi Complementari - Fondo Multifond ... 26
Fondo di Solidarietà Bilaterale per il Settore delle Attività Professionali ... 27
Assegnazione manuale o Calcolo del Limite Dimensionale Aziende ... 30
Fondo di Solidarietà Bilaterale per le aziende professionali - Calcolo Contrib. Arretrata. ... 33
Calcolo Arretrati per ditte oltre i 3 e fino a 5 dipendenti ... 37
Calcolo Arretrati per ditte oltre 5 dipendenti con contributo già versato al FIS ... 41
Tabulato di controllo Arretrati con recupero contributo già versato al FIS ... 46
Tabelle Annuali ... 49
Tabella Accumulatori per Esenzioni ... 49
UNIEMENS - Messaggio INPS n. 1987 del 19-05-2021 ... 50
Nuovi Codici Contratto ... 50
PAGHE - ConQuest 50
Aggiornamento Integrazione Tabellare ... 50
Aggiornamento Livelli per ccnl IN-59 - METALMECCANICA - Aziende industriali ... 50

CON TE - B.POINT EDITION

Condivisione Layout Personalizzati

ARCHIVI e UTILITA' 85.Utilità - 08.Import/Export dati - 11.Import/Export Layout

Si possono esportare ed importare "Layout Personalizzati" tra differenti B.Point.

➲ Per ulteriori informazioni sulla funzionalità, consultare il manuale operativo "Estrazione dati in Excel" (*nome file 'gbestdatex.pdf'*)

Estrazione dati verso Excel

Nell'ambito del programma "**Con Te – B.Point Edition**" la nuova funzionalità di "**Estrazioni dati vs Excel**" si è arricchita con nuove estrazioni e della possibilità di condividere i Layout Personalizzati.

Nuovi layout Contabilità

- Brogliaccio Movimenti Prima Nota

Nuovi layout Paghe

- Dati Dipendente - Reddito e Detrazioni Personali
- Dati Dipendente - Dati INPS
- Dati Dipendente - Fondi Complementari

➲ Per ulteriori informazioni sull'installazione e l'utilizzo delle nuove funzionalità di estrazione dati fare riferimento alle note di rilascio Rel.21.30.00, capitolo **Con Te - B.Point Edition - Estrazione dati in Excel**.

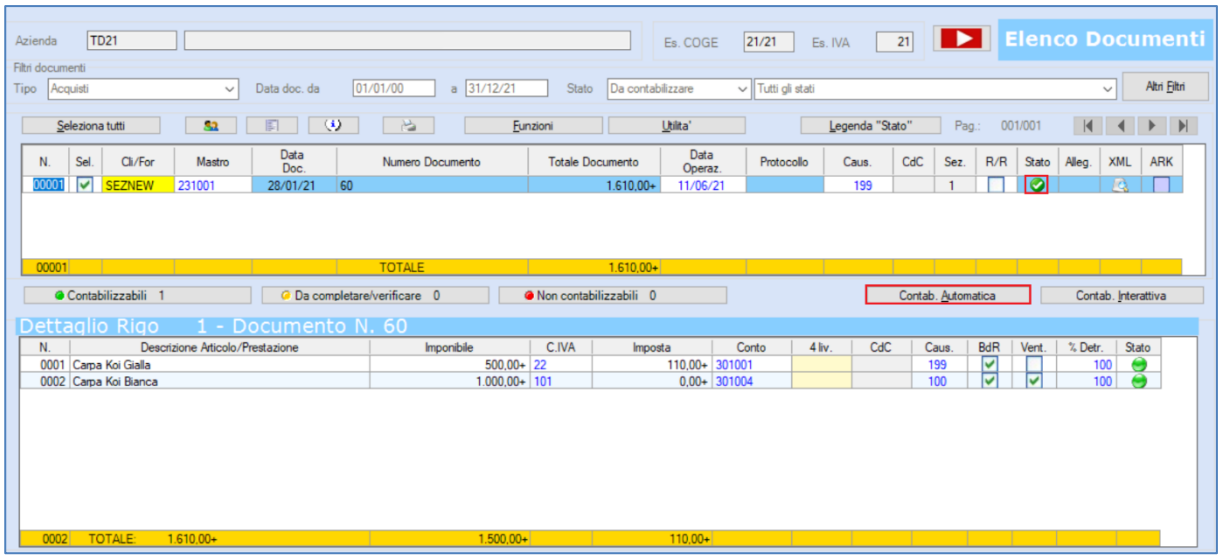
Importatore Fatture - Contabilizzazione automatica fatture di acquisto con cessione compensativa (in contabilità ordinaria)

Analogamente a quanto già avviene la contabilità semplificata (funzionalità resa disponibile con la release 21.30.00), è ora possibile effettuare - in contabilità ordinaria - la contabilizzazione automatica delle fatture di acquisto associate a causali di reverse charge, con relativa cessione compensativa (naturalmente, come sempre, solo per le fatture "verdi").

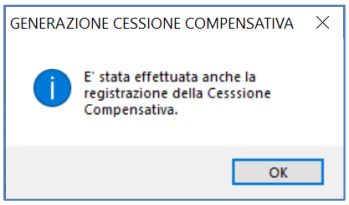
Le causali gestite sono le seguenti:

- Causale 199, con cessione compensativa 229
- Causali 174 e 179, con cessione compensativa 217
- Causale 197, con cessione compensativa 227.

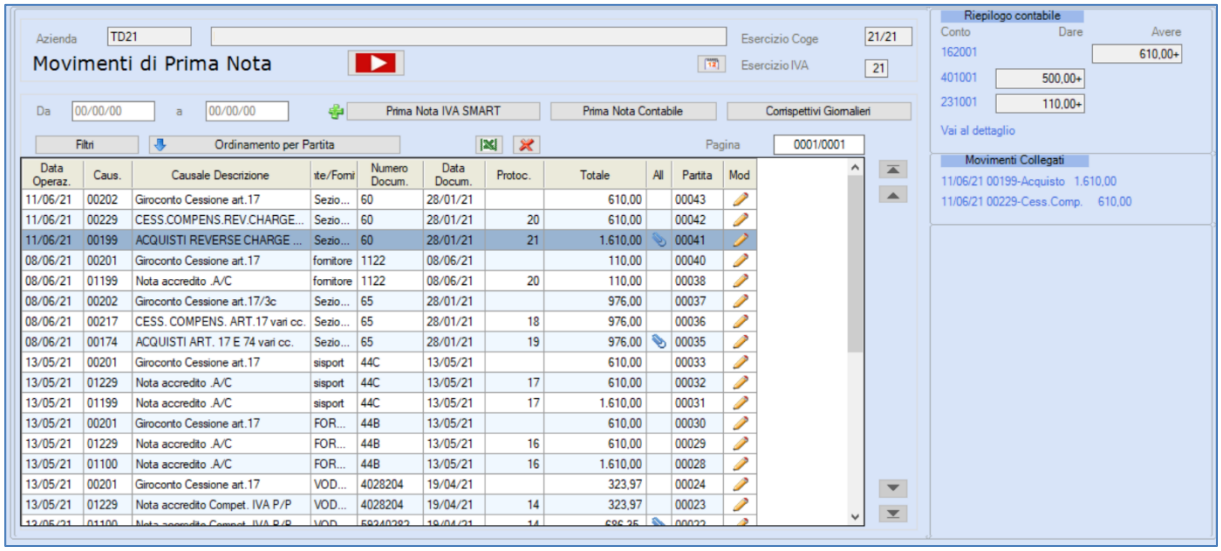
La procedura esegue in modo automatico sia la registrazione della fattura di acquisto (esempio 199), sia la registrazione della cessione compensativa totale o parziale (esempio 229), sia l'eventuale movimento di giroconto (causale 202):

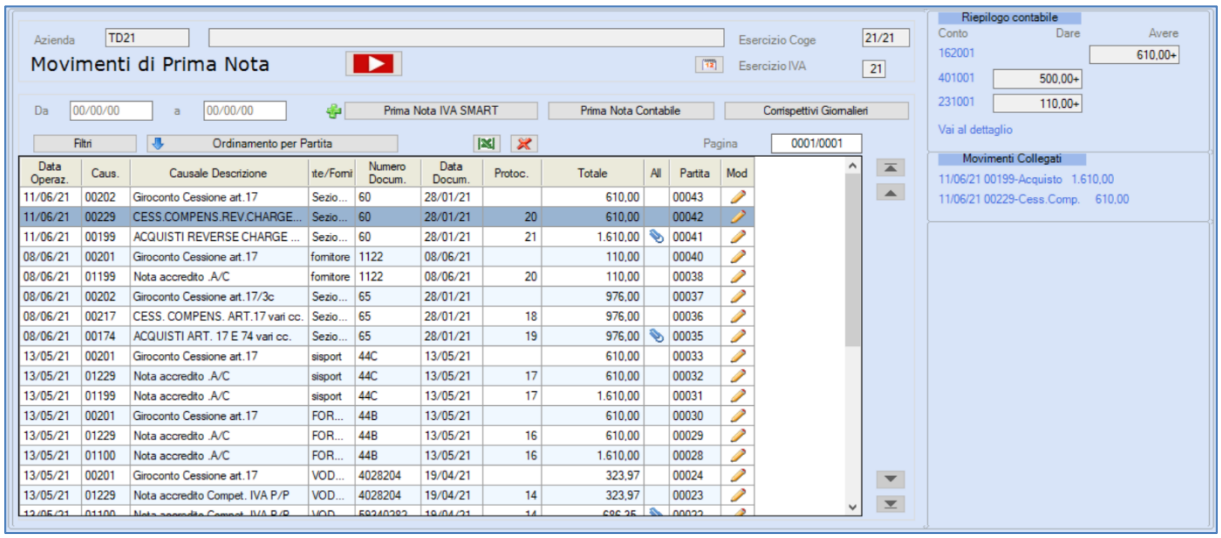


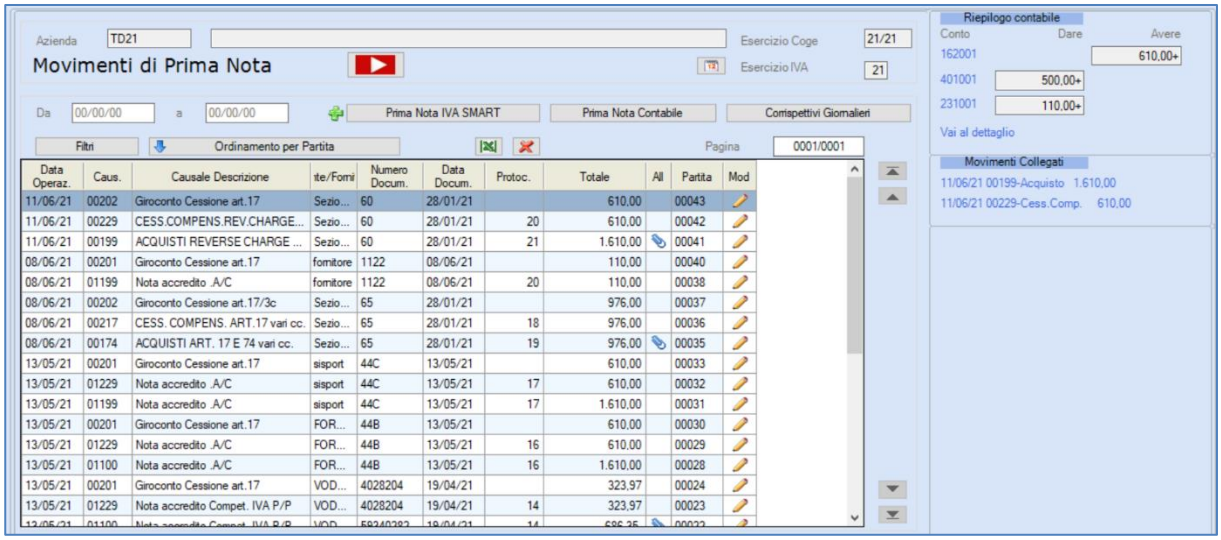
In questa prima versione - per maggior chiarezza - è stato scelto di visualizzare, in fase di contabilizzazione, anche un box che segnala l'avvenuta registrazione della cessione compensativa:



Dalla funzione MR di manutenzione prima nota, sono visibili l'acquisto (causale 199), la relativa cessione compensativa (causale 229) e il movimento di giroconto (causale 202):





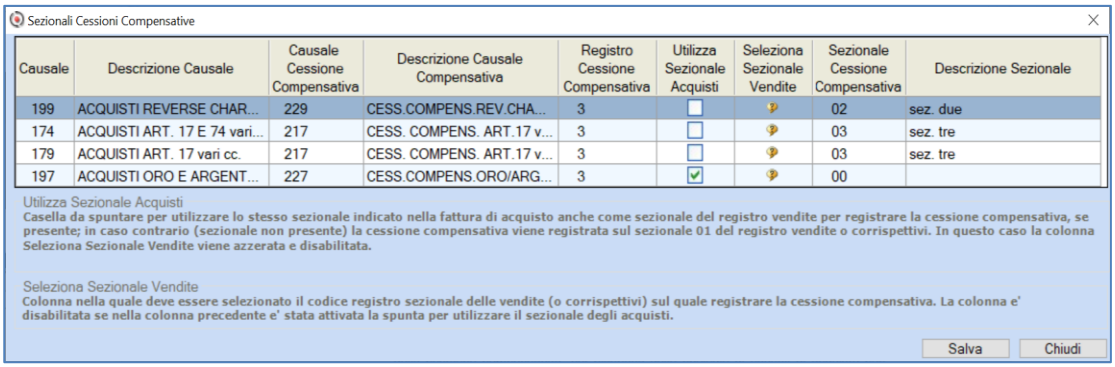


Dettaglio implementazioni

- È possibile contabilizzare in modo automatico fatture di acquisto anche con righi "misti", ossia con causali reverse charge 199 (o 174/179/197) e con causali 100/104.
  In questi casi la cessione compensativa ed il giroconto automatico vengono eseguiti per la sola parte relativa ai righi con causali di cessione compensativa.
- Per la causale 199, in fase di import viene eseguito il ricalcolo automatico del totale documento, con l'aggiunta dell'imposta al 22%, calcolata sui righi con Natura N6.
- Per la causale 199 risulta possibile variare l'aliquota IVA sui righi che con Natura N6.
  In particolare, è possibile variare il codice IVA "22", proposto in automatico dalla procedura, con i Codici IVA "4", "5" o "10" (con aliquota IVA 4%, 5% o 10%).
  Viene di conseguenza effettuato il ricalcolo automatico dell'imposta e del totale documento.
- La variazione del codice IVA ha effetto solo sulla specifica fattura in trattamento.
- Per tutte le tipologie di causali reverse charge, vi è la possibilità di indicare il sezionale del registro vendite (o corrispettivi in assenza del registro vendite) sul quale registrare in modo automatico la cessione compensativa.
  Vi è altresì la possibilità di utilizzare, per la registrazione della cessione compensativa sul registro delle vendite, lo stesso numero di sezionale utilizzato per registrare la fattura di acquisto sul registro degli acquisti.
- Per poter gestire queste parametrizzazioni è stato aggiunto, tra le "Funzioni", il bottone "Associazione sezionale":

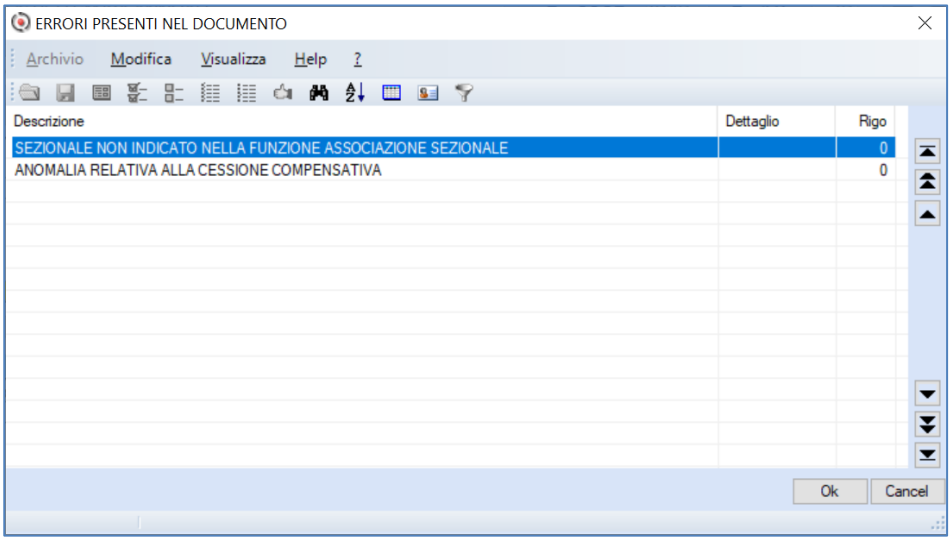


La funzione di parametrizzazione si presenta come segue:



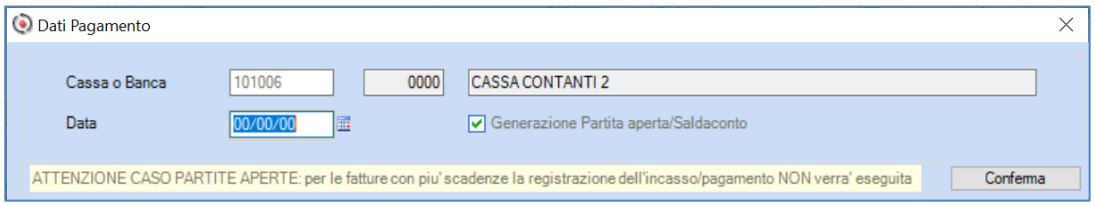
- Nella tabella è possibile, per ciascuna tipologia di fattura proposta, operare come segue:
  - ✓ scegliere dall'help della colonna "Seleziona sezionale vendite", il sezionale sul quale registrare la cessione compensativa;
  - ✓ in alternativa, attivare la spunta "Utilizza Sezionale Acquisti".
    In questo caso la procedura di contabilizzazione utilizza lo stesso sezionale indicato per il documento di acquisto (ad esempio causale 199, sezionale 03) sia per registrare la fattura di acquisto (sul registro 2 "Acquisti" - sezionale 03), sia anche per registrare la cessione compensativa (sul registro 3 "Fatture" - sezionale 03).
    Se il sezionale 03 non è presente sul registro Fatture, la cessione compensativa viene registrata sul sezionale 01.

Se l'azienda non gestisce più sezionali per il registro Fatture (o Corrispettivi), la procedura registra la cessione compensativa sempre sul sezionale 01, senza che sia necessario accedere alla funzione sopra descritta.
Se l'azienda gestisce invece più sezionali e non è stata compilata preventivamente la tabella, la prima volta che viene importata una fattura con cessione compensativa (199/174/179/197) l'operatore viene avvisato con il seguente messaggio presente all'interno della gestione errori *(visibile cliccando sulla colonna "Stato" del documento)*:



Dopo aver eseguito l'associazione nella tabella "Associazione Sezionale" ed aver eseguito la funzione "Aggiorna Stato Documenti", il documento passa allo Stato "verde" e può essere contabilizzato in modalità automatica.
La tabella Associazione Sezionale deve essere compilata una sola volta, inizialmente o in fase di primo import per queste tipologie di fatture. Gli import successivi utilizzeranno le impostazioni date nella fase di contabilizzazione automatica.

Per le casistiche sopra riportate, è stato gestito anche il Pagamento Immediato della fattura direttamente dalla funzione IF.
In presenza di saldaconto/partite aperte nel box a seguire viene in automatico spuntata la casella per generare la scadenza nel saldaconto/le scadenze nelle partite aperte e chiuderle di conseguenza con il pagamento immediato.



- La registrazione dell'incasso/pagamento immediato NON viene effettuata nel caso di gestione delle partite aperte in presenza di più scadenze nella sezione <DatiPagamento> del file xml importato (come indicato nel box di attenzione evidenziato in giallo nell'immagine).

Limitazioni temporanee

- Non è possibile contabilizzare in modalità automatica una nota di credito (prefisso 01) con causali di acquisto con cessione compensativa (esempio 01199).
  Questa fattispecie di fattura rimane "azzurra" con "!" e dovrà continuare ad essere contabilizzata in modalità interattiva.
  Si tratta di un'azione necessaria affinché la procedura operi correttamente la contabilizzazione in presenza di fatture già importate in IF prima della release 21.50.00 e non ancora contabilizzate. Con un prossimo rilascio tale limitazione verrà eliminata e tali tipologie di documento diventeranno subito "verdi" e potranno essere contabilizzate in modalità automatica.
- Non è possibile contabilizzare in modalità automatica - per le sole aziende con il Saldaconto - tutte le fatture di acquisto e di vendita in cui non risulta compilata la sezione <DatiPagamento> all'interno del file Xml importato.

Questo blocco temporaneo verrà eliminato con un successivo aggiornamento.

- Non è ancora possibile contabilizzare in modalità automatica un acquisto con causale 199 ed utilizzo delle causali analitiche 51 "Scissione dei pagamenti (Art.17-ter) - BENI" e 52 "Scissione dei pagamenti (Art.17-ter) - SERVIZI".
- Non è ancora possibile contabilizzare in modalità automatica un acquisto con causale 192 "Pagamento fattura SPL a.17-TER", nella quale possono essere indicate esclusivamente le causali analitiche 51 o 52.
  Queste due tipologie di fatture rimangono "azzurre" con "!" e continueranno temporaneamente a dover essere contabilizzate in modalità interattiva fino ad un prossimo aggiornamento.
- Non è possibile contabilizzare in modalità automatica una fattura che presenta righi con causali di acquisto con cessione compensativa di tipologie diverse (ad esempio in una stessa fattura righi di 199 e di 174).
  Questa fattispecie di fattura rimarrà "azzurra" con "!" e dovrà anche in futuro essere contabilizzata in modalità interattiva.

BASE

Avviso dismissione Linux CentOS 8 sostituito da CentOS 8 Stream

A partire da gennaio 2022 il sistema operativo Linux CentOS 8 termina il supporto e verrà sostituito dalla distribuzione Linux CentOS 8 Stream. Con la release 21.50.00 verrà attivato il messaggio di avviso che ad ogni accesso a B.Point evidenzierà la necessità di adeguare il sistema operativo con una versione certificata.

Wolters Kluwer è da tempo attenta al tema della sicurezza: supportata da un team global di esperti, applica i più stringenti criteri di protezione con simulazioni periodiche di attacchi ai nostri sistemi, che ci consentono di mantenere alti i nostri livelli di sicurezza.
La variabilità con cui i sistemi operativi modificano i propri prodotti, però, spesso senza preavviso e con scarsa condivisione di informazioni, ci impone una continua rincorsa per verificarne gli impatti sui nostri prodotti e laddove necessario adeguarli.

COSA E' ACCADUTO / STA ACCADENDO NEL MERCATO DEI SISTEMI OPERATIVI

- A novembre 2020 è terminato il supporto al sistema Linux CentOS 6.x
- A fine 2021 finirà il supporto di CentOS 8.x (vedi https://blog.centos.org/2020/12/future-is-centos-stream/)

LE AZIONI WOLTERS KLUWER

Ci rendiamo conto che le difficoltà precedentemente esposte, NON dipendenti da Wolters Kluwer ma dai fornitori di sistemi operativi, mettono in difficoltà anche i nostri clienti, utilizzatori di questi sistemi operativi su "macchine" sulle quali vengono gestiti anche i nostri prodotti come B.Point.
Per garantire il corretto funzionamento dei nostri prodotti in tali ambienti, allo stato attuale, l'orientamento strategico di Wolters Kluwer è quello di lavorare su quei sistemi operativi i cui fornitori garantiscono ai clienti soluzioni stabili e che consentano a Wolters Kluwer di adeguare per tempo B.Point.

LA SCELTA DI WOLTERS KLUWER

- Wolters Kluwer ha "certificato" Centos8 Stream per B.Point
- La migrazione dai sistemi operativi CentosX alla versione Stream risulta molto rapida e semplice

Wolters Kluwer sarà sempre al fianco di clienti e partner cercando di supportarli al meglio anche in questi ambiti non direttamente dipendenti da proprie scelte.

SUPPORTO PER REINSTALLAZIONI SOFTWARE WOLTERS KLUWER

Nel caso fosse necessario il supporto di Wolters Kluwer per la reinstallazione dei nostri applicativi sul nuovo sistema operativo, dovrà essere contattato il commerciale di riferimento con almeno 60 giorni di anticipo rispetto alla scadenza.

Avvertenza

Le richieste di reinstallazione non sono gestite in assistenza e vanno sempre pianificate, previo contatto con il commerciale di riferimento. Pertanto, invitiamo i nostri clienti a pianificare con noi l'intervento, prima di procedere all'intervento di sostituzione del server con il proprio tecnico, evitando così il rischio di rimanere bloccati in attesa di installazione. L'articolo 68, comma 1, del D.L. n. 73/2021, nel sostituire l'articolo 1, comma 39, della Legge 178/2020,

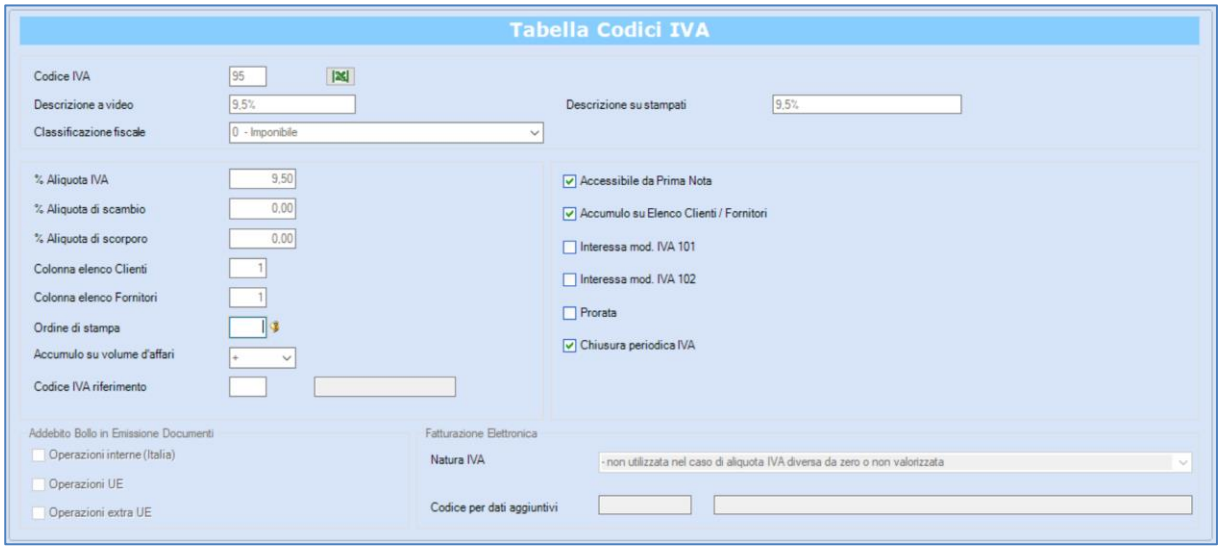
CONTABILITÀ

Nuova percentuale di compensazione al 9,5% per la vendita bovini e suini

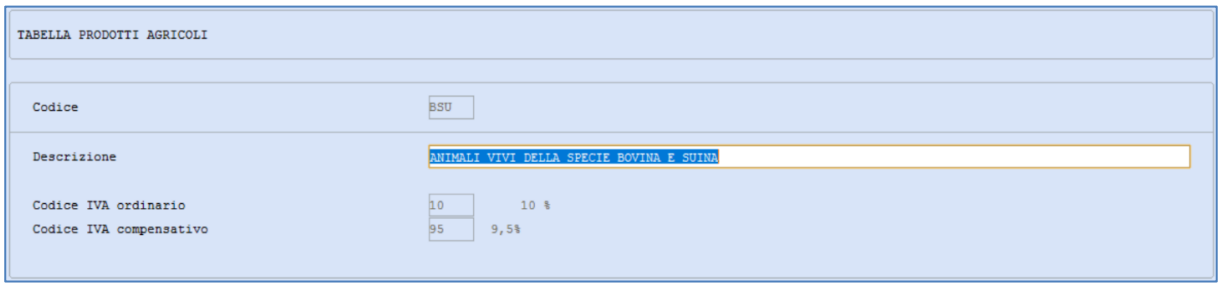
L'articolo 68, comma 1, del D.L. n. 73/2021, nel sostituire l'articolo 1, comma 39, della Legge 178/2020, ha previsto che per l'anno 2021 le percentuali di compensazione di cui all'articolo 34, comma 1, del D.P.R. n 633/1972, applicabili alle cessioni di animali vivi della specie bovina e suina sono ambedue fissate nella misura del 9,5%.

Vengono rilasciati ufficialmente i nuovi codici IVA applicabili alle cessioni di animali vivi della specie bovina e suina, la cui struttura era stata già anticipata con le Note Utenti della precedente fix 21.40.10.

- Codice IVA standard "95", corrispondente alla nuova percentuale di compensazione 9,5%:



- Codice tabella prodotti agricoli "BSU":



- Allineamento della tabella Coerenze Causali/Codici IVA con l'aggiunta del nuovo codice prodotto agricolo BSU con le seguenti caratteristiche:

ID	Profilo	Attivo	Prefisso	Causale	Agricolo	Cod.IVA	Dich.IVA	Es.IVA inizio	Es.IVA fine	Data inizio	Data fine	Tipo
000013	01	S	0*	205	S	BSU	S	21	99	01/01/21	31/12/99	N
000137	01	S	0*	208	S	BSU	S	21	99	01/01/21	31/12/99	N
000258	01	S	0*	209	S	BSU	S	21	99	01/01/21	31/12/99	N
000343	01	S	0*	306	S	BSU	S	21	99	01/01/21	31/12/99	N
000467	01	S	0*	310	S	BSU	S	21	99	01/01/21	31/12/99	N

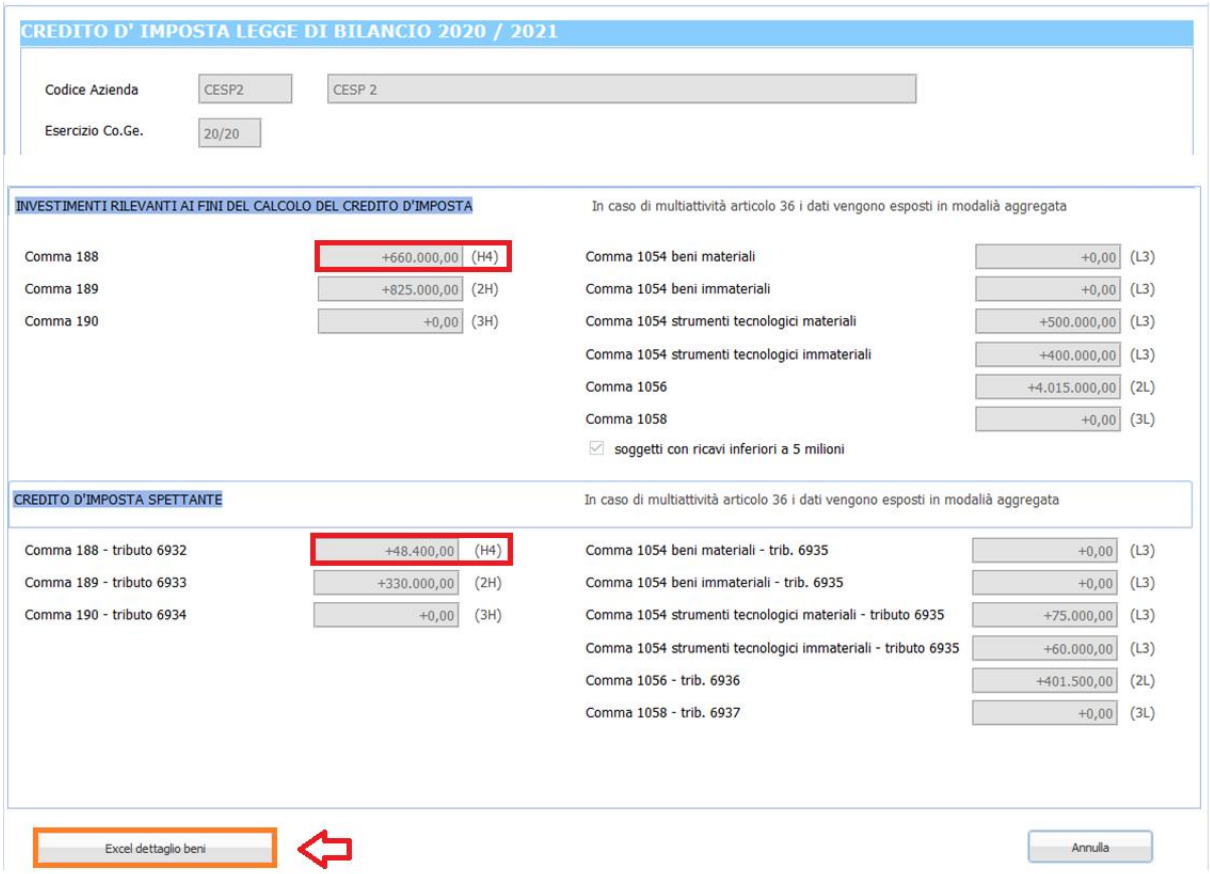
CESPITI E LEASING

Credito d'Imposta Investimenti Beni Strumentali, dettaglio dati per Quadro RU

La funzione "Credito d'Imposta (RU)" *(scelta 15/09/10/02)*, rilasciata con la release 21.30.00 (si rimanda alle relative Note Utenti per approfondimenti su tale funzionalità) permette, grazie all'elaborazione dei dati di tutti i Cespiti e i Leasing per i quali spetta il credito d'imposta (per l'esercizio contabile selezionato), di acquisire i dati utili alla compilazione del quadro RU dei modelli Redditi.

È stato attivato, all'interno di tale funzione, il bottone 

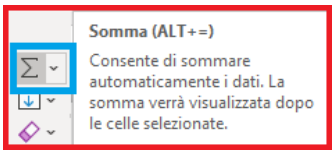
che permette di estrarre, in formato Excel, il dettaglio di tutti gli importi presenti nella schermata.



Nell'esempio qui riportato, è possibile verificare come sono stati elaborati gli importi evidenziati nel riquadro rosso, relativi agli investimenti e al credito d'imposta di cui all'articolo 1, comma 188, della Legge n. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020):

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Codice Azienda	Cod. Azienda Art.36	Esercizio	Cespite	Nr. Ces/Lea	Descrizione Cespite/Leasing	Investimenti comma 188 (H4)	Crediti comma 188 tributo 6932 (H4)
2	CESP2		20/20	C	2	Cespite 2	520.000,00	40.000,00
3	CESP2		20/20	C	3	Cespite 3	0,00	0,00
4	CESP2		20/20	C	5	Cespite 5	0,00	0,00
5	CESP2		20/20	C	6	Cespite 6	0,00	0,00
6	CESP2		20/20	C	7	Cespite 7	0,00	0,00
7	CESP2		20/20	C	17	Cespite 17	20.000,00	1.200,00
8	CESP2		20/20	C	18	Cespite 18	20.000,00	1.200,00
9	CESP2		20/20	C	19	Cespite 19	100.000,00	6.000,00
10							**660.000,00**	**48.400,00**

➲ Il file Excel prodotto non esegue autonomamente la somma delle colonne G e H *(nonché delle successive)* indicate nel rigo 10 dell'esempio sopra riportato.
Ne consegue che, per ottenere tale somma, l'operatore - dopo essersi posizionato in fondo a ciascuna colonna contenente gli importi da sommare - dovrà utilizzare il bottone "Somma" di Excel:



PARCELLAZIONE E ASSOCIAZIONI

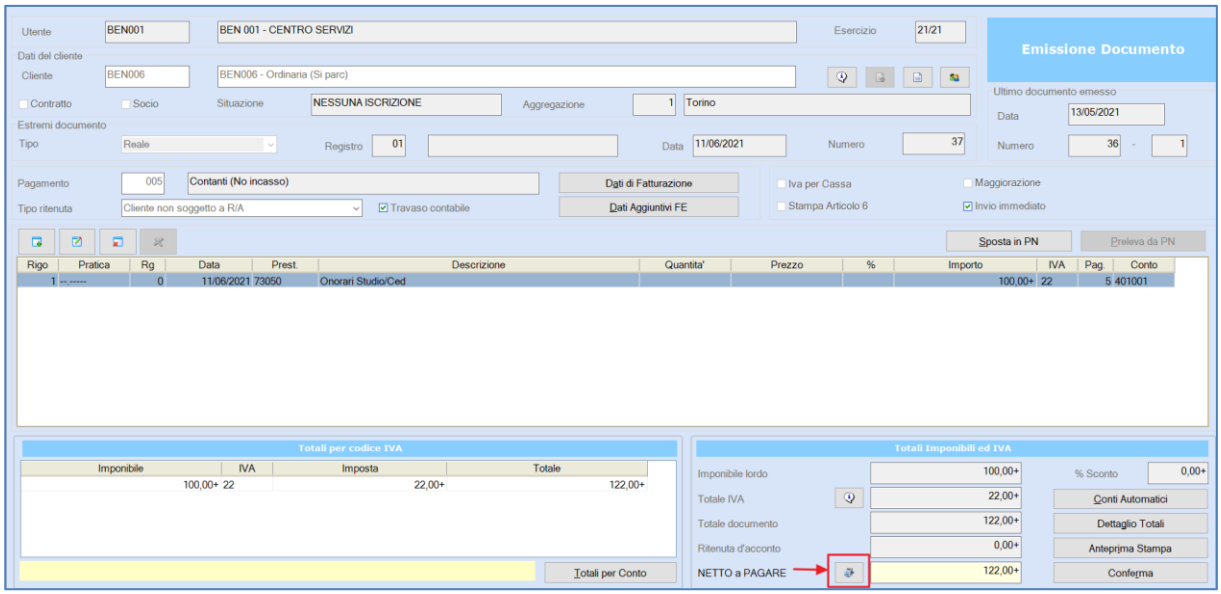
Gestione Ecobonus

Implementata la gestione delle fatture con l'applicazione dello Sconto/Abbuono al "NETTO A Pagare", da utilizzare, ad esempio, nel caso di gestione dell'ECOBONUS.

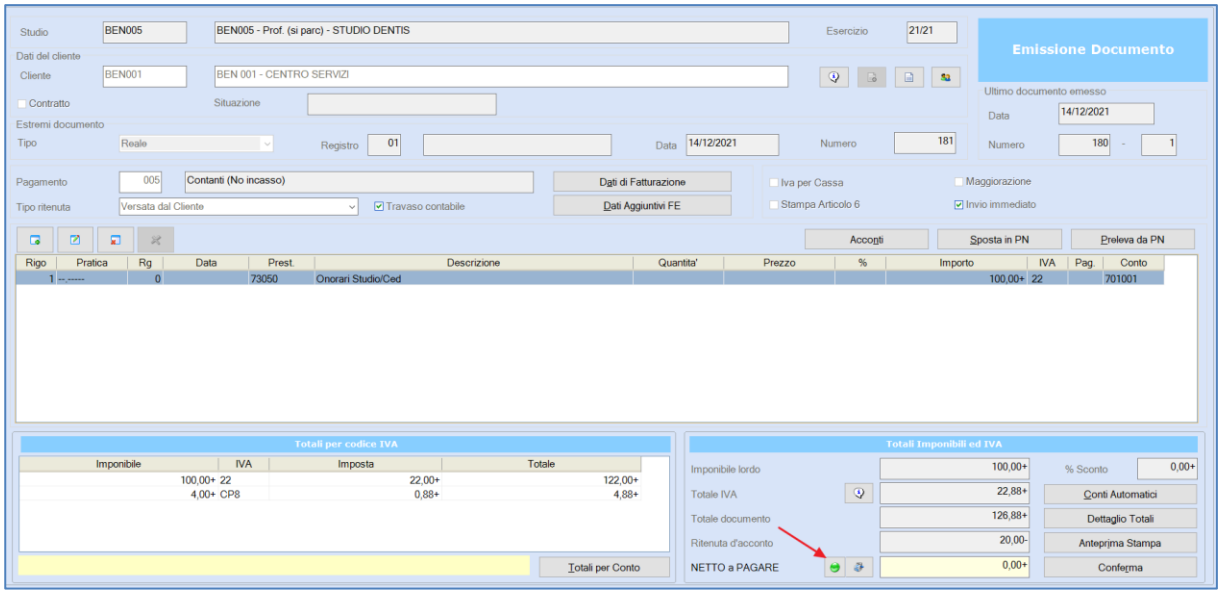
La gestione è attiva solo in "Emissione immediata del documento" e non è gestibile per documenti Proforma o documenti di Acconto.

➢ In Emissione dei Documenti, nella sezione dei totali, è stato abilitato il nuovo bottone per richiamare dalla specifica tabella il tipo di sconto o abbuono da applicare al "netto a pagare" del documento.

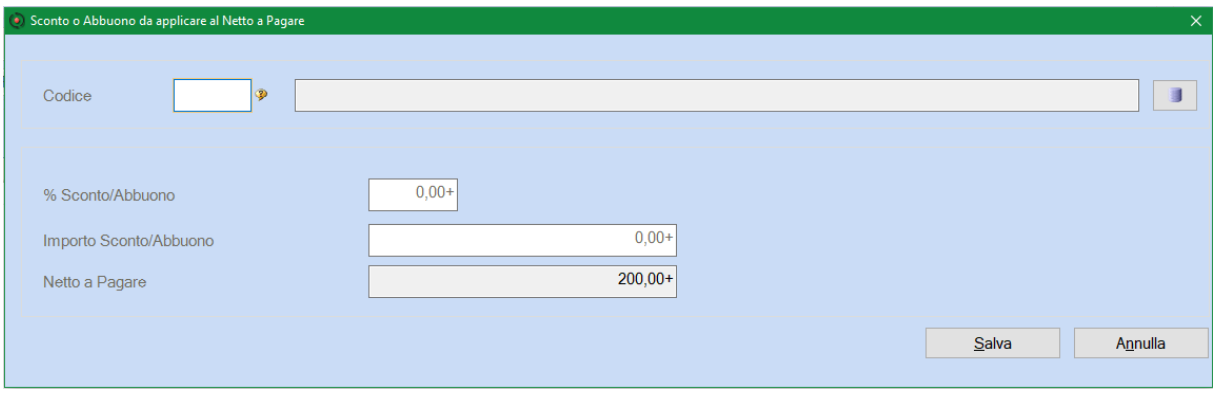
Videata di esempio:



Se al documento è stata applicata una tipologia di sconto/abbuono viene riportato uno specifico identificativo che ne ricorda l'indicazione.



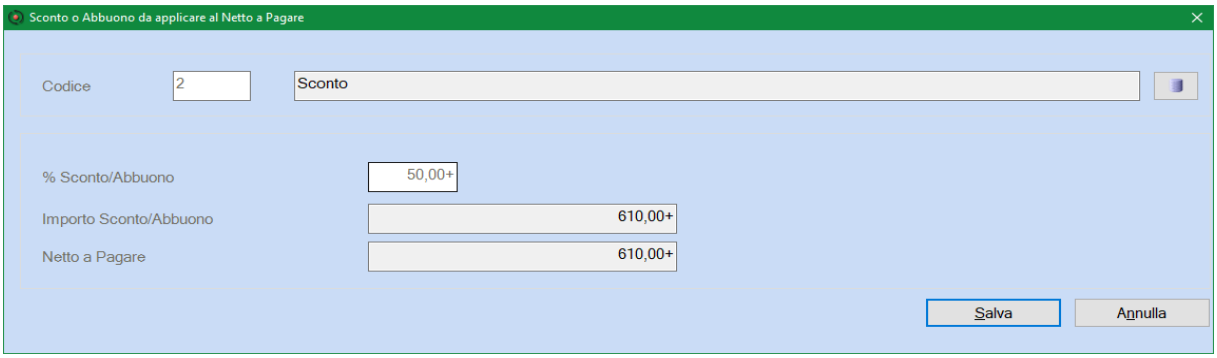
➢ Richiamo della tabella, cliccando sul bottone evidenziato nell'immagine precedente:



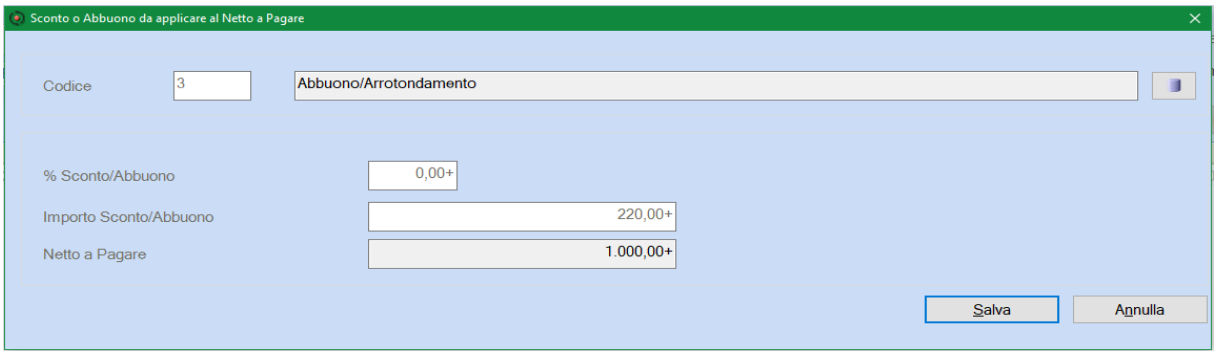
Campo	Descrizione funzione
Codice	Richiamare dall'apposito elenco la tipologia di dato (sconto, abbuono) da applicare.

Campo	Descrizione funzione
Bottone	Caricamento delle tipologie di sconto/abbuono.
% Sconto/Abbuono	Indicare la % di sconto/abbuono da applicare al "Netto a Pagare"
Importo Sconto/abbuono	Indicare l'importo specifico dello sconto/abbuono da sottrarre al "Netto a Pagare".
Netto a Pagare	Inizialmente il valore riportato e il "Netto a Pagare" del documento ma viene aggiornato automaticamente alla conferma dello sconto/abbuona o in percentuale o in Importo.

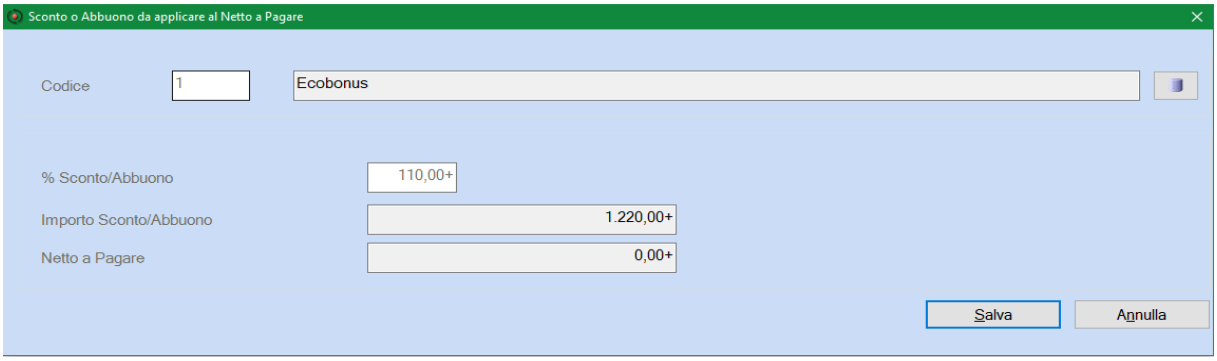
Esempio di gestione ad un documento di 1.220,00 con applicazione dello sconto in percentuale del 50%:



Esempio di gestione ad un documento di 1.220,00 con applicazione di uno sconto a valore:



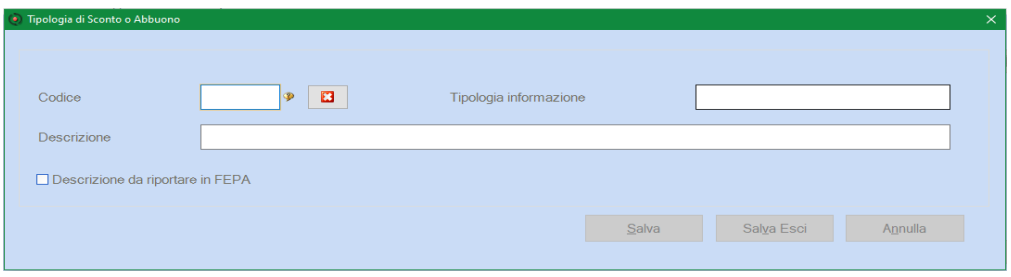
Esempio di gestione ad un documento di 1.220,00 con applicazione dell'ecobonus:

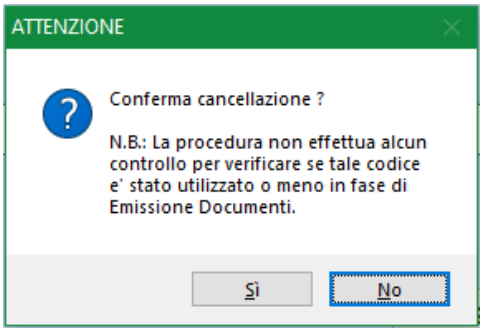


Caricamento delle diverse tipologie di sconto o abbuono

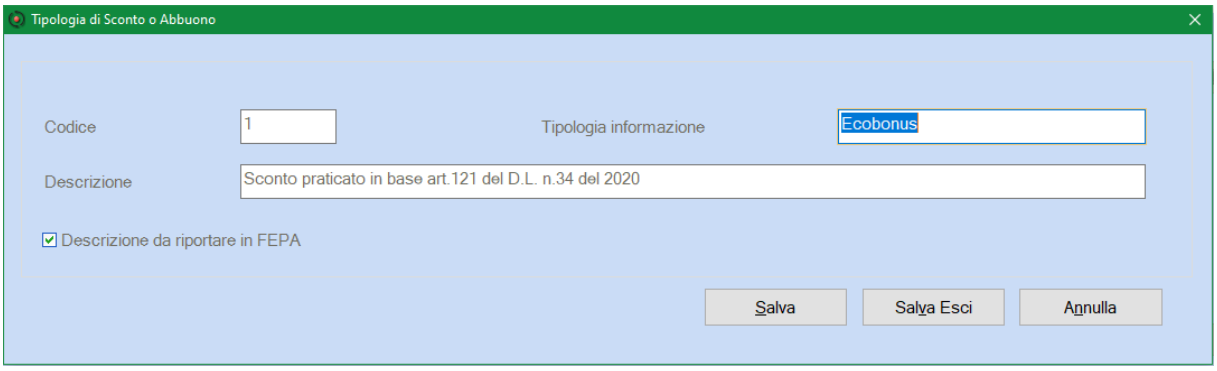
Per inserire delle specifiche tipologie di sconto/Abbuono cliccare sull'apposito bottone

Videata di esempio



Campo	Descrizione funzione
Codice	Codice composto da tre caratteri sia numerici che lettere
Tipologia Informazione	Campo di inserimento del riferimento del testo
Descrizione	Descrizione estesa del testo
Check di selezione	Selezionare il campo per riportare nel file XML sia la tipologia di informazione sia la descrizione. Ecobonus: esempio di riporto dei dati nella fattura elettronica: 2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>" del "blocco <AltriDati Gestionali>" corrispondente alla riga della prestazione e la descrizione "Sconto praticato in base all'articolo 121 del decreto-legge n. 34 del 2020".
Bottone di cancellazione	Dopo il richiamo della tipologia di sconto è possibile la cancellazione della stessa. L'esecuzione della cancellazione riporta il seguente messaggio: 

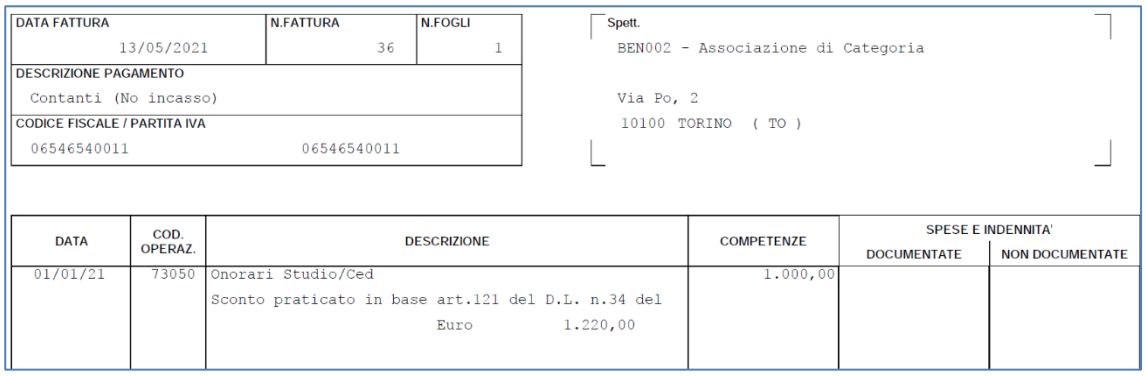
Esempio tabella per gestire l'Ecobonus



Come viene compilato il documento (copia di cortesia) alla conferma dell'applicazione dello sconto

Esempio documento con ecobonus al 110%

Il netto a pagare viene azzerato e nel corpo del documento viene riportata la descrizione dell'informazione:



DATA FATTURA	N.FATTURA	N.FOGLI
13/05/2021	36	1

DESCRIZIONE PAGAMENTO: Contanti (No incasso)

CODICE FISCALE / PARTITA IVA: 06546540011 06546540011

Spett.
BEN002 - Associazione di Categoria
Via Po, 2
10100 TORINO (TO)

DATA	COD. OPERAZ.	DESCRIZIONE	COMPETENZE	SPESE E INDENNITA' DOCUMENTATE	SPESE E INDENNITA' NON DOCUMENTATE
01/01/21	73050	Onorari Studio/Ced	1.000,00		
		Sconto praticato in base art.121 del D.L. n.34 del			
		Euro 1.220,00			

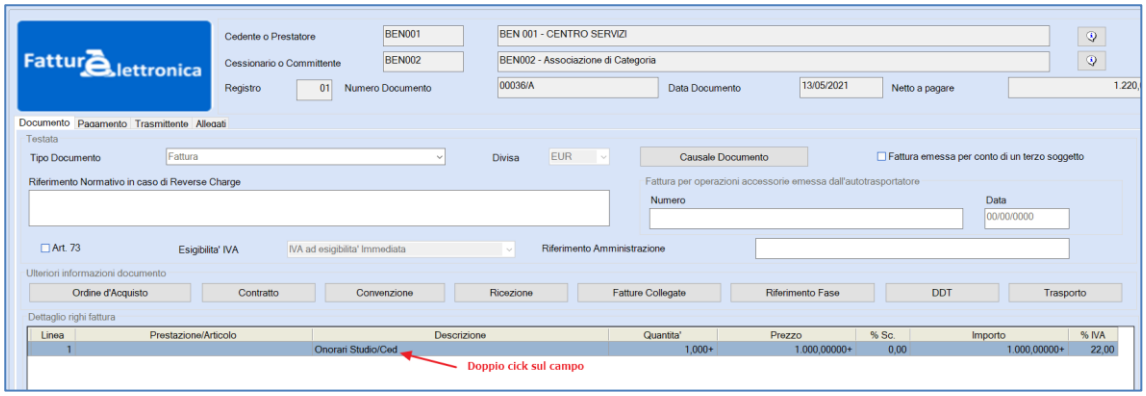
					TOTALI	1.000,00			0,00		

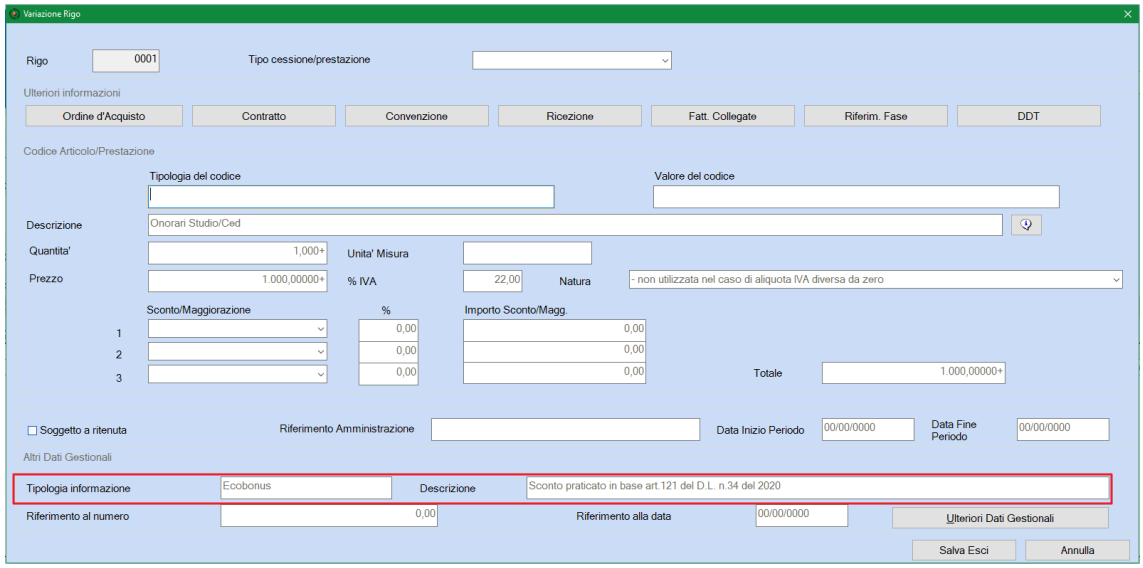
CODICE IVA	IMPONIBILE	% IVA	IMPORTO IVA	CODICE IVA	IMPONIBILE	% IVA	IMPORTO IVA	CODICE IVA	IMPONIBILE	% IVA	IMPORTO IVA
	1.000,00	22 %	220,00								

RIEPILOGO ARTICOLO 15	TOTALE IMPONIBILE	TOTALE IVA		TOTALE FATTURA
	1.000,00	220,00		0,00

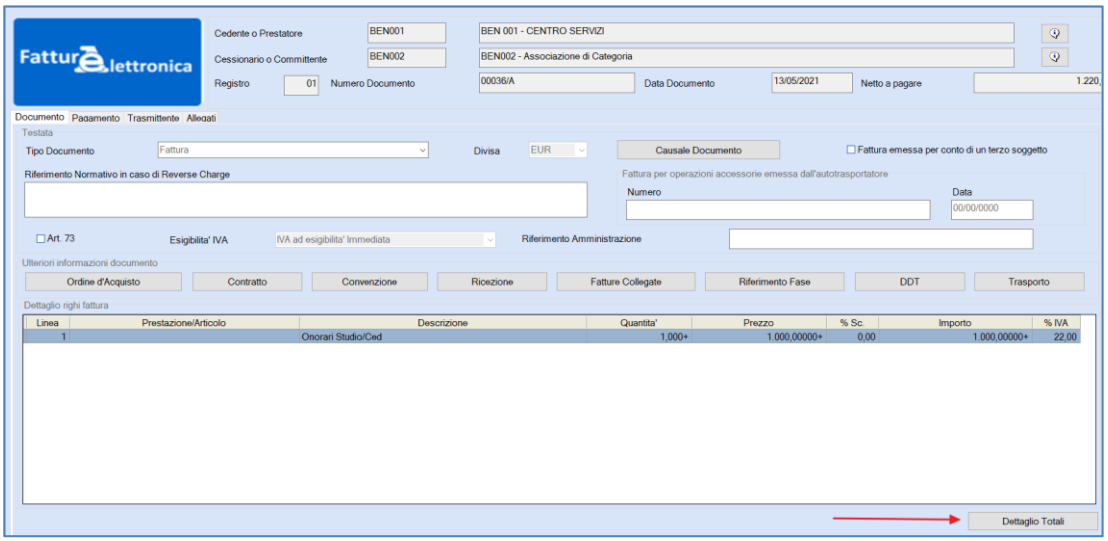
Come viene compilato il documento elettronico in FEPA (Fatturazione Elettronica)

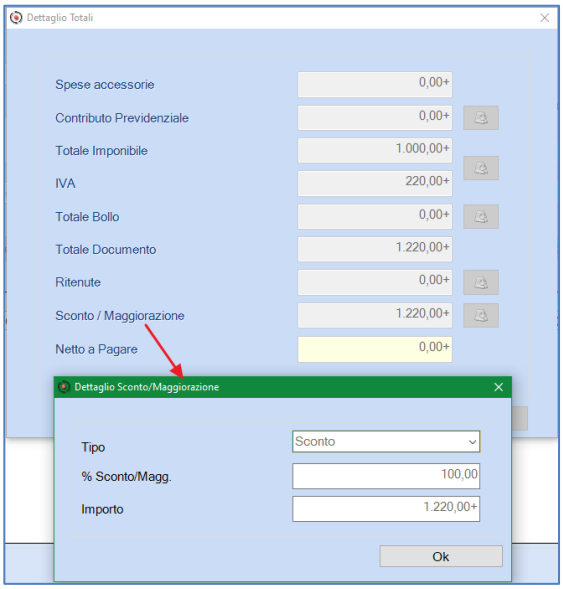
Dettaglio di rigo





Dettaglio dei totali:





VERSAMENTI UNIFICATI

Risoluzione dell'Agenzia delle entrate n. 40 del 01/06/2021: funzionalità del PR "Prospetto Rate"

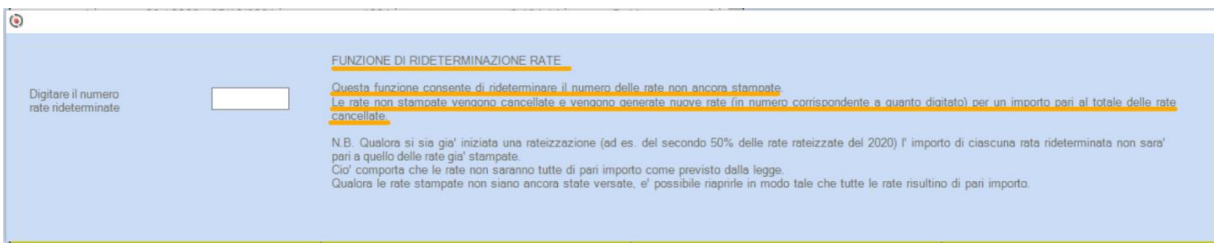
Con la Risoluzione n. 40 del 01/06/2021, dell'Agenzia delle entrate, è stato definitivamente chiarito che le disposizioni che hanno previsto la sospensione dei versamenti tributari per i sostituti d'imposta contenute negli articoli 61 e 62, del D.L. n. 18/2020, **non erano applicabili** al versamento delle **addizionali regionali e comunali**.

Tuttavia l'Ade ha convenuto che - per effetto del disallineamento tra la formulazione dei suddetti articoli 61 e 62, unito al rapido susseguirsi degli interventi normativi in tema di sospensione dei versamenti tributari in favore di imprese e professionisti che operano nei settori più colpiti dall'emergenza COVID-19, insieme alla risonanza mediatica data alle "sospensioni dei versamenti" in senso atecnico e generico - si potrebbe essere generato un legittimo fraintendimento, in capo ad alcuni sostituti d'imposta, che hanno ritenuto di poter sospendere anche il versamento delle addizionali regionali e comunali, valutando che l'intendimento delle misure fiscali fosse indirizzato verso una generica e generale sospensione dei versamenti effettuati in qualità di sostituto d'imposta.

Per effetto di circostanza, in applicazione di quanto disposto dallo **Statuto del Contribuente** (articolo 10, della Legge n. 212/2000), **non saranno dovuti sanzioni ed interessi** laddove i contribuenti provvedano tempestivamente al versamento di quanto ancora dovuto a titolo di addizionali regionali e comunali.

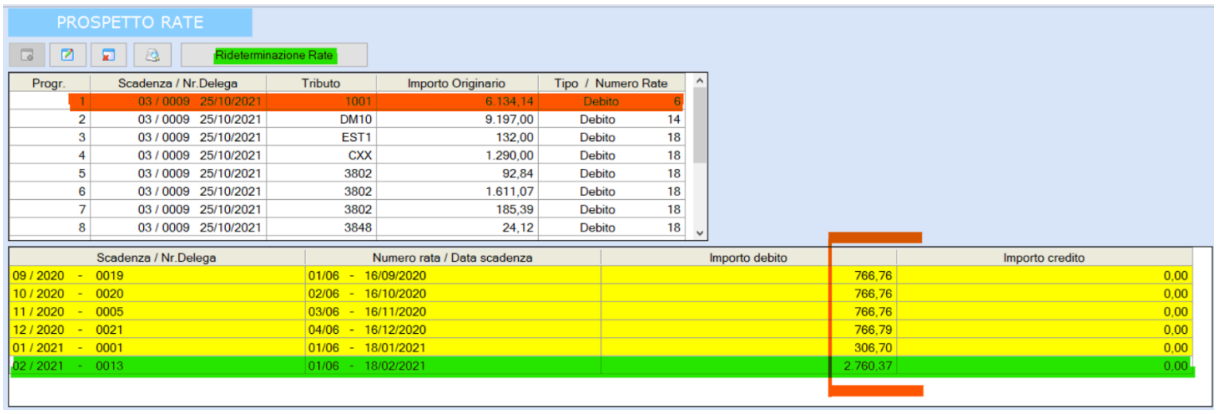
Delega F24 SMART, funzione "Rideterminazione Rate"

La funzionalità di "Rideterminazione Rate" consente, agli operatori che hanno gestito le sospensioni e le relative rateizzazioni dei versamenti tramite le apposite funzionalità della Delega F24 SMART, di rideterminare automaticamente le rate residue in un'unica rata e di effettuare il pagamento in unica soluzione:



Tale funzione è attivabile tramite l'apposito bottone *(evidenziato in colore verde)* collocato all'interno della funzione PR "Prospetto Rate" (nel limbo della Delega).

Nell'esempio a seguire *(per semplicità generico e non riferito specificamente ai tributi delle addizionali)*, per il tributo 1001 *(evidenziato in rosso)* è stata attivata la "Rideterminazione Rate", con l'aggregazione delle rate non stampate *(le rate in giallo sono quelle stampate in effettivo)* in un'unica rata.



Progr.	Scadenza / Nr.Delega	Tributo	Importo Originario	Tipo / Numero Rate
1	03 / 0009 25/10/2021	1001	6.134,14	Debito 6
2	03 / 0009 25/10/2021	DM10	9.197,00	Debito 14
3	03 / 0009 25/10/2021	EST1	132,00	Debito 18
4	03 / 0009 25/10/2021	CXX	1.290,00	Debito 18
5	03 / 0009 25/10/2021	3802	92,84	Debito 18
6	03 / 0009 25/10/2021	3802	1.611,07	Debito 18
7	03 / 0009 25/10/2021	3802	185,39	Debito 18
8	03 / 0009 25/10/2021	3848	24,12	Debito 18

Scadenza / Nr.Delega	Numero rata / Data scadenza	Importo debito	Importo credito
09 / 2020 - 0019	01/06 - 16/09/2020	766,76	0,00
10 / 2020 - 0020	02/06 - 16/10/2020	766,76	0,00
11 / 2020 - 0005	03/06 - 16/11/2020	766,76	0,00
12 / 2020 - 0021	04/06 - 16/12/2020	766,79	0,00
01 / 2021 - 0001	01/06 - 18/01/2021	306,70	0,00
02 / 2021 - 0013	01/06 - 18/02/2021	2.760,37	0,00

L'importo di 2.760,37 della nuova unica rata a saldo *(rigo evidenziato in colore verde)* è determinato come segue:

2.760,37 = 6.134.14 - 766,76 - 766,76 - 766,76 - 766,76 - 306,70

La funzionalità - **utilizzabile** per tutti i codici tributo, compresi quindi **anche** per quelli relativi alle **addizionali regionali e comunali** erroneamente sospese - consente dunque, agli operatori che hanno gestito le sospensioni e le relative rateizzazioni delle addizionali regionali e comunali tramite le apposite funzionalità della Delega F24 SMART, di ***rideterminare automaticamente*** (per ciascun codice tributo) le ***rate residue*** in un'unica rata e di effettuare il pagamento in **unica soluzione**.

Delega F24 tradizionale

Gli utenti della delega F4 tradizionale non potranno utilizzare le funzioni sopra illustrate, predisposte unicamente per la delega F24 SMART.
Dovranno quindi agire manualmente:

- richiamando e cancellando una ad una le rate successive *(rate future, non versate)*;
- inserendo manualmente, in sostituzione alle rate cancellate, l'unica rata cumulativa di versamento a saldo.

FISCALE - MODELLI REDDITI

Prospetto Onorari

Adeguamento delle procedure alla annualità 2021.

FISCALE - MODELLO REDDITI PERSONE FISICHE

Tabulato di "Verifica Acconti forzati"

FISCALE 22 - 09.Programmi di utilità - 03.Gestione versam/stampe - 11.Verifica acconti versati

Verifica delle dichiarazioni presenti in archivio nell'anno precedente per le quali risultano rate di acconto "forzate" manualmente (M) e riporto nel tabulato delle relative anagrafiche con il calcolo dell'eventuale importo soggetto a ravvedimento.

Imposte interessate dalla verifica:

IRPEF/IRES
IRAP
Contributi Previdenziali (solo per PF)
Cedolare Secca (solo per PF)
Regime di Vantaggio/Forfetari (solo per PF)

Quadro CE - Credito di imposta per redditi prodotti all'estero

Allineamento delle procedure per la gestione, la stampa e la creazione del telematico del quadro CE riservato ai soggetti che hanno prodotto all'estero redditi per i quali si è resa definitiva l'imposta ivi pagata al fine di determinare il credito spettante ai sensi dell'art. 165 del TUIR.

Rilascio Controlli SOGEI

FISCALE 22 - 01.Gestione Contribuente → Utilità_1 → CS.Controlli Sogei
22 - 11.Funzionalità varie - 09.Interm./Telematico - 14.Procedure utilità - 03.Controlli Sogei

Rilascio della versione **1.0.1** dell'**8/06/2021**

FISCALE - MODELLO SOCIETÀ DI PERSONE

Rilascio Controlli SOGEI

FISCALE *23 - Gestione Dati Società → Utilità_1 → CS.Controllo Sogei*
23 - 11.Funzionalità varie - 07.Gestione Intermediari/Telematico - 13.Procedure di Utilità - 03.Controlli Sogei

Rilascio della versione **1.0.1** dell'**8/06/2021**

FISCALE - MODELLO REDDITI SOCIETÀ DI CAPITALI

File telematico modello

FISCALE 23 - 11.Funzionalità varie - 07.Interm./Telematico -06.Creazione Telematico

Abilitate le funzioni per la generazione del file telematico del Modello Redditi SP 2021.

Rilascio Controlli SOGEI

FISCALE *23 - Gestione Dati Società → Utilità_1 → CS.Controllo Sogei*
23 - 11.Funzionalità varie - 07.Gestione Intermediari/Telematico - 13.Procedure di Utilità - 03.Controlli Sogei

Rilascio della versione **1.0.1** dell'**8/06/2021**

FISCALE - MODELLO CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

Gestione quadri

Rilascio delle procedure per la gestione del **Modello Consolidato Nazionale e Mondiale 2021** e dei **versamenti** con trasferimento dei dati nella Delega F24.

La Stampa Ministeriale del modello sarà disponibile con il prossimo rilascio.

FISCALE - MODELLO IRAP

Rilascio Controlli SOGEI

FISCALE *26 - Gestione Contribuenti → Utilità_1 → CS.Controllo Telematico Sogei*
26 - 08.Telematico - 03.Controlli Sogei

Rilascio della versione **1.0.1** dell'**8/06/2021**

PAGHE E CO.CO.CO.

Assistenza Fiscale - Sostituti d'Imposta

Sintesi normativa	**Il flusso telematico dei modelli 730-4** L'Agenzia delle Entrate con provvedimento del 22/02/2013 ha definito le modalità ed i termini di trasmissione del risultato contabile delle dichiarazioni 730, dettando le specifiche del flusso telematico in cui è incardinato il modello 730/4. Sempre con tale provvedimento l'Agenzia ha approvato il modello di comunicazione per la ricezione in via telematica dei dati relativi ai modelli 730/4, denominandola comunicazione CSO. Il Modello 730/4 contiene le risultanze contabili delle dichiarazioni elaborate, ovvero, accoglie i dati sviluppati nel Modello 730/3 che consentono l'effettuazione delle operazioni di conguaglio da parte dei sostituti d'imposta. **Le operazioni di conguaglio** Le operazioni di conguaglio erano regolamentate fino al 2019, dalle disposizioni previste dalla Circolare n. 14/E del 9 maggio 2013 (par. 9) e dalla Circolare n. 4/E del 12 marzo 2018.

Dal 2020 l'art.16-bis del D.L. 124/2019, c.1 lett. d) ha introdotto una variazione che modifica le tempistiche, ma mantiene il riferimento al criterio del mese di competenza.
La Circolare n. 14/E del 2013 (par. 9.1) prevedeva che le operazioni di conguaglio relative alle dichiarazioni ORDINARIE venissero effettuate:

- dal sostituto d'imposta a partire dalla retribuzione di competenza del mese di luglio,
- dagli enti che erogano pensioni sulla prima rata di pensione erogata a partire dal mese di agosto o settembre.

Il D.L. 124/2019, se ha tolto il riferimento al mese di inizio, ha però introdotto il concetto di effettuazione dei conguagli dal mese successivo alla ricezione della Comunicazione 730/4 da parte Sostituto d'Imposta o suo Intermediario.

I conguagli derivanti invece da dichiarazioni **INTEGRATIVE** devono essere effettuati sulla retribuzione erogata nel mese di dicembre (criterio di cassa).

Conguaglio a credito (par. 9.1.1 Cir. n. 14/E/2013 con la modifica del DL 124/2019)

Le somme risultanti a credito sono effettuate mediante una corrispondente riduzione delle ritenute a titolo di Irpef e/o di addizionale comunale e regionale all'Irpef effettuate sui compensi di competenza del mese di effettuazione dei conguagli.
Se alla fine dell'anno non è stato possibile effettuare il rimborso, il sostituto d'imposta deve comunicare all'interessato, utilizzando le stesse voci contenute nel modello 730-3, gli importi ai quali lo stesso ha diritto, provvedendo anche a indicarli nella CU. Tali importi potranno essere fatti valere:

- nella successiva dichiarazione oppure
- nella prima dichiarazione utile presentata se l'anno successivo, ricorrendo le condizioni di esonero, il contribuente non presenta la dichiarazione dei redditi

In caso di mancata indicazione nella dichiarazione presentata nell'anno successivo del credito risultante dalla precedente dichiarazione, lo stesso sarà riconosciuto dagli uffici dell'Agenzia delle Entrate a seguito di tempestiva istanza del contribuente.

Conguaglio a debito (par. 9.1.2 Cir. n. 14/E/2013 con la modifica del DL 124/2019)

Le somme risultanti a debito sono trattenute dalle retribuzioni di competenza del primo mese di effettuazione dei conguagli.
Nel caso in cui la retribuzione di competenza del primo mese di effettuazione dei conguagli risulti insufficiente per trattenere l'intero importo dovuto, la parte residua sarà trattenuta dalla retribuzione erogata nel mese successivo e, in caso di ulteriore incapienza, dalle retribuzioni dei successivi mesi applicando l'interesse mensile dello 0,40%.
Se è stata chiesta la rateizzazione, il sostituto d'imposta calcola l'importo delle singole rate, maggiorate dei relativi interessi dello 0,33% mensile, e trattiene gli importi mensilmente dovuti a decorrere dai compensi di competenza del mese di luglio.
Se il sostituto d'imposta non può rispettare la scelta del numero delle rate espressa dal contribuente, provvederà a ripartire la somma a debito in un numero di rate che sia in più vicino possibile a quello scelto dal contribuente e che consenta di terminare con il versamento nel mese di novembre.
Dalla retribuzione corrisposta nel mese di novembre è trattenuto l'importo dell'unica o della seconda rata di acconto per l'Irpef e per la cedolare secca. Se tale retribuzione è insufficiente l'importo residuo è trattenuto dalla retribuzione corrisposta nel mese di dicembre, con la maggiorazione dell'interesse dello 0,40 per cento.
Se entro la fine dell'anno non è stato possibile trattenere l'intera somma per insufficienza delle retribuzioni corrisposte, il sostituto d'imposta deve comunicare al sostituito (contribuente), entro il mese di dicembre, gli importi ancora dovuti, utilizzando le stesse voci contenute nel modello 730-3. La parte

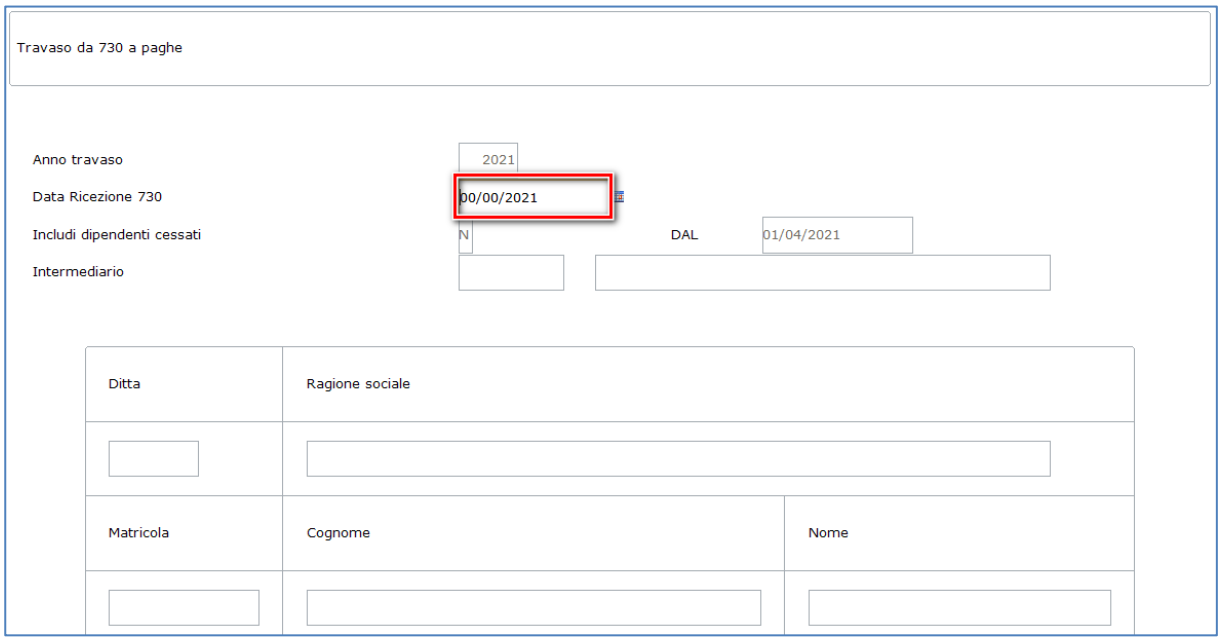
	residua, maggiorata dell'interesse dello 0,40% mensile, considerando anche il mese di gennaio, deve essere versata direttamente dal sostituito nello stesso mese di gennaio con modello F24.

Interventi software

Al fine di adeguare la procedura alle novità sopra esposte sono stati effettuati i seguenti interventi:

Travaso dati da 730 a Paghe

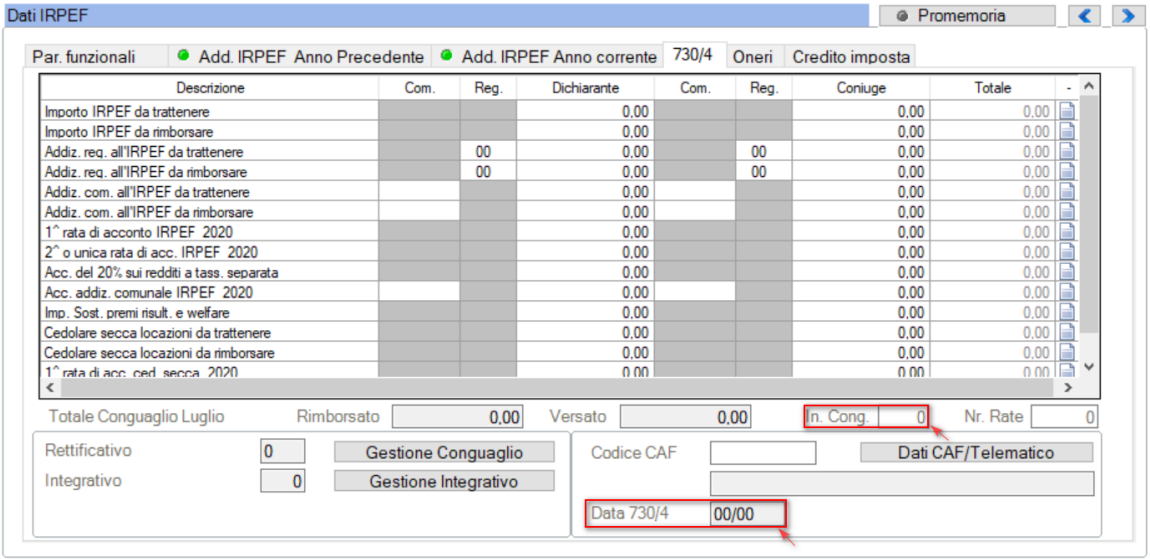
31-06-03-12-04 /ALTRI ADEMPIMENTI 62-08-03-12-04



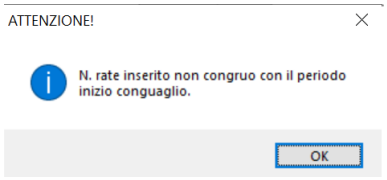
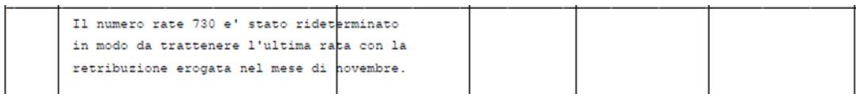
Campo <Data Ricezione 730>: indicare la data di ricezione del file.

Gestione Anagrafica Dipendente - Dati IRPEF-sez. 730/4

PAGHE 31-01 /ALTRI ADEMPIMENTI 62-01



Campo	Descrizione
Inizio Conguaglio	Mese di inizio conguaglio. In presenza della sezione 730/4 caricata in [Anagrafica dipendente] e del campo <In. Cong.> valorizzato: ➢ la procedura inizia ad effettuare i conguagli (rimborsi/ trattenute) nel cedolino con periodo corresponsione uguale al mese indicato nel campo <In. Cong.>.

Campo	Descrizione
	In presenza della sezione 730/4 caricata in [Anagrafica dipendente] e del campo <In. Cong.> NON valorizzato: ➢ la procedura inizia ad effettuare i conguagli (rimborsi/trattenute) a partire dal primo cedolino che viene emesso e popola il campo <In.Cong.> con il periodo di corresponsione di tale cedolino. Il calcolo degli interessi avviene in base alla "tipologia" con le seguenti modalità: • interessi di "rateazione" dal mese successivo a quello di "Inizio conguaglio". • Interessi per "incapienza" dal mese successivo alla data inizio conguaglio sino al mese in cui è presente l'effettiva capienza. ➲ In presenza del campo <Nr.Rate> impostato, la procedura verifica la correttezza del dato e, se questo risulta non essere coerente emette la seguente avvertenza:  Inoltre, in fase di elaborazione cedolino, il numero delle rate 730 verrà rideterminato in modo da trattenere l'ultima rata con la retribuzione erogata nel mese di novembre. ➢ Inserito nella stampa del cedolino un apposito messaggio. 
Data 730/4	Data ricezione 730/4. ➢ Valorizzata in automatico se inserita nell'importazione dei dati.

Il bottone  visualizza le seguenti informazioni:



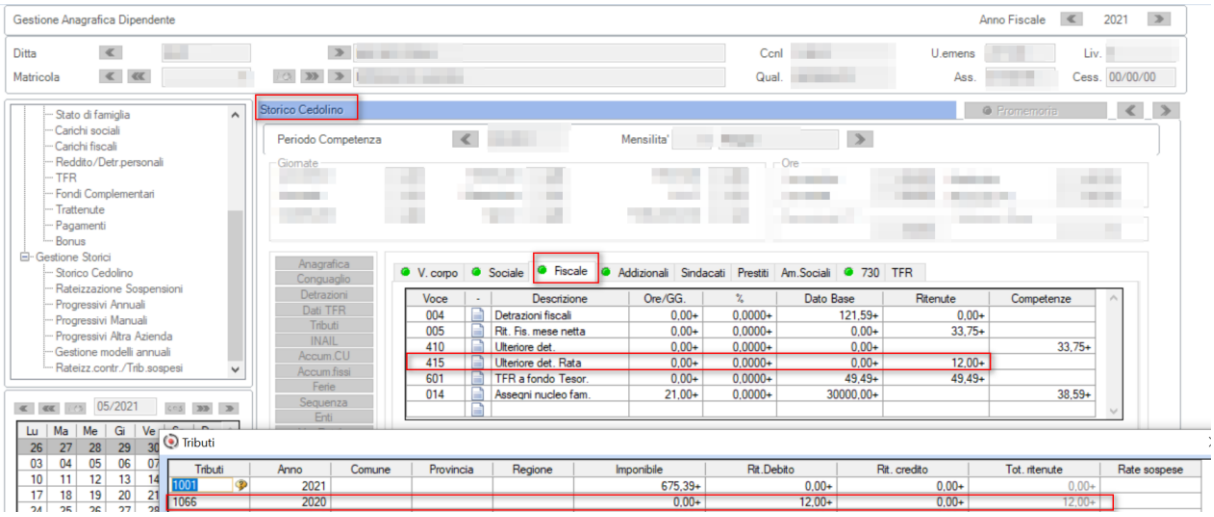
Per i Co.Co.Co. e per i dipendenti delle ditte con versamento dell'IRPEF posticipato sono previste le stesse modalità operative e funzionali sopra descritte.

Riproporzionamento Rimborsi Irpef 730

PAGHE 31-04-13-06 / Altri Adempimenti 62-04-14-06

E' stata adeguata la procedura del Riproporzionamento Rimborsi Irpef, con riguardo sia al calcolo che all'esposizione nel tabulato, per il rimborso dei crediti 730, con l'aggiunta nel totale delle ritenute mese del codice tributo 1066, corrispondente all'Ulteriore Detrazione rateizzata, presente nello storico cedolino ed indicata con il parametro fisso 415.

Esempio videata Storico Cedolino: presenza del PF 415



Esempio videata Riproporzionamento Rimborsi 730: indicazione codice tributo 1066

```
 Data Stampa  03/06/2021                                                    Pagina n  1
                Riproporzionamento rimborsi 730 in modalita` simulata

Per il riproporzionamento dei rimborsi VENGONO considerati i dipendenti dimessi/liquidati.
+-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------+
|Ditta    :                                                                                                         |
|Periodo : 06/2021                                                                                                  |
+-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------+
|Totale trattenute irpef effettuate nel mese                                  |          |          32,24 |
|                      ( di cui 1001                20,24 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 1066                12,00 )                   |          |                 |
|Totale debiti da 730 trattenuti nel mese                                     |          |         404,00 |
|                      ( di cui 1057                74,00 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 1845                90,00 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 1846                82,00 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 4201                66,00 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 4730                50,00 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 4731                42,00 )                   |          |                 |
|Totale trattenute reg.  effettuate nel mese                                  |          |          34,00 |
|Totale debiti regione  730  trattenuti nel mese                              |          |          36,20 |
|                      ( di cui 3803                36,20 )                   |          |                 |
|Totale trattenute com.  effettuate nel mese                                  |          |          29,36 |
|Totale debiti comunale 730 trattenuti nel mese                               |          |          29,20 |
|                      ( di cui 3845                12,20 )                   |          |                 |
|                      ( di cui 3846                17,00 )                   |          |                 |
|Totale rimborso irpef 730 da effettuare nel mese                        (A)  |   320,00 |                 |
|Totale rimborso irpef con. 730 da effettuare nel mese                   (B)  |   260,00 |                 |
|Totale rimborso T.S.  730 da effettuare nel mese                        (C)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso T.S.  con. 730 da effettuare nel mese                   (D)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso I.Sos.Welf. 730 da effettuare nel mese                  (E)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso I.Sos.Welf.con. 730 da effett.nel mese                  (F)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso loc.Aquila 730 da effettuare nel mese                   (G)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso loc.Aquila con. 730 da effettuare nel mese              (H)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso addiz.reg. da effettuare nel mese                       (I)  |   175,00 |                 |
|Totale rimborso addiz.com. da effettuare nel mese                       (L)  |    85,00 |                 |
|Totale rimborso addiz.reg.coniuge da effettuare nel mese                (M)  |   181,00 |                 |
|Totale rimborso addiz.com.coniuge da effettuare nel mese                (N)  |    87,00 |                 |
|Totale rimborso acc.addiz.com. da effettuare nel mese                   (O)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso acc.addiz.com.coniuge da effettuare nel mese            (P)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso Ced.Secca da effettuare nel mese                        (Q)  |   300,00 |                 |
|Totale rimborso Ced.Secca con. da effettuare nel mese                   (R)  |   300,00 |                 |
|Totale rimborso Solidarieta' da effettuare nel mese                     (S)  |     0,00 |                 |
|Totale rimborso Solid. coniuge da effettuare nel mese                   (T)  |     0,00 |                 |
|Totale debiti 730 gia' compensati                                            |          |            0,00 |
|Totale crediti 730 gia' compensati                                           |     0,00 |                 |
+-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------+
|Totali                                                                       | 1.708,00 |         565,00 |
+-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------+
|                                  % rimborso crediti 730        33,0796                                            |
+-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------+
```

➲ Maggiori informazioni riguardanti i conguagli in busta paga dei dati derivanti dall'Assistenza Fiscale sono riportate nel manuale operativo "A.F. Sostituti d'imposta-Passaggio dati 730/04 - Paghe/Mod.730/Paghe" (nome file m3m7304p.pdf) rilasciato con questo aggiornamento.

PAGHE

Ammortizzatori Sociali - Nuovo Tracciato XML domande Covid-19

Premessa

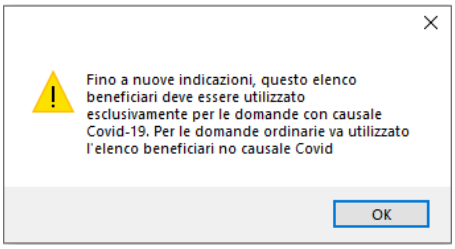
Sintesi normativa	A seguito di anticipazioni ricevute dall'INPS, vengono fornite le istruzioni di compilazione del nuovo tracciato beneficiari per le richieste di CIG presentate a decorrere presumibilmente dal 17/06/2021. Tale tracciato è stato semplificato rispetto a quello utilizzato finora poichè, a seconda che venga chiesto o meno l'anticipo del 40% a favore del dipendente, i campi da indicare saranno: ➢ solo il codice fiscale del dipendente (senza anticipo del 40%) ➢ codice fiscale + IBAN + numero ore di sospensione (in caso di anticipo del 40%)

Interventi software

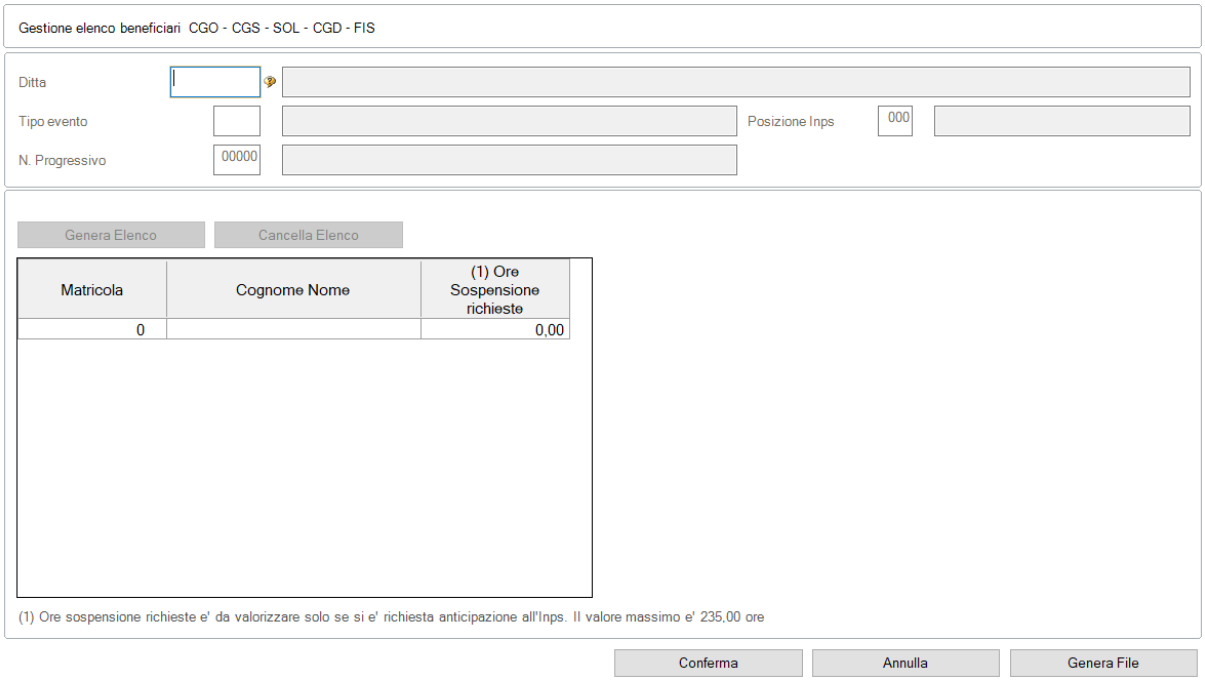
Beneficiari file XML Causale COVID

PAGHE 31-04-06-06-11-05

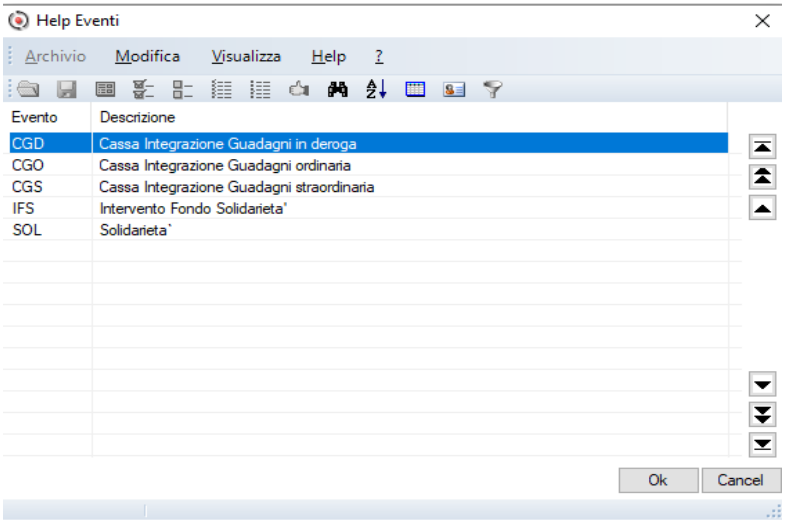
Questa nuova scelta permette di generare il file xml per gli eventi Covid-19 relativi tutte le tipologie di ammortizzatori sociali.
Entrando nella scelta viene proposta la seguente avvertenza:

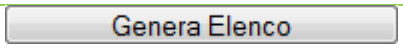


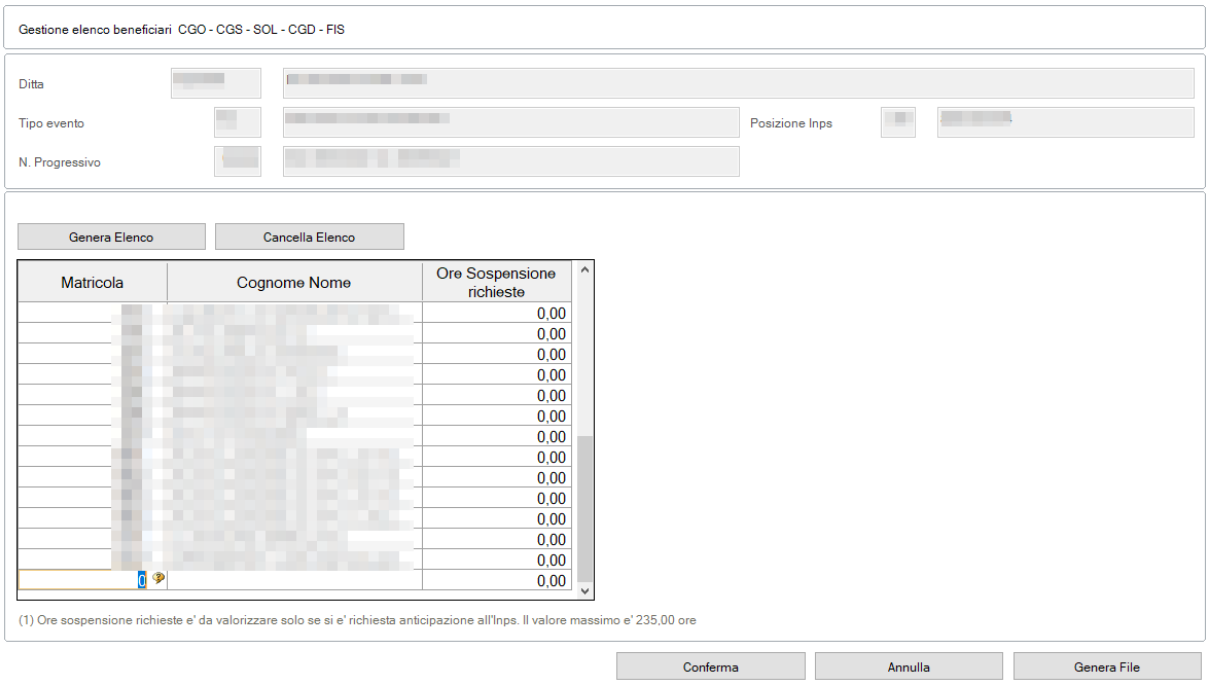
Proseguire con invio



Nome campo	Descrizione
Codice ditta	Indicare il codice della ditta per la quale si intende generare il file in formato XML con l'elenco dei beneficiari. Utilizzare il tasto funzione [F7] per richiamare tramite l'help l'elenco beneficiari generato in precedenza.

Nome campo	Descrizione
Tipo evento	Campo alfabetico di 3 caratteri Previsto help per la selezione degli eventi con le seguenti opzioni: 

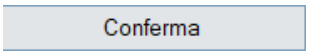
Dopo l'inserimento dei suddetti campi, utilizzare il bottone  per avviare la generazione dell'elenco beneficiari.
In alternativa è consentito il caricamento manuale dell'elenco beneficiari tramite il campo <Matricola>.



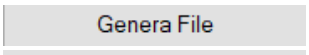
Nome campo	Descrizione
Ore Sospensione richieste	Campo di input numerico di 5 caratteri. Ammessi valori da 0,00 a 235,00. Il campo è da valorizzare solo se si è richiesta l'anticipazione all'Inps. Previsto un tasto funzione (F7) che consente di "copiare" le "ore sospensione" di una determinata matricola sugli altri dipendenti. **Avvertenza** il campo deve essere compilato manualmente a cura dell'utente tenendo presente che: • va indicato il numero delle ore per le quali la ditta chiede all'INPS il pagamento dell'anticipo del 40% ai dipendenti. • le frazioni di ore devono essere espresse in centesimi es. 30 minuti = 0,5.

	Se l'utente avesse la necessità di richiedere l'anticipo del 40% anche per periodi pregressi, per i quali sono già state gestite in procedura le domande ed elaborati i cedolini ed i relativi eventi, si consiglia di utilizzare la stampa Prospetto riepilogativo eventi (Scelta 31-04-06-06-02) per verificare le ore di CIG già fruite dai dipendenti.

Per eliminare un dipendente dall'elenco posizionarsi sul campo matricola e azzerare il campo.
Per aggiungere un dipendente all'elenco posizionarsi sull'ultima riga della griglia ed indicare il codice della matricola.

Utilizzare il bottone 

per memorizzare l'elenco beneficiari.

Utilizzare il bottone 

per effettuare la generazione del file.

Utilizzare il bottone 

per cancellare l'elenco dei tutti nominativi

Le informazioni riportate nel file <beneficiari> sono le seguenti:

- Codice Fiscale
- Iban
- Ore Anticipo

➲ Il codice fiscale verrà scaricato sempre. L'iban e le ore anticipo verranno scaricati solo se sono state caricate le "Ore sospensione Richieste"

Avvertenza
Per le domande No Covid-19 si potrà continuare ad utilizzare la precedente modalità di generazione dell'elenco beneficiari:
Scelta 31-04-06-06-11-02 Beneficiari file CSV no Covid-19

➲ Attendere l'apposita comunicazione INPS prima di utilizzare questa nuova scelta.

Fondi Complementari - Fondo Multifond

Aggiornamento Tracciati da Tabelle Installazione

PAGHE - 31-14-08-05

Rilasciata la "Definizione tracciati" del seguente nuovo Fondo di Previdenza Complementare:

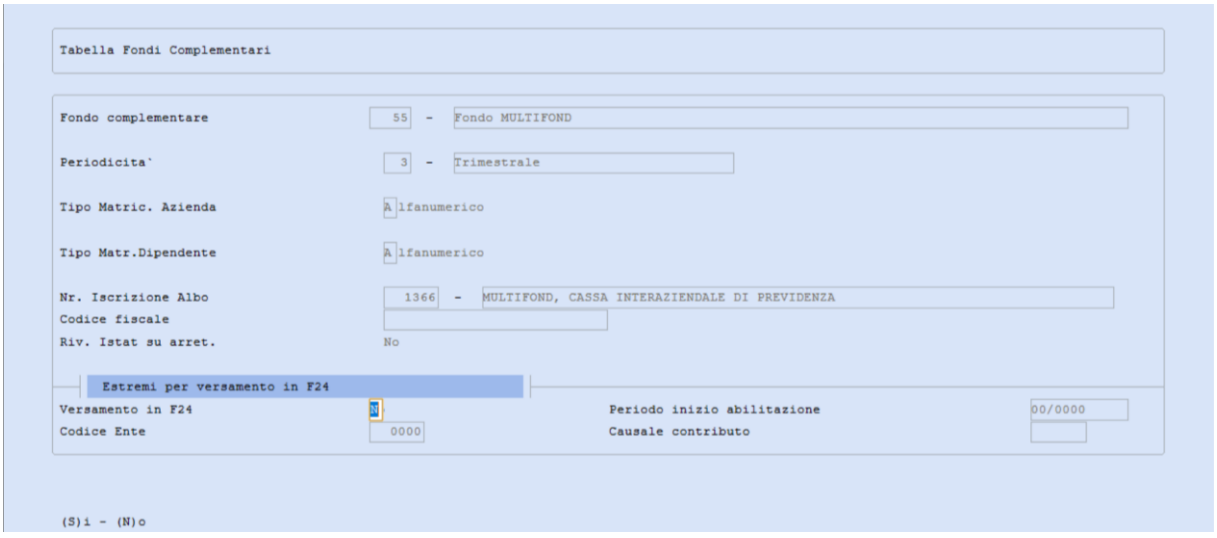
COD. E DESCRIZ.FONDO
F055 – Fondo Multifond

➲ È necessario eseguire l'aggiornamento per il Fondo di Previdenza complementare sopra indicato.

Tabella descrizione Fndo

PAGHE - 31-14-08-14

Il Fondo complementare 55 è stato codificato con Nr. Iscrizione Albo <1366 - MULTIFOND, CASSA INTERAZIENDALE DI PREVIDENZA>.



Fondo di Solidarietà Bilaterale per il Settore delle Attività Professionali

Sintesi normativa	Ai sensi dell'art. 26 D. Lgs. n. 148/2015 con accordo sindacale stipulato in data 3 ottobre 2017 tra Confprofessioni e le Organizzazioni sindacali Filcams Cgil, Fisascat Cisl e Uiltucs, è stato convenuto di costituire il "Fondo di solidarietà bilaterale per il settore delle attività professionali". L'accordo è stato recepito con decreto interministeriale 27 dicembre 2019, n. 104125, del Ministro del Lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle finanze, che ha istituito presso l'INPS il Fondo di solidarietà bilaterale per il settore delle attività professionali. Preme sottolineare che l'accordo costitutivo del Fondo è stato stipulato in relazione a un settore già rientrante nell'ambito di applicazione del FIS. Pertanto, i datori di lavoro del relativo settore dalla data di decorrenza del nuovo Fondo di solidarietà delle attività professionali (ossia marzo 2020 data di validità del decreto istitutivo), ai fini dell'obbligo contributivo, rientrano nel novero dei soggetti tutelati dallo stesso e non sono più destinatari della disciplina del FIS (cfr. l'art. 11, comma 2, del D.I. n. 104125/2019). Con la Circolare Inps n. 77/2021 diventa operativo il nuovo fondo di solidarietà bilaterale destinato a garantire l'occupazione dei lavoratori impegnati nel settore delle attività professionali nei casi di riduzione o sospensione dell'attività lavorativa. Nella circolare l'Inps ricorda che sono tenuti a finanziare il fondo i datori di lavori impegnati nei settori delle attività professionali: si tratta di una platea ampia, che spazia dagli studi legali a quelli notarili e dei consulenti del lavoro, dalle farmacie ai commercialisti, dai centri di radiologia ai laboratori di analisi cliniche. Il fondo potrà contare su contributi versati per due terzi dai datori di lavoro e un terzo dai dipendenti interessati, pari allo 0,45% della retribuzione imponibile a fini previdenziali per le attività che hanno in media più di tre addetti e allo 0,65% per quelle con più di 15 addetti. A queste somme andrà aggiunto dal datore di lavoro, nel caso di ricorso all'assegno ordinario, un contributo addizionale del 4% delle retribuzioni perse dai lavoratori che fruiscono della prestazione. Per quanto concerne le modalità di compilazione dell'UniEmens, nella circolare Inps è stato evidenziato che: ➢ a decorrere dal mese di maggio 2021, ai fini della compilazione del flusso Uniemens, la contribuzione ordinaria, pari allo 0,45% per i datori di lavoro con media occupazionale tra più di tre e quindici dipendenti e pari allo 0,65% per i datori di lavoro con media occupazionale con più di quindici dipendenti, sarà calcolata nella aliquota complessiva applicata sulle retribuzioni imponibili ai fini previdenziali di tutti i lavoratori dipendenti, con esclusione dei dirigenti e degli apprendisti con contratto di apprendistato non professionalizzante. ➢ sono inoltre state fornite istruzioni per il versamento del contributo ordinario, dovuto per le mensilità da **marzo 2020** ad **aprile 2021**. Si fa presente che la regolarizzazione delle competenze arretrate, relative al periodo da **marzo 2020** ad **aprile 2021**, dovrà avvenire entro il giorno 16 del terzo mese successivo a quello di pubblicazione della presente circolare. Con Messaggio Inps n. 2265 dell'11.06.2021 è stato poi chiarito che: ➢ i datori di lavoro con media occupazionale compresa tra più di tre e cinque dipendenti, tenuti al versamento della contribuzione ordinaria pari allo 0,45%, **nel caso in cui non riescano ad assolvere l'obbligo contributivo relativo alla mensilità di maggio 2021, potranno inserire l'importo dovuto per il mese di maggio 2021 sulle denunce di competenza giugno o luglio 2021, utilizzando il codice previsto per il versamento della contribuzione arretrata "M179".** ➢ al fine di consentire alle procedure il corretto calcolo dell'aliquota contributiva, le aziende interessate dovranno fare richiesta, entro il 30 giugno 2021, alla Struttura territoriale competente tramite "Cassetto

	previdenziale" di eliminazione del codice di autorizzazione 0S – 6G per la sola mensilità di maggio 2021. Saranno considerate valide le domande presentate a partire dalla data di costituzione del Comitato amministratore del fondo, quindi dal 20 maggio, e relative a eventi di sospensione o riduzione dell'attività lavorativa decorrenti al più tardi dai 15 giorni precedenti. Fino a quella data i datori di lavoro potranno continuare a presentare domanda al fondo di provenienza.

Interventi software

Parametri Contributivi

PAGHE 31-14-03-03-03

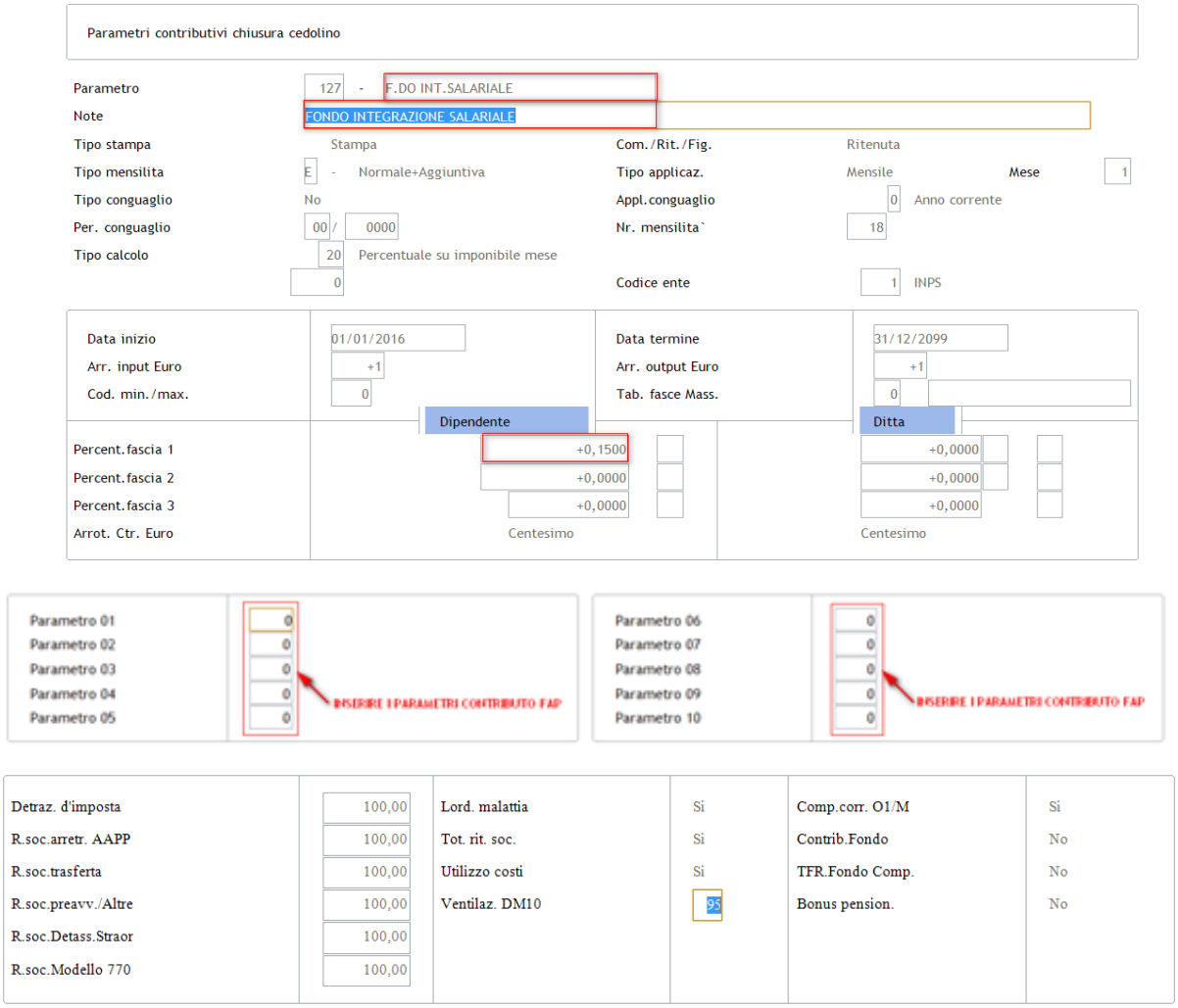
- Per il versamento del contributo oltre i 3 e fino ai 15 dipendenti potrà essere utilizzato il parametro relativo al FIS5 avente la medesima percentuale: 0,45 totale, di cui 0,15% c/dipendente.
  Per il versamento del contributo oltre i 15 dipendenti potrà essere utilizzato il parametro relativo al FSRI avente la medesima percentuale: 0,65 totale, di cui 0,2167%.

Nel caso i contributi sopra esposti non siano mai stati creati si riporta di seguito la procedura per il caricamento degli stessi.

Dalla funzione di "Precaricamento da tabelle di installazione" caricare un nuovo parametro prendendo a riferimento il parametro utilizzato per FSRI (Fondo di solidarietà Residuale):

- inserire un codice parametro non utilizzato;
- Agganciare un Codice di ventilazione NON in uso.

- Per la verifica dei codici ventilazione utilizzati vedi nel portale di supporto l'articolo "B.Point - Paghe - Tabelle - Verifica utilizzo dei codici ventilazione e codici liberi", cod. MAN-BGCLBU38552.



Inserire nella lista parametri TUTTI I PARAMETRI CONTRIBUTO FAP utilizzati.

Esempio dei parametri relativi al contributo FAP e riferiti ai codici relativi alle tabelle d'installazione:

- 1 - CONTRIBUTO FAP 9,19%

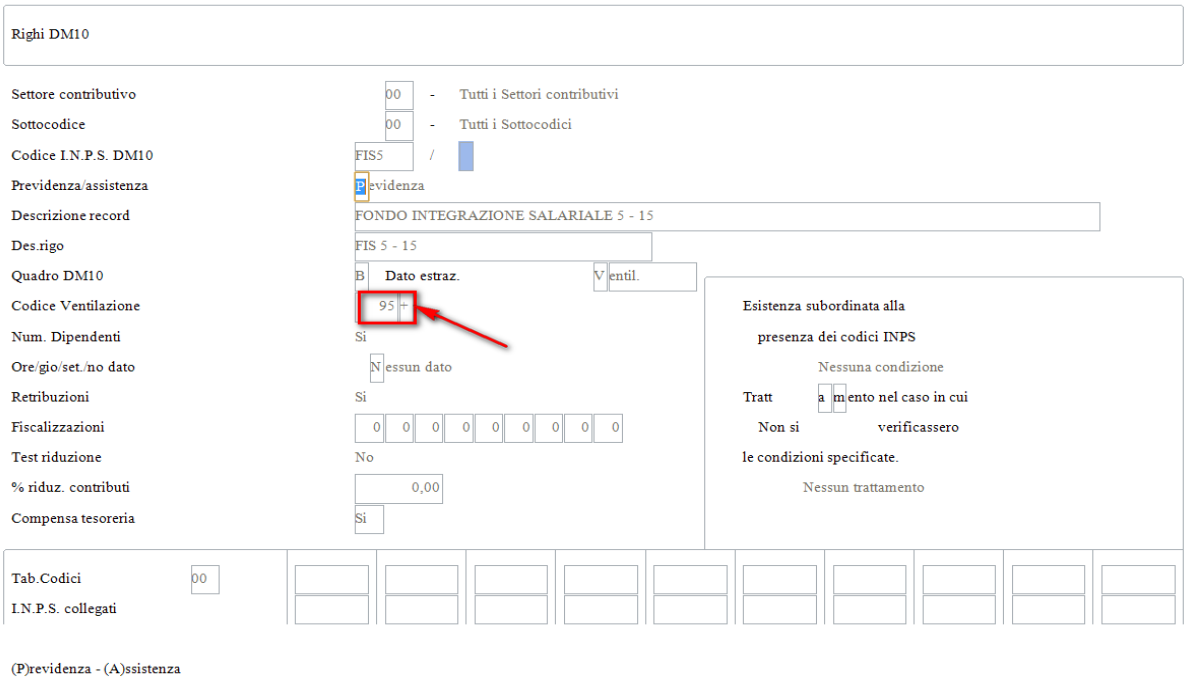
- 30 - CONTRIBUTO FAP 5,84%

Nell'esempio riportato (immagine soprastante) è stato indicato il codice della ventilazione uguale a "95" in quanto anche nel Rigo DM - che è stato precaricato automaticamente con codice "FIS5" - il [Codice Ventilazione] è stato impostato uguale a "95".
Dal tasto funzione [F8 Legenda ventilazioni] - attivato in corrispondenza del campo <Parametro> è possibile verificare se il codice ventilazione "95" è già utilizzato nelle proprie tabelle e nel caso lo sia, deve essere individuato un codice ventilazione disponibile che deve essere attribuito sia al parametro contributivo che al Rigo DM con codice "FIS5".

Righi DM10

PAGHE 31-14-04-01

Distribuita già precaricata la tabella righi DM10:

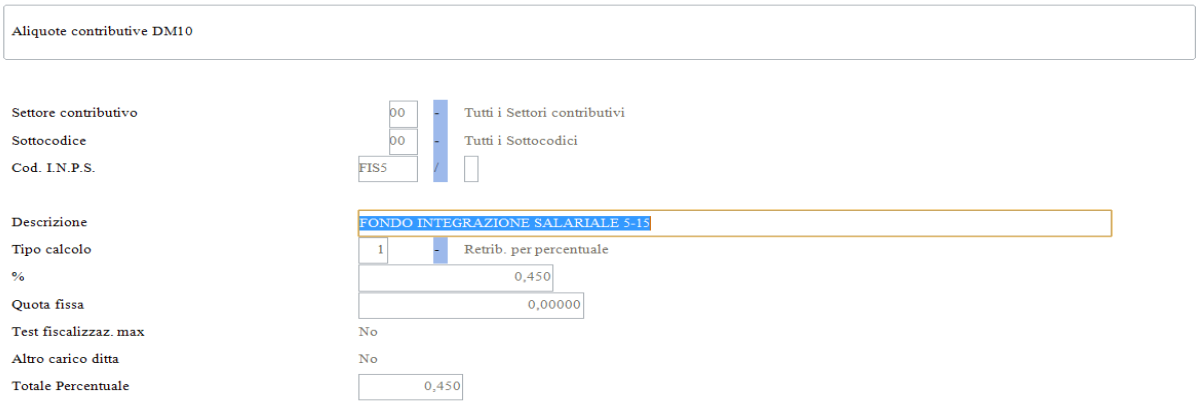


Nell'esempio viene evidenziato il codice ventilazione codice "95" (da modificare nel caso in cui tale codice sia già utilizzato nel proprio archivio). Il codice ventilazione deve coincidere con il codice ventilazione indicato all'interno del parametro contributivo "FONDO INTEGRAZIONE SALARIALE 5-15" (nel nostro esempio: parametro contributivo 127).
La "Descrizione record" può essere variata indicando da 3-15

Contributi DM10

PAGHE 31-14-04-02

Distribuita già precaricata la tabella Contributi DM10:



La "Descrizione" può essere variata indicando da 3-15

Assegnazione manuale o Calcolo del Limite Dimensionale Aziende

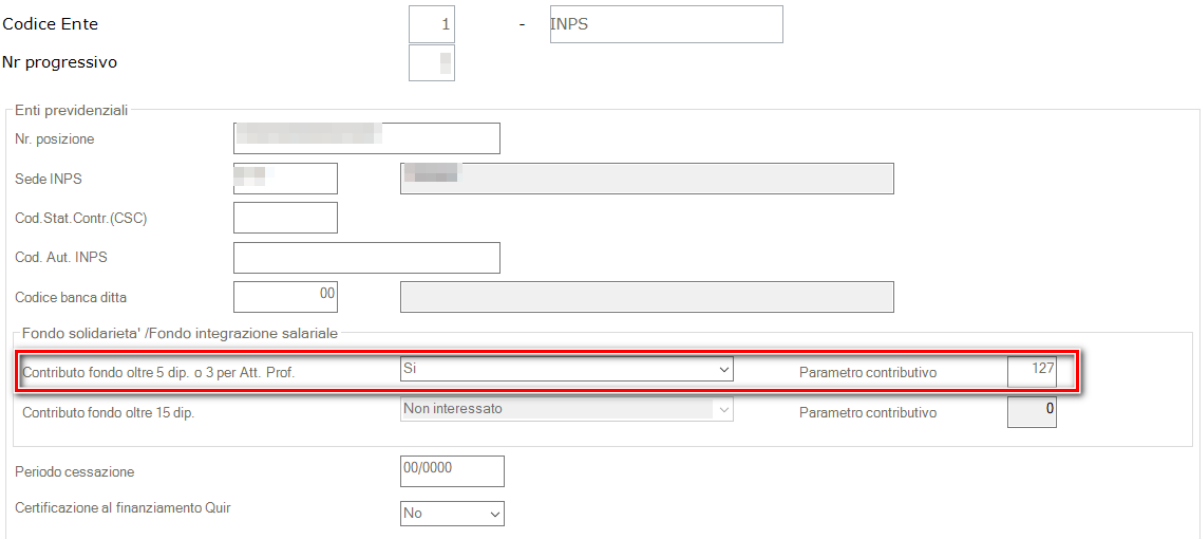
Il limite dimensionale aziende può essere impostato manualmente all'interno della Gestione ditta - Ente previdenziale INPS o in modo automatico tramite la funzione di Calcolo Media.

Gestione ditta - Ente Previdenziale INPS

PAGHE 31-01-01- Sez. E

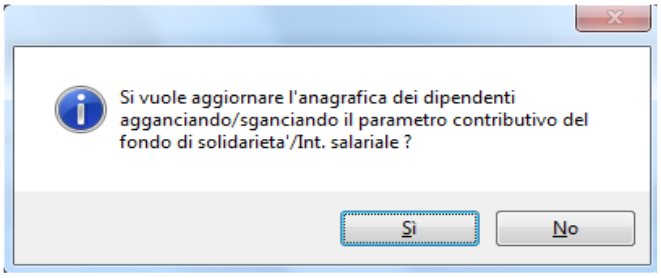
Per agganciare manualmente il parametro contributivo del fondo di solidarietà sulle ditte interessate è possibile procedere come descritto di seguito:

Un esempio

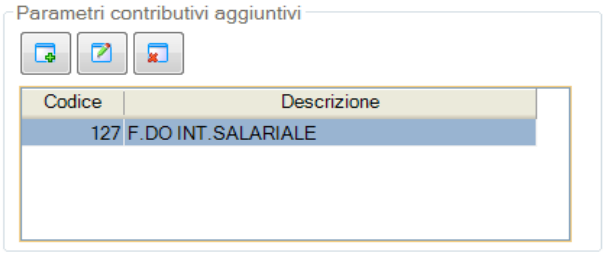


Campo	Descrizione
Contributo fondo oltre 5 o 3 per Att.Prof.	**Si** per le matricole delle ditte che rientrano nell'ambito di applicazione del fondo integrazione salariale 3/5-15 e che rientrano nei limiti dimensionali per le quali deve essere versato il contributo. **No** per le matricole delle ditte che, pur rientrando nell'ambito di applicazione del fondo integrazione salariale 3/5-15, NON rientrano nei limiti dimensionali e per le quali NON deve essere versato il contributo. **Non interessato** per le matricole delle ditte che NON rientrano nell'ambito di applicazione del fondo integrazione salariale
Parametro contributivo	Indicare il parametro contributivo che è stato creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,15% dell'imponibile contributivo. L'inserimento del Parametro contributivo è obbligatorio nel caso in cui al campo precedente è stata selezionata l'opzione Si.
Contributo Fondo oltre 15 dip.	**Si** per le matricole delle ditte che rientrano nell'ambito di applicazione del fondo integrazione salariale oltre i 15 dipendenti e che rientrano nei limiti dimensionali per le quali deve essere versato il contributo. **No** per le matricole delle ditte che, pur rientrando nell'ambito di applicazione del fondo integrazione salariale oltre i 15, NON rientrano nei limiti dimensionali e per le quali NON deve essere versato il contributo.
Parametro contributivo	Indicare il parametro contributivo che è stato creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,2167% dell'imponibile contributivo. L'inserimento del Parametro contributivo è obbligatorio nel caso in cui al campo precedente è stata selezionata l'opzione Si.

Inserendo nel campo <Contributo fondo oltre 5 o 3 per Att.Prof.> l'opzione [Si] e successivamente indicando il codice del parametro contributivo ed effettuando la conferma della variazione, viene richiesto:



Confermando, la procedura provvede, per i dipendenti collegati alla matricola INPS selezionata, ad aggiornare l'anagrafica corrente inserendo nella sezione "Parametri contributivi aggiuntivi" il parametro contributivo indicato nella matricola INPS. Da questa operazione sono esclusi i dirigenti, Apprendisti NON professionalizzanti e tutti quei lavoratori che non rientrano fra i lavoratori dipendenti (es. Co.Co.Co, soci,etc.)



Viene stampato un report con i dipendenti interessati dall'aggiornamento. Nel report vengono evidenziati con la dicitura "NON AGGIORNATO" quei dipendenti che hanno tutti i parametri contributivi aggiuntivi già utilizzati. In tal caso occorre intervenire manualmente nei singoli dipendenti al fine di spostare uno o più parametri aggiuntivi all'interno di un nuovo raggruppamento parametri che dovrà essere collegato ai dipendenti per i quali non è stato eseguito l'aggiornamento.
Analogamente, rispondendo [No] la procedura provvede, per i dipendenti collegati alla matricola INPS selezionata, ad aggiornare l'anagrafica corrente rimuovendo nella sezione "Parametri contributivi aggiuntivi" il parametro contributivo indicato nella matricola INPS. Da questa operazione sono esclusi i dirigenti, Apprendisti NON professionalizzanti e tutti quei lavoratori che non rientrano fra i lavoratori dipendenti (es. Co.Co.Co, soci, etc.).

Avvertenza
La variazione dell'opzione da SI, No o Non interessato del campo < Contributo fondo oltre 5 o 3 per Att Prof.> effettuata manualmente dall'operatore non comporta da parte della procedura alcun controllo sul limite dimensionale dell'azienda, pertanto è a cura dell'operatore effettuare questi interventi solo nei casi in cui si è sicuri che l'impostazione selezionata è corretta.

- Le procedure sopra indicate sono valide anche per il campo " Contributo Fondo oltre 15 dip."

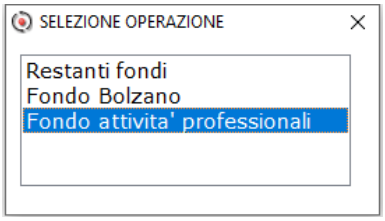
Calcolo Media

PAGHE 31-01-14-09-02

Tramite questa procedura è possibile agganciare automaticamente il parametro contributivo del fondo di solidarietà sulle ditte interessate.

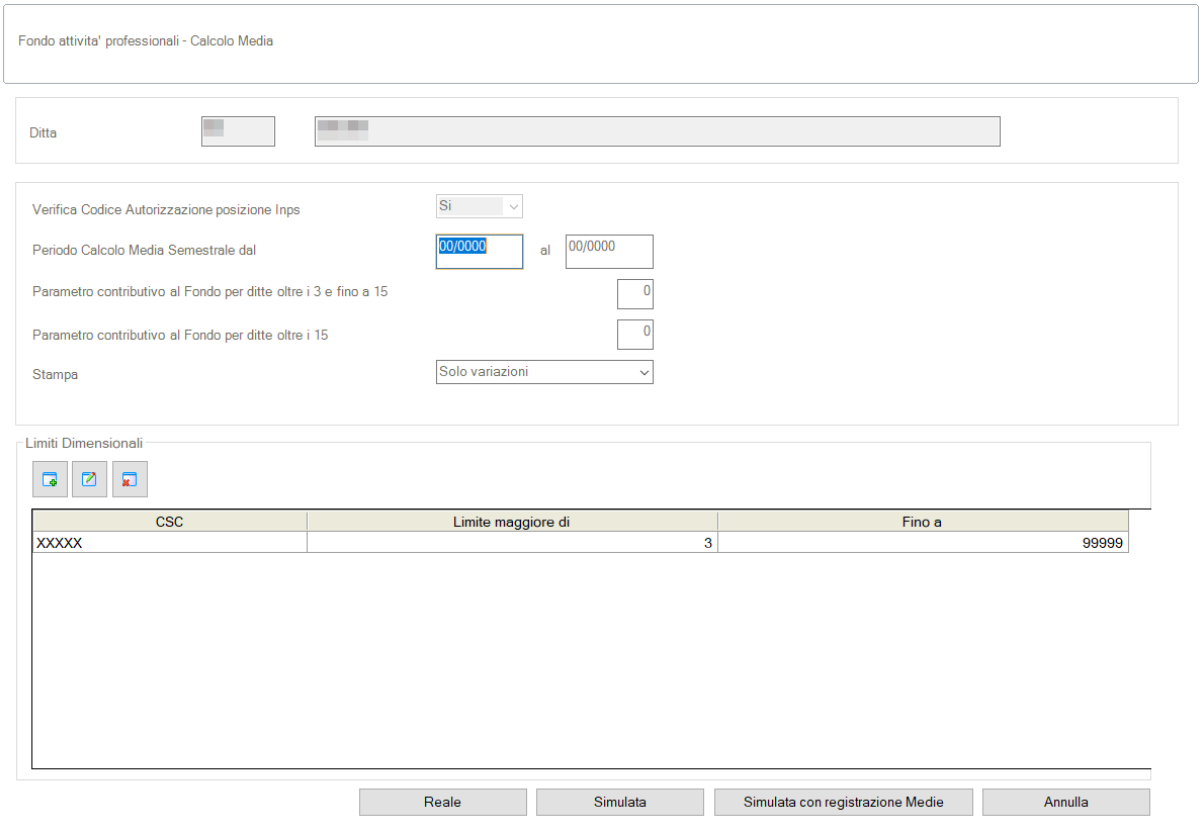
- Questa procedura deve essere utilizzata mensilmente per effettuare la verifica del limite dimensionale e per "agganciare" o "sganciare" il parametro contributivo ai dipendenti interessati. Tale procedura può essere utilizzata sia in modalità [Reale] sia in modalità [Simulata] sia in modalità [Simulata con Registrazione Medie] .

Prevista una nuova scelta per selezionare il Fondo Attività Professionali



Questa procedura esegue il controllo del limite dimensionale per le ditte interessate. Dopo la consueta selezione delle aziende viene proposta la seguente videata:

Un esempio



Campo	Descrizione
Verifica Codice Autorizzazione INPS	Viene proposto il valore predefinito <Si> che non può essere modificato. ➲ Controllo del limite dimensionale esclusivamente per le matricole INPS che hanno all'interno del codice autorizzazione il valore "0S" (zero S).
Periodo Calcolo Media Semestrale dal	Nella forma MM/AAAA Indicare il periodo di competenza per il quale si vuole calcolare la media del semestre precedente
Parametro contributivo al Fondo per ditte oltre i 3 e fino a 15	Campo obbligatorio. Parametro contributivo creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,15% dell'imponibile contributivo
Parametro contributivo al Fondo per ditte oltre i 15 dip.	Campo obbligatorio. Parametro contributivo creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,2167% dell'imponibile contributivo.
Limiti dimensionali	Il controllo del limite dimensionale viene effettuato indipendentemente dal CSC presente all'interno della matricola INPS.

CSC	Limite maggiore di	Fino a
XXXXX	3	99999

Controllo in modalità Reale:

Viene prodotto un report delle matricole INPS e dei relativi dipendenti interessati; i Parametri contributivi "Fondo per ditte oltre i 3 e fino a 15 dip." e "Parametro contributivo al Fondo per ditte oltre i 15 dip" andranno

entrambi impostati e la procedura aggancerà o sgancerà il parametro di competenza in base al limite dimensionale calcolato.
Vengono inoltre aggiornati all'interno delle matricole INPS i campi < Contributo fondo oltre 5 o 3 per Att Prof> e/o campo < Contributo Fondo oltre 15 dip.> con l'opzione [Si]/[No] sempre in funzione del limite dimensionale calcolato.

Controllo in modalità Simulata:
Viene prodotto solo il tabulato delle matricole INPS e dei dipendenti interessati, senza aggiornare gli archivi.

Simulata con Registrazione Medie
Viene effettuata la sola registrazione delle medie semestrali.

Fondo di Solidarietà Bilaterale per le aziende professionali - Calcolo Contrib. Arretrata.

Disponibili le procedure per effettuare il calcolo della contribuzione arretrata relativa al Fondo di Solidarietà Bilaterale per le aziende professionali per il periodo marzo 2020-aprile/maggio 2021.
Si dovrà provvedere alla regolarizzazione delle competenze arretrate (marzo 2020-aprile/maggio 2021) entro il 20 agosto 2021 (3° mese successivo a quello di pubblicazione della Circolare INPS n.77/2021).

Entro la medesima data, ai datori di lavoro aderenti al Fondo per le attività professionali che abbiano ottenuto il CA "0S" e l'eliminazione del CA "0J", sarà consentito il recupero dell'eventuale contributo ordinario versato al FIS nel suddetto periodo. A tal fine, sarà necessario indicare l'importo indebitamente versato con il codice conguaglio già in uso "**L220"** (FIS), da valorizzare all'interno della sezione <AltrePartiteACredito> di <DenunciaAziendale> e, tramite i codici "**M179**" e "**M189**" riversare i medesimi contributi ordinari al fondo di solidarietà per le attività professionali.

I nuovi codici sono stati precaricati all'interno delle tabelle Righi Dm10 (Scelta 31-14-04-01) e Contributi DM10 (Scelta 31-14-04-02) e non necessitano di interventi da parte dell'utente:

- **Codice M179** - Contributo ordinario Fondo di solidarietà per le attività professionali marzo 2020 – aprile/maggio 2021 (oltre 3 fino a 15 dipendenti) pari allo 0,45% dell'imponibile contributivo
- **Codice M189 -** Contributo ordinario Fondo di solidarietà per le attività professionali marzo 2020 – aprile/maggio 2021 (oltre 15 dipendenti) pari allo 0,65% dell'imponibile contributivo

➲ Il codice **L220** era già stato precaricato con uno dei precedenti rilasci.

Procedure Operative

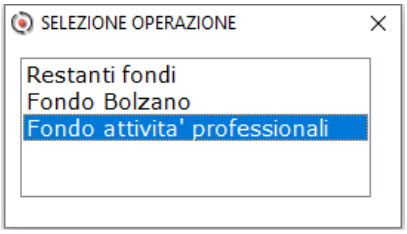
Calcolo Media per arretrati

PAGHE 31-01-14-09-02

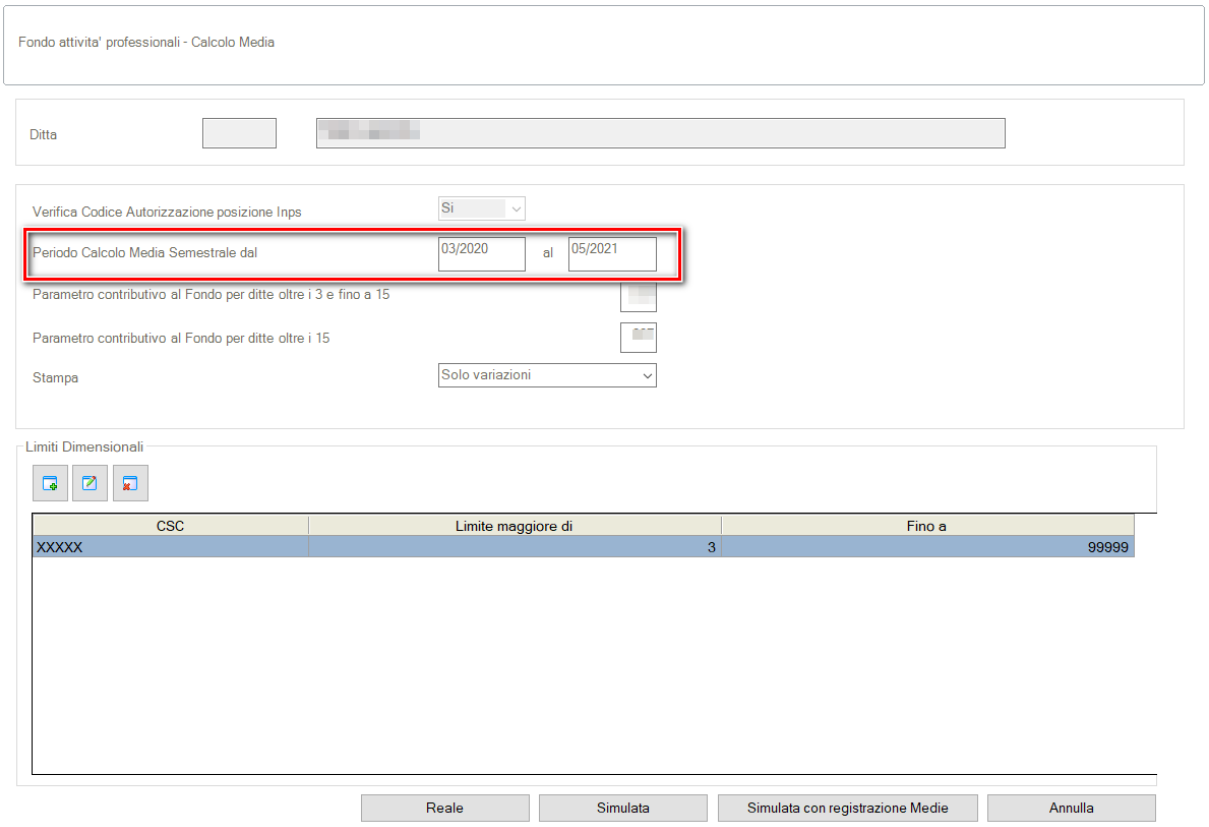
La procedura per il calcolo della media è dettagliata nel capitolo "Calcolo Media" che trovate nella sezione precedente.

Informazione
La procedura effettua la memorizzazione nell'archivio "Gestione Medie" della media semestrale relativa al periodo selezionato e sarà utilizzata come riferimento del singolo mese per il calcolo dell'imponibile arretrato.
La procedura esegue il calcolo della media semestrale per più mesi contemporaneamente.

Selezionare la nuova scelta "Fondo Attività professionali" in quanto i limiti dimensionali da controllare differiscono da quelli dei restanti fondi.



Dopo la consueta selezione delle aziende, in cui è anche disponibile il tasto funzione [F11 - Tutte le aziende operatore], viene proposta la seguente videata:



Nota
Ai fini della determinazione della forza aziendale, la procedura utilizza il valore che è stato calcolato dall'elaborazione contributi e riportato nella denuncia UniEMens in corrispondenza dell'elemento <ForzaAziendale> (rigo DM FZ00). Il risultato dei singoli mesi, così come la media risultante, sono riportati nel report prodotto al termine dell'elaborazione

Indicando nei campi <Periodo Calcolo Media Semestrale> dal [03/2020] al [05/2021] la procedura effettua:

- per i periodi da 03/2020 a 05/2021 il calcolo delle medie semestrali riferite al singolo periodo paga;
- per il periodo 05/2021 (ultimo mese del periodo indicato) il calcolo della media semestrale per "agganciare" o "sganciare" il parametro contributivo relativo al limite dimensionale del periodo.
- per il periodo arretrato marzo 2020/ aprile-maggio 2021 al fine della registrazione delle medie è necessario selezionare la scelta [Tutti].

Sono disponibili le seguenti modalità:

- [Reale] - Viene effettuata sia la registrazione delle medie semestrali, sia la verifica del parametro contributivo sui dipendenti.
- [Simulata] - Viene prodotto esclusivamente il tabulato senza la registrazione di nessun archivio
- [Simulata con Registrazione Medie] - Viene effettuata la sola registrazione delle medie semestrali.

Nel caso in cui, la verifica del limite dimensionale per l'aggancio del parametro contributivo ai dipendenti sia già stata effettuata dall'utente (tramite la scelta Gestione ditta - Ente previdenziale INPS), è possibile utilizzare la modalità [Simulata con registrazione Medie].

Al termine dell'elaborazione verrà prodotto un tabulato con il calcolo delle medie indicate nei campi [dal] – [al] (nell'esempio dal 03/2020 al 05/2021) facendo riferimento ai periodi paga di <inizio/fine> che la procedura ha utilizzato per il calcolo delle medie:

- Periodo 03/2020 – Media periodo dal 09/2019 – 02/2020
- Periodo 05/2021 – Media periodo dal 11/2020 – 04/2021
- ecc….

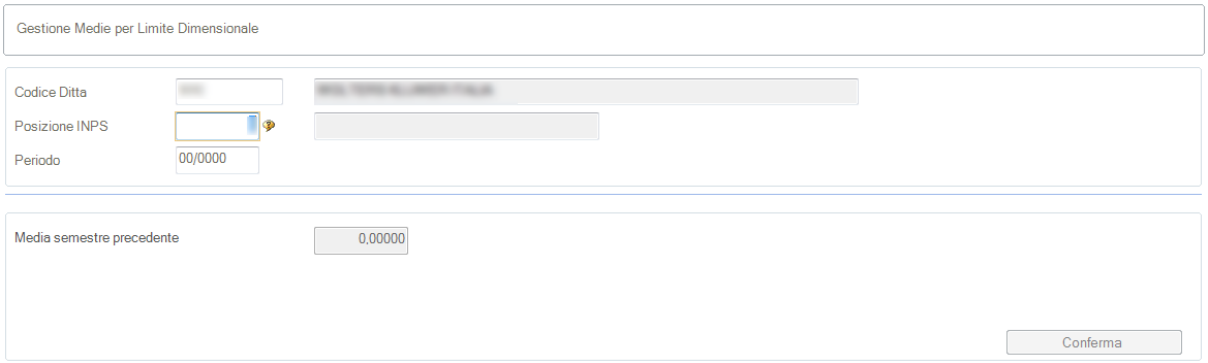
➲ Ai fini dei mesi da considerare per il calcolo della media semestrale, la procedura verifica la [Data inizio attività] presente all'interno dei dati anagrafici della ditta; pertanto, per le ditte la cui data costituzione si colloca all'interno del limite temporale dei 6 mesi del

periodo di calcolo della media, i mesi considerati sono in funzione della data inizio attività.
Le medie calcolate di ogni periodo paga saranno utilizzate come riferimento per il calcolo dell'imponibile arretrato. Le stesse sono memorizzate e possono essere visualizzate e gestite tramite la scelta <Gestione Medie> descritta di seguito.

Gestione Media per arretrati

PAGHE 31-01-14-09-04

In questa scelta sono memorizzate le medie del semestre precedente al periodo Impostato.
Tramite il tasto funzione [F7-Help generale] è possibile visualizzare l'elenco delle ditte e dei periodi presenti in archivio.
Il dato è gestibile da parte dell'utente.



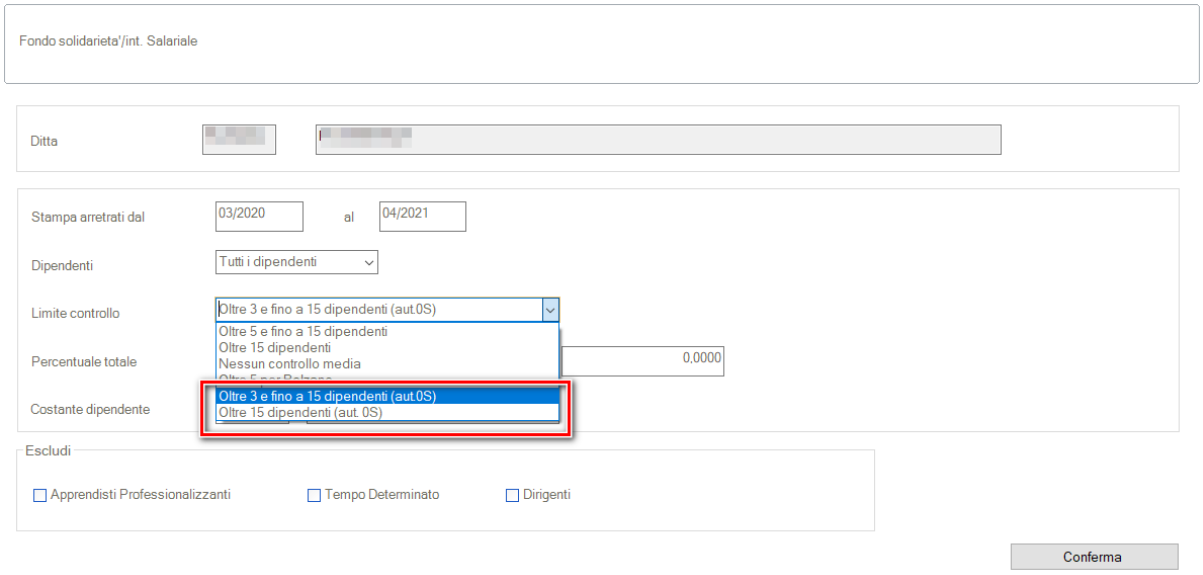
Tabulato Calcolo Arretrati

PAGHE 31-01-14-09-03

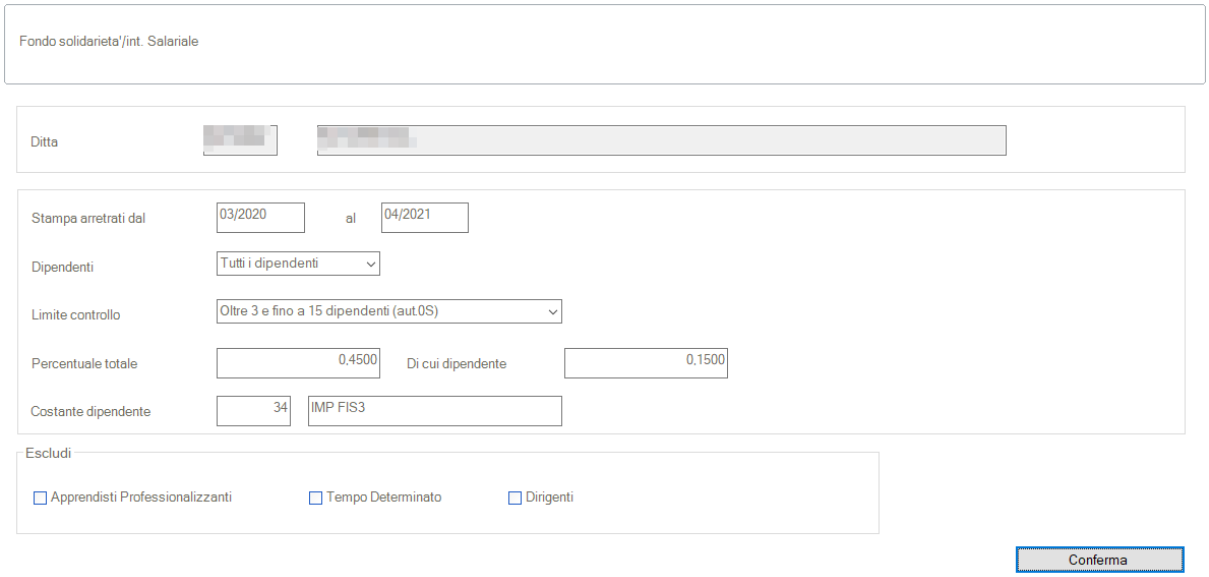
Il tabulato può essere utilizzato sia come supporto alle fasi di controllo del versamento della contribuzione arretrata, sia per memorizzare per ogni dipendente, all'interno delle costanti, l'imponibile arretrato relativo al periodo da conguagliare marzo 2020 - aprile/maggio 2021

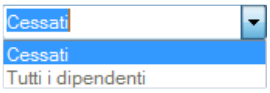
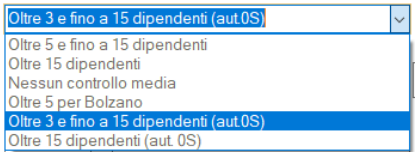
Previste due nuove opzioni:

- Oltre 3 e fino a 15 dipendenti (aut 0S)
- Oltre 15 dipendenti (aut 0S)



Dopo la consueta selezione delle aziende, in cui è anche disponibile il tasto funzione [F11 - Tutte le aziende operatore], viene proposta la seguente videata:



Nome Campo	Descrizione
Stampa Arretrati dal-al	Nella forma MM/AAAA - MM/AAAA Indica il periodo di inizio - fine per il calcolo dell'arretrato (es. 03/2020 - 04/2021). ➲ Indicare nel periodo "al" <05/2021> nel caso in cui non sia stato possibile calcolare la contribuzione ordinaria nella mensilità di maggio 2021.
Dipendenti	Tramite l'elenco a discesa selezionare l'opzione desiderata. Selezionando l'opzione [Cessati] vengono stampati solamente i dipendenti che risultano cessati nel periodo dal - al indicato a video. Selezionando l'opzione [Tutti i dipendenti] vengono stampati tutti i dipendenti (in forza e cessati) presenti nel periodo dal - al indicato a video. 
Limite Controllo	Tramite l'elenco a discesa selezionare l'opzione desiderata. 
Percentuale Totale	Indicare la percentuale totale (es. 0,45).
Di cui dipendente	Indicare la percentuale a carico del dipendente (es. 0,15).
Costante Dipendente	Indicare il codice della Costante Dipendente in cui sarà memorizzato l'imponibile relativo al periodo del calcolo dell'arretrato. La costante sarà richiamata da appositi codici di corpo per riportare l'imponibile arretrato nell'UNIEMENS Si consiglia di utilizzare un codice costante libero che non è mai stato utilizzato. E' disponibile tasto funzione F2-help di campo che effettua l'elenco dei codici delle costanti già utilizzate. Il codice della costante riportato nell'immagine è da intendersi a titolo di esempio.
Escludi	Selezionare le tipologie di lavoratori da escludere dal calcolo arretrati

Per ogni dipendente riportato nel tabulato la procedura stampa le seguenti informazioni:
Imponibile contributo arretrato del periodo "dal - al" indicato a video;
Totale contributo 0,45%

Di cui contributo a carico dipendente 0,15%
Di cui contributo a carico ditta 0,30%
Data cessazione (eventuale)

Il tabulato preleva l'imponibile contributivo del periodo selezionato dall'archivio UniEmens, pertanto è necessario che sia stata eseguita l'elaborazione dei contributi con il travaso UniEmens per il periodo interessato dal conguaglio. L'imponibile verrà totalizzato per ogni singolo dipendente e l'importo complessivo sarà memorizzato all'interno della costante dipendente indicata.

Calcolo Arretrati per ditte oltre i 3 e fino a 5 dipendenti

Per poter gestire in automatico il versamento del Contributo Arretrato relativo i mesi da 03/2020 a 04-05/2021 occorre aver effettuato la procedura di Calcolo Arretrati, come specificato nei capitoli precedenti, (Scelta PAGHE 31-01-14-09-03) con la valorizzazione della costante dipendente.

- Il recupero del contributo non è necessario per i datori di lavoro che occupano mediamente più di 5 dipendenti, in quanto tali soggetti versano già il contributo al FIS e trattengono la quota a carico del dipendente, secondo le stesse modalità e nella stessa misura prevista per il nuovo fondo (anche le modalità di indicazione sulla denuncia UniEmens restano invariate, rispetto a quanto previsto per il FIS). Per questi datori di lavoro i contributi versati al FIS dovranno essere trasferiti al nuovo Fondo tramite la procedura descritta al capitolo seguente.

Creazione Codici di Corpo

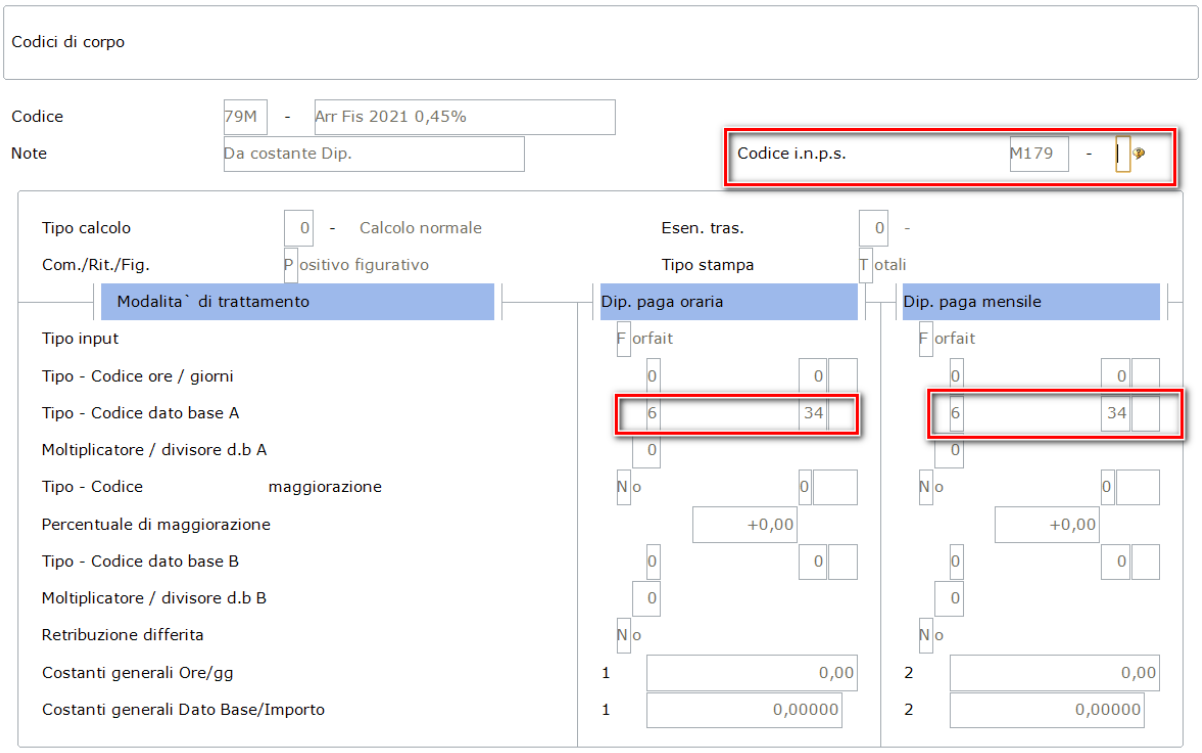
PAGHE 31-14-01-01

Effettuare il caricamento di due nuovi codici di corpo come da esempi seguenti:

Codice di corpo	Descrizione
79M	Arr Fis 2021 0,45% Questo codice di corpo deve richiamare la costante dove è stato memorizzato l'imponibile contributivo arretrato relativo il contributo FIS5 per il periodo 03/2020 - 04-05/2021 (nel nostro esempio Costante 34)
79D	CTR. ARR. F.SOL.RES. Questo codice di corpo richiama il codice di corpo 79M e calcola la quota c/dipendente 0,15% Il codice deve essere soggetto a Fiscale e collegato al nuovo Accumulatore M179

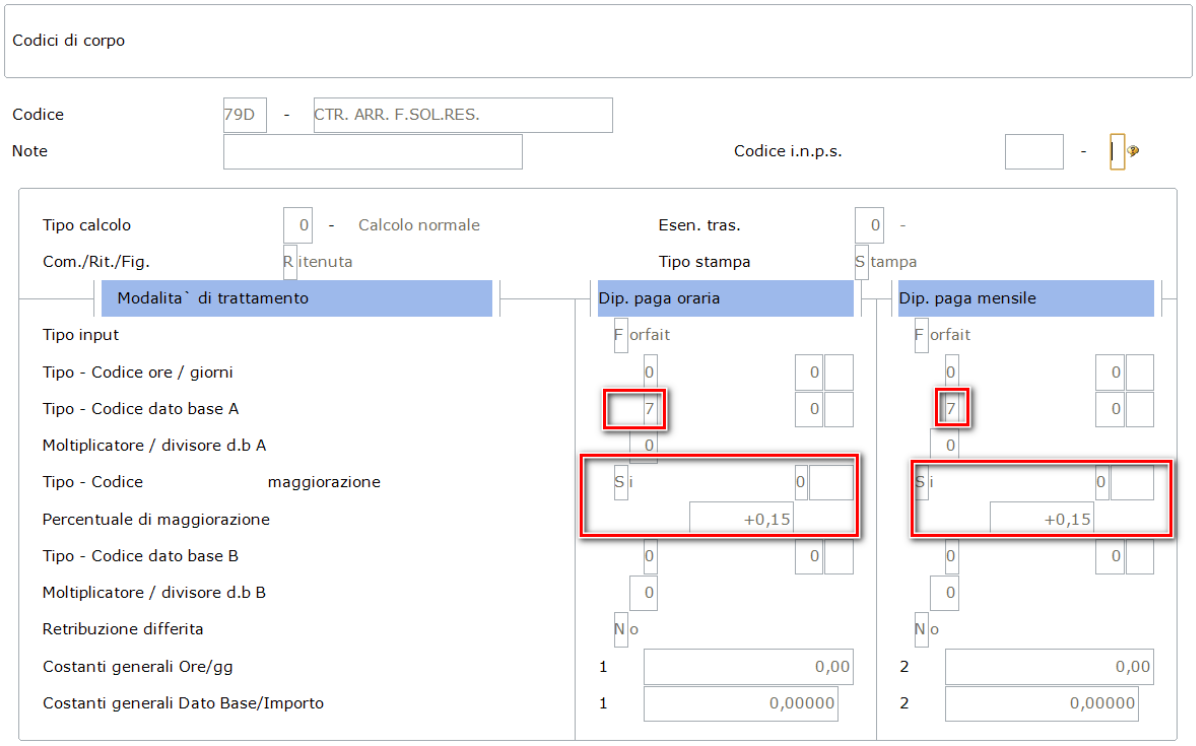
Nel caso in cui i Codici di Corpo 79M e 79D siano già utilizzati all'interno delle proprie tabelle occorre indicare codici non ancora utilizzati.

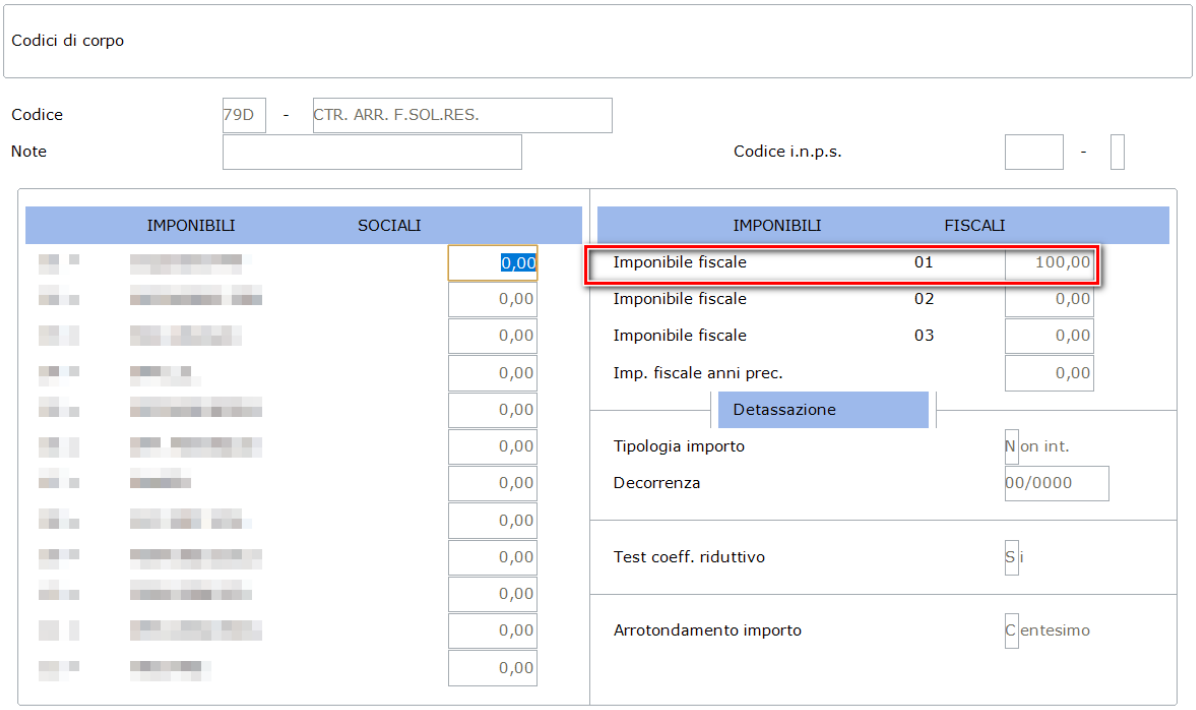
Esempio codice 79M

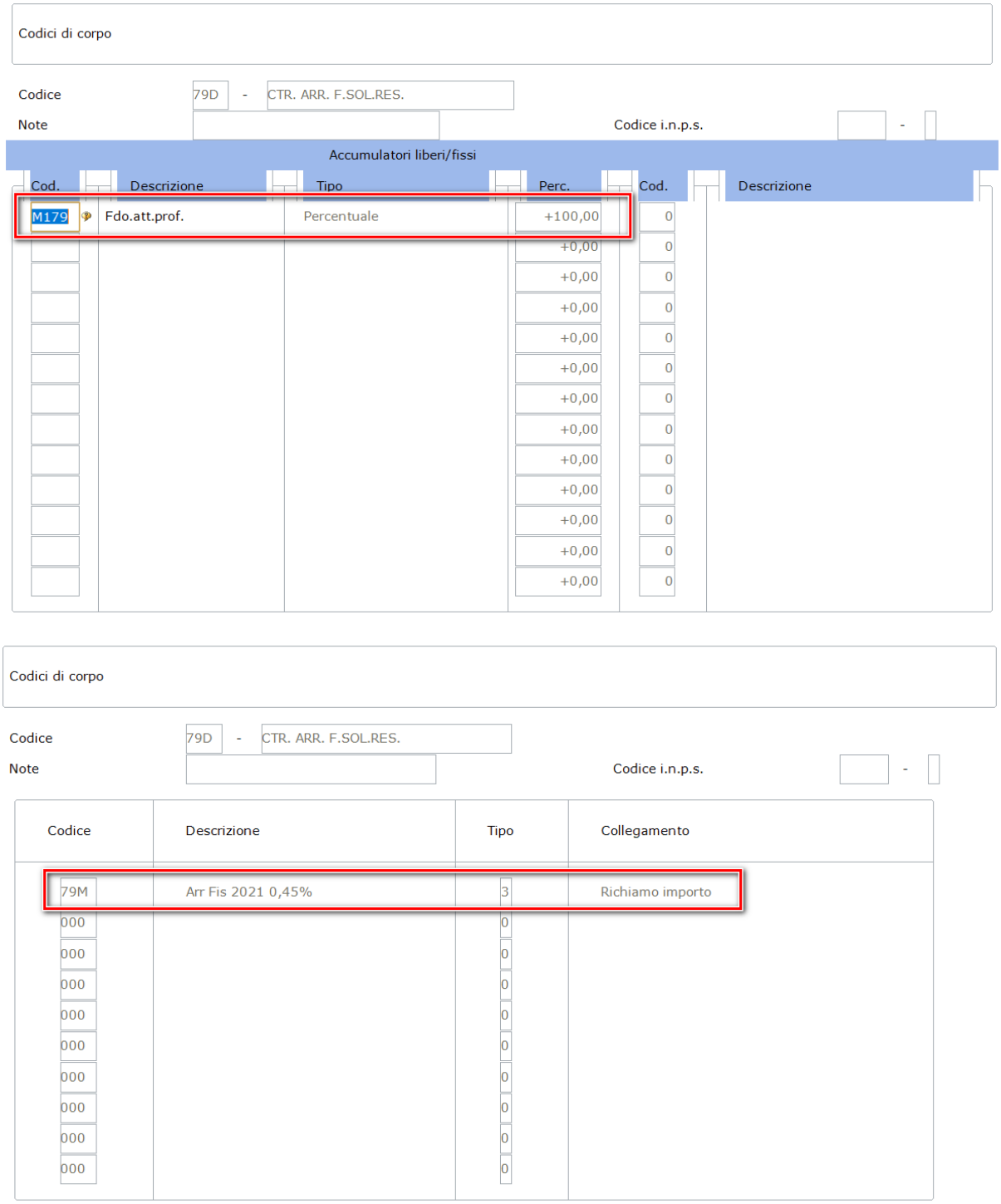


Nulla dovrà essere indicato nelle pagine successive

Esempio codice 79D



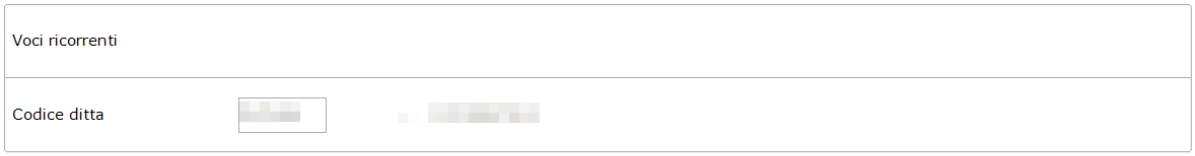




Gestione ditta Sezione V-Voci ricorrenti

PAGHE 31-01-01

Per le ditte interessate, al fine di automatizzare il richiamo dei codici di corpo (ns. esempi 79M e 79D) all'interno del cedolino paga, inserire all'interno della Gestione Ditta - Sez. Voci Ricorrenti i codici di corpo che saranno riportati automaticamente in fase di caricamento dei cedolini paga relativi al mese indicato (nel nostro esempio 06/2021)



Num.	Codice di corpo		Validita'dal	Validita' al	Mensilita'
1	79M	Arr Fis 2021 0,45%	06/2021	06/2021	Normale
2	79D	CTR. ARR. F.SOL.RES.	06/2021	06/2021	Normale
3	000		00/0000	00/0000	
4	000		00/0000	00/0000	
5	000		00/0000	00/0000	
6	000		00/0000	00/0000	
7	000		00/0000	00/0000	
8	000		00/0000	00/0000	
9	000		00/0000	00/0000	

A titolo di esempio è stato indicato come periodo di validità il mese di giugno 2021.

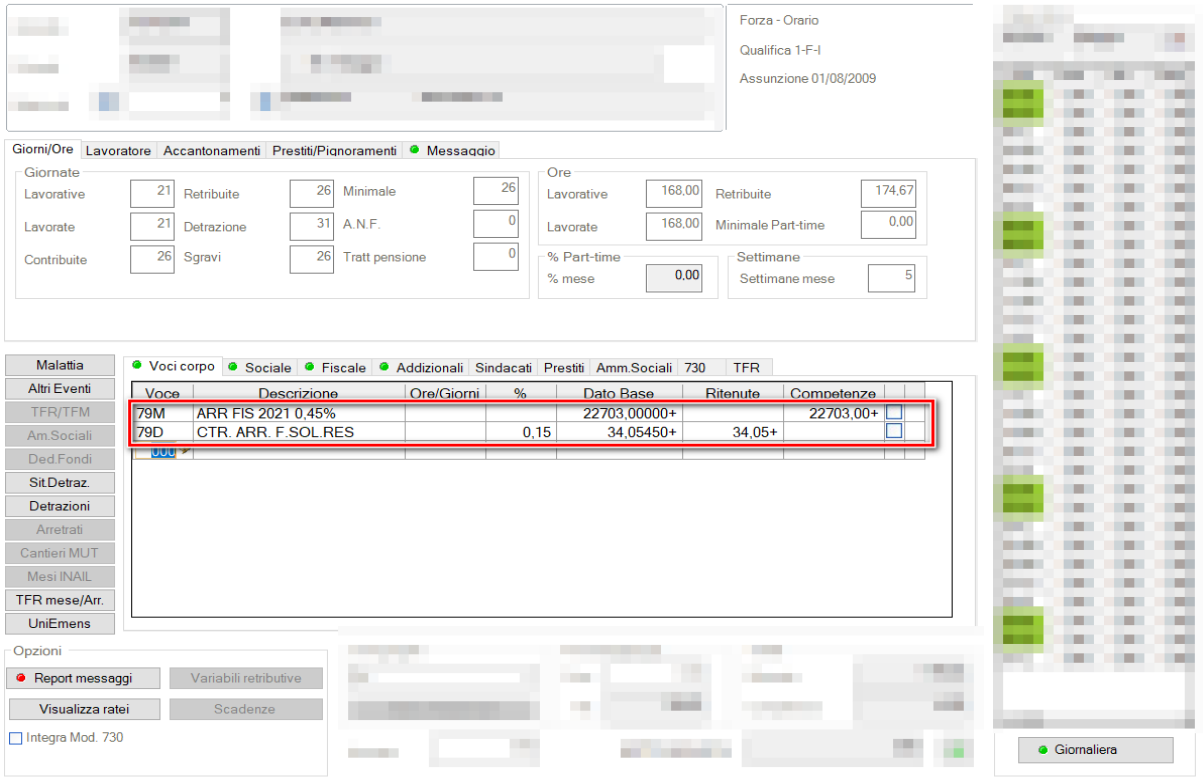
Elaborazione Cedolino

PAGHE 31-04-01

Effettuando l'elaborazione del Cedolino Paga, se non inseriti nelle voci ricorrenti della ditta, dovranno essere richiamati i due codici di corpo (ns. esempi 79M e 79D).
Nel codice 79M verrà riportato l'imponibile totalizzato nella costante richiamata. Nel codice 79D verrà calcolato il contributo (0,15%) sull'imponibile del codice 79M.

- Gli arretrati devono essere regolarizzati entro il 20 agosto 2021 (3° mese successivo a quello di pubblicazione della Circolare n. 77/2021).

Un esempio



Tramite l'Elaborazione dei Contributi la procedura riporta nella Denuncia Aziendale UniEmens con la causale M179, la sommatoria dell'imponibile arretrato di tutti i dipendenti interessati ed il relativo contributo totale dello 0,45%.
Nella Stampa Sviluppo Contributi, sia azienda che dipendente, viene riportato in corrispondenza della causale M179, l'imponibile contributivo, il contributo c/ditta, il contributo c/dipendente ed il contributo totale.

Calcolo Arretrati per ditte oltre 5 dipendenti con contributo già versato al FIS

Di seguito le indicazioni su come effettuare il versamento del contributo arretrato tramite i codici M179 e M189 e lo storno tramite il codice L220 della contribuzione precedentemente versata al FIS.

Duplicazione Tabelle Macro

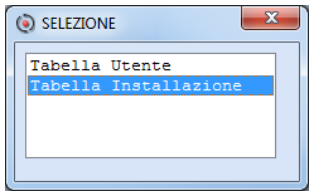
PAGHE 31-14-07-06

All'interno delle tabelle di installazione con questo aggiornamento sono disponibili le tabelle macro necessarie per effettuare il calcolo della contribuzione arretrata relativa al periodo 03/2020 - 04-05/2021.

Codice Macro	Descrizione
M179	Arr Fis 2021 0,45% Questa macro totalizza l'imponibile contributivo arretrato relativo il contributo FIS5 per il periodo 03/2020 - 04-05/2021.
M189	Arr Fis 2021 0,65% Questa macro totalizza l'imponibile contributivo arretrato relativo il contributo FSRI per il periodo 03/2020 - 04-05/2021
L220	Recupero FIS5 FSRI Questa macro totalizza il contributo totale relativo i contributi FIS5 + FSRI versati nel periodo 03/2020 - 04-05/2021

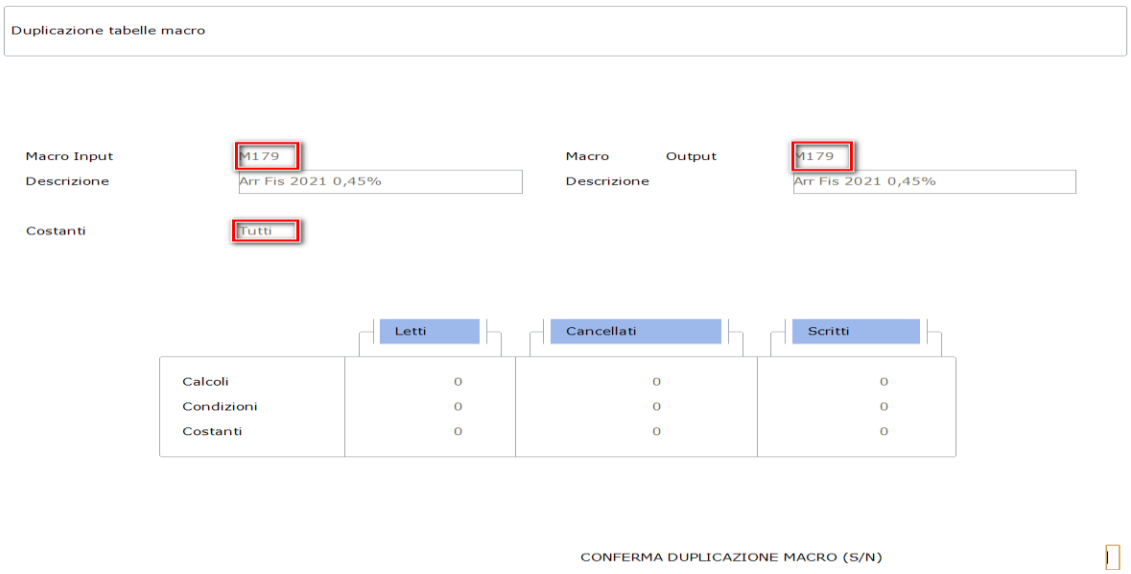
➲ Le suddette macro sono state impostate con il campo "Dati fine periodo paga" uguale a <04/2021>. Tale campo deve essere modificato in <05/2021> nel caso in cui non sia stato possibile calcolare la contribuzione ordinaria nella mensilità di maggio 2021.

Tramite la Duplicazione Tabelle Macro effettuare la duplicazione delle 3 Tabelle Calcoli Macro.
All'ingresso nel programma di Duplicazione Tabelle Macro selezionare la voce [Tabella Installazione]:



Effettuare la duplicazione dei Codici Macro M179, M189 e L220:

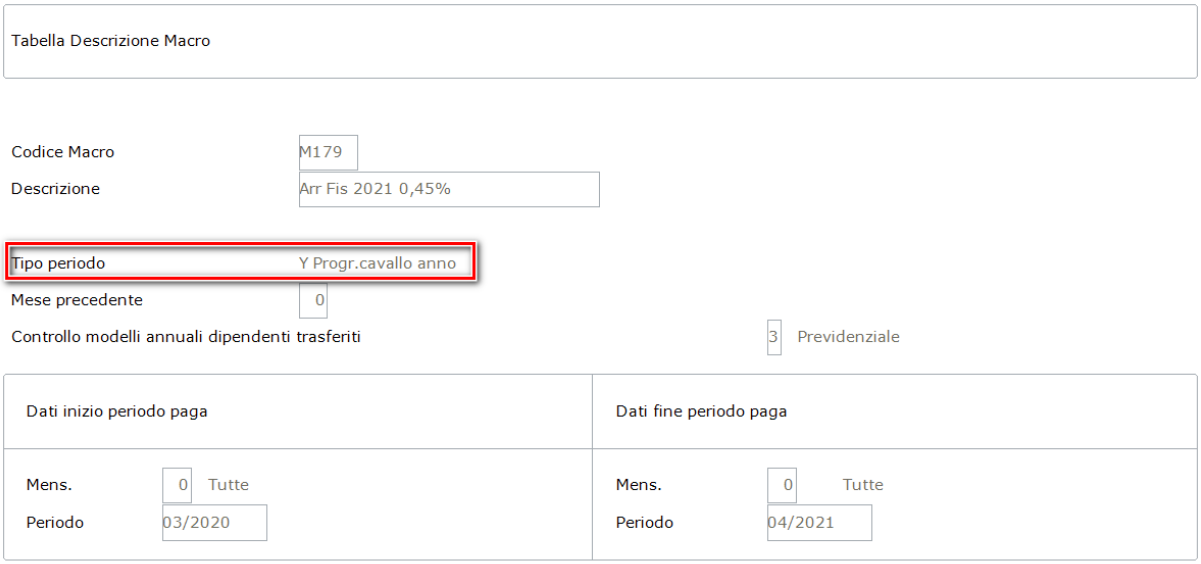
Esempio



Nel caso in cui i Codici Macro M179, M189 e L220 siano già utilizzati all'interno delle proprie tabelle occorre indicare in corrispondenza del campo [Macro Output] codici non ancora utilizzati.

Novità
Al fine di poter gestire il prelievo dell'imponibile e del contributo a cavallo di anno (dal 03/2020 al 04-05/2021) è stata apportata una modifica al "Tipo Periodo" presente nella scelta "Descrizione Macro" (Scelta PAGHE - 31-14-07-01) è stato inserito il valore "Y" che identifica la modalità "Progressivo a Cavallo di anno".

Un esempio



➲ Indicare nel campo "Dati fine periodo paga" <05/2021> nel caso in cui non sia stato possibile calcolare la contribuzione ordinaria nella mensilità di maggio 2021.

Creazione Codici di Corpo

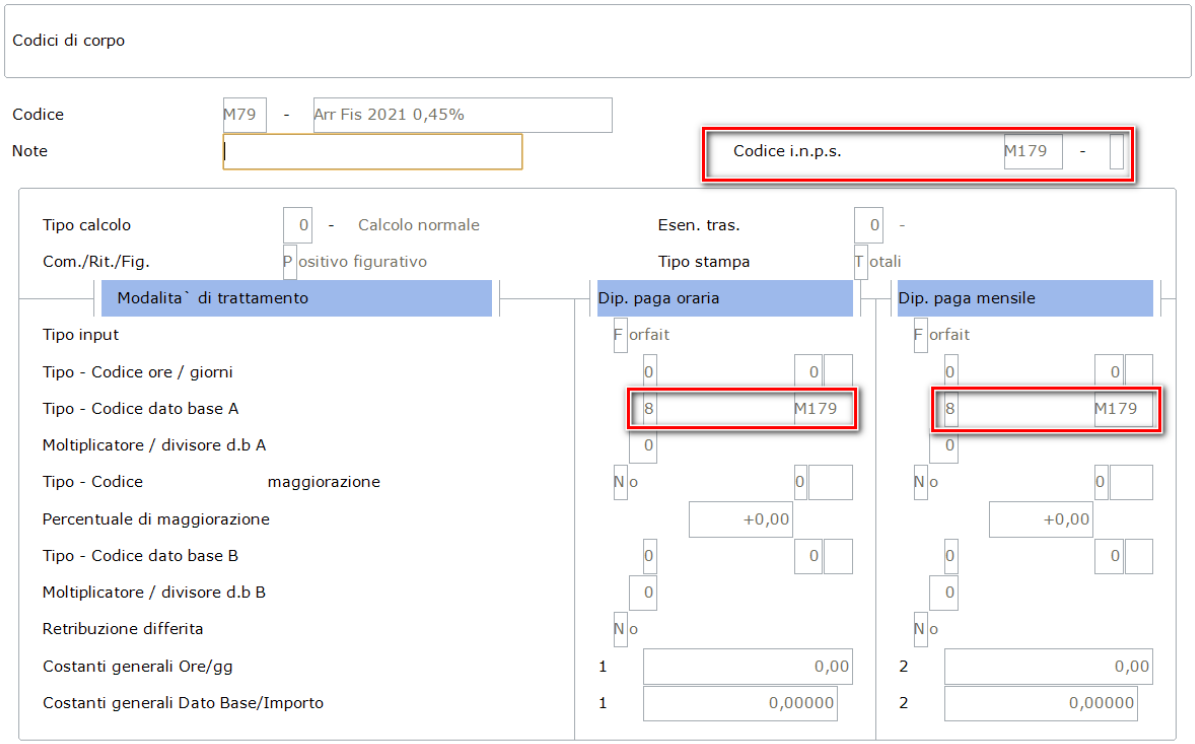
PAGHE 31-14-01-01

Effettuare il caricamento di tre nuovi codici di corpo come da esempi seguenti:

Codice di corpo	Descrizione
M79	Arr Fis 2021 0,45% Questo codice di corpo deve richiamare la macro M179 che totalizza l'imponibile contributivo arretrato relativo il contributo FIS5 per il periodo 03/2020 - 04-05/2021
M89	Arr Fis 2021 0,65% Questo codice di corpo deve richiamare la macro M189 che totalizza l'imponibile contributivo arretrato relativo il contributo FSRI per il periodo 03/2020 - 04-05/2021
L22	Recupero FIS5 FSRI Questo codice di corpo deve richiamare la macro L220 che totalizza il contributo totale relativo i contributi FIS5 + FSRI versati nel periodo 03/2020 - 04-05/2021

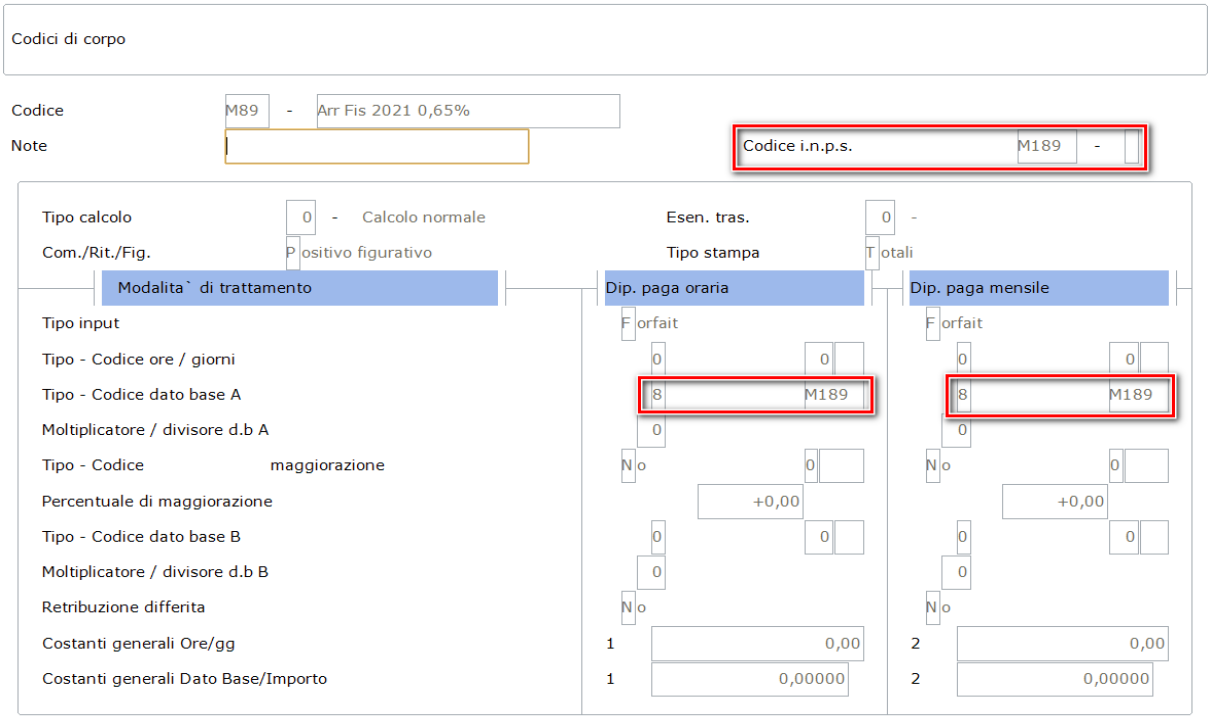
Nel caso in cui i Codici di Corpo M79, M89 e L22 siano già utilizzati all'interno delle proprie tabelle, occorre indicare codici non ancora utilizzati.

Esempio codice M79



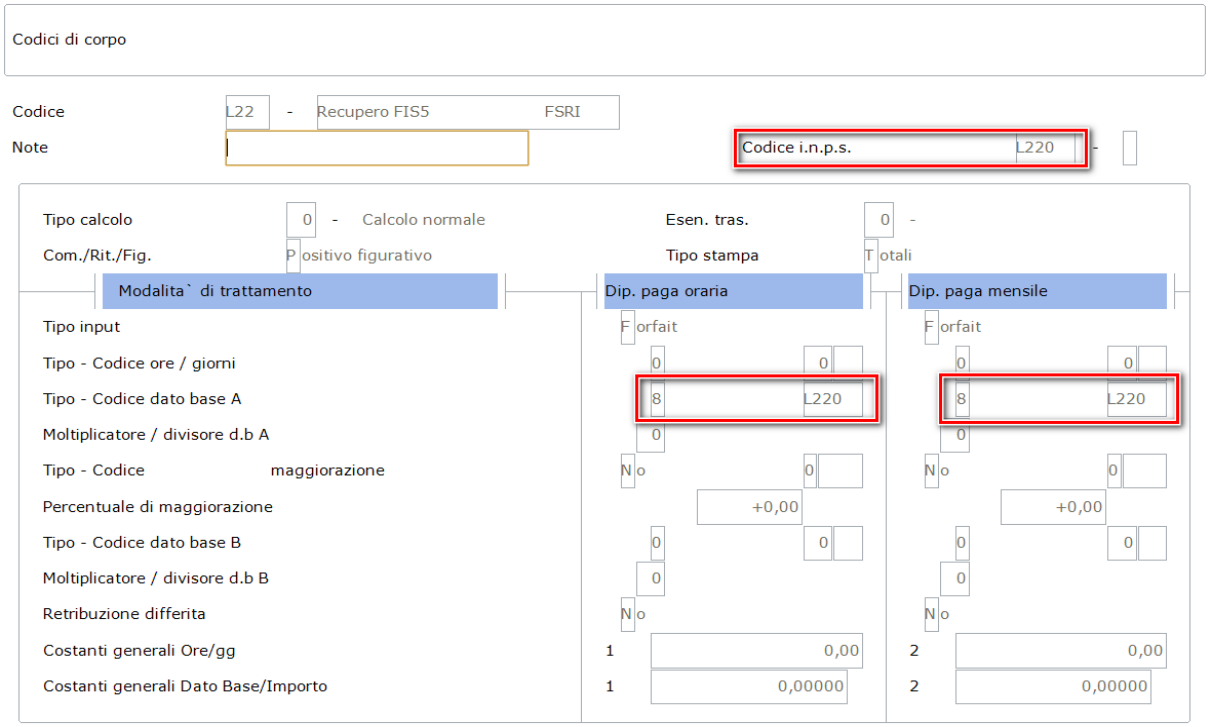
Nulla dovrà essere indicato nelle pagine successive.

Esempio codice M89



Nulla dovrà essere indicato nelle pagine successive.

Esempio codice L22

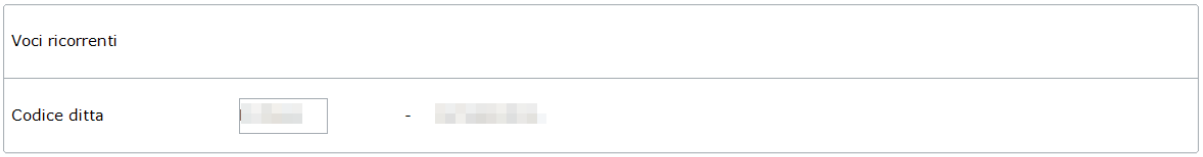


Nulla dovrà essere indicato nelle pagine successive.

Gestione ditta Sezione V-Voci ricorrenti

PAGHE 31-01-01

Per le ditte interessate, al fine di automatizzare il richiamo dei codici di corpo (ns. esempi M79, M89 e L22) all'interno del cedolino paga, è possibile inserire all'interno della Gestione Ditta - Sez. Voci Ricorrenti i codici di corpo che saranno riportati automaticamente in fase di caricamento dei cedolini paga relativi al mese indicato (nel nostro esempio 06/2021).





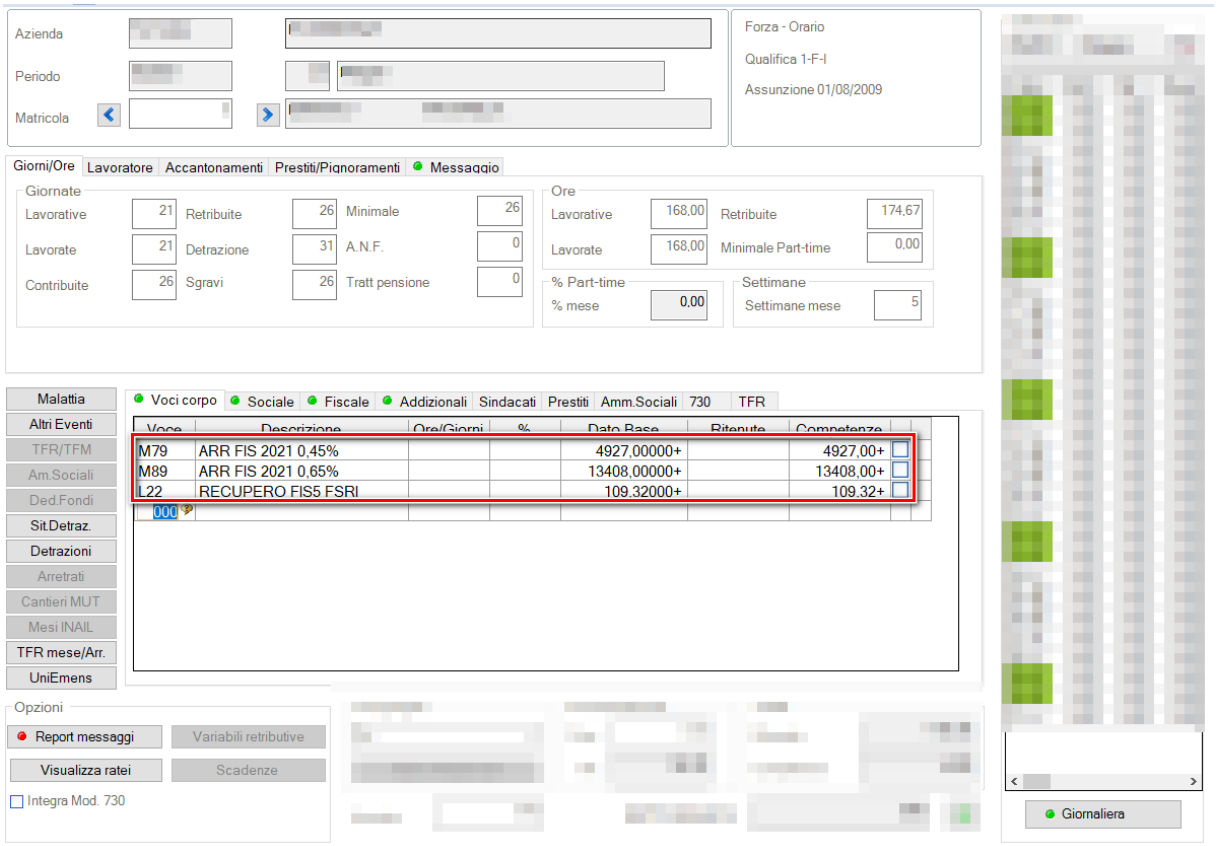
A titolo di esempio è stato indicato come periodo di validità il mese di giugno 2021.

Elaborazione Cedolino

PAGHE - 31-04-01

Effettuando l'elaborazione del Cedolino Paga, se non inseriti nelle voci ricorrenti della ditta, dovranno essere richiamati i tre codici di corpo (ns. esempi M79, M89 e L22)
I codici M79 e M89 potrebbero essere alternativi o valorizzati entrambi nel caso in cui nel periodo di calcolo arretrati la ditta sia passata da meno di 15 dipendenti ad oltre 15 dipendenti.

- Gli arretrati devono essere regolarizzati entro il 20 agosto 2021 (3° mese successivo a quello di pubblicazione della Circolare n. 77/2021).



- Anche la contribuzione che è stata versata per i dipendenti che sono cessati nel periodo di calcolo arretrati deve essere trasferita con le stesse modalità previste per i dipendenti in forza. Per i dipendenti cessati, dopo avere agganciato in anagrafica il codice statistico "NFOR", occorre elaborare un cedolino a zero in cui richiamare i suddetti codici di corpo. In alternativa, è possibile inserire in un dipendente qualsiasi, dopo i codici di corpo che sono stati richiamati automaticamente, gli stessi codici di corpo in cui inserire, tramite l'opzione "Trasforma codice a forfait" l'imponibile e il relativo contributo versato al FIS.

Al capitolo seguente è descritto il tabulato di controllo che fornisce anche per i dipendenti cessati l'imponibile contributivo del periodo arretrato ed il relativo contributo versato al FIS.

Tramite l'Elaborazione dei Contributi la procedura riporta nella Denuncia Aziendale UniEmens con la causale M179 la sommatoria dell'imponibile arretrato di tutti i dipendenti interessati ed il relativo contributo totale dello 0,45%.
Con la causale M189 la sommatoria dell'imponibile arretrato di tutti i dipendenti interessati ed il relativo contributo totale dello 0,65%.
Con il codice L220 il totale da recuperare pari alla sommatoria dei contributi totali dei codici M179 e M189

Nella Stampa Sviluppo Contributi, sia azienda che dipendente, viene riportato in corrispondenza delle Causali M179 e M189 l'imponibile contributivo e il contributo totale, in corrispondenza della causale L220 il contributo totale da recuperare.

Esempio Uniemens

```
<AltrePartiteADebito>
  <CausaleADebito>M179</CausaleADebito>
  <Retribuzione>4927</Retribuzione>
  <SommaADebito>22,17</SommaADebito>
</AltrePartiteADebito>
<AltrePartiteADebito>
  <CausaleADebito>M189</CausaleADebito>
  <Retribuzione>13408</Retribuzione>
  <SommaADebito>87,15</SommaADebito>
</AltrePartiteADebito>
<AltrePartiteACredito>
  <CausaleACredito>L220</CausaleACredito>
  <SommaACredito>109,32</SommaACredito>
</AltrePartiteACredito>
```

Tabulato di controllo Arretrati con recupero contributo già versato al FIS

All'interno delle tabelle di installazione di B.Point, è stato predisposto un modulo parametrizzato con Query e Report, denominato **FSPROF,** che fornisce, relativamente al periodo arretrato dal 03/2020 al 04-05/2021, i seguenti importi:

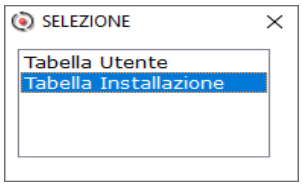
- l'imponibile relativo ai versamenti effettuati al FIS5;
- l'imponibile relativo ai versamenti effettuati al FSRI;
- il contributo totale (c/dipendente + c/ditta) versato al FIS5 e al FSRI.

Predisposizione modulo Query e Report "FSPROF"

Duplicazione Tabelle da Tabelle Installazione

PAGHE 33-14-04

Accedendo alla scelta viene visualizzata la seguente videata:



Selezionare l'opzione [Tabella Installazione].

Nella videata proposta, indicare/confermare i seguenti valori nei campi:

- [Modulo input] → "FSPROF"
- [Modulo output] → "FSPROF"
- [Cod. Tabella] → "0" (zero);
- [Costanti] → "Tutte".

Confermare la duplicazione.

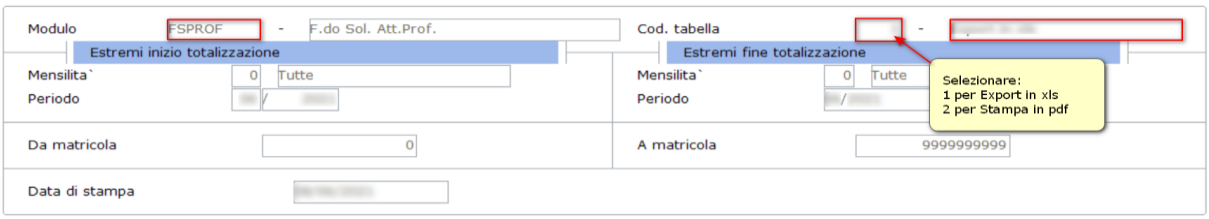
- I Clienti che non dispongono del modulo Query e Report, devono mantenere il nome del modulo in FSPROF. In questo modo potranno effettuare eventuali personalizzazioni al modulo stesso.
  Il modulo **FSPROF**, per fornire le informazioni relative al periodo arretrato dal 03/2020 al 04-05/2021 è stato parametrizzato utilizzando le tabelle macro M179, M189 e L220 già viste in precedenza. Nel caso in cui le suddette macro fossero state duplicate utilizzando codici diversi, sarà necessario aggiornare i codici all'interno delle tabelle di calcolo del modulo FSPROF.

Esecuzione modulo Query e Report FSPROF

Stampa Modulistica

PAGHE 33-01

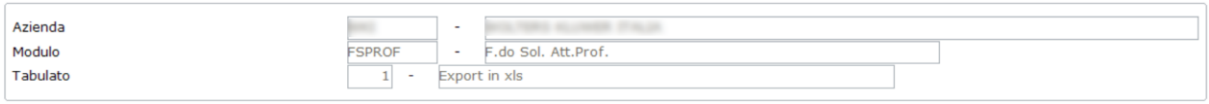
Dopo avere richiamato le aziende interessate tramite la consueta selezione delle aziende, viene presentata la seguente videata:



In corrispondenza del campo <Modulo> selezionare "FSPROF", in corrispondenza del campo <Cod.tabella> selezionare 1 per ottenere il file da importare in Excel/Open Office o 2 per ottenere la stampa in formato pdf. Il periodo indicato nel campo Periodo inizio totalizzazione è indifferente in quanto il periodo di riferimento per il calcolo dell'arretrato è impostato all'interno delle tabelle macro. Si consiglia tuttavia di indicare il periodo di competenza in cui verrà elaborato l'arretrato (es. 06/2021).

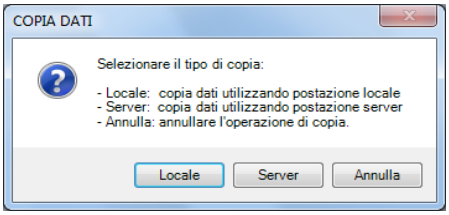
1- Export in XLS

Al termine dell'elaborazione la procedura ritorna sul campo <Modulo>.
Per prelevare il file generato accedere alla scelta 33-14-08 - Scarico archivio:

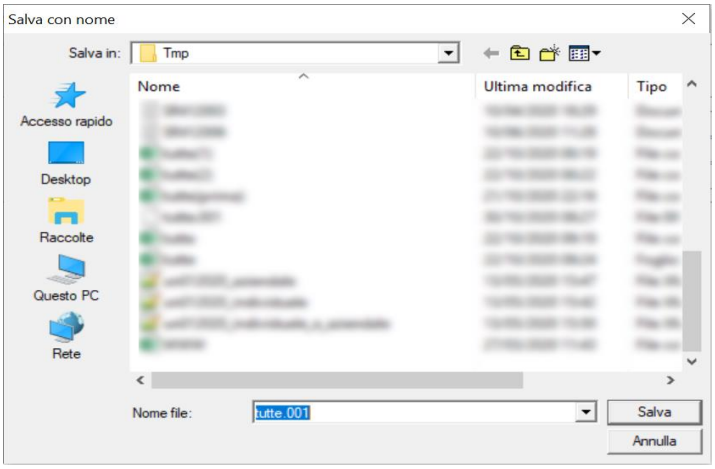


➲ Se è stato generato il file per tutte le aziende digitare "tutte", diversamente il codice dell'azienda.

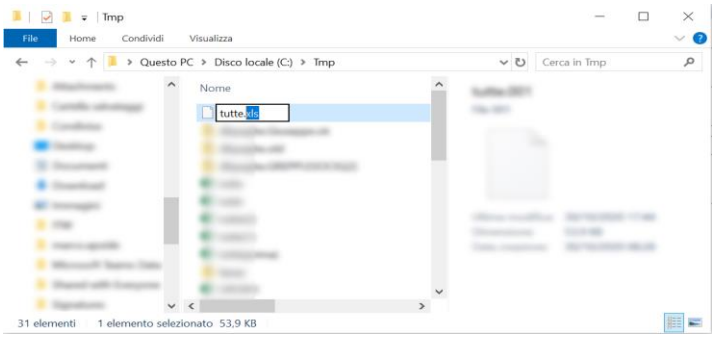
Dopo la conferma, alla richiesta copia dati selezionare l'opzione [Locale]:

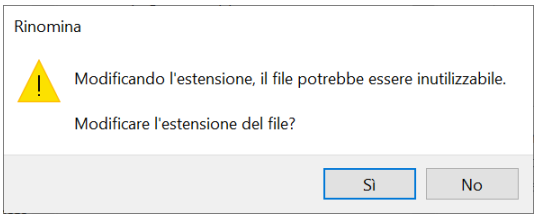


Selezionare una cartella in cui salvare il file:

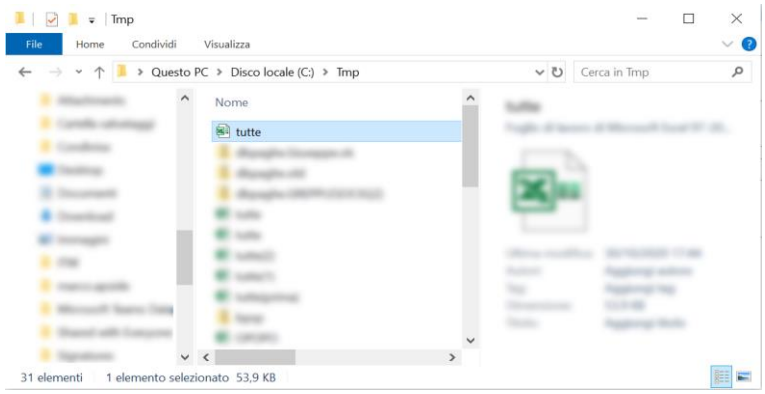


Per aprire il file scaricato utilizzando MS Excel, rinominare il file assegnando l'estensione .XLS:

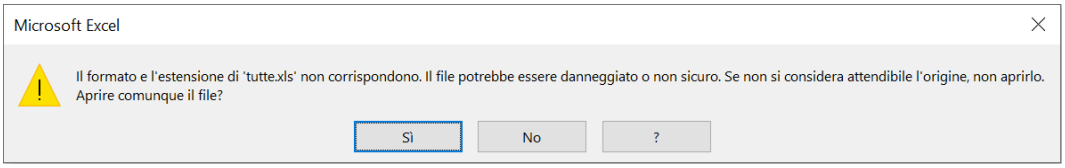




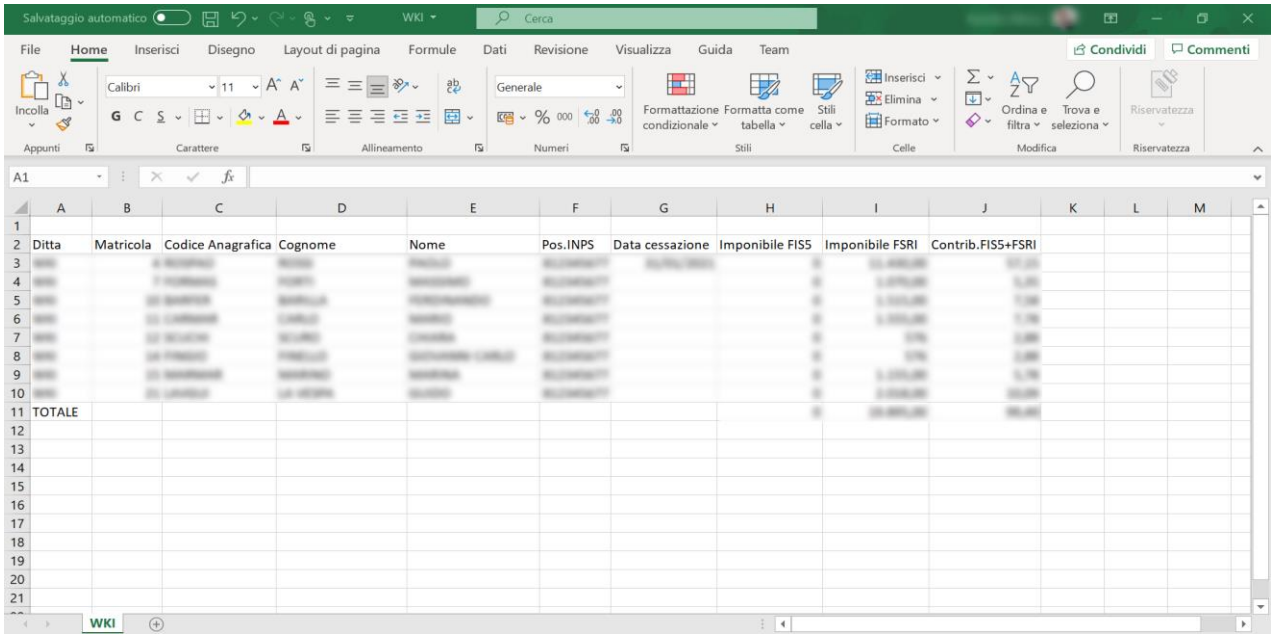
Selezionare [Si]



Cliccare due volte sul file appena rinominato per aprirlo con Microsoft Excel:

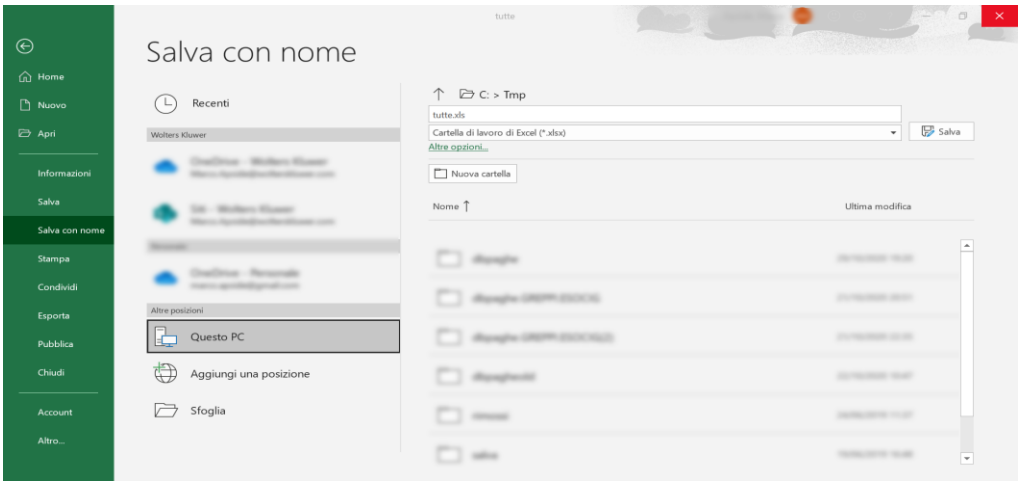


Selezionare [Si]



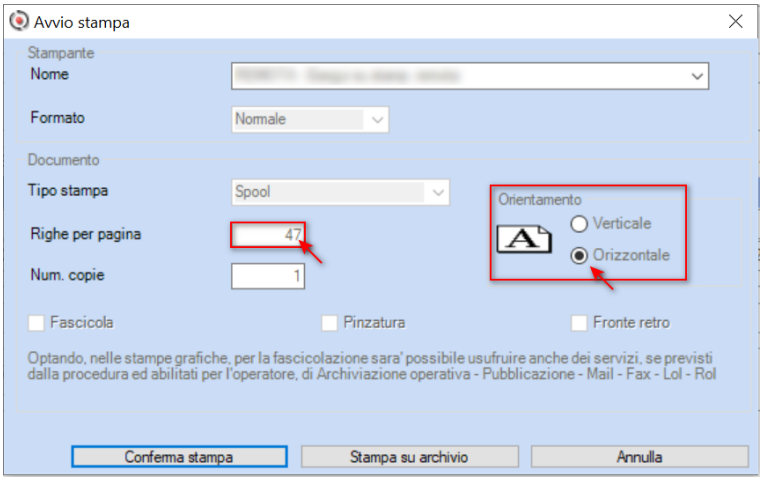
- Utilizzare i filtri di Excel per ottenere i totali per singola Posizione INPS.

Per salvare il file in formato MS Excel, cliccare su "File/Salva con nome" e, dopo averlo rinominato come si desidera, salvarlo nel formato "Cartella di lavoro di Excel (*.xlsx)" come da esempio seguente:

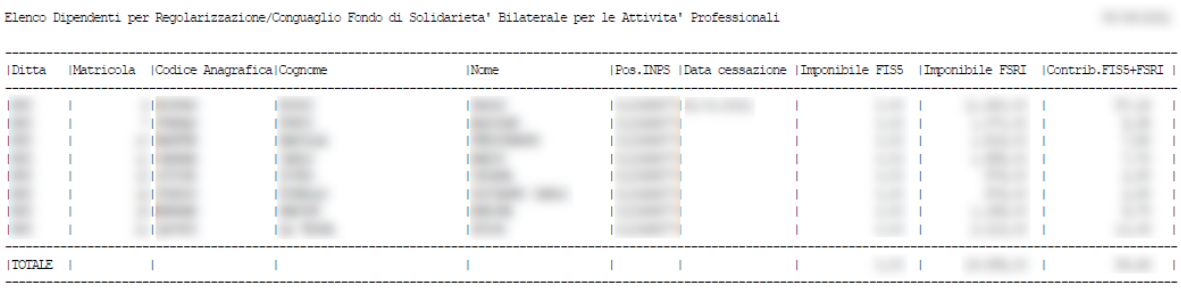


2 - Stampa in PDF

Per ottenere il corretto allineamento della stampa occorre selezionare righe per pagina 47 e orientamento Orizzontale.



Un esempio



Elenco Dipendenti per Regolarizzazione/Conguaglio Fondo di Solidarieta' Bilaterale per le Attivita' Professionali

Ditta	Matricola	Codice Anagrafica	Cognome	Nome	Pos.INPS	Data cessazione	Imponibile FIS5	Imponibile FSRI	Contrib.FIS5+FSRI
TOTALE									

Tabelle Annuali

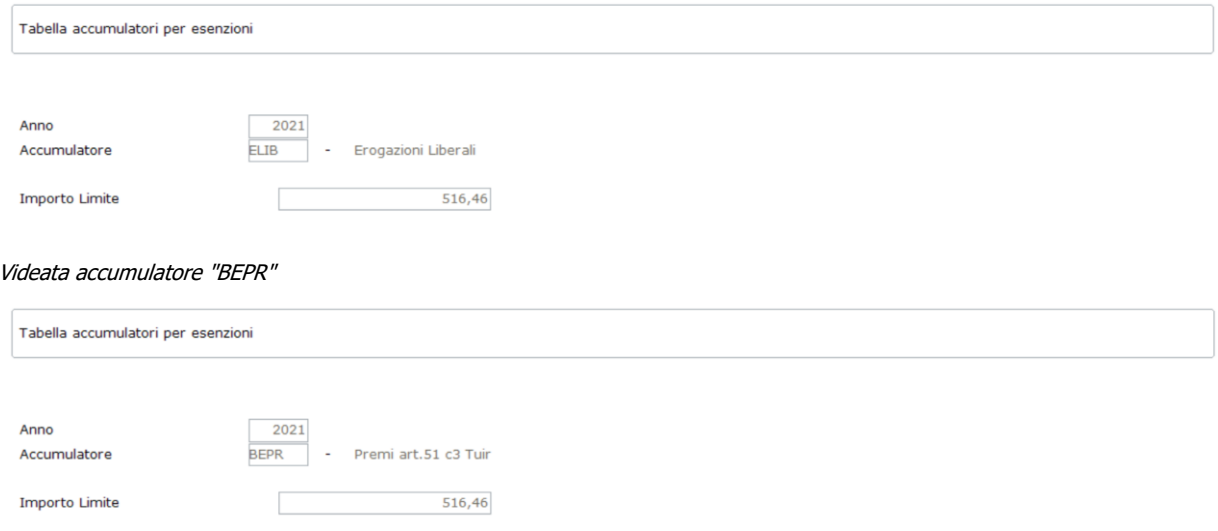
Tabella Accumulatori per Esenzioni

PAGHE 31-14-05-10

La Legge n.69 del 21 maggio 2021 di conversione del DL n.41/2021 ha previsto, anche per l'anno 2021, che per i fringe benefit la soglia di esenzione sia raddoppiata passando da € 258.23 a € 516.46.

- Al fine di ottenere la corretta compilazione nella Certificazione Unica delle caselle "474-Erogazioni in natura" e "580-di cui sottoforma di erogazione in natura" è stato modificato il limite dell'accumulatore "ELIB" in € 516.46 e introdotto lo stesso limite per l'accumulatore "BEPR".

Videata accumulatore "ELIB"



Videata accumulatore "BEPR"

UNIEMENS - Messaggio INPS n. 1987 del 19-05-2021

L'INPS con il messaggio n.1987 del 19-05-2021618 ha istituito con decorrenza dal periodo di paga Giugno 2021, i seguenti codici dell'elemento <CodiceContratto> di <PosContributiva> del flusso di denuncia Uniemens.

Nuovi Codici Contratto

- 563, relativo al "CCNL per i lavoratori delle imprese dei settori ortofrutta, agrumarie e loro derivati - UNIAP" (codice CNEL H343);
- 564, relativo al "CCNL ortofrutticoli ed agrumari – CONFLAVORO PMI" (codice CNEL H344);
- 565, relativo al "CCNL aziende artigiane e non artigiane con meno di 15 dipendenti settori: alimentari, pasticcerie, panificazione, vini, pastifici ed affini – CONFLAVORO PMI" (codice CNEL E01G);
- 566, relativo al "CCNL per i dipendenti della piccola e media industria dei settori chimica, concia e settori accorpati, plastica e gomma, abrasivi, ceramica e vetro – CNL" (codice CNEL B01F);
- 567, relativo al "CCNL per i marittimi imbarcati su unità da diporto per i servizi resi in ambito marittimo e di navigazione non commerciale - UNILAVORO PMI, UNIPEL" (codice CNEL I656);
- 568, relativo al "CCNL per i lavoratori agricoli, florovivaisti, forestali e della pesca – UNILAVORO PMI" (codice CNEL A06D).

La tabella codici contratto Uniemens è stata aggiornata con le suddette novità.

PAGHE - CONQUEST

Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo settembre 2021. 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.

Avvertenza
La stampa prodotta potrebbe essere composta da molte pagine, in funzione della quantità di contratti / settori contributivi aggiornati e della tipologia di stampa richiesta; si raccomanda di verificarne la dimensione prima di procedere con la stampa.

Aggiornamento Livelli per ccnl IN-59 - METALMECCANICA - Aziende industriali

PAGHE 31-02-14-06

A decorrere dal 1° giugno 2021 il ccnl in oggetto prevede oltre ai nuovi minimi contrattuali il passaggio ad una nuova classificazione unica dei Livelli del personale. Questa nuova classificazione è valida per tutti i lavoratori, pertanto le aziende dovranno prevedere a riclassificare i dipendenti in funzione della seguente tabella di comparazione:

Classificazione fino al 31.5.2021	*Classificazione dal 1.6.2021*
8Q	A1
7	B3
6	B2
5S	B1
5	C3
4	C2
3S	C1
3	D2
2	D1
1	---

Come si può notare il Livello 1 è stato eliminato; tali lavoratori sono riclassificati nel Livello D1.

È quindi necessario procedere ad eseguire la scelta in oggetto per ottenere automaticamente l'adeguamento del Livello nella Gestione dipendente prima di procedere all'elaborazione cedolini del mese di giugno 2021 (e/o ad eventuali mensilità aggiuntive dello stesso periodo).

La scelta in oggetto può essere eseguita per una, più ditte o tutte le ditte dell'archivio, in modalità "Simulata" (prevede solo la stampa con l'indicazione del dipendente, il vecchio ed il nuovo Livello) o in "Reale" (oltre alla stampa esegue la modifica del Livello nell'anagrafica).
L'elaborazione viene eseguita solo per le ditte collegate al ccnl IN-59 di ConQuest.

Avvertenza
Si precisa che una volta eseguita in modalità Reale non sarà possibile ritornare ai Livelli precedenti se non intervenendo in modalità manuale sul singolo dipendente.

Δ