Note di Rilascio Utente - SaaS
Versione 11.10.00 e successive

CONTENUTO DI QUESTO DOCUMENTO

Note di Rilascio Utente - Versione 11.10.00 (*da pagina 2*)
Note di Rilascio Utente Integrativa - Versione 11.10.00 (*da pagina 53*)
Note di Rilascio Utente - Versione 11.10.10 (*da pagina 57*)
Note di Rilascio Utente - Versione 11.10.11 (*da pagina 69*)
Note di Rilascio Utente - Versione 11.10.20 (*da pagina 71*)

Note di Rilascio Utente
Versione 11.10.00 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eseguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La Release 11.10.00 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 11.00.00 e successive.

Manuali distribuiti con l'aggiornamento:

CONTABILITA':	↘ Compilazione del Modello IVA Annuale	(*nome file* 'm2mivaan.pdf')
	↘ Comunicazione Annuale Dati IVA	(*nome file* 'm2coaiva.pdf')
PAGHE	↘ Contratti di Solidarietà Difensivi (SOL)	(*nome file* 'm3csdsol.pdf')
	↘ Costi per deduzioni IRAP	(*nome file* 'm3cmodan.pdf')
GEST.STUDIO	↘ Gestione Cassa Associazione	(*nome file* 'm7casass.pdf')

WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

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

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

CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO

Prima di eseguire l'aggiornamento 2
Ricalcoli aggiornamenti precedenti 2
Funzione "Archivia/Pubblica" disabilitata 2
Modulo Base 3
Anni Fiscali in linea 3
Avvertenza *3*
Avvertenza importante *5*
Schedario Clienti 7
Avvertenza *7*
Fatti modificativi *7*
Delega Unica 7
Gestione di più righi delega con uguali caratteristiche 7
Modulo Contabile 10
Comunicazione Annuale Dati IVA 2011 10
Modello IVA Annuale 2011 per l'anno di imposta 2010 11
Quadri grafici e funzione "GD Gestione Dichiarazione" 11
Modello IVA 74-bis 11
Modello 730 12
Azzeramento dati anno precedente 12
Gestione modello 2010 12
Rimborso per somme erogate a titolo di incremento della produttività negli anni 2008 e 2009 14
Scheda raccolta dati 14
Tabulato Generale ASCII 15
Recupero dati 730/2010 da Telematico 15
Modelli Unico 15
Azzeramento dati anno precedente 15
Nuova grafica di gestione 15
Gestione quadri 16
Tabelle di calcolo 16
Funzione "SC Copia da simulazione" 16
Modello Unico Persone Fisiche 16
Rilascio quadri base 16
Scheda raccolta dati contribuente 16
Modello IRAP 16
Nuova grafica di gestione 16
Modello ICI 22
Nuova grafica di gestione 22
Rilascio procedure 22
Modello ISEE 22
Nuova grafica di gestione 22
!ARGGAS! - Agevolazione Tariffe Gas 22
!SGATE! – Agevolazione Tariffe Elettriche 22
Detrazione Carichi Familiari 23
Nuova grafica di gestione 23
Azzeramento dati anno precedente 23
Autoliquidazione INAIL 23

Acquisizione 'basi di calcolo' 23
Paghe e Stipendi – Co.Co.Co. 24
Addizionali Comunali all'IRPEF 24
Ricalcolo Addizionali Dovute 24
Avvertenza 24
Input cedolino 24
Gestione dipendente 25
Avvertenze 25
Certificazione Associati in Partecipazione 26
Co.Co.Co. 26
Modello CUD 2011 26
Gestione Addizionali comunali IRPEF 26
Preparazione dati CUD 26
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale 27
Gestione completa CUD 28
Stampa ministeriale Modello CUD 28
Paghe e Stipendi 28
Modello CUD 2011 28
Somme erogate per l'incremento della produttività del lavoro - redditi 2008, 2009, 2010 28
Preparazione dati CUD 32
Novità CUD2011 32
Preparazione dati CUD – sez. Fiscale 33
Avvertenza 35
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPS 35
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPDAP 37
Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale IPOST 38
Gestione completa CUD 38
Avvertenza 38
Stampa ministeriale Modello CUD 39
Avvertenza 40
Modello CUD ministeriale con operazioni societarie straordinarie 40
Stampa Simulata Modello CUD 41
Tabelle di calcolo CUD 41
Attivazione/Disattivazione Annotazioni 42
Disabilitazione scelte di Menu 42
Nuova Procedura Calcolo Costi e Deduzioni per IRAP 42
Contratti di solidarietà 42
Stampa Immagini Modelli - Dichiarazioni applicazione regime fiscale agevolato 43
Festività Nazionali 43
MUT versione 2.0.1 43
Scarico MUT 50
ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare 50
Gestione Vendite 50
Gestione Contratti 50
Parcellazione/Associazioni 51
Servizio di Cassa 51
Emissione documenti 51
Associazioni 51
Attività Giornaliere – Gestione di cassa – Estratti conto 51

Prima di eseguire l'aggiornamento

Ricalcoli aggiornamenti precedenti

A seguito dell'introduzione della gestione dell'*Anno Fiscale in linea* rilasciata con questo aggiornamento, consigliamo di accedere ai moduli dichiarativi, in elenco al paragrafo 'Modulo Base' di questo documento, per l'eventuale esecuzione dei ricalcoli automatici previsti con aggiornamenti precedenti. È sufficiente richiamare la relativa scelta di menu (per esempio, FISCALE - 21/22/23 e così via) ed uscire al menu principale di B.Point SOLUTION PLATFORM.

Funzione "Archivia/Pubblica" disabilitata

Con il rilascio dell'Azzeramento dati anno precedente, è stata disabilitata la scelta "Archivia/Pubblica" delle dichiarazioni. Se si desidera archiviare i modelli elaborati e stampati, è necessario procedere con le relative operazioni prima di installare l'aggiornamento 11.10.00

Torna al sommario

Modulo Base

Anni Fiscali in linea

Avvertenza

Gli **Anni Fiscali in linea**, a partire dall'**Anno Fiscale 2009**, sono previsti per gli Applicativi:

- ✓ **Modello 730**
- ✓ **Unico Persone Fisiche**
- ✓ **Unico Società di Persone**
- ✓ **Unico Altre Società**
- ✓ **Studi di Settore**
- ✓ **Modello IRAP**
- ✓ **Modello Dichiarazione 770**
- ✓ **Dichiarazione IVA**
- ✓ **Immobili (ICI)**
- ✓ **Modello ISEE**
- ✓ **Modello RED**
- ✓ **Detrazioni Carichi Familiari**

Per consultare gli **anni fiscali precedenti il 2009**, utilizzare la funzione "**Richiamo Ambienti Duplicati**".
Per l'Anno Fiscale 2009, con l'introduzione della gestione "Anni Fiscali in linea", NON viene rilasciata la procedura "Duplicazione Ambiente".

L'introduzione dell'*Anno Fiscale in linea* consente di eseguire:

- ↘ i recuperi dal modulo Contabile;
- ↘ i recuperi dal modulo Cespiti;
- ↘ la funzione di "AI Abilita importi" e di ottenere il riporto dei dati nell'anno Delega 2011, utilizzando tutte le funzioni previste dall'Adempimento "Versamenti unificati"

....in passato

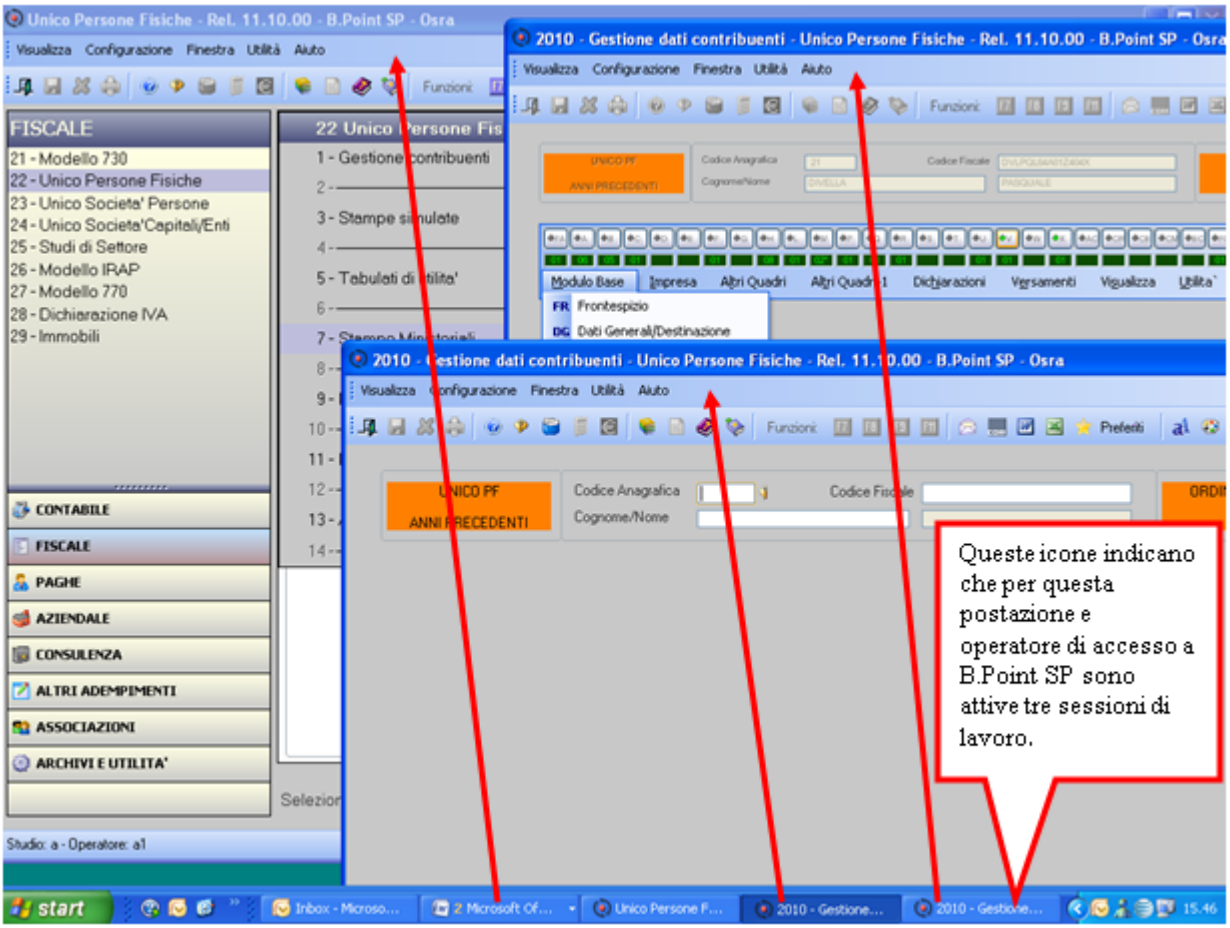
Per consentire la gestione di Dichiarazioni Integrative e/o di Dichiarazioni aventi periodi d'imposta non coincidenti con l'anno solare successivamente all'apertura del nuovo Anno Fiscale, si provvedeva alla gestione degli *Ambienti Duplicati*.
La procedura di "*Duplicazione Ambiente*" prevedeva la duplicazione di programmi, tabelle ed archivi per tutti i modelli dichiarativi relativamente all'anno fiscale in corso al momento dell'esecuzione della procedura stessa. Non essendo però prevista la duplicazione per le procedure Contabili e Cespiti, tutte le funzioni di "Recupero Dati" da queste applicazioni non erano consentite. Inoltre, non era utilizzabile l'Adempimento "Versamenti unificati", pertanto era inibita la possibilità di gestione di qualsiasi *scadenza delega* ad eccezione di quella relativa alle imposte determinate in sede di dichiarazione con periodo d'imposta non coincidente con l'anno solare.

Multi-sessione e mono-sessione

In **entrambe le configurazioni è attivabile la gestione degli** *Anni Fiscali in linea*.

ⓘ Multi-sessione: E' l'apertura di più programmi (funzioni) contemporaneamente senza la necessità di chiudere quello in uso, riducendo i tempi di attesa di apertura e chiusura del programma. In questo modo è possibile lavorare e consultare più velocemente l'archivio, con la possibilità di creare un migliore flusso di lavoro composto da più funzioni contemporaneamente disponibili.

Anche in presenza di mono-sessione, variando l'anno fiscale, viene attivata la multi-sessione per l'Applicativo richiamato:

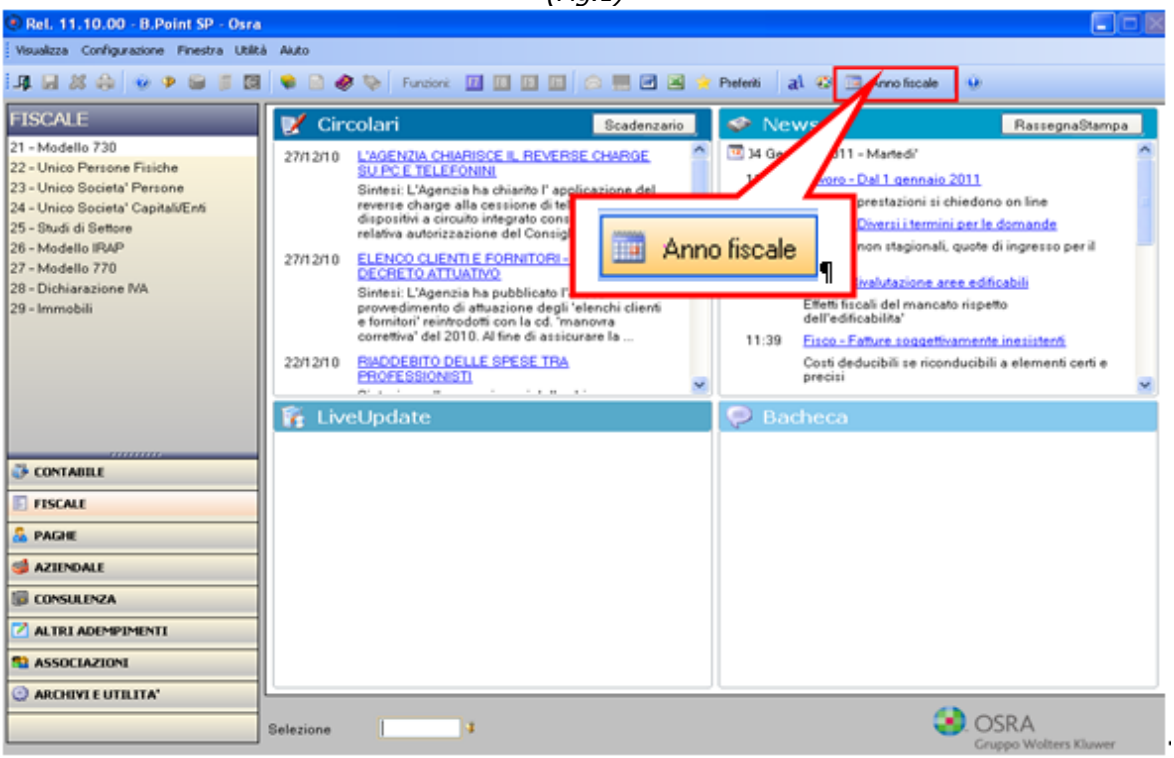


Qualora la configurazione permetta la multi-sessione, potrebbero aprirsi altre sessioni con altri applicativi oltre all'Unico Persone Fisiche, per un totale massimo di 10 sessioni per ogni operatore.

Come richiamare gli anni fiscali

Nella barra degli strumenti della videata principale degli Adempimenti (primo livello di menu) è presente un'apposita icona:

(Fig.1)



Cliccando su [Anno fiscale] si apre la lista degli applicativi per i quali è possibile selezionare l'anno (tra 2010 e 2011). Scorrendo con il mouse sulla colonna Anno Impostato e, *cliccando* in corrispondenza del modulo per il quale si intende richiamare un anno diverso da quello visualizzato, appare l'icona ( ) che permette di selezionare, attraverso l'apertura di una finestra, l'anno di riferimento.

Avvertenza importante

La variazione dell'anno viene eseguita per tutte le scelte di menu, esterne ed interne alla dichiarazione e per tutte le dichiarazioni gestite nell'applicativo per il quale è stato variato l'anno. È importante prestare la massima attenzione nelle operazioni. In ogni momento è possibile verificare, attraverso l'[Anno fiscale] le impostazioni presenti per gli Adempimenti previsti.
Nel caso di anni diversi da quello in linea (al momento, consentito solo il 2010), le dichiarazioni sono riconoscibili per il colore **ARANCIONE** dei riquadri "ANNI PRECEDENTI" (lato sinistro della videata) e "Tipologia DICHIARAZIONE" (lato destro).
La variazione può essere eseguita per più applicativi contemporaneamente.

Il bottone [*Anno fiscale*] è attivo SOLO sul primo menu di B.Point SOLUTION PLATFORM. Ogni qualvolta l'operatore torna alla videata "Identificazione operatore" (Fig.2), automaticamente viene impostato l'anno in linea - anno 2011 - per tutti gli applicativi.



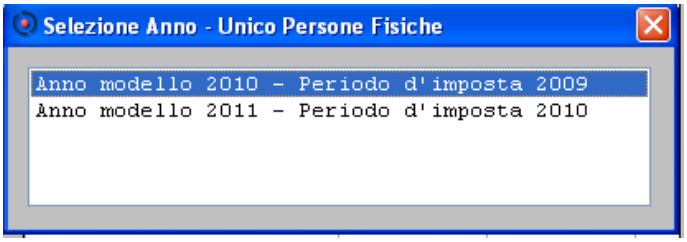
(Fig.2)

Un esempio

1. Cliccare su [Anno fiscale] (fig.1)
2. Selezionare '2011' della colonna "Anno Impostato" per Unico Persone Fisiche e cliccare sull'icona (fig.3)
3. Selezionare l'anno (fig.4)



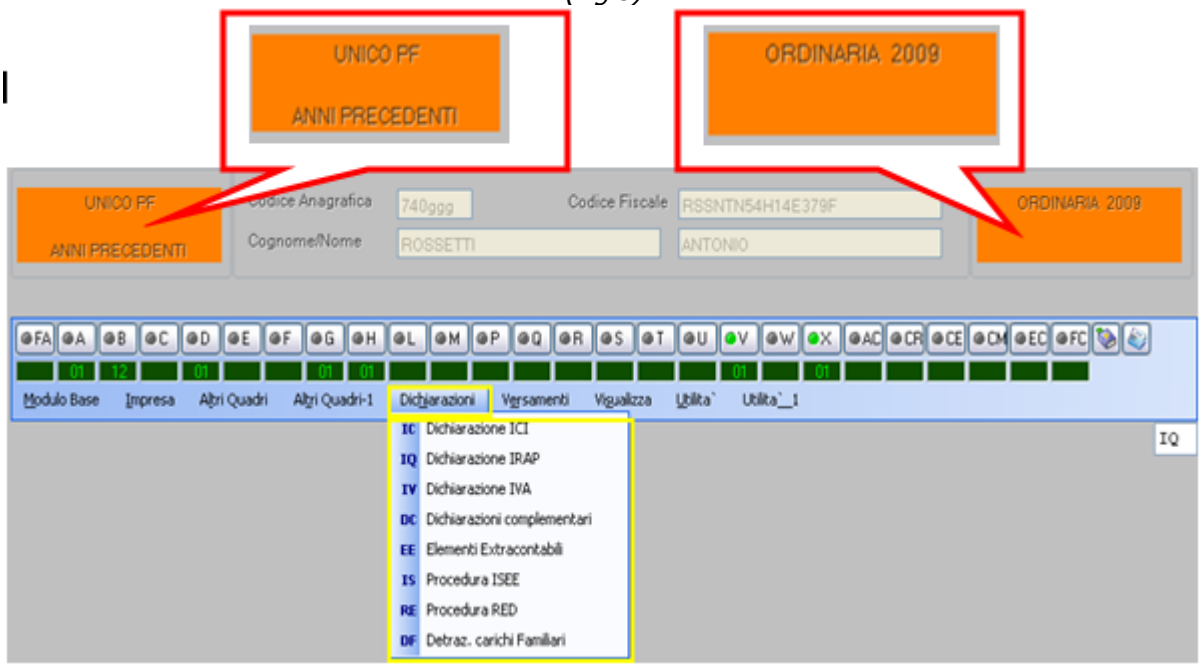
(Fig. 3)



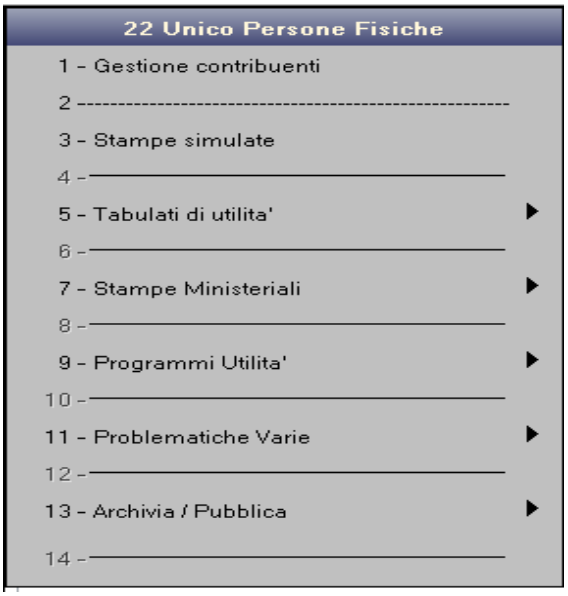
(Fig.4)

La didascalia (fig.5) è rappresentativa della funzione "Gestione contribuenti" dell'Unico Persone Fisiche, in seguito alla variazione dell'anno. Agli estremi superiori i due riquadri, dal colore ARANCIONE, richiamano l'attenzione dell'operatore perché non sta operando nell'ambiente in linea:

(Fig.5)



Tutte le dichiarazioni e procedure gestibili dalla "Gestione contribuenti" (Fig.5), così come tutte le scelte e sottoscelte di menu (Fig.6), si riferiscono all'anno impostato fino ad una nuova impostazione dell'operatore (Fig.2).



(Fig.6)

Torna al sommario

Schedario Clienti

Avvertenza

Fatti modificativi

Per la corretta gestione dei Fatti modificativi delle anagrafiche presenti in archivio, da questo rilascio, che contiene la gestione dell'*Anno Fiscale in linea*, è necessario **eseguire variazioni e modifiche di ogni dato anagrafico, dalla funzione "Fatti Modificativi"** (*scelta STUDIO - 72.Schedario Clienti - 3.*)

Torna al sommario

Delega Unica

Gestione di più righi delega con uguali caratteristiche

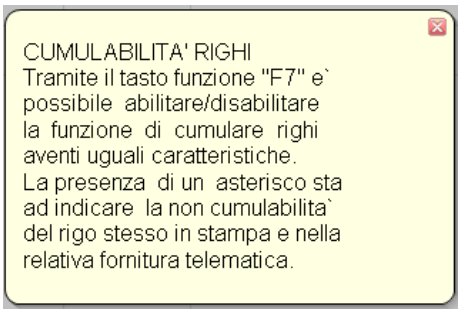
È possibile la gestione di più righi della Delega F24 aventi uguali caratteristiche ovvero, più righi delega con:

- ✓ Stesso *Codice tributo*
- ✓ Stesso *Periodo di riferimento*

All'interno di **ogni sezione della Delega unica** è presente il tasto funzione [F7] *Cumulabilità righi*, che se abilitato, i righi con uguali caratteristiche, non vengono sommati tra loro in Visualizzazione, Stampa e Telematico.

Cliccando sul tasto [F7] appare una finestra che specifica il funzionamento della procedura (sotto riportata) ed il rigo assoggettato alla funzione viene contrassegnato da un (*).

Richiamo del tasto funzione F7



Un esempio

- ↘ Caricamento del **primo rigo con codice tributo 1001 e periodo di riferimento 2010.**

SEZIONE ERARIO - RITENUTE ALLA FONTE - PAGHE

Nr.	M	Sc	*	Trib	Periodo Rif		Importo a debito	Importo Credito	R/C	Compens.le
1		2		1001	0	2010	10.000,00	0,00	N	N
2										
					TOTALE		10.000,00	0,00		

- ↘ Caricamento di un **secondo rigo con uguale codice tributo e periodo di riferimento**.

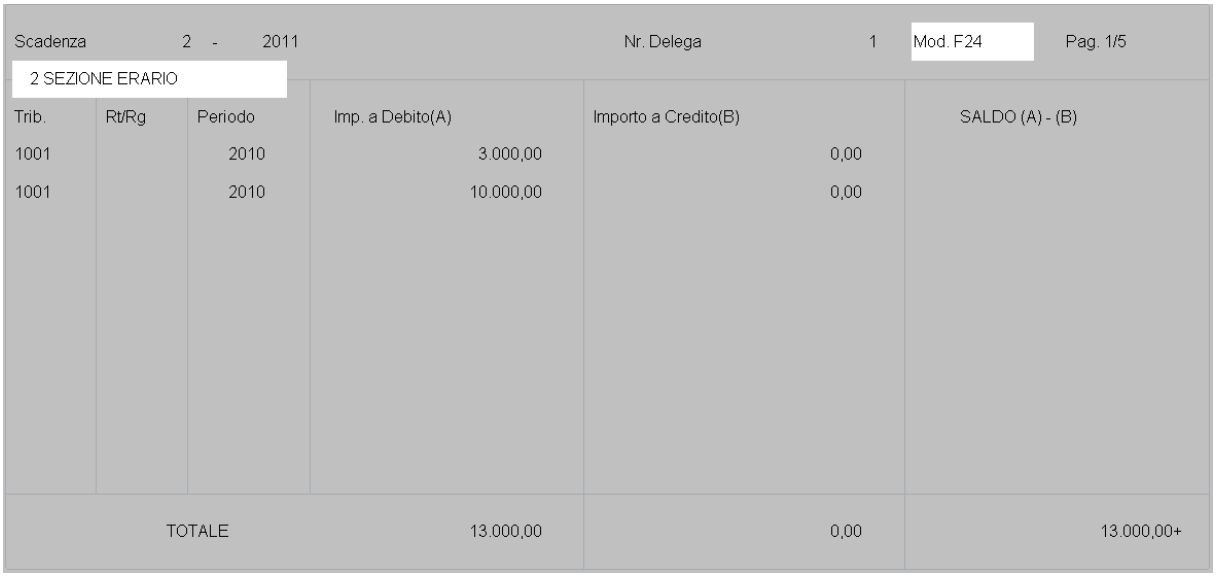
Attivando il tasto [F7] non "CUMULABILITA' RIGHI" viene indicato (*) sul campo interessato, per indicare che il rigo non verrà sommato al precedente nelle procedure di Visualizzazione, Stampa e Telematico:



Il caricamento deve essere completato con l'indicazione dell'anno (2010) e dell'importo:



VISUALIZZAZIONE DELEGA



STAMPA MINISTERIALE

Agenzia Entrate

DELEGA IRREVOCABILE A:

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

AGENZIA PROV.

PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

CONTRIBUENTE

CODICE FISCALE: RGHDPP63A01L219F

Barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare

cognome, denominazione o ragione sociale: RIGHI — nome: DOPPI

DATI ANAGRAFICI — data di nascita (giorno 01, mese 01, anno 1963) — sesso (M o F): M — comune (o Stato estero) di nascita: TORINO — prov.: TO

DOMICILIO FISCALE — comune — prov. — via e numero civico

CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare — codice identificativo

SEZIONE ERARIO

	codice tributo	rateazione/regione/ prov./mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati
IMPOSTE DIRETTE - IVA	1001		2010	3.000,00	,
	1001		2010	10.000,00	,
RITENUTE ALLA FONTE				,	,
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI				,	,
				,	,
				,	,

codice ufficio — codice atto — TOTALE A: 13.000,00 B: , — +/- SALDO (A–B): + 13.000,00

Dall'esempio si evince che il metodo utilizzato nel caricamento dei righi comporta la non cumulabilità degli importi in Visualizzazione delega, in Stampa ministeriale e nel Telematico.

Nel caso non fosse stato utilizzato il tasto [F7] nella fase di caricamento righi, gli importi sarebbero stati sommati e riportato un unico importo.

Un esempio di videate:

SEZIONE ERARIO - RITENUTE ALLA FONTE - PAGHE

Nr.	M	Sc	*	Trib	Periodo Rif		Importo a debito	Importo Credito	R/C	Compens.le
1		2		1001	0	2010	3.000,00	0,00	N	N
2		2		1001	0	2010	10.000,00	0,00	N	N
3										
				TOTALE			13.000,00	0,00		

VISUALIZZAZIONE DELEGA

Scadenza 2 - 2011 Nr. Delega 1 Mod. F24 Pag. 1/5

2 SEZIONE ERARIO

Trib.	Rt/Rg	Periodo	Imp. a Debito(A)	Importo a Credito(B)	SALDO (A) - (B)
1001		2010	13.000,00	0,00	
TOTALE			13.000,00	0,00	13.000,00+

STAMPA MINISTERIALE

Agenzia Entrate

Mod. F24

DELEGA IRREVOCABILE A:

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

AGENZIA PROV.

PER L'ACCREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE

CONTRIBUENTE

CODICE FISCALE R G H D P P 6 3 A 0 1 L 2 1 9 F

Barrare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare

cognome, denominazione o ragione sociale — nome

DATI ANAGRAFICI RIGHI DOPPI

data di nascita (giorno mese anno) — sesso (M o F) — comune (o Stato estero) di nascita — prov.

0 1 0 1 1 9 6 3 — M — TORINO — T O

comune — prov. — via e numero civico

DOMICILIO FISCALE

CODICE FISCALE del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare — codice identificativo

SEZIONE ERARIO

	codice tributo	rateazione/regione/ prov./mese rif.	anno di riferimento	importi a debito versati	importi a credito compensati
IMPOSTE DIRETTE - IVA	1001		2010	13.000,00	,
RITENUTE ALLA FONTE				,	,
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI				,	,
				,	,
				,	,
				,	,

codice ufficio — codice atto

TOTALE A 13.000,00 B , +/- + SALDO (A–B) 13.000,00

Torna al sommario

Modulo Contabile

Comunicazione Annuale Dati IVA 2011

Rilasciata la procedura di gestione della Comunicazione Annuale Dati IVA 2011 per l'anno di imposta 2010.

Novità Modello Ministeriale

- Per ii *corrispettivi delle prestazioni di servizi intracomunitarie*, dalle istruzioni del campo "CD1 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) di cui cessioni beni strumentali (col.5)" sono stati eliminati i riferimenti ai soppressi commi 4-bis, 5 e 6 dell'art. 40, del D.L. n.331 del 1993 (abrogati dal decreto legislativo n. 18 del 2010).
- Il rigo CD1 non comprende le operazioni attive di cui all'art.7-ter, in quanto fuori campo IVA.
- Il rigo CD2 comprende le operazioni passive di cui al medesimo articolo art.7-ter, in quanto gestite con il sistema del *reverse charge* (la relativa IVA a debito confluisce nel rigo CD4).

Viene rilasciato il manuale aggiornato a questa versione.

Modello IVA Annuale 2011 per l'anno di imposta 2010

Rilasciata la procedura di gestione del modello di Dichiarazione IVA Annuale 2011 per l'anno di imposta 2010.

Novità Modello Ministeriale

Frontespizio

Eliminata la sezione dedicata al "Domicilio per la notificazione degli atti".

Quadro VA

Soppressa la casella 6 del rigo VA1, riservata ai *soggetti non residenti* che operavano con doppia posizione IVA in Italia (stabile organizzazione e rappresentante fiscale o identificazione diretta).
Aggiornata la tabella Eventi Eccezionali.

Quadro VE

Soppresso il campo 4 del rigo VE30, riservato all'esposizione delle prestazioni di servizi intracomunitarie di cui ai commi 4-bis, 5 e 6 dell'articolo 40, del Decreto Legge n. 331 del 1993 (abrogati dal Decreto Legislativo n. 18 del 2010).
Introdotto il rigo VE39 nel quale occorre indicare le operazioni non soggette di cui all'articolo 7-ter rese a *Committenti comunitari*.

Quadro VF

Introdotto il nuovo campo 7 del rigo VF34, finalizzato al calcolo del *prorata*, nel quale occorre indicare le operazioni di cui ai numeri da 1) a 4) dell'articolo 10 effettuate verso *soggetti IVA non comunitari*.
Introdotta la casella 2 del rigo VF53 che deve essere barrata da parte dei soggetti che svolgono attività esenti e che, nell'esercizio di tali attività, solo occasionalmente hanno effettuato operazioni imponibili senza aver effettuato acquisti inerenti dette operazioni.

Quadro VH

Introdotta la casella VH14 da barrare da parte dei soggetti che si sono avvalsi della facoltà di versare trimestralmente l'IVA relativa alle operazioni derivanti da contratti di subfornitura, utilizzando gli appositi codici tributo.

Quadro VR

Il quadro VR del modello di Dichiarazione Annuale IVA sostituisce, a partire da quest'anno, il precedente Modello VR. Il quadro VR consente di richiedere il rimborso del credito IVA relativo all'anno 2010 mediante la presentazione della dichiarazione annuale, in luogo della presentazione del Modello VR all'agente della riscossione competente territorialmente.

Quadro VO

Introdotte le caselle 26 e 27 nel rigo VO10 e la casella 2 nel rigo VO23 per comunicare, per entrambi i righi, la revoca.

Quadro VS del prospetto riepilogativo IVA 26/PR

Inseriti 2 campi per consentire alle società "virtuose" di attestare il possesso dei requisiti.


Viene rilasciato il manuale aggiornato a questa versione.

Quadri grafici e funzione "GD Gestione Dichiarazione"

Alla dichiarazione IVA Annuale 2011 sono stati applicati i nuovi oggetti grafici per la gestione dei principali quadri del modello (VA, VC, VE, VH, VJ, VL, VO e VR).


Al quadro VF saranno applicati i nuovi oggetti grafici a partire dal prossimo aggiornamento. Al momento non è possibile accedere al quadro VF dalla funzione "GD Gestione Dichiarazione".

Con il passaggio agli oggetti grafici dei principali quadri rappresentativi del modello, è stato possibile aggiornare la funzione "GD Gestione Dichiarazione" che consente **la compilazione in sequenza di tutti i quadri della dichiarazione**.

Modello IVA 74-bis

Rilasciata la procedura di gestione del modello di Dichiarazione IVA 74-bis per le procedure avviate nel corso dell'anno 2011.

Torna al sommario

Modello 730

Azzeramento dati anno precedente

Abilitate le procedure di azzeramento dati delle Dichiarazioni 730/2010 per la gestione dell'anno 2011 (anno fiscale 2010).

Azzeramento annuale o preparazione dati: procedura che provvede al riporto di tutti i dati essenziali dall'anno fiscale 2009 all'anno fiscale 2010 dando così la possibilità di gestire le nuove informazioni relative al corrente periodo di imposta.

Modalità di azzeramento

Per **singolo contribuente** - dalla "Gestione Contribuenti", richiamando la singola anagrafica e confermando la richiesta di azzeramento.

Gestione modello 2010

Abilitate le funzioni di:

- Caricamento dati della nuova dichiarazione
- Stampe simulate di controllo

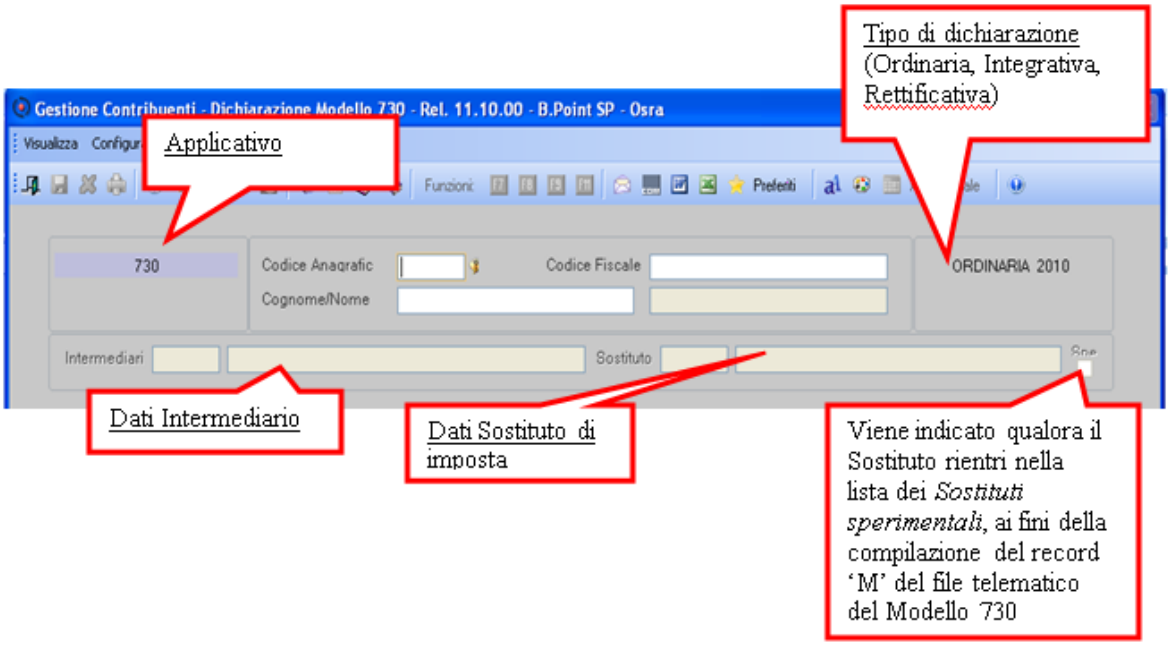
Novità Modello Ministeriale

- Introduzione di una 'cedolare' secca (*Imposta sostituiva del 20 per cento*) sulle 'locazioni degli immobili ad uso abitativo ubicati nella provincia dell'Aquila' (quadro B - colonna 8 dei righi da B1 a B8).
- Introduzione di un *credito d'imposta* previsto a seguito del reintegro delle somme anticipate sui fondi pensione (quadro G, rigo G3).
- Introduzione di un *credito d'imposta* relativo alle mediazioni per la conciliazione di controversie civili e commerciali (quadro G - rigo G8).
- Proroga dell'*agevolazione* prevista sulle somme percepite per 'incremento della produttività', consistente nell'applicazione di un'imposta sostitutiva dell'IRPEF e delle addizionali, pari al 10%, nel limite 6.000 euro lordi (quadro C - rigo C5).
- Proroga della *detrazione* riconosciuta per il 'personale del comparto sicurezza, difesa e soccorso', determinata dal Sostituto d'imposta entro il limite di 149,5 euro (quadro C - rigo C14).
- Proroga della *detrazione* del 36% per le 'spese di ristrutturazione edilizia' (quadro E - righi da E33 a E36).
- Proroga della *detrazione* del 55% per le 'spese relative agli interventi finalizzati al risparmio energetico degli edifici esistenti' (quadro E - righi da E38 a E40).
- Possibilità per i lavoratori dipendenti di richiedere il '*rimborso delle maggiori imposte pagate* in relazione alle somme percepite negli anni 2008 e 2009 per il conseguimento di elementi di produttività e redditività oppure per lavoro straordinario assoggettabili a imposta sostitutiva in tali anni' (quadro F - rigo F13).

Principali novità funzionali

Nuova grafica di gestione

Alla gestione della dichiarazione 730 sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata:



Quadri compilati

Aggiunto un bottone relativo alla sezione "DE Destinazione 5/8 per mille" per evidenziare la compilazione della sezione:

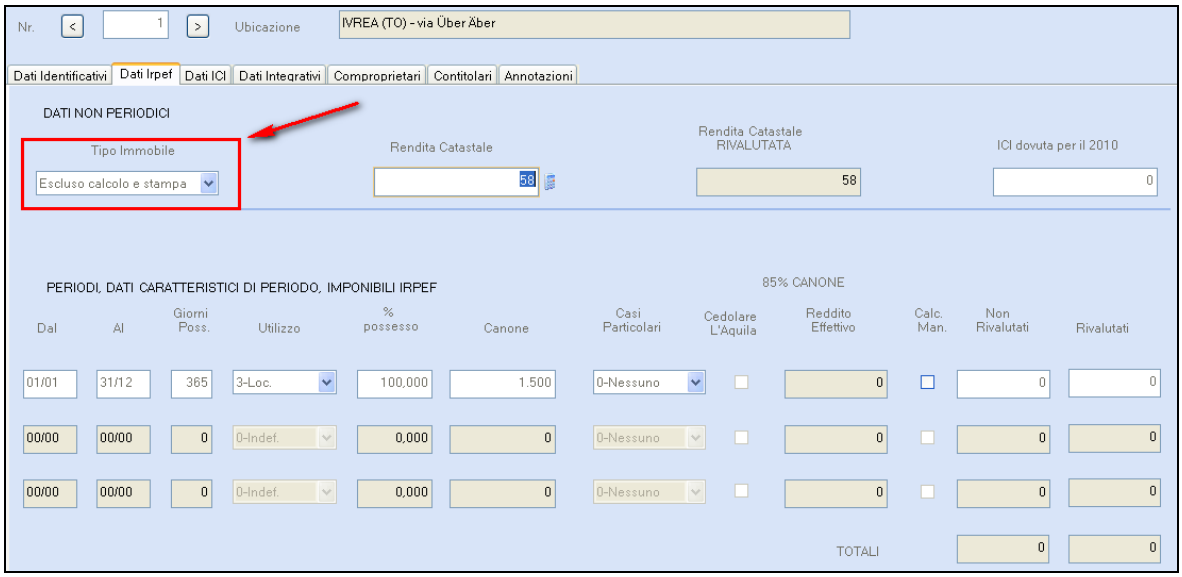


Gestione Raggruppamenti

È possibile inserire un *raggruppamento* anche nei casi in cui, quello di livello superiore, non sia presente. Per esempio potrebbe essere indicato il III *raggruppamento* anche se il II non è stato gestito.

Gestione Immobili

Prevista una nuova tipologia di immobili che ne comporta l'esclusione dal calcolo dell'IRPEF e dalla stampa ministeriale.



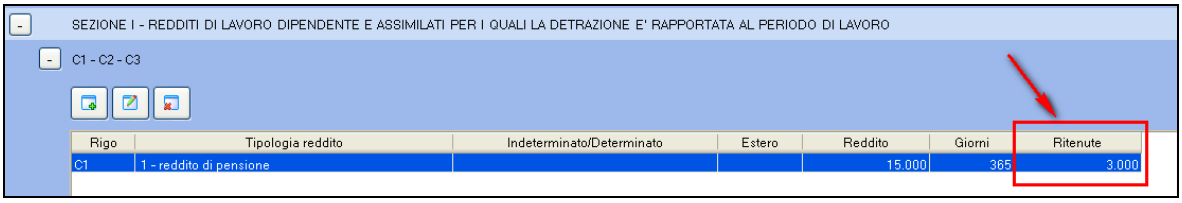
Inoltre, in 'Variazione' di un terreno o di un fabbricato, la "**Conferma**" **viene richiesta al termine della compilazione della terza scheda**, relativa ai "Dati ICI".

Dettaglio Oneri

È stato ottimizzato il caricamento del *dettaglio degli oneri*.

Quadro C

Nella griglia della sezione I del quadro C è stata inserita la casella delle *Ritenute subite dal dipendente*:



Rimborso per somme erogate a titolo di incremento della produttività negli anni 2008 e 2009

Ambito di riferimento

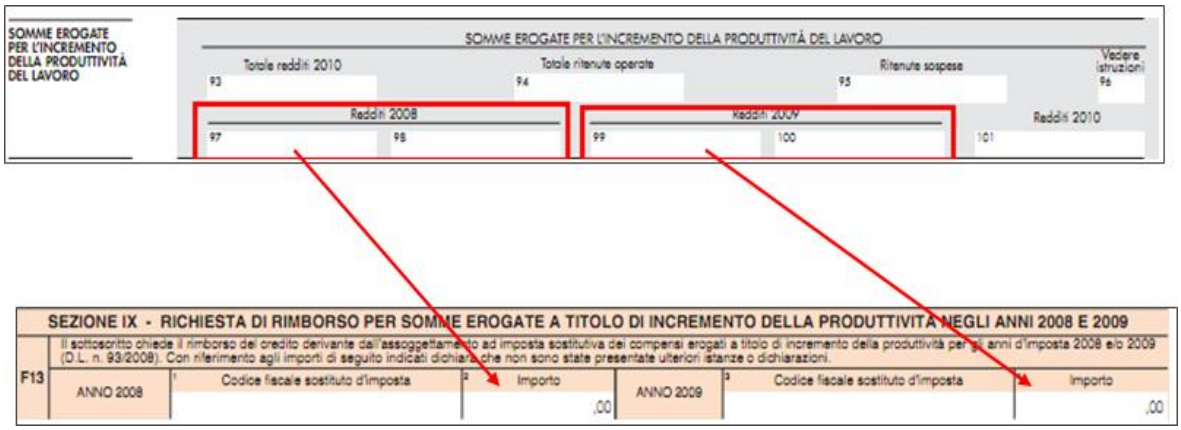
I lavoratori dipendenti che negli anni 2008 e/o 2009 hanno percepito compensi per lavoro notturno o per prestazioni di lavoro straordinario riconducibili a incrementi di produttività, possono richiedere il rimborso delle maggiori imposte pagate nel caso in cui i compensi siano stati assoggettati a tassazione ordinaria anziché all'imposta sostitutiva del 10 per cento (Risoluzione 83/2010 Agenzia delle Entrate).

Condizioni

- ✓ Per l'anno 2008: il rimborso può essere richiesto solo se il reddito di lavoro dipendente percepito nell'anno 2007 non è superiore a 30.000 euro.
- ✓ Per l'anno 2009: il rimborso può essere richiesto solo se il reddito di lavoro dipendente percepito nell'anno 2008 non è superiore a 35.000 euro.

Compilazione del rigo F13

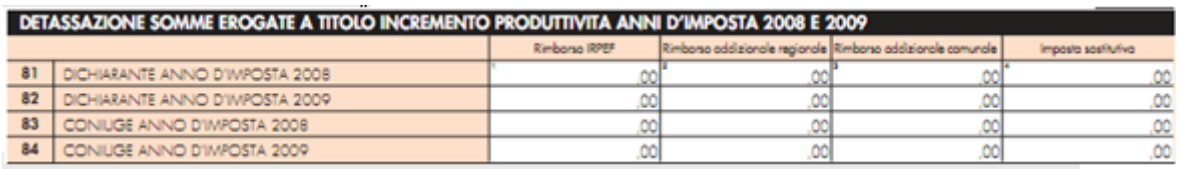
Devono essere riportati gli importi indicati nei punti da 97 a 100 del CUD 2011.



La soluzione OSRA

Con specifica funzione - protetta da sottomodulo – sarà possibile ricalcolare automaticamente, sulla base di quanto indicato al rigo F13, le dichiarazioni elaborate nel 2009 e nel 2010. Il ricalcolo sarà finalizzato alla compilazione della relativa sezione del Prospetto di Liquidazione, ai fini del recupero delle maggiori imposte pagate nel caso in cui i compensi siano stati assoggettati a tassazione ordinaria anziché all'imposta sostitutiva del 10 per cento.

Prospetto di Liquidazione - sezione Detassazione:



Il rilascio di questa nuova procedura è pianificato con la release 11.20, in concomitanza del rilascio delle procedure di calcolo e liquidazione del modello 730/2011.

Scheda raccolta dati

Allineata la "Scheda raccolta dati" all'anno 2011.

Tabulato Generale ASCII

Integrato dell'importo di rigo E7.

Recupero dati 730/2010 da Telematico

Con il rilascio della nuova procedura che permette di gestire gli esercizi fiscali in linea per anni precedenti (cap. Modulo Base - "Anni Fiscali in linea", di questo documento), per il recupero da telematico anno precedente operare nel seguente modo:

- Nella funzione [Anno Fiscale] impostare l'anno 2010 nella colonna "Anno Impostato".
- Eseguire il "Travaso da telematico" (*Scelta 21-9-3-9*).
- Ritornare nella funzione [Anno Fiscale] e riportare l'anno 2011 nella colonna "Anno Impostato".

Torna al sommario

Modelli Unico

Azzeramento dati anno precedente

Abilitate le procedure di azzeramento dati per la gestione dell'anno 2011 (anno fiscale 2010) delle dichiarazioni:

- ✓ Unico Persone Fisiche
- ✓ Società di Persone
- ✓ Società di Capitali
- ✓ Enti non Commerciali
- ✓ IRAP e Studi di Settore
- ✓ Consolidato

ⓘ Azzeramento annuale o preparazione dati: procedura che provvede al riporto di tutti i dati essenziali dall'anno fiscale 2009 all'anno fiscale 2010 dando così la possibilità di gestire le nuove informazioni relative al corrente periodo di imposta.

Modalità di azzeramento

- Per **singolo contribuente** - dalla "Gestione Contribuenti" di ogni modello, richiamando la singola anagrafica e confermando la richiesta di azzeramento.
- Sequenziale - per **più contribuenti** - dalla *scelta 9. Programmi si Utilità - 1. Azzeramento Selettivo*, selezionando più anagrafiche.
  Il tempo impiegato per l'elaborazione è proporzionato al numero delle dichiarazioni selezionate, ai quadri compilati in ognuna di esse e dalle caratteristiche tecniche dell'elaboratore.

Con l'azzeramento viene creato un promemoria nel nuovo anno fiscale, privo di dati, per ogni quadro presente nella dichiarazione dell'anno precedente.

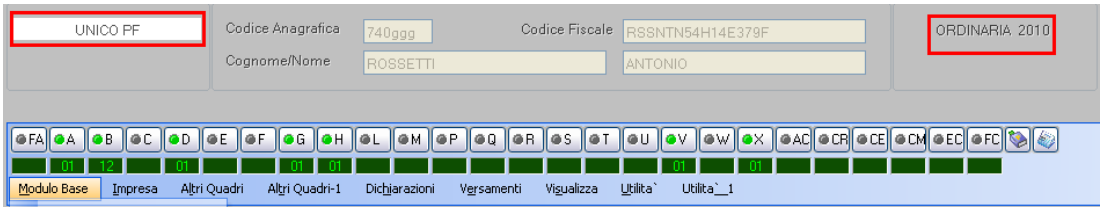
Le **dichiarazioni SOLO IRAP (senza Unico), devono essere azzerate dalla "Gestione contribuenti" dell'Applicativo 26. Modello IRAP, richiamando singolarmente le anagrafiche**.

Nuova grafica di gestione

Alla gestione delle dichiarazioni Unico 2011, sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata:

- ✓ Nel lato sinistro è indicato il Tipo di Modello (Unico PF). Sono indicate, se in gestione, anche le diciture "Simulazione DR" e "Acconti xxxx".
- ✓ Nel lato destro è indicato il tipo di dichiarazione, *Ordinaria*, *Correttiva* o *Integrativa*

Un esempio di videata



Gestione quadri

Il quadro dei Terreni di tutti i modelli Unico è stato allineato alle Istruzioni Ministeriali 2011 (G.U. Modello 730).
Gli altri quadri, al momento, sono relativi alla dichiarazione dell'anno precedente. Con l'allineamento alle nuove Istruzioni Ministeriali di tutti i quadri, la procedura provvederà al riporto di eventuali dati inseriti.



In attesa dei nuovi Modelli Ministeriali Unico 2011, sono state disattivate alcune procedure di utilità presenti all'interno della "Gestione contribuenti" ed esternamente, in scelte di menu (per esempio, le funzioni DU per il recupero crediti in F24, SM, DT, SD, ID).

Tabelle di calcolo

Allineate all'anno fiscale 2010 le tabelle "Costanti di calcolo".

Funzione "SC Copia da simulazione"

La funzione "SC Copia da simulazione", presente in *Gestione contribuenti/società - Utilità_1*, esegue la copia della dichiarazione gestita in *simulazione* sulla dichiarazione 2011 effettiva per l'anno fiscale 2010.
È possibile eseguire la copia per singolo quadro, anche della Dichiarazione IRAP e Studi di Settore.



Con la copia della Dichiarazione Simulata **tutti i dati eventualmente presenti nella Dichiarazione Effettiva, vengono sostituiti**.

Per il ripristino della dichiarazione di origine, procedere nel seguente modo:

- Cancellare la dichiarazione con "CD Cancellazione Dichiarazione"
- Richiamare il contribuente nella "Gestione Contribuenti (società)" e confermare nuovamente l'azzeramento per riportare i dati della Dichiarazione gestita nell'anno fiscale 2009.

Torna al sommario

Modello Unico Persone Fisiche

Rilascio quadri base

Abilitata la gestione dei quadri del Modello 'base':

- ✓ Quadro FA Familiari a carico
- ✓ Quadro RA Terreni
- ✓ Quadro RB Fabbricati
- ✓ Quadro RC Redditi di lavoro dipendente ed assimilati
- ✓ Quadro RP Oneri e spese

Scheda raccolta dati contribuente

Scelta: FISCALE - 22-5-3-13. Richiesta dati contribuente

Allineata la scheda di raccolta dati, all'anno 2011.
La scheda riporta i dati desunti dalla dichiarazione redditi 2010 e per ogni dato, è previsto l'appositi spazio grigio per l'indicazione, manuale, delle variazioni utili per la dichiarazione 2011.
È possibile inserire *annotazioni*, che verranno stampate nell'apposita sezione della scheda per tutte le anagrafiche selezionate.
Si consiglia la compilazione e la stampa della *lettera generica* (*scelta 22-9-3-9-7.Stampa lettera*) da inviare al cliente unitamente alla scheda di richiesta dati variati.

Torna al sommario

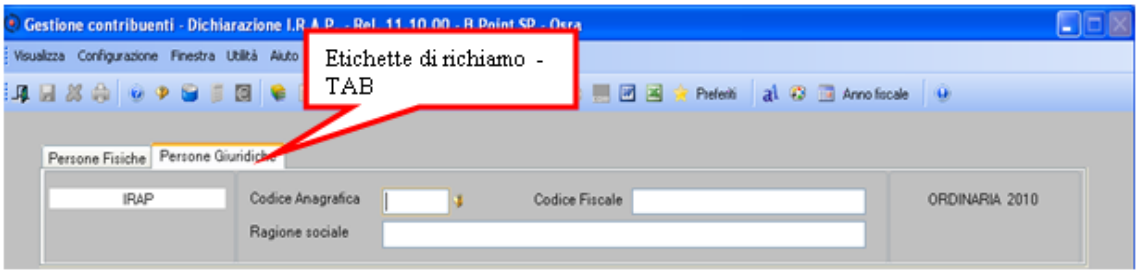
Modello IRAP

Nuova grafica di gestione

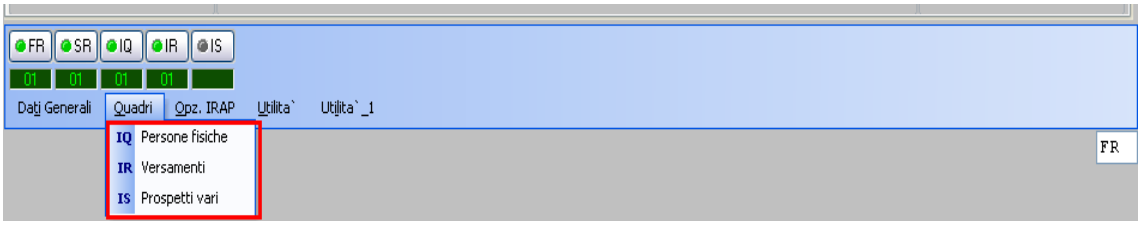
Alla gestione della dichiarazione IRAP 2011, sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata:

- ✓ Nel lato sinistro è indicato il Tipo di Modello (IRAP).
- ✓ Nel lato destro è indicato il tipo di dichiarazione, *Ordinaria*, *Correttiva* o *Integrativa*.

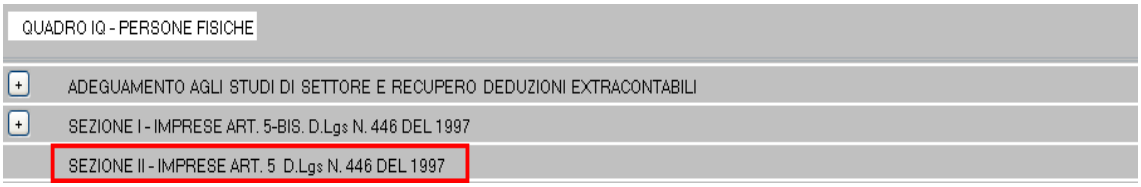
✓ Per la gestione di Persone Fisiche e/o Persone Giuridiche, in alternativa ai tasti funzione, sono presenti due etichette di richiamo (Tab) - [Persone Fisiche] e [Persone Giuridiche] - che consentono una gestione più agevole ed immediata:



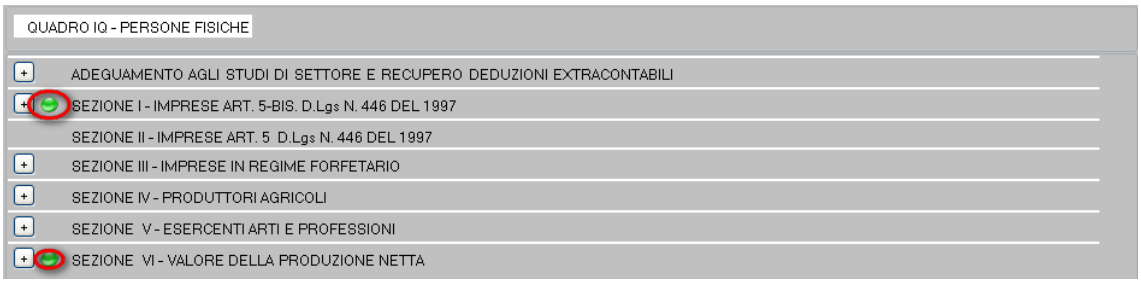
✓ I quadri del modello richiamati dai menu 'a tendina' sono denominati come nel Modello Ministeriale:



✓ Le sezioni che conpongono il quadro, sono elencate in un'unica videata di partenza, per agevolarne l'accesso. L'espansione e la compressione delle sezioni che compongono i quadri ministeriali, avviene con i bottoni [+] e [-] che aprono/chiudono i dati della sezione; all'accesso al quadro le sezioni sono chiuse. Nel caso di sezione NON compilabile il bottone [+] non è presente:



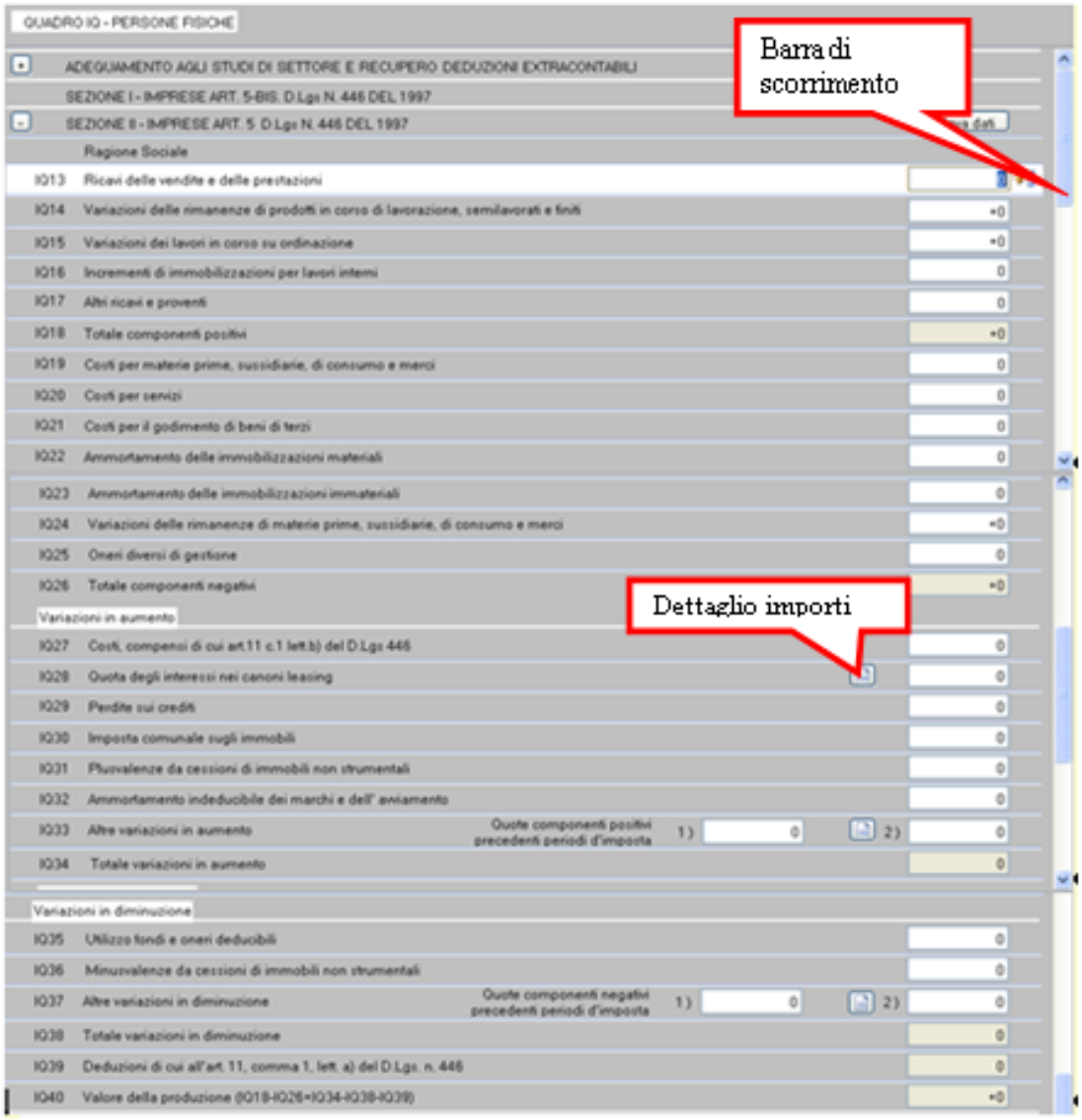
Quando una sezione viene confermata viene acceso il 'pallino' verde accanto alla stessa.



✓ Ogni singolo quadro può essere visualizzato completo, con l'utilizzo della *barra di scorrimento*. Questo strumento consente di posizionarsi rapidamente sul punto di interesse "scorrendo" il quadro con il mouse oppure, posizionandosi sulla barra e spostando il mouse tenendo premuto il tasto sinistro. La videata gestita con la "barra di scorrimento" elimina la gestione a pagine, di conseguenza, i comandi [page up] e [page down] sono disattivati.
È possibile compilare il quadro/la dichiarazione come "data entry" del modello ministeriale. I "Dettagli importi" ed i campi "..di cui" sono gestiti attraverso 'bottoni' (rendendone opzionale la compilazione) contrassegnati da icone:

- *Dettaglio importi* - Gli importi presenti nel dettaglio vengono sommati e riportati sul campo esterno. Se il dettaglio è compilato il simbolo è spuntato ( ).
- *Di cui* - L'importo presente nel dettaglio è un di cui del campo esterno. Se è compilato, il simbolo è spuntato( ).
- *Recupera da* - Preleva i dati da altro applicativo. Il prelievo è relativo al campo in cui si richiede il recupero.

Un esempio del quadro IQ Persone Fisiche - sezione I:



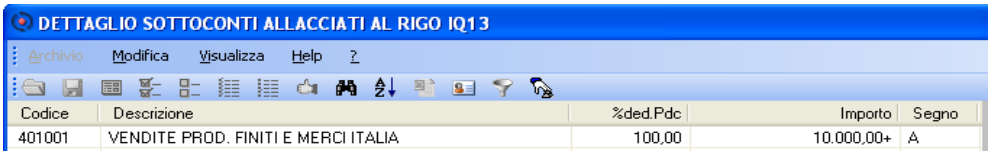
✓ personalizzato la videata:



Bottone	Azione	Vantaggi
Espandi Sezioni	Vengono visualizzate tutte le sezioni del quadro.	La corrispondenza del quadro con il relativo Modello Ministeriale consente il caricamento dei dati in maniera più intuitiva.
Solo sezioni Compilate	Sono visibili solo le Sezioni che risultano compilate.	Risulta più agevole la variazione ed il controllo di quadri composti da molte sezioni.
Comprimi Sezioni	È visibile l'elenco delle sezioni che compongono il quadro.	Accesso diretto alla sezione interessata.

✓ Il rigo selezionato è evidenziato da una barra colorata per localizzare la posizione del cursore.
Nei campi numerici è attivabile la Calcolatrice. È possibile riportare il risultato dei calcoli nel campo in cui è stata richiamata la calcolatrice. In questi campi è attivabile l'help relativo ai "Dettagli Sottoconti allacciati" al rigo, *cliccando* sull'icona:





I tasti funzione attivi sono evidenziati nella "Barra degli strumenti' in alto della videata:



Caricamento/Variazione/Cancellazione

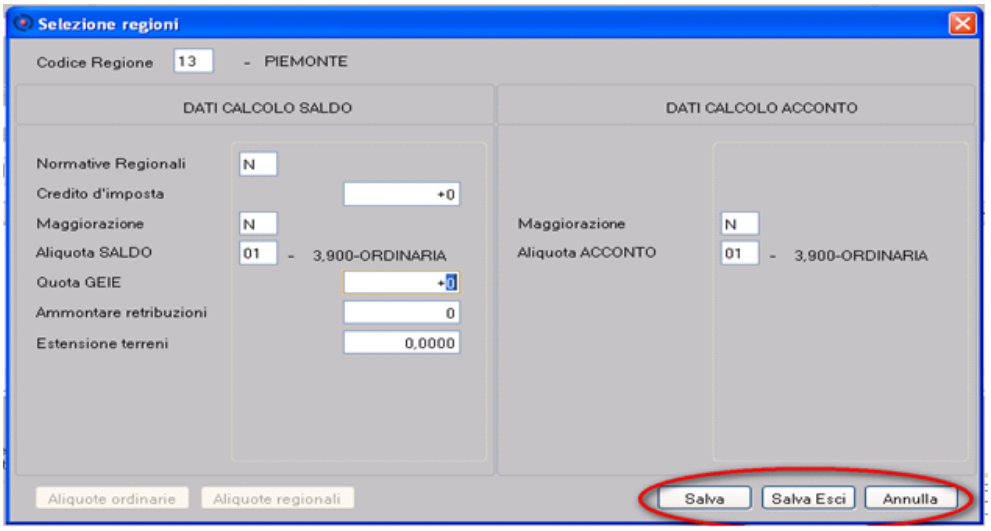
Per queste operazioni, *cliccare* sulle relative icone (oppure utilizzare tasti equivalenti):



Salvare i dati inseriti

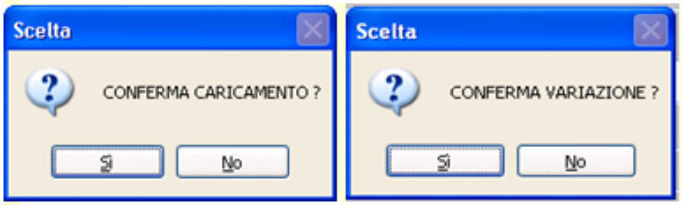
Le operazioni di salvataggio sono variate rispetto alle versioni precedenti.
I dati inseriti nelle videate aperte in seguito alla selezione o caricamento di un rigo della griglia, si salvano con i bottoni:

- [Salva] - i dati inseriti vengono scritti nella griglia ed è possibile proseguire con l'inserimento di altri righi facenti parte della stessa griglia senza uscire dalla maschera di inserimento (non appare in caso di variazione del rigo).
- [Salva Esci] o tasto "Fine"- i dati inseriti vengono scritti nella griglia e si chiude la videata aperta in seguito alla selezione o il caricamento di un rigo della griglia.
- [Annulla] bottone [x] o tasto Esci - la videata aperta in seguito alla selezione o il caricamento di un rigo della griglia, si chiude senza la registrazione, nella griglia, di alcun dato.



Salvare i quadri

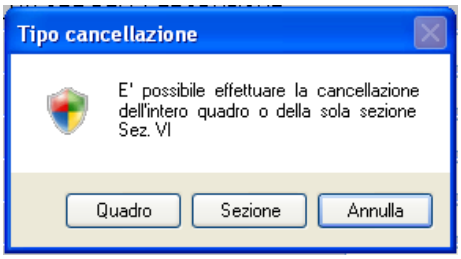
Terminato il caricamento/variazione dell'intero quadro, *cliccare* sul bottone  (presente nella "barra degli strumenti" della videata) oppure, confermare con il tasto [Fine] e alla domanda proposta, a seguito della conferma, rispondere (Sì):



Anche dopo l'inserimento dell'ultimo campo scrivibile è prevista la richiesta di conferma dati.

Cancellare quadri e sezioni

Il bottone presente nella "barra degli strumenti" della videata (o il tasto [SHIFT+F4]), cancella l'intero quadro anche se è chiuso. In alcuni casi, oltre alla cancellazione del quadro, è attiva anche la cancellazione della sezione:



Dichiarazione Protetta

Tutti i campi, i tasti [fine] e [SHIFT + F4] sono disabilitati tranne le griglie dove rimane (se caricata) abilitato il bottone [Variazione] per visualizzare i dati relativi:



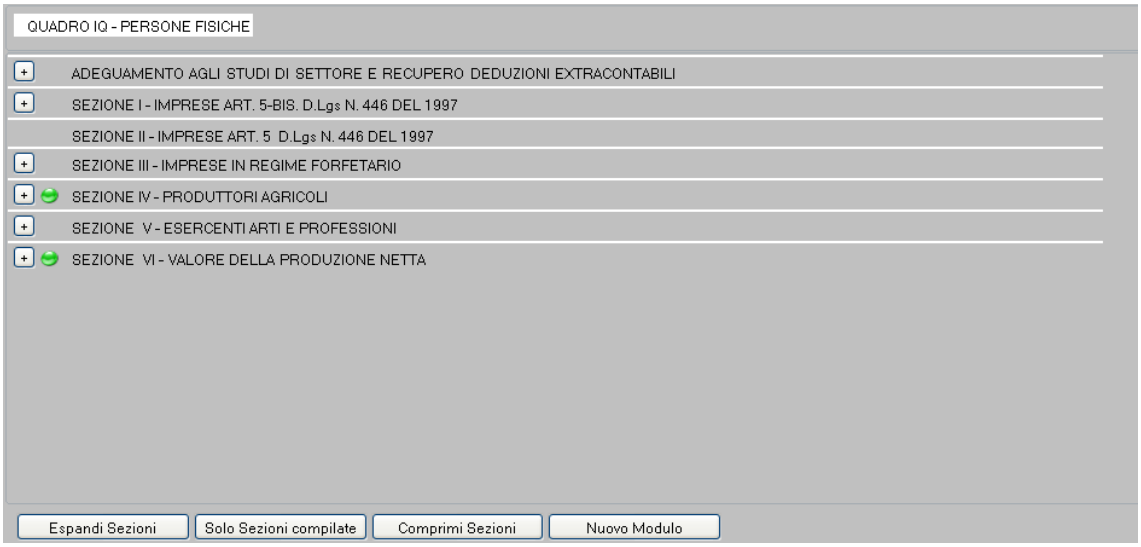
Nuovo Modulo

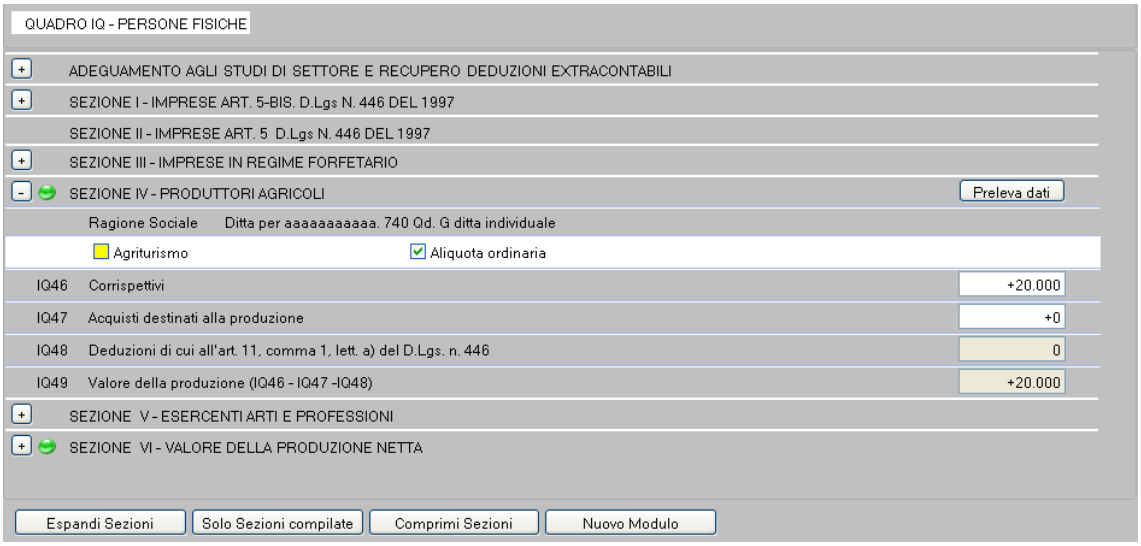
Il bottone [Nuovo Modulo] deve essere utilizzato nel caso in cui si voglia compilare più volte la stessa sezione, per esempio *Sez. IV quadro IQ Persone Fisiche nel caso di Produttore agricolo con contemporanea presenza di Agriturismo*.
Per questa casistica con il bottone [Nuovo Modulo] il cursore si posiziona sul campo <Numero d'ordine> e deve essere indicato un nuovo numero d'ordine sul quale effettuare la compilazione.

Il campo numero d'ordine è visualizzato solo se i numeri d'ordine inseriti sono maggiori di 1.

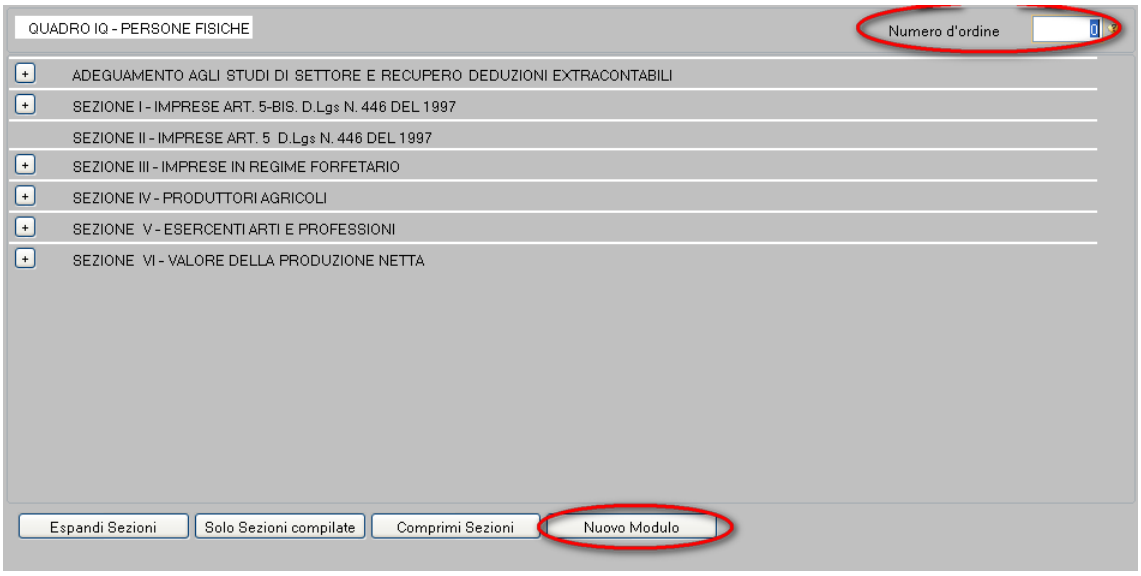
Un esempio

Compilazione in presenza di un solo numero d'ordine:

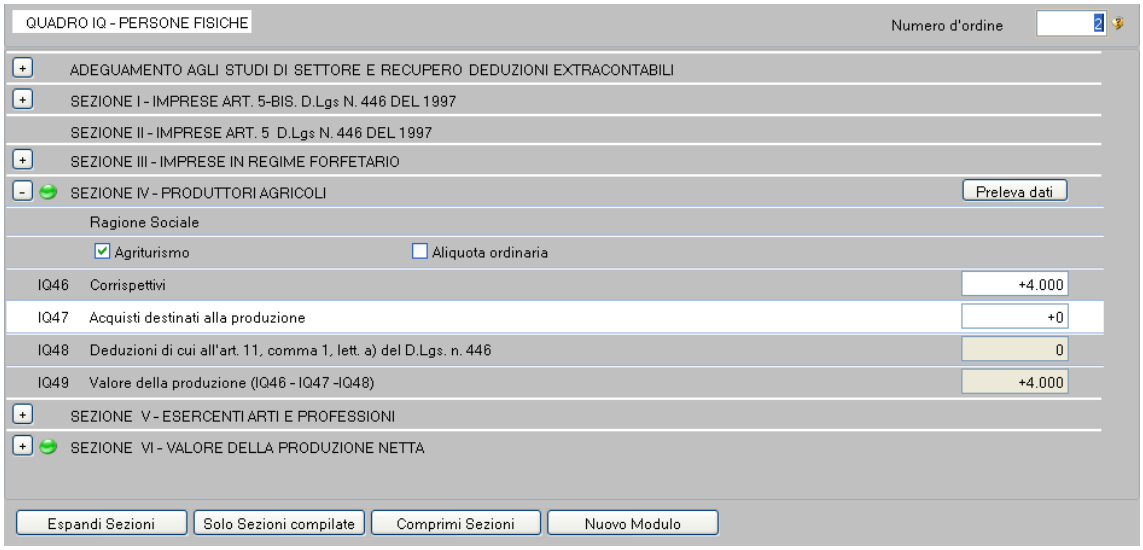




Inserimento di un nuovo numero d'ordine:
Dopo aver digitato [Nuovo Modulo] viene visualizzata la casella "Numero d'ordine":

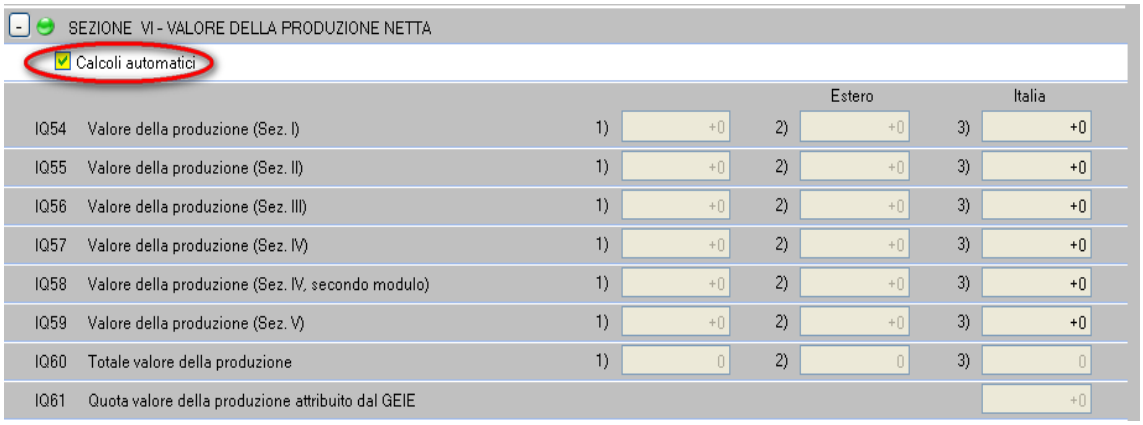


Procedere con l'assegnazione del numero d'ordine 2 e con la compilazione della sezione relativa:



Forzatura campi (gestione Manuale)

Alcuni campi prevedono la gestione sia Automatica sia Manuale e sono individuabili dalla casella :



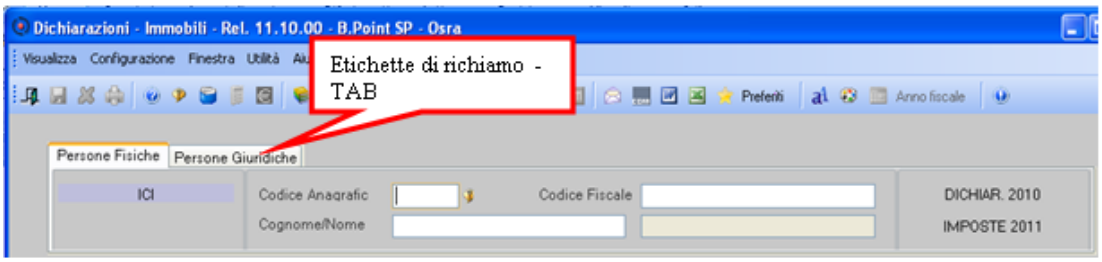
Torna al sommario

Modello ICI

Nuova grafica di gestione

Alla gestione degli immobili per il 2011, sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata.

- ✓ Nel lato sinistro è indicato il Tipo di Modello (IRAP).
- ✓ Nel lato destro è indicato il tipo di dichiarazione, *Ordinaria*, *Correttiva* o *Integrativa*.
- ✓ Per la gestione di Persone Fisiche e/o Persone Giuridiche, in alternativa ai tasti funzione, sono presenti due etichette di richiamo (Tab) - [Persone Fisiche] e [Persone Giuridiche] - che consentono una gestione più agevole ed immediata:



Rilascio procedure

Abilitata la gestione dell'ICI per l'anno 2011.

Torna al sommario

Modello ISEE

Nuova grafica di gestione

Alla gestione del modello ISEE per il 2011, sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata.

!ARGGAS! - Agevolazione Tariffe Gas

Inserito il nuovo campo per l'indicazione della tipologia del documento di identità del soggetto (Carta di identità, Passaporto, Patente di guida, Altro), all'interno dei Dati Generali della Dichiarazione ISEE (*scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 66. Comunicazione Redditi - 1. Procedure ISEE - 1. Gestione Contribuente*).

!SGATE! – Agevolazione Tariffe Elettriche

Anche per questa prestazione sociale è possibile differenziare il richiedente della prestazione !SGATE! dal dichiarante ISEE. Per ciascun familiare a carico è presente un nuovo campo <Ruolo nella dichiarazione !SGATE!> che può assumere il valore (R)ichiedente oppure (N)on interessato (*scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 66. Comunicazione Redditi - 1. Procedure ISEE - 1. Gestione Contribuente*).
In stampa l'intestatario del modello sarà il soggetto indicato come "Richiedente".

Torna al sommario

Detrazione Carichi Familiari

Nuova grafica di gestione

Alla gestione del modello per il 2011, sono stati applicati i nuovi oggetti grafici con conseguente modifica della videata.

Azzeramento dati anno precedente

Abilitate le procedure di azzeramento dati delle Dichiarazioni per la Comunicazione delle Detrazioni per Carichi di Famiglia per la gestione dell'anno 2011.

Torna al sommario

Autoliquidazione INAIL

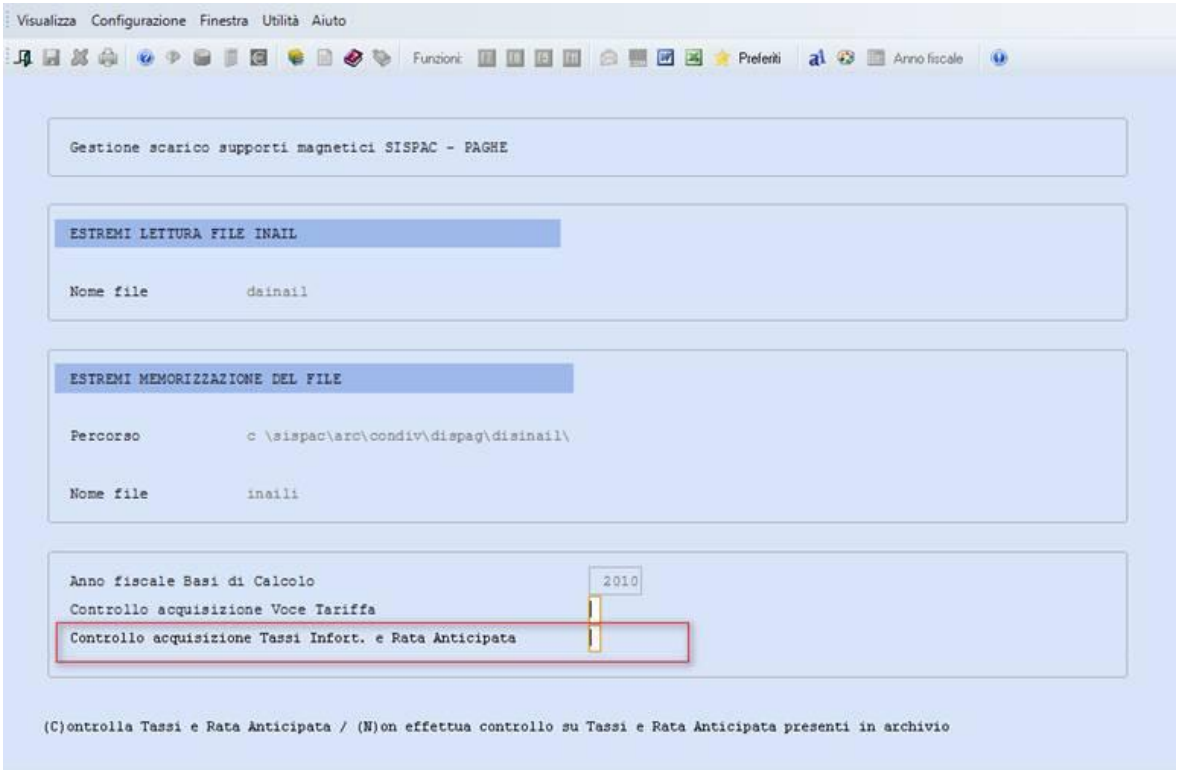
Acquisizione 'basi di calcolo'

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 65-02-14-11

Introdotta la scelta "Controllo acquisizione Tassi Infortuni e Rata Anticipata".
Utilizzando l'opzione [N]*on effettua controllo* viene comunque effettuata l'importazione delle basi di calcolo anche nel caso in cui nella sezione "RA Rata anticipata" o nella sezione "RP Regolazione Premi dell'anno", in fase di importazione siano presenti valori diversi da quelli contenuti nel file con le basi di calcolo.
Utilizzando l'opzione [C]*ontrolla Tassi e Rata anticipata,* l'importazione delle basi di calcolo viene effettuata solo nel caso in cui nella sezione "RA Rata anticipata" o nella sezione "RP Regolazione Premi dell'anno", in fase di importazione siano presenti valori uguali a quelli contenuti nel file con le basi di calcolo.
Le ditte per le quali non viene effettuata l'acquisizione vengono segnalate all'interno dell'apposito report prodotto al termine dell'acquisizione.
La procedura, prima dell'aggiornamento, effettuava l'acquisizione con la modalità [C]ontrolla Tassi e Rata Anticipata.

In assenza delle sezioni "RA Rata Anticipata" e "RP Regolazione Premi dell'anno" (per esempio, anno=2010), la procedura effettua in ogni caso l'acquisizione delle basi di calcolo.

Un esempio di videata



Torna al sommario

Paghe e Stipendi – Co.Co.Co.

Addizionali Comunali all'IRPEF

Di seguito vengono riportate le istruzioni necessarie ai fini della corretta determinazione e gestione dell'acconto addizionale comunale per l'anno 2011.
L'acconto dell'addizionale comunale è riportato all'interno del modello CUD2011, pertanto il ricalcolo delle Addizionali Dovute, deve essere eseguito prima della Preparazione dati CUD.

Ricalcolo Addizionali Dovute

Scelta PAGHE - 31-04-13-11 / ALTRI ADEMPIMENTI - 62-04-14-11

La scelta esegue il calcolo dell'acconto Addizionale Comunale. Dopo la consueta selezione delle aziende occorre impostare i dati:

Opzione	Note
Anno Fiscale	Indicare 2011 (anno a cui si riferisce l'acconto addizionale comunale)
Riscrivi Addizionale	Indicare S = Sempre
Tipo Addizionali	Indicare A = Acconto
Aggiornare anche il relativo campo del CUD?	Indicare (S)i. In questo modo eventuali Modelli CUD già elaborati saranno automaticamente aggiornati nel caso in cui l'importo dell'acconto risulti variato rispetto ad una precedente elaborazione.

Terminato il ricalcolo vengono stampati i dipendenti elaborati con i relativi importi di Addizionali dovute.

Avvertenza

Il campo <Pagamento a partire dal mese> viene valorizzato a (3-Marzo) per un numero rate pari a [9], pertanto, per le ditte con [Versamento IRPEF = Mese Precedente], la rateazione dell'acconto Addizionale comunale verrà effettuato a partire dal cedolino di competenza [2-Febbraio].
Il ricalcolo Addizionali dovute, può essere utilizzato anche per ricalcolare il Saldo Addizionale comunale che è stato determinato, in sede di conguaglio fiscale di fine anno qualora siano intervenute variazioni delle aliquote di Addizionali comunali successivamente all'elaborazione del cedolino di conguaglio di fine anno.

Input cedolino

Scelta PAGHE - 31-04-01 / ALTRI ADEMPIMENTI - 62-04-01

Nel caso in cui non sia stato precedentemente eseguito il Ricalcolo dell'Addizionale comunale, effettuando l'elaborazione del cedolino del mese di competenza [2-Febbraio] viene generata, all'interno della Gestione Dipendente per l'anno fiscale corrente (es. 2011), la sezione "Storico Addizionali Dovute" con i dati relativi all'acconto. In questo caso è possibile modificare il reddito di riferimento, il mese di partenza della rateazione dell'acconto ed il numero di rate per il singolo dipendente attivando l'opzione (M)odifica acconto addizionale presente all'interno del riquadro contenente i dati inerenti la situazione del dipendente (es. Sit. dipendente, Data cessaz., Sospensione, ecc.); in tal caso, dopo avere richiesto la chiusura del cedolino, viene visualizzata la videata relativa all'Acconto Addizionale comunale, in cui è possibile modificare i dati di cui sopra.
È possibile modificare il reddito di riferimento con il tasto funzione "Disattiva reddito automatico"; in tal caso, a fianco del reddito viene visualizzata la dicitura "MANUALE" e pertanto questo valore non verrà in alcun modo ricalcolato se non impostando manualmente l'opzione "Attiva reddito automatico".
La rateazione dell'acconto avverrà a partire dal mese indicato (es. 3-Marzo), facendo riferimento al periodo di corresponsione emolumenti.

In caso di **cessazione in corso d'anno**, l'importo di Addizionale comunale trattenuto in sede di conguaglio viene esposto con il tributo relativo all'acconto fino a concorrenza dell'importo totale dell'acconto, determinato inizialmente ed esposto nel modello CUD; l'eventuale eccedenza viene esposta con il tributo relativo al Saldo Addizionale comunale.

Gestione dipendente

Scelta PAGHE - 31-02-01 / ALTRI ADEMPIMENTI - 62-02-01

Le informazioni calcolate come descritto ai punti precedenti vengono memorizzate all'interno della sezione "Storico addizionali IRPEF"; nella prima pagina sono presenti i campi relativi all'Acconto dell'Addizionale comunale. Di seguito vengono elencati i campi introdotti:

Campo	Note
Anno Fiscale	(es.2011)
Domicilio Fiscale all'1/1/2011	Questo campo viene proposto automaticamente con il domicilio fiscale presente all'interno dei dati anagrafici. Si precisa che occorre fare riferimento al domicilio al 1° gennaio 2011 e pertanto è necessario, in caso di variazione del domicilio, utilizzare l'apposito tasto funzione"Gestione Variazione Indirizzo" presente all'interno dell'anagrafica dipendente per poter storicizzare il domicilio preesistente; in tal caso viene richiesta la data a partire dalla quale ha effetto la variazione del dato anagrafico.
Aliq. Add.Comunale	L'aliquota addizionale comunale proposta, viene prelevata dalla tabella Addizionali Ritenute Fiscali – Add. Comunale. Avvertenza La procedura utilizza l'addizionale dell'anno 2011 solo se la data di pubblicazione è stata effettuata entro il 31/12/2010; in caso di pubblicazione successiva la procedura utilizza l'aliquota relativa all'anno precedente (2010).
Reddito di riferimento	La procedura preleva il reddito del primo anno precedente (2010) presente all'interno della sezione "Dati per arretrati anni precedenti". E' possibile effettuare la modifica di questo campo tramite l'apposito tasto funzione "Disattiva reddito automatico"; in tal caso a fianco del reddito viene visualizzata la dicitura "MANUALE" e pertanto questo valore non verrà in alcun modo modificato dalle procedure che effettuano la generazione automatica di questa sezione descritte qui di seguito.
Addizionale comunale	La procedura calcola automaticamente l'importo dell'acconto addizionale comunale variabile che corrisponde al 30% del valore complessivo. La procedura emette un apposito messaggio nel caso in cui il valore presente a video non corrisponde con quello ricalcolato in funzione dell'attuale aliquota e reddito di riferimento.
Pagamento a partire dal mese di	Viene proposto automaticamente 3-Marzo. Si precisa che ai fini della rateazione dell'addizionale comunale la procedura fa riferimento al periodo corresponsione emolumenti, pertanto per le ditte con il versamento dell'IRPEF posticipato, la prima rata verrà trattenuta con il cedolino di Febbraio.
Per numero rate	Viene proposto automaticamente in 9 rate.

Nella pagina successiva verranno memorizzati i dati relativi al Saldo delle Addizionali regionali e comunali al momento dell'elaborazione del cedolino del conguaglio fiscale.

Avvertenze

Il Saldo dell'Addizionale comunale ed il Saldo dell'Addizionale regionale possono essere riferiti a diversi comuni di residenza, infatti per il saldo Addizionale comunale occorre fare riferimento al domicilio fiscale all'1/1/2011 mentre, per il saldo della regionale viene considerato il domicilio fiscale al 31/12/2011.
Relativamente all'Addizionale comunale, l'acconto viene determinato in funzione dell'addizionale deliberata entro il 31/12/2010; il saldo della stessa viene determinato in funzione dell'aliquota di addizionale, del medesimo comune, in vigore al momento del conguaglio fiscale. Relativamente al saldo Addizionale comunale, nella colonna "Dovuta" viene riportato sempre l'importo complessivo (comprensivo dell'acconto); la rateazione dell'anno successivo viene effettuata partendo dall'importo indicato nella colonna "Dovuta" meno l'importo indicato nella colonna Acconto pagato.

Certificazione Associati in Partecipazione

Scelta PAGHE - 31-06-10 / ALTRI ADEMPIMENTI - 62-08-08
All'interno del menu "Gestione Annuale" è stata predisposta la *Certificazione dei compensi* relativa agli associati in partecipazione.
La procedura compila automaticamente la certificazione in oggetto; la stampa è prodotta esclusivamente in modalità **grafica su stampanti laser**.
Dopo la consueta selezione delle aziende, la procedura richiede le seguenti informazioni:

Opzione	Note
Anno erogazione	Nella forma (aaaa) Indicare l'anno di erogazione dei compensi
Da Matricola – A Matricola	Informazioni richieste solo in caso di selezione singola azienda; in questo caso è possibile selezionare l'intervallo della matricola di inizio e fine elaborazione.
Data di stampa	Nella forma (gg/mm/aaaa) Data di stampa che viene riportata sulla certificazione; viene valorizzata automaticamente con la data del sistema.
Stampa firma	Sono ammesse le seguenti opzioni: (N)o stampa (D)atore di lavoro (L)egale rappresentante (R)appresentante altro ente

La certificazione viene prodotta esclusivamente per le anagrafiche codificate come *Associato in partecipazione*.

Torna al sommario

Co.Co.Co.

Modello CUD 2011

Rilasciate tutte le funzionalità per la gestione del Modello CUD 2011.

Gestione Addizionali comunali IRPEF

L'acconto dell'Addizionale comunale è riportato all'interno del modello CUD2011, pertanto le operazioni descritte al paragrafo Addizionali comunali all'IRPEF devono essere effettuate prima di eseguire la Preparazione dati CUD.

Preparazione dati CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 62-08-03-01

La preparazione dati CUD esegue il riporto automatico dei dati elaborati nel corso dell'anno sul modello CUD 2011.
La funzione esegue, contemporaneamente, l'elaborazione delle sezioni Fiscali e Previdenziali, in caso di successive rielaborazioni l'utente potrà scegliere la sezione da elaborare.
L'elaborazione si conclude con la stampa dei collaboratori, evidenziando quelli che sono stati elaborati e quelli non elaborati; per questi ultimi viene precisato il motivo della mancata elaborazione.

Per la derivazione dei dati sul modello CUD tenere presenti le seguenti avvertenze:

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

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale

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

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



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

Un esempio

Caricamento delle nuove tabelle di calcolo CUDPRE riguardanti i collaboratori:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Gestione completa CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 62-08-03-03

Consente di intervenire su ogni singolo punto del modello.

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

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

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

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

Stampa ministeriale Modello CUD

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 62-08-03-05

Stampa il Modello CUD su modello Ministeriale.

Nel caso di stampa laser in formato grafico si può inoltre:

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

Per i collaboratori cessati nel corso del 2011, per i quali viene consegnato il modello CUD "provvisorio", viene riportata la seguente annotazione: «Il presente CUD è sostitutivo fino all'approvazione della nuova certificazione unica. Il nuovo CUD verrà pertanto rilasciato successivamente, entro i termini previsti dal D.P.R. 322/98». Inoltre, è possibile escludere la stampa della pagina relativa al 5/8 per mille.

Torna al sommario

Paghe e Stipendi

Modello CUD 2011

Rilasciate tutte le funzionalità per la gestione del Modello CUD 2011.

Somme erogate per l'incremento della produttività del lavoro - redditi 2008, 2009, 2010

In base alle ultime istruzioni emanate dall'Agenzia delle Entrate, alcune voci retributive, erogate nel corso del 2008, 2009 e 2010, già assoggettate a tassazione ordinaria, sono assoggettabili a imposta sostitutiva del 10%. Tali somme andranno comunicate nei punti da 97 a 101 da far valere in sede di Dichiarazione dei Redditi.

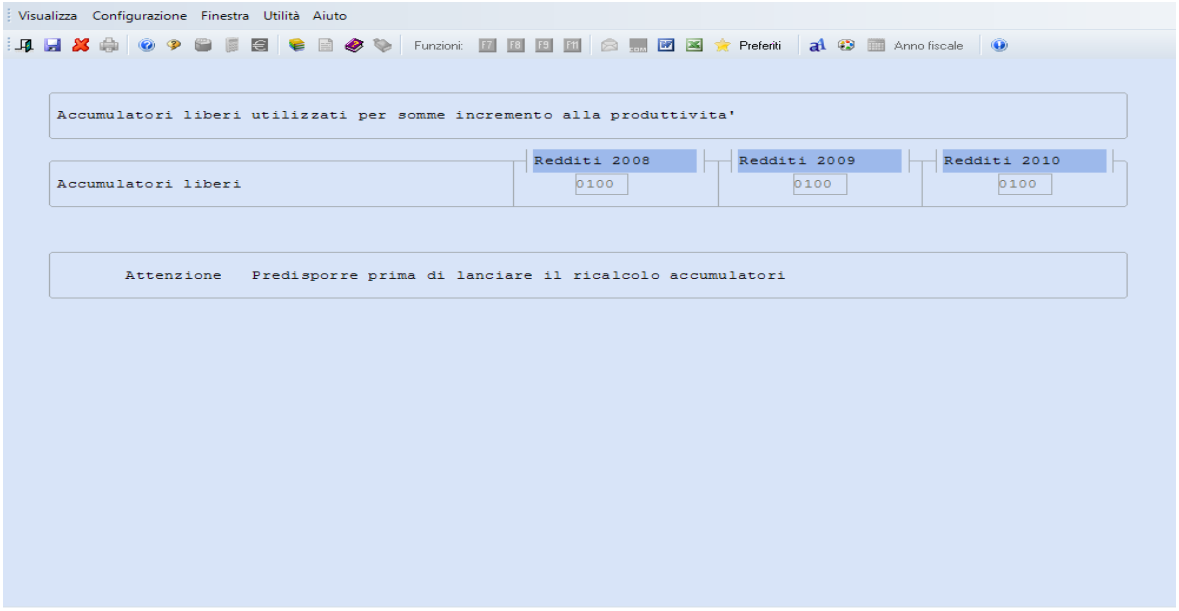
Occorre pertanto definire appositi accumulatori e collegarli ai codici di corpo interessati in modo da valorizzare i punti richiesti.

Per la corretta valorizzazione dei punti da 97 a 101 è necessario che, per le ditte elaborate, sia presente lo storico cedolini degli anni 2008, 2009 e 2010 e che siano presenti le certificazioni CUD degli anni fiscali 2008 e 2009.

Tabella accumulatori

Scelta PAGHE - 31-06-03-08-01

Collegare gli accumulatori utilizzati per individuare le somme in oggetto in corrispondenza dei campi Redditi 2008, Redditi 200 e Redditi 2010:

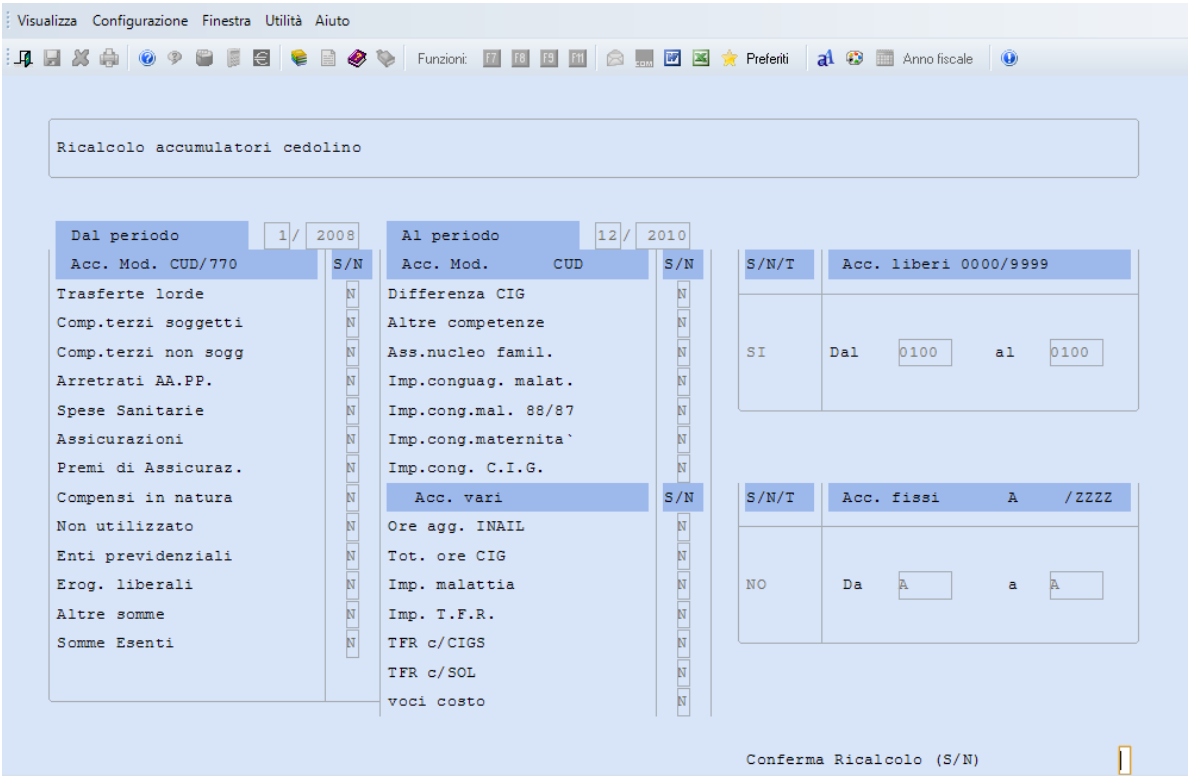


Nell'esempio riportato è stato definito l'accumulatore 0100 per gli anni 2008, 2009 e 2010. Al fine di gestire situazioni particolari, è possibile collegare accumulatori diversi per anno e collegarli di conseguenza ai codici di corpo interessati.

Tabella accumulatori

Scelta PAGHE - 31-11-13-03

Dopo avere selezionato le ditte interessate (è possibile utilizzare il tasto funzione [F11]–Tutte le aziende) indicare il periodo di inizio e fine ricalcolo (es. 01/2008 – 12-2010) e l'accumulatore da ricalcolare come indicato in questo esempio:



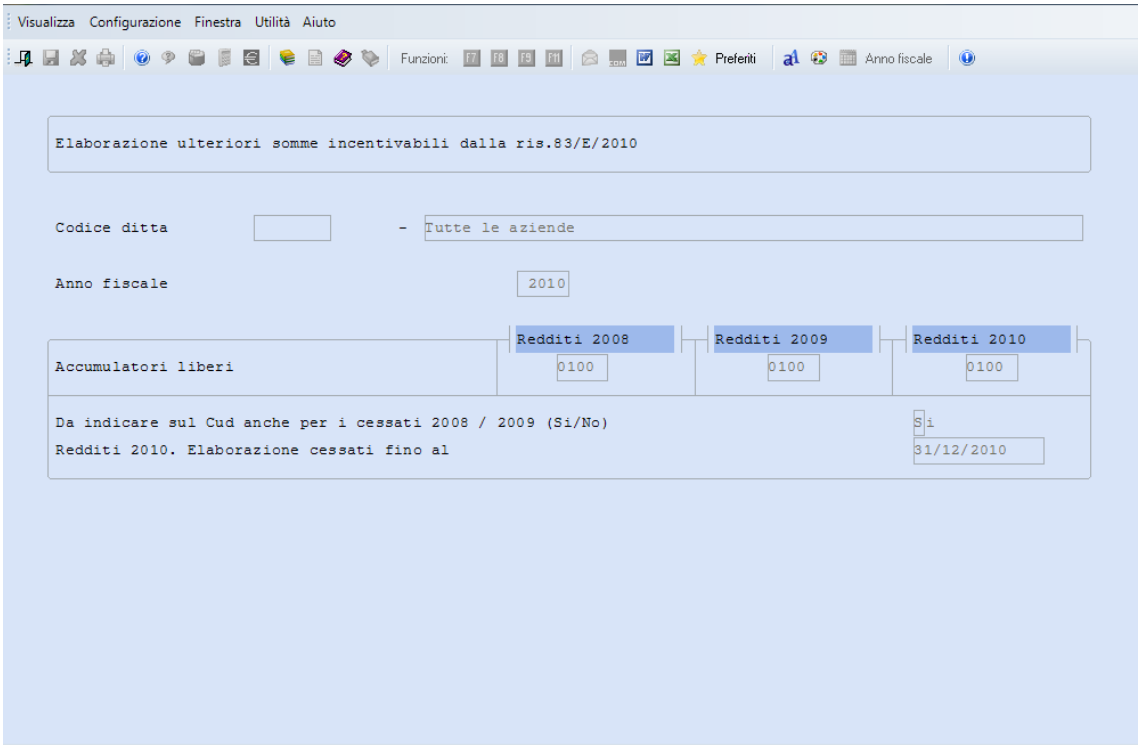
Elaborazione dati

Scelta PAGHE - 31-06-03-08-02

Con procedura è possibile effettuare l'elaborazione delle somme detassabili per gli anni 2008, 2009 e 2010 che sono state valorizzate tramite il collegamento degli accumulatori ai codici di corpo e successivo Ricalcolo accumulatori.

Dopo la consueta selezione delle aziende la procedura richiede le seguenti informazioni:

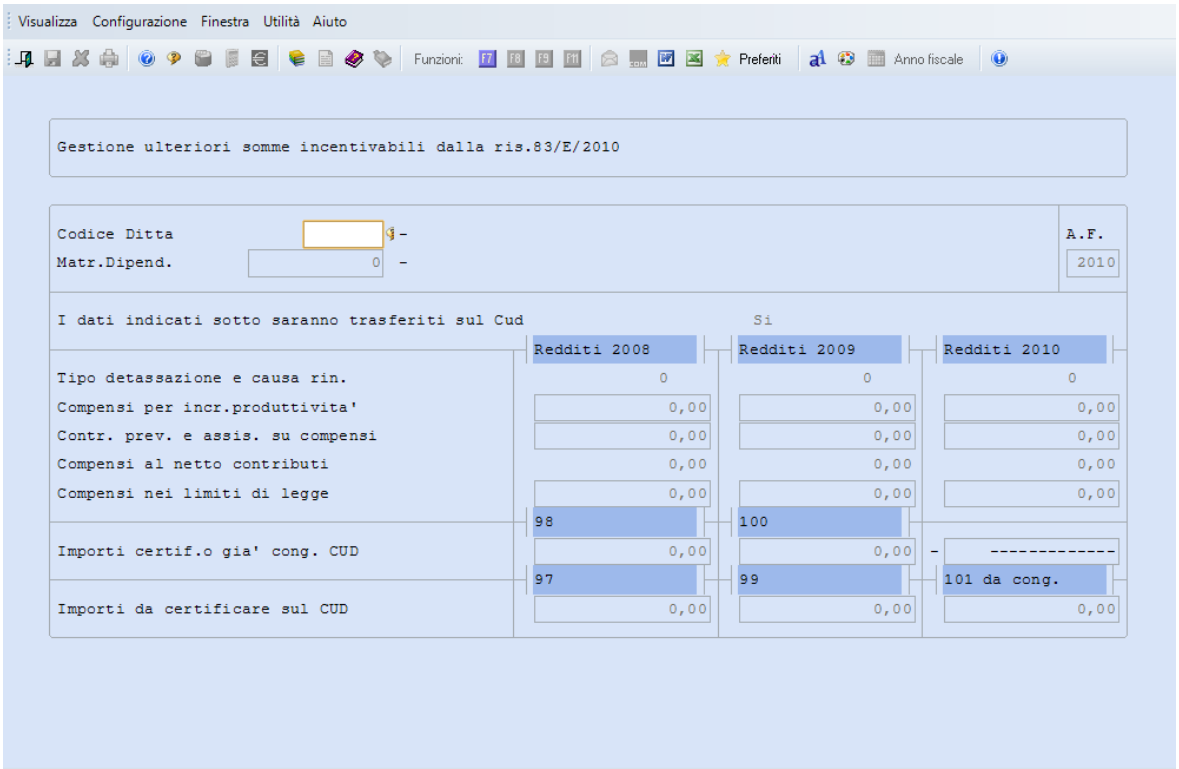
Opzione	Note
Anno fiscale	Nella forma (aaaa) Fisso 2010
Accumulatori liberi	Sono visualizzati gli accumulatori che sono stati collegati all'interno della Tabella Accumulatori descritta ai capitoli precedenti.
Da indicare sul CUD anche per i cessati 2008/2009	Valori ammessi (Si/No) Indicare SI se si vuole compilare il modello CUD per i dipendenti cessati negli anni 2008 e 2009. Indicare NO se non si vuole compilare il modello CUD per i dipendenti cessati negli anni 2008 e 2009. In questo caso la procedura provvede comunque ad elaborare le somme relative al 2008 e 2009 ma la compilazione del modello CUD sarà effettuata solo su richiesta dell'utente. La procedura imposta il campo con il valore predefinito uguale a "SI.
Redditi 2010 : ELaborazione cessati fino al	Nella forma gg/mm/aaaa Indica la data entro la quale occorre considerare i dipendenti cessati nel 2010 per elaborare le somme relative al 2010. Per i dipendenti con data cessazione successiva a quella indicata non verranno elaborate le caselle relative ai Redditi 2010 (redditi 2008 e 2009 devono essere elaborati) in quanto, i conguagli effettuati dopo l'emanazione della risoluzione n.83 del 17/08/2010 dell'A.E., dovrebbero già avere assoggettato tali somme a imposta sostitutiva. La procedura imposta il campo con il valore predefinito uguale a 31/08/2010; tale data deve essere variata in funzione dell'effettiva applicazione delle istruzioni emanate con la suddetta risoluzione.



Gestione somme incentivabili

Scelta PAGHE - 31-06-03-08-03

La precedente elaborazione ha memorizzato all'interno di questa gestione i dati relativi ai redditi 2008, 2009 e 2010 gli importi assoggettati a tassazione che ordinaria che sono da assoggettare a imposta sostitutiva del 10%.
Questa gestione viene elaborata per tutti i dipendenti per quali viene riscontrata la presenza di importi detassabile nel 2008, 2009 e 2010.
Relativamente ai dipendenti cessati nel 2008 e 2009 la certificazione CUD2011 sarà prodotta esclusivamente se è indicato "SI" in corrispondenza del campo "I dati sotto indicati saranno trasferiti sul CUD". Tale campo viene valorizzato dalla procedura di Elaborazione dati in funzione di quanto indicato in corrispondenza del campo "Da indicare sul CUD anche per i cessati 2008/2009"; il dato può essere variato per ogni singolo dipendente.



Opzione	Note
I dati sotto indicati saranno trasferiti sul CUD	Si=I dati saranno riportati sul modello CUD No= i Dati non saranno riportati sul modello CUD Relativamente ai dipendenti cessati negli anni 2008 o 2009, indicando SI verrà compilata una certificazione CUD con i soli punti da 97 a 100 compilati. indicando NO, i dati non verranno riportati nella Gestione dati CUD e la certificazione non verrà stampata.
Tipo detassazione e causa rinuncia	Riporta il tipo detassazione e la causa rinuncia indicata sull'ultimo cedolino dell'anno di riferimento
Compensi per incrementi di produttività	Importo dei compensi derivanti dagli accumulatori liberi
Contributi previdenziali su compensi	Importo dei contributi previdenziali sui compensi per incrementi di produttività
Compensi al netto dei contributi	Importo dei compensi al netto dei contributi
Compensi nei limiti di legge	Importo dei compensi netti nel limite previsto dalla normativa
Importi già certificati o conguagliati nel CUD	Importo dei compensi già certificati nel CUD2009/2010
Importi da certificare nel CUD	Importo dei compensi da certificare nel CUD2011

I suddetti importi possono essere gestiti dall'utente.

Preparazione dati CUD

Scelta PAGHE - 31-06-03-01

Norme generali per la *Preparazione dati CUD*:

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

Novità CUD2011

Sono stati previsti nuovi totalizzatori per valorizzare i campi utilizzati sulle seguenti annotazioni:

- ✓ BC Somme percep. dai docenti e dai ricercat. che non hanno concorso a formare il reddito
- ✓ BL Ammont. totale erogato del bonus e delle stock option
- ✓ BL Ammont. del bonus e delle stock option che eccede il triplo della parte fissa della retribuzione
- ✓ BL Imposta operata
- ✓ Tabelle di calcolo relative alle sezioni INPS/INPDAP/IPOST nonché quelle relative ai Collaboratori Coordinati e Continuativi (incluse nella sezione INPS): dovranno essere gestite dall'utente come di consueto, pertanto, prima di procedere con l'elaborazione occorre verificarne l'esatto caricamento. Per i totalizzatori parte IPOST sono stati aggiunti quelli relativi ai contributi sospesi 2010.

Al fine di mantenere la congruità degli archivi, i dati riguardanti il periodo assicurato, che devono essere esposti nel modello 770, vengono elaborati dalla preparazione CUD; questi dati saranno visibili e potranno essere gestiti tramite le apposite scelte inserite nel Menu Gestione - Dati Assicurativi del menu Gestione CUD.
L'elaborazione della sezione Dati INPDAP viene effettuata esclusivamente per le aziende che hanno il codice fiscale amministrazione caricato nella gestione Dati ditta; come per le sezioni INPS/INPDAP, prima di procedere con l'elaborazione, occorre verificare l'esatto caricamento delle tabelle di calcolo.
Al termine dell'elaborazione del modello CUD viene visualizzato un report con l'elenco dei dipendenti che sono stati elaborati e non elaborati; per questi ultimi viene riportata anche la motivazione per cui l'elaborazione non è andata a buon fine.



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

Preparazione dati CUD – sez. Fiscale

Le tabelle di calcolo relative alla parte fiscale sono interamente inserite all'interno della procedura tranne la gestione dei contributi assistenziali (es. FASI) che devono essere inseriti all'interno dell'apposita tabella di calcolo.

Un esempio

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

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

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

Punti elaborati in funzione di accumulatori Fissi:

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



Per una corretta compilazione del corrispondente campo nel modello CUD si consiglia di verificare l'esatto collegamento dei suddetti accumulatori all'interno del codici di corpo interessati; in caso di variazione degli accumulatori all'interno dei codici di corpo è necessario effettuare il ricalcolo degli accumulatori tramite l'apposito programma Ricalcolo Accumulatori (Menu Utilità – Manutenzione Storico).

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



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

IMPORTI SOSPESI PER EVENTI ECCEZIONALI

Gli importi sospesi per eventi eccezioni sono riportati al netto degli eventuali importi rateizzati che sono stati versati.

SOMME EROGATE PER L'INCREMENTO DELLA PRODUTTIVITA'

Ai fini della compilazione dei punti da 93 a 96, relativi alle somme erogate per premi di produttività, la procedura considera i parametri di chiusura fissi che sono stati valorizzati con l'elaborazione dei cedolini paga, più gli eventuali accumulatori fissi (es. F178, F185, F186) presenti all'interno dei progressivi manuali e altra azienda caricati dall'utente. In caso di conguaglio riepilogativo, le somme vanno infatti indicate comprensive di quelle erogate dal/i precedente/i sostituto/i.
Nel caso in cui sulle suddette somme sia stata applicata la tassazione ordinaria, i punti in oggetto sono compilati solo se la causa rinuncia detassazione è diversa da 4 - superamento limiti di reddito.



Nei punti da 93 a 96, in aggiunta ai premi di produttività, è inclusa anche la restituzione della contribuzione relativa alla contrattazione di secondo livello (decontribuzione).

Viene effettuata la verifica e viene emessa un'apposita segnalazione nel tabulato incongruenze se l'importo delle ritenute non corrisponde al 10% della somma imponibile con una tolleranza di 0,50 centesimi di euro. Questa verifica si è resa necessaria per identificare eventuali somme relative a decontribuzione assoggettata a detassazione e premi assoggettati a detassazione con successiva

applicazione della clausola di salvaguardia in fase di conguaglio fiscale. In questi casi il punto 93 e l'importo indicato in corrispondenza dell'annotazione ZZ devono essere verificati.

I punti da 97 a 101 sono compilati tramite i campi inseriti all'interno dell'apposita gestione già descritta nei capitoli precedenti. Relativamente ai cessati nel 2010, nel caso in cui l'importo del punto 93 più il punto 101 risulti superiore al limite previsto dalla normativa, il valore viene adeguato al limite stesso e viene emessa un'apposita segnalazione nel tabulato incongruenze.

COMPENSI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI

Da quest'anno per valorizzare i compensi arretrati per i quali è possibile fruire delle detrazioni (punto 120) la procedura considera l'importo indicato in corrispondenza del parametro di chiusura "40 conguaglio arretrati aa.pp." meno l'eventuale compenso arretrati per i quali non è possibile fruire delle detrazioni (punto 122).
L'importo dei compensi arretrati per i quali non è possibile fruire delle detrazioni può essere gestito all'interno dello storico del cedolino tramite il tasto funzione "F7 Dettaglio imponibile arretrati" attivato in corrispondenza del campo "Arretrati anni precedenti". La stessa informazione può essere gestita in fase di elaborazione del cedolino in presenza di somme relative ad arretrati anni precedenti.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO, INDENNITA' EQUIPOLLENTI, ALTRE INDENNITA' E PRESTAZIONI…

Ai fini della compilazione della sezione relativa al trattamento di fine rapporto, indennità equipollenti ,altre indennità e prestazioni in forma di capitale, i punti da 134 a 141 sono compilati solo se sono presenti erogazioni nell'anno; i punti da 142 a 146 sono sempre compilati, anche in assenza di erogazioni di TFR nell'anno.



Per determinare il totale del TFR accantonato, rimasto in azienda o versato a previdenza complementare relativo ai punti da 142 a 146, la procedura preleva le informazioni dalla "Gestione dipendente sez.ST-Storico TFR AA.PP." che sono state calcolate dalla procedura di Aggiornamento accantonamento TFR con l'elaborazione al 31/12/2010.

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

ANNOTAZIONI

Di seguito vengono riportate le annotazioni gestite dalla procedura:

- ✓ (Cod.AA) Tributi sospesi per eventi eccezionali...
- ✓ (Cod.AB) Somme corrisposte al percipiente in qualita' di erede o di ...
- ✓ (Cod.AD) Dati relativi al reddito prodotto all'estero
- ✓ (Cod.AE) Redditi prodotti in zona di frontiera: importo della quota esente
- ✓ (Cod.AF) Applicazione della tassazione ordinaria da parte del ...
- ✓ (Cod.AG) Compensi per lavori socialmente utili in regime agevolato
- ✓ (Cod.AH) Valore delle erogazioni liberali in natura ..
- ✓ (Cod.AH) Valore dei compensi in natura comunque erogati .....
- ✓ (Cod.AI) Informazioni relative al reddito/i certificato/i
- ✓ (Cod.AJ) Redditi totalmente o parzialmente esenti da imposizione in Italia…
- ✓ (Cod.AL) Cessazione del rapporto di lavoro. Le addizionali regionale e ...
- ✓ (Cod.AM) Rimborsi effettuati dal sostituto a seguito di assistenza fiscale
- ✓ (Cod.AN) La detrazione minima è stata ragguagliata al periodo di lavoro..
- ✓ (Cod.AO) Dati relativi agli altri redditi, non certificati, ...
- ✓ (Cod.AP) Importo della detrazione forfetaria relativa al mantenimento ...
- ✓ (Cod.AQ) Dati relativi al credito d'imposta per i redditi prodotti all'estero…
- ✓ (Cod.AR) Dettaglio oneri deducibili per i quali è prevista la detrazione del 19%
- ✓ (Cod.AS) Premi e contributi versati per familiari a carico…
- ✓ (Cod.AT) Dettaglio degli oneri per i quali e' stata riconosciuta la detr...
- ✓ (Cod.AT) Importo delle spese mediche inferiore alla franchigia.
- ✓ (Cod.AU) Le spese sanitarie rimborsate per effetto di tali contributi ...
- ✓ (Cod.AV) Spese sanitarie rimborsate per effetto di assicurazioni sanitarie..
- ✓ (Cod.AW) Incapienza della retribuzione a subire il prelievo dell'IRPEF
- ✓ (Cod.AX) Compensi per lavori socialmente utili: il regime agevolato non ..

- (Cod.AY) Trattamento di fine rapporto ed altre indennità:
- (Cod.AZ) Dettaglio oneri deducibili per i quali è prevista la detrazione del 20%
- (Cod.BA) Dati relativi agli acconti versati in sede di assistenza fiscale
- (Cod.BB) Saldo Add.Com. non operata in quanto esente...
- (Cod.BC) Somme perc.dai docenti e ricerc. che non formano redd.imp.
- (Cod.BD) Presenza di piu' situazioni rilevanti ai fini della previdenza ...
- (Cod.BG) Dati relativi alle detrazioni per canoni di locazione...
- (Cod.BH) In assenza di altri redditi oltre a quelli certif., il contrib. potrà rich. il rimb. del credito... (Punto 38)
- (Cod.BI) In assenza di altri redditi oltre a quelli certif., il contrib. potrà rich. il rimb. del credito... (Punto 44)
- (Cod.BL) Ammont. Remuraz.erogate sottoforma di bonus…….
- (Cod.BN) Acc. Add. Com.non operata in quanto esente……
- (Cod.BO) Familiari a carico e perc.detr.famiglie numerose
- (Cod.BP) Add. Regionale, Saldo e acconto Add. Comunale sosp.cud prec.
- (Cod.BQ) Acconto operato in misura ridotta(DL.168 23/11/2009)
- (Cod.BR) Dati relativi all'assistenza fiscale sospesi (saldo , add.,...)
- (Cod.BS) Acc. Add. com.cert.cud prec. e sospeso per ev, ecc.
- (Cod.BT) Imp. Sosp. con ripresa della riscoss.NON vers.
- (Cod.BU) Ass.Fisc. Sosp. con ripresa della riscoss.NON vers.
- (Cod.BV) Imp. Sosp. con ripresa della riscoss.Vers.
- (Cod.BX) Somme erogate nell'af a titolo incr. prod.
- (Cod.BY) Somme erogate per il 2008,2009,2010 a tit.incr.prod.
- (Cod.ZZ) Altre annotazioni Obbligatorie

Le annotazioni di cui sopra vengono elaborate automaticamente dalla procedura di Preparazione dati CUD e/o tramite la procedura di Gestione Completa dati CUD, al momento della Conferma Caricamento/Variazione.
Le annotazioni BC e BL in fase di preparazione CUD sono determinate dai campi valorizzati tramite le apposite tabelle di calcolo.
L'annotazione BR, da quest'anno riporta solo il saldo di addizionale regionale e comunale sospesi; l'acconto relativo all'addizionale comunale è riportato in corrispondenza della nuova annotazione BS.
Le annotazioni BT, BU, BV sono valorizzate dai campi che possono essere gestiti tramite il tasto funzione attivato in corrispondenza del campo "Ritenute IRPEF sospese". In questo dettaglio sono riportati, per tutti i dipendenti gli importi versati nell'anno 2010 mentre, per i dipendenti cessati gli importi delle rate residue ancora da versare.



Le annotazioni BT BU e BV sono indicate solo per il versamento delle ritenute sospese relative al sisma Abruzzo identificato dal campo Eventi eccezionali uguale a 3.

L'annotazione BX è riportata in presenza di somme assoggettate ad imposta sostitutiva o a tassazione ordinaria indicate in corrispondenza del punto 93 e certifica che tali somme erogate nel 2010 sono state erogate a titolo di incremento della produttività del lavoro.
L'annotazione BY è riportata in presenza di somme che non sono state assoggettate ad imposta sostitutiva nei punti 97,99 e 101 e permettono di assolvere l'obbligo del rilascio di apposita dichiarazione prevista da circ. n.47 /2010.
L'annotazione ZZ riporta la restituzione della contribuzione relativa alla contrattazione di secondo livello (decontribuzione) nel caso in cui sia stata applicata la tassazione separata. Questa annotazione può essere disattivata tramite l'apposita tabella annotazioni descritta di seguito.

Avvertenza

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

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPS

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

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



Controllare l'esatto caricamento ed in modo particolare di omettere istruzioni di arrotondamento in quanto, queste operazioni sono effettuate automaticamente dalla procedura di stampa, Ministeriale e Simulata.

Di seguito viene riportato un esempio di caricamento delle nuove tabelle di calcolo CUDPRE riguardanti sia i lavoratori dipendenti che i collaboratori:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

È stato predisposto un **ulteriore campo relativo alle Differenze Retributive** in cui vengono riportate le differenze relative al mese di Dicembre corrisposte nel mese di Gennaio dell'anno successivo. Questo nuovo campo viene **elaborato automaticamente** dalla procedura tramite la lettura degli accumulatori A000 e D000; per l'anno 2010 la procedura effettua pertanto il seguente calcolo:

- Cedolino Gennaio 2010: sottrae l'accumulatore A000 e somma l'accumulatore D000
- Cedolino Gennaio 2011: somma l'accumulatore A000 e sottrae l'accumulatore D000
- Cedolino Febbraio 2010: sottrae l'accumulatore A000 e somma l'accumulatore D000
- Cedolino Febbraio 2011: somma l'accumulatore A000 e sottrae l'accumulatore D000

La sommatoria algebrica dei campi [Variabili Retributive] e [Imponibile Previdenziale] verrà stampata in corrispondenza del Punto 4-Imponibile previdenziale.

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

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

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale INPDAP

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

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

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

Preparazione dati CUD – sez. Previdenziale/Assistenziale IPOST

La sezione IPOST non ha subito modifiche se non nell'inserimento del nuovo campo [Contributi sospesi 2010]. Occorre quindi gestire tre nuovi totalizzatori per:

- ✓ Anno corrente
- ✓ Primo anno precedente
- ✓ Secondo anno precedente

I nuovi totalizzatori sono da collegare all'interno della Tabella Totalizzatori accessibile dalla Preparazione CUD tramite l'apposito tasto funzione attivato in corrispondenza del campo Dati IPOST.

- Vengono compilate diverse sezioni quando vi sono:
- Diverse frazioni di anno lavorate.
- Variazioni dei campi "Tipo impiego", "Tipo di servizio".
- Variazioni di aliquote contributive: la procedura suddivide per cassa e competenza.
- Retribuzioni afferenti ad un preciso arco temporale (ad esempio in caso di competenze arretrate va compilata una distinta sezione INPDAP per ognuno degli anni cui si riferiscono). E' possibile gestire fino a due annualità (come arretrati)..
- Variazione del campo Cod. fiscale retr. Accessoria

La **sezione IPOST viene elaborata solo per le ditte in cui è stato caricato il Codice Fiscale Amministrazione all'interno della gestione Dati ditta INPDAP/IPOST**. Occorre quindi, per le ditte interessate, procedere con il caricamento di questo dato. Inoltre, la sezione IPOST viene elaborata per i dipendenti che hanno il campo Ente valorizzato con il codice [2-IPOST] all'interno della sezione INPDAP/IPOST.

Gestione completa CUD

Scelta PAGHE - 31-06-03-02

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

Nel **caso di dipendenti con redditi erogati da altri soggetti** tenere presente quanto segue: la Preparazione Dati CUD compila automaticamente i punti del Modello CUD prelevando i dati caricati nella "Gestione Dipendente" sez. "PA Progressivi altra aziend"; le eventuali variazioni manuali eseguire sul CUD non modificano i dati memorizzati all'interno della Gestione Dipendente sez. "PA Progressivi altra azienda"

Il campo **Codice Sede**, da compilare nel caso in cui il sostituto d'imposta abbia più sedi operative, ovvero autonome gestioni del personale dipendente presso le quali far pervenire i modelli 730-4, deve essere gestito manualmente.

Avvertenza

In questa sezione è presente il campo Eventi Eccezionali che ammette i seguenti valori:
1- Contribuenti vittime di richieste estorsive
3- Contribuenti che alla data del 06/04/2009 nei comuni colpiti da eventi sismici per i quali e' prevista la sospensione fino al 30/06/2011.
6- Contribuenti interessati dagli eventi eccezionali che hanno colpito il territorio della regione Veneto
9- Contribuenti colpiti da altri eventi eccezionali.

Il campo **Eventi eccezionali viene valorizzato automaticamente** dalla "Preparazione dati CUD" in funzione del campo presente all'interno dello storico anagrafica del cedolino paga. Con questo rilascio è stata effettuata una conversione del suddetto campo dell'anagrafica dipendente e dello storico del cedolino per cui, il **codice 5 viene convertito nel codice 9** tranne nei casi in cui sul rigo relativo alla sospensione sociale il codice sospensione corrisponde a N960(alluvione veneto) che viene convertito in 6.Gli altri valori (1 e 3 rimangono invariati).

Ai fini della compilazione delle annotazioni, secondo quanto riportato nelle istruzioni Ministeriali del CUD 2011 in corrispondenza dei Punti 1 e 2, è possibile gestire i seguenti campi di dettaglio:

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

La tabella tipologie di reddito permette di intervenire sulla descrizione tramite l'apposito tasto funzione; impostando [N]o in corrispondenza del flag Automatico la descrizione modificata non verrà aggiornata dai successivi rilasci. E' possibile modificare la descrizione della Tipologia di Reddito anche tramite l'apposito programma che è stato collegato all'interno del menu Tabelle della Gestione CUD.
Per ogni tipologia di reddito è inoltre possibile valorizzare le seguenti informazioni:

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

(*) Non è più richiesta l'indicazione del reddito Soggetto/Non soggetto a TFR, pertanto tutte le tipologie di reddito sono state automaticamente impostate con il campo TFR pari a (spazio) = Non interess.

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

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

Relativamente alla sezione Dati previdenziali INPS, la procedura gestisce le informazioni dell'anno sia nel nuovo schema richiesto dal CUD 2011 che nel precedente schema richiesto dalle precedenti certificazioni (Ex O1m); è pertanto possibile accedere indistintamente ad entrambe le sezioni per consultare e/o modificare le informazioni presenti.

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

Sempre dall'interno della gestione CUD è consentito effettuare sia la stampa simulata che quella ministeriale della sola anagrafica selezionata.

Un'altra funzionalità presente nella gestione CUD è la sez. "VD Verifica Dichiarazione", che consente di verificare lo stato del CUD di ogni singola sezione visualizzando la release, la data e l'ora dell'ultima Elaborazione, la Modifica o Stampa eseguita per il dipendente visualizzato.
La sezione "Varie 770", conterrà i dati relativi al modello 770 che non sono presenti nel modello CUD.

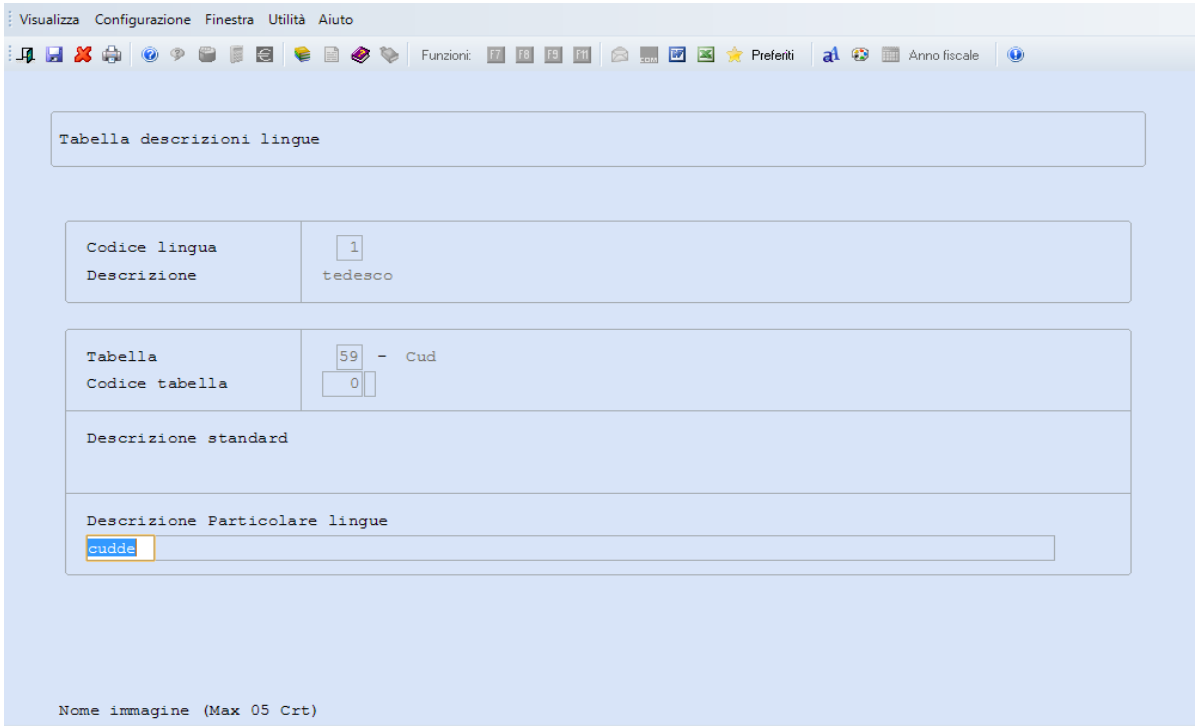
Stampa ministeriale Modello CUD

Scelta PAGHE - 31-06-03-05

E possibile effettuare anche la stampa delle istruzioni per il contribuente; questa opzione è attivata esclusivamente nel caso di stampa su laser in formato grafico. In caso di stampa su laser in formato grafico è possibile selezionare l'opzione fronte-retro: l'opzione è utilizzabile esclusivamente per stampanti laser che supportano questa modalità di stampa.
Per le ditte interessate ad avere i modelli CUD stampati con determinati criteri di selezione (es. ordinamento alfabetico), occorre procedere al caricamento, tramite l'apposito tasto funzione, della tabella selezione modalità di stampa.
Per i dipendenti cessati nel corso del 2011, per i quali viene consegnato il modello CUD "provvisorio" viene riportata la seguente annotazione:
«Il presente CUD è sostitutivo fino all'approvazione della nuova certificazione unica. Il nuovo CUD verrà pertanto rilasciato successivamente, entro i termini previsti dal D.P.R. 322/98».
Inoltre, sempre per i cessati nel corso del 2011, è possibile escludere la stampa della pagina relativa al 5/8 per mille.
Per i dipendenti cessati nel 2008 o nel 2009 che hanno valorizzati i campi 97 e/o 99 viene stampato il modello CUD con le somme erogate per l'incremento della produttività del lavoro che sono state elaborate tramite l'apposita procedura descritta nei capitoli precedenti.

È possibile omettere la stampa dei CUD relativi ai dipendenti cessati nel 2008 o nel 2009 indicando NO in corrispondenza del campo "I dati sotto indicati saranno trasferiti sul CUD".

È possibile effettuare la stampa modello CUD in lingua Tedesca (al momento del rilascio non ancora disponibile); per poter disporre di questa nuova funzionalità occorre, all'interno della Tabella Descrizioni Lingue (*scelta PAGHE – 31-14-06-06*), caricare i campi richiesti come indicato nell'esempio riportato di seguito:



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

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

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

Questa opzione è valida esclusivamente in caso di stampe in modalità laser.

Avvertenza

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

Modello CUD ministeriale con operazioni societarie straordinarie

In presenza di operazioni societarie straordinarie, per le ditte estinte per le quali è stato caricato il codice dell'azienda dichiarante nell'apposita sezione dell'anagrafica ditta, il modello CUD verrà stampato, per i soli dipendenti cessati prima della data dell'operazione societaria straordinaria, riportando nella sezione relativa al datore di lavoro i dati anagrafici della ditta dichiarante.
Per i dipendenti in forza alla data dell'operazione societaria straordinaria, che sono stati spostati nella nuova azienda, nel modello CUD verranno riportate due sezioni previdenziali, una relativa al periodo fino alla data dell'operazione societaria ed una relativa al periodo successivo prestato nell'azienda dichiarante; nei dati relativi ai redditi erogati da altri soggetti verrà riportato il reddito erogato dal soggetto estinto.

La sezione previdenziale, relativa al periodo che va fino alla data dell'operazione societaria straordinaria, è memorizzata in corrispondenza della ditta/matricola del soggetto estinto e pertanto, nel caso in cui si intenda gestire questi dati, occorrerà impostare in corrispondenza della gestione dati CUD il Codice Ditta e la Matricola della ditta estinta.

Stampa Simulata Modello CUD

Scelta PAGHE - 31-06-03-07-01

E' possibile effettuare la stampa e, di conseguenza ottenere anche i totali per qualifiche e centri di costo, caricando la tabella selezioni modalità di stampa.
La stampa simulata del modello CUD consente, oltre alle selezioni standard, di effettuare le stampe:
(A)nalitica – Analitica con (D)ettagli – (S)olo totali
Con l'opzione Analitica vengono esposte, per ogni dipendente, tutte le caselle presenti nel modello CUD; per ogni ditta riportata sulla stampa, verranno indicati i totali relativi a tutti i dipendenti stampati ed in corrispondenza di ogni voce, il numero dei dipendenti che hanno concorso alla formazione del valore.
L'opzione Analitica con dettagli fornisce, in aggiunta alla stampa analitica, l'eventuale dettaglio della voce (dove previsto).
L'opzione Solo totali fornisce, per ogni ditta selezionata, i totali di tutti i CUD presenti in archivio.
E' inoltre possibile richiedere la stampa di una o più sezioni del modello CUD; le sezioni previste per la stampa sono:

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

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

Tabelle di calcolo CUD

Scelta PAGHE - 31-06-03-13-01

Tramite questa scelta è possibile accedere alla gestione delle tabelle di calcolo relative al modello CUD. Di seguito viene riepilogata, per ogni sezione, il codice del modulo di calcolo utilizzato:

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

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

Le tabelle di calcolo INPDAP 2005 (modulo INPDAP) sono state mantenute esclusivamente per consentire la consultazione delle stesse; quindi, hai fini dell'elaborazione della sezione INPDAP, vengono elaborate le tabelle di calcolo INPDAP (modulo CUDIPD) ed in assenza di queste, i dati vengono prelevati dai modelli DMA elaborati mensilmente.

Attivazione/Disattivazione Annotazioni

Scelta PAGHE - 31-06-03-13-11

Con questa procedura, inserita all'interno del menu tabelle del modello CUD, è possibile disattivare una o più annotazioni automatiche utilizzando l'apposito flag visualizzato in corrispondenza di ogni singola annotazione.
Questa operazione non ha effetto immediato sui modelli CUD già elaborati in quanto le modifiche effettuate vengono considerate solo dalle procedure di Preparazione e Gestione dati CUD.
Tuttavia, al fine di rideterminare le annotazioni senza dover necessariamente rielaborare anche il modello CUD, è stata introdotta la funzione "Ridetermina Annotazioni" che ricalcola le annotazioni Automatiche in funzione dei dati precedentemente elaborati e memorizzati all'interno della Gestione completa CUD.

Disabilitazione scelte di Menu

Non viene consentito il travaso dei "dati CUD-Modello 730". Questa procedura verrà riattivata con la prossima release.
Il travaso "Quadri modello 770" può essere richiesto esclusivamente in modalità elaborazione Solo Stampa; la modalità Travaso sarà attivata con un apposito rilascio.


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

Nuova Procedura Calcolo Costi e Deduzioni per IRAP

Scelta PAGHE - 31-09-14-01

Vengono rilasciate le procedure relative al calcolo dei Costi Annuali e Deduzioni per IRAP. La procedura è stata interamente rivista; di seguito vengono riportati in sintesi le principali funzionalità della nuova procedura:

- ✓ Tramite un'unica elaborazione viene effettuato il calcolo del costo dei lavoratori e delle deduzioni IRAP.
- ✓ E' possibile visualizzare, gestire e stampare i dati elaborati tramite un'unica gestione che è stata realizzata sfruttando le potenzialità dell'interfaccia grafica.
- ✓ In caso di variazioni apportate ai costi e/o alle deduzioni dei dipendenti, i totali aziendali sono automaticamente aggiornati.
- ✓ I dati variati possono essere mantenuti anche in successive rielaborazioni.
- ✓ I tabulati costi e deduzioni possono essere filtrati e ordinati in base alle proprie esigenze; è inoltre possibile ottenere i tabulati suddivisi per Regione.
- ✓ Tutti gli output sono prodotti in formato grafico e possono essere esportati in Excel.


Ulteriori e dettagliate informazioni sulla nuova gestione costi per deduzioni IRAP sono riportate nel manuale operativo rilasciato con questi aggiornamento (nome file "m3cmodan").


La preesistente Stampa costi per modelli annuali è stata spostata alla scelta PAGHE 31-09-14-02. La stessa non ha subito variazioni rispetto alle precedenti release.

Contratti di solidarietà

Aggiornate le seguenti stampe con le informazioni relative agli eventi di solidarietà:

- ↘ Prospetto calcolo CGO/CGS/SOL dipendente
- ↘ Prospetto rieplog.CGO/CGS/SOL

La funzionalità delle suddette stampe è analoga a quella già prevista per gli eventi di cassa integrazione ordinaria e straordinaria.


Aggiornato il manuale operativo "Contratti di Solidarietà Difensivi (SOL)" (nome file 'm3csdsol')

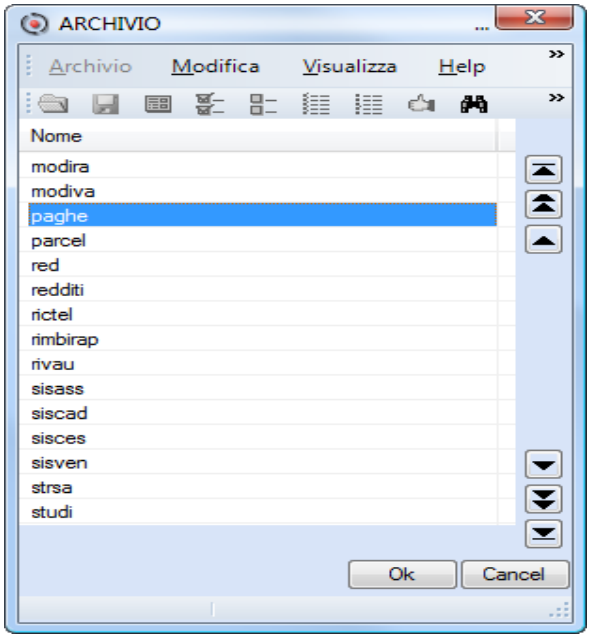
Stampa Immagini Modelli - Dichiarazioni applicazione regime fiscale agevolato

Scelta ARCHIVI E UTILITA' - 85-02-04

Sono state aggiornate le lettere di dichiarazione ai fini dell'applicazione dell'imposta sostitutiva del 10% sulle somme erogate in attuazione di quanto previsto da accordi collettivi territoriali o aziendali e correlate a incrementi di produttività, qualità, redditività, innovazione ed efficienza organizzativa (entro il limite di 6.000 euro lordi):

- Nome modello - strap001 - Richiesta detassazione premi produttività
- Nome modello – strri001 - Rinuncia detassazione premi di produttività

I suddetti modelli sono disponibili selezionando "paghe" all'interno della lista archivio.



Festività Nazionali

Scelta PAGHE - 31-14-01-05

Nella tabella delle Festività Nazionali è stata inserita la festività del prossimo 17 Marzo istituita per le celebrazioni del 150° anniversario dell'Unità d'Italia.

La tabella coefficienti riduttivi (*scelta PAGHE 31-14-05-01*) dovrà essere modificata dall'utente in funzione di tale festività.

MUT versione 2.0.1

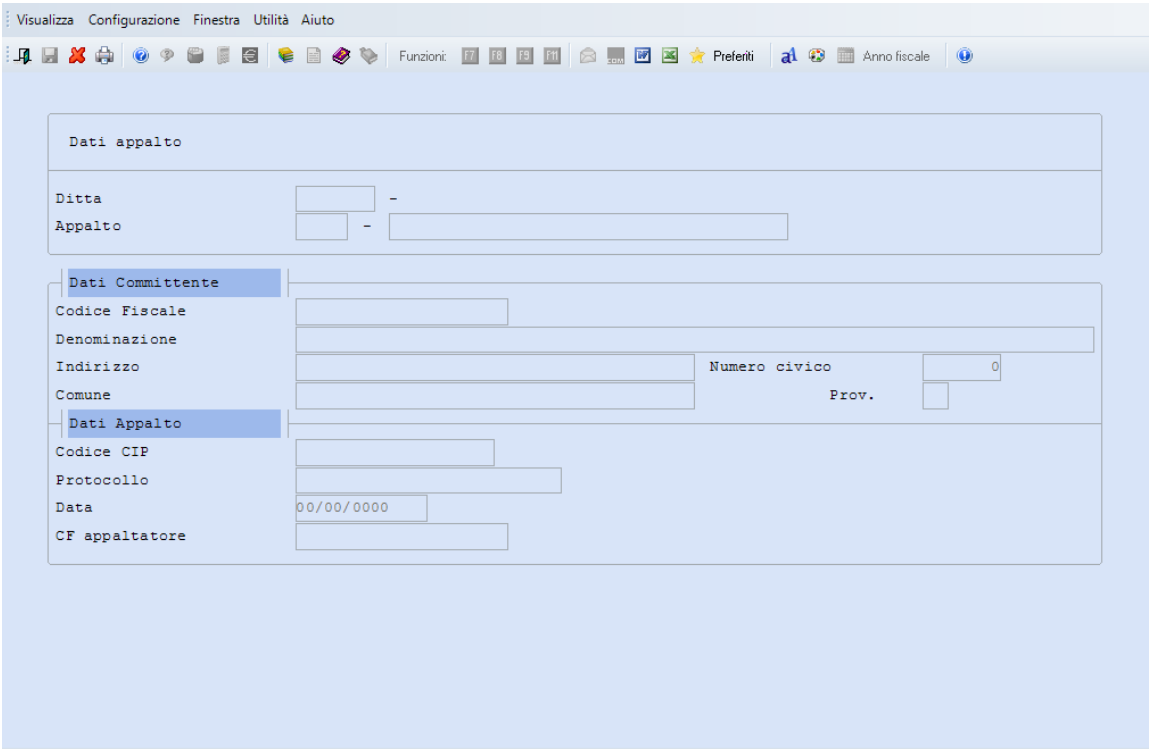
Nella versione 2.0.1 del MUT vengono richieste alcune nuove informazioni per le quali è stato necessario apportare alcune modifiche alle Gestioni delle Casse Edili e all'Input del Cedolino.
Tra le novità più rilevanti sono da segnalare:

- ✓ Informazioni sui dati appalto e notifica preliminare
- ✓ Informazioni sul lavoratore suddivise per cantiere
- ✓ Informazioni sul godimento delle ferie e permessi

Gestione dati appalti

Scelta PAGHE - 32-01-01-04

Tramite questa scelta, è possibile caricare le informazioni relative ai singoli appalti da cui sono derivati i cantieri. Le informazioni richieste in questa gestione devono essere compilate per i cantieri pubblici (tipo committente uguale a 1-'Pubblico' oppure 4–'lavori in appalto/subappalto').
Le suddette informazioni sono facoltative nel caso di tipo di committente diverso da 1 e 4.



Tra le informazioni richieste in questa gestione, quelle che hanno carattere obbligatorio sono:

- ✓ Codice CIP
- ✓ Codice fiscale committente
- ✓ Protocollo appalto
- ✓ Data appalto

Le restanti informazioni, hanno carattere facoltativo.

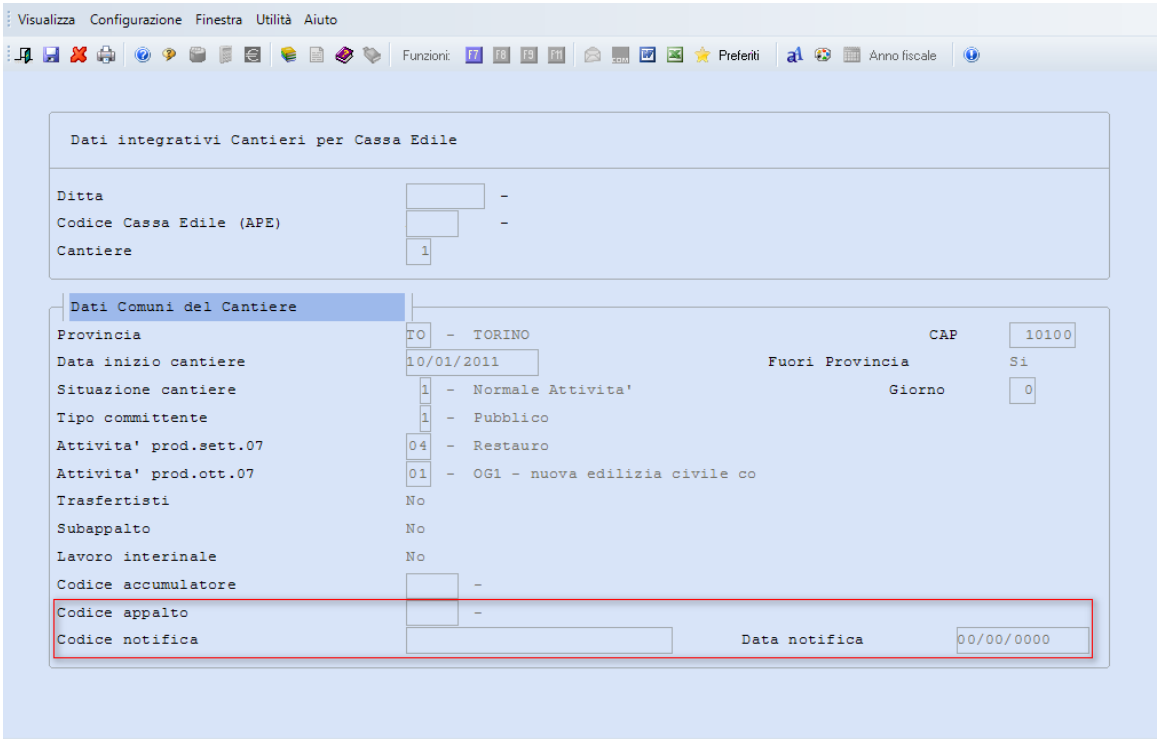
Successivamente al caricamento di questa gestione occorre collegare, all'interno dei rispettivi cantieri (*Scelta PAGHE 32-01-01-02*), in corrispondenza dell'apposito campo, i codici appalto caricati in questa gestione.

Gestioni dati cantiere

Scelta PAGHE - 32-01-01-02

Sono stati introdotti i seguenti nuovi campi:

Nome campo	Note
Codice Appalto	Collegare il codice appalto caricato tramite la scelta descritta al capitolo precedente. si ricorda che è obbligatorio indicare il codice appalto in caso di tipo committente uguale a 1 o 4
Codice notifica	Dato facoltativo
Data notifica	Dato facoltativo



Gestioni dati mensili

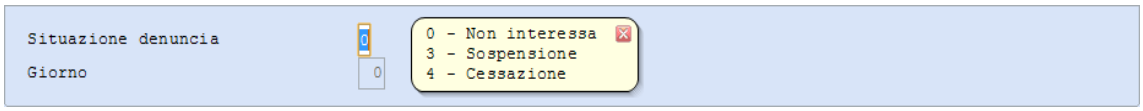
Scelta PAGHE - 32-01-01-07

Sono state apportate le seguenti modifiche:

Sez. SD – Situazione denuncia

Introdotta la nuova sezione SD – Situazione denuncia che deve essere compilata per comunicare particolari situazioni della denuncia. Sono presenti i seguenti campi:

Nome campo	Note
Situazione denuncia	Sono ammessi i seguenti valori: 0=Non interessato 3=Sospensione 4=Cessazione
Giorno	Sono ammessi i valori da 1 a 31. Il campo è richiesto obbligatoriamente in caso di situazione denuncia uguale a 3 o 4.



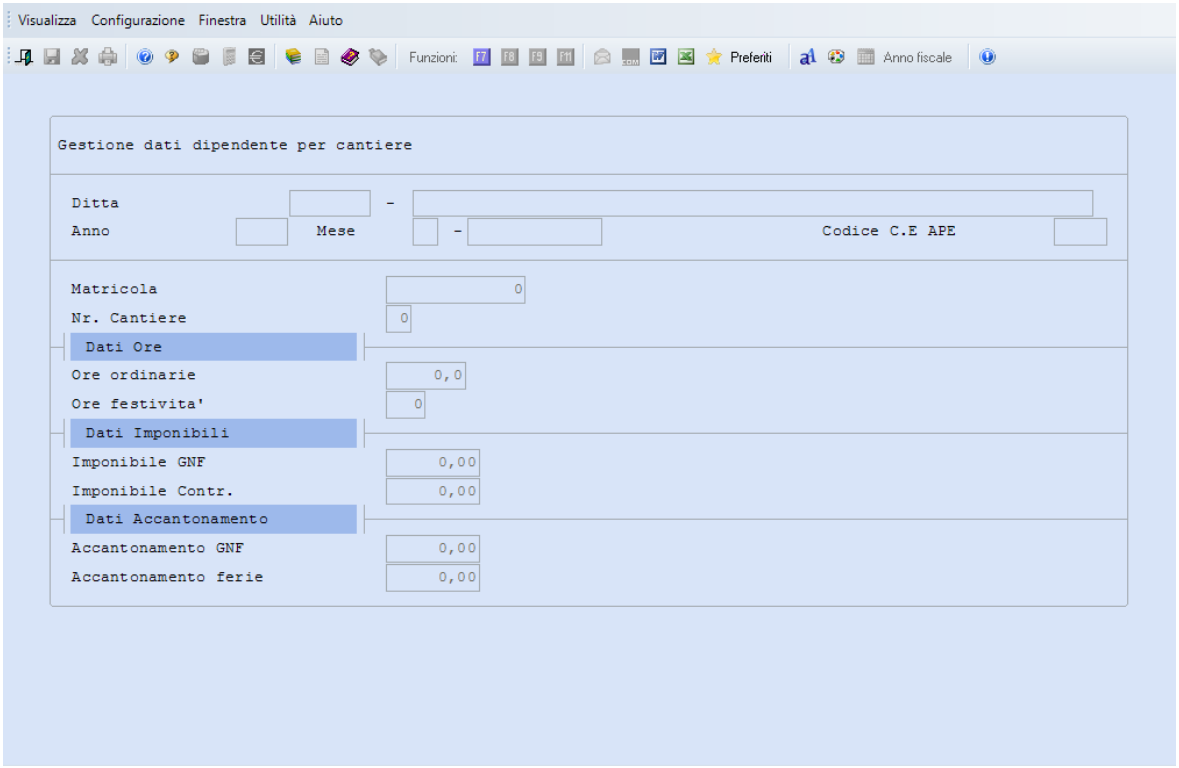
Sez. DC – Dipendente per cantiere

Introdotta la nuova sezione DC – Dipendente per Cantiere in cui è possibile caricare o rettificare le informazioni del singolo dipendente che sono state memorizzate in fase di Elaborazione Mensile.

Le informazioni contenute in questa gestione sono:

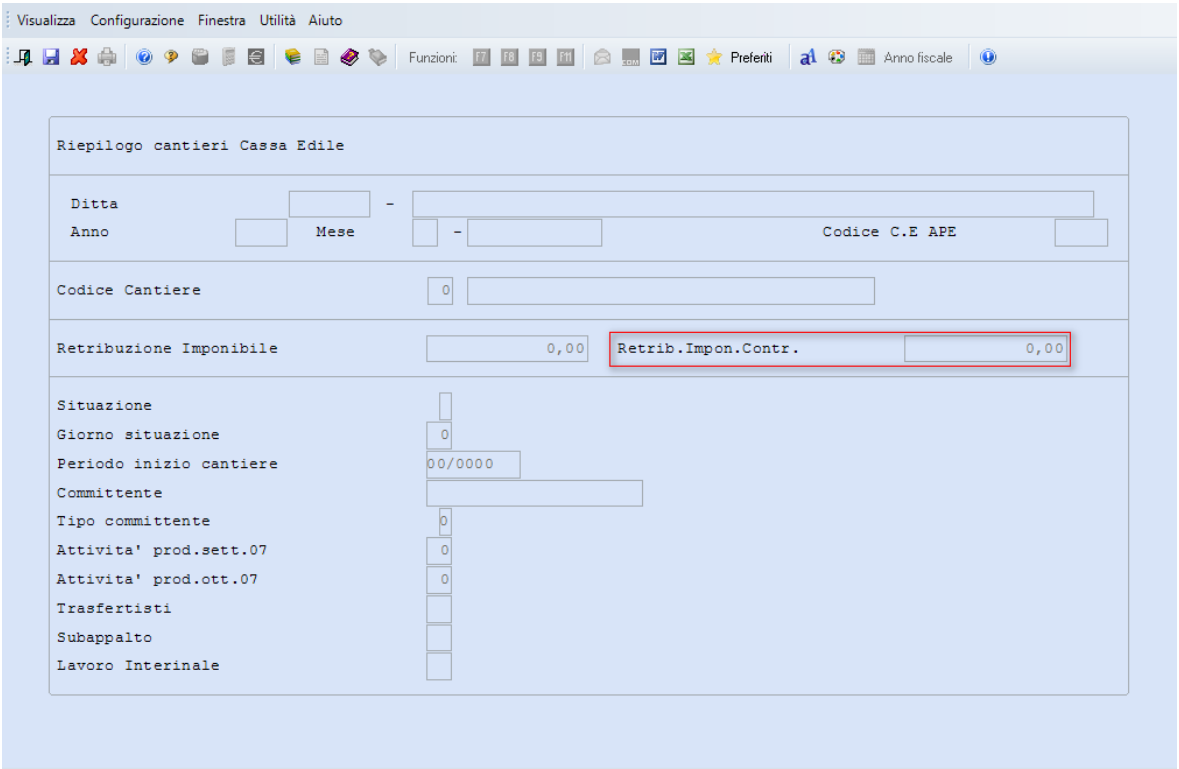
Nome campo	Note
Ore ordinarie	Sono riportate le ore ordinarie prestate nel singolo cantiere
Ore festività	Sono riportate le ore di festività imputate al singolo cantiere
Imponibile GNF	E' riportato l'imponibile GNF imputato al singolo cantiere
Imponibile contr.	E' riportato l'imponibile contr. imputato al singolo cantiere
Accantonamento GNF	E' riportato l'accantonamento GNF imputato al singolo cantiere
Accantonamento ferie	E' riportato l'accantonamento ferie imputato al singolo cantiere (questo accantonamento ha carattere locale)

Le suddette informazioni sono valorizzate tramite quanto indicato in fase di elaborazione del cedolino paga.



Sez. CA – Cantieri

Nella sezione CA - Cantieri, è stato inserito il nuovo campo 'Retribuzione Imponibile Contributivo' in cui viene riportata la retribuzione imponibile complessiva di tutti i dipendenti riferiti al cantiere selezionato.



Sez. EL – Elenco Lav.Occupati

Nella sezione EL – Elenco lavoratori Occupati sono state inserite le seguenti informazioni:

Nome campo	Note
Importo Rimborso CIG	Importo corrispondente alla ore di CIG per avverse condizioni meteorologiche per le quali viene richiesto il rimborso alla Cassa Edile per i dipendenti apprendisti

Imponibile contr. Sanzionabile	Importo corrispondente all'imponibile corrispondente alle ore di ferie + permessi retribuiti + permessi non retribuiti eccedenti i limiti contrattualmente consentiti e non diversamente giustificate (ai sensi della circolare CNCE 373 2008)
Ore Ferie AC	indica il numero delle ore di assenza per ferie maturate nell'anno in corso, godute nel mese
Ore Ferie Residue AP	indica il numero delle ore di assenza per ferie residue anno precedente, godute nel mese
CIG Maltempo	indica il numero delle ore di assenza per CIG nel mese dovute ad avverse condizioni metereologiche (solo per apprendisti).
Riduzione Orario	ore di riduzione oraria autorizzata dalla Cassa Edile sulla base di idonea documentazione. L'utilizzo di questo campo deve essere concordato con le singole Casse Edili.
Perm. Retr. AC	ore di permesso retribuito (88 ore) maturate nell'anno in corso, godute nel mese
Perm. Retr. AP	ore di permesso retribuito (88 ore) residue dell'anno precedente, godute nel mese
Permesso studio	ore di assenza per permessi studio
Totale ore sanzionabili	totale delle ore sanzionabili nel mese ai sensi della circolare CNCE 373 dell'11 dicembre 2008
Ferie sanzionabili	ore di ferie, eccedenti i limiti contrattualmente previsti (160 ore nell'anno solare) e dichiarate nel mese corrente, ai quali si applica la contribuzione dovuta alla Cassa Edile, esclusi gli accantonamenti ai sensi della circolare CNCE 373 dell'11 dicembre 2008.
Permessi non retribuiti sanzionabili	ore di permesso non retribuito, eccedenti i limiti contrattualmente previsti (40 ore nell'anno solare) e dichiarate nel mese corrente, ai quali si applica la contribuzione dovuta alla Cassa Edile, esclusi gli accantonamenti ai sensi della circolare CNCE 373 dell'11 dicembre 2008.
Perm. Retr. sanz.:	ore di permesso retribuito, eccedenti i limiti contrattualmente previsti (88 ore nell'anno solare) e dichiarate nel mese corrente, ai quali si applica la contribuzione dovuta alla Cassa Edile, esclusi gli accantonamenti ai sensi della circolare CNCE 373 dell'11 dicembre 2008

Al fine di valorizzare i nuovi campi è necessario predisporre apposite tabelle di calcolo e collegarle ai rispettivi totalizzatori all'interno dell'Elaborazione mensile (scelta PAGHE 32-01-01-05) tramite l'apposito tasto funzione F7 – Gestione totalizzatori attivato in corrispondenza del campo Anno/Mese elaborazione.

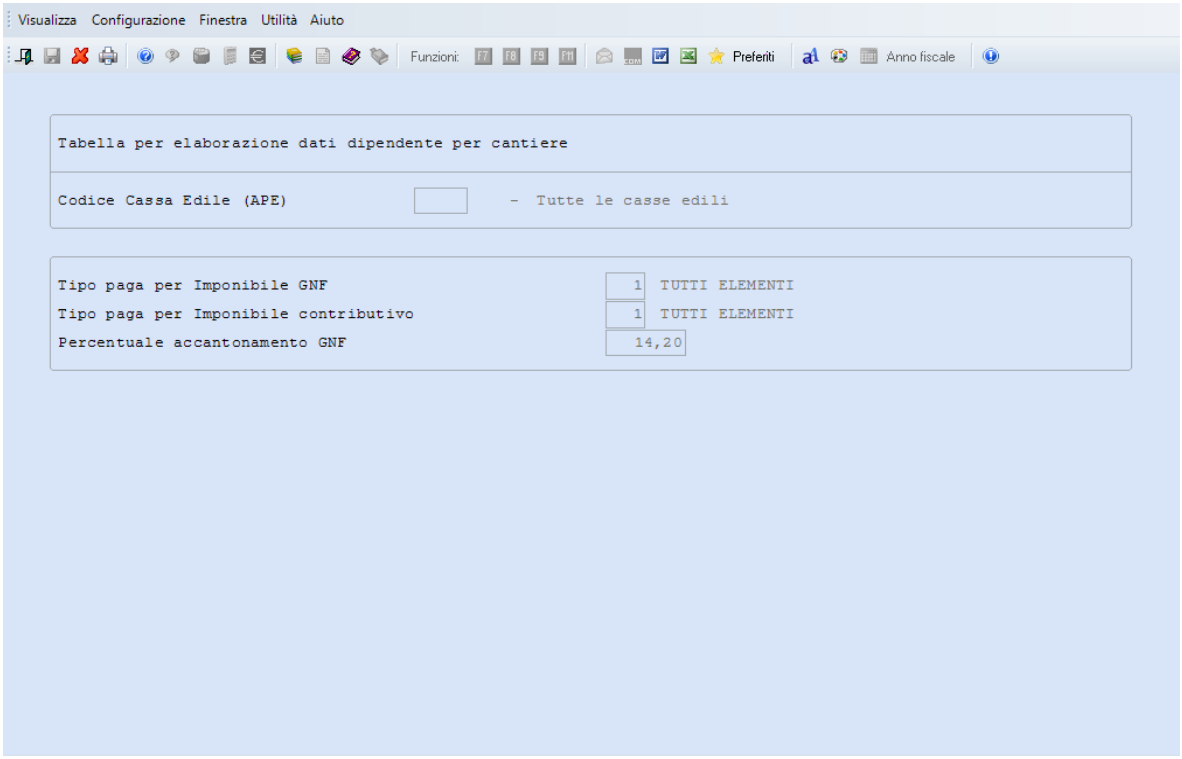
Gestioni tabella dipendente per cantiere

Scelta PAGHE - 32-01-01-14-04

In questa gestione l'utente deve impostare le informazioni utili per il calcolo dell'imponibile GNF, dell'imponibile contributivo e della percentuale di accantonamento GNF per cantiere.

Nome campo	Note
Tipo paga per imponibile GNF	Indicare il tipo di paga
Tipo paga per imponibile contributivo	Indicare il tipo di paga
Percentuale accantonamento GNF	Indicare la percentuale di accantonamento. La procedura propone il valore predefinito uguale a 14,20%.

La paga da utilizzare per determinare l'imponibile contributivo non è comprensiva dell'indennità di caposquadra, che invece viene considerata per il calcolo dell'imponibile GNF.

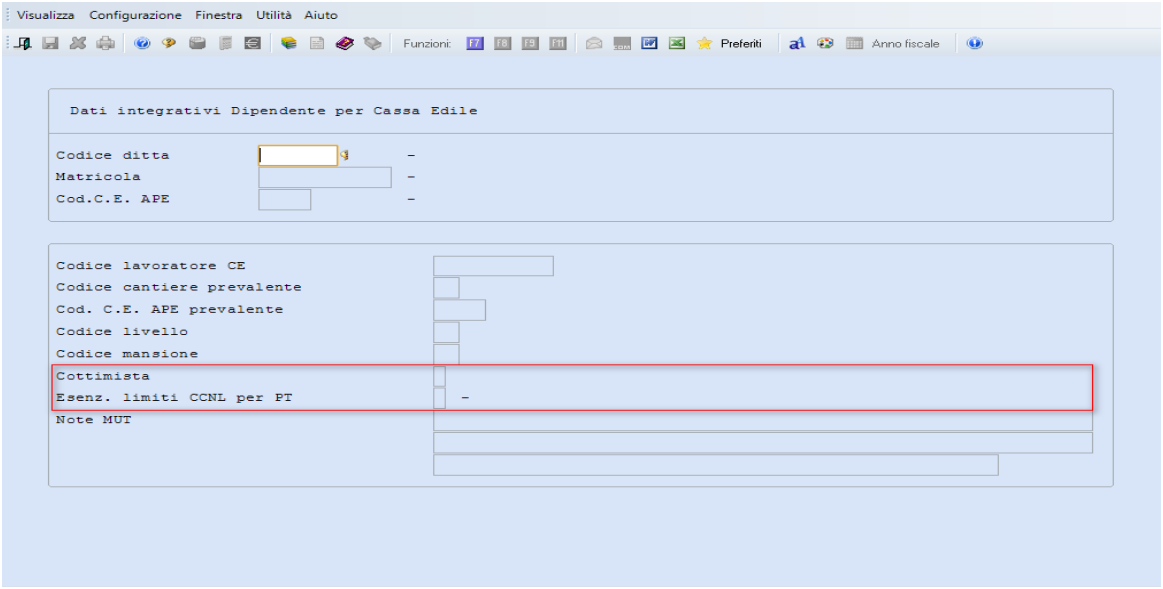


Gestioni dati dipendente

Scelta PAGHE - 32-01-01-03

Sono stati inseriti i seguenti campi:

Nome campo	Note
Cottimista	Valorizzare a Si per i dipendenti cottimisti il campo va valorizzato a Si. La procedura propone come valore predefinito l'opzione No.
Esenzione limiti CCNL per part-time	Questo campo viene richiesto solo per i dipendenti Part-Time; sono ammessi i seguenti valori: 0 – nessuna esenzione (predefinito) 1 – operaio non abilitato alla produzione 2 – operaio adibito a lavori di restauro o archeologici 3 – operaio con trattamento pensionistico 4 – trasformazione da lavoro a tempo peno in rapporto a tempo parziale per comprovati motivi di salute ed assistenza familiare



Input cedolino

Scelta PAGHE - 31-04-01



E' possibile introdurre le ore suddivise per cantiere in fase di elaborazione cedolino tramite la nuova sezione che è accessibile tramite l'opzione 'E – Edili per cantieri MUT' che è disponibile in fase di conferma del cedolino paga nel menu "Opzioni".

All'interno di questa nuova sezione possono essere gestite le seguenti informazioni:

Nome campo	Note
Codice cassa edile	Indicare il codice della cassa edile per la quale si devono caricare le informazioni suddivise per cantiere Sono attivati appositi tasti funzione per ottenere l'help delle casse edili previste all'interno della Gestione ditta cassa edile e l'help generale con gli elementi già caricati in questo archivio.
Codice cantiere	Indicare il codice del cantiere per il quale si devono caricare le informazioni suddivise per cantiere Sono attivati appositi tasti funzione per ottenere l'help dei cantieri previste all'interno della Gestione dati cantieri cassa edile e l'help generale con gli elementi già caricati in questo archivio.
Ore Ordinarie	Indicare le ore Ordinarie effettuate nel cantiere selezionato
Ore festività	Indicare le ore di festività imputate al cantiere selezionato
Ore totali	Indicare le ore totali da attribuire al cantiere comprese eventuali assenze che comportano contribuzione.
Accantonamento ferie	Campo da valorizzare solo se previsto da accordi locali



Non è necessario valorizzare questa sezione nel caso in cui non siano presenti più cantieri di lavoro per il dipendente.

Elaborazione mensile sez. DC - Dipendenti per Cantiere

Scelta PAGHE - 32-01-01-05

L'elaborazione mensile valorizza i dati della gestione dipendente per cantiere nel seguente modo:

- Ore ordinarie – vengono riportate le "ore ordinarie" che sono state caricate in fase di input cedolino tramite la nuova opzione 'E';
- Ore festività – vengono riportate le "ore festività" che sono state caricate in fase di input cedolino tramite la nuova opzione 'E';
- Imponibile GNF – viene valorizzato tramite la formula [(ore ordinarie + ore festività) * retribuzione] dove la retribuzione è determinata dal "tipo di paga per Imponibile GNF" (scelta PAGHE 32-01-01-14-04).
- Imponibile Contributivo – viene valorizzato tramite la formula [(ore ordinarie + ore festività) * retribuzione] dove la retribuzione è determinata dal "tipo di paga per Imponibile contributivo" (scelta PAGHE 32-01-01-14-04)
- Accantonamento GNF – viene valorizzato tramite la formula [imponibile contributivo * percentuale] dove la percentuale è determinata dal valore indicato in "percentuale accantonamento GNF" (scelta PAGHE 32-01-01-14-04)
- Accantonamento ferie – viene riportato il valore del campo "accantonamento ferie" che è stato caricato in fase di input cedolino tramite la nuova opzione 'E'.



Nel caso in cui non siano stati gestiti nell'input del cedolino i dati suddivisi per cantiere, la procedura effettua la valorizzazione dei campi nel cantiere prevalente del lavoratore, sulla base dei totalizzatori Ore ordinarie, Ore festività, Imponibile GNF, Imponibile Contr., GNF e Acc.Ferie.

Elaborazione mensile sez. CA – Cantieri

Scelta PAGHE - 32-01-01-05

Il nuovo campo "Retribuzione Imponibile contributivo" relativo alla sezione cantieri viene valorizzato tramite la formula [(sommatoria "ore totali") * retribuzione] dove la retribuzione è determinata dal "tipo di paga per Imponibile contributivo" (scelta PAGHE 32-01-01-14-04)

Elaborazione mensile – Ulteriori Informazioni

Di seguito vengono riportate ulteriori informazioni e avvertenze riguardanti gli interventi apportati per l'allineamento della procedura alla Versione 2.0.1 MUT.
Avvertenze

Dalla Versione 2.0.1 del MUT i dati relativi ai campi:
Ore di ferie godute nel mese – è determinato dalla sommatoria del totalizzatore Ferie AC e del totalizzatore Ferie Res. AP;
Ore di permessi goduti nel mese – è determinato dalla sommatoria del totalizzatore Perm. Retr. AC e del totalizzatore Perm. Retr. AP

I totalizzatori Ferie e Perm.Retr. non sono pertanto più utilizzati dalla procedura.



La Versione 2.0.1 del MUT ha soppresso i codici 3-Part-time e 4-CFL da indicare in corrispondenza del campo "Tipo assunzione". Il "Tipo Assunzione" può quindi assumere i codici 1-tempo indeterminato, 2-tempo determinato, 5-apprendistato, 7-Lavoro a chiamata.

Sono determinate automaticamente le seguenti informazioni richieste dalla Versione 2.0.1 MUT:

- ✓ Totale Dipendenti Impresa – viene riportato il numero complessivo di tutti i dipendenti a tempo indeterminato dell'impresa (operai, impiegati, quadri, dirigenti etc.). Il dato è complessivo per tutta l'azienda e non riferito alla sola Cassa Edile cui è indirizzata la denuncia.
- ✓ Totale Operai a Tempo Indeterminato – viene riportato il numero complessivo di tutti gli operai a tempo pieno e indeterminato. Il dato è complessivo per tutta l'azienda e non riferito alla sola Cassa Edile cui è indirizzata la denuncia.
- ✓ Tipo occupazione dipendente – Viene valorizzato con 'P' se il dipendente è un Part-time; viene valorizzato con 'F' se il dipendente è un Full-Time
- ✓ Specifica rapporto dipendente – Viene valorizzato con '4' se il dipendente è un CFL; viene valorizzato con '5' se è un Apprendista
- ✓ Tipo adesione al fondo di Previdenza Complementare – Viene valorizzato con '4' il dipendente che aderisce al Prevedi dal 16/09/2010 con la sola contribuzione e senza TFR.

Scarico MUT

Scelta PAGHE - 32-01-01-12-01

La generazione e lo scarico del Telematico MUT sarà disponibile con il prossimo rilascio

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo Aprile 2011.
Selezionando il modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

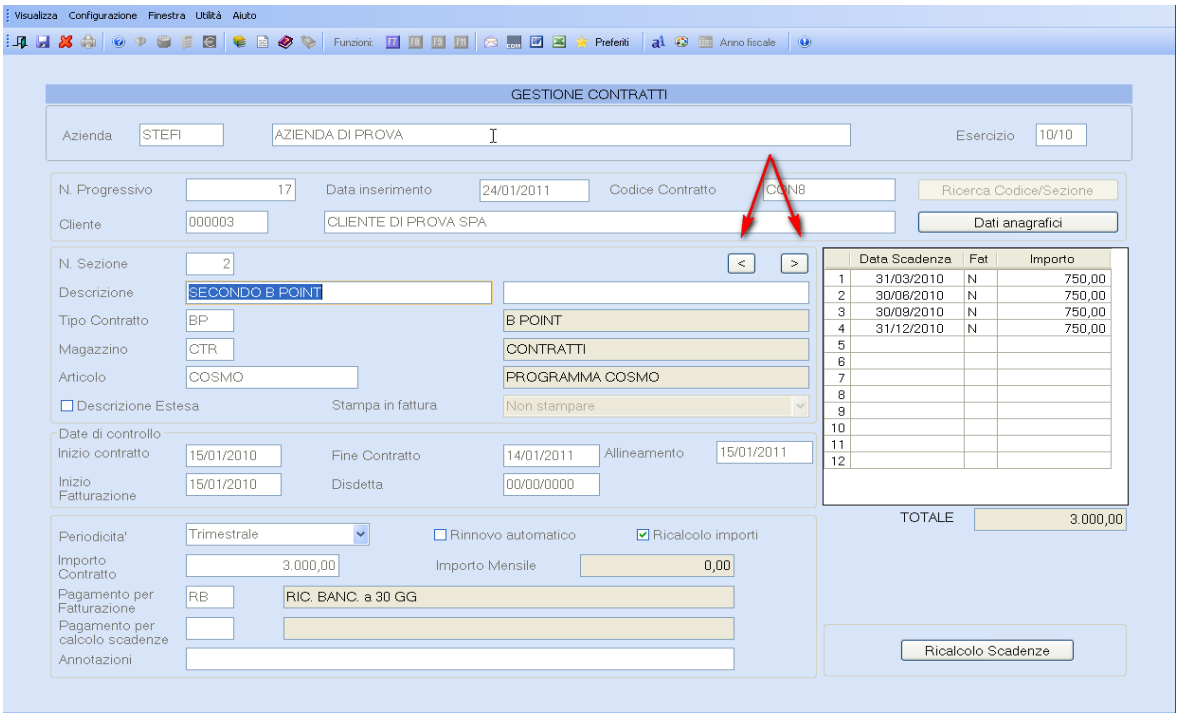
Torna al sommario

Gestione Vendite

Gestione Contratti

Scelta: AZIENDALE - 41-7-5. Contratti

Introdotti due *bottoni* per la scansione delle varie sezioni del contratto:



Torna al sommario

Parcellazione/Associazioni

Servizio di Cassa

Scelta: STUDIO - 71-1-2-10. Servizio di Cassa - Scelta: ASSOCIAZIONI - 71-1-3-6. Servizio di Cassa

Nuova funzione di Servizio di Cassa in versione grafica.
Rispetto alla versione a carattere è stata introdotta la funzione:

- in emissione di documenti o di incasso, nel caso in cui il "resto" assuma un valore negativo (per esempio a seguito di arrotondamenti passivi), viene consentito, mediante selezione di opzione, se rilevare un abbuono, prelevando il conto per la rilevazione contabile dagli automatismi dell'azienda presenti all'interno della Contabilità ordinaria.

Il richiamo alla procedura di Prima Nota sarà disponibile con i prossimi rilasci.

Viene rilasciato il manuale con il dettaglio della nuova funzione.

La versione 'a carattere' resta disponibile fino al completamento della graficizzazione delle procedure.

Emissione documenti

In fase di Emissione documenti, viene proposta in automatico, la causale contabile "285 Servizi resi", con possibilità di variazione.
La proposta avviene anche operando dal programma "Servizio di Cassa" ma senza la possibilità di modifica della causale.

Torna al sommario

Associazioni

Attività Giornaliere – Gestione di cassa – Estratti conto

Sono stati integrati con il numero di telefono dell'associato i tabulati:

- ✓ Elenco Sintetico
- ✓ Elenco Dettagliato

Il riporto è gestito da un'opzione nella richiesta di stampa.

Torna al sommario

Nota di Rilascio Utente - INTEGRATIVA
Versione 11.10.00/6.10.00 - TUTTI gli UTENTI

CONTENUTO DEL DOCUMENTO

Modello 770 1
Certificazione utili corrisposti 1
Utenti B.Point DIREZIONE STUDIO - Ver. 6.10.00 Framework 1
"Esercizi fiscali" in linea 1

Modello 770

Certificazione utili corrisposti

Sono disponibili le procedure di gestione e stampa ministeriale, in modalità *laser*, della Certificazione relativa agli utili corrisposti.

I nuovi campi previsti nella Certificazione, sono gestiti dal **quadro SK del Modello 770/2011**, che per questo motivo, viene rilasciato anticipatamente rispetto agli altri quadri del modello.

Torna al sommario

Utenti B.Point DIREZIONE STUDIO - Ver. 6.10.00 Framework

"Esercizi fiscali" in linea

Per maggiore chiarezza, riportiamo alcune specifiche sulla gestione dell'Esercizio Fiscale in linea per l'anno 2010. Questa nuova procedura è disponibile con l'aggiornamento Rel. 6.10 (Adempimenti Rel. 11.10.00), come già riportato nelle *Note di rilascio* (*nome file nru061000.pdf*) allegate alla release in distribuzione in questi giorni.

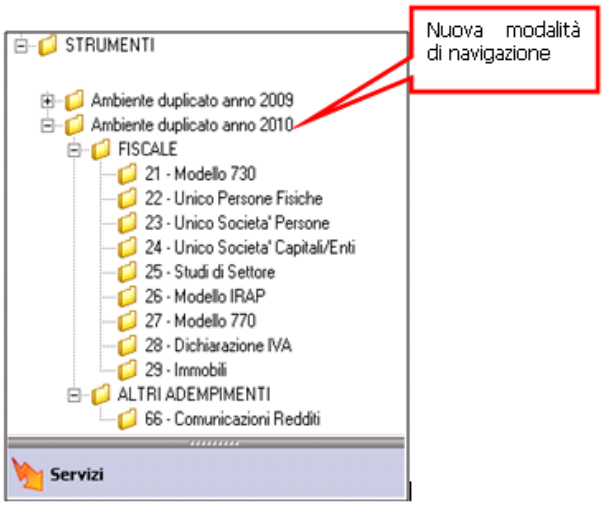
Per gli utenti B.Point DIREZIONE STUDIO, l'accesso agli anni fiscali precedenti avviene dal menu

Servizi -> Strumenti -> Ambiente duplicato anno 2010 (Fig.1)

senza la necessità di selezionare esplicitamente un anno di riferimento per l'applicativo.

La navigazione, all'interno delle scelte di menu avviene con le stesse modalità grafiche dell'Ambiente in linea cioè con l'operatore corrente connesso. Pertanto, diversamente da quanto richiesto per gli anni precedenti, non è necessario configurare e selezionare un operatore "trusted".

Un esempio di videata



(Fig.1)

Gli Anni Fiscali in linea, a partire dall'Anno Fiscale 2009, sono previsti per gli Applicativi:

- ✓ Modello 730
- ✓ Unico Persone Fisiche
- ✓ Unico Società di Persone
- ✓ Unico Altre Società
- ✓ Studi di Settore
- ✓ Modello IRAP
- ✓ Modello Dichiarazione 770
- ✓ Dichiarazione IVA
- ✓ Immobili (ICI)
- ✓ Modello ISEE
- ✓ Modello RED
- ✓ Detrazioni Carichi Familiari

L'introduzione dell'*Anno Fiscale in linea* consente di eseguire:

- ↘ i recuperi dal modulo Contabile;
- ↘ i recuperi dal modulo Cespiti;
- ↘ la funzione di "AI Abilita importi" e di ottenere il riporto dei dati nell'anno Delega 2011, utilizzando tutte le funzioni previste dall'Adempimento "Versamenti unificati"

....in passato

Per consentire la gestione di Dichiarazioni Integrative e/o di Dichiarazioni aventi periodi d'imposta non coincidenti con l'anno solare successivamente all'apertura del nuovo Anno Fiscale, si provvedeva alla gestione degli *Ambienti Duplicati*.
La procedura di "*Duplicazione Ambiente*" prevedeva la duplicazione di programmi, tabelle ed archivi per tutti i modelli dichiarativi relativamente all'anno fiscale in corso al momento dell'esecuzione della procedura stessa. Non essendo però prevista la duplicazione per le procedure Contabili e Cespiti, tutte le funzioni di "Recupero Dati" da queste applicazioni non erano consentite. Inoltre, non era utilizzabile l'Adempimento "Versamenti unificati", pertanto era inibita la possibilità di gestione di qualsiasi *scadenza delega* ad eccezione di quella relativa alle imposte determinate in sede di dichiarazione con periodo d'imposta non coincidente con l'anno solare.

Al primo accesso, effettuato su una qualunque voce di menu per l'anno 2010, un opportuno messaggio indica all'utente la necessità di integrare tutte le voci di menu richieste; è sufficiente *cliccare* su [Ok] ed attendere pochi secondi, prima di accedere all'applicativo richiesto.
Dopo la scelta di un anno fiscale diverso dal 2011, gli estremi superiori delle videate sono caratterizzate dal colore ARANCIONE (Fig.2), per richiamare l'attenzione dell'operatore che non sta operando nell'ambiente in linea.

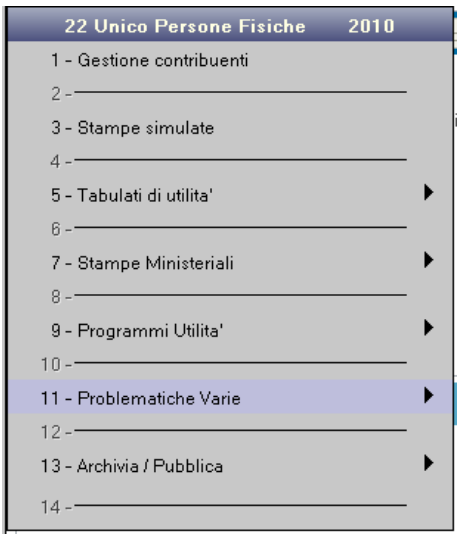
Un esempio

Dopo aver selezionato un anno diverso dal 2011 per l'Unico Persone Fisiche, la videata della "Gestione contribuenti" si presenta così:

(Fig.2)



Tutte le dichiarazioni e procedure gestibili dalla "Gestione contribuenti", così come tutte le scelte e sottoscelte di menu (Fig.3), si riferiscono all'anno impostato fino ad una nuova impostazione dell'operatore:



(Fig.3)

Torna al sommario

Note di Rilascio Utente - ERRATA CORRIGE
Versione 11.10.00 - Tutti gli UTENTI

CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO

Schedario Clienti 1
Avvertenza 1
Fatti modificativi 1

Nelle Note di rilascio utente, allegate all'aggiornamento, il capitolo "Banca Dati" deve essere sostituito con il seguente:

Schedario Clienti

Avvertenza

Fatti modificativi

Per la corretta gestione dei Fatti modificativi delle anagrafiche presenti in archivio, da questo rilascio, che contiene la gestione dell'*Anno Fiscale in linea, consigliamo di* **eseguire ogni variazione o modifica di ogni dato anagrafico dalla funzione "Fatti modificativi"** *(scelta STUDIO - 72.Schedario Clienti - 3.)*

Il documento "*Note di rilascio utente*", allegato all'aggiornamento Rel. 11.10.00 presente su "*Netup*", è stato modificato, si consiglia di sostituirlo qualora fosse già stato scaricato e stampato.

Gli utenti che dispongono del "Desktop attivo", installando la **LivePatch 002**, possono riscaricare la documentazione corretta, presente in **B.Point SOLUTION PLATFORM -** *Documentazione*.

Torna al sommario

Note di Rilascio Utente
Versione 11.10.10 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eseguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La Fix 11.10.10 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 11.10.00

Manuali distribuiti con l'aggiornamento:

BASE	↘ Guida alle Novità di B.Point SOLUTION PLATFORM …	(*nome file* 'gbanovsp.pdf')
	↘ Guida per la Gestione degli Anni fiscali in linea	(*nome file* 'gbanfili.pdf')
CONTABILITA':	↘ Gestione Aziende esterne in consulenza	(*nome file* 'm1azecon.pdf')
	↘ Bilancio UE e Nota Integrativa	(*nome file* 'm1biueni.pdf')
FISCALE	↘ Compilazione del Modello IVA Annuale	(*nome file* 'm2mivaan.pdf')
	↘ Comunicazione Annuale Dati IVA	(*nome file* 'm2coaiva.pdf')
	↘ Modello 730	(*nome file* 'm2mod730.pdf')

WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

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

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

CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO

Diagnostico **2**
Paghe – Cantieri MUT 2
Paghe – Gestione Quadro Versamenti 2
Modulo Base **2**
Modulo Contabile **2**
Aziende esterne in consulenza 2
Dichiarazione IVA **3**
Avvertenza *3*
Calcolo del rigo VF37 in presenza di Prorata *3*
Avvertenza *3*
Comunicazione delle Lettere di intento *3*
Quadri grafici e funzione "GD Gestione Dichiarazione" 3
Controlli SOGEI 3
Comunicazione Annuale Dati IVA 3
Modello 730 **3**
Gestione modello 730/2011 3
Detrazione Carichi Familiari **3**
Rilascio Procedure – Ente INPS 3
Autocertificazioni INPS **4**
Avvertenza *4*
Stampa modello e file Telematico 6
Paghe e Stipendi **6**
UniEmens Ver.1.2 6
Modello CUD 2011 – Increm.Produtt. 2008, 2009, 2010 – Elaborazione somme 9
MUT versione 2.0.1 / 2.0.2 10
Stampa Storico Tributi Sospesi 10
Elaborazione IRAP 10
Tabulati IRAP 11
Importo Maternità C/Stato 11
Massimali CIGO/CIGS 11
ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare 11

Diagnostico

Paghe – Cantieri MUT

Viene effettuato un controllo sui dati relativi alle ore svolte, suddivise per cantiere, che sono state introdotte in fase di elaborazione del cedolino.

Nel caso in cui queste ore siano state inserite in cantieri appartenenti a *cassa edile* con codice APE diverso da quello presente in anagrafica al momento dell'elaborazione del cedolino, il diagnostico elimina le informazioni incongruenti inserite erroneamente.

Al termine della procedura, viene stampato l'elenco dei dipendenti con le informazioni dei cantieri incongruenti che sono state eliminate.

Le informazioni stampate devono essere caricate dalla Gestione Storico Cedolino, in corrispondenza del cantiere corretto.

Paghe – Gestione Quadro Versamenti

In caso di cessazione di dipendente con conguaglio di Addizionale regionale dell'anno a credito (dipendenti assunti da precedente rapporto di lavoro, con cessazione nell'anno, ai quali è stata restituita l'Addizionale regionale trattenuta, ma non dovuta dal precedente rapporto di lavoro), la procedura non ha memorizzato, all'interno dello storico cedolino e di conseguenza, nel quadro versamenti, il codice della regione a cui fa riferimento detto credito. Queste somme, sono comunque state riportate nel quadro versamenti del mese ma, non sono state utilizzate in compensazione per mancanza del codice regione; per questo motivo sono state riportate nel quadro versamenti dei mesi successivi.

Il diagnostico, oltre a sistemare il dato nello storico del cedolino, stampa l'elenco dei dipendenti interessati con le somme suddivise per regione, che possono essere portate in compensazione.

Per le ditte elencate, se le somme indicate non sono già state compensate, occorre intervenire nel quadro versamenti dell'ultimo mese elaborato ed inserire, in corrispondenza del tributo 3802 con l'importo a credito, il codice della regione a cui fa riferimento il credito. In caso di importi a credito relativi a diverse regioni, occorre suddividere l'importo in più righi con il rispettivo codice regione.

Torna al sommario

Modulo Base

Integrata la guida operativa "Guida alle Novità" con ulteriori descrizioni sul *Client Web* di B.Point SOLUTION PLATFORM e sul servizio *LiveUpdate*.

Rilascio della nuova guida per la "Gestione degli Anni fiscali in linea".

Entrambi i documenti sono richiamabili dalla icona della *Barra degli strumenti*

Torna al sommario

Modulo Contabile

Aziende esterne in consulenza

Scelta CONTABILE - 11. / 12. - 1. Elabor. giorn. - 1.Prima nota - AC Abbin./Caric. Bilancio Esterno

Rilascio del nuovo manuale operativo "Gestione Aziende esterne in consulenza". Anche il manuale operativo "Bilancio UE e Nota Integrativa" è stato allineato a questo rilascio (entrambi i manuali sono richiamabili dalla icona della *Barra degli strumenti*).

Torna al sommario

Dichiarazione IVA

Avvertenza

Calcolo del rigo VF37 in presenza di Prorata

Nell'effettuare il calcolo del rigo VF37 in presenza di Prorata, la procedura utilizzava la variabile con i tre decimali anziché quella arrotondata. A partire da questo aggiornamento viene utilizzata la variabile arrotondata, come previsto dalle specifiche tecniche.
Dopo l'installazione di questo aggiornamento, per le **Dichiarazioni interessate**, **è necessario eseguire la funzione "Calcolo Modello"**.
Gli utenti che hanno installato la LivePatch 004 del 3/02/2011 e che hanno già eseguito il **"Calcolo Modello"**, non devono ripetere questa operazione.

Avvertenza

Comunicazione delle Lettere di intento

Le Comunicazioni delle Lettere di intento ricevute relative al mese di gennaio 2011, sono state trasferite nell'*Archivio in linea 2011.*

Quadri grafici e funzione "GD Gestione Dichiarazione"

Applicati anche al "Quadro VF" i nuovi oggetti grafici.
La funzione "GD Gestione Dichiarazione", che permette la compilazione in sequenza di tutti i quadri della dichiarazione, è stata integrata con il quadro VF.

Controlli SOGEI

Rilasciati i Controlli SOGEI integrati nella procedura di Dichiarazione IVA Annuale.

Allineato il manuale operativo "Compilazione del Modello IVA Annuale" (il documento è richiamabile dalla icona della *Barra degli strumenti*)

Comunicazione Annuale Dati IVA

Scelta FISCALE - 28. Dichiarazione IVA - 11. Comunicazione Dati IVA

Allineato il manuale operativo "Comunicazione Annuale Dati IVA" (il documento è richiamabile dalla icona della *Barra degli strumenti*)

Torna al sommario

Modello 730

Gestione modello 730/2011

Abilitate le gestioni di:

- ✓ Quadro F - Rigo F13
- ✓ Quadro G, sezione II

Allineato il manuale operativo "Modello 730" (il documento è richiamabile dalla icona della *Barra degli strumenti*)

Torna al sommario

Detrazione Carichi Familiari

Rilascio Procedure – Ente INPS

Abilitata la gestione delle Detrazioni per Carichi di Famiglia relative all'INPS per l'anno 2011.

Torna al sommario

Autocertificazioni INPS

Avvertenza

Per la gestione completa delle Dichiarazioni di responsabilità richieste dall'INPS ai titolari di prestazioni assistenziali è necessaria l'attivazione di un sottomodulo a pagamento (denominato "CERTINPS"). Rivolgersi al proprio rivenditore per l'abilitazione.
Il nuovo applicativo **è completamente integrato con l'anagrafica comune di B.Point SOLUTION PLATFORM.**

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 66. Comunicazione Redditi - 5. Autocertificazione INPS

Ambito di riferimento

Raccolta, elaborazione e trasmissione all'INPS dei modelli per la verifica della spettanza del diritto a:

- indennità di accompagnamento (modello ICRIC)
- indennità di assistenza (modello ICLAV)
- assegno o pensione sociale (modello ACCAS/PS)

Soggetti Interessati

Soggetti che, essendo titolari di prestazioni per le quali il diritto è legato alla presenza di determinate condizioni, devono ogni anno dichiarare all'INPS la sussistenza delle stesse.

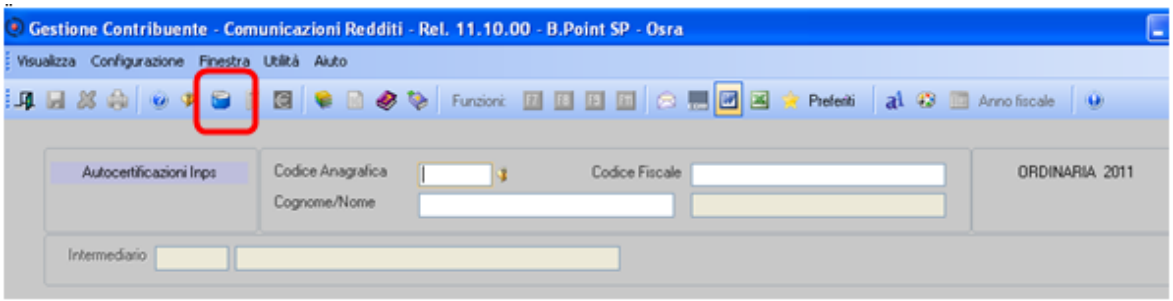
- ✓ Titolari di indennità di accompagnamento devono dichiarare l'eventuale stato di ricovero in una struttura pubblica con retta a carico della struttura stessa (Modello ICRIC)
- ✓ Titolari di assegno mensile in qualità di invalido civile devono dichiarare la sussistenza di attività lavorativa e l'importo degli eventuali compensi percepiti (Modello ICLAV)
- ✓ Titolari di pensione sociale/assegno sociale devono dichiarare la loro dimora in Italia o all'estero e, per i titolari di assegno sociale, anche l'eventuale stato di ricovero in una struttura pubblica con retta a carico della struttura stessa (Modello ACCAS/PS)

I soggetti interessati ricevono dall'INPS, entro il mese di gennaio, insieme al modello Obis M, una lettera con l'invito a recarsi presso i CAF per la compilazione e l'invio all'Istituto il/i modello/i richiesto/i.
Il CAF compilato il modello, lo consegna al pensionato e lo invia telematicamente all'INPS.

Flusso operativo in B.Point SOLUTION PLATFORM

- **Caricamento dell'anagrafica**

Tasto funzione [F4] o *cliccando* sull'icona  presente nella *barra degli strumenti* dell'Applicativo:

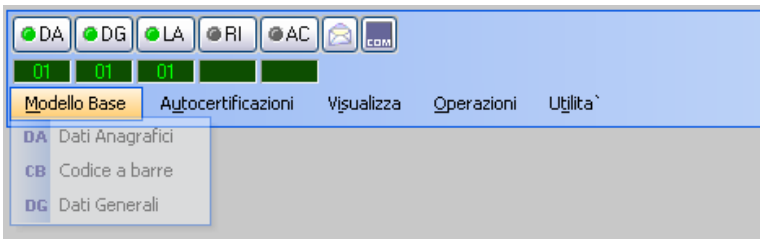


- **Inserimento dati**

La gestione del modello avviene dalle funzioni del menu a tendina del Modello Base/Autocertificazioni:

- ✓ DA → Quadro dei Dati Anagrafici
- ✓ DG → Sezione dei Dati Generali
- ✓ LA → Modello ICLAV
- ✓ RI → Modello ICRIC
- ✓ AC → Modello ACCAS/PS

Un esempio di videata



CB - Codice a barre

Caricare la stringa pensionistica presente sulla lettera dell'INPS nella sezione "Dati Stringa CAF". I dati contenuti nella matricola INPS condizionano l'attivazione dei quadri LA, RI, IC e permettono la compilazione automatica dei campi:

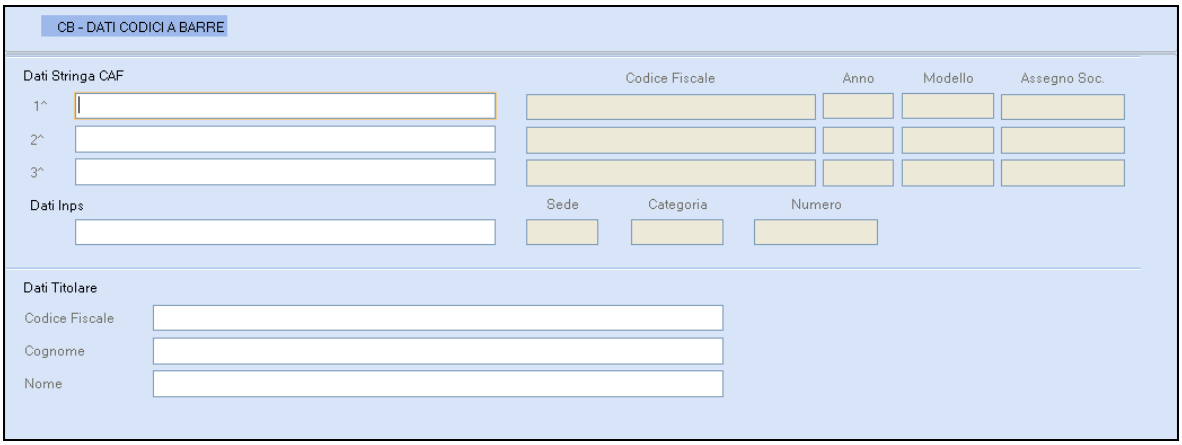
<Codice fiscale> - <Anno> - <Modello> - <Assegno sociale>

Nel campo <Dati INPS> indicare, in sequenza e senza spazi, sede, categoria e numero.

Un esempio

Sede = 4900 - categoria = 077 - numero = 12345678 → campo "dati INPS": 490007712345678

Un esempio di videata



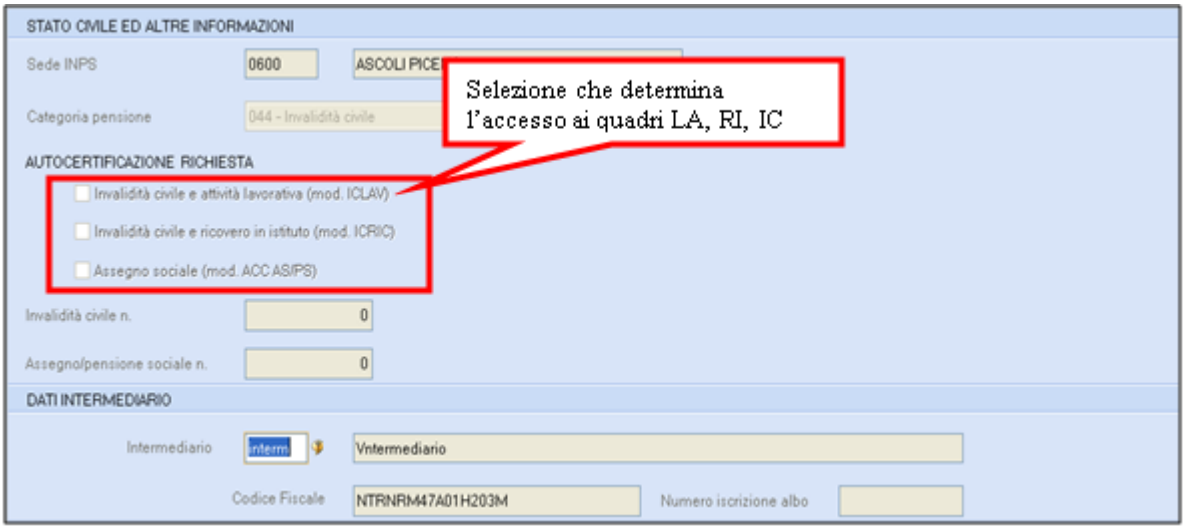
DG - Dati generali

In questa sezione viene abbinato l'intermediario alla dichiarazione ed inserite le informazioni relative alla sede INPS, all'eventuale *invalidità civile* e all'*assegno/pensione sociale*.

I campi della sezione "Stato Civile ed Altre informazioni" sono di sola visualizzazione e sono determinati dalla procedura con riferimento alle informazioni contenute nella *matricola* del soggetto.

L'accesso ad uno o più quadri delle autocertificazioni (LA, RI, IC) è controllato dalle richieste selezionate.

Un esempio di videata



Modello ICLAV (quadro RA)

Viene dichiarato, per l'anno passato e per quello corrente, l'eventuale svolgimento di attività lavorativa e il relativo reddito imponibile dichiarato.



La barratura della casella "*Consegnato certificato medico attestante la disabilità intellettiva o la minorazione psichica*" inibisce la compilazione di tutti i campi successivi.

- **Modello ICRIC**

Viene dichiarato il tipo di indennità percepita (di frequenza o di accompagnamento) e la sussistenza, per l'anno passato e per quello corrente, delle condizioni di ricovero a titolo gratuito.



La barratura della casella "*Consegnato certificato medico attestante la disabilità intellettiva o la minorazione psichica*" inibisce la compilazione di tutti i campi successivi.

- **Modello ACCAS/PS**

Viene dichiarata la sussistenza, per l'anno passato e per quello corrente, delle condizioni di ricovero a titolo gratuito e i luoghi di dimora abituale.

Stampa modello e file Telematico

Le stampe dei modelli e la procedura di creazione del telematico, per evitare disagi agli intermediari, saranno rilasciate quando l'INPS renderà disponibile il portale per l'invio dei file.

Torna al sommario

Paghe e Stipendi

UniEmens Ver.1.2

Allineamento della procedura alle specifiche riportate nel documento tecnico UniEmens Ver. 1.2.

Principali novità distribuite con questo rilascio

- Nuovo attributo "Tipo Regolarizzazione"
- Nuovo attributo forzatura imponibile contributivo uguale a zero
- Nuovo elemento <Giorno> (informazioni lavorato/non lavorato)
- Nuovo sistema di gestione della CIG

Per il *Nuovo sistema di gestione della CIG* è previsto un periodo transitorio almeno fino alle paghe di competenza Maggio 2011, in cui è possibile utilizzare le preesistenti modalità di compilazione del flusso UniEmens. Questa implementazione sarà disponibile con il prossimo rilascio.

Tipo Regolarizzazione

Sintesi Normativa

Dal documento tecnico Ver.1.2, Capitolo DM10 virtuale - Consolidamento e Regolarizzazioni: «*Le elaborazioni di ricostruzione dei DM10 virtuali avverranno a partire dal giorno successivo a quello di scadenza del pagamento (16 del mese o primo giorno lavorativo successivo). Tale elaborazione riguarderà i DM10 virtuali per i quali sia stata verificata la quadratura tra denuncia aziendale e denunce individuali. A tal fine si ricorda che la denuncia aziendale è unica nel mese anche a fronte di più invii frazionati delle denunce individuali. Una volta ricostruito, il DM10 virtuale sarà immediatamente inoltrato alle successive fasi di gestione. Resta comunque confermata la scadenza di invio delle denunce UNIEMENS, come previsto dalle norme, entro l'ultimo giorno del mese ovvero, se festivo, del primo giorno lavorativo successivo. Qualora non venga riscontrata la quadratura, sarà intestato un DM10 virtuale provvisorio/anomalo di cui verrà data comunicazione, tramite l'apposita applicazione, all'azienda/intermediario che dovrà provvedere alle necessarie correzioni al fine di determinarne la quadratura. Eventuali variazioni contributive che scaturiscano da processi di regolarizzazione (regolarizzazione spontanea, verbale ispettivo, ecc.) è opportuno che siano proposte successivamente alla verificata quadratura del DM10 virtuale cui si riferiscono e, in tutti i casi, dovranno riportare l'evidenziazione della tipologia nell'apposito attributo denominato "TipoRegolarizz" (tipo regolarizzazione)*».

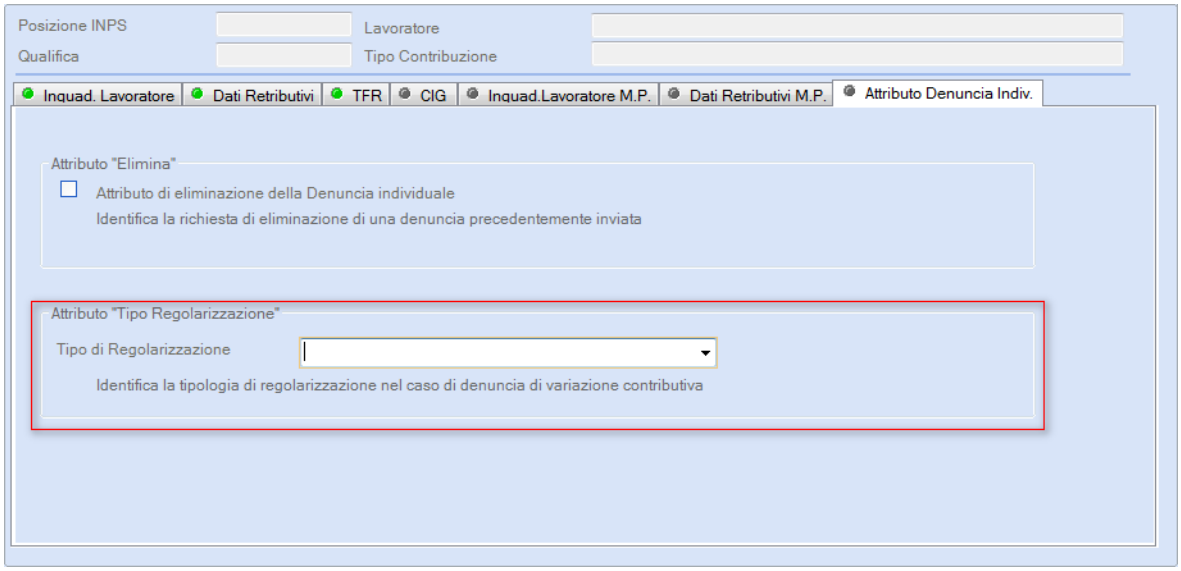
A fronte della novità normativa, nell'elemento <DenunciaIndividuale> è stato introdotto il nuovo attributo "TipoRegolarizz" che può assumere i seguenti significati:

- RS - Regolarizzazione spontanea
- CM - Conciliazione monocratica
- VE - Regolarizzazione a seguito di verbale di altri enti

- SS - Regolarizzazione a seguito di sentenza

La gestione del "Tipo Regolarizzazione" è manuale.

Un esempio di videata



Con l'introduzione del DM10 virtuale, per i casi di invio frazionato delle denunce, assume maggiore importanza la corretta valorizzazione del campo <Tipo composizione flusso> che viene richiesto in fase di Generazione immagini telematico. In particolare, occorre effettuare l'invio delle denunce individuali unitamente alla denuncia aziendale con i dati comprensivi delle eventuali denunce frazionate già trasmesse (o che saranno eventualmente trasmesse successivamente) specificando nel "Tipo composizione flusso FC – Denuncia frazionata di completamento".

Le denunce frazionate parziali devono essere trasmesse specificando, nel "Tipo composizione flusso", "FP Denuncia frazionata parziale"; la denuncia frazionata parziale non contiene la denuncia aziendale.

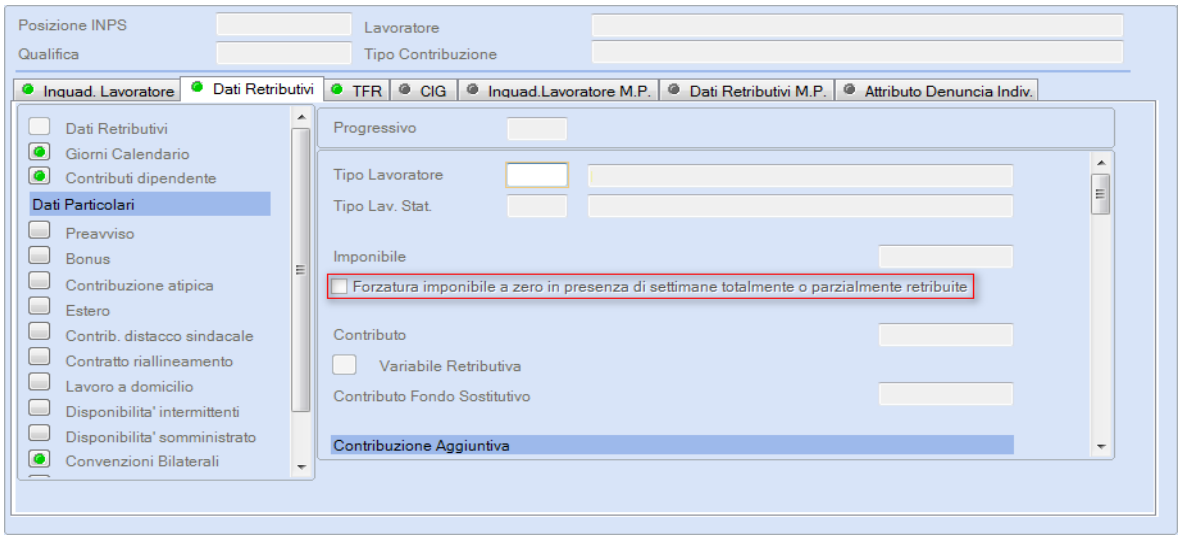
Con il sistema precedente, l'INPS attendeva la fine del mese successivo per cristallizzare i dati contenuti in uniEMens e formare il cosiddetto DM10 virtuale. Fino al termine del mese successivo, i datori di lavoro potevano inviare più volte il flusso al fine di modificare, aggiungere od eliminare informazioni e/o sezioni temporali, con la certezza che qualsiasi ritrasmissione avrebbe "ricoperto" e sostituito i dati precedentemente inviati.
Con il nuovo sistema, l'INPS procede dal giorno successivo a quello di scadenza del pagamento, alla ricostruzione del DM10 virtuale se l'operazione di quadratura è andata a buon fine. Pertanto, ogni invio successivo (anche se effettuato entro la fine del mese) è considerato a tutti gli effetti regolarizzazione.

Forzatura Imponibile contributivo uguale a zero

In corrispondenza dell'Elemento <DatiRetributivi> è stato introdotto il nuovo attributo "ForzImpZero", per identificare la contestuale presenza dell'Imponibile uguale a zero e della copertura "settimane" totalmente o parzialmente retribuite.

In presenza di Imponibile contributivo uguale a zero e settimane totalmente o parzialmente retribuite, la procedura valorizza automaticamente ad (S) l'attributo "ForzImpZero" ed emette, al termine dell'Elaborazione Contributi/Travaso UniEMens, nel report esiti elaborazione, un'apposita segnalazione dei dipendenti che rientrano in questa casistica. **Per i dipendenti segnalati, verificare le singole denunce retributive**.

Un esempio di videata

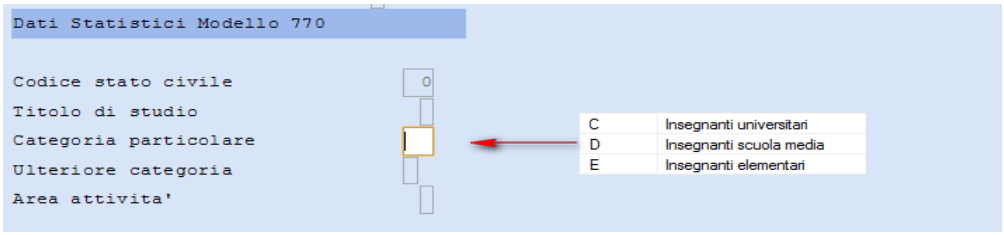


Elemento <Giorno>

Contiene le informazioni relative ai giorni del mese. Indicare se nel giorno è stata svolta attività lavorativa, indipendentemente dal numero di ore di lavoro svolto. Questa informazione consentirà, a decorrere dal 2012, la liquidazione diretta della DS a Requisiti Ridotti, eliminando il mod. DL 86/88.

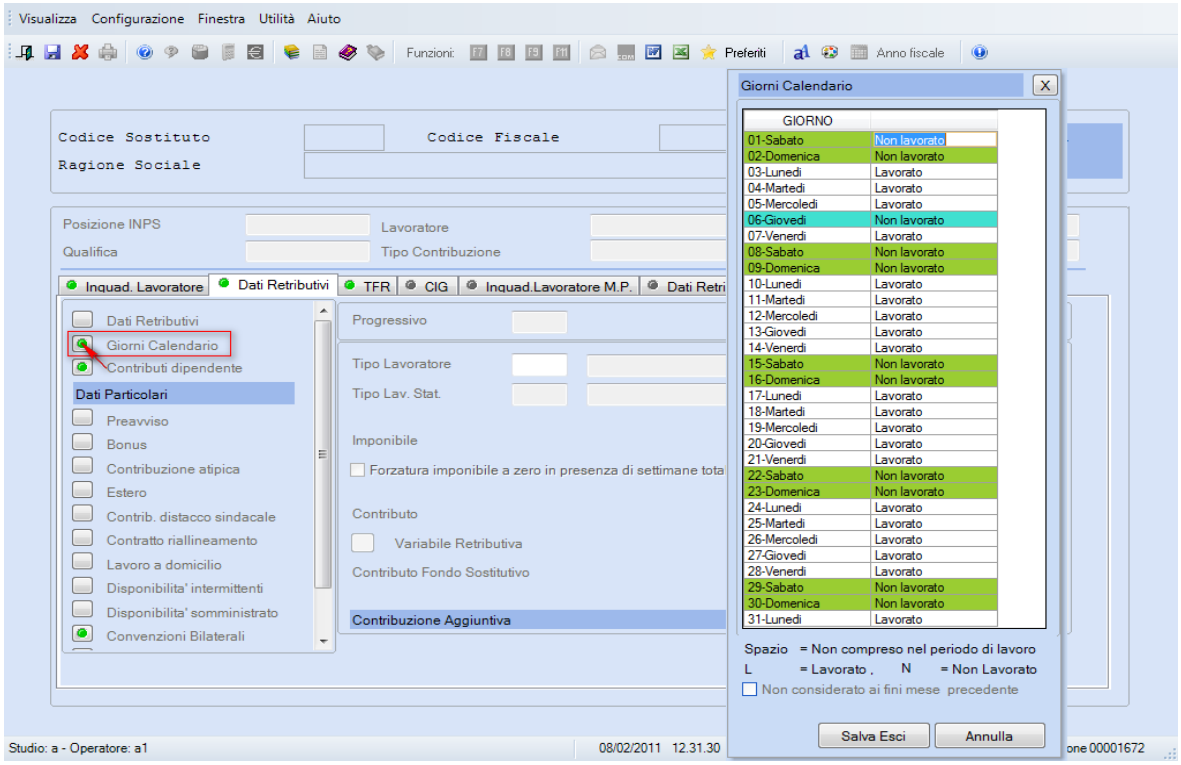
Questa sezione è compilata automaticamente con le informazioni presenti sul Libro Unico del Lavoro. E' considerata giornata lavorata, una giornata che abbia le ore ordinarie, straordinarie o supplementari valorizzate o in alternativa, la causale "P" che identifica la presenza sul lavoro.

Per gli insegnanti devono comunque essere compilati sei giorni settimanali, anche nel caso in cui l'orario settimanale contrattuale di cattedra, sia di numero inferiore di giorni. La procedura riconosce questi lavoratori dal valore del campo <Categoria particolare>, presente nella sezione "Dati Statistici Modello 770" dell'anagrafica - tasto funzione [F4], attivo nella "Gestione dipendenti" (*scelta PAGHE - 31.- 02.- 01.*):



Si accede al dettaglio del calendario del mese, in cui viene riportato Lavorato/Non lavorato in funzione di quanto indicato all'interno del Libro Unico del Lavoro, dal bottone Giorni Calendario presente all'interno delle "Denunce Individuali Dipendente" - scheda "Dati Retributivi".

Un esempio di videata



L'elemento <Giorno> è presente anche nel nodo "Mese Precedente", pertanto, in caso di modifiche manuali al dettaglio del calendario del mese, come già previsto per le altre sezioni dell'uniEMens, viene automaticamente selezionato il campo Non considerato ai fini mese precedente, onde evitare in questi casi, la generazione del nodo "Mese Precedente".

Per le ditte che effettuano la stampa del calendario del Libro Unico relativo al mese precedente, in assenza del mese corrente, la procedura effettua la compilazione dell'elemento <Giorno> con il calendario teorico del mese. Eventuali variazioni saranno comunicate automaticamente con la denuncia del mese successivo tramite il nodo <MesePrecedente>.

L'elemento <Giorno> non viene valorizzato per i lavoranti a domicilio, in quanto, per questi lavoratori, il Libro Unico non prevede la compilazione del calendario delle giornate lavorate, bensì la compilazione delle attività lavorative legate ad ogni commessa di lavoro. In merito a questa tipologia di lavoratori, l'INPS dovrà fornire le specifiche sulla eventuale compilazione dell'elemento <Giorno>. L'elemento <Giorno> non viene inoltre valorizzato per i lavoratori autonomi dello spettacolo (dipendenti con qualifica "S") e per i lavoratori esclusi da contribuzione previdenziale ed assistenziale, OTD o OTI di aziende agricole in genere ovvero OTD di cooperative L.240/84 (dipendenti con qualifica "Z").

Modello CUD 2011 – Increm.Produtt. 2008, 2009, 2010 – Elaborazione somme

Scelta PAGHE – 31.-06.-03.-08.-02.

Integrata la procedura per l'elaborazione delle somme erogate per l'incremento delle produttività del lavoro, redditi 2008, 2009, 2010 (per i dipendenti che hanno avuto nel corso degli anni 2008, 2009 o 2010 uno spostamento, cioè dipendenti con la sezione "GM Gestione Modelli Annuali" caricata negli anni in oggetto), con il nuovo campo <Elaborazione somme> che consente di elaborare i dipendenti in funzione della presenza della sezione "GM Gestione Modelli Annuali".
Sono possibili le seguenti opzioni:

- ✓ [T]utti
- ✓ [S]olo i dipendenti con la sezione GM caricata
- ✓ [D]ipendenti senza la sezione GM caricata

In presenza della sezione GM compilata, la procedura fa riferimento al periodo di servizio per l'elaborazione dei cedolini; i dati calcolati vengono riportati sull'ultima matricola dove non è presente la matricola di destinazione compilata.

I contributi evidenziati in corrispondenza delle somme erogate, sono calcolati in funzione della situazione contrattuale del dipendente alle fine di ogni anno fiscale.

Tabella Accumulatori

Scelta PAGHE - 31.-06.-03.-08.-01.

È possibile indicare fino a due accumulatori diversi per ogni anno.

Gli accumulatori utilizzati per quantificare l'importo delle voci retributive, erogate nel corso del 2008, 2009 e 2010, già assoggettate a tassazione ordinaria che sono assoggettabili a imposta sostitutiva del 10%, DEVONO ESSERE ESCLUSIVAMENTE COLLEGATI ALLE VOCI NON DETASSATE e non a quelle che sono già state detassate.

Inoltre, è possibile indicare per ogni anno (2008, 2009 e 2010) diversi accumulatori in quanto, la stessa voce, negli anni in oggetto, potrebbe essere stata detassata e in altri non detassata. Per esempio, accumulatore 0100 da collegare alle voci di lavoro notturno da ricalcolare per gli anni 2008 e 2009 in quanto mai detassate; accumulatore 0200 da collegare agli straordinari da ricalcolare per il solo anno 2009, in quanto nel 2008 sono già stati detassati. Quindi, nell'anno 2008 si deve indicare l'accumulatore 0100 e nell'anno 2009 gli accumulatori 0100 e 0200.

MUT versione 2.0.1 / 2.0.2

Per la corretta generazione del file telematico, tenuto conto delle novità introdotte dal nuovo documento tecnico MUT 2.0.2 (di recente pubblicazione), eseguire l'elaborazione mensile (*scelta PAGHE – 32.-01.-01.-05.*) solo dopo l'installazione di questo aggiornamento e successivamente, effettuare lo "Scarico MUT" (*scelta PAGHE – 32.-01.-01.-12.-01.*)

Gestione dipendente sez. "GS Gestione Storico Cedolino"

Scelta PAGHE - 31.-06.-06.-14.

È possibile accedere alle informazioni delle ore suddivise per cantiere introdotte in fase di elaborazione del cedolino.
Dopo avere selezionato il periodo di competenza e la mensilità, con il tasto funzione "F7 Gestioni altri enti e Fondi" attivo in corrispondenza del campo <Giorni lavorativi>, si accede alla Gestione cantieri MUT.

Con il tasto funzione "F7 Help Generale" si visualizzano i cantieri per i quali sono state inserite delle informazioni. Tramite questa gestione è anche possibile caricare nuovi dettagli.

E' possibile caricare dati relativi ai cantieri appartenenti alla *Cassa edile* con codice APE, uguale a quello presente all'interno dell'anagrafica del dipendente al momento dell'elaborazione del cedolino. Questo dato è stato storicizzato e valorizzato nella videata di questa funzione.

Un esempio di videata



Input Cedolino

Scelta PAGHE - 31.-04.-01.

Il codice APE viene valorizzato automaticamente con il codice inserito in anagrafica tramite l'opzione [E] *Edili per cantieri MUT*, disponibile alla *Conferma* del cedolino paga; non è pertanto possibile introdurre ore in cantieri diversi dal codice APE proposto.

Stampa Storico Tributi Sospesi

Integrata una nuova sezione per la stampa dei dati relativi alla rateazione dei tributi sospesi.

Elaborazione IRAP

Si possono gestire le seguenti casistiche:

- Calcolo residui nel caso in cui, sia stata variata la modalità di gestione delle ferie da ore a giorni (o viceversa) a cavallo fra gli anni 2009 e 2010;
- Calcolo residui per le ditte che sono state gestite in procedura a partire dall'1/1/2010.

Tabulati IRAP

Implementate le stampe Costi e Deduzioni con la stampa dei totali generali (ditta madre+filiali); il totale generale viene stampato dopo i totali parziali di ogni singola ditta.

Importo Maternità C/Stato

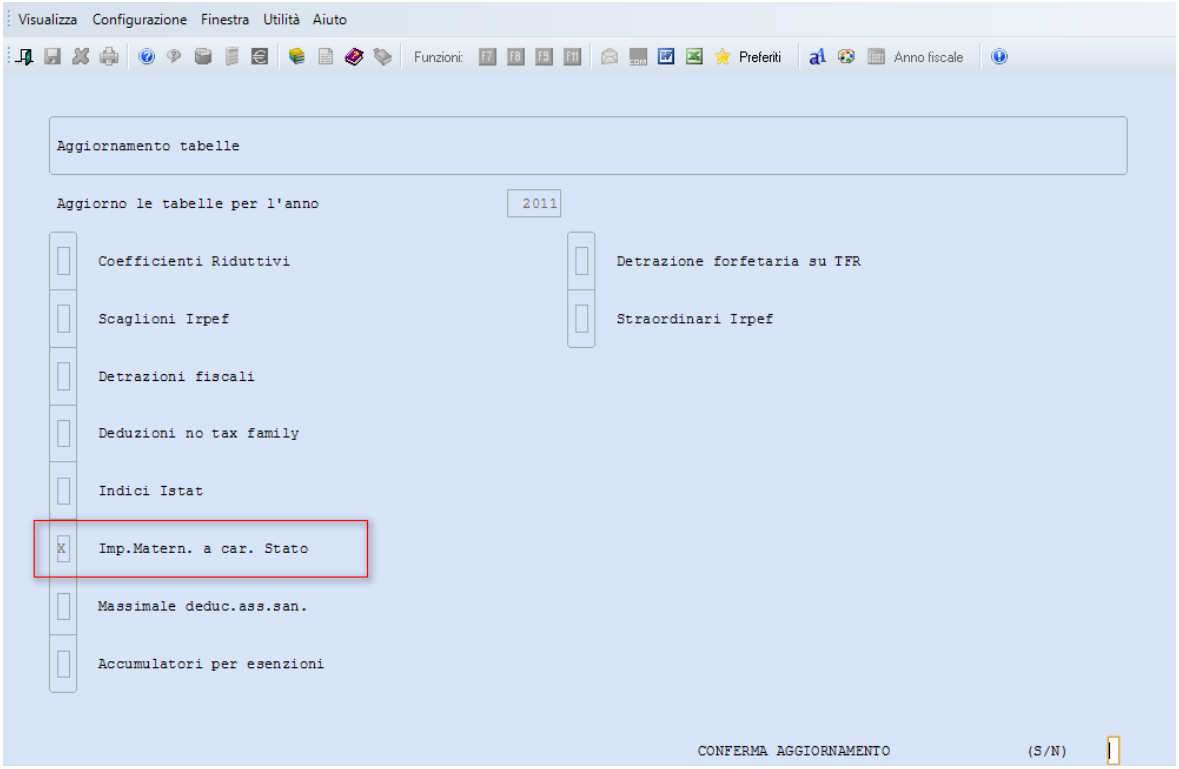
Con la Circolare n.24 del 1 Febbraio 2011, l'INPS ha comunicato per l'anno 2011 il limite minimo di retribuzione giornaliera e l'aggiornamento degli altri valori per il calcolo di tutte le contribuzioni dovute in materia di previdenza ed assistenza sociale.

Aggiornamento Tabelle Annuali

Scelta PAGHE - 31.-06.-06.-14.

La procedura aggiorna automaticamente l'importo relativo alla Maternità c/Stato, introdotto dalla Circolare n.24 per l'anno 2011.

Per l'anno 2011, eseguire l'aggiornamento esclusivamente per la tabella *Maternità a carico Stato*, selezionando, con 'X', il corrispondente campo. L'aggiornamento deve essere eseguito per ogni gruppo tabelle gestito.



Massimali CIGO/CIGS

Aggiornata la tabella in base agli importi massimi di integrazione salariale, relativi all'anno 2011, comunicati dall'INPS con la Circolare n.25 del 04 Febbraio 2011.

Gli importi precedentemente distribuiti sono corrispondenti a quelli comunicati con la Circolare n.25 ad eccezione del Massimale Edile 2^ fascia (importi lordo e netto). La differenza è di 0,11 centesimi di euro (A questo proposito, si ricorda che è disponibile la procedura Conguaglio CGO/CGS, *scelta PAGHE – 31.-04.-06.-14.-05.*, che ridetermina gli importi calcolati dalle precedenti elaborazioni).

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo Maggio 2011.

Selezionando il modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

Torna al sommario

Note di Rilascio Utente
Versione 11.10.11 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eseguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La PATCH 11.10.11 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 11.10.10

CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO

Diagnostici 1
Paghe – Abilitazione delega F24 aziende con comuni a doppia denominazione 1
Paghe – Input cedolino - Elaborazione conguaglio per dipendenti cessati 1
Dichiarazione IVA 2
Avvertenza 2
Variazione importo quadro VF 2
Paghe e Stipendi 2
Modello CUD 2011 – Increm.Produtt. 2008, 2009, 2010 – Elaborazione somme 2
Stampa Modello CUD Tedesco 2

Diagnostici

Paghe – Abilitazione delega F24 aziende con comuni a doppia denominazione

In presenza di dipendenti con residenza in comuni con doppia denominazione e per i quali siano stati utilizzati entrambi i comuni (per esempio, in un dipendente è stato inserito il comune Bolzano e in un altro dipendente, il comune Bozen), nella Delega F24 è stato riportato l'importo relativo alla Addizionale regionale rateizzata, solo di uno dei due dipendenti.
Dopo l'installazione di questo aggiornamento, accedendo nell'Adempimento PAGHE, viene eseguito in automatico un diagnostico.

Al termine del diagnostico, viene stampato l'elenco delle **ditte per le quali occorre rieseguire la funzione** "**Abilita importi Delega F24**" (*scelta PAGHE - 31.-05.-06.-06.*)

Paghe – Input cedolino - Elaborazione conguaglio per dipendenti cessati

Dopo l'installazione della Fix 11.10.10, effettuando l'elaborazione del *cedolino di conguaglio* per i dipendenti cessati nel mese, la procedura non ha memorizzato all'interno dello storico del cedolino, il parametro dell'IRPEF di conguaglio a debito/credito; di conseguenza nella stampa del cedolino detti importi non risultano evidenziati e considerati nella Delega F24. Il netto in busta del cedolino risulta tuttavia corretto.
Dopo l'installazione di questo aggiornamento, accedendo nell'Adempimento PAGHE, viene eseguito in automatico un diagnostico.

Al termine del diagnostico, viene stampato l'elenco dei **dipendenti interessati dalla problematica, per i quali occorre rielaborare la busta paga,** in modo tale che, all'interno dello storico vengano correttamente memorizzati i parametri relativi al *conguaglio fiscale*. Successivamente occorre **rieseguire la stampa della busta paga ed eventuali elaborazioni mensili** già effettuate (per esempio, Elaborazione contributi, Elaborazione Versamenti ed Abilita importi Delega F24).

Torna al sommario

Dichiarazione IVA

Avvertenza

Variazione importo quadro VF

A seguito di variazione di un imponibile con relativa IVA nel quadro VF, la procedura non aggiornava in automatico il rigo VF57 e di conseguenza, il quadro VL.
Qualora non siano state apportate modifiche al quadro VF, in presenza di sola elaborazione effettuata dalla funzione "CM Calcolo Modello", la dichiarazione risulta corretta.

Torna al sommario

Paghe e Stipendi

Modello CUD 2011 – Increm.Produtt. 2008, 2009, 2010 – Elaborazione somme

Scelta PAGHE – 31.-06.-03.-08.-02.

Integrata la procedura per l'elaborazione delle somme erogate per l'incremento delle produttività del lavoro, redditi 2008, 2009, 2010 per i dipendenti che, negli anni in oggetto avevano il campo <Detassazione Straordinari> uguale a No, con il nuovo campo <Elaborazione dipendenti con rinuncia detassazione>.
Sono possibili le seguenti opzioni:

- ✓ (S)I - Vengono elaborati anche i dipendenti che avevano scelto l'applicazione della tassazione ordinaria.
- ✓ (N)o - Non vengono elaborati i dipendenti che avevano scelto l'applicazione della tassazione ordinaria.



Si consiglia di utilizzare l'opzione [S]i.

Stampa Modello CUD Tedesco

È disponibile la stampa della certificazione CUD 2011 in Lingua Tedesca.



Le annotazioni con codice BT, BU, BV (eventi sismici del 6 Apr. 2009 - Abruzzo) non sono state tradotte, verranno pertanto riportate in lingua Italiana.

Torna al sommario

Note di Rilascio Utente
Versione 11.10.20 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eseguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La Fix 11.10.20 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 11.10.10 e successive.

Documentazione distribuita con l'aggiornamento

La documentazione consultabile dalla icona della *Barra degli strumenti* di B.Point SOLUTION PLATFORM, è stata suddivisa in altre tre sezioni:

- ****** ULTIMI DOCUMENTI RILASCIATI** — Posta nella parte superiore dell'elenco, con tutti i documenti rilasciati con l'aggiornamento
- ****** STORICO NOTE DI RILASCIO** — Posta a fondo elenco, con le note di rilascio distribuite a partire dalla release 11.00
- ****** GUIDE OPERATIVE** — Contiene le guide di riferimento di tipo operativo

Viene mantenuta la suddivisione delle note di rilascio per tipologia di utenza per velocizzarne la consultazione:

- *Ver. 11.10.xx - NR TUTTI gli UTENTI* — Informazioni su Moduli utilizzati da tutti gli utenti
- *Ver. 11.10.xx - NR Contab.-Fiscale-Gest.Studio* — Informazioni su Adempimenti a carattere CONTABILE, FISCALE e GESTIONE dello STUDIO
- *Ver. 11.10.xx - NR Utenti Paghe* — Informazioni su Moduli utilizzati per la GESTIONE DEL PERSONALE
- *Ver. 11.10.xx - NR Utenti Azienda* — Informazioni sul Modulo AZIENDALE

WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

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

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

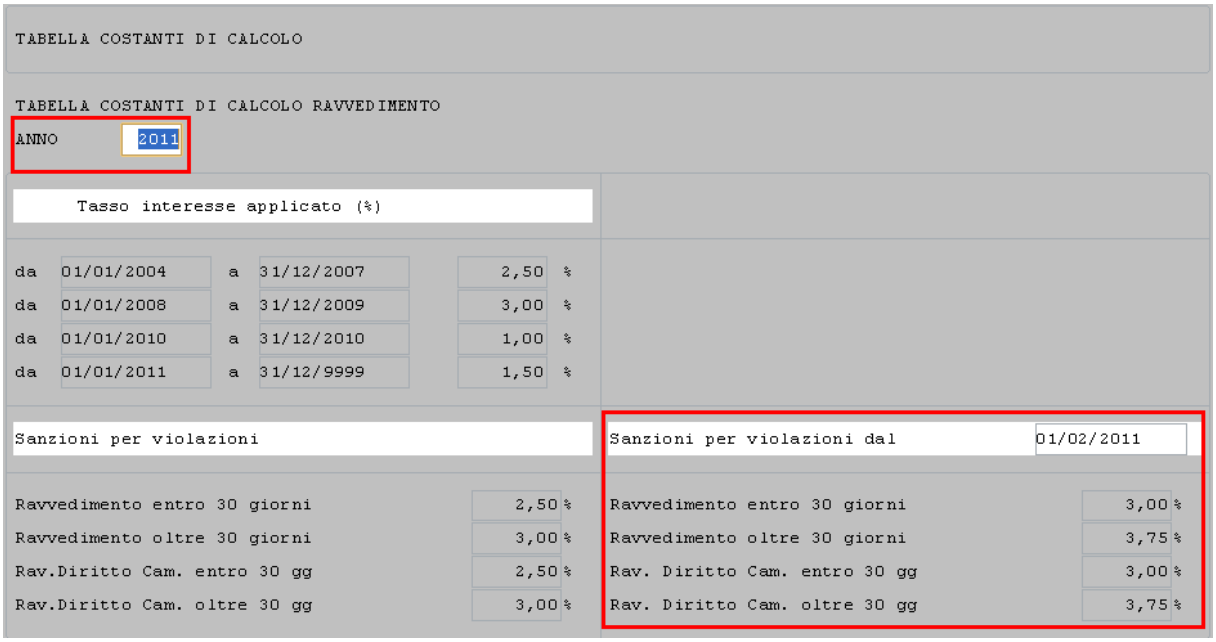
CONTENUTO AGGIORNAMENTO

Versamenti Unificati (Delega F24) 2
Ravvedimento Operoso - Calcolo sanzioni 2
Dichiarazione IVA 3
Estremi IVA Annuale 3
Paghe e Stipendi 3
ENPALS – Sgravi Contrattazione Collettiva aziendale e territoriale 3
UniEmens Ver.1.2 - Elemento <Giorno> 6
Ricalcolo accumulatori - Valorizzazione somme incremento produttività del lavoro - Redditi 2008 CUD 2011 6
Addizionale Regionale Bolzano 6
CUD Tedesco – Aggiornamento immagini laser 6
ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare 7

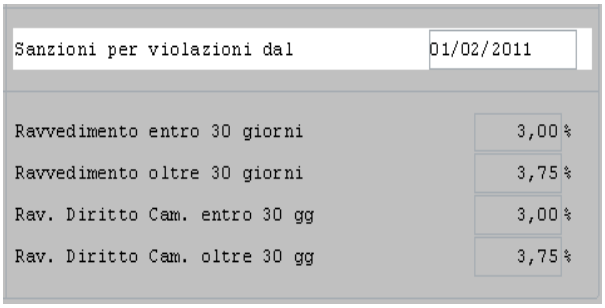
Versamenti Unificati (Delega F24)

Ravvedimento Operoso - Calcolo sanzioni

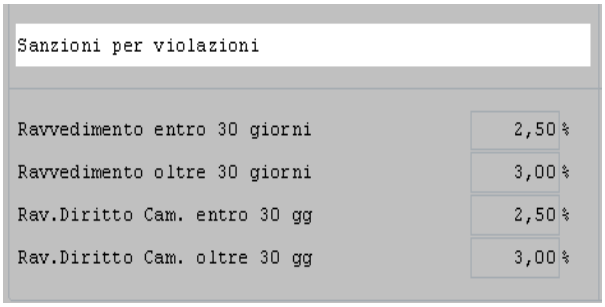
La Legge 13 dicembre 2010 n.220 (*Legge di stabilità 2011*) pubblicata il 21/12/2010, Gazzetta Ufficiale n.297 - Supplemento Ordinario n.281, ha stabilito nuove misure relative alle sanzioni da Ravvedimento Operoso.
La "Tabella costanti di calcolo" è stata di conseguenza integrata con la parte relativa alle sanzioni applicate dal 1/2/2011, come indicato nella figura:



- In caso di *scadenza originaria del versamento pari o superiore alla data del 01/02/2011*, per il calcolo delle sanzioni vengono applicate le nuove misure:



- In caso di *scadenza originaria del versamento inferiore alla data del 01/02/2011*, per il calcolo delle sanzioni vengono applicate le misure vigenti in precedenza:



Per il calcolo delle sanzioni da ravvedimento operoso ai fini ICI - anche se gestito nella procedura ICI, viene utilizzata la "Tabella costanti di calcolo" presente nel Modulo "VERSAMENTI UNIFICATI".

Torna al sommario

Dichiarazione IVA

Estremi IVA Annuale

Rilasciate le stampe "**Estremi IVA Annuali**" ed "**Estremi IVA Annuali Art.36**", allineate alla modulistica della Dichiarazione IVA Annuale 2011.

Torna al sommario

Paghe e Stipendi

ENPALS – Sgravi Contrattazione Collettiva aziendale e territoriale

Con la Circolare n.5 del 3/02/2011 l'ENPALS specifica le modalità operative per la fruizione del beneficio per gli sgravi contributivi della contrattazione di 2 livello del 2009 (Decontribuzione).

Sintesi normativa

"Le imprese ammesse allo sgravio, secondo quanto comunicato dall'INPS mediante trasmissione degli elenchi delle imprese, distinte per contrattazione aziendale e territoriale, le cui domande sono risultate accolte, potranno optare per il rimborso degli importi versati, mediante apposita istanza ovvero, effettuare una compensazione, mediante un minor versamento, entro i limiti autorizzati dal suddetto Istituto, da effettuarsi su una o più delle prossime mensilità sino al mese di febbraio 2011 incluso.
A tal fine l'Ente provvederà tempestivamente a contattare i datori di lavoro ammessi allo sgravio al fine reperire le informazioni necessarie a definire le modalità di recupero della contribuzione versata in eccesso.
Le imprese autorizzate alla compensazione saranno tenute a comunicare a questo Ente (Direzione Contributi) in quali mensilità si sia generato il credito, l'imponibile dei relativi premi e l'importo dei contributi versati in eccesso. Dovranno, altresì, essere comunicate le mensilità nelle quali siano state operate le compensazioni e, analiticamente, i relativi importi di minor versamento. La compensazione orizzontale, da effettuarsi mediante i modelli F24 relativi ai versamenti contributivi delle prossime mensilità, dovrà riportare l'indicazione della competenza dei mesi che hanno generato il credito ed i relativi importi compensati.
Naturalmente, all'atto del conguaglio dello sgravio, i datori di lavoro, avranno l'obbligo di restituire al lavoratore la quota di beneficio di sua competenza.
Da ultimo, in ordine alle scadenze temporali, si fa presente che, allo scopo di consentire alle imprese di svolgere gli adempimenti previsti, tutte le operazioni di conguaglio/regolarizzazione citate potranno essere effettuate entro e non oltre il 16 marzo 2011."

Requisiti preliminari

Per ottenere il calcolo del *beneficio contributivo*, è necessario avere eseguito le seguenti operazioni:

- ✓ **Caricato Tabella decontribuzione**.
- ✓ **Collegato la nuova Tabella decontribuzione alle ditte o ai dipendenti interessati**.
- ✓ **Collegato alle causali 'Corpo paga' gli Accumulatori PRIS/PRAZ** ed **eseguito successivamente, il ricalcolo Accumulatori** per il periodo interessato.
- ✓ **Generato automaticamente o manualmente, la domanda di Decontribuzione** che è stata successivamente trasmessa all'INPS.

ⓘ Queste operazioni sono descritte nelle Note di Rilascio allegate alla Fix 10.50.10 (6.50.10) precedentemente rilasciata.

Nella determinazione dell'imponibile annuo vengono considerate anche le somme relative alle differenze retributive di Dicembre, pagate a Gennaio dell'anno successivo (A000/D000) che non sono state considerate in fase di elaborazione della domanda. In questi casi, si potrebbero riscontrare delle differenze fra l'attuale tabulato e quello che era stato prodotto in fase di generazione della domanda.

Gestione Decontribuzione - Autorizzazione domande

Accedere all'*Archivio domande sgravi contributivi* dell'anno 2009 e valorizzare il campo <Domanda autorizzata: (S)i> per le ditte che sono state autorizzate ad usufruire dello *sgravio contributivo*.
In caso di azienda con premi 'Territoriale ed Aziendale' autorizzati, occorre valorizzare il campo <Domanda autorizzata: (S)i> in entrambe le domande.

Nel caso in cui l'importo complessivo delle erogazioni dei premi non siano stati interamente autorizzati, occorre intervenire all'interno della domanda ed indicare l'importo del premio effettivamente autorizzato con i rispettivi importi Sgravi Datore e Sgravi Lavoratore autorizzati.

Calcolo Decontribuzione

Dopo la selezione delle aziende vengono richieste le informazioni riassunte nella seguente tabella:

Campo	Descrizione
Anno	Indicare 2009
Codice ente principale	Indicare il codice dell'Ente Principale (in questo caso il codice collegato all"ENPALS); questo dato viene utilizzato per identificare la contribuzione principale dell'azienda (e la rispettiva percentuale). Con il tasto funzione F2 è possibile visualizzare l'help degli enti previdenziali.
Ente pensionistico	Indicare il codice dell'ente al quale è stata fatta la richiesta di autorizzazione dello sgravio (in questo caso: E – ENPALS)
Codice ente secondario	Indicare il codice dell'Ente Secondario; per le ditte soggette ENPALS, che hanno la contribuzione minore versata all'INPS, in questo campo NON occorre indicare INPS in quanto i contributi INPS sono stati recuperati con i cedolini del 2010 (settembre oppure ottobre).
Premio Terr. Sogg. a Detassazione	Indicare (Si) per assoggettare la contribuzione recuperata a Detassazione. Indicare (No) per assoggettare la contribuzione recuperata a Tassazione separata.
Premio Aziend. Sogg. a Detassazione	Indicare (Si) per assoggettare la contribuzione recuperata a Detassazione. Indicare (No) per assoggettare la contribuzione recuperata a Tassazione separata. Nel caso in cui il valore *totale degli sgravi autorizzati* risultino inferiori al *totale degli sgravi calcolati sulla base dei premi effettivamente erogati*, la procedura provvede a ridurre proporzionalmente, fra i dipendenti, lo sgravio ditta e dipendente effettivi in funzione dello sgravio ditta e dipendenti autorizzati.
Periodo scarico cedolino	Indicare su quali competenze scaricare gli importi dei contribuiti (secondo la Circolare 02/2011)
Scarico importi sgravio	E' possibile indicare la modalità di calcolo "*Solo per i dipendenti in forza*" o "*Tutti*" (compreso quelli cessati nei mesi precedenti); in questa seconda ipotesi, per i dipendenti cessati nei periodi precedenti è necessario elaborare il cedolino paga richiamando manualmente le singole matricole.
Periodo riferimento dipendenti in forza	Indicare il periodo a cui fare riferimento per considerare i dipendenti in forza. Non è possibile inserire un periodo antecedente a Luglio 2010 (periodo in cui è stata effettuata la domanda).

Tabulato controllo Decontribuzione

È la stampa dei dati relativi agli sgravi calcolati per singolo dipendente. La procedura esegue la stampa per ogni dipendente con l'indicazione del premio territoriale ed aziendale erogato in ogni mese, con il relativo importo dello sgravio dipendente e ditta.

Gestione calcolo Decontribuzione

Gestione dei dati calcolati dalla procedura *Calcolo decontribuzione* di ogni singolo periodo paga.

Dopo la richiesta del codice ditta e matricola del dipendente, il cursore si posiziona sul campo <Periodo competenza> nel quale è possibile visualizzare con il tasto funzione"F2", i dati dei singoli periodi paga e

gli sgravi ditta e dipendente, suddivisi per Premio Territoriale ed Aziendale. Confermando il singolo periodo la procedura consente di intervenire sui dati relativi al periodo selezionato:

- **2,25% Imponibile contributivo totale**

Dato di sola visualizzazione che corrisponde al 2,25% dell'Imponibile contributivo totale annuo del dipendente.

- **% ditta**

Percentuale sgravio ditta. Questo dato è modificabile dall'utente; in caso di modifica la procedura provvede a ricalcolare lo sgravio ditta sulla base della percentuale impostata. Viene inoltre richiesto se la percentuale modificata deve essere riportata automaticamente nei mesi successivi.

- **% dipendente**

Percentuale sgravio dipendente. Questo dato è modificabile dall'utente; in caso di modifica la procedura provvede a ricalcolare lo sgravio dipendente sulla base della percentuale impostata. Viene inoltre richiesto se la percentuale modificata deve essere riportata automaticamente nei mesi successivi.

- **Premio erogato Territoriale**:

Premio Territoriale erogato nel mese corrispondente all'accumulatore PRIS. Questo dato è modificabile dall'utente; in caso di modifica viene ricalcolato lo sgravio dipendente sulla base del premio impostato.

- **Premio erogato aziendale**:

Premio Aziendale erogato nel mese corrispondente all'accumulatore PRAZ. Questo dato è modificabile dall'utente; in caso di modifica viene ricalcolato lo sgravio dipendente sulla base del premio impostato.
Al termine delle variazioni la procedura richiede se si vuole rideterminare l'importo Decontribuibile effettivo; rispondendo (S)i, la procedura ricalcola lo sgravio ditta e dipendente per tutti i dipendenti della ditta sulla base dei dati variati manualmente.



Questo ricalcolo è necessario nel caso in cui **il valore totale degli sgravi autorizzati risulti inferiore al totale degli sgravi calcolati sulla base dei premi effettivamente erogati**; in questo caso la procedura provvede a ridurre proporzionalmente, fra i dipendenti, lo sgravio ditta e dipendenti effettivi, in funzione dello sgravio ditta e dipendenti autorizzati.

Input cedolino

Dopo avere effettuato il calcolo della Decontribuzione, elaborando i cedolini del Periodo di competenza uguale al Periodo di scarico cedolino delle ditte interessate, la procedura riporta, in corrispondenza di specifici parametri fissi di chiusura, i dati relativi allo sgravio contributivo. I parametri di chiusura che vengono generati automaticamente sono i seguenti:

639 - sgravio aziendale quota datore di lavoro (per enti diversi da INPS)
657 - sgravio aziendale quota dipendente (per enti diversi da INPS)
638 - sgravio territoriale quota datore di lavoro (per enti diversi da INPS)
656 - sgravio territoriale quota dipendente (per enti diversi da INPS)

Ai fini dell'assoggettamento fiscale delle contribuzione recuperata vengono generati i seguenti parametri:

370 - imponibile tassazione separata - Premio dec. T.S.
371 - imponibile detassazione - Premio dec. Detass.
372 - imposta tassazione separata - Imposta dec.T.S. (tributo 1002)
373 - imposta detassazione - Imposta dec.Detass. (tributo 1053)

In sede di conguaglio fiscale di fine anno o in caso di cessazione, vengono riportati i seguenti parametri:

378 - totale imponibile premio tassazione separata - Tot.Premio dec. T.S.
379 - totale imposta premio tassazione separata - Tot.Imposta dec.T.S.
380 - totale imponibile premio detassato - Tot.Premio dec.Detass.
381 - totale imposta premio detassato - Tot.Premio dec.Detass.
382 - totale imposta sospesa premio tassazione separata - Sosp.Imp.dec.T.S.
383 - totale imposta sospesa premio detassato - Sosp.Imp.dec.Detass.

Come specificato nella Circolare ENPALS, i dati della Decontribuzione non vengono comunicati all'Istituto tramite invio mensile del file XML ma tramite apposita comunicazione, presentata dalle ditte direttamente all'ENPALS stesso.

UniEmens Ver.1.2 - Elemento <Giorno>

Riguardo alla valorizzazione dell'elemento <Giorno>, che è stato introdotto con il documento tecnico UniEmens Ver.1.2 a partire dalle denunce del mese di Gennaio 2011, di seguito sono riportate alcune precisazioni:

1. L'elemento giorno viene valorizzato dalla procedura di Elaborazione contributi/Travaso UniEmens a partire dalla Fix 11.10.10.
2. Per valorizzare questo elemento, per le ditte per le quali l'Elaborazione contributi/Travaso Uniemens sia stata eseguita prima dell'installazione della Fix 11.10.10, occorre eseguire per le stesse, l'Elaborazione contributi indicando nell'opzione "Tipo Elaborazione" [Solo Travaso Gestione Uniemens].
3. In alternativa a quanto indicato nel punto 2., è possibile trasmettere la denuncia di Gennaio anche senza l'Elemento <Giorno>; in questo caso, effettuando l'Elaborazione contributi/Travaso Uniemens del mese di Febbraio, la procedura provvederà a generare automaticamente, all'interno del nodo "Mese Precedente", l'Elemento <Giorno> con le giornate Lavorate/Non Lavorate relative al mese di Gennaio.
4. Per le ditte per le quali l'elaborazione del cedolino viene effettuata in modalità interattiva e per le quali la compilazione del calendario del Libro Unico viene effettuata successivamente all'Elaborazione dei contributi/Travaso UniEmens, in assenza del calendario del Libro Unico del mese, l'Elemento <Giorno> viene valorizzato con le giornate Lavorate/Non Lavorate in funzione del calendario teorico del mese. Eventuali variazioni saranno comunicate automaticamente con la denuncia del mese successivo tramite il nodo <MesePrecedente>.



Gli utenti che non hanno il modulo EMENS attivo, non disponendo della funzione di Elaborazione contributi con l'opzione [Solo Travaso Gestione Uniemens], devono necessariamente rieseguire l'Elaborazione contributi completa.

In alternativa a quanto sopra riportato, come per gli utenti che dispongono del modulo EMENS, è possibile trasmettere la denuncia di Gennaio anche senza l'Elemento <Giorno>; effettuando l'Elaborazione contributi/Travaso Uniemens del mese di Febbraio, la procedura provvederà a generare automaticamente, all'interno del nodo "Mese Precedente", l'Elemento <Giorno> con le giornate Lavorate/Non Lavorate relative al mese di Gennaio.

Ricalcolo accumulatori - Valorizzazione somme incremento produttività del lavoro - Redditi 2008 CUD 2011

Relativamente alle istruzioni riguardanti il Ricalcolo Accumulatori che sono state riportate nelle note di rilascio della Release 11.10.00, si precisa che, per il periodo da considerare ai fini del ricalcolo, la procedura verifica il campo "Decorrenza" riportato all'interno di ogni singolo codice di corpo. Pertanto anche se questo ricalcolo è stato eseguito con "periodo dal" uguale a 01/2008, la procedura ha comunque effettuato il ricalcolo a partire dal mese 06/2008 o 07/2008 in funzione di quanto indicato all'interno del codice di corpo.



Nel caso in cui il campo decorrenza sia uguale a zero la procedura ha considerato come valore predefinito 07/2008.

Addizionale Regionale Bolzano

E' stato automatizzato il calcolo dell'*esenzione* dell'Addizionale regionale di Bolzano che prevede, per i soggetti con figli a carico aventi un reddito ai fini dell'addizionale non superiore a 25.000 Euro, l'esenzione del pagamento di detta imposta. Adeguate le procedure "Ricalcolo addizionali dovute" e "Input cedolino con conguaglio fiscale".
L'esenzione **decorre dal periodo d'Imposta 2010**.



Per i dipendenti con residenza nella provincia di Bolzano aventi le suddette caratteristiche, non è più necessario indicare nell'anagrafica, in corrispondenza del campo <Addizionale regionale – Casi particolari> l'opzione (S)i per ottenere l'esenzione dell'Addizione regionale.

CUD Tedesco – Aggiornamento immagini laser

Apportate variazioni ad alcune descrizioni del modello CUD nelle immagini laser in lingua Tedesca.

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo Maggio 2011.
Selezionando il modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

Torna al sommario