NOTE DI RILASCIO

B.Point
Ver. 20.30.00

Noi ci siamo
Wolters Kluwer
Al tuo fianco

Installazione Aggiornamento

Prima di eseguire l'aggiornamento

- Eseguire il salvataggio degli archivi
- Verificare che la versione installata sia **20.20.00 e successive**
- Visionare il contenuto di questo documento allegato al rilascio e prestare attenzione ad eventuali avvertenze riportate

Avvertenze

Versione Sistemi Operativi installati

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

Modelli REDDITI - Crediti di imposta utilizzati in compensazione tramite modello F24

Alcuni crediti di imposta sono fruibili in compensazione presentando il Modello F24 *esclusivamente* tramite i servizi telematici offerti dall'Agenzia delle Entrate.
Si menziona come esempio, il codice CREDITO 87 - *Incentivi ricostruzione/Sisma maggio 2012/Imprese e lavoratori autonomi* presente nel quadro RU - *Crediti d'imposta* dei Modelli Redditi.

Diagnostici automatici

Paghe - D.L.18/2020 "Cura Italia" Art. 63 Premio ai lavoratori dipendenti

Ai fini dell'erogazione del Bonus Presenza, al fine individuare i dipendenti assunti nell'anno 2019, per i quali l'imponibile anno 2019 presente in archivio potrebbe non essere comprensivo di eventuali altri rapporti di lavoro intercorsi nell'anno, dopo l'installazione di questa release, al primo ingresso nel modulo Paghe e Stipendi, viene eseguito un diagnostico automatico che emette un report con l'elenco dei dipendenti assunti dal 2019 con l'indicazione della data di assunzione e degli imponibili anno 2019 ordinario e detassato presenti in archivio.
A questo proposito si ritiene che l'imponibile a cui fare riferimento per il controllo dei 40.000,00 euro sia quello determinato dalla sommatoria dell'imponibile IRPEF a tassazione ordinaria + l'imponibile a tassazione sostitutiva (premi di produttività detassati).
Nello stesso report sono inoltre riportati i dipendenti cessati nel mese di marzo 2020 per i quali occorre, se non già corrisposto, erogare il bonus presenza nel caso in cui gli stessi abbiamo prestato, nel mese di marzo 2020, attività lavorativa presso la sede di lavoro.

Interventi manuali a cura dell'utente:

Tutti i dettagli in merito all'erogazione del Bonus Presenza sono riportati nell'apposito capitolo di queste note di rilascio.

NOVITÀ Versione 20.30.00

MODULO	Descrizione	Tipo di intervento	
		Adeguamento Normativo	Nuova funzionalità
ARCHIVI E UTILITÀ			
Modulo BASE	Aggiornamento aliquote Addizionali comunali 2020 al 6/04/2020	X	
CONTABILE			
Contabilità	➢ Aggiornamento PdC di riferimento	X	
	➢ Import/Export azienda, trasferimento fatture Xml (e p7m) e allegati		X
	➢ Importatore Fatture, acquisizione delle fatture aderenti al nuovo tracciato di cui al Provvedimento del 28/2/2020	X	
	➢ Importazione dei Corrispettivi Elettronici trasmessi all'Ade dal Registratore Telematico		X
Contab. Semplificata	Chiusura Anno Fiscale per Ventilazione		X
FISCALE			
Modello 770	Rilascio completo della gestione dei dati 770/2020	X	
Modello Redditi 730	➢ Modello 730/4 - Stampa Ministeriale ➢ Recupero file Precompilato 730/2020	X	
Mod. 730 e Redditi PF	➢ Funzione RA "Recupero Altri Dati"		X
Modello Redditi PF	➢ Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni	X	
	➢ Funzione "Liquidazione Imposte"	X	
	➢ Elenco Imposte	X	
	➢ Quadro RE - Lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni	X	
	➢ Quadro RF - Impresa in Contabilità Ordinaria	X	
	➢ Quadro RG - Reddito di impresa in regime di Contabilità Semplificata	X	
	➢ Quadro RH - Redditi di partecipazione in società di persone e assimilate	X	
	➢ Quadro RL - Altri Redditi	X	
	➢ Quadro RQ- Altre imposte	X	
	➢ Quadro LM - Regime di Vantaggio/Regime Forfetari	X	
	➢ Quadro RS- Prospetti comuni	X	
	➢ Quadro TR -imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso	X	
	➢ Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria (Capital Gain)	X	
	➢ Stampa ministeriale dei quadri contenuti nel Fascicolo 1	X	
Modello Redditi SP	➢ Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni	X	
	➢ Funzione "Liquidazione Imposte	X	
	➢ Elenco Imposte	X	
	➢ Quadro RE - Redditi di Lavoro autonomo	X	
	➢ Quadro RF - Impresa Ordinaria	X	
	➢ Quadro RG - Reddito di impresa semplificata	X	
	➢ Quadro RP - Spese per le quali spetta una detrazione d'imposta	X	
	➢ Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria	X	
	➢ Quadro TR - Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso	X	

MODULO	Descrizione	Tipo di intervento	
		Adeguamento Normativo	Nuova funzionalità
Modello Redditi SC	➢ Funzione "Liquidazione Imposte ➢ Elenco Imposte ➢ Quadro RU - Crediti d'imposta ➢ Quadro RT- Plusvalenze di natura finanziaria	**X** **X** **X** **X**	
ISA	Gestione 2020	**X**	
Modelli Redditi e IRAP	Abilita importi verso F24	**X**	
ALTRI ADEMPIMENTI			
Comunicazione dati fatture transfrontaliere	Pubblicazione e Archiviazione		**X**
PAGHE e STIPENDI			
Cedolino	COVID-19 - D.L. 18/2020 "Cura Italia" Art.63 Premio al Lavoratori Dipendenti	**X**	
ISA 2020	Aggiornamento schede estrazione dati per Indicatori sintetici di Affidabilità	**X**	
Ammortizzatori Sociali	COVID-19 - Gestione domande CIGO/FIS comuni zona rossa	**X**	
Giornaliera e Rilevazione Presenze	COVID-19 - Gestione dei congedi parentali (MV2-MV3-MV4-MV5) nella giornaliera e da file rilevazione presenze	**X**	
Sospensioni contributive	COVID-19 - Nuovi codici sospensioni contributive.	**X**	
INPDAP/DMA2	COVID-19 - Allineamento documento tecnico Uniemens 4.9	**X**	
Uniemens	Allineamento documento tecnico 4.9	**X**	
Bonus assunzioni	Incentivo Donne vittime di violenza di genere	**X**	
ConQuest	**Aggiornamento Integrazione Tabellare** Aggiornamento dei dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo luglio 2020. 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.	**X**	

Dettaglio argomenti

Sommario

Contabilità - Aggiornamento PdC di riferimento 4
Contabilità – Import/Export azienda, trasferimento fatture Xml (e p7m) e allegati 5
Comunicazione Transfrontaliere – Pubblicazione e Archiviazione 6
Contabilità – Importatore Fatture, acquisizione delle fatture aderenti al nuovo tracciato di cui al Provvedimento del 28/2/2020 7
Contabilità - Importazione Corrispettivi Elettronici 8
Contabilità Semplificata - Chiusura Anno Fiscale per Ventilazione 18
770/2020 - Rilascio completo della gestione dei dati 18
Fiscale - Modello 730 19
Fiscale - Modelli Redditi PF e 730 19
Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche 20
Fiscale - Modello Redditi Società di Persone 31
Fiscale - Modello Redditi Società di Capitali 34
Fiscale - Indici Statistici Affidabilita' Fiscale (ISA) 35
Fiscale – Modelli Redditi e IRAP 36
Paghe - D.L.18/2020 "Cura Italia" Art. 63 Premio ai lavoratori dipendenti 37
Paghe – ISA - Indici sintetici di affidabilita' 43
Paghe – COVID-19: Amm. Sociali - Domanda CIGO 45
Paghe – COVID-19: Amm. Sociali - Fondi di Solidarietà 47
Paghe – COVID-19: Congedo per figli fino a 12 anni e disabili - Giornaliera e Rilevazione presenze 48
Paghe – COVID-19: Permessi retribuiti di cui art.33 commi 3 e 6 legge 104/92 -Giornaliera e Rilevazione presenze.....51
Paghe – COVID-19: Permessi retribuiti di cui art.33 commi 3 e 6 legge 104/92 - Valorizzazione Codice Fiscale.....55
Paghe – Sospensione Contributiva emergenza da COVID-19 ..55
Paghe – Uniemens - Documento Tecnico 4.9.....56
Paghe – Incentivo Donne vittime di violenze di genere 59
Paghe – Messaggio INPS n. 261 del 24-01-2020 62
Paghe – DMAG / Uniemens PosAgri 62
Paghe – INPDAP/DMA2 - Allineamento Documento tecnico Uniemens 4.9.....62
Paghe – ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare ...72

CONTABILITÀ - AGGIORNAMENTO PDC DI RIFERIMENTO

CONTABILITÀ 11/12/13-06-02-01 → 7

Aggiornamento del PdC di riferimento finalizzato all'**adeguamento alle novità fiscali** relative ai modelli **Redditi 2020**.

PdC Imprese

Nuovi conti:

Nessun nuovo conto.

PdC Professionisti

Nuovi conti:

Nessun nuovo conto.

La procedura aggiorna automaticamente gli **indirizzamenti al Bilancio UE e/o alla Dichiarazione dei redditi** (ad esclusione delle percentuali di deducibilità) dei conti presenti nel PdC utente al momento dell'installazione di questo aggiornamento se, nella funzione "Gestione Automatismi PdC" al campo <Agg.automatico>, è attiva una delle opzioni:

1) del Bilancio UE, 2) del modello Unico, 3) completo 1+2)"

Nella scelta del menu esterno "Stampa Indir. Conti Red." è possibile stampare gli allacciamenti dei conti alle voci del Bilancio UE ed i riferimenti ai redditi, richiedendo il "Tipo stampa: 2 Elenco sottoconti allacciati ai riferimenti quadri". È possibile anche richiedere il tabulato nel formato Excel.

L'aggiornamento degli indirizzamenti al Bilancio UE viene eseguito (o meno) in base all'impostazione del suddetto campo <Agg.automatico>.

Aggiornamento manuale dal PdC di riferimento
La sincronizzazione degli abbinamenti può anche essere eseguita "manualmente" mediante le funzioni presenti all'interno della scelta del menu esterno "Gestione Piano dei Conti", sottoscelta "7 - Aggiornamento da Piano dei Conti di Riferimento" e:
2 - Indirizzamento Conti/Quadro redditi
3 - Abbinamento Conti/Voci Bilancio UE

Funzione "2 - Indirizzamento Conti/Quadro redditi": è possibile stampare un tabulato diagnostico oppure, aggiornare automaticamente i riferimenti ai quadri di impresa o di lavoro autonomo delle Dichiarazioni dei redditi, dell'IRAP, degli Studi di Settore e, al termine di questa operazione stampare un report finale.

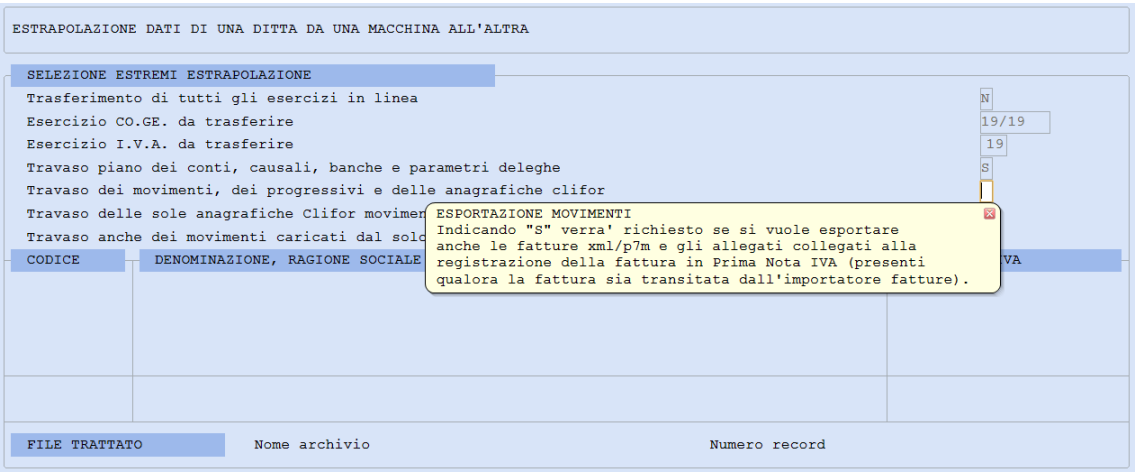
Funzione "3 - Abbinamento Conti/Voci Bilancio UE": è analoga alla funzione precedente ma i riferimenti, sono alle Voci del Bilancio UE della **struttura 4**, compatibile con TuttoBilancio.

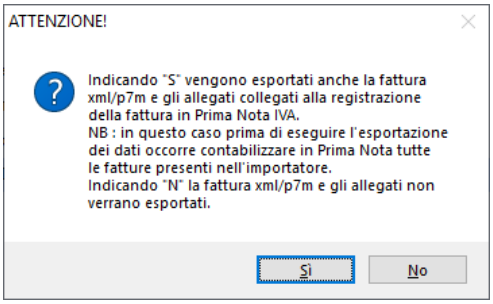
Queste due funzioni, nella modalità "aggiornamento":
- non agiscono in alcun modo sui conti non abbinati al PdC di riferimento;
- per i conti che risultano abbinati, sostituiscono automaticamente i riferimenti già presenti con quelli rilevati dal PdC di riferimento.

CONTABILITÀ – IMPORT/EXPORT AZIENDA, TRASFERIMENTO FATTURE XML (E P7M) E ALLEGATI

E' stata implementata la scelta *11-14-14-11 "Estrapolazione files"*, per permettere il **trasferimento delle fatture Xml** (.xml o xml.p7m) già contabilizzate in Prima Nota IVA (ossia collegate alle relative registrazioni) e degli eventuali Xml allegati (ricevute).

La nuova funzionalità viene attivata rispondendo affermativamente all'opzione "*Travaso dei movimenti, dei progressivi e delle anagrafiche clifor: S*", con la visualizzazione di un ulteriore box tramite il quale l'operatore può decidere come desidera procedere.





Attenzione

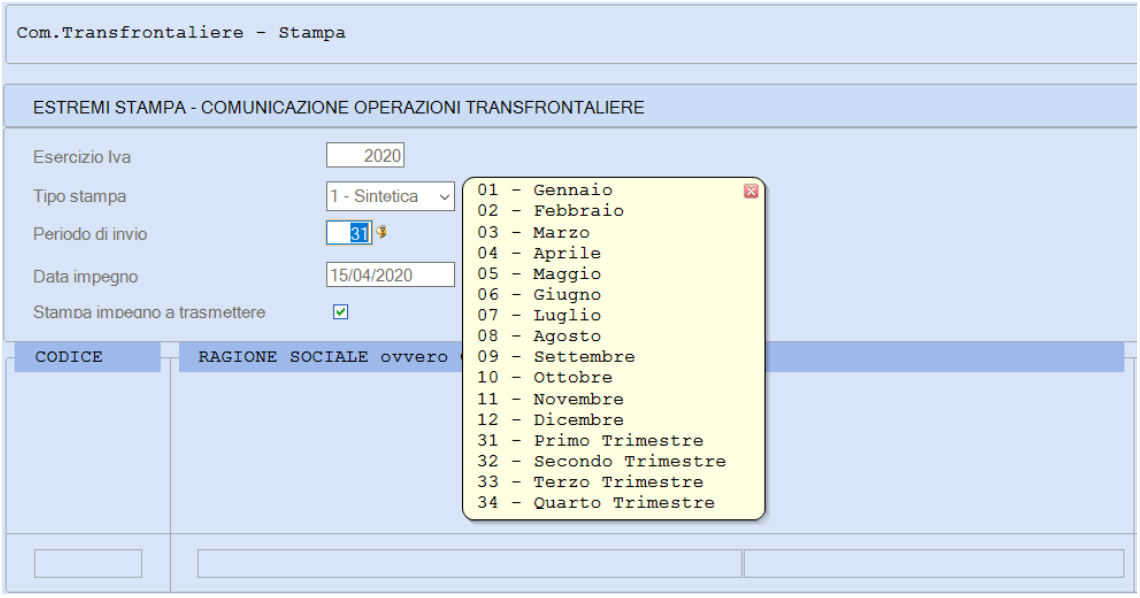
Questa funzione NON trasferisce i dati dell'Importatore Fatture, ma trasferisce esclusivamente le fatture Xml e gli eventuali allegati in relazione alle fatture Xml acquisite tramite l'Importatore Fatture e già contabilizzate in Prima Nota IVA.

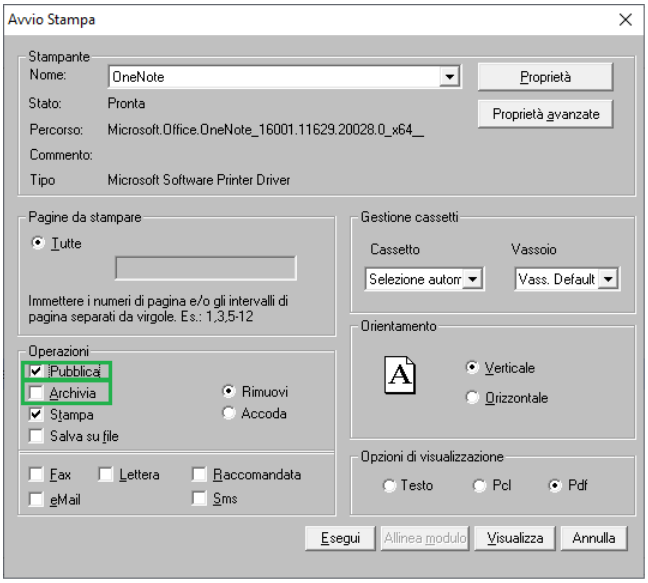
Ne consegue che prima di eseguire la funzione *11-14-14-11 "Estrapolazione files"*, occorre contabilizzare in Prima Nota IVA tutte le fatture presenti nell'Importatore Fatture, non ancora contabilizzate.

COMUNICAZIONE TRANSFRONTALIERE – PUBBLICAZIONE E ARCHIVIAZIONE

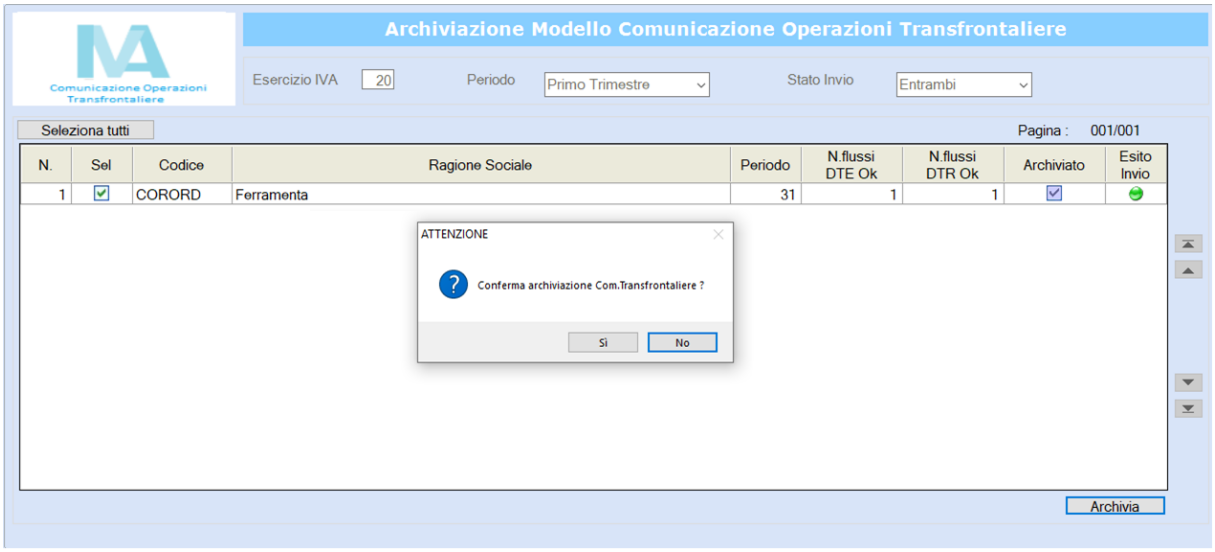
Eseguendo la stampa della Comunicazione Transfrontaliere dalla scelta *16-01-03-05-04 "Stampa Com. Transfrontal."* (o all'interno della scelta "Gestione Modello") è ora possibile:

- pubblicare il **modello PDF** su webdesk *(l'azienda deve essere presente in webdesk con il servizio Condivisione Documenti attivo)*;
- archiviare il **modello PDF** su ARKon, come di seguito mostrato:





Inoltre, è possibile procedere all'archiviazione su ARKon del file **telematico Xml** dell'adempimento tramite la scelta *16-01-03-11 "Archiviazione modelli"*, come di seguito mostrato:



CONTABILITÀ – IMPORTATORE FATTURE, ACQUISIZIONE DELLE FATTURE ADERENTI AL NUOVO TRACCIATO DI CUI AL PROVVEDIMENTO DEL 28/2/2020

In attesa dell'eventuale (quanto probabile) proroga dell'adozione della nuova versione del tracciato di fattura elettronica, approvato con Provvedimento de Direttore dell'Ade del 28/2/2020 e utilizzabile in via facoltativa a partire dal 4/5/2020, è stata in ogni caso prevista la possibilità di acquisire dalla scelta "IF Importatore fatture" anche le fatture predisposte secondo il nuovo tracciato.

Di seguito alcune indicazioni circa il trattamento che verrà effettuato per i nuovi codici nel periodo transitorio, in attesa dell'entrata in vigore definitiva del nuovo tracciato.

Le principali novità del nuovo tracciato e le modalità di trattamento

<TipoDocumento>	
TD01	fattura
TD02	acconto/anticipo su fattura
TD03	acconto/anticipo su parcella
TD04	nota di credito
TD05	nota di debito
TD06	parcella
TD16	integrazione fattura reverse charge interno
TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72
TD20	autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture (ex art.6 c.8 d.lgs. 471/97 o art.46 c.5 D.L. 331/93)
TD21	autofattura per splafonamento
TD22	estrazione beni da Deposito IVA
TD23	estrazione beni da Deposito IVA con versamento dell'IVA
TD24	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, lett. a)
TD25	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, terzo periodo lett. b)
TD26	cessione di beni ammortizzabili e per passaggi interni (ex art.36 DPR 633/72)
TD27	fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa

Per quanto riguarda i nuovi valori dell'elemento <Tipo Documento> alcuni di essi vengono ricondotti a quelli esistenti, altri al momento non vengono elaborati in quanto già presi in considerazione in fase di acquisto *(tipicamente le fatture attive di cessione compensativa, trasmesse dal contribuente stesso al SdI)*:

- TD20 viene trattato come TD01, con causale 100;
- da TD21 a TD23 vengono trattati come TD01, con causale 174 (reverse charge);
- da TD24 a TD25 vengono trattati come TD01, con causale 100 o 200 a seconda che si tratti di acquisti o vendite;
- TD26 viene trattato come TD01, con causale 111 o 204 a seconda che si tratti di acquisti o vendite;
- TD27 viene trattato come TD01, con causale 200;
- da TD16 al TD19 non vengono presi in considerazione (al momento), in quanto fatture attive di cessione compensativa, trasmesse opzionalmente dal contribuente stesso al SdI, già contabilizzate nel movimento di cessione compensativa stesso.

<Natura>	
N1	escluse ex art. 15
N2	non soggette
N2.1	non soggette ad IVA ai sensi degli artt. da 7 a 7-septies del DPR 633/72
N2.2	non soggette - altri casi
N3	non imponibili
N3.1	non imponibili - esportazioni
N3.2	non imponibili - cessioni intracomunitarie
N3.3	non imponibili - cessioni verso San Marino
N3.4	non imponibili - operazioni assimilate alle cessioni all'esportazione
N3.5	non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento
N3.6	non imponibili - altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond
N4	esenti
N5	regime del margine / IVA non esposta in fattura
N6	inversione contabile (per le operazioni in reverse charge ovvero nei casi di autofatturazione per acquisti extra UE di servizi ovvero per importazioni di beni nei soli casi previsti)
N6.1	inversione contabile - cessione di rottami e altri materiali di recupero
N6.2	inversione contabile - cessione di oro e argento puro
N6.3	inversione contabile - subappalto nel settore edile
N6.4	inversione contabile - cessione di fabbricati
N6.5	inversione contabile - cessione di telefoni cellulari
N6.6	inversione contabile - cessione di prodotti elettronici
N6.7	inversione contabile - prestazioni comparto edile e settori connessi
N6.8	inversione contabile - operazioni settore energetico
N6.9	inversione contabile - altri casi
N7	IVA assolta in altro stato UE (vendite a distanza ex art. 40 c. 3 e 4 e art. 41 c. 1 lett. b, DL 331/93; prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-sexies lett. f, g, art. 74-sexies DPR 633/72)

Per quanto riguarda i nuovi valori dell'elemento <Natura>, questi vengono ricondotti a quelli esistenti:

- da N2.1 a N2.2 viene ricondotto a N2
- da N3.1 a N3.6 viene ricondotto a N3
- da N6.1 a N6.9 viene ricondotto a N6

CONTABILITÀ - IMPORTAZIONE CORRISPETTIVI ELETTRONICI

Per renderne più agevole la lettura, viene per intero riportato il contenuto delle precedenti note utenti della release 20.20.00, adeguato con le nuove funzionalità.

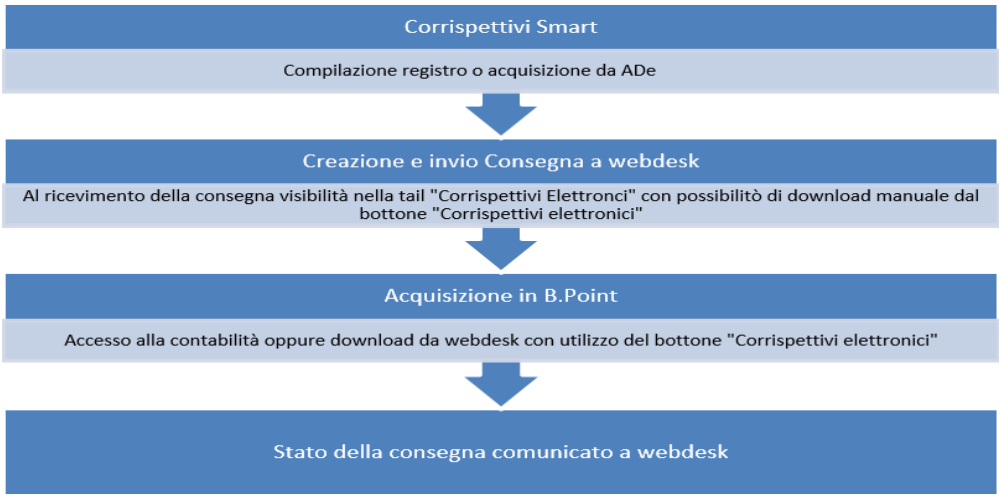
Disponibili alcune ulteriori nuove funzionalità, che consentono di acquisire i **Corrispettivi elettronici** trasmessi dai **Registratori Telematici** (o dai server RT) con cadenza giornaliera all'Ade.

Le funzionalità operano esclusivamente in abbinamento alle applicazioni "**Corrispettivi SMART**" e "**webdesk**", con modalità analoghe a quelle già in uso per la fatturazione elettronica in riferimento alle applicazioni "Fattura SMART" e "webdesk".

Per quanto riguarda le modalità di attivazione e di utilizzo dell'applicazione "Corrispettivi SMART" e di "webdesk", si rimanda alle informative commerciali e tecniche dei due prodotti.

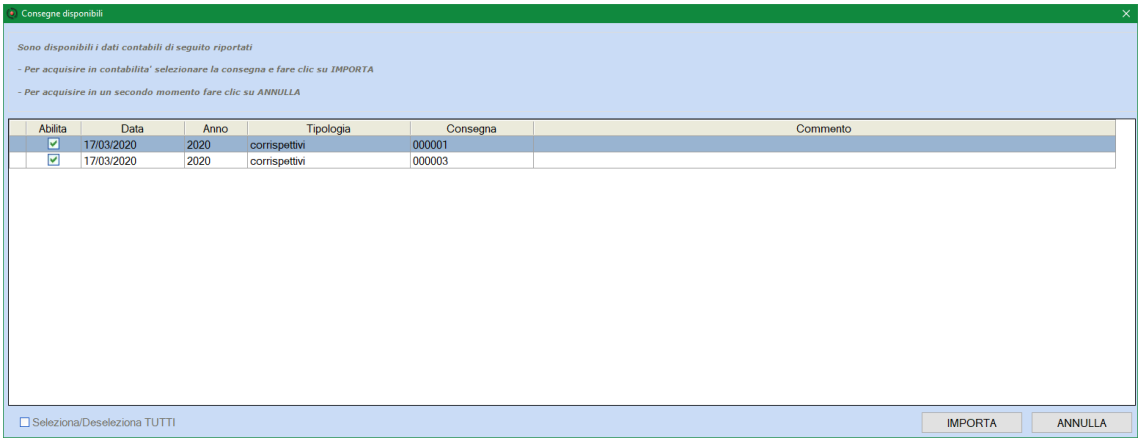
Iter operativo

L'iter operativo per effettuare l'importazione dei corrispettivi elettronici è il seguente:



Acquisizione in B.Point;

- Accedere alla "Prima Nota" dell'applicativo contabile *(Contabilità Ordinaria o Semplificata)* oppure da webdesk cliccando sul bottone "Corrispettivi elettronici" Corrispettivi elettronici
- Viene proposta automaticamente, qualora vi siano Corrispettivi elettronici da importare, la seguente schermata:



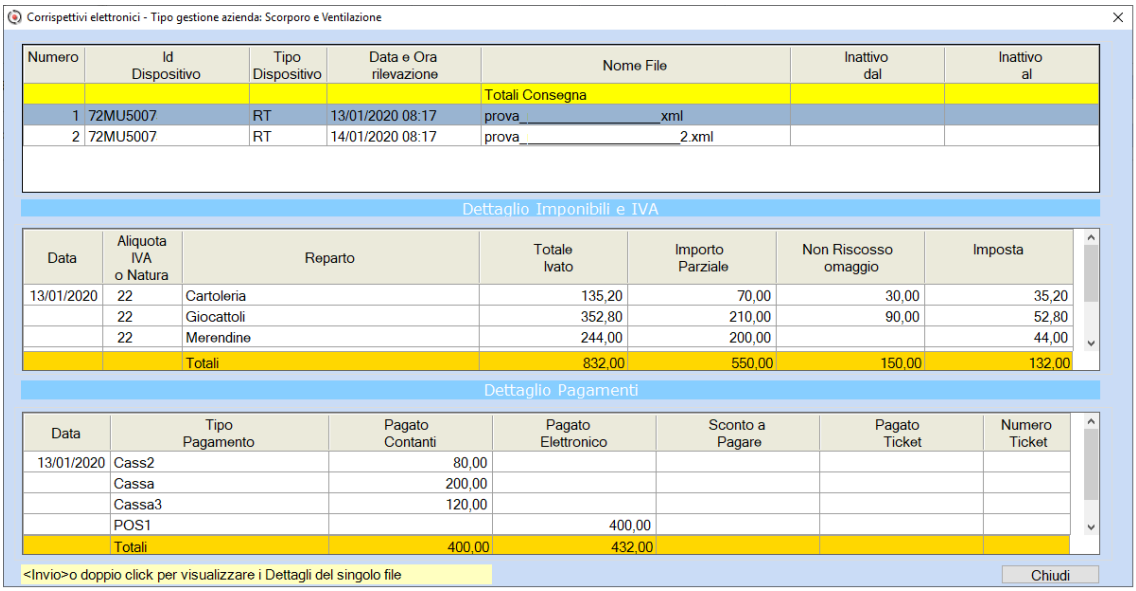
Occorre selezionare la/le consegne da importare: ☑ per includere la consegna ☐ per escluderla.

- Premere il bottone [IMPORTA] per avviare lo scarico della consegna.

Visualizzazione contenuto consegna

Con questo aggiornamento implementata, per ciascuna consegna importata, la visualizzazione dei dati di ogni file Xml importato (di regola uno per giorno), con il dettaglio dei corrispettivi suddivisi per aliquota IVA/Natura e per Reparto e a seguire il dettaglio dei pagamenti.

Esempio - Dettaglio corrispettivi e pagamenti per il giorno 13/04/2020:

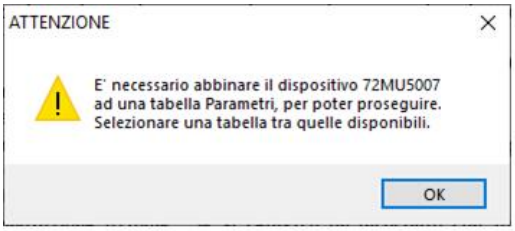


Inoltre, cliccando sul primo rigo (in giallo) con descrizione "Totali Consegna", è possibile consultare i totali dell'intera consegna.

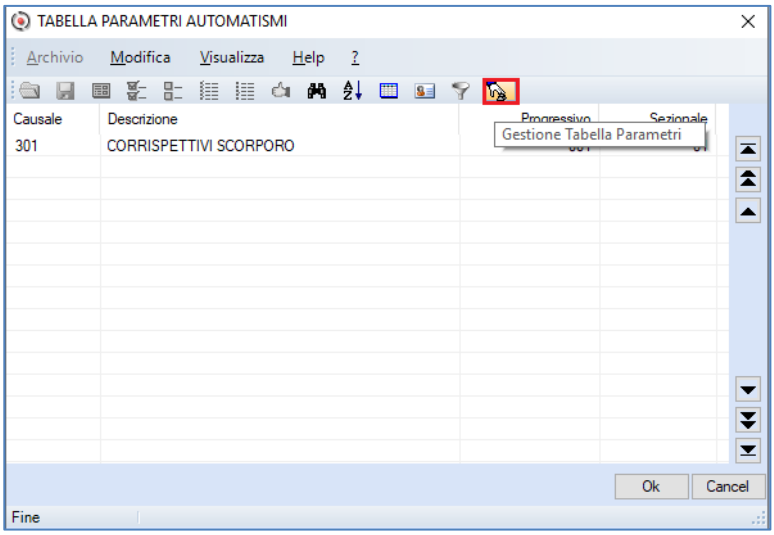
Associazione Dispositivo

Si possono verificare due situazioni:

- i files Xml dei corrispettivi elettronici contenuti nella consegna hanno al loro interno l'indicazione dell'*"ID Dispositivo" (informazione che permette di riconoscere il registratore telematico che ha effettuato la trasmissione)* e tale identificativo non è associato a nessuna Tabella Parametri dei corrispettivi di B.Point.
  In questo caso il programma mostra il seguente box:



Alla conferma viene proposto l'elenco delle tabelle già esistenti, con la possibilità di scegliere una tabella esistente oppure di caricarne una nuova utilizzando il bottone "Gestione Tabella Parametri" evidenziato in rosso:

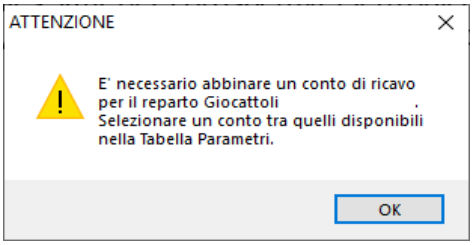


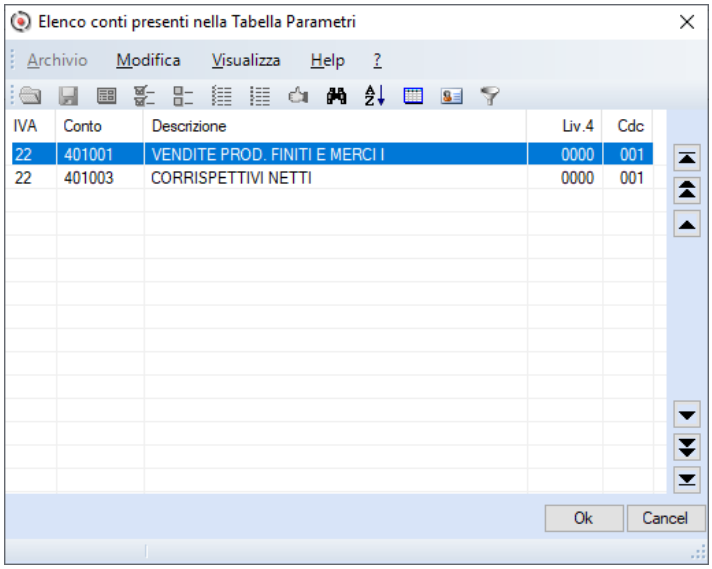
- l'*"ID Dispositivo"* presente nei files Xml dei corrispettivi elettronici è stato già associato in precedenza ad una tabella parametri dei corrispettivi, in questo caso verrà eseguita direttamente l'importazione del/dei files Xml.

Associazione reparti

In presenza di file **Xml arricchito** *(l'arricchimento può essere effettuato esclusivamente su Corrispettivi SMART)* con il dettaglio dei reparti (ad esempio con reparti Giocattoli e Cartoleria), la procedura richiede a quale rigo della tabella parametri di sinistra (conti di ricavo) associare il reparto stesso *(ciò qualora l'associazione non sia già presente, nel qual caso verrà utilizzata in automatico senza richiedere l'intervento dell'operatore)*.

Viene visualizzato il messaggio sotto riportato e a seguire l'help dei righi della tabella parametri *(filtrati per mostrare solo quelli coerenti con l'aliquota IVA o Natura presente nel file)* all'interno del quale occorre selezionare il rigo desiderato, che verrà associato al reparto e memorizzato per le successive importazioni:

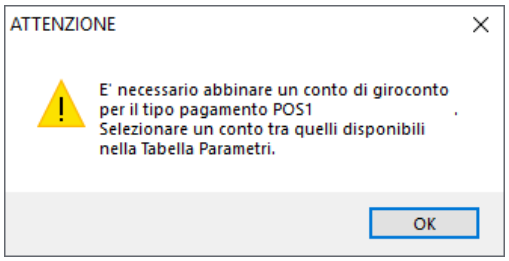


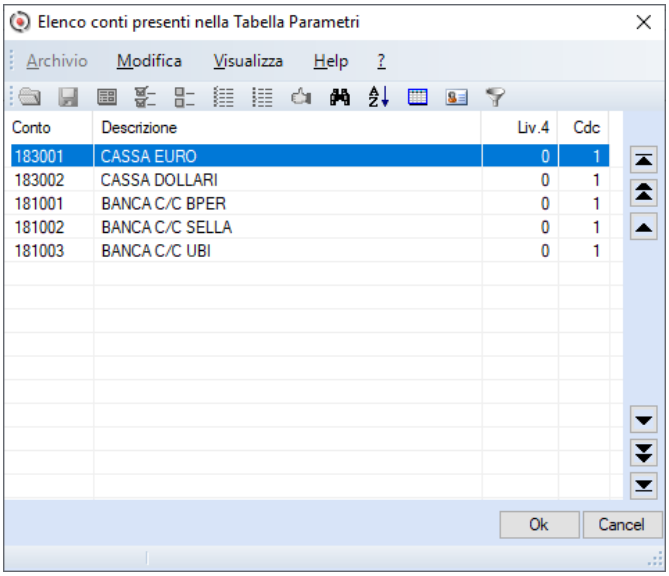


Associazione tipologie pagamento

In presenza di file arricchito con il dettaglio dei pagamenti (ad esempio POS1 e POS2 per il pagato elettronico e Cassa1 e Cassa2 per il pagato in contanti), la procedura si ferma per richiedere a quale rigo della tabella parametri di destra (conti di credito) associare il tipo di pagamento *(ciò qualora l'associazione non sia già presente, nel qual caso verrà utilizzata in automatico senza richiedere l'intervento dell'operatore)*.

Viene visualizzato il messaggio sotto riportato e a seguire l'help dei righi della tabella parametri all'interno del quale occorre selezionare il rigo desiderato, che verrà associato al tipo pagamento e memorizzato per le successive importazioni:





Visualizzazione movimenti contabili registrati (corrispettivi e giroconti)

Al termine dell'importazione la procedura propone la seguente schermata, con i dettagli contabili ed IVA dei corrispettivi registrati, con riferimento all'importazione appena eseguita.

Esempio – Movimenti contabili registrati:

Corrispettivi Elettronici - Movimenti importati

Numero	Data Registr.	Codice	Numero Doc.	Data Doc.	Codice Conto	Livello 4	Descrizione conto	Annotazione	Importo Dare	Importo Avere	CdC
3	13/01/20	301			183001		CASSA EURO		832,00		1
		301			401001		VENDITE PROD. FINITI E ...			100,00	1
		301			401001		VENDITE PROD. FINITI E ...			500,00	1
		301			401003		CORRISPETTIVI NETTI			100,00	1
		301			245008		IVA C/CORRISPETTIVI			132,00	0
4	13/01/20	160			183001		CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 13/0...		832,00	1
		150			181001		BANCA C/C BPER	Giroc. Corr. 01 00301 13/0...	200,00		1
		150			181002		BANCA C/C SELLA	Giroc. Corr. 01 00301 13/0...	120,00		1
		150			183001		CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 13/0...	480,00		1
		150			183002		CASSA DOLLARI	Giroc. Corr. 01 00301 13/0...	32,00		1
5	14/01/20	301			183001		CASSA EURO		732,00		1
		301			401001		VENDITE PROD. FINITI E ...			500,00	1
		301			401003		CORRISPETTIVI NETTI			100,00	1
		301			245008		IVA C/CORRISPETTIVI			132,00	0
							Pag.: 001/001	Totali di quadratura	2.396,00	2.396,00	

<Invio> o doppio click per visualizzare il dettaglio IVA

Chiudi

Nota
A partire da questo aggiornamento vengono generati, quindi, sia i movimenti dei corrispettivi che i *giroconti automatici*.

Cliccando sulla partita contabile interessata, viene visualizzato un pannello contenente il dettaglio IVA della partita stessa *(presente solo sulle partite contabili relative ai corrispettivi)*.

Esempio – Dettaglio IVA della partita contabile nr. 3

Dettaglio Imponibili e IVA

Numero Partita	Codice Causale	Codice IVA	Descrizione IVA	Importo Imponibile	Importo IVA	CdC
3	301	150	ART. 15	100,00	0,00	
	301	22	22 %	500,00	96,80	
	301	22	22 %	100,00	35,20	
			TOTALI	700,00+	132,00+	

Chiudi

In basso a sinistra è presente un bottone con l'icona di stampa, che permette di stampare i movimenti appena importati (Dettaglio Contabile e Dettaglio IVA):

Corrispettivi Elettronici - Dettaglio Contabile

Azienda	Limiti Movimenti Importati	Data Stampa	N. Pagina
COR	Dalla Data: 13/01/2020 Alla Data: 14/01/2020	18/04/2020	001

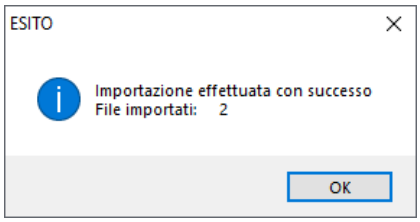
N. Partita	Data Reg.	Causale	Conto	Descrizione	Annotazione	Dare	Avere	CdC
4	13/01/2020	301	183001	CASSA EURO		832,00		1
		301	401001	VENDITE PROD. FINITI E MERCI ITALIA CON FATTURA			100,00	1
		301	401001	VENDITE PROD. FINITI E MERCI ITALIA CON FATTURA			600,00	1
		301	245008	IVA C/CORRISPETTIVI			132,00	
5	13/01/2020	160	183001	CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 13/01/20		832,00	1
		150	181001	BANCA C/C BPER	Giroc. Corr. 01 00301 13/01/20	200,00		1
		150	183001	CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 13/01/20	480,00		1
		150	183002	CASSA DOLLARI	Giroc. Corr. 01 00301 13/01/20	152,00		1
6	14/01/2020	301	183001	CASSA EURO		732,00		1
		301	401001	VENDITE PROD. FINITI E MERCI ITALIA CON FATTURA			600,00	1
		301	245008	IVA C/CORRISPETTIVI			132,00	
7	14/01/2020	160	183001	CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 14/01/20		732,00	1
		150	181001	BANCA C/C BPER	Giroc. Corr. 01 00301 14/01/20	200,00		1
		150	183001	CASSA EURO	Giroc. Corr. 01 00301 14/01/20	480,00		1
		150	183002	CASSA DOLLARI	Giroc. Corr. 01 00301 14/01/20	52,00		1
					Totali di Quadratura	3.128,00	3.128,00	

Corrispettivi Elettronici - Dettaglio IVA

Azienda	Limiti Movimenti Importati	Data Stampa	N. Pagina
cor	Dalla Data: 13/01/2020 Alla Data: 14/01/2020	18/04/2020	002

Numero Partita	Codice Causale	Codice e Descrizione IVA	Importo Imponibile	Importo IVA	Conto Ricavo	4° Liv.	Descrizione Conto	CdC
4	301	150 Art.15 DPR633/72	100,00	0,00				
4	301	22 22%	600,00	132,00				
6	301	22 22%	600,00	132,00				
		Totali	1.300,00	264,00				

Al termine, dopo aver cliccato sul bottone [CHIUDI] viene mostrato l'esito dell'importazione:



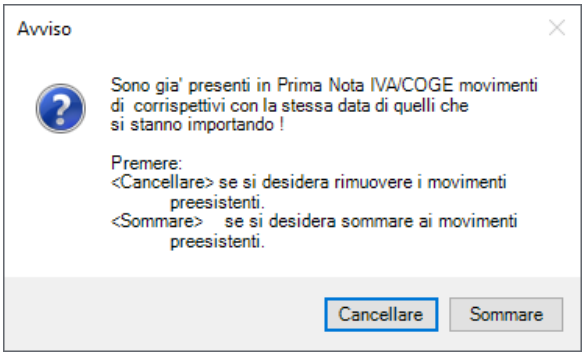
Ricordiamo che un registratore telematico trasmette - di regola (a meno che non vengano fatte più chiusure nel giorno) - un file Xml di corrispettivi per ciascuna giornata e per ciascun dispositivo di apertura dell'attività, per cui per ciascun mese avremo un massimo di 28/29 o 30 o 31 files Xml.

I corrispettivi registrati in Prima Nota sono consultabili e modificabili tramite la scelta CG "Corrispettivi Giornalieri".

Si ricorda che, andando in manutenzione dalla scelta CG e confermando i dati, i movimenti relativi ai corrispettivi *(una partita contabile per giorno)* e i movimenti relativi ai giroconti *(una partita contabile per giorno, presente solo se il totale corrispettivo giornaliero è stato ripartito sui conti di credito della tabella parametri)* vengono cancellati e rigenerati in automatico dalla procedura.

Controlli e Avvisi

- Nel caso in cui vengono importati più volte i corrispettivi relativi allo stesso giorno ed allo stesso dispositivo, la procedura di importazione provvederà preventivamente a richiedere all'operatore come desidera procedere, visualizzando il seguente messaggio di avviso:



- Con <Cancellare> la procedura provvederà a cancellare il corrispettivo giornaliero e l'eventuale giroconto e a rigenerare entrambi i movimenti;
- Con <Sommare> la procedura provvederà a generare il corrispettivo giornaliero e l'eventuale giroconto sommando gli importi dell'importazione precedente con quella in corso.

Nel caso in cui sussista una delle seguenti condizioni, i movimenti di giroconto non vengono eseguiti *(solo nei giorni in cui realmente si è verificata la condizione)*:

Se nel file Xml sono presenti sia dettagli a scorporo che a ventilazione. Al termine dell'importazione viene mostrato il messaggio a seguire:
"Non è stato possibile generare i giroconti automatici per i giorni in cui sono stati rilevati sia corrispettivi a scorporo che a ventilazione".

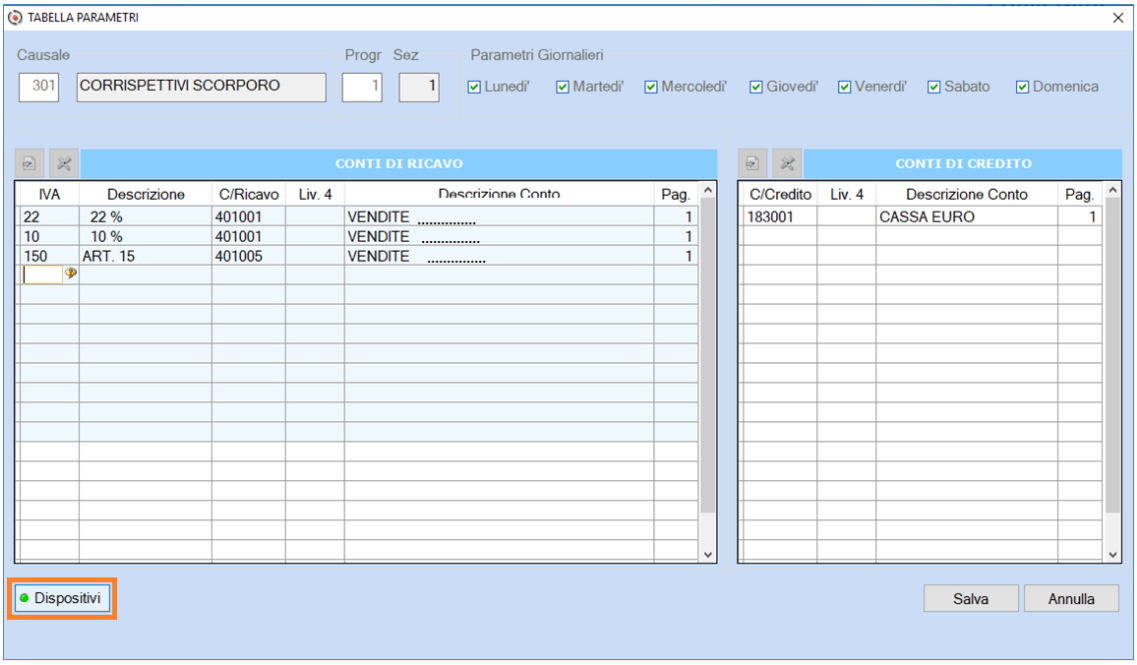
Se nel file Xml il totale dei corrispettivi non quadra con il totale pagamenti. Al termine dell'importazione viene mostrato il messaggio a seguire:
"Non è stato possibile generare i giroconti automatici per i giorni in cui è stata rilevata una squadratura tra totale corrispettivi e totale pagamenti".

Tabella Parametri corrispettivi
Il corretto caricamento dei righi che compongono della Tabella Parametri, è indispensabile in fase di importazione dei corrispettivi elettronici.
Il caricamento/manutenzione/cancellazione è possibile sia dall'interno della gestione dei Corrispettivi (tramite il tasto funzione <F8> "Consultazione Parametri" attivo sul campo "Causale") oppure premendo l'apposito bottone Consultazione Parametri

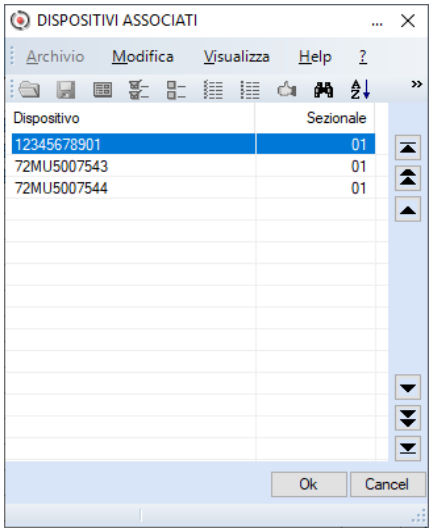
In ogni caso:
- in fase di prima importazione ed in assenza di abbinamento del dispositivo alla tabella parametri, viene automaticamente associato l' *"ID Dispositivo"* alla Tabella selezionata;
- nelle importazioni successive viene utilizzata l'associazione già effettuata in precedenza e non più richiesta.

Dispositivi
Nella schermata della Tabella Parametri sotto riportata è presente il bottone [DISPOSITIVI].

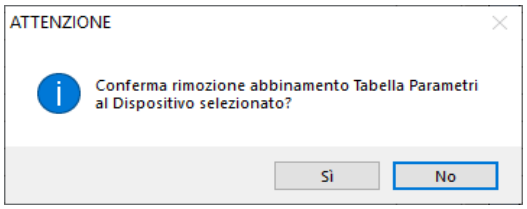
Se nel bottone [DISPOSITIVI] è acceso il "pallino verde" *(come nell'esempio)*, ciò significa che sono già associati uno o più dispositivi al progressivo della Tabella Parametri selezionato *(nell'esempio Progr.1)*.



È possibile in qualsiasi momento consultare ed eventualmente rimuovere l'associazione tra l' *"ID Dispositivo"* e la Tabella Parametri selezionata, premendo il bottone [DISPOSITIVI] e selezionando dall'elenco proposto l'"ID Dispositivo" per il quale si desidera rimuovere l'abbinamento.

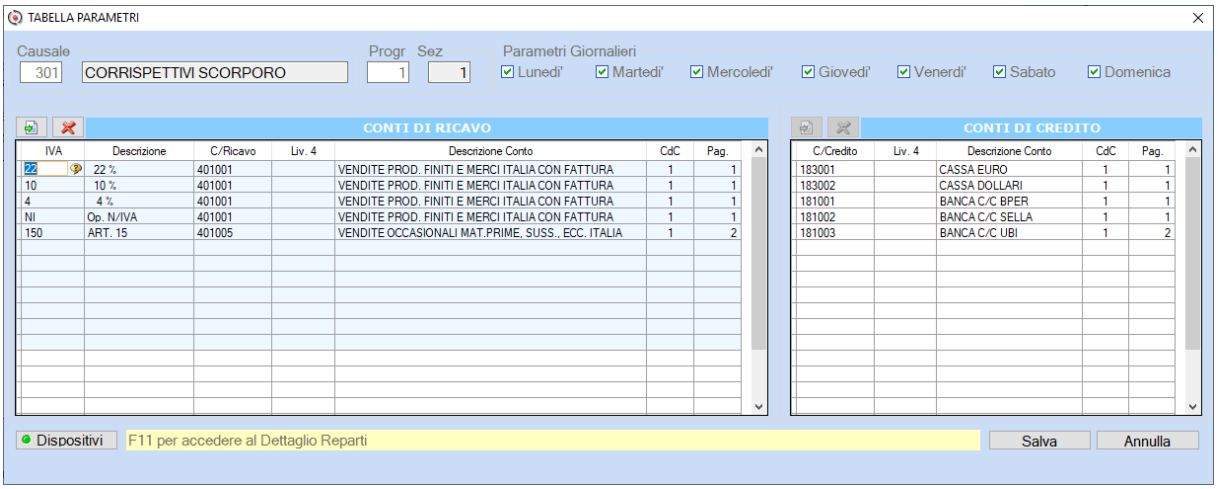


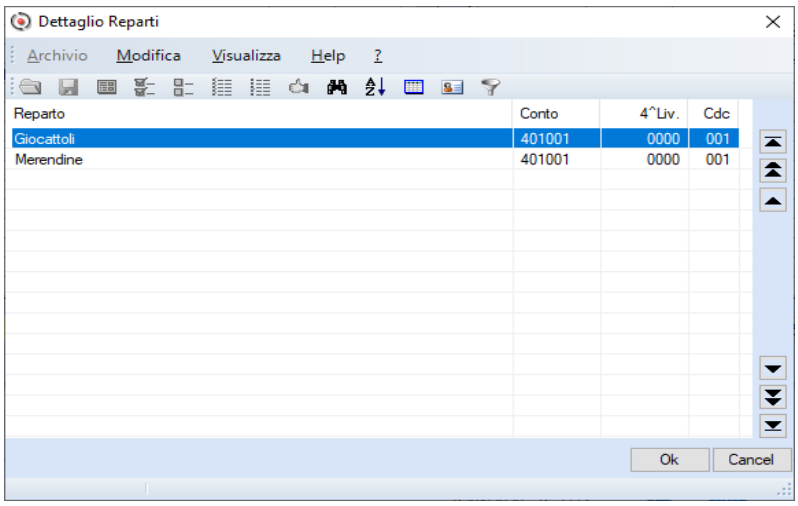
Confermando con il tasto Invio, verrà richiesto all'operatore se desidera rimuovere l'abbinamento:



Dettaglio reparti e rimozione associazione

Posizionandosi nella tabella di sinistra (conti di ricavo) viene abilitato il tasto funzione <F11> per accedere al dettaglio reparti:

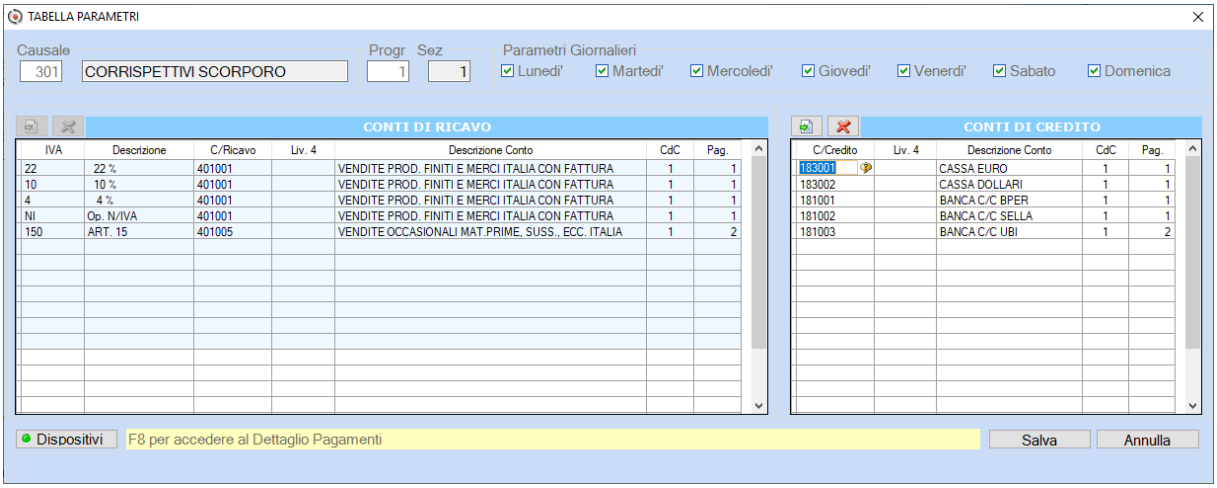


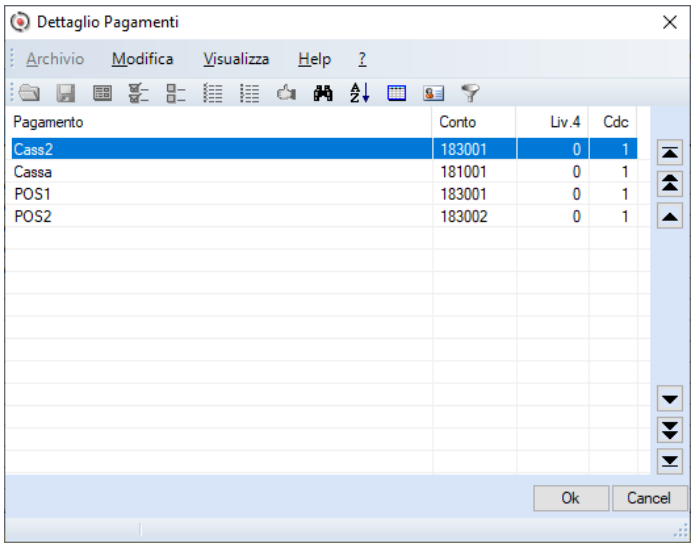


Selezionando dall'elenco proposto il reparto desiderato è possibile procedere alla rimozione dell'associazione tra tale reparto e il rigo della tabella parametri.

Dettaglio pagamenti e rimozione associazioni

Posizionandosi nella tabella di destra (conti di credito) viene abilitato il tasto funzione <F8> per accedere al dettaglio pagamenti:





Selezionando dall'elenco proposto il tipo pagamento desiderato è possibile procedere alla rimozione dell'associazione tra tale tipo pagamento e il rigo della tabella parametri.

Esiti della Consegna:

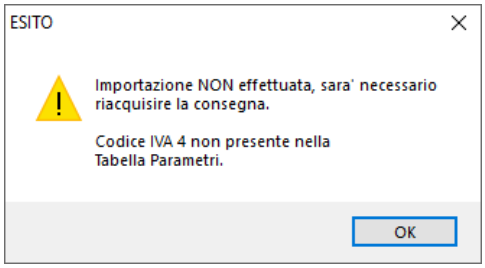
La consegna può contenere uno o più file Xml, uno per ogni giorno/dispositivo.
La consegna viene accettata o respinta.

I motivi di scarto, che comportano che la consegna venga respinta, sono i seguenti:

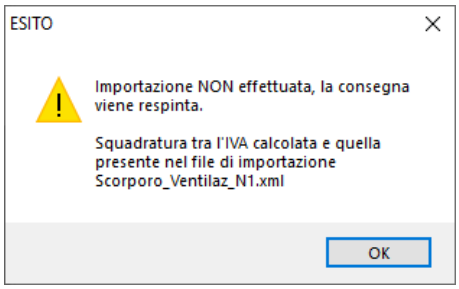
- Errore di configurazione Azienda (controllare i dati nell'anagrafica azienda).
- Associazione Tabella/Dispositivo assente.
- Codice IVA XXX non presente nella Tabella Codici IVA ovvero nel file Xml è presente una aliquota non codificata in B.Point.
- Codice IVA XXX non presente nella Tabella Parametri.
- Natura XX non associata ad un codice IVA. Ad esempio, nella tabella dei codici IVA non è stato abbinato un codice di esenzione con la natura presente nel file Xml.
- Conto ricavo XXXXXX non presente nella Tabella Parametri.
- Tipologia corrispettivo diverso da quello gestito dall'Azienda (ventilazione/scorporo).
- Presenza di Codici di Disattivazione in MR Manutenzione Registri (97/98/99) nel caso di unico sezionale con più tabelle collegate.
- Squadratura tra l'IVA calcolata e quella presente nel file di importazione "XXXXXXXXXX.wki.xml", in presenza di una differenza maggiore di 10 centesimi.

Al verificarsi di motivo di scarto, la procedura termina e nessun file Xml della Consegna viene importato e l'intera consegna scartata viene re-impostata su "webdesk" come da ri-acquisire, in modo tale che l'operatore possa intervenire correggendo o integrando la Tabella Parametri e possa procedere successivamente alla riacquisizione della consegna.

Esempio di messaggio visualizzato:



Solo nel caso di errore di squadratura dell'IVA *(l'ultimo dell'elenco sopra riportato)* la consegna viene respinta, perché in questo caso trattasi di un errore nel contenuto del file *(viene dato messaggio puntuale con il nome del file che presenta la squadratura)*:



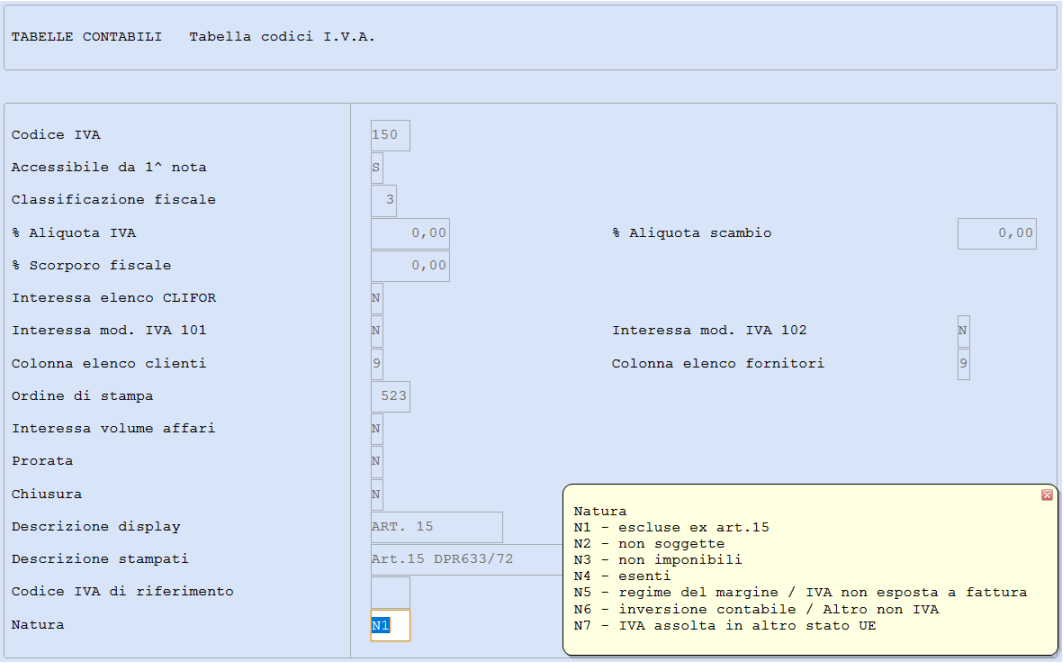
Vengono inoltre effettuati ulteriori controlli, per effetto dei quali la consegna viene respinta, tra questi:

- file ZIP contenente i files Xml è danneggiato o vuoto;
- file Xml non validabile in relazione allo schema di riferimento;
- acquisizione effettuata in esercizio contabile non coerente con la data del corrispettivo;
- Partita IVA e/o Codice Fiscale, se presenti nel file Xml, diversi da quelli dell'azienda di importazione.

Informazioni operative importanti, da non dimenticare

Di seguito alcune informazioni operative che occorre sempre tenere a mente.

- Nel caso di importazione di corrispettivi con aliquota a 0 e valorizzato il campo "Natura", il riconoscimento automatico del Codice IVA indicato in tabella e la Natura presente nel file di importazione viene fatto solo se nella Tabella Codici IVA è stata associata la Natura al Codice IVA stesso.
  Nell'esempio trattasi del Codice IVA "150 - Art. 15" associato alla Natura "N1 - Escluse ex art.15":



In assenza di tale associazione il programma di importazione non potrà sapere, a fronte di un rigo con "Natura: N1", di dover utilizzare il Codice IVA "150" o altro Codice IVA presente nella Tabella Parametri. Di conseguenza l'importazione NON verrà effettuata.

- Nel caso in cui l'import contenga sia corrispettivi a scorporo che a ventilazione, il programma provvede a utilizzare in modo distinto le causali appropriate (301 e 300).

NOVITÀ

A partire da questo aggiornamento, la procedura NON procede più alla registrazione di movimenti con **corrispettivo a zero**.

CONTABILITÀ SEMPLIFICATA - CHIUSURA ANNO FISCALE PER VENTILAZIONE

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, viene eseguita (con una procedura di conversione automatica) la "Chiusura Anno Fiscale", che aggiorna i corrispettivi soggetti a Ventilazione ai fini della corretta compilazione del quadro RG del Modello Redditi.

770/2020 - RILASCIO COMPLETO DELLA GESTIONE DEI DATI

Con il Provvedimento del direttore dell'Agenzia delle entrate del 15/1/2020 (Prot. 8963/2020), sono stati approvati il modello 770/2020 relativo all'anno di imposta 2019 e le relative istruzioni per la compilazione, mentre con il successivo Provvedimento del 14/2/2020 (Prot. 72750/2020) sono state approvate le specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati contenuti nel modello 770/2020.

Con questo aggiornamento è disponibile la gestione completa di tutti i quadri della dichiarazione 770/2020, relativa all'anno fiscale 2019.

Con un **successivo rilascio**, verranno abilitate le funzioni di:

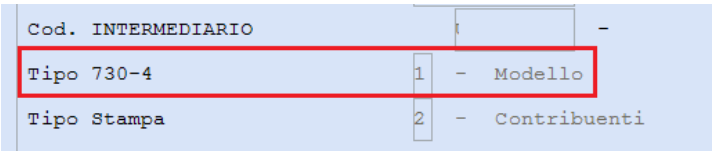
- stampa del modello ministeriale
- generazione del file telematico Entratel
- acquisizione da tracciato telematico Entratel
- importazione da file telematico ministeriale, relativo alla modulistica 770/2020.

Avvertenza
Dopo l'installazione di questo aggiornamento non è più possibile eseguire l'importazione da file telematico in relazione al tracciato relativo alla modulistica 770/2019.
Eventuali importazioni con questa tipologia di tracciato, devono essere eseguite prima di procedere con l'aggiornamento.

FISCALE - MODELLO 730

Modello 730/4 - Stampa Ministeriale

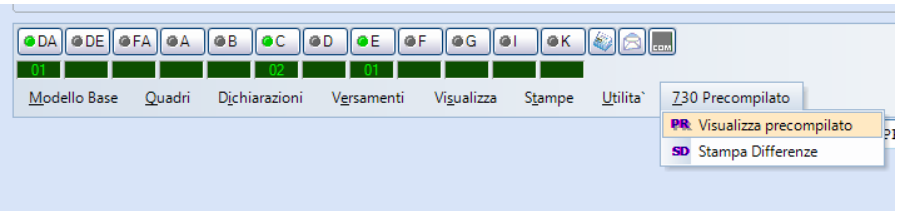
Viene abilitata la Stampa Ministeriale del Modello 730/4 2020, eseguibile dalla scelta 21/07/04/06/01 selezionando **Tipo 730-4 = 1 MODELLO**.



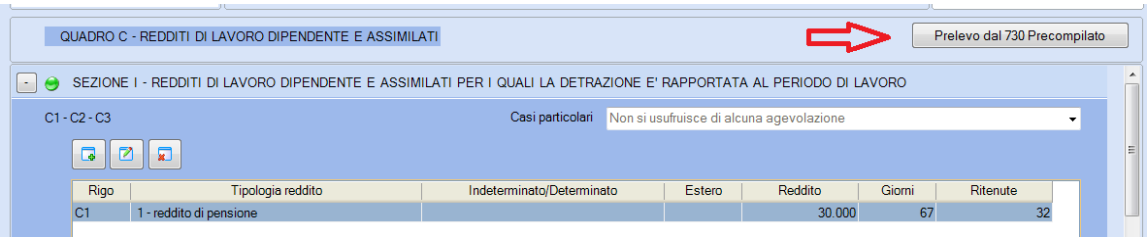
Recupero file Precompilato 730/2020

Vengono rilasciate le seguenti funzioni:

- Recupero 730 Precompilato (scelta 21/10/03): utile al fine di importare il file Precompilato 730/2020 messo a disposizione dall'Agenzia delle Entrate.
- Visualizza Precompilato: presente all'interno della singola dichiarazione e utilizzabile una volta importato il file Precompilato. Espone su modello ministeriale il contenuto del file precompilato.



- Prelievo dati da Precompilato sui quadri C ed E: permette di importare nei Quadri C (*redditi di lavoro dipendente e assimilati*) ed E (*oneri e spese*) gli importi presenti nel Precompilato. Il tasto si attiva esclusivamente dopo aver importato il Precompilato dalla scelta 21/10/03. Una volta effettuato il prelievo da Precompilato, sarà possibile verificare i dati ed eventualmente modificarli o integrarli.



Nota
È possibile eseguire la stampa ed il telematico delle Deleghe per l'accesso al 730 Precompilato tramite le funzioni:

- 21/01 - DP Dati Precompilati - da utilizzare per inserire tutti i dati che verranno poi riportati all'interno della Delega
- 21/10/01/01 - Stampa Delega
- 21/10/01/02 - Stampa Registro Deleghe
- 21/10/01/03 - Telematico Delega

Avvertenza
Non essendoci al momento le ***specifiche tecniche* definitive** (a causa del differimento delle scadenze per Covid-19), le procedure contenute in questo aggiornamento potrebbero subire variazioni per l'eventuale allineamento alla normativa definitiva.

FISCALE - MODELLI REDDITI PF E 730

Funzione RA "Recupero Altri Dati"

Allineate all'anno in corso le procedure di recupero dati da Modello 730 a Redditi PF (e da Redditi PF a Modello 730).
È possibile il recupero dei crediti, delle eccedenze e degli acconti IRPEF, e di eventuali redditi esteri già inseriti nel rigo D2 del Mod.730 (o nel rigo L2 Redditi PF).

FISCALE - MODELLO REDDITI PERSONE FISICHE

Gestione quadri Modello Redditi PF/2020

È disponibile la gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni.

Frontespizio e Dati Generali

Principali novità	➢ **Eventi Eccezionali**: I soggetti nei confronti dei quali opera la sospensione dei termini relativi all'adempimento degli obblighi di natura tributaria sono identificati dai seguenti codici: 1 - Vittime di richieste estorsive e dell'usura. 2 - Res. al 26/12/18 a Bonaccorsi/Catena/S.Antonio/Acireale/Milo/S.Venerina/Trecastagni/Viagrande/Zafferana E 3 - Soggetti colpiti da altri eventi eccezionali Nessuna scelta ➢ **Scheda per la scelta della destinazione dell'8 per mille dell'IRPEF**: il contribuente può destinare l'otto per mille dell'Irpef allo Stato indicando una specifica finalità tra cinque distinte opzioni.

Interventi software

Allineamento delle procedure e tabelle alle novità di quest'anno.

Recupero informazioni IVA

Nota
La dichiarazione IVA non può essere presentata in forma unificata con la dichiarazione dei Redditi (art.1 c.641 L.23/12/2014 n.190); il versamento dell'IVA a debito può essere comunque eseguito con la scadenza della dichiarazione dei redditi applicando la maggiorazione dello 0,40 % per mese o frazione di mese.

Modalità operative

- In Dichiarazione IVA: nella funzione DC *Dati Contabili* valorizzare il campo <Versamento IVA in Redditi = Sì>
- In Dichiarazione Redditi: nella sezione DG *Dati Generali*→Recupero Informazioni IVA occorre recuperare l'IVA a debito da versare per il riporto in delega utilizzando il bottone [Preleva informazioni IVA].

Funzione "Liquidazione Imposte"

Scelta FISCALE 22-01→Versamenti→ LI Liquidazione Imposte

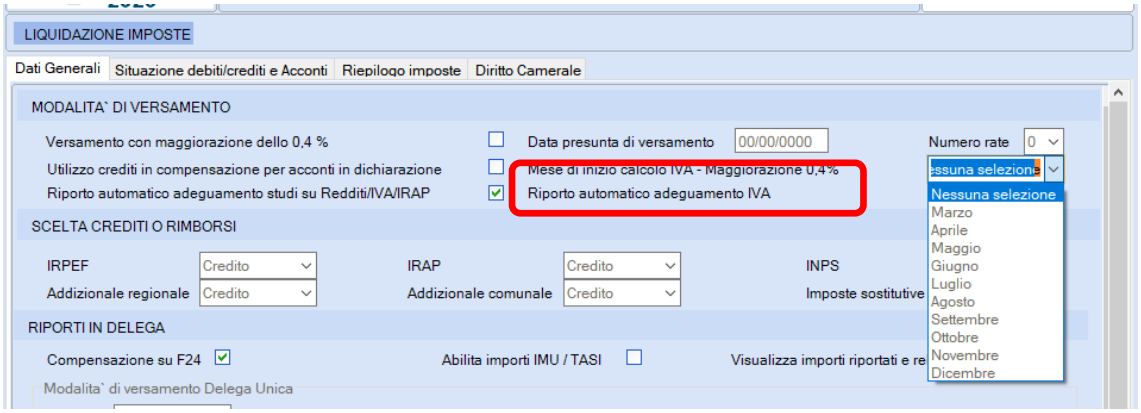
Abilitate le funzioni:

- "Abilita riporti in Delega" e "Delega Unica" per generare e gestire la SCADENZA "23 Annuale Redditi" delle Persone Fisiche.
- "Riepilogo Imposte" e "Stampa Riepilogo"
- "Elenco Imposte" (stampa allineata alla gestione 2020)

Nota
In presenza di "DI-*Dichiarazione Integrativa*" i relativi crediti possono essere utilizzati esclusivamente per compensare DEBITI generati nell'anno 2020.

[Dati Generali]

Campo calcolo IVA con maggiorazione



Il calcolo della maggiorazione IVA dello 0,40% è determinato dal valore o mese impostato nel campo.

[Situazione debiti/crediti e Acconti]

➢ Calcolo della maggiorazione IVA:

La maggiorazione dello 0,4% per mese è calcolata dal mese indicato fino alla data versamento IRPEF senza maggiorazione (30.06.2020). Se impostato <Nessuna selezione> non è calcolata alcuna maggiorazione.
Per es., se è impostato il mese di marzo, la maggiorazione sarà dell'1,6% (0,4 per mese), se il mese è maggio la maggiorazione calcolata sarà dello 0,8% sull'importo IVA.

Nota
Se in "*Modulo Base→Dati Generali→RECUPERO INFORMAZIONI IVA*" non è selezionata la voce "IVA a debito già stata versata", l'importo del campo <IVA a Debito da versare> viene riportato nel campo <Debito> del quadro LI.
Nella Delega F24, verrà calcolata la maggiorazione a partire dal mese impostato fino alla data versamento redditi.

Acconti ISA

I soggetti di cui all'art. 12-quinquies, commi 3 e 4, del D.L. n. 34 del 2019, effettuano i versamenti di acconto ai sensi dell'art. 17 del d.P.R. n. 435 del 2001, in due rate ciascuna nella misura del 50 % (art. 58 del D.L. n. 124 del 2019).
L'acconto è calcolato se:

- ✓ nei Dati Generali è selezionata la voce ISA e/o nel quadro di impresa è presente un codice ISA con causa di esclusione (escluso la causa "3");
- ✓ è selezionata la voce "Acconti ISA" nel quadro RS o la voce "Partecipazione in soggetti ISA" del quadro RH dei Redditi PF;
- ✓ il contribuente è socio di una SP o una SC e nei Dati Generali è selezionata la voce ISA e/o nel quadro di impresa della società è presente un codice ISA con causa di esclusione;
- ✓ è presente un quadro LM il cui codice attività è tra quelli per cui sono stati approvati gli ISA.

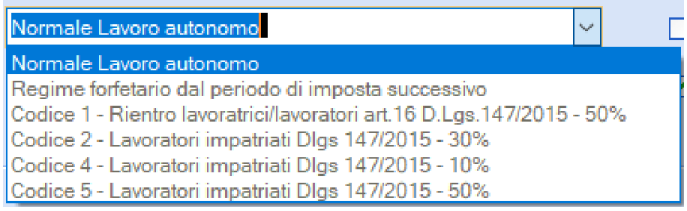
Quadro RE - Lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni

Principali novità	➢ Nella casella "**Impatriati**" è stata inserita una codifica per consentire ai soggetti interessati di applicare le riduzioni di reddito previste, per le diverse fattispecie agevolative, dall'art. 16 del Dlgs 14/09/2015, n.147, a seguito delle modifiche apportate dal DL. 30/04/2019, n. 34 e dall'art. 13-quater del DL 26/10/2019, n. 124 ➢ **ISA**: cause di esenzione. Modificato il Codice 13 – Piloti di porto (attività ISA BG77U)

Interventi software

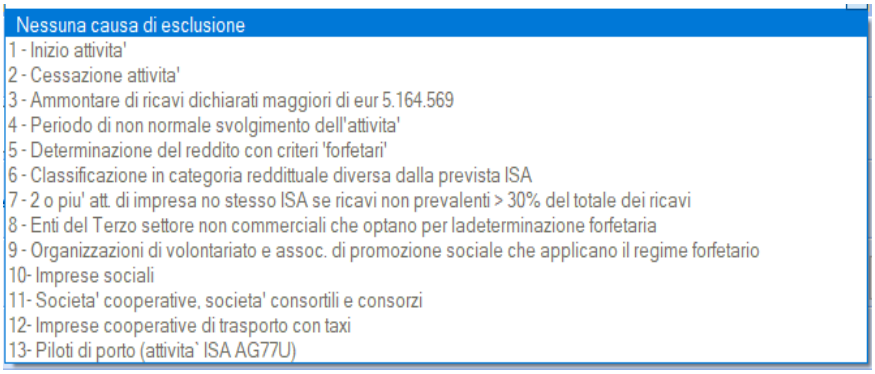
[Dati Generali]

Nel campo <Tipo Contribuente>, allineato alla normativa l'elenco della codifica per l'applicazione delle relative riduzioni di reddito:

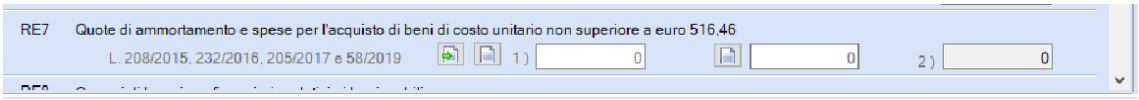


[Gestione Quadro]

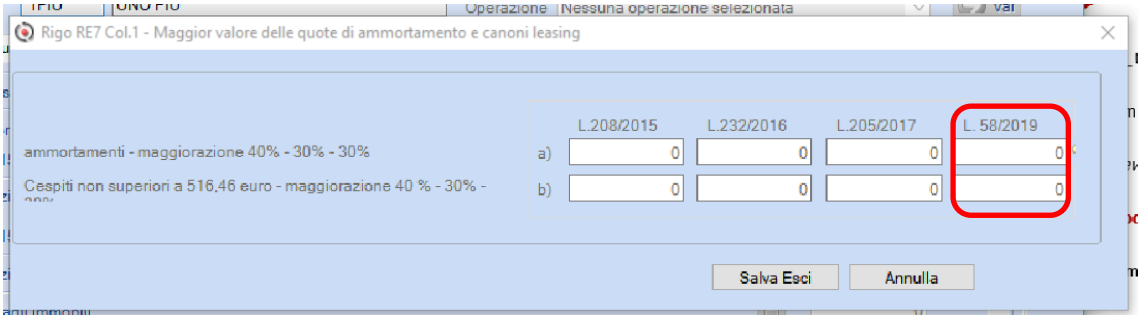
Nel campo <ISA cause di esenzione>, allineato alla normativa l'elenco della codifica:



Rigo E7, col. 1

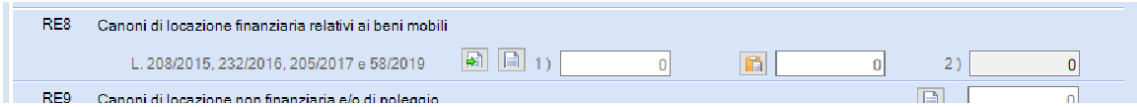


Aggiornato il dettaglio di col. 1:

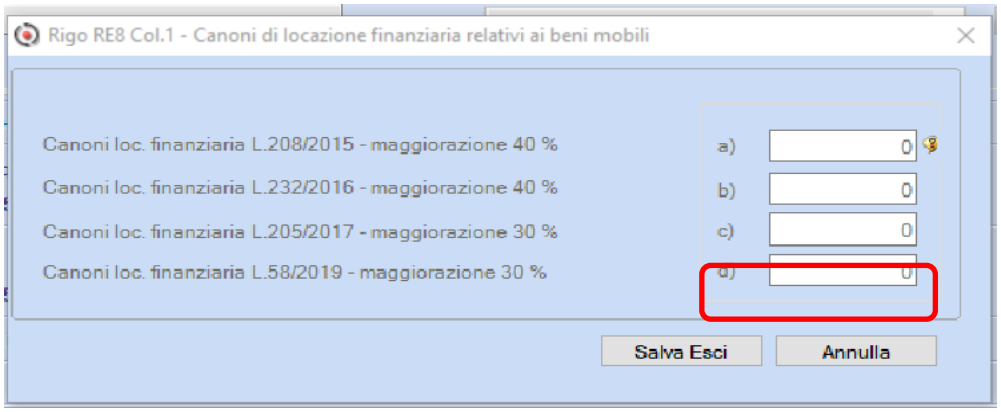


I campi della quarta colonna sono nuovi e di inserimento manuale (o travasati dalla Contabilità e Cespiti). Sono compresi nel totale esterno e nella col. 2 del rigo.

Rigo E8

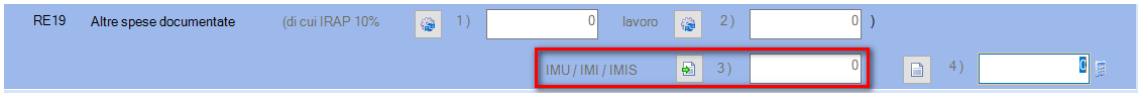


Aggiornato il dettaglio di col. 1:



Il campo d) è nuovo e di inserimento manuale (o travasato dalla Contabilità e Cespiti). È compresi nel totale esterno e nella col. 2 del rigo.

Rigo E19



Il prelievo dell'IMU, IMI, IMIS è pari al 50%.

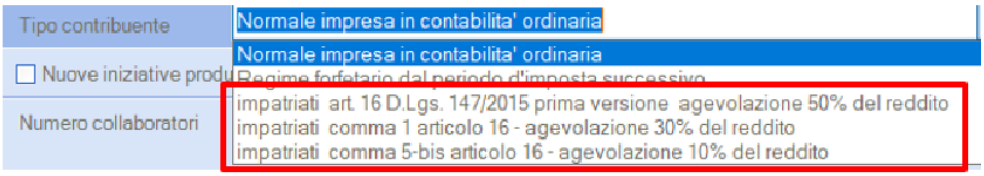
Quadro RF - Impresa in Contabilità Ordinaria

Principali novità	➢ Casella "**Impatriati**": sono presenti nuove codifiche per consentire ai soggetti interessati di applicare le riduzioni di reddito previste, per le diverse fattispecie agevolative, dall'art.16 del D.lgs. 14 settembre 2015, n.147, a seguito delle modifiche apportate dal DL 30 aprile 2019, n.34 e dall'art.13-quater del DL 26 ottobre 2019, n.24; ➢ Nel rigo **RF50**: nuova colonna per l'indicazione della quota annuale deducibile dei redditi di cui al beneficio "patent box" qualora il contribuente abbia optato, in alternativa all'istanza di ruling, per l'indicazione delle informazioni necessarie alla determinazione del reddito agevolabile in idonea documentazione predisposta secondo quanto previsto dal provvedimento del direttore dell'Agenzia delle entrate del 30 luglio 2019 (art.4, DL 30 aprile 2019, n.34, convertito, con modificazioni, dalla L. 28 giugno 2019,n.58); ➢ Nelle **Variazioni in aumento**: inseriti i nuovi codici - 41) eccedenza svalutazioni crediti e accantonamenti rischi su crediti 62) per recupero maggiorazioni ammortamenti per beni ceduti 66) riserve in sospensione da assoggettare ad imposta ➢ Nelle **Variazioni in diminuzione**: inseriti i nuovi codici - 75) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 76) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 (40%) 79) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 (30%) 80) Quota annuale plusvalenze beneficio "Patent box"

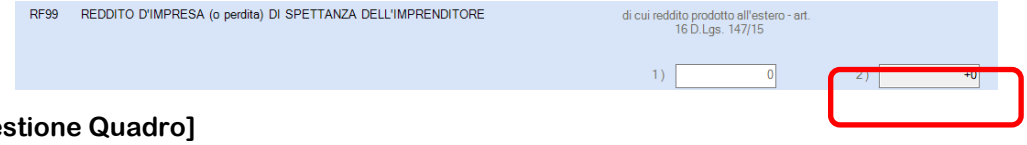
Interventi software

[Dati Generali]

Inserite le nuove codifiche per l'applicazione delle riduzioni di reddito:



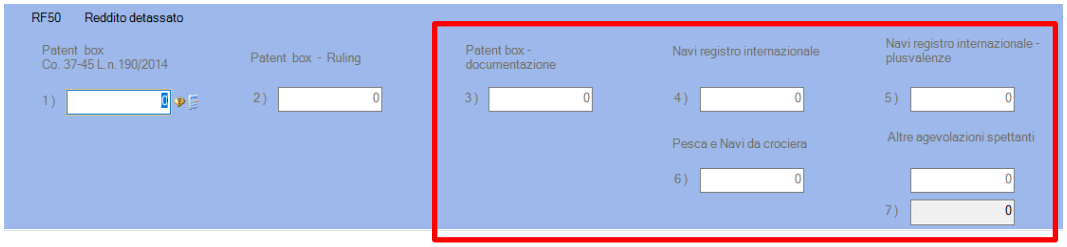
L'importo del Rigo RF99 viene calcolato in funzione del codice indicato:



[Gestione Quadro]

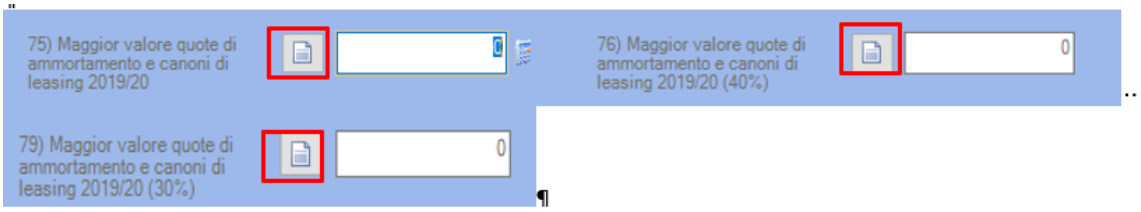
Rigo RF50 - Patent Box

Inseriti i nuovi campi.
Nel campo 3), indicare la quota annuale deducibile dei redditi di cui al beneficio "Patent box" qualora il contribuente abbia optato, in alternativa all'istanza di ruling.
Il campo 7) totalizza i campi precedenti:



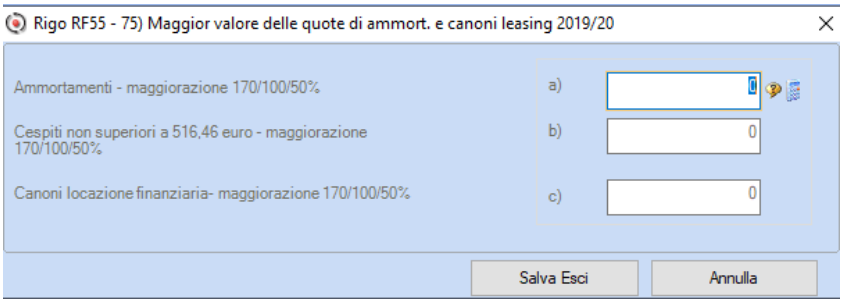
Rigo RF55 - Altre variazioni in diminuzione

Maggior valore delle quote di ammortamento ed i canoni di locazione finanziaria relativi agli investimenti in beni materiali strumentali nuovi, esclusi i veicoli e gli altri mezzi di trasporto di cui all'art. 164, comma 1, del TUIR, effettuati dal 1º aprile 2019 al 31 dicembre 2019, ovvero entro il 30 giugno 2020, a condizione che sia entro la data del 31 dicembre 2019 con pagamento pari al 20 % del costo di acquisizione.



Nota
E' possibile eseguire il "Prelevo dati da Contabilità" e/o "Prelevo i dati da Cespiti/Leasing"; nel caso in cui sono selezionate entrambe le opzioni, il prelievo viene effettuato dalla procedura Cespiti.

Esempio videata di dettaglio importi (codice 75):



Quadro RG - Reddito di impresa in regime di Contabilità Semplificata

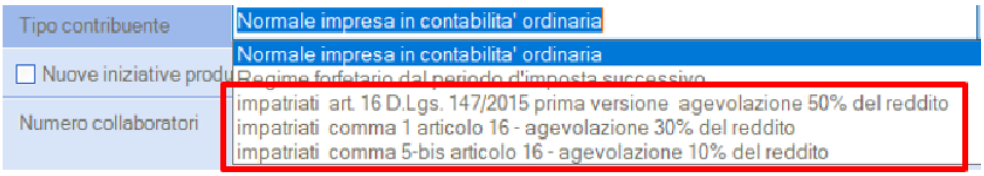
Principali novità	➢ Casella "**Impatriati**": sono presenti nuove codifiche per consentire ai soggetti interessati di applicare le riduzioni di reddito previste, per le diverse fattispecie agevolative, dall'art.16 del D.lgs. 14 settembre 2015, n.147, a seguito delle modifiche apportate dal DL 30 aprile 2019, n.34 e dall'art.13-quater del DL 26 ottobre 2019, n.24; ➢ **Rigo RG10 - Altri componenti positivi**; inseriti nuovi codici: 22) maggiorazioni delle quote di ammortamento dedotte. L'importo è pari alle maggiorazioni delle quote di ammortamento complessivamente dedotte qualora nel corso del periodo di fruizione della maggiorazione i beni agevolati vengano ceduti a titolo oneroso o

	destinati a strutture produttive situate all'estero, anche se appartenenti alla stessa impresa (art.7, comma 2, del DL 12 luglio 2018, n.87, convertito, con modificazioni, dalla L. 9 agosto 2018, n.96); ➢ **Rigo RG22 - Altri componenti negativi**; inseriti nuovi codici: 42) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 (170/150/50%); 43) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 (40%); 44) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing 2019/2020 (30%); ➢ **Rigo RG23**: nuova colonna per l'indicazione della quota annuale deducibile dei redditi di cui al beneficio "**Patent box**" qualora il contribuente abbia optato, in alternativa all'istanza di ruling, per l'indicazione delle informazioni necessarie alla determinazione del reddito agevolabile in idonea documentazione predisposta secondo quanto previsto dal provvedimento del direttore dell'Agenzia delle entrate del 30 luglio 2019 (art.4, DL 30 aprile 2019, n.34, convertito, con modificazioni, dalla L. 28 giugno 2019, n.58).

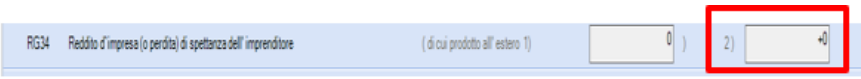
Interventi software

[Dati Generali]

Inserite le nuove codifiche per l'applicazione delle riduzioni di reddito:



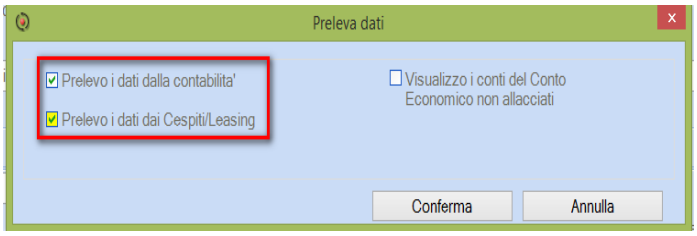
L'importo del Rigo RG99 viene calcolato in funzione del codice indicato:



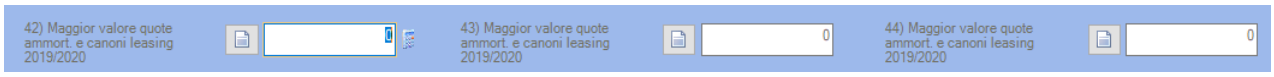
[Gestione Quadro]

Rigo RG22

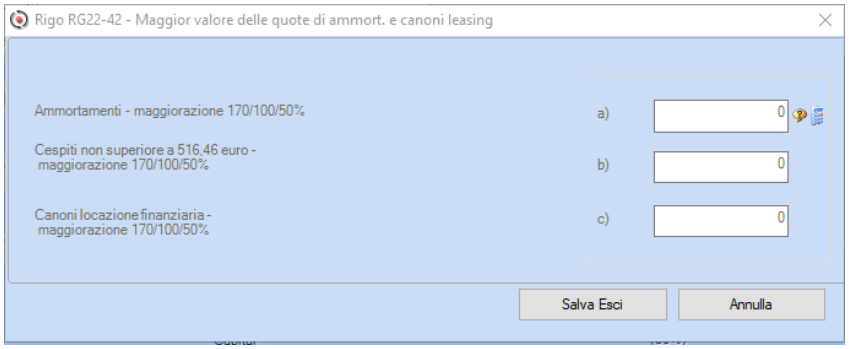
Altri componenti negativi: codici 42, 43 e 44



Nota
E' possibile eseguire il "Prelevo dati da Contabilità" e/o "Prelevo i dati da Cespiti/Leasing"; nel caso in cui sono selezionate entrambe le opzioni, il prelievo viene effettuato dalla procedura Cespiti.

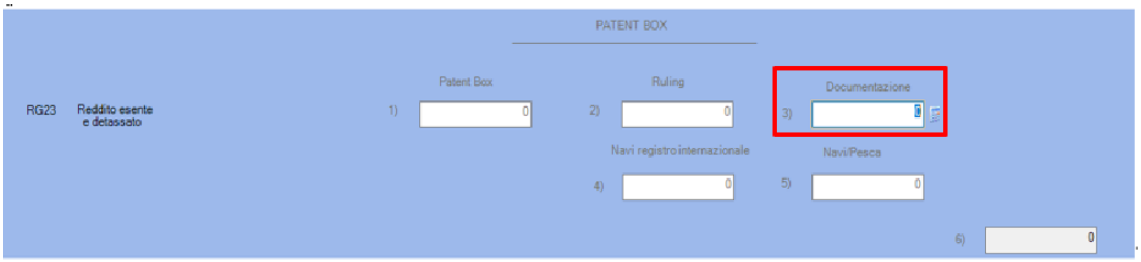


Esempio videata di dettaglio importi (codice 42):



Rigo RG23 - Patent Box

Inseriti i nuovi campi.
Nel campo 3), indicare la quota annuale deducibile dei redditi di cui al beneficio "Patent box" qualora il contribuente abbia optato, in alternativa all'istanza di ruling.
Il campo 6) totalizza i campi precedenti:



Quadro RH - Redditi di partecipazione in società di persone e assimilate

Principali novità	➢ **Sezione I - <Rientro dall'estero, col.11>:** aggiunti i nuovi codici • **codice 4** (Lavoratori impatriati Dlgs 147/2015-30%) *se è stato imputato reddito nei confronti dei soggetti rientrati in Italia, qualora gli stessi, possedendone i relativi requisiti, intendano avvalersi dei benefici previsti dall'art.16 del D.lgs 14/09/2015, n.147 e hanno trasferito la residenza in Italia a decorrere dal 30/04/2019. In tal caso nella colonna 4 va riportato il 30 % del reddito imputato al lavoratore*; • **codice 5** (Lavoratori impatriati Dlgs 147/2015-10%) *se è stato imputato reddito nei confronti dei soggetti rientrati in Italia, qualora gli stessi, possedendone i relativi requisiti, intendano avvalersi dei benefici previsti dal c.5- bis dell'art.16 del D.lgs 14/09/2015, n.147 e hanno trasferito la residenza in Italia a decorrere dal 30/04/2019 in una delle seguenti regioni: Abruzzo, Molise, Campania, Puglia, Basilicata, Calabria, Sardegna e Sicilia. In tal caso nella colonna 4 va riportato il 10 % del reddito imputato al lavoratore*; • **codice 6** (Lavoratori impatriati Dlgs147/2015-50%) *se è stato imputato reddito nei confronti dei soggetti rientrati in Italia, qualora gli stessi, possedendone i relativi requisiti, intendano avvalersi dei benefici previsti dal c.5- quater dell'art.16 del Dlgs 14/09/2015, n.147 poiché si possiede la qualifica di sportivo professionista e hanno trasferito la residenza in Italia a decorrere dal 30/04/2019. In tal caso nella colonna 4 va riportato il 50 % del reddito imputato al lavoratore*. ➢ In caso di partecipazione in soggetti che esercitano attività economiche per le quali sono stati approvati gli indici sintetici di affidabilità fiscale (ISA), barrare la casella "Partecipazione Soggetti ISA" posta a lato della presente sezione.

Quadro RL - Altri Redditi

Principali novità	➢ Inserita casella ***"altri dati;***

	➢ **Rigo RL21, col. 2**: compensi percepiti in euro a campione d'Italia, da evidenziare ai fini del calcolo dell'agevolazione prevista per i redditi prodotti in euro dalle persone fisiche nel comune di Campione d'Italia introdotto dalla legge di bilancio 2019.

Sezione II A-Redditi diversi

Nei righi RL14, RL15, RL16 previsti i nuovi codici:

- Cod. 5 - Corrispettivi percepiti in euro a Campione d'Italia.
- Cod. 6 - Compensi per attività di lezioni private e ripetizioni, non esercitata abitualmente, svolta dai docenti titolari di cattedre nelle scuole di ogni ordine e grado, per cui gli stessi optano per la tassazione ordinaria.
- Cod. 7 - Compensi per attività di lezioni private e ripetizioni, non esercitata abitualmente, svolta dai docenti titolari di cattedre nelle scuole di ogni ordine e grado, per cui gli stessi optano per la tassazione ordinaria, percepiti in euro a Campione d'Italia.

Sezione II B-Attività sportive dilettantistiche e prestazioni rese a favore di cori, bande musicali e filodrammatiche

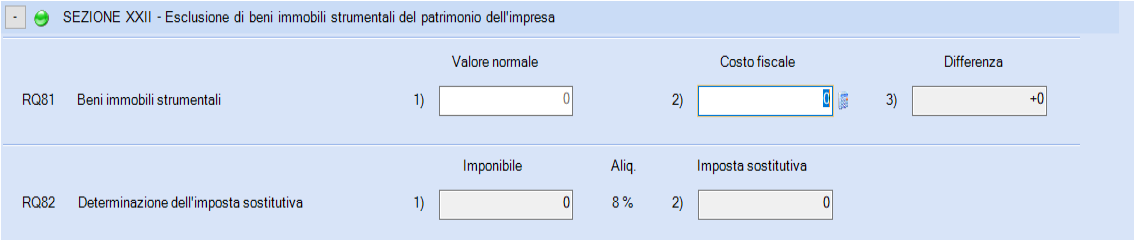
Nuovo campo RL21, col.2 di inserimento manuale e non compilabile tramite *prospetto compensi*.

Quadro RQ- Altre imposte

Principali novità	➢ Nuova **Sezione XXII**: dedicata agli imprenditori individuali che escludono dal patrimonio dell'impresa i beni immobili strumentali di cui all'art.43 comma 2 del TUIR, applicando un'imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'IRAP in misura dell'8% sulla differenza tra il valore normale dei beni immobili estromessi ed il loro costo fiscalmente riconosciuto (reintroduzione ad opera dell'art.1, comma 66, L. 30 dicembre 2018, n.145, dell'imposta sostitutiva di cui all'art.1, comma 121, della L.28 dicembre 2015, n.208.

Sezione XXII - Esclusione di beni immobili strumentali dal patrimonio dell'impresa

L'imposta sostitutiva è pari all'8% della differenza tra il valore normale di beni immobili strumentali ed il relativo valore fiscalmente riconosciuto indicati rispettivamente nel rigo RQ81,col.1 e RQ81,col.2.



Quadro LM - Regime di Vantaggio/Regime Forfetario

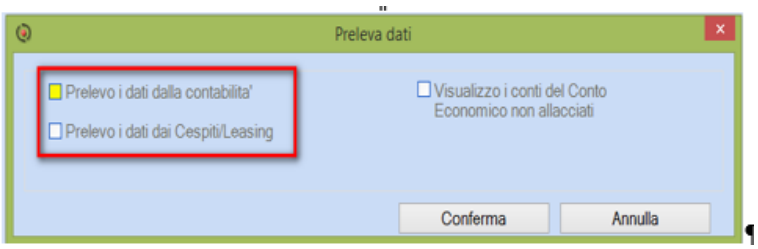
Principali novità	➢ **Sezione I**: Importo **maggiorazione del 30%**: relativa agli investimenti in beni materiali strumentali nuovi, esclusi i veicoli e gli altri

	mezzi di trasporto di cui al citato art. 164, comma 1, lett. b) e b-bis), del TUIR, di cui all'art. 1, legge 30 aprile 2019, n. 34; ➢ **Sezione II**: *Righi da* **LM22** *a* **LM27**: nuova colonna 4 ove indicare gli eventuali compensi percepiti dagli esercenti arti e professioni a seguito di cessione dei diritti d'autore o utilizzo opere d'ingegno correlate allo svolgimento dell'attività, da assoggettare ad imposta sostitutiva con gli specifici coefficienti di abbattimento previsti dall'art. 54, comma 8, del TUIR (risposta ad interpello n. 517 del 12 dicembre 2019); ➢ **Sezione III**: Credito di imposta sport-bonus e bonifica ambientale.

Interventi software

Sezione I - Regime di vantaggio determinazione del reddito

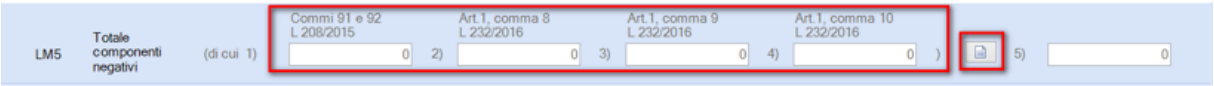
Maggiorazione 30% relativa agli investimenti in beni materiali strumentali nuovi



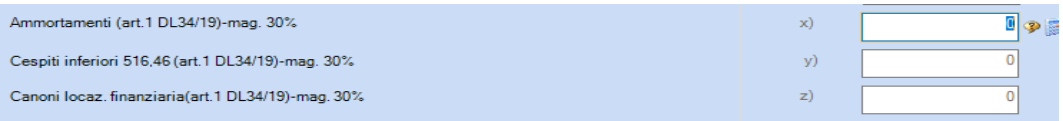
Nota
E' possibile eseguire il "Prelevo dati da Contabilità" e/o "Prelevo i dati da Cespiti/Leasing"; nel caso in cui sono selezionate entrambe le opzioni, il prelievo viene effettuato dalla procedura Cespiti.

Rigo LM5 Totale componenti negativi

➢ Tipo Contribuente: IMPRESA

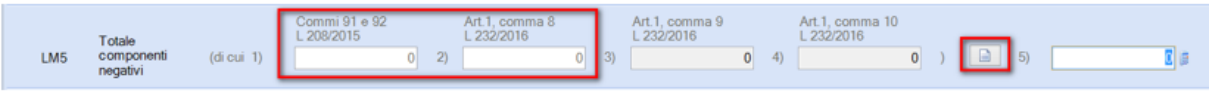


Dettaglio rigo:



Questi valori sono riportati al Rigo LM5: lettere x) y) z) → rigo LM5, col.2;

➢ Tipo Contribuente: LAVORO AUTONOMO

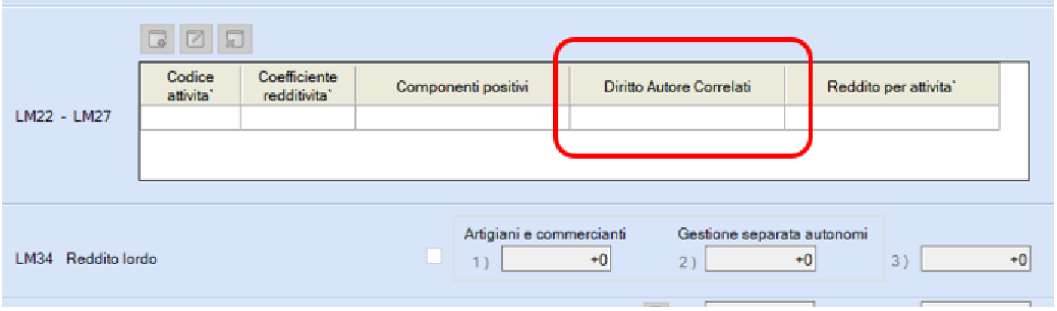


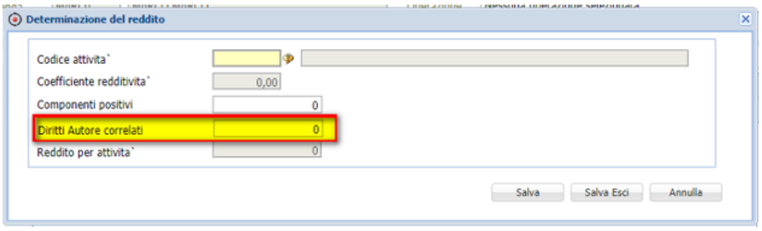
Dettaglio rigo:

Questi valori sono riportati al Rigo LM5: lettere p) q) r) →rigo LM5, col.2

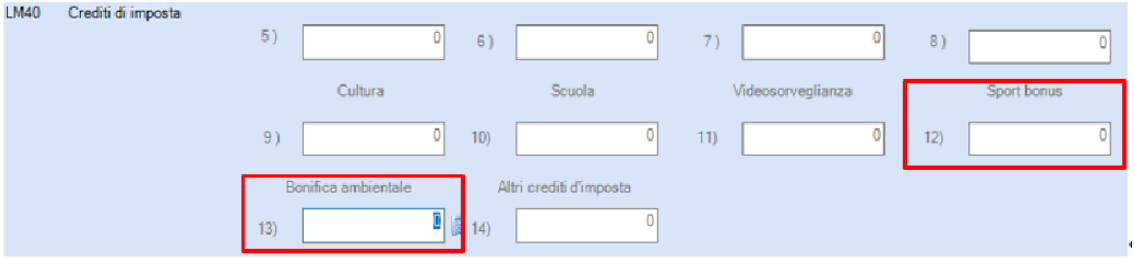
Sezione II - Regime Forfetario determinazione del reddito

Rigo LM22- Cessione diritti d'autore e opere d'ingegno: inserita una nuova colonna [Diritti di Autore correlati]:





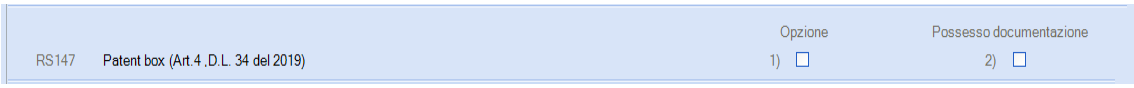
Sezione III - Determinazione dell'imposta dovuta
Inseriti due nuovi camp per il credito di imposta <Sport-bonus> e <Bonifica ambientale>



Quadro RS- Prospetti comuni

Principali novità	➢ **Rigo RS147**: possibilità di optare per il c.d. "**Patent box**" per la determinazione diretta del reddito agevolabile (in alternativa alla procedura di cui art.31-ter del d.P.R. n.600 del 1973), indicando le informazioni necessarie alla predetta determinazione in idonea documentazione predisposta secondo quanto previsto dal provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 30 luglio 2019. I soggetti che esercitano tale opzione e che, al contempo, comunicano il possesso della documentazione, barrano le apposite caselle previste nel rigo RS147.

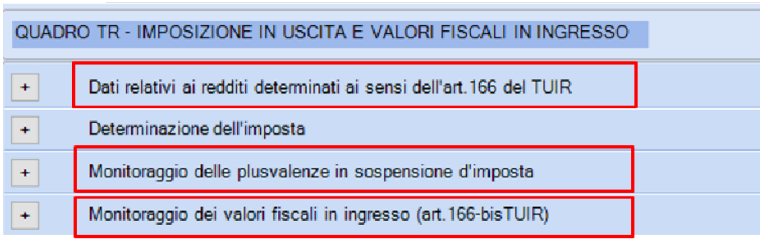
Rigo RS147
Casella 1: I soggetti interessati esercitano l'opzione del provvedimento e, al contempo, comunicano il possesso della documentazione barrando la cesella.
Casella 2: I soggetti, non obbligati all'attivazione delle procedure previste dall'art.31-ter del DPR n.600 del 1973, comunicano, al fine di beneficiare dell'agevolazione prevista dal comma 2, il possesso della documentazione barrando la casella.



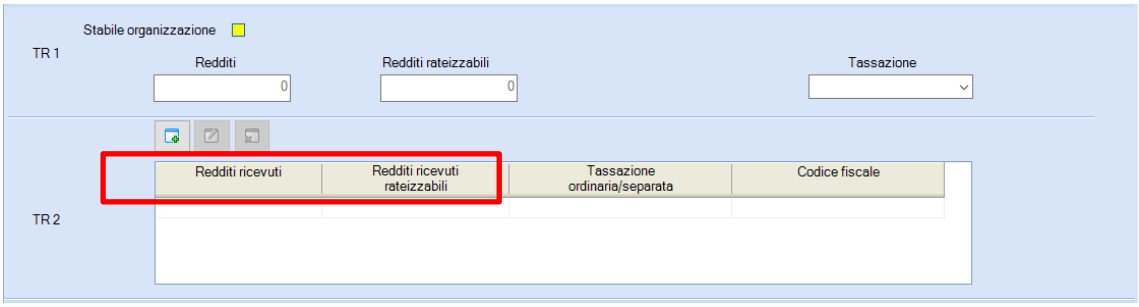
Quadro TR -imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Principali novità	➢ Modificato il prospetto relativo al trasferimento della residenza all'estero introducendo le disposizioni per l'applicazione della disciplina sull'imposizione in uscita e sui valori fiscali in ingresso (artt.166 e 166-bis del TUIR).

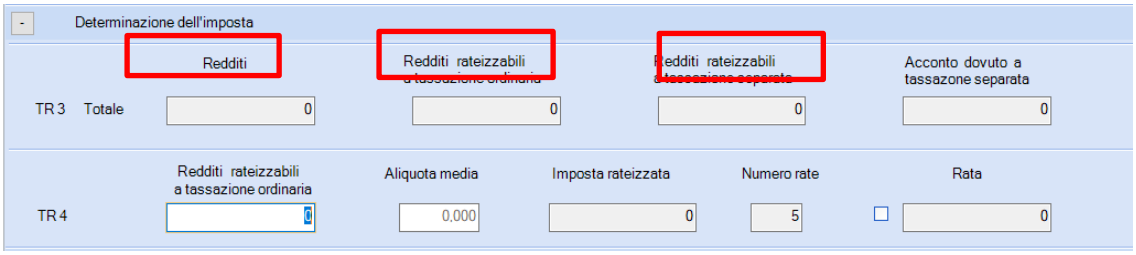
Il Quadro TR ha subito notevoli modifiche, in particolare l'intervento ha riguardato le descrizioni del quadro e delle sezioni indicate.



Rigo TR1: inserita la casella stabile organizzazione in caso di permanenza della stessa nel territorio dello stato e rinominate la col. 1 e la col. 2.
Rigo TR2: rinominate le descrizioni evidenziate dentro e fuori la griglia.

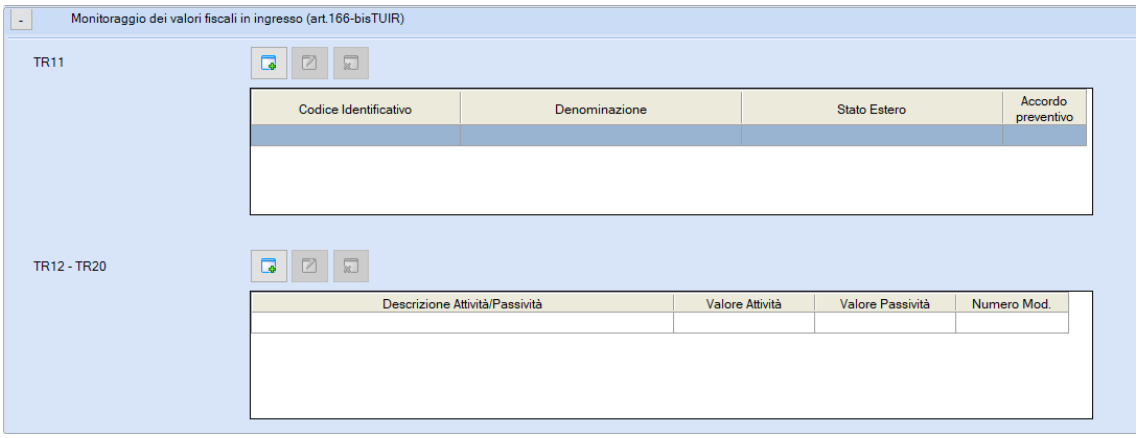


Rigo TR3: rinominate le descrizioni evidenziate.
Rigo TR4: modificato il numero rate, da 6 a 5.



Inserita la nuova sezione "**Monitoraggio valori fiscali in ingresso**"
Rigo TR11: indicare i dati del soggetto estero o della stabile organizzazione.
Nei righi da **TR12 a TR20** indicare:

- Colonna 1, la descrizione del singolo elemento dell'attivo o del passivo;
- Colonna 2, il valore fiscale dell'elemento dell'attivo di cui a colonna 1;
- Colonna 3, il valore fiscale dell'elemento del passivo di cui a colonna 1;
- Colonna 4, compilata in presenza di più righi TR11, indicando il numero del modulo nel quale sono stati riportati i dati del soggetto o della stabile organizzazione cui gli elementi di colonna 1 si riferiscono.

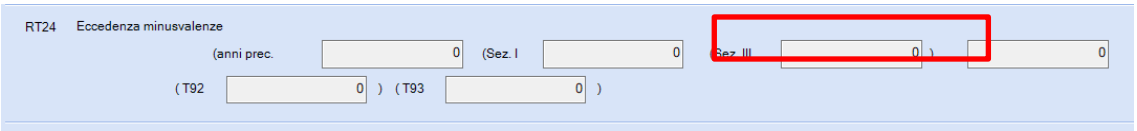


Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria (Capital Gain)

Principali novità	➢ **Plusvalenze** derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate (sezione II): indicazione delle plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate realizzate a decorrere dal 1° gennaio 2019, nonché delle plusvalenze realizzate da investitori non istituzionali attraverso la cessione a titolo oneroso.

Sezione II

Nuovo campo in RT24 <**Sez. III**> in cui indicare le minusvalenze relative alle partecipazioni quaificate della sezione III realizzate a decorrere dal 1 gennaio 2019.



Stampe Ministeriali

È disponibile la stampa ministeriale dei quadri contenuti nel **Fascicolo 1**:

- Frontespizio
- Familiari a carico
- Quadro RA Redditi dei terreni
- Quadro RB Redditi dei fabbricati
- Quadro RC Redditi di lavoro dipendente e assimilati
- Quadro CR Crediti d'imposta
- Quadro RP Oneri e spese
- Quadro LC Cedolare secca sulle locazioni
- Quadro RN Calcolo dell'IRPEF
- Quadro RV Addizionale regionale e comunale all'IRPEF
- Quadro DI Dichiarazione Integrativa
- Quadro RX Compensazioni e rimborsi

FISCALE - MODELLO REDDITI SOCIETÀ DI PERSONE

Gestione quadri Modello Redditi SP/2020

È disponibile la gestione completa di tutti i quadri e stampe di controllo.

Frontespizio e Dati Generali

Interventi software

Allineamento delle procedure e tabelle alle novità di quest'anno.

In merito a:
- ✓ Eventi Eccezionali
- ✓ Recupero informazioni IVA

vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Frontespizio e Dati Generali*

Funzione "Liquidazione Imposte"

Scelta FISCALE 23-01→Versamenti→ LI Liquidazione Imposte

Abilitate le funzioni:
- ➢ "Abilita riporti in Delega" e "Delega Unica" per generare e gestire la SCADENZA "23 Annuale Redditi" delle Società di Persone.
- ➢ "Riepilogo Imposte" e "Stampa Riepilogo"
- ➢ "Elenco Imposte" (stampa allineata alla gestione 2020)

Nota
In presenza di "DI-*Dichiarazione Integrativa*" i relativi crediti possono essere utilizzati esclusivamente per compensare DEBITI generati nell'anno 2020.

[Dati Generali]

Campo calcolo IVA con maggiorazione

Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

[Situazione debiti/crediti e Acconti]

- Calcolo della maggiorazione IVA: Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

Crediti d'imposta concessi alle imprese (da quadro RU)

Inseriti nuovi codici di credito:

F1 – Ammodernamento stadi
F2 – Sport-Bonus
F9 – Adeguamento tecnologico invio corrispettivi
G1 – Esercenti edicole (Tax credit edicole)
G2 – Ecobonus veicoli elettrici e ibridi
G3 – Ecobonus motocicli elettrici e ibridi
G5 – Bonus bonifica ambientale
G6 – Bonus TV/Rivenditori
H2 – Partecipazioni di PMI a Fiere

Acconti ISA

Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

Quadro RE - Redditi di Lavoro autonomo

Principali novità e dettagli sono riportati nel capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Quadro RE Lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni*

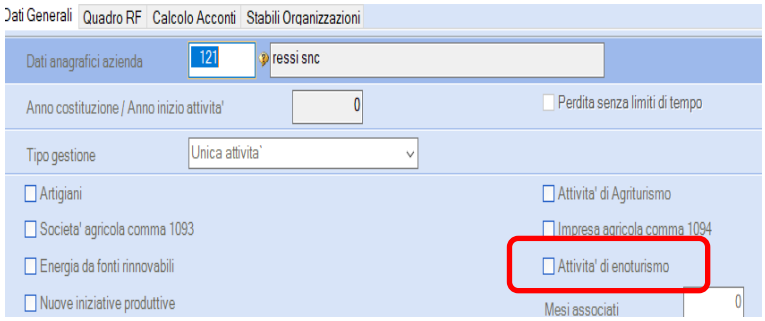
Quadro RF - Impresa Ordinaria

Principali novità	"**Attività di enoturismo**" (righi RF9, RF11 e RF55): indicazione del reddito per le società che esercitano anche tale attività (art. 1, commi da 502 a 505, della legge 27 dicembre 2017, n. 205).

Interventi software

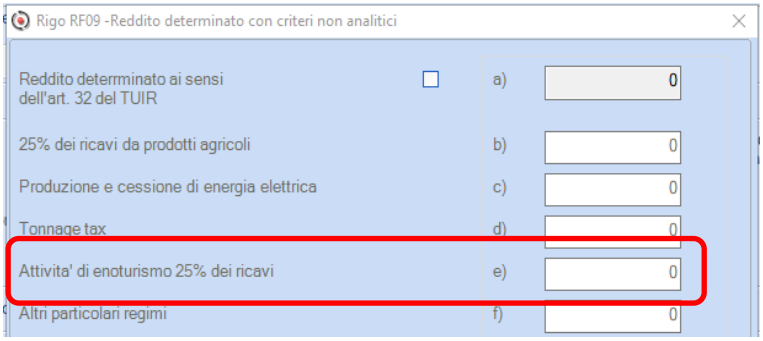
[Dati Generali]

Nuova casella "Attività enoturismo".



[Quadro RF]

Nuovo campo <Attività di enoturismo 25% dei ricavi>:



Quadro RG - Reddito di impresa semplificata

Principali novità e dettagli sono riportati nel capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Quadro RG - Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata*
Per il nuovo campo (attività di enoturismo) vedere quanto indicato al paragrafo precedente "Quadro RF - Impresa Ordinaria".

Quadro RP - Spese per le quali spetta una detrazione d'imposta

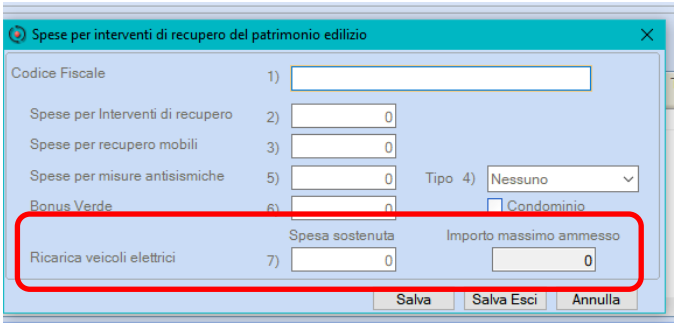
Principali novità	➢ "**Spese infrastrutture ricarica veicoli elettrici**" (colonna 7): indicazione delle spese sostenute dal 1° marzo 2019 al 31 dicembre 2021 relative all'acquisto e alla posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica (art. 16-ter del DL 4 giugno 2013, n.63, convertito, con modificazioni, dalla L. 3 agosto 2013, n.90).

Interventi software

➢ Spese per le quali spetta una detrazione d'imposta

Inserita nella maschera principale la colonna 7 "Ricarica Veicoli Elettrici":

e la videata di dettaglio interventi:



Nota
La spesa sostenuta ammessa non deve superare i 3.000,00 euro.
La detrazione è del 50% ed il totale di colonna 7 dei righi da RP1 a RP30 è riportato nel rigo RN17, col.28.

Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria

Principali novità e dettagli sono riportati nel capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria.*

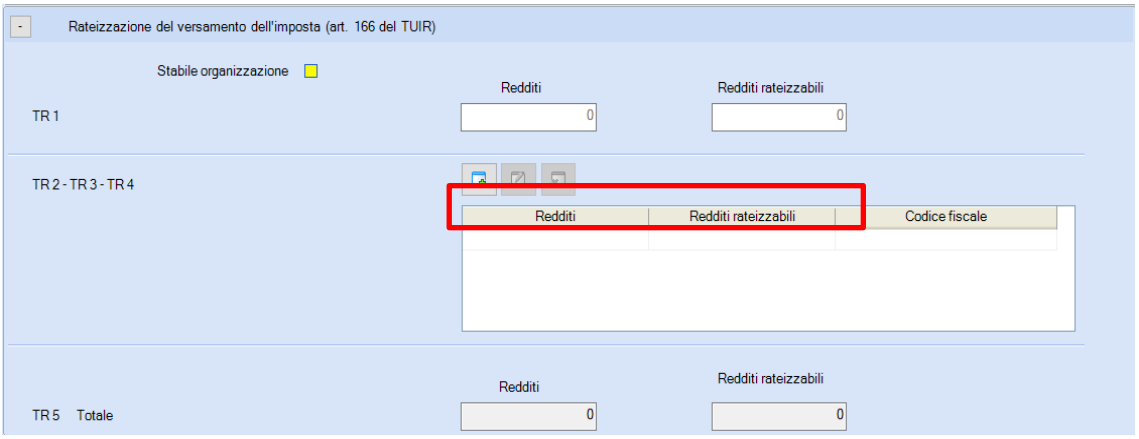
Quadro TR - Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Principali novità	➢ "**Prospetto relativo al trasferimento della residenza all'estero**" (rigo da TR1 a TR20): nuove disposizioni per l'applicazione della disciplina sull'imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso (articoli 166 e 166- bis del TUIR e decreto legislativo 29 novembre 2018, n. 142).

Interventi software

- Rigo TR1: inserita la casella "Stabile organizzazione" in caso di permanenza della stessa, nel territorio dello stato. Rinominate la col. 1 e la col. 2
- Rigo TR2, 3, 4: rinominate le descrizioni evidenziate dentro e fuori la griglia
- Rigo TR5: rinominate la col.1 e la col. 2

Esempio di videata:



Nuova sezione "Monitoraggio valori fiscali in ingresso"

Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Quadro TR -Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso*

FISCALE - MODELLO REDDITI SOCIETÀ DI CAPITALI

Gestione quadri Modello Redditi SC/2020

Quadro RU - Crediti d'imposta

È disponibile la gestione e la stampa simulata del quadro.

Quadro RT- Plusvalenze di natura finanziaria

Principali novità e dettagli sono riportati nel capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria*

Funzione "Liquidazione Imposte"

Scelta FISCALE 24-01→Versamenti→ LI Liquidazione Imposte

Abilitate le funzioni:

- "Abilita riporti in Delega" e "Delega Unica" per generare e gestire la SCADENZA "23 Annuale Redditi" delle Società di Capitali.
- "Riepilogo Imposte" e "Stampa Riepilogo"
- "Elenco Imposte" (stampa allineata alla gestione 2020)

Nota
In presenza di "DI-*Dichiarazione Integrativa*" i relativi crediti possono essere utilizzati esclusivamente per compensare DEBITI generati nell'anno 2020.

[Dati Generali]

Campo calcolo IVA con maggiorazione

Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

[Situazione debiti/crediti e Acconti]

- Calcolo della maggiorazione IVA: Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

Nota
Imposizione fiscale in uscita e valori fiscali in ingresso:
Sia l'Addizionale Banche (codice 3) e sia l'Addizionale Concessionarie (codice 4) confluiscono nel rigo TR2 in quanto entrambe non possono essere mai presenti.

Crediti d'imposta concessi alle imprese (da quadro RU)

Inseriti nuovi codici di credito:
G5 – Bonus bonifica ambientale
G6 – Bonus TV/Rivenditori
G7 – Bonus Imballaggi restituiti
G8 – Prodotti da riciclo e riuso/Imprese e lavoratori autonomi
G9 – Prodotti da riciclo e riuso/Rivenditori
H1 – Imposte anticipate – Aggregazione imprese del meridione
H2 – Partecipazione di PMI a fiere
H3 – Commissioni pagamenti elettronici
H4 – Investimenti beni strumentali nel territorio dello Stato
H5 – Investimenti beni strumentali/ZLS
H6 – Produzione manufatti compostabili
H7 – Attività di formazione produzione manufatti compostabili

Acconti ISA

Vedere il capitolo *Fiscale - Modello Redditi Persone Fisiche - Funzione Liquidazione Imposte*

FISCALE - INDICI STATISTICI AFFIDABILITA' FISCALE (ISA)

Scelta FISCALE 25 ISA - 01.ISA

Principali novità	➢ Nuovo **Quadro H** *Dati Contabili* che, per quanto riguarda gli ISA soggetti a revisione, sostituisce il precedente quadro G *Elementi contabili per gli esercenti attività di lavoro autonomo*. Quindi per i lavoratori autonomi che svolgono attività professionali e che non rientrano negli ISA sottoposti a revisione, è ancora prevista la compilazione del quadro G. ➢ Gestione doppio codice attività in presenza di medesimo codice ATECO 712021.

Interventi software

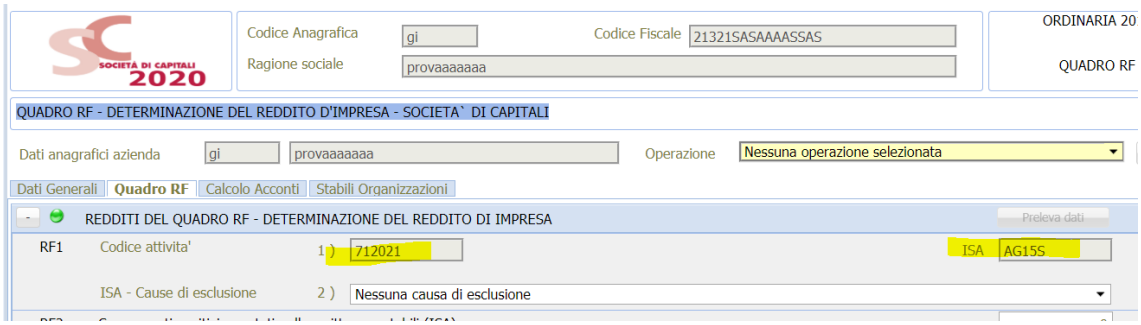
Nuovo quadro H: contiene le indicazioni previste nel quadro RE del modello Redditi 2020. La funzione di "Preleva dati" presente all'interno del quadro H preleva i dati dal quadro RE.

Gestione doppio codice attività ATECO 712021 (classificazione ATECO 2007) con differente attività ministeriale

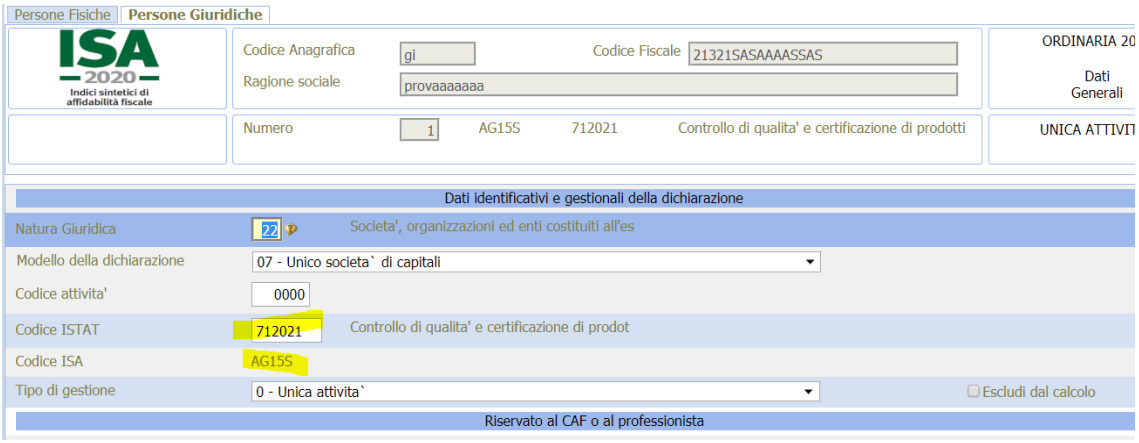
Modalità operative

Si prenda in esame l'applicativo Redditi Società di Capitali 2020:

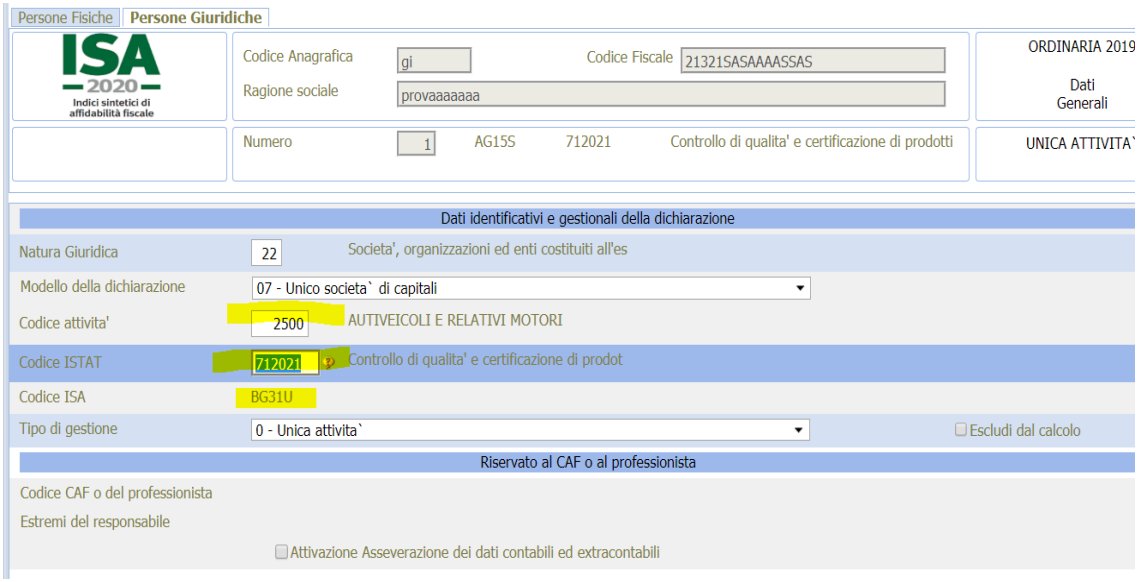
- Inserire il codice ATECO 712021:



- Accedere alla gestione degli ISA dal menu "Operazione":



- Nella funzione "DG" cambiare il codice attività, evidenziato in giallo, in 2500 "AUTOVEICOLI E RELATIVI MOTORI": in automatico viene modificato il codice ISA in BG31U:



FISCALE – MODELLI REDDITI E IRAP

Abilita importi verso F24

Contrasto alle indebite compensazioni; a seguito dell'introduzione del DL 124/19, art.3
La compensazione dei crediti relativi alle imposte sui redditi e alle relative addizionali, alle imposte sostitutive delle imposte sui redditi e all'imposta regionale sulle attività produttive, per importi superiori a 5.000 euro annui, può essere effettuata a partire dal decimo giorno successivo a quello di presentazione della dichiarazione o dell'istanza da cui il credito emerge.

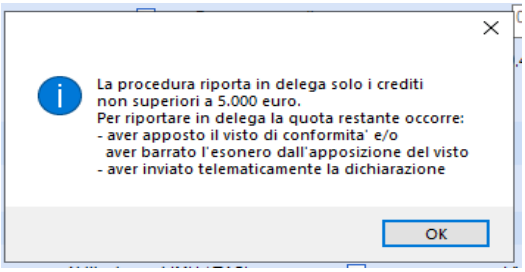
Interventi software

In fase di *Abilita Importi*, viene verificato l'importo relativo all'imposta a credito di ogni singolo codice tributo da utilizzare in compensazione.

Condizioni per usufruire un credito superiore ai 5.000:

- ✓ Apposizione visto di conformità o attestazione o esonero
- ✓ Aver inviato la dichiarazione telematicamente

Dalla funzione LI, premendo il bottone [Abilita Importi] viene visualizzato il messaggio:



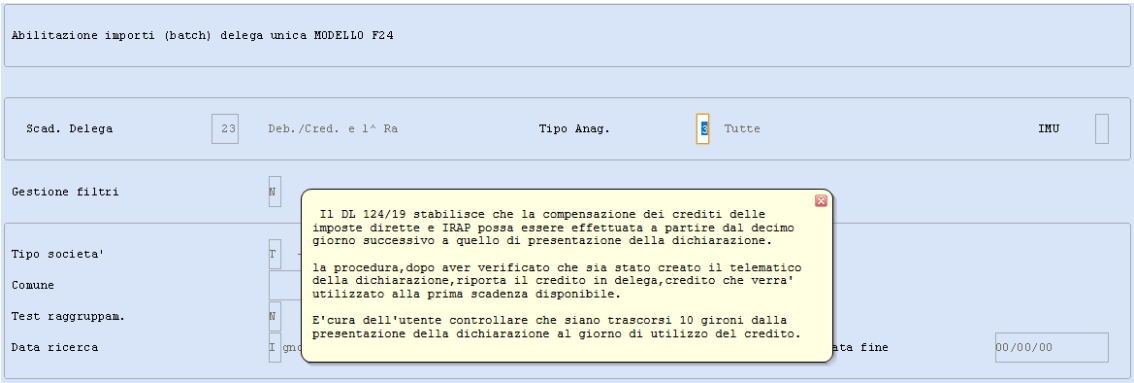
Sono forzatamente riportati in delega solo i crediti < o = a 5.000 Euro.
Accedendo in [Abilita Importi], dalla scelta esterna, sono previste le **nuove** opzioni di Scadenza Delega:

- 23 - Debiti/Crediti e 1 rata Acconto
- 24 - 2 rata Acconto

e Tipo Anagrafica:

- Completate o stampate
- Inviata telematicamente
- Tutte

In caso di tipo anagrafica caricata con codice 2 e 3, compare il messaggio:



A seguito del rilascio delle procedure di generazione del telematico sarà possibile riportare in delega la parte di credito superiore a 5.000 euro.

PAGHE - D.L.18/2020 "CURA ITALIA" ART. 63 PREMIO AI LAVORATORI DIPENDENTI

Premessa normativa

L'articolo 63, comma 1, del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, prevede che "Ai titolari di redditi di lavoro dipendente di cui all'articolo 49, comma 1, del testo unico delle imposte sui redditi approvato con decreto del Presidente della Repubblica 22 dicembre 1986, n. 917, che possiedono un reddito complessivo da lavoro dipendente dell'anno precedente di importo non superiore a 40.000 euro spetta un premio, per il mese di marzo 2020, che non concorre alla formazione del reddito, pari a 100 euro da rapportare al numero di giorni di lavoro svolti nella propria sede di lavoro nel predetto mese.".

Con risoluzione n. 7/E, l'AdE istituisce un apposito codice tributo per permettere ai sostituti d'imposta di recuperare in compensazione il suddetto premio erogato ai dipendenti.

Per il modello F24 è stato istituito il tributo:

- 1699: denominato "Recupero da parte dei sostituti d'imposta del premio erogato ai sensi dell'articolo 63 del decreto-legge n. 18 del 2020".

In sede di compilazione del modello F24, il codice tributo "1699" è esposto nella sezione "Erario" in corrispondenza delle somme indicate nella colonna "importi a credito compensati". Nei campi

"rateazione/regione/prov./mese rif." e "anno di riferimento" sono indicati, rispettivamente, il mese e l'anno in cui è avvenuta l'erogazione del premio, nei formati "00MM" e "AAAA".

Con risoluzione n. 18/E del 9 aprile 2020, l'Agenzia delle Entrate fornisce ulteriori chiarimenti sul calcolo del bonus presenza:

- Il premio non spetta per i giorni in cui il lavoratore non ha svolto la propria attività lavorativa presso la sede di lavoro, in quanto ha espletato l'attività lavorativa in telelavoro o in smart working, ovvero è stato assente per qualsiasi altro motivo (ferie, malattia, permessi retribuiti o non retribuiti, congedi, ecc.);
- Ai fini della determinazione dell'importo del bonus spettante, per esigenze di semplificazione negli interventi di adeguamento software dei sistemi gestionali delle imprese, in alternativa al criterio indicato al predetto punto 4.1. della Circolare n. 8/E del 2020 (basato in sostanza sul rapporto tra ore ordinarie lavorate e ore ordinarie lavorabili), può essere utilizzato anche il rapporto tra i giorni di presenza in sede (indipendentemente dal numero di ore prestate) effettivamente lavorati nel mese di marzo e quelli lavorabili come previsto dal contratto collettivo, ovvero individuale qualora stipulato in deroga allo stesso. Pertanto, il bonus erogabile al lavoratore è dato dall'importo di 100 euro moltiplicato per il suddetto rapporto;
- Si ritiene che il premio di 100 euro spetti al lavoratore qualora abbia svolto la propria prestazione lavorativa di presenza in tutti i giorni previsti dal contratto, indipendentemente se in full time o part time;
- Anche qualora il lavoratore abbia un contratto part time, ai fini del calcolo del quantum erogabile, il rapporto deve tener conto dei giorni effettivamente lavorati presso la sede di lavoro e di quelli lavorabili.

Interventi software

Ai fini del calcolo ed erogazione del bonus erogabile al dipendente, deve essere utilizzato un codice di corpo collegato ad appositi calcoli macro che determinano il numero dei giorni/ore e il dato base e, collegandolo al nuovo accumulatore (codice B100) necessario per effettuare la generazione dell'apposito codice di tributo 1699 che sarà riportato in corrispondenza delle somme indicate nella colonna "importi a credito compensati" del modello F24.

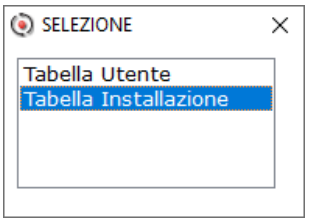
Duplicazione Tabelle Macro da Tabelle Installazione

Scelta PAGHE 31-14-07-06

Con questo rilascio sono fornite le macro indicate nella tabella seguente per gestire il calcolo del premio, 2 per il calcolo a GIORNI e 2 per il calcolo ad ORE. L'utilizzo del calcolo a GIORNI o di quello ad ORE è a discrezione dell'utente, si consiglia tuttavia l'utilizzo del calcolo a GIORNI che pare essere più congruo.

Codice Macro	Descrizione	Nota
BP1	BONUS PRES. GG	Da collegare nel campo [**Tipo - Codice ore/gg**] del codice di corpo per la gestione del **calcolo del premio a GIORNI**.
BP2	BONUS PRES. GG D.BAS	Da collegare nel campo [**Tipo - Codice dato base A**] del codice di corpo per la gestione del **calcolo del premio a GIORNI**.
BP3	BONUS PRES. ORE	Da collegare nel campo [**Tipo - Codice ore/gg**] del codice di corpo per la gestione del **calcolo del premio a ORE**.
BP4	BONUS PRES. ORE D.BAS	Da collegare nel campo [**Tipo - Codice dato base A**] del codice di corpo per la gestione del **calcolo del premio a ORE**.

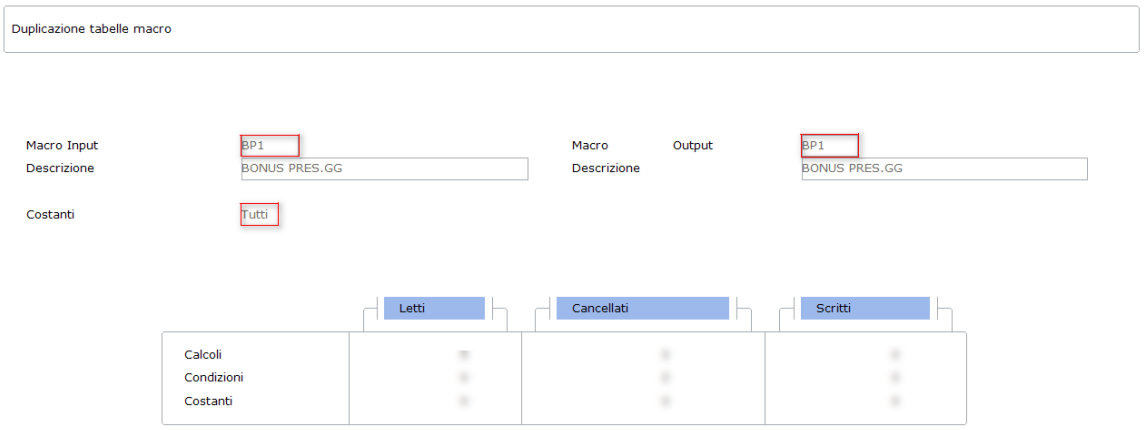
Accedendo alla scelta viene visualizzata la seguente videata:

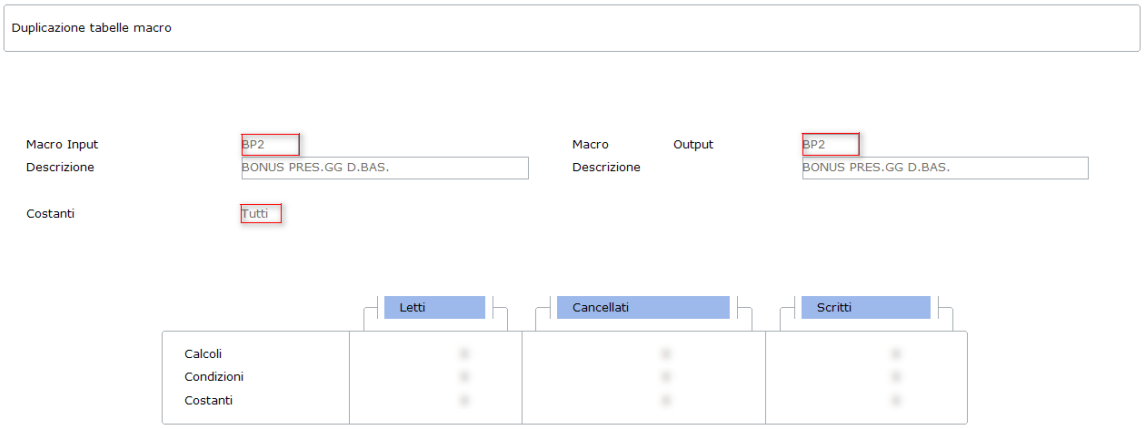


Selezionare l'opzione [Tabella Installazione].

Nella videata seguente indicare:

- Nel campo [Macro Input] selezionare:
  - BP1 e BP2 se si desidera effettuare il calcolo a GIORNI
  - BP3 e BP4 se si desidera effettuare il calcolo ad ORE
- Nel campo [Macro Output] indicare lo stesso codice selezionato nel campo [Macro Input] o, un diverso codice nel caso in cui lo stesso sia già stato utilizzato per altri scopi.
- Nel campo [Costanti] confermare l'opzione <Tutti>.
- Confermare la duplicazione.
- Di seguito viene riportato l'esempio di duplicazione delle 2 macro per il calcolo a GIORNI.





Di seguito viene specificato la modalità di calcolo delle macro rilasciate:

Codice Macro	Descrizione	Nota
BP1	BONUS PRES. GG	Metodo di calcolo: • Macro impostata su mese 03/2020 • Conteggia il numero di giornate lavorate, desunte dal Calendario del Libro Unico, considerando i giorni che hanno il numero di ore ordinarie + straordinarie + supplementari maggiori di zero. • Restituisce il valore conteggiato al punto precedente. **Nota:** Il valore delle giornate restituito dalla macro, che viene proposto dal codice di corpo nell'elaborazione del cedolino, può essere modificato manualmente in quanto, come stabilito dalla norma, solo i giorni lavorati presso la sede di lavoro danno diritto al bonus e non quelli espletati in telelavoro o in smart working.
BP2	BONUS PRES. GG D.BAS	Metodo di calcolo : • Macro impostata su mese 03/2020; • Conteggia il numero di giornate lavorabili, desunte dal Calendario del Libro Unico, considerando i giorni che hanno il numero di ore ordinarie + ore eccezioni (1-5) maggiori di zero;

Codice Macro	Descrizione	Nota
		• Calcola il valore del bonus giornaliero tramite la formula 100/giornate lavorabili di cui al punto precedente; • Restituisce il valore conteggiato al punto precedente. **Nota:** La macro restituisce il valore calcolato solo se la sommatoria degli imponibili ordinario + detassato del dipendente relativi all'anno 2019 è inferiore o uguale a 40.000,00 euro, diversamente restituisce il valore zero. **Avvertenza:** Per i dipendenti assunti e/o cessati nel mese di marzo 2020, ai fini della determinazione delle giornate lavorabili viene prelevato il campo giorni lavorativi presenti nel cedolino del mese di marzo 2020 in quanto, dal Calendario del Libro Unico, non possono essere identificate le giornate lavorabili relative ai giorni del mese precedenti e/o successivi quello di assunzione/cessazione.
BP3	BONUS PRES. ORE	Metodo di calcolo: • Macro impostata su mese 03/2020; • Preleva le ore lavorate dal cedolino di 03/2020; • Restituisce il valore conteggiato al punto precedente. **Nota:** Il valore delle ore restituito dalla macro, che viene proposto dal codice di corpo nell'elaborazione del cedolino, può essere modificato manualmente in quanto, come stabilito dalla norma, solo le ore lavorate presso la sede di lavoro danno diritti al bonus e non quelle espletate in telelavoro o in smart working.
BP4	BONUS PRES. ORE D.BAS	Metodo di calcolo: • Macro impostata su mese 03/2020; • Preleva le ore lavorative dal cedolino di 03/2020; • Calcola il valore del bonus orario tramite la formula 100/ore lavorative di cui al punto precedente; • Restituisce il valore conteggiato al punto precedente. **Nota:** La macro restituisce il valore calcolato solo se la sommatoria degli imponibili ordinario + detassato del dipendente relativi all'anno 2019 è inferiore o uguale a 40.000,00 euro, diversamente restituisce il valore zero.

Avvertenze
Relativamente al controllo dell'imponibile relativo all'anno 2019, è da tenere in considerazione che, per i dipendenti assunti nel corso del 2019, l'imponibile potrebbe non essere comprensivo di eventuali altri rapporti di lavoro intercorsi nell'anno. Per questo motivo, al fine individuare i dipendenti rientranti in questa casistica, dopo l'installazione di questa release, al primo ingresso nel modulo paghe e stipendi viene eseguito un diagnostico che evidenzia i dipendenti assunti dal 2019 con l'indicazione della data di assunzione e dell'imponibile 2019 presente in archivio. I dipendenti con imponibile 2019 superiore a 40.000,00 euro (imponibile ordinario + imponibile detassato) non sono riportati.
Nello stesso report sono inoltre riportati i dipendenti cessati nel mese di marzo 2020 per i quali occorre, se non già corrisposto, erogare il bonus presenza nel caso in cui gli stessi abbiamo prestato attività lavorativa presso la sede di lavoro.

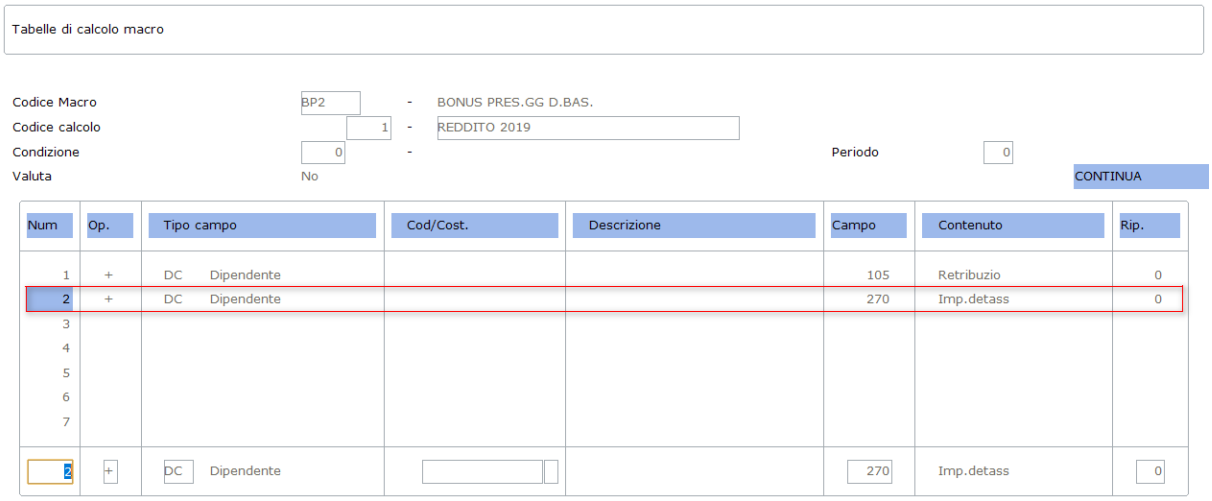
Si precisa che, relativamente all'imponibile a cui fare riferimento per il controllo dei 40.000 Euro, in via prudenziale, le macro rilasciate sono state impostate in modo da effettuare la sommatoria dell'imponibile IRPEF a tassazione ordinaria + l'imponibile a tassazione sostitutiva (premi di produttività) in quanto, sebbene la circolare 8/E del 3 aprile 2020 dell'Agenzia delle Entrate con le risposte al calcolo del premio di cui all'art.63 del D.L.18/2020, al punto 4.6 cita "*…debba considerarsi esclusivamente il reddito di lavoro dipendente assoggettato a tassazione progressiva IRPEF e non anche quello assoggettato a tassazione separata o ad imposta sostitutiva*", nella stessa risposta richiama la circolare 28/E del 15 giugno 2016 dove, al paragrafo

1.1.2 dichiara che "*il reddito è determinato al lordo delle somme assoggettate nel medesimo anno all'imposta sostitutiva di cui al…comma 182*".

Qualora si ritenga più corretto escludere dal controllo dei 40.000 euro l'eventuale reddito a tassazione sostitutiva è sufficiente intervenire all'interno della tabella di calcolo richiamata dalla condizione macro ed eliminare il rigo relativo all'imponibile a tassazione sostitutiva. Di seguito viene riportato l'esempio:

- Accedere alla scelta: Tabelle di calcolo Macro - (Scelta 31-14-07-04)
- Codice Macro: Indicare BP2 o BP4 in funzione del calcolo desiderato a Giorni o ad Ore
- Codice Calcolo: 1 - REDDITO 2019
- Posizionarsi sul secondo rigo: tipo campo DC, campo 270
- Premere il tasto funzione: F8 - Cancellazione rigo
- Premere il tasto funzione: F9 - Registrazione righi

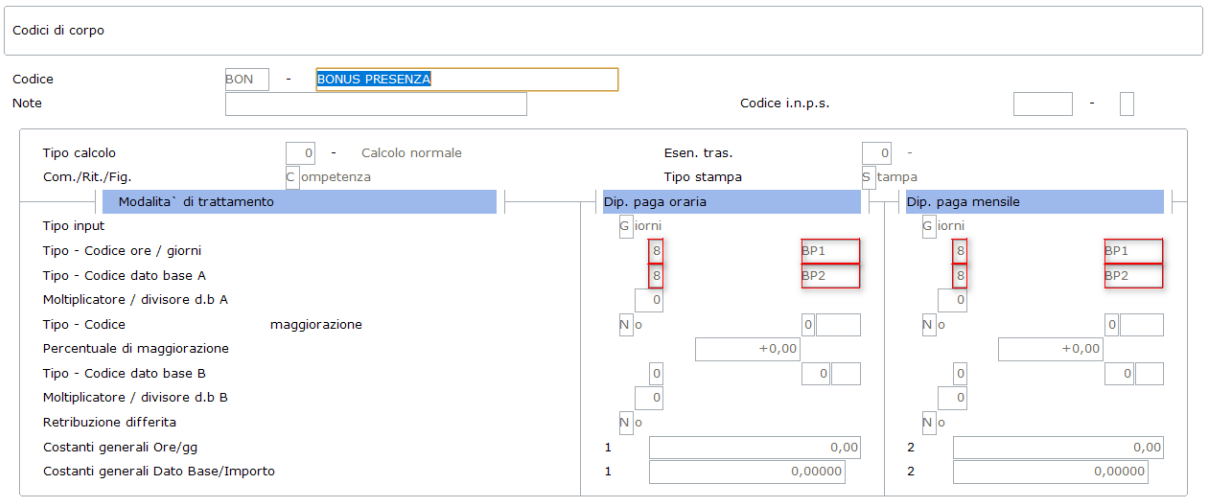
Un esempio:



Codici di Corpo Cedolino

Scelta PAGHE 31-14-01-01

Caricare un nuovo codice di corpo che sarà utilizzato per la corresponsione del premio in cui collegare le tabelle macro e il nuovo l'accumulatore (B100) per la generazione del tributo 1699.



Codici di corpo

Codice BON - BONUS PRESENZA
Note
Codice i.n.p.s. -

IMPONIBILI SOCIALI		
01 =	IMPONIBILE FAP	0,00
02 =	IMPONIBILE SSN	0,00
03 =	Non utilizzato	0,00
04 =	IMP.C.E.	0,00
05 =	IMPONIB.INPDAI	0,00
06 =	IMP. PREVINDAI	0,00
07 =	INADEL	0,00
08 =	ACC.GNF 14.20%	0,00
09 =	PERM.IND.EDILI	0,00
10 =	PERM.SIND.ED.	0,00
11 =	IMP.CASSA EDIL	0,00
12 =	ACC.GNF MAL/IN	0,00

IMPONIBILI FISCALI		
Imponibile fiscale	01	0,00
Imponibile fiscale	02	0,00
Imponibile fiscale	03	0,00
Imp. fiscale anni prec.		0,00

Detassazione

Tipologia importo	N on int.
Decorrenza	00/0000
Test coeff. riduttivo	S i
Arrotondamento importo	C entesimo

Codici di corpo

Codice BON - BONUS PRESENZA
Note
Codice i.n.p.s. -

Accumul. MOD.CUD/770	
Trasf. lorde	+ 0,00
Comp.terzi sog.	+0,00
Comp.terzi n.s.	+0,00
Arretr. AA.PP.	+0,00
Spese Sanitarie	+0,00
Assicurazioni	+0,00
Premi di Assic.	+0,00
Comp. natura	+0,00
Contr.prev.ass.	+0,00
Enti previdenz.	+0,00
Non utilizzato	+0,00
Non utilizzato	+0,00
Somme esenti	+0,00

Accumul. Mod. CUD	
Differenza CIG	+0,00
Altre competen.	+0,00
Ass.nucleo fam.	+0,00
Imp.cong.malat.	+0,00
Imp.cong.88/87	+0,00
Imp.cong.mater.	+0,00
Imp.cong. CIG	+0,00

Accumulatori vari	
Ore agg. INAIL	+0,00
Tot. ore CIG	+0,00
Imp. malattia	+0,00
Imp. T.F.R.	+0,00
Accanton.T.F.R.	0
TFR c/CIGS	+0,00
TFR c/SOL	+0,00
Voci costo	+0,00

Codici di corpo

Codice BON - BONUS PRESENZA
Note
Codice i.n.p.s. -

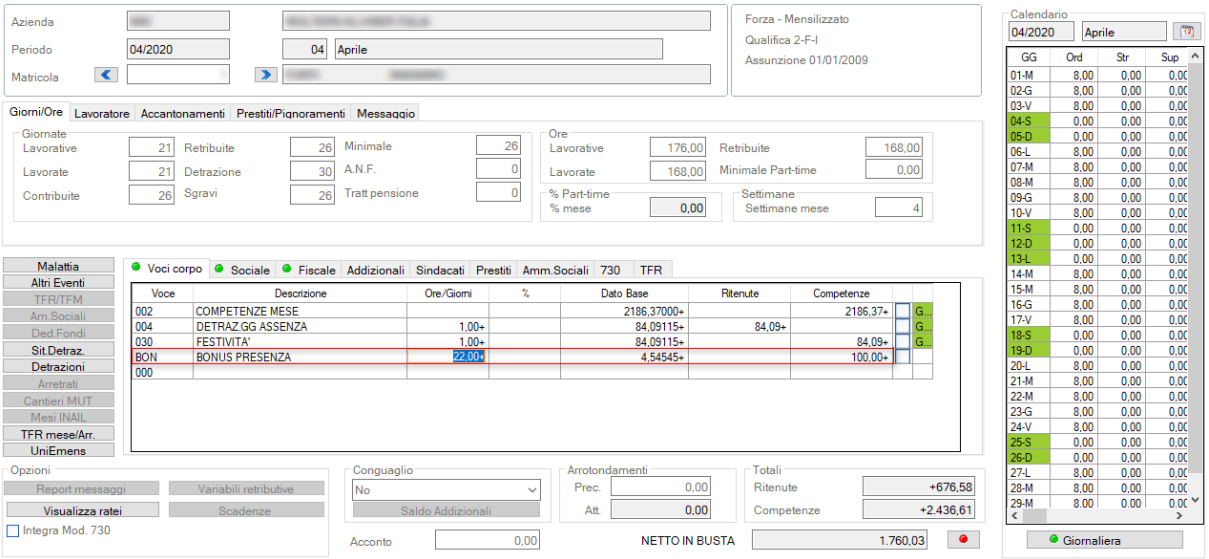
Accumulatori liberi/fissi

Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione
B100	Bonus presenza	Percentuale	+100,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	

Elaborazione cedolino

Scelta PAGHE 31-04-01

Richiamando all'interno dell'elaborazione del cedolino il codice di corpo per la corresponsione del premio, la procedura propone il valore dei giorni o delle ore, in funzione delle macro utilizzate, permettendo la modifica del dato.



Ulteriori procedure modificate

- Elaborazione Versamenti - Il Bonus Presenza corrisposto e memorizzato all'interno dello storico del cedolino con il tributo 1699 viene riportato all'interno della Gestione quadro versamenti - Sezione Erario
- Abilitazione importi Delega F24 - Il tributo 1699 viene riportato nella Delega F24 nella sezione "Erario" in corrispondenza delle somme indicate nella colonna "importi a credito compensati". Nei campi "rateazione/regione/prov./mese rif." e "anno di riferimento" sono indicati, rispettivamente, il mese e l'anno in cui è avvenuta l'erogazione del premio, nei formati "00MM" e "AAAA".
- CU Provvisoria - Per i dipendenti cessati nel corso dell'anno 2020, per i quali è stato erogato il Bonus Presenza, nelle annotazioni libere viene riportatata l'annotazione "Bonus presenza (art. 63, comma 1, D.L. n. 18/2020). Credito erogato: Euro ____,__"
- Nota Contabile - Aggiungere il codice tributo 1699 alla tabella di calcolo utilizzata per l'esposizione del Bonus Renzi (tributo 1655) o, in alternativa, nel caso si intenda avere in nota contabile l'indicazione separata del Bonus Presenza dal Bonus Renzi, caricare una nuova tabella di calcolo che dovrà essere gestita con le stesse modalità previste per quella del Bonus Renzi. In tal caso occorrerà intervenire anche all'interno delle tabelle di stampa.
- Data Base - Implementate le nuove codifiche GL che consentono di acquisire le informazioni presenti all'interno della Gestione Calendario LUL.

PAGHE – ISA - INDICI SINTETICI DI AFFIDABILITA'

Gli "Indici Sintetici di Affidabilità fiscale" (ISA) hanno sostituito a partire dall'anno 2019 (Anno Fiscale 2018) gli studi di settore e rappresentano uno strumento che mira a rafforzare la collaborazione fra contribuenti e Amministrazione finanziaria.
I modelli ISA approvati e le relative istruzioni sono disponibili sul sito Internet dell'Agenzia delle Entrate www.agenziaentrate.gov.it.

Estrazione ISA

Scelta PAGHE 31-06-09-01

La procedura B.Point SP di estrazione "Indici Sintetici di Affidabilità fiscale - (ISA)" relativa al "Quadro A-Personale" non differisce nelle modalità di calcolo e compilazione dai precedenti "Studi di settore".

L'unica novità di rilievo è la nuova identificazione del codice "ISA" in sostituzione del codice "Studio di settore".

Esempio videata di estrazione dati per ISA

Estrazione dati per ISA

Cod. ditta
Anno 2019 Dati Estrazione Entrambe Visualizza e Stampa
Tipo Estrazione ISA
Cod. Attiv. 581900 ISA AD35U Editoria, prestampa, stampa e

	Personale	Numero dipendenti	Numero giornate
A01	Dipendenti a tempo pieno	0	0
A02	Dip.TP,inter,rip,ins,termine	0	0
A03	Apprendisti	0	0
A04	Co.Co.Co con att.prevalente	0	
A05	Co.Co.Co diversi da rigo A04		
A06	Coll. familiari+coniuge	0	
A07	Familiari diversi da A06		
A08	Associati in partecipazione	0	
A09	Soci amministratori	0	
A10	Soci non amministratori		

	Personale	Numero dipendenti	Numero giornate
A11	Amministratori non soci		
A12	GG sospensione CIG		0

Il programma utilizza il Cod. ATECO 2007 per determinare la tipologia di scheda da utilizzare. In caso di ditta madre con filiali, sono conteggiati anche i dipendenti delle filiali che hanno lo stesso codice scheda della ditta madre.

Per le ditte che hanno il periodo d'imposta non coincidente con l'anno solare la procedura considera il Mese di inizio periodo che è stato impostato nella Gestione ditta sez. E - Enti Previdenziali, in corrispondenza dell'ente IRPEF, nel campo <Mese inizio periodo>.

Un esempio:

Impostando nel <Mese inizio periodo> "7", il periodo di inizio estrazione è dal 01/07/2019 al 30/06/2020. L' anno a cui occorre fare riferimento per l'estrazione e la stampa dati è quello dell'inizio del periodo d'imposta, pertanto nel nostro caso, 2019.
I dipendenti con il campo <Qualifica INPS> uguale a "P Giornalista professionista, praticante o pubblicista iscritto all'INPGI" sono inseriti come impiegati, nelle schede che li prevedono.
I soci individuati con campo <Socio = SI> vengono conteggiati come <Soci Amministratori>.
Il campo <Soci non Amministratori> non viene valorizzato.

Avvertenza
Le giornate dei lavoratori in CIGO/CIGS vengono valorizzate automaticamente - per le schede che richiedono questa informazione - esclusivamente per gli utenti che dispongono del modulo CIGO; gli eventi trattati sono quelli elaborati con l'apposita gestione CIGO/CIGS.
La procedura provvede a sommare alle giornate retribuite - o settimane utili per i part-time - le giornate di CIGO/CIGS non incluse nelle giornate Uniemens (trattasi delle giornate intere di CIGO/CIGS per le quali l'azienda non ha corrisposto alcuna retribuzione).
Vengono considerate anche le CIGO/CIGS non autorizzate o parzialmente autorizzate.

Elaborazione Collaboratori

Scelta PAGHE 31-06-09-04

Questa funzionalità consente per <Co.co.co>, <Collaboratori familiari>, <Soci> e <Associati in partecipazione> **NON** "in Forza" a fine periodo di imposta, di determinare la loro inclusione o esclusione nella procedura [Estrazione Dati studi] sezione <Numero dipendenti>.

- In assenza del caricamento della seguente videata, le tipologie di lavoratori sopra menzionate NON "in Forza" a fine esercizio, non saranno conteggiati dalla procedura ai fini degli studi di settore.

Elab. collaboratori/soci e associati in partecipazione per ISA

Codice Ditta -

Elaborazione Collaboratori

(I) In forza a fine esercizio / (S) Sempre

Sono ammesse le seguenti opzioni:

- (I) In forza a fine esercizio
  - proposta in automatico dalla procedura
  - il programma conteggerà solamente i lavoratori in Forza a fine esercizio
- (S) Sempre
  - Il programma conteggerà tutti i lavoratori (compresi coloro non più in Forza a fine esercizio).

La modalità di elaborazione collaboratori può essere specificata per singola ditta o per tutte le ditte lasciando a spazio il campo <Codice ditta>.

Nota
Mediante il tasto funzione [F7], è possibile consultare la scelta "Elaborazione Collaboratore" effettuata per singola ditta o per tutte le ditte.

Avvertenze
- Al fine di consentire a livello procedurale verifiche su anni precedenti è ancora possibile accedere alla [Scelta PAGHE 31-06-09-02-Tabulato Apprendisti per Studi di Settore (Quadro X e Z)].
- Non è più attiva la Gestione Codici Attività quadro D [Scelta PAGHE 31-06-09-03].

PAGHE – COVID-19: AMM. SOCIALI - DOMANDA CIGO

Nel documento tecnico Uniemens 4.9, oltre alla conferma dei codici in precedenza comunicati, sono stati introdotti i seguenti due nuovi codici di conguaglio relativi alla domanda CIGO COVID-19 COMUNI IN ZONA ROSSA:

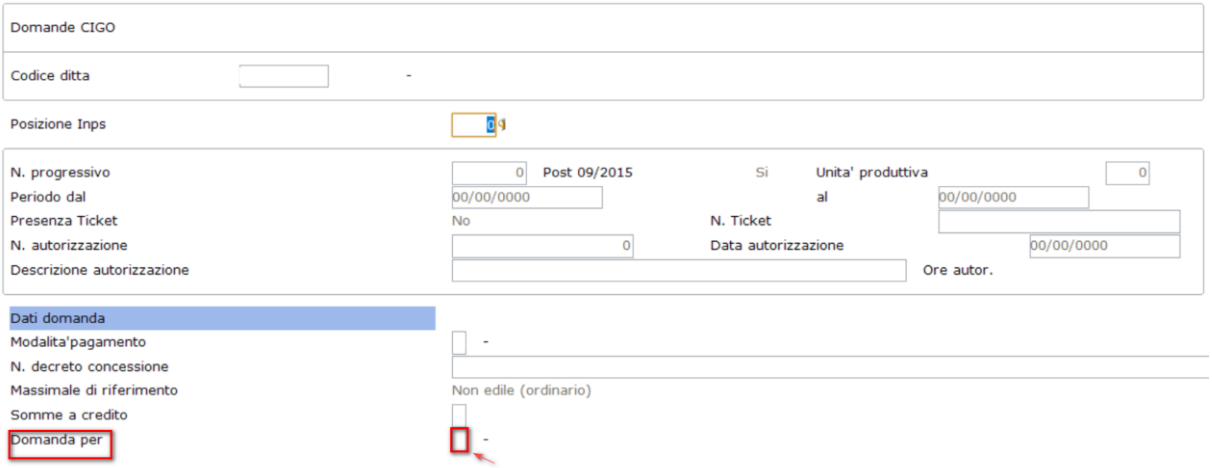
- L048: conguaglio CIGO art. 13 del decreto-legge n. 9/2020 (CIGO 11 comuni zona rossa).
- L049: conguaglio CIGO art. 14 del decreto-legge n. 9/2020 (CIGO 11 comuni zona rossa di ditte che si trovano in CIGS)

Modalità operative

Al fine di ottenere la corretta gestione della domanda CIGO- COMUNI IN ZONA ROSSA sono state introdotte le novità di seguito esposte.

Gestione ditta sez. CI-CIGO

Scelta PAGHE 31-01-01- Sez. CIGO

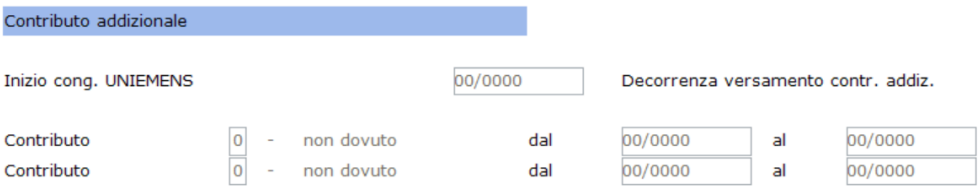


Implementate le opzioni di scelta per il campo <Domanda per>;

- inserite le seguenti nuove opzioni al fine di identificare la tipologia di domanda COVID-19 Comuni in zona rossa:
  - 4 - Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa
  - 5 - Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa sospensione CIGS

Nome campo	Descrizione
Domanda per	Previste le seguenti opzioni: ✓ 1- Covid-19 CIGO ✓ 2- Covid-19 CIGO sospensione CIGS ✓ 3- Altro (valore predefinito) ↘ Nel caso venga selezionata l'opzione "3-Altro" la procedura gestirà la "domanda CIGO" con le consuete modalità operative (NO COVID) ✓ 4- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa ✓ 5- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa sospensione CIGS .

Se il campo viene impostato con i valori "1- Covid-19 CIGO", "2- Covid-19 CIGO sospensione CIGS", "4- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa o "5- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa sospensione CIGS " il contributo addizionale non è dovuto pertanto la sezione "Contributo addizionale" non è gestita.



- Valorizzare per le ditte interessate, nelle domande di CIGO, il nuovo campo <Domanda per> e successivamente eseguire l'Elaborazione Contributi.

Uniemens

I nuovi codici vengono scaricati in <CongCIGOAltCaus>

- DenunciaAziendale /ConguagliCIG/CIGAutorizzata/CIGOrd/CongCIGOACredito/CongCIGOAltre mentre l'importo è scaricato in <CongCIGOAltImp>.

Nel dettaglio la procedura inserisce in presenza del nuovo campo <Domanda per> impostato a:

- ✓ 4- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa
  - Codice L048 (in <CongCIGOAltCaus> presente in DenunciaAziendale /ConguagliCIG/CIGAutorizzata/CIGOrd/CongCIGOACredito/CongCIGOAltre e l'importo in <CongCIGOAltImp>
- ✓ 5- Covid-19 CIGO 11 comuni in zona rossa sospensione CIGS
  - Codice L049 (in <CongCIGOAltCaus> presente in DenunciaAziendale /ConguagliCIG/CIGAutorizzata/CIGOrd/CongCIGOACredito/CongCIGOAltre e l'importo in <CongCIGOAltImp>.

PAGHE – COVID-19: AMM. SOCIALI - FONDI DI SOLIDARIETÀ

Nel documento tecnico Uniemens 4.9, oltre alla conferma dei codici in precedenza comunicati, sono stati introdotti i seguenti due nuovi codici di conguaglio relativi alla domanda Fondi di Solidarietà COVID-19 COMUNI IN ZONA ROSSA:

- L003: Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del decreto-legge n. 9/2020" (11 comuni zona rossa)
- L005: "Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 4 del decreto-legge n. 9/2020" (comuni zona rossa più 5 dipendenti)

Modalità operative

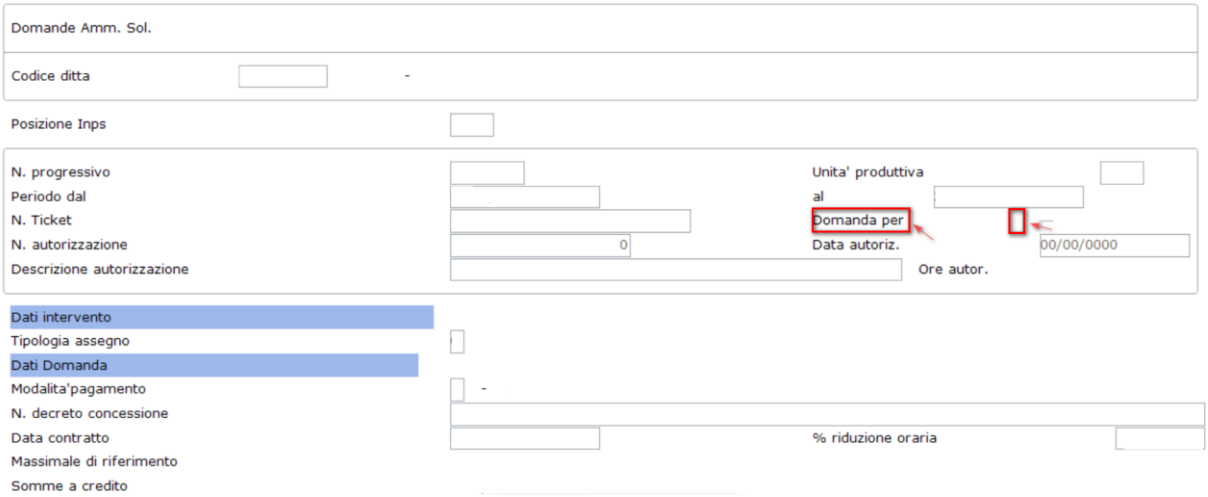
Al fine di ottenere la corretta gestione della domanda Fondi Solidarietà- COVID 19 comuni in zona rossa sono state introdotte le novità di seguito esposte:

Gestione ditta sez. FS - Fondi Solidarietà

Scelta PAGHE 31-01-01- Sez. FS

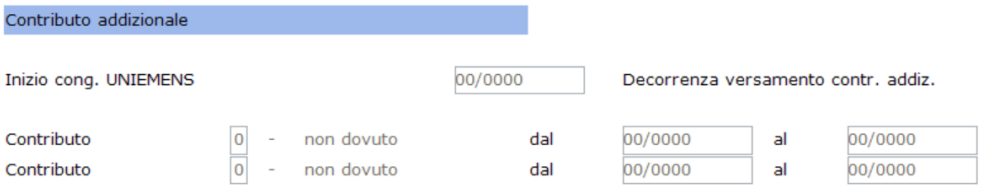
Implementate le opzioni di scelta per il campo <Domanda per>;

- inserite le seguenti nuove opzioni al fine di identificare la tipologia di domanda COVID-19 Comuni in zona rossa
  - ✓ 5 - Covid-19 11 comuni zona rossa
  - ✓ 6 - Covid-19 11 comuni zona rossa piu' 5 dipendenti



Nome campo	Descrizione
Domanda per	Previste le seguenti opzioni: ✓ 1- Covid-19 ✓ 2- Bolzano ✓ 3- Covid Bolzano ✓ 4- Altro ↘ Nel caso venga selezionata l'opzione "4-Altro" la procedura gestirà la "domanda Amm. Sol." con le consuete modalità operative (NO COVID). ✓ 5- Covid-19 11 comuni zona rossa ✓ 6- Covid-19 11 comuni zona rossa piu' 5 dipendenti

Se il campo viene impostato con i valori "1- Covid -19", "3- Covid- Bolzano", "5- Covid-19 11 comuni zona rossa " o "6- Covid-19 11 comuni zona rossa piu' 5 dipendenti " il contributo addizionale non è dovuto pertanto la sezione "Contributo addizionale" non è gestita.



Uniemens

Nel dettaglio la procedura inserisce in presenza del nuovo campo <Domanda per> impostato a:

- ✓ "5- Covid-19 11 comuni zona rossa "
  - ➢ L003 – "Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del decreto-legge n. 9/2020" in <CongFSolCausaleACredito di <CongFSolACredito> di <FondoSol> e il relativo importo in <CongFSolImportoACredito>
- ✓ "6- Covid-19 11 comuni zona rossa piu' 5 dipendenti "
  - ➢ L005 – "Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 4 del decreto-legge n. 9/2020" in <CongFSolCausaleACredito di <CongFSolACredito> di <FondoSol> e il relativo importo in <CongFSolImportoACredito>

PAGHE – COVID-19: CONGEDO PER FIGLI FINO A 12 ANNI E DISABILI - GIORNALIERA E RILEVAZIONE PRESENZE

Giornaliera

Con le note allegate alla 20.20.01 sono state fornite indicazioni per gestire il calendario e le assenze per i nuovi congedi parentali COVID 19 "Figli fino a 12 anni" e Figli disabili COVID" dall'interno della giornaliera; questo al fine della sola valorizzazione dei dati di testata e della stampa Libro Unico.
Con questo aggiornamento viene rilasciata la gestione funzionale "Giornaliera" degli eventi "MV2- Cong. Covid fino a 12 anni " ed "MV3-Cong.COVID Disabili ".

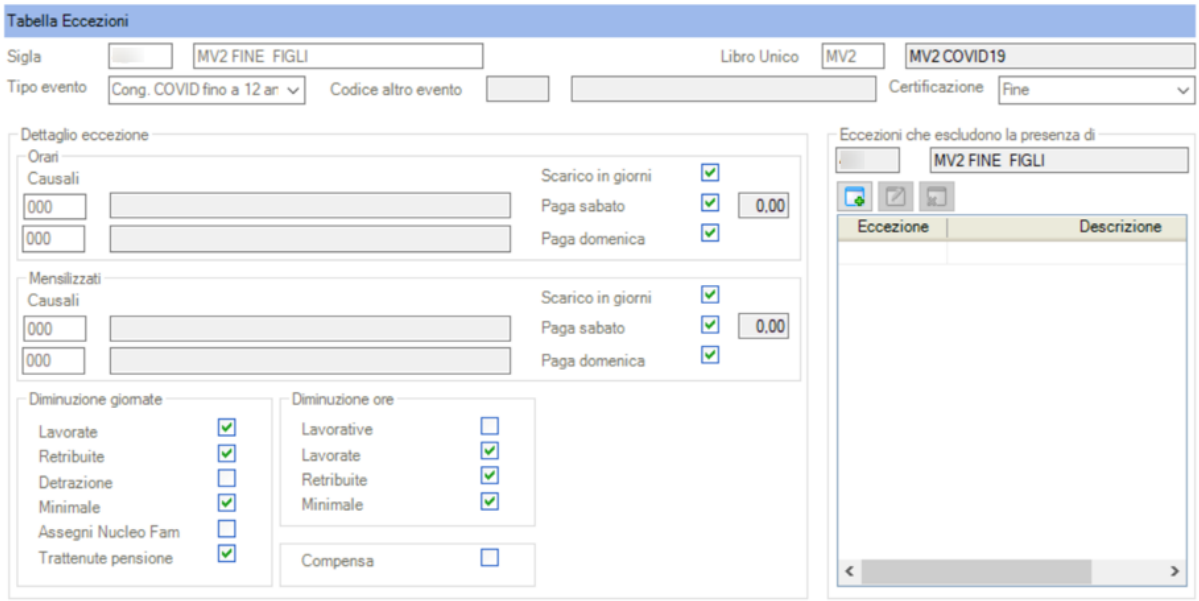
Scelta PAGHE - 31-04-12

Eccezioni Lavorative

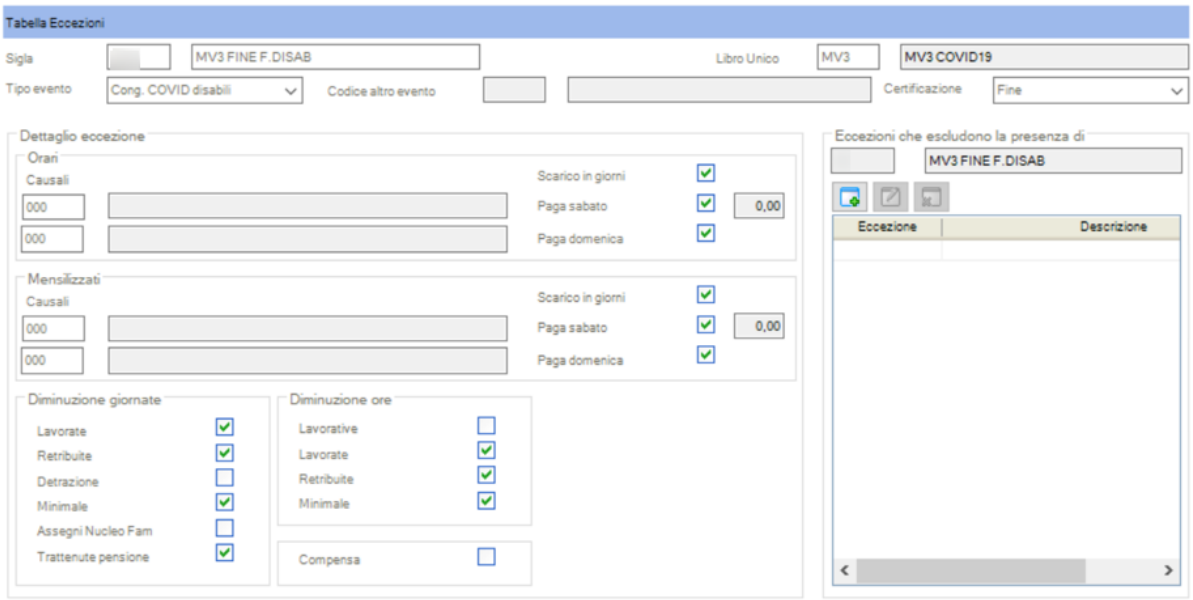
All'eccezione lavorativa che si è creata per l'evento "MV2" inserire in corrispondenza del campo <Tipo evento> la descrizione "Cong. Covid fino a 12 anni" e a quella che si è creata per l'evento "MV3" la descrizione "Cong.COVID Disabili".

- ➘ E' necessario gestire tre eccezioni in cui specificare nel campo [Certificazione] i valori <Inizio>, <Continuazione> e <Fine>.

Esempio MV2- Covid 19 Figli fino a 12 anni - Certificazione "Fine"

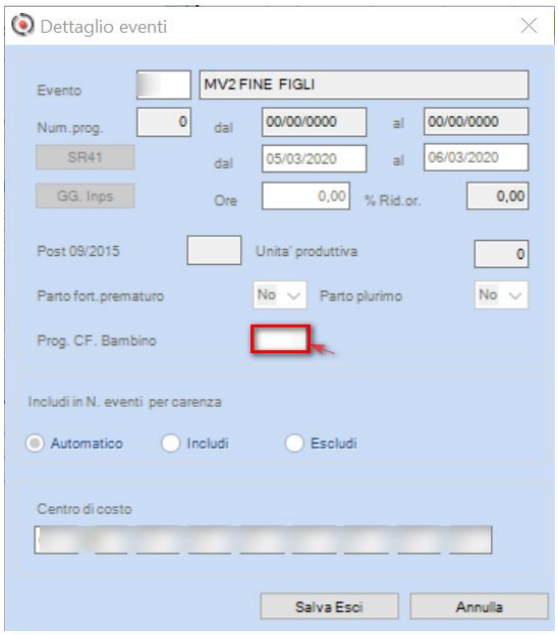


Esempio MV3- Cong.COVID disabili - Certificazione "Fine"

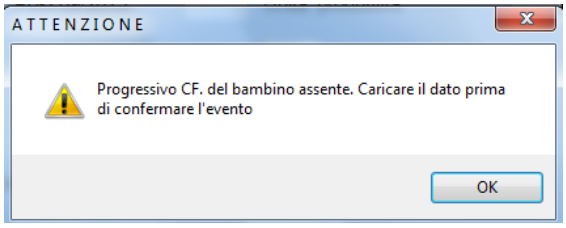


➢Le immagini precedenti sono da intendersi a titolo di esempio; il caricamento delle tabelle è a cura dell'utente.

E' consentito inserire gli eventi <MV2- Covid 19 Figli fino a 12 anni> e <MV3- Cong.COVID disabili> tramite il bottone Eventi in cui, successivamente al periodo dal-al, è possibile nel campo <Progr. CF. Bambino> inserire il progressivo del CF presente nella Gestione Stato di Famiglia del bambino per il quale si richiede il congedo.

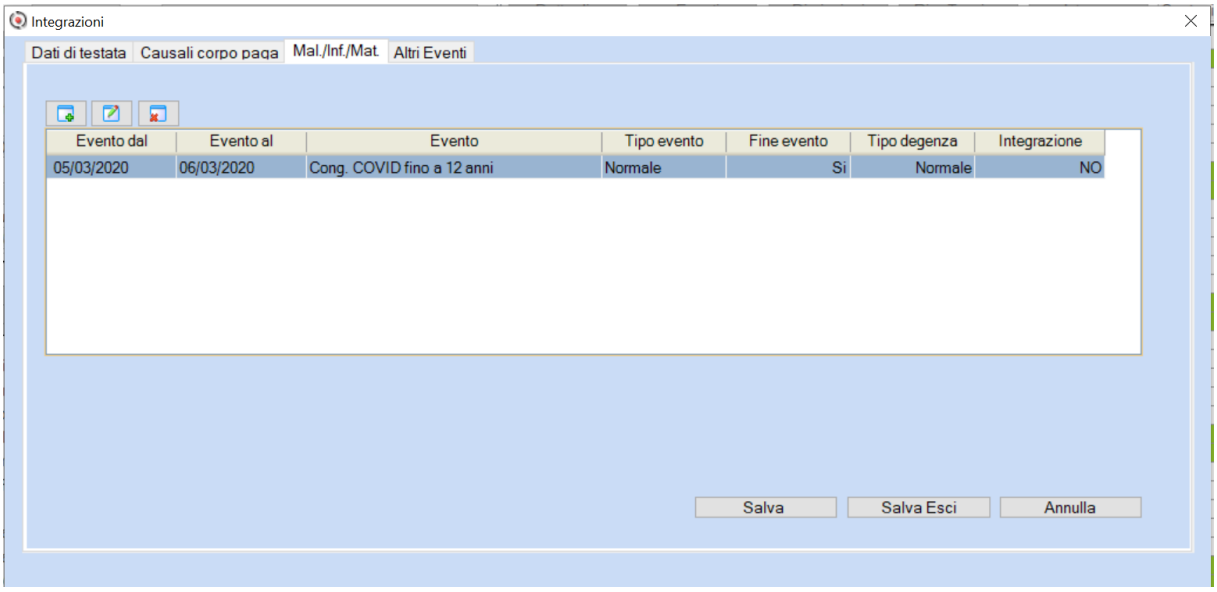


➢Per ogni singolo evento è possibile inserire un unico Codice Fiscale.
In assenza del caricamento del dato verrà visualizzato il seguente messaggio:

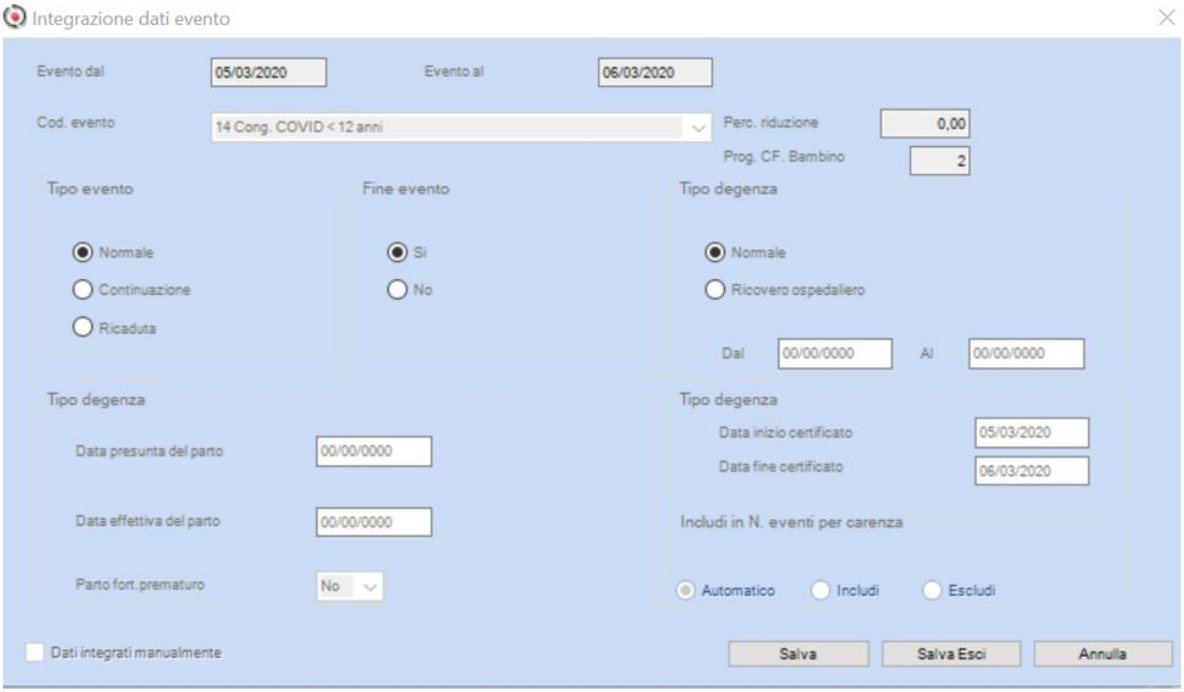


All'interno della funzione Integra all'interno della scheda [Mal./Inf.Mat.] viene riportato l'evento che sarà successivamente elaborato dalla procedura di calcolo pratiche.

Esempio "Cong COVID fino a 12 anni"



Sono riportati uno o più righi evento dal-al in funzione dei casi sopra descritti.
Nell'immagine seguente è riportato il dettaglio dei campi del singolo evento.



Acquisizione evento da file rilevazione presenze

Specifiche tecniche Tracciato Rilevazione

Di seguito sono riportate le specifiche tecniche del tracciato record relativo al file per l'acquisizione degli eventi di Malattia/Maternità, utilizzato nell'Elaborazione Cedolino in modalità Rilevazione Presenze.

- Le informazioni specifiche per l'acquisizione del congedo parentale "MV2" e "MV3" sono rappresentate dai campi [Tipo evento], [Codice Fiscale] in merito ai quali si riporta di seguito la modalità di valorizzazione:
  - Tipo Evento = Valorizzare uguale a
    - "G" (MV2) in gestione codice evento "14";
    - "H" (MV3) in gestione codice evento "15".
  - Codice Fiscale=Valorizzare con il codice Fiscale del Bambino per cui si richiede il congedo.

DATI MALATTIA							
Da	A	Descrizione	Tipo	Car.	Dec.	Rip.	Commento
1	3	Codice azienda	N	3		1	Codice azienda caricare sempre 001
4	6	Codice azienda filiale	N	3		1	Riempire a zero
7	7	Qualifica dipendente	N	1		1	
8	17	Matricola	N	10		1	
18	23	Filler	A	6		1	Riempire a blank
24	24	Tipo evento	A	1		1	**1**=Malattia / **2**=Mat. obbl. / **3**=Mat. Facolt. / **4**=Infortunio / **6**=Ric. Osp. / **8**=Mal. insorta durante la sosp.ne del rapporto di lavoro / **A**=Congedo obbl. del padre / **B**=Congedo facolt. del padre - nuove codifiche valide dalla Rel. 13.50.00, in gestione però si utilizzano gli effettivi codici evento 8 e 9 / **C**=Astensione Facoltativa oltre i 6 mesi - nuova codifica valida dalla Rel. 15.70.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 10 / **D**=Congedo Parentale a ore - nuova codifica valida dalla Rel. 16.00.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 11 / **E**=Congedo vittime di violenza a giorni (DVV) - nuova codifica valida dalla Rel. 16.50.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 12 / **F**=Congedo vittime di violenza a ore (DVO) - nuova codifica valida dalla Rel. 16.50.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 13 / **G**=COVID 19 Figli fino a 12 anni - nuova codifica valida dalla Rel. 20.30.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 14 / **H**=COVID 19 Figli disabili - nuova codifica valida dalla Rel. 20.30.00, in gestione però si utilizza l'effettivo nuovo codice evento 15 .
25	25	Flag evento	N	1		1	1=Normale / 2=Continuaz. / 4=Ricaduta
26	31	Data inizio evento	N	6		1	Data nella forma GGMMAA
32	37	Data fine evento	N	6		1	Data nella forma GGMMAA
38	43	Data presunta parto	N	6		1	Data nella forma GGMMAA
44	49	Data effettiva parto	N	6		1	Data nella forma GGMMAA
50	**65**	**Codice Fiscale**	**A**	**16**		**1**	Codice Fiscale del figlio/a - da utilizzare per Tipo Evento=D **oppure i nuovi Tipo Evento G/H** - Nuovo campo valido dalla Rel. 17.20.00
66	73	Filler	A	8		1	Riempire a blank
74	74	Fine evento	N	1		1	0=Fine evento / 1=No fine evento
75	75	Filler	A	1		1	
76	83	Data certificato dal	N	8		1	Data nella forma GGMMAAAA - data inizio evento indicata nel certificato medico
84	91	Data certificato al	N	8		1	Data nella forma GGMMAAAA - data fine evento indicata nel certificato medico
92	107	Filler	A	16		1	Riempire a blank - campo riservato (serve a Bpoint per elaborazioni)
108	108	Includi nr. eventi	A	1		1	" " o "A"=Automatico / "I"=Includi computo evento / "E"=Escludi computo evento
109	113	Perc. Rid. Oraria	N	3	2	1	Percentuale Riduzione Oraria (da utilizzare solo per i Tipo Evento=D / F) - Nuovo campo valido a partire dalla Rel. 16.00.00
114	114	Flag PAP	A	1		1	Parto fortemente prematuro (PAP). "S"=Si PAP (identifica con il codice 2 del tipo evento una Maternità PAP) / "N" o " "=No PAP (quindi semplice Maternità). Nuovo campo valido a partire dalla Rel. 16.70.00
115	116	Filler	A	2		1	Riempire a blank - campo riservato (serve a Bpoint per elaborazioni)
117	126	Filler	A	10		1	Riempire a blank
127	127	Chiusura CR	A	1		1	Inserire il campo di CR in esadecimale "0D"
128	128	Chiusura LF	A	1		1	Inserire il campo di LF in esadecimale "0A"

PAGHE – COVID-19: PERMESSI RETRIBUITI DI CUI ART.33 COMMI 3 E 6 LEGGE 104/92 - GIORNALIERA E RILEVAZIONE PRESENZE

Con le note allegate alla 20.20.01 sono state fornite indicazioni per gestire il calendario e le assenze per l'estensione permessi "L.104 a giorni COVID 19" e "L.104 a ore COVID 19 " dall'interno della giornaliera; questo al fine della sola valorizzazione dei dati di testata e della stampa Libro Unico.
Con questo aggiornamento viene rilasciata la gestione funzionale "Giornaliera" degli eventi "MV4- L.104 a giorni COVID 19 " ed "MV5- L.104 a ore COVID 19 ".

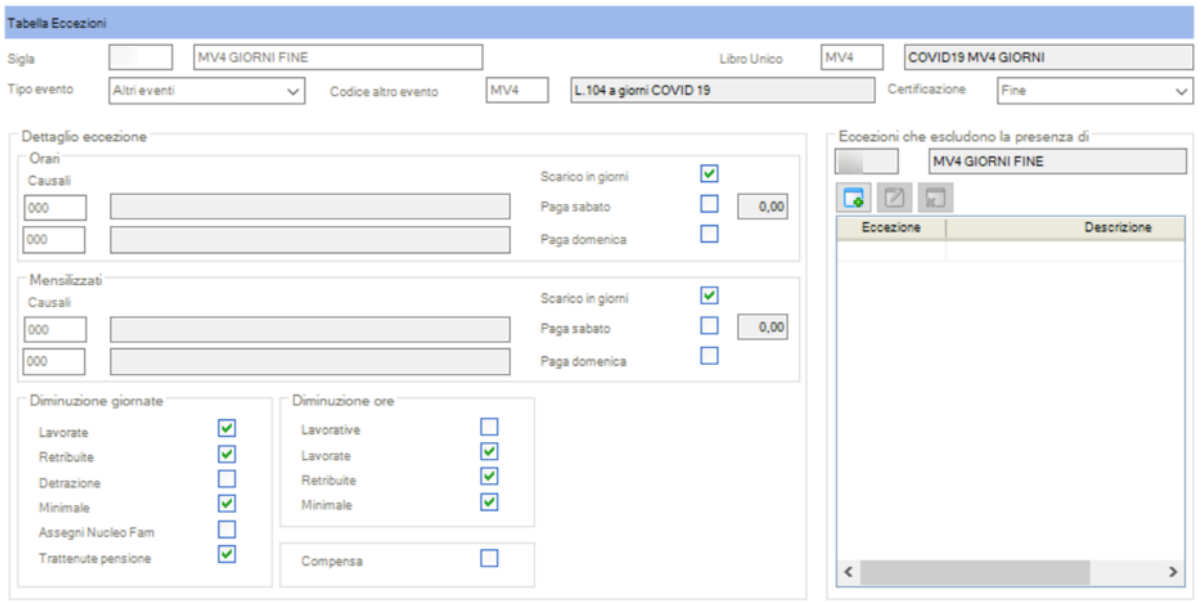
Scelta PAGHE - 31-04-12

Eccezioni Lavorative

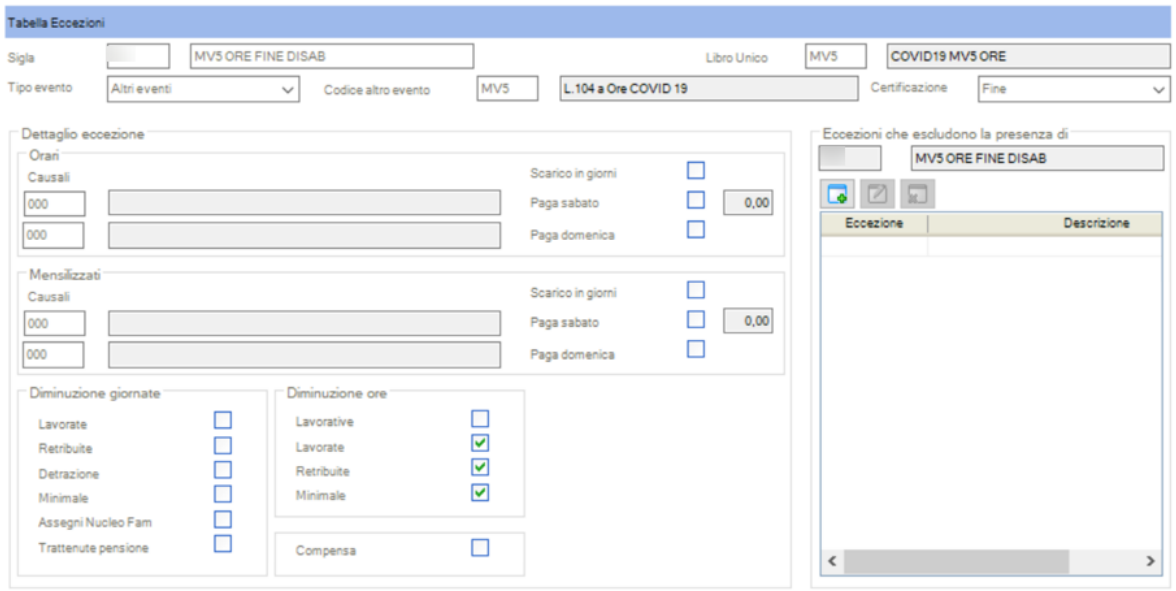
All'eccezione lavorativa che si è creata per gli eventi "MV4" ed "MV5" inserire in corrispondenza del campo <Tipo evento> la descrizione "Altri eventi" e nel campo <Codice altro evento> rispettivamente <MV4- L.104 a giorni COVID 19> e <MV5- L.104 a ore COVID 19>.

- E' sufficiente gestire un'unica eccezione per tipo evento in cui specificare nel campo [Certificazione] il valore <Fine>.

Esempio MV4- L.104 a giorni COVID 19 - Certificazione "Fine"

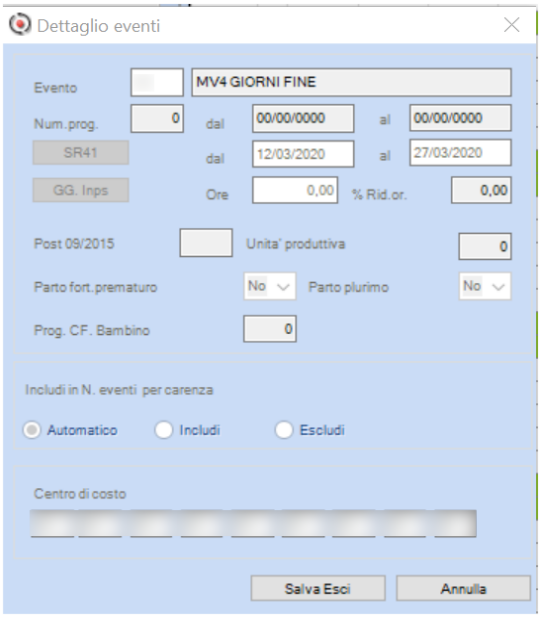


Esempio MV5- L.104 a ore COVID 19 - Certificazione "Fine"



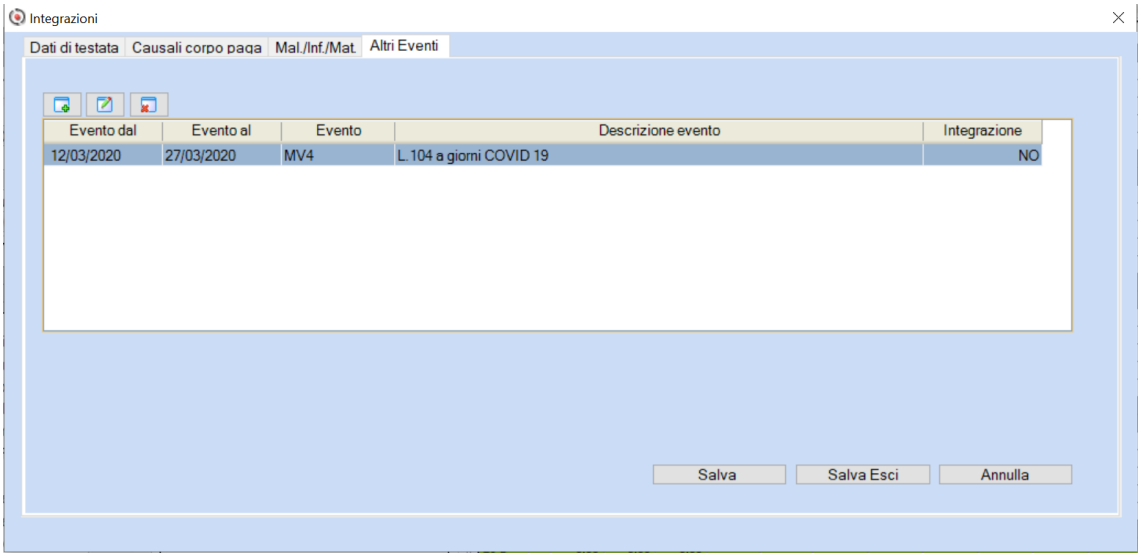
➢ Le immagini precedenti sono da intendersi a titolo di esempio; il caricamento delle tabelle è a cura dell'utente.

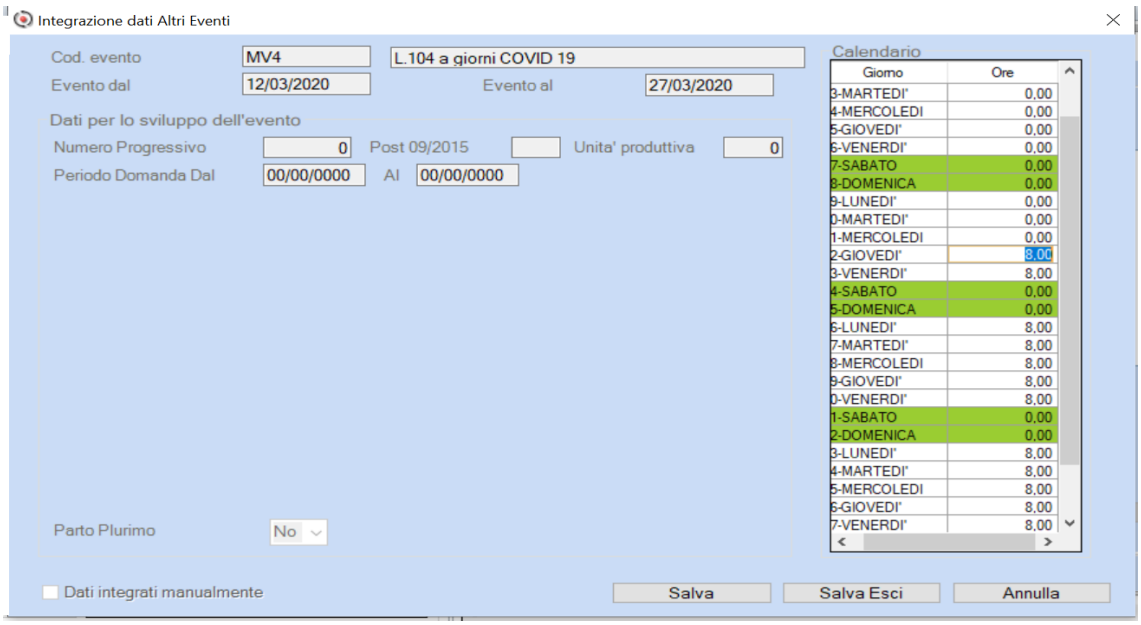
E' consentito inserire gli eventi <MV4- L.104 a giorni COVID 19 e <MV5- L.104 a ore COVID 19 > tramite il bottone Eventi.



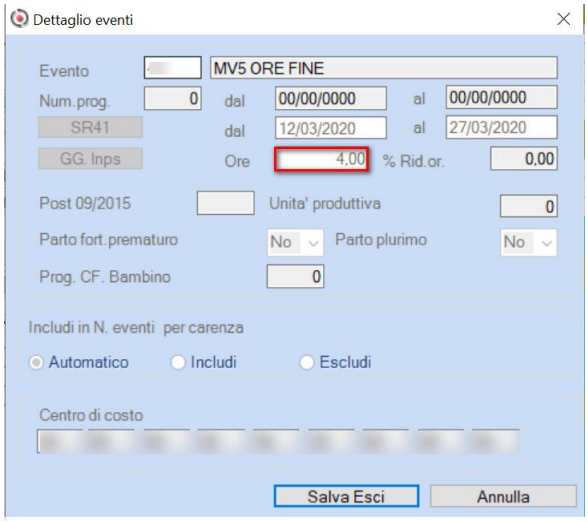
All'interno della funzione Integra scheda [Altri Eventi] viene riportato l'evento che sarà successivamente elaborato dalla procedura di calcolo pratiche.

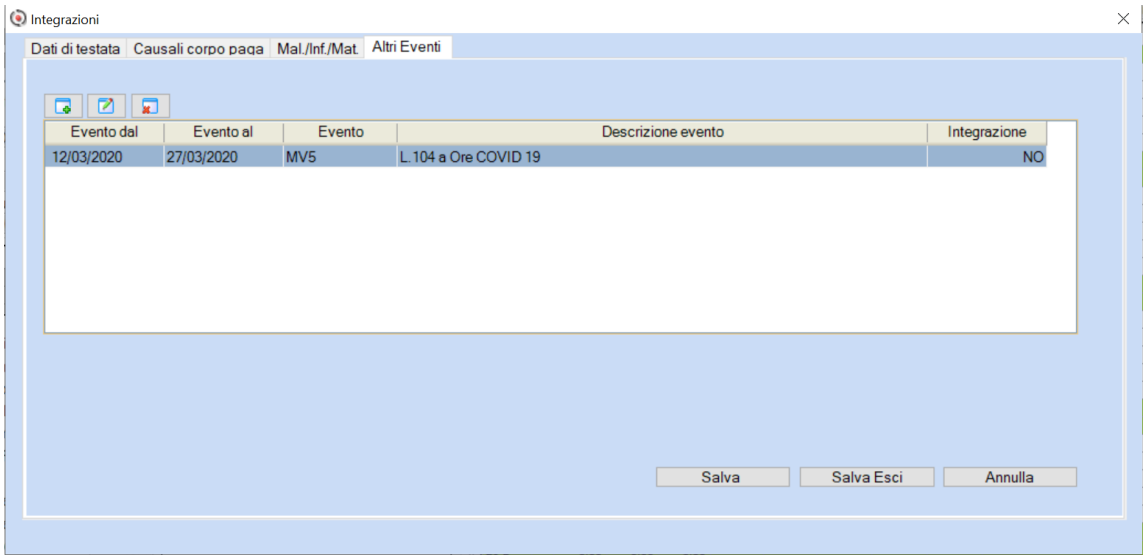
Esempio "L.104 a giorni COVID 19"

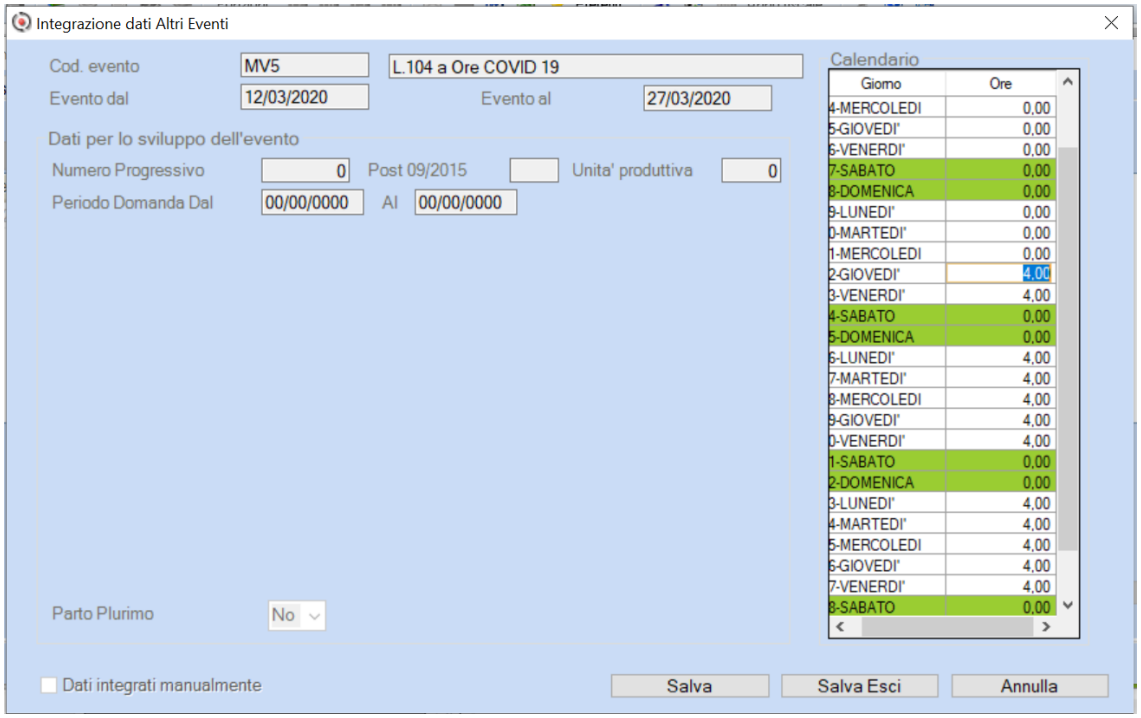




➢ L'evento "MV5-COVID Estensione L.104 Ore" è gestito con le stesse modalità operative, ma è necessario indicare il numero "Ore" nel Dettaglio eventi.

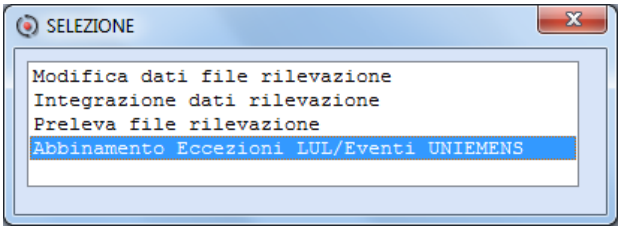






Acquisizione evento da file rilevazione presenze

Si ricorda che al fine di attivare l'elaborazione automatica degli altri eventi UNIEMENS tramite i file generati dai software di Rilevazione delle Presenze occorre effettuare per ogni azienda interessata l'abbinamento delle eccezioni Libro Unico del Lavoro con i codici evento UNIEMENS:



- Selezionando la scelta [Abbinamento Eccezioni LUL/Eventi UNIEMENS] viene proposta la videata in cui occorre indicare la ditta per la quale si intende effettuare l'abbinamento delle eccezioni LUL con gli eventi UNIEMENS. La procedura visualizza l'elenco delle eccezioni LUL relative alla ditta selezionata che sono state importate tramite l'acquisizione dei file generati dalla rilevazione presenze.
- Selezionare le eccezioni LUL interessate ed effettuare l'abbinamento ai codici evento UNIEMENS e confermare tramite l'apposito bottone.

Nel caso in cui si debba effettuare l'abbinamento di codici eccezioni LUL non gestiti nei mesi precedenti dalla ditta selezionata, al fine di poter effettuare l'abbinamento occorre effettuare l'acquisizione del file tramite la funzione [Preleva file rilevazione]. Successivamente all'abbinamento rieseguire nuovamente la funzione [Preleva file rilevazione] per generare automaticamente gli eventi UNIEMENS.

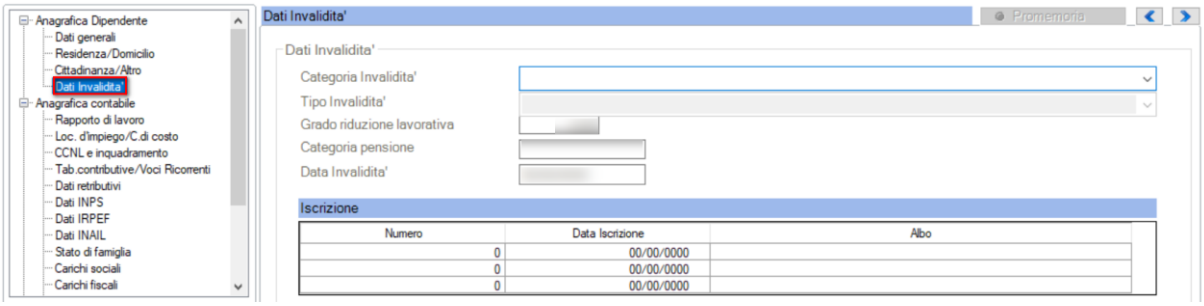
PAGHE – COVID-19: PERMESSI RETRIBUITI DI CUI ART.33 COMMI 3 E 6 LEGGE 104/92 - VALORIZZAZIONE CODICE FISCALE.

Scelta PAGHE - 31-02-01

Come indicato nelle note allegate alla release 20.20.10, al fine di agevolare la compilazione del codice fiscale del familiare, prima di eseguire la procedura di "Elaborazione Contributi" inserire nella sezione "Stato di famiglia", se non già presente, il progressivo del soggetto per cui si fruisce dell'estensione dei permessi L.104 indicando nel campo <Attività > valorizzato in "Inabile a svolgere attività".

La procedura provvederà a riportare in automatico in "Gestione Uniemens" il Codice Fiscale del primo progressivo con il campo <Attività > valorizzato in "Inabile a svolgere attività". In presenza di più progressivi con la casistica indicata, la procedura di "Travaso Uniemens", indicherà nell'elenco incongruenze la seguente avvertenza: *"Presenza di piu' disabili nello stato di famiglia. Verificare Codice Fiscale disabile nell'Uniemens"*; è a cura dell'utente il controllo e l'eventuale modifica del dato.

Nel caso in cui, si intenda usufruire dell'estensione dei permessi L.104 per il lavoratore stesso, è necessario compilare la sezione "Dati Invalidità" dell'anagrafica dipendente.



Se è valorizzata la sezione Invalidità, e non è presente nessun altro componente inabile, in Uniemens la procedura indicherà il Codice Fiscale del lavoratore stesso.

PAGHE – SOSPENSIONE CONTRIBUTIVA EMERGENZA DA COVID-19

Il documento tecnico Uniemens 4.9 COVID 19 ha confermato le causali [966 e 967] di cui circolare INPS n. 37 del 12/03/2020 e ha introdotto i nuovi codici causali [968 e 969]; nella fattispecie:

- N966: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID- 19
- N967: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 9/2020, Art. 8 e D.L. n. 18/2020, Art. 61 comma 2 da lettera a secondo periodo e lettera r

- N968: sospensione contributiva per gli organismi sportivi a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 9/2020, Art. 8 e D.L. n. 18/2020, Art. 61 comma 2 prima parte lettera a
- N969: sospensione dei versamenti a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 18/2020, Art. 62 comma 2

Al fine di gestire la sospensione dei contributi seguire le istruzioni fornite con la documentazione allegata alla release 20.00.00 e di seguito integrate:

Gestione dipendente

Scelta PAGHE 31-02-01

Richiamare i singoli dipendenti interessati e, all'interno della sezione <Dati INPS>, indicare:
nel campo <Tipologia conguaglio sociale> l'opzione [Annuale Sospeso o Mensile sospeso] e nel campo <Cod.sospensione eventi eccezionali> uno dei seguenti codici:

- [N968 - Covid-19 Sosp.contributiva D.L 9/2020]
- [N969- Covid-19 Sosp.contributiva D.L 18/2020]

Esempio N968- *Covid-19 Sosp.contributiva D.L 9/2020*

Esempio N969- Covid-19 Sosp.contributiva D.L 18/2020

Nota
In presenza del campo "Tipologia conguaglio sociale" impostato con il valore "Mensile" il campo dovrà essere sostituito con "Mensile sospeso".

Input cedolino

Scelta PAGHE 31-04-01

Effettuando il calcolo del cedolino, in presenza della sospensione contributiva, la procedura espone in busta paga il seguente parametro:

54 - Sosp.Contrib.Sociali

con il quale viene effettuata la restituzione dei rispettivi importi nella colonna <Competenze>.

Elaborazione contributi

Scelta PAGHE 31-05-01

In fase di elaborazione dei contributi, per i dipendenti per i quali sono stati sospesi i contributi INPS, il programma calcola anche la sospensione dei contributi a debito della ditta. Nel quadro "**Contributi a credito**" viene generata la causale contributiva collegata all'interno dell'anagrafica dipendente in corrispondenza del campo <Cod.sospensione eventi eccezionali> (nel caso in oggetto N968 e N969 con l'importo dei contributi a debito, complessivamente dovuti per il dipendente.

Avvertenza
Nel caso in cui si intenda, per i dipendenti cessati, trattenere l'importo dei contributi a carico del lavoratore e sospendere la sola quota dei contributi a carico della ditta, occorre intervenire all'interno del quadro "Somme a Credito della Gestione contributi dipendente" ed indicare in corrispondenza della causale prefissata (nei nostri esempi N968 o N969) l'importo dei contributi a carico della ditta dovuti per il lavoratore in oggetto.
Con il salvataggio del quadro la procedura ricalcola automaticamente il quadro delle "Somme a Credito della ditta".

Collegando nell'anagrafica di un collaboratore nel campo <Cod.sospensione eventi eccezionali> i codici [N966] [N967] [N968] [N969] in fase di Elaborazione contributi/Travaso UNIEMENS, il programma riporta automaticamente nell'elemento <Codcalamita> rispettivamente i valori "24"-"25"-"26"e"27".

PAGHE – UNIEMENS - DOCUMENTO TECNICO 4.9

Allineata la procedura alla versione 4.9 (documento tecnico):

- Lavoratori dipendenti <DenunciaIndividuale>:

- ✓ aggiornata descrizione <TipoCoperturaGiorn>, <EventoGiorn> e <InfoAggEvento> di <EventoGiorn> in <Giorno> di <DatiRetributivi>

➢ Lavoratori dipendenti <DenunciaIndividuale>:

- ✓ inseriti codici 1T e 1V e variate descrizioni codici 1D e 1S in <TipoCessazione> di <Cessazione> di <DenunciaIndividuale> e di <MesePrecedente>
  - 1T: Recesso del datore di lavoro ai sensi degli articoli 2118 c.c. e 2119 c.c.
  - 1V: Recesso del datore di lavoro durante o al termine del periodo di prova o al termine del periodo di formazione dell'apprendista di cui all'articolo 42, comma 4, del D.lgs 15 giugno 2015, n. 81
  - 1D: Licenziamento per giusta causa; a seguito di licenziamento disciplinare; per giustificato motivo soggettivo
  - 1S: Dimissioni per giusta causa o intervenute durante il periodo tutelato di maternità
- ✓ inserite causali S116, S117, S118 in <CausaleRecMal> di di <MalACredAltre> di <MalACredito> di <Malattia> di <DatiRetributivi>
  - S116: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 1 – Quarantena
  - S117: Quarantena - DL n. 18/2020 – art. 26 comma 2 – Assenza dal lavoro per lavoratore disabile con Terapie
  - S118: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 6 - Malattia accertata da COVID-19

  Gli eventi relativi alla causali "S116" "S117" " S118" saranno gestiti con prossimo rilascio successivamente all'emanazione dell'apposito messaggio INPS.
- ✓ inserite causali L072, L073, L074, L075 in <CausaleRecMat> di <MatACredAltre> di <MatACredito> di <Maternita> di <DatiRetributivi>
  - L072: Congedo COVID 19 ai sensi dell'art 23, co. 1 DL 18/2020
  - L073: Congedo COVID 19 ai sensi dell'art 23, co. 5 - DL 18/2020 relativo a genitori di figli con handicap in situazione di gravità senza limiti di età
  - L074: Estensione permessi retribuiti COVID 19 ai sensi dell'art 24 DL 18/2020; fruizione in modalità giornaliera
  - L075: Indennità di congedo fruito su base oraria in caso di congedo di cui art 24 DL 18/2020; fruizione in modalità oraria
- ✓ inserito codice DOVI in <TipoIncentivo> di <Incentivo> di <DatiRetributivi>
  - DOVI: Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere
- ✓ inseriti codici MV2, MV3, MV4, MV5, MV6, MV7, MV8 in <CodiceEvento> di <Settimana> e <DifferenzeAccredito> di <DatiRetributivi>, in <CodiceEventoGiorn> di <EventoGiorn> di <Giorno> di <DatiRetributivi> e negli omologhi elementi di <MesePrecedente>
  - MV2: Congedo parentale di cui all'articolo 23, comma 1, del DL n. 18 del 17/03/2020 riferito a figli di età non superiore a dodici anni
  - MV3: Congedo parentale di cui all'articolo 23, comma 5, del DL n. 18 del 17/03/2020, privo di limite di età, e riferito a figli con disabilità in situazione di gravità accertata ai sensi dell'articolo 4, comma 1, della L. n. 104/1992, iscritti a scuole di ogni ordine e grado o ospitati in centri diurni a carattere assistenziale
  - MV4: Estensione di cui all'articolo 24 del DL n. 18 del 17/03/2020 dei giorni di permesso previsti dall'articolo 33, commi 3 e 6, della L. n. 104/92; il codice identifica la fruizione giornaliera
  - MV5: Estensione di cui all'articolo 24 del DL n. 18 del 17/03/2020 dei giorni di permesso previsti dall'articolo 33, commi 3 e 6, della L 104/92; il codice identifica la fruizione oraria
  - MV6: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 1 – Quarantena
  - MV7: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 2 – Assenza dal lavoro per lavoratore disabile con Terapie
  - MV8: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 6 - Malattia accertata da COVID-19

  Gli eventi relativi ai codici "MV6" "MV7" " MV8" saranno gestiti con prossimo rilascio successivamente all'emanazione dell'apposito messaggio INPS.
- ✓ inserite causali L072, L073, L074, L075, S116, S117, S118 in <CodiceCausale> di <InfoAggCausaliContrib> di <DatiRetributivi> Lavoratori dipendenti <DenunciaAziendale>:
  - L072: Congedo COVID 19 ai sensi dell'art 23, co. 1 DL 18/2020
  - L073: Congedo COVID 19 ai sensi dell'art 23, co. 5 - DL 18/2020 relativo a genitori di figli con handicap in situazione di gravità senza limiti di età
  - L074: Estensione permessi retribuiti COVID 19 ai sensi dell'art 24 DL 18/2020; fruizione in modalità giornaliera

- L075: Indennità di congedo fruito su base oraria in caso di congedo di cui art 24 DL 18/2020; fruizione in modalità oraria
- S116: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 1 – Quarantena
- S117: Quarantena - DL n. 18/2020 – art. 26 comma 2 – Assenza dal lavoro per lavoratore disabile con Terapie
- S118: DL n. 18/2020 – art. 26 comma 6 - Malattia accertata da COVID-19

Gli eventi relativi alle causali "S116" "S117" " S118" saranno gestiti con prossimo rilascio successivamente all'emanazione dell'apposito messaggio INPS.

✓ inserite causali L048, L049, L068, L069 in <CongCIGOAltCaus> di <CongCIGOAltre> di <CongCIGOACredito> di <CIGOrd> di <CIGAutorizzata> di <ConguagliCIG>
- L048: Conguaglio CIGO art. 13 del decreto-legge n. 9/2020
- L049: Conguaglio CIGO art. 14 del decreto-legge n. 9/2020
- L068: Conguaglio CIGO art.19 del decreto-legge n.18/2020
- L069: Conguaglio CIGO art.20 del decreto-legge n.18/2020

✓ inserite causali L003, L004, L005 in <CongFSolCausaleACredito> di <CongFSolACredito> di <FondoSol> in <CIGAutorizzata> di <ConguagliCIG>
- L003: Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del decreto-legge n. 9/2020
- L004: Conguaglio assegno ordinario art. 19 del decreto-legge n.18/2020
- L005: Conguaglio assegno ordinario ai sensi dell'articolo 13 comma 4 del decreto-legge n. 9/2020

✓ inserite causali N966, N967, N968, N969 in <CausaleACredito> di <AltrePartiteACredito>
- N966: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID- 19
- N967: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 9/2020, Art. 8 e D.L. n. 18/2020, Art. 61 comma 2 da lettera a secondo periodo e lettera r
- N968: sospensione contributiva per gli organismi sportivi a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 9/2020, Art. 8 e D.L. n. 18/2020, Art. 61 comma 2 prima parte lettera a
- N969: sospensione dei versamenti a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.L. n. 18/2020, Art. 62 comma 2

➢ Lavoratori parasubordinati:

✓ inseriti codici 24, 25, 26, 27 in <CodCalamita> di <Collaboratore>
- 24: Sospensione contributi a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Decreto-Legge n 9/2020, Art. 5. Validità dal 23 febbraio al 30 aprile 2020
- 25: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Decreto-Legge n 9/2020, Art. 8 e decreto-legge n. 18/2020, art. 61. Validità dal 2 marzo al 30 aprile 2020
- 26: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Decreto-legge n. 18/2020, art. 61, comma 5. Validità dal 2 marzo al 31 maggio 2020
- 27: Sospensione contributiva a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Decreto-legge n. 18/2020, art. 62, comma 2. Validità dal l'8 marzo 2020 e il 31 marzo 2020

➢ Lavoratori agricoli <PosAgri>:

✓ inseriti codici 1 e 2 in <CodiceRetribuzione> di <TipoRetribuzione> di <DatiAgriRetribuzione> di <DenunciaAgriIndividuale>
- 1: Congedo parentale di cui all'articolo 23, comma 1, del D.L. n. 18 del 17/03/2020 per i figli di età non superiore a dodici anni
- 2: Congedo parentale di cui all'art. 23, comma 5, del D.L. n. 18 del 17/03/2020 – figli con disabilità in situazione di gravità accertata ai sensi dell'articolo 4, comma 1, della legge 5

✓ inseriti codici N1, N2, N3, VD e VP in <CodAGIO> di <AgevolazioneAgr> di <DatiAgriRetribuzione> di <DenunciaAgriIndividuale>
- N1: Quarantena di cui all'art. 26, comma 1, del DL 18/2020
- N2: Assenza lavoratore tutelata ai sensi dell'art. 26, comma 2, del DL 18/2020
- N3: Malattia accertata da COVID ai sensi dell'art. 26, comma 1, del DL 18/2020
- VD: Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere
- VP: Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere. Recupero pregresso.

Gli eventi relativi ai nuovi codici "N1" "N2" "N3" saranno gestiti con prossimo rilascio successivamente all'emanazione dell'apposito messaggio INPS.

PAGHE – INCENTIVO DONNE VITTIME DI VIOLENZE DI GENERE

Con la circolare INPS 15 aprile 2020, n. 53, in riferimento al decreto 11 maggio 2018 del Ministro del Lavoro e delle politiche sociali, ha fornito le indicazioni operative per la fruizione dell'incentivo donne vittime di violenza di genere.

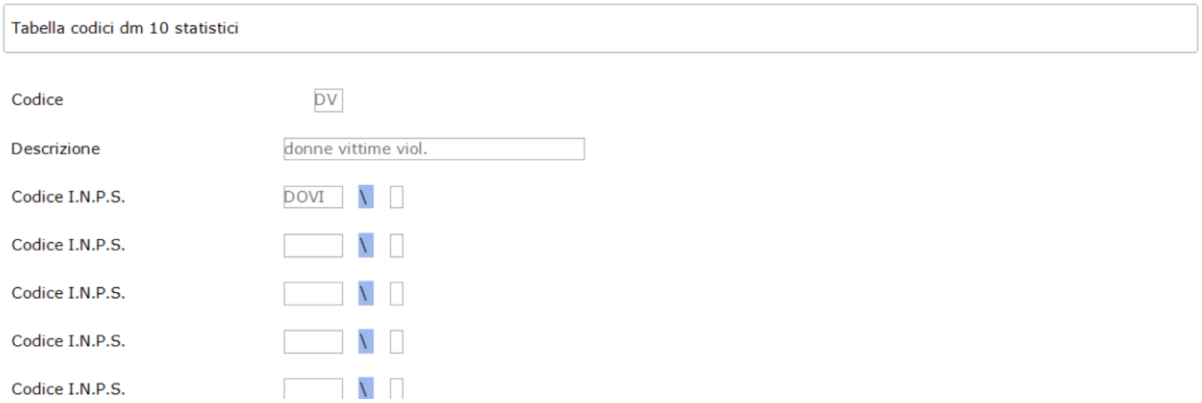
Operatività Utente

Al fine della valorizzazione dell'incentivo in oggetto a partire dal mese di aprile 2020 è necessario seguire le seguenti istruzioni:

Codici INPS Statistici

Scelta PAGHE - 31-14-04-14

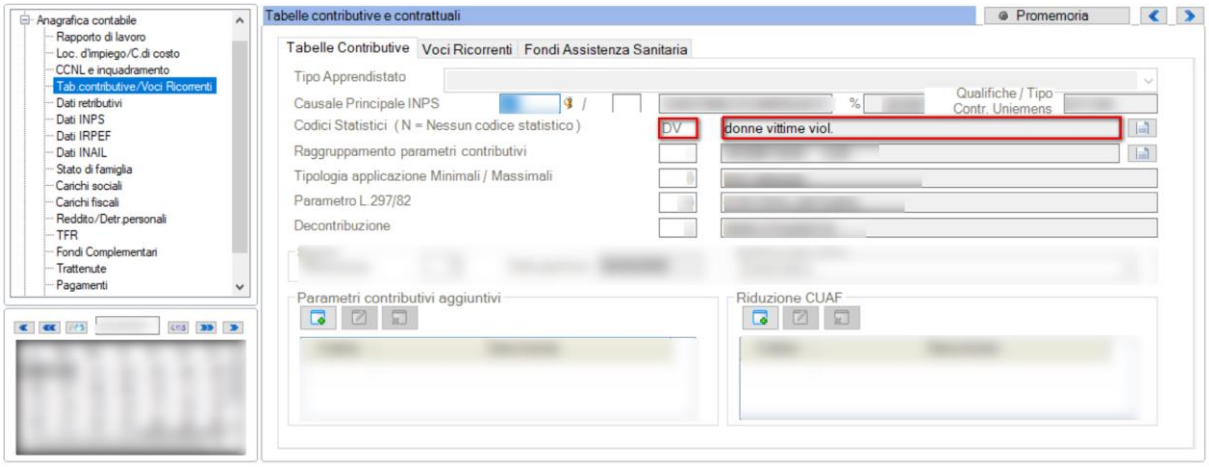
Caricare una nuova tabella e collegare il codice statistico "DOVI"



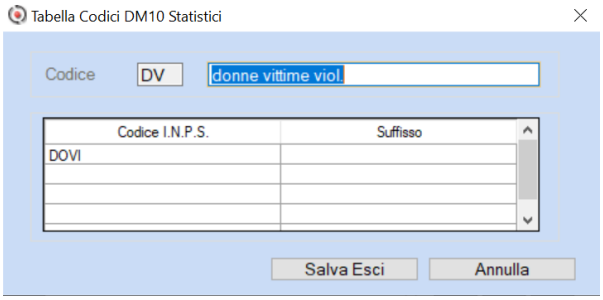
- Il codice DV riportato nell'esempio è da intendersi a titolo esemplificativo. Utilizzare un codice disponibile nel proprio archivio.

<u>Il rigo DM "DOVI" è stato precaricato automaticamente dalla procedura.</u>

Collegare ai dipendenti interessati dall'incentivo, nell'anagrafica del dipendente - Tabelle contributive e contrattuali - in corrispondenza del campo <Codici Statistici> il codice che richiama il codice statistico relativo alla tipologia di incentivo spettante per il dipendente.



- Tramite il bottone è possibile visualizzare la Tabella <Codici DM10 Statistici>

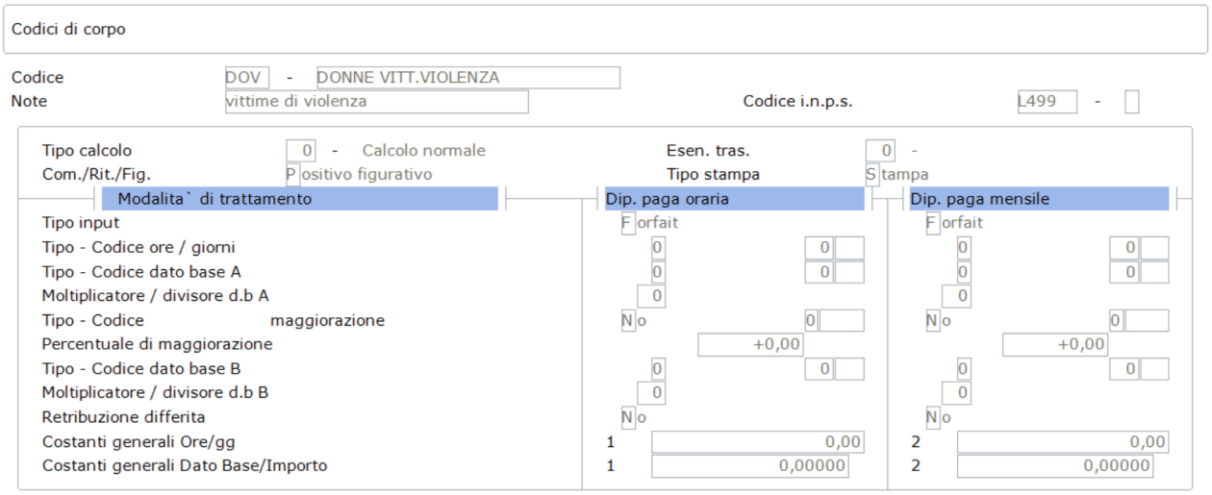


Codici di Corpo Cedolino

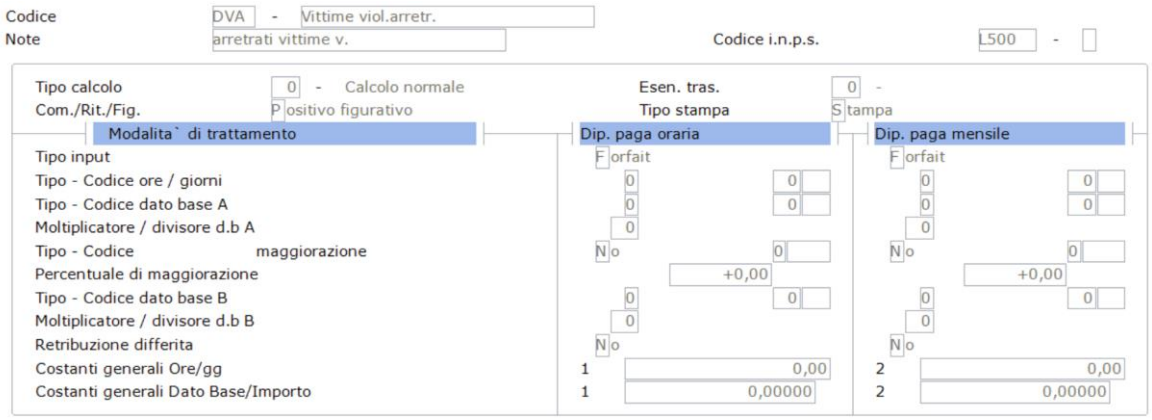
Scelta PAGHE 31-14-01-01

Creare 2 nuovi codici di corpo figurativi da richiamare nel cedolino del dipendente (per valorizzare l'importo dell'incentivo spettante) e agganciare i rispettivi codici INPS generati automaticamente dalla procedura:

Esempio codice corpo Codice INPS L499



Esempio codice corpo Codice INPS L500



- I codici "DOV" e "DVA" riportati nell'immagine precedente sono da intendersi a titolo di esempio; occorre pertanto utilizzare codici non ancora utilizzati e a discrezionalità dell'utente.
- Si precisa inoltre che i codici INPS "L499" e "L500" sono stati caricati in automatico dalla procedura.

Uniemens

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 65-01-01

Successivamente al "travaso dati UniEmens" verrano valorizzati all'interno di <DenunciaIndividuale>, <DatiRetributivi>, elemento <Incentivo> i seguenti elementi:

- nell'elemento <TipoIncentivo> il valore "DOVI" avente il significato di "Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere";
- nell'elemento <CodEnteFinanziatore> dovrà essere inserito il valore "H00" (Stato);
- nell'elemento <ImportoCorrIncentivo> dovrà essere indicato l'importo posto a conguaglio relativo al mese corrente;
- nell'elemento <ImportoArrIncentivo> dovrà essere indicato l'eventuale importo dell'incentivo, a partire dal mese di assunzione, e relativo ai mesi di competenza da gennaio 2018 a marzo 2020.

Incentivo Donne vittime di violenza di genere DMAG

Per una corretta dichiarazione l'azienda dovrà, per il lavoratore agevolato, obbligatoriamente e congiuntamente indicare:

- ✓ il valore Y per il Tipo Retribuzione;
- ✓ nel campo INC il valore: VD" – "VP" a seconda della tipologia di incentivo di cui si tratta;
  - VD: Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere

- VP: Incentivo assunzione donne vittime di violenza di genere. Recupero pregresso VD.

✓ nel campo retribuzione l'importo dell'accumulatore abbinato al codice di corpo che genera l'incentivo

Modalita' operativa

Codici di Corpo Cedolino

Scelta PAGHE 31-14-01-01

Agganciare, ai 2 codici di corpo creati per la valorizzazione nel cedolino dell'importo dell'incentivo, il rispettivo nuovo accumulatore generato automaticamente dalla procedura:

- DOVV- Donne vittime di violenza (incentivo VD)
- RDOV- Recupero pregresso VD (incentivo VP)

Esempio accumulatore DOVV

Accumulatori liberi/fissi

Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione
DOVV	Donne vitt. vi	Percentuale	+100,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	

Esempio accumulatore RDOV

Accumulatori liberi/fissi

Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione
RDOV	Recupero pregr	Percentuale	+100,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	
			+0,00	0	

➢ Gli accumulatori "DOVV" e "RDOV" sono stati generati automaticamente dalla procedura.

➢ Inserire nel campo "Tipo" il valore "P" e nel campo "Perc." il valore 100%

Gestione Dati Integrativi Dipendente

Scelta ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-02-02

Per i lavoratori assunti a cui spetta uno dei nuovi incentivi in corrispondenza del campo <Lavoratore con incentivo>, dovrà essere inserito il codice:

- VD: donne vittime di violenza
- VP: Recupero pregresso VD

Gestione Dati Trimestre

Scelta PAGHE 32-02-06

Inserire uno dei nuovi codici incentivo "VD" – "VP".

Si ricorda che: per consentire la gestione di più codici agevolazione per lo stesso dipendente nello stesso mese, a lato del campo "Tipo Retribuzione 2", è stato inserito il campo "Incentivo"; tale campo viene richiesto solo nel caso in cui il campo "Tipo Retribuzione 2" contiene il codice "Y".

ZT	ZT Ric.	TC	TR1	TR2	Inc.	COMUNE	GG	PT/ GOR	ORE	RETRIB	%
							0		0	0	0,00
							0		0	0	0,00
							0		0	0	0,00

Elaborazione DMAG Unico

Scelta PAGHE 32-02-04

Adeguata la procedura di Generazione telematico XML con le informazioni relative ai nuovi incentivi:

- nel campo <Tipo Retribuzione> il valore Y;
- nel campo <CODAGIO> uno dei seguenti valori "VD" – "VP".
- nel campo <Retribuzione> l'importo dell'evento spettante inserito nel codice di corpo collegato al rispettivo accumulatore "DOVV" "RDOV".
- Nella fattispecie:

In presenza di incentivo VD il file xml viene scaricato con:

- CODAGIO = VD
- Tipo retribuzione Y
- Importo retribuzione uguale al valore del codice di corpo con accumulatore DOVV

In presenza di incentivo VP il file xml viene scaricato con:

- CODAGIO = VP
- Tipo retribuzione Y
- Importo retribuzione uguale al valore del codice di corpo con accumulatore RDOV

PAGHE – MESSAGGIO INPS N. 261 DEL 24-01-2020

Con il messaggio n.261 del 24-01-2020 l'INPS ha comunicato il rinvio al periodo di competenza aprile 2020 l'avvio della nuova sezione <InfoAggCausaliContrib>, obbligatoria e sostitutiva della sezione ANF, con valenza contributiva.
Da informazioni ricevute tramite il canale Assosoftware, l'INPS ha comunicato che, considerato il periodo emergenziale in cui stiamo operando, l'obbligatorietà della gestione ANF nell'elemento <InfoAggCausaliContrib> è spostata al periodo di competenza di luglio 2020.

PAGHE – DMAG / UNIEMENS POSAGRI

Con la circolare n.51 del 08/04/2020 l'INPS ha comunicato il differimento dell'obbligo di passaggio al sistema Uniemens (PosAgri) per la contribuzione agricola unificata a decorrere dalle retribuzioni dovute da aprile 2020.
La circolare chiarisce che, le aziende che hanno utilizzato il sistema Uniemens per le retribuzioni di gennaio 2020 potranno continuare ad utilizzare lo stesso sistema anche per i mesi di febbraio e marzo 2020 tuttavia, a garanzia dell'univocità dei dati retributivi ed occupazionali, i due flussi, DMAG e PosAgri, sono esclusivi; in caso di invio del flusso DMAG, i flussi mensili PosAgri trasmessi dalla medesima azienda e relativi al primo trimestre saranno annullati e non saranno utili né per la determinazione dell'onere contributivo né per l'alimentazione dei sistemi.

PAGHE – INPDAP/DMA2 - ALLINEAMENTO DOCUMENTO TECNICO UNIEMENS 4.9

Con riferimento a quanto già comunicato nelle Note di Rilascio 20.20.01, le novità introdotte in merito all'emergenza COVID-19 hanno richiesto l'integrazione di alcune informazioni già nel cedolino paga al fine di predisporre i dati da utilizzare nel travaso dati per ottenere una corretta gestione dei quadri E0 e V1 Causale=7 CMU=8.

Si ricorda inoltre che nella compilazione della Lista PosPA relativa all'IVS si dovranno seguire le modalità illustrate con la Circolare n. 81 del 22 aprile 2015 (in merito si ricorda che in tale Circolare si definivano le nuove modalità di valorizzazione delle denunce per la gestione pubblica - ListaPosPA del flusso Uniemens - per gli eventi che danno diritto all'accredito figurativo ai fini pensionistici), pertanto i nuovi Tipo Servizio, definiti nel documento tecnico Uniemens 4.9.0 per gli eventi che danno diritto all'accredito figurativo ai fini pensionistici, dovranno essere indicati nell'elemento V1 Causale 7 Codice Motivo Utilizzo 8 "Eventi con accredito figurativo". Inoltre, si dovrà indicare nel quadro E0 con [Tipo Servizio=4] il periodo del mese solare utile ai fini del diritto e della misura della pensione, comprensivo anche dei periodi relativi ai Tipo Servizio che danno diritto all'accredito di contribuzione figurativa senza elaborare per quest'ultimi distinti quadri E0.

Cosa cambia nella gestione del Travaso dati da Paghe

Come già descritto nelle Note di Rilascio 20.20.01, le novità introdotte dalla Circolare n. 45 hanno richiesto l'integrazione di alcune informazioni già nel cedolino paga al fine di predisporre i dati da utilizzare nel travaso dati per ottenere una corretta gestione dei quadri E0 e V1 Causale=7 CMU=8.

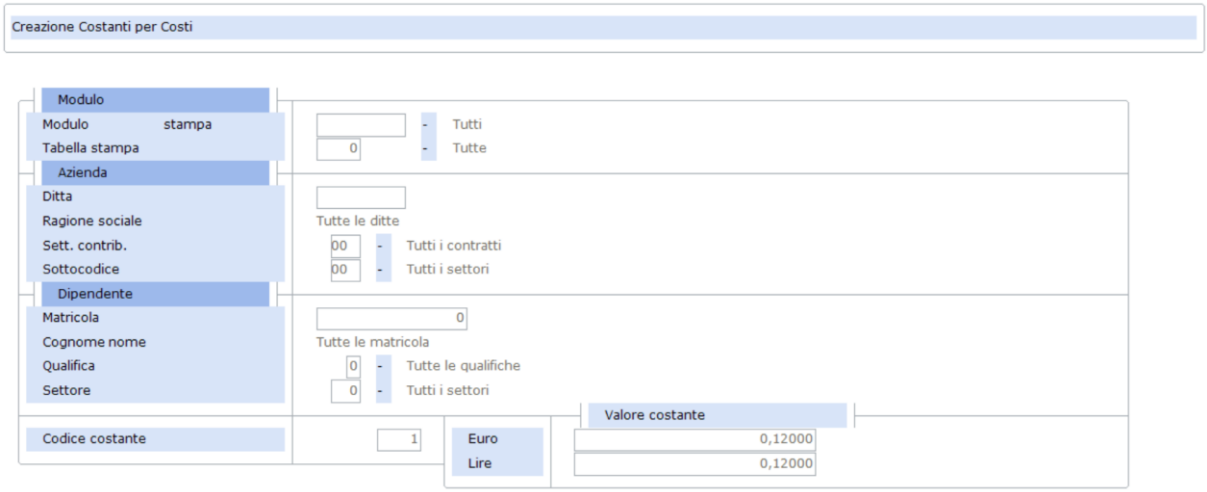
La novità introdotta nella compilazione della <ListaPosPA> in presenza di eventi figurativi ha inoltre richiesto l'integrazione di appositi moduli di calcolo, utilizzati dal Travaso dati da Paghe, utili per la generazione automatica dei quadri V1 Causale=7 CMU=8. Tali quadri verranno popolati con i dati generati dalle rispettive tabelle di calcolo.
Prima di eseguire il Travaso dati da Paghe sono necessari alcuni interventi nelle Voci costanti, nelle tabelle di calcolo del quadro E0 e la gestione delle tabelle di calcolo dei nuovi moduli del quadro V1 Causale=7 CMU=8.

Voci costanti

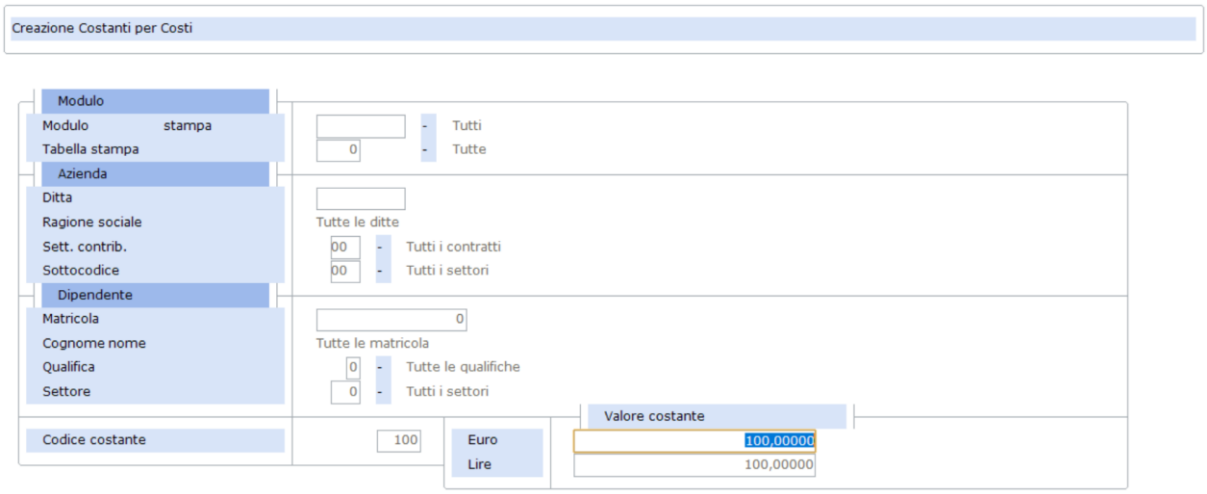
Scelta PAGHE 32-14

Ai fini del calcolo del contributo ENPDEP, da esporre nei quadri V1, causale 7, codice motivo utilizzo 8 "Eventi con accredito figurativo", come si potrà riscontrare nel dettaglio delle tabelle di calcolo, è necessario prevedere una costante indicando come valore l'aliquota totale, ditta + dipendente, del contributo ENPDEP:

Esempio:



Inoltre, prevedere una seconda costante indicando come valore [100,00]:

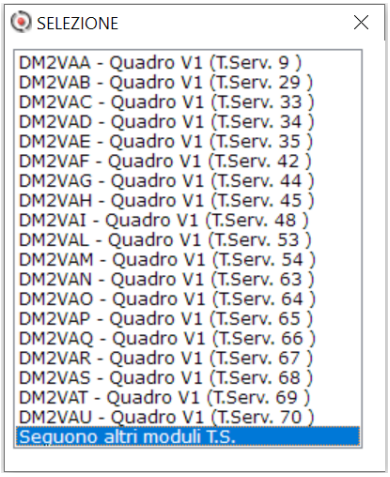


Le immagini precedenti sono da intendersi a titolo di esempio; occorre pertanto utilizzare un codice non ancora utilizzato e a discrezionalità dell'utente.

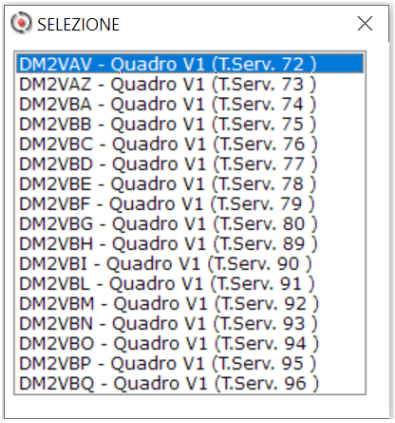
Tabelle di calcolo DMA2

Scelta PAGHE 32-05-14-03

La gestione delle tabelle di calcolo DMA2 del modulo DM2V1E è stata implementata con l'inserimento di nuovi moduli in funzione dei nuovi Tipo Servizio introdotti.
Dopo aver selezionato il modulo DM2V1E - Quadro V1 (Eventi Figurativi), appare la seguente nuova videata:



Rispetto alla precedente versione prevede la selezione "Seguono altri moduli T.S." per accedere ai nuovi moduli di calcolo specifici per ogni Tipo Servizio:



Ricordando che nel flusso mensile <ListaPosPA> per i mesi in cui si verificano gli eventi che danno diritto all'accredito di contribuzione figurativa, si dovrà elaborare, per ciascun tipo di evento, un quadro V1 Causale=7 CMU=8 "Eventi con accredito figurativo"; il nuovo modulo DMA2V1E raggruppa i singoli nuovi moduli di calcolo specifici per ogni Tipo Servizio.

Ogni singola tabella di calcolo è specifica per il Tipo Servizio indicato e consente la valorizzazione automatica del campo [Tipo Servizio] presente nel quadro V1. Nella fattispecie, il Travaso dati da Paghe nel registrare un progressivo del quadro V1 Causale=7 CMU=8, valorizza il [Tipo Servizio] in funzione della tabella di calcolo elaborata.

Avvertenza
Si precisa che la valorizzazione del campo [Tipo Servizio] automatica in funzione del codice modulo di calcolo è una specifica gestione valida solo per la generazione dei quadri V1 Causale=7 CMU=8. Pertanto, per valorizzare il campo [Tipo Servizio] nei quadri E0 e V1 Causale=1, si continua ad utilizzare il corrispondente campo dell'anagrafica storico cedolino.

La gestione delle tabelle di calcolo di ogni singolo nuovo modulo è la stessa già prevista per gli altri moduli. Anche in questo caso si dovranno valorizzare i singoli codici di calcolo corrispondenti ai campi previsti nel quadro V1.

Avvertenza
I nuovi moduli sono stati generati in automatico dal ricalcolo eseguito al primo accesso al modulo Paghe. Si precisa che la generazione automatica non ha provveduto alla valorizzazione del contenuto dei singoli codici di calcolo poiché gli stessi dipendono dalla propria gestione tabellare e dalla modalità di gestione dei cedolini.

La gestione dei singoli nuovi moduli di calcolo

Riprendendo quanto descritto nelle Note di Rilascio della 20.20.01 relativamente alle possibili diverse modalità operative di gestione del cedolino, sia per l'assoggettamento contributivo per il Credito e per

l'Enpdep della quota persa in caso di eventi figurativi sia per l'utilizzo dei codici di corpo per indicare il numero delle giornate dell'evento, anche la gestione dei moduli di calcolo dovrà considerare tali aspetti.
Tutti i moduli prevedono lo stesso numero di codici di calcolo ed utilizzati in modo analogo:

- ✓ I codici di calcolo dal n. 1 al n. 37 riferiti al mese corrente
- ✓ I codici di calcolo dal n. 48 al n. 84 riferiti al mese precedente

La distinzione dei codici ed il successivo collegamento nei Totalizzatori, richiesto in fase di Travaso dati da Paghe, consente la diversa valorizzazione del periodo dal/al in riferimento al mese solare in cui si sono verificati gli eventi. L'utilizzo dipende dalla modalità di gestione utilizzata nel cedolino.
Pertanto, se l'evento gestito nel cedolino è relativo al mese precedente, i codici di corpo utilizzati dovranno essere collegati nei codici di calcolo previsti per il mese precedente, mentre per l'evento relativo al mese corrente, i codici di corpo utilizzati dovranno essere collegati nei codici di calcolo previsti per il mese corrente.
La gestione del singolo modulo di calcolo con gli opportuni collegamenti delle tabelle di calcolo permettono la distinta valorizzazione di più quadri V1 Causale=7 CMU=8 per ciascun tipo di evento, ovvero Tipo Servizio.
Considerata la particolarità del quadro V1 Causale=7 CMU=8 e dei campi da compilare, nella presente gestione verranno trattati solo i codici di calcolo utili:

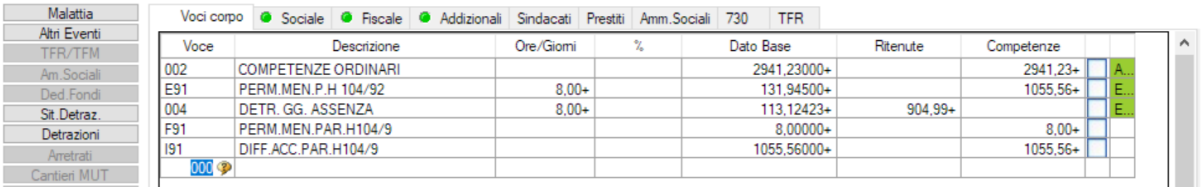
Codice di calcolo	Descrizione
7	Stipendio Tabellare
8	RIA/Classi e Scatti
18	Imponibile Credito
19	Contributo Credito
20	Imponibile ENPDEP
21	Contributo ENPDEP
37	Perc. Retribuzione

Inoltre, per le sole Amministrazioni Pubbliche è necessario valorizzare anche il codice calcolo:

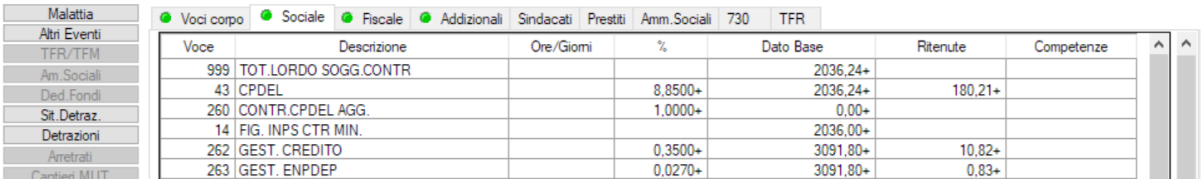
Codice di calcolo	Descrizione
9	Retrib. Virt. Fini Pens.

La gestione dei codici di calcolo

La gestione dei codici di calcolo consente la valorizzazione del corrispondente campo del quadro V1 Causale=7 CMU=8, durante il Travaso dati da Paghe.
In funzione degli elenchi dei moduli di cui sopra, si prende come riferimento la gestione del modulo [DM2VBL - Quadro V1 (T.Serv. 91)] come esempio di gestione delle corrispondenti tabelle di calcolo.
Inoltre, viene preso come esempio il cedolino di un dipendente che nel mese ha usufruito di 8 giorni di permesso - Tipo Servizio=91 - con l'inserimento del codice di corpo figurativo (I91) per l'assoggettamento contributivo per il Credito e per l'Enpdep in caso di eventi con accredito figurativo:



Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
002	COMPETENZE ORDINARI			2941,23000+		2941,23+
E91	PERM.MEN.P.H 104/92	8,00+		131,94500+		1055,56+
004	DETR. GG. ASSENZA	8,00+		113,12423+	904,99+	
F91	PERM.MEN.PAR.H104/9			8,00000+		8,00+
I91	DIFF.ACC.PAR.H104/9			1055,56000+		1055,56+



Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
999	TOT.LORDO SOGG.CONTR			2036,24+		
43	CPDEL		8,8500+	2036,24+	180,21+	
260	CONTR.CPDEL AGG.		1,0000+	0,00+		
14	FIG. INPS CTR MIN.			2036,00+		
262	GEST. CREDITO		0,3500+	3091,80+	10,82+	
263	GEST. ENPDEP		0,0270+	3091,80+	0,83+	

Selezionare il modulo [DM2VBL] per accedere alla gestione dei codici di calcolo:

- ➘ Tabella di calcolo n. 7 - Stipendio Tabellare

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	7	-	Stipendio Tabellare	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Stipendio Tabellare			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	DC	Dipendente			70	Elementi r	1
2	+	DC	Dipendente			70	Elementi r	2
3								

Tabella di calcolo n. 8 - RIA/Classi e Scatti

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	8	-	RIA/Classi e Scatti	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	R.I.A/Classi e Scatti			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	DC	Dipendente			70	Elementi r	0
2	-	TO	Totalizzat	7		2	Importo to	0
3								

Tabella di calcolo n. 18 - Imponib. Credito

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	18	-	Imponib. Credito	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Imponibile Credito			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
2								

Tabella di calcolo n. 19 - Contrib. Credito

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	19	-	Contrib. Credito	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Contributo Credito			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	TO	Totalizzat	18		2	Importo to	0
2	*	DE	Dati altri	102	GEST. CREDITO	6	Perc. cari	0
3	/	KK	Costanti	100		1	Valore cos	0
4	S		Arr.pon.su	0,01000		0		0
5								

Avvertenza
In questo caso è possibile utilizzare il prelievo dell'aliquota contributiva dagli Altri Enti - DE - in quanto la contribuzione è solo carico dipendente.

Tabella di calcolo n. 20 - Imponib. ENPDEP

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	20	-	Imponib.ENPDEP	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Imponibile ENPDEP			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
2								

- Tabella di calcolo n. 21 - Contrib. ENPDEP

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	21	-	Contr. ENPDEP	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Contributi ENPDEP			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	TO	Totalizzat	20		2	Importo to	0
2	*	KK	Costanti	1		1	Valore cos	0
3	/	KK	Costanti	100		1	Valore cos	0
4	S		Arr.pon.su	0,01000		0		0

Avvertenza
In questo caso non è possibile utilizzare il prelievo dell'aliquota contributiva dagli Altri Enti - DE - in quanto la contribuzione è sia carico dipendente (0,027%) che carico ditta (0,093%), e nella gestione non è prevista una codifica con il totale dell'aliquota.
Il riferimento alla costante [KK=1], contenente l'aliquota dello 0,12%, è puramente indicativo; utilizzare il riferimento della propria costante generata precedentemente.

- Tabella di calcolo n. 37 - Perc. Retribuzione

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2VBL	-	Ev.T.serv. 91	
Codice calcolo	37	-	Perc.Retribuzione	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Perc.Retribuzione			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CC	Corpo cedo	F91	Perm.men.par.H	6	Importo	0
2								

Gestione Tabelle del Quadro E0

Terminata la gestione dei nuovi moduli di calcolo sono necessarie alcune modifiche alle tabelle di calcolo del modulo [DMA2E0].

- Tabella di calcolo n. 18 - Imponib. Credito

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2E0	-	DMA - Quadro E0	
Codice calcolo	18	-	Imponib. Credito	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Imponibile Credito			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	DE	Dati altri	102	GEST. CREDITO	4	Imponibile	0
2	-	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
3	-	CC	Corpo cedo	I11	diff.acc.lav.1	6	Importo	0
4	-	CC	Corpo cedo	I45	diff.acc.par.H	6	Importo	0

Avvertenza
Come si nota, sono stati aggiunti in sottrazione tutti i codici di corpo che vanno a diminuire l'imponibile esposto nel quadro E0 in caso di gestione eventi figurativi nel mese anche se riferiti a precedenti gestioni.
I codici di corpo sono gli stessi che sono stati gestiti nei singoli moduli di calcolo corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio.

- Tabella di calcolo n. 19 - Contrib. Credito

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2E0	-	DMA - Quadro E0	
Codice calcolo	19	-	Contrib. Credito	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Contributo Credito			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	-	CC	Corpo cedo	I11	diff.acc.lav.1	6	Importo	0
2	-	CC	Corpo cedo	I45	diff.acc.par.H	6	Importo	0
3	-	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
4	*	DE	Dati altri	102	GEST. CREDITO	6	Perc. cari	0
5	/	KK	Costanti	100		1	Valore cos	0
6	+	DE	Dati altri	102	GEST. CREDITO	9	Contributo	0
7	S		Arr.pon.su	0,01000		0		0

Avvertenza
Come si nota, sono stati aggiunti in sottrazione tutti i codici di corpo che vanno a diminuire l'imponibile esposto nel quadro E0 in caso di gestione eventi figurativi nel mese anche se riferiti a precedenti gestioni.
I codici di corpo sono gli stessi che sono stati gestiti nei singoli moduli di calcolo corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio.
L'inserimento dei codici di corpo prima del [Tipo campo=DE - 102] è determinante per ottenere il calcolo corretto. L'inserimento in coda avrebbe come conseguenza un calcolo errato.
In questo caso è possibile utilizzare il prelievo dell'aliquota contributiva dagli Altri Enti - DE - in quanto la contribuzione è solo carico dipendente.

- Tabella di calcolo n. 20 - Imponib. ENPDEP

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2E0	-	DMA - Quadro E0	
Codice calcolo	20	-	Imponib. ENPDEP	
Formato stampa	0		Euro	Lire
Condizione	0	-		
Valuta	No			Periodo 0
Descriz. stampa	Imponibile ENPDEP			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	DE	Dati altri	14	GEST. ENPDEP	4	Imponibile	0
2	-	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
3	-	CC	Corpo cedo	I11	diff.acc.lav.1	6	Importo	0
4	-	CC	Corpo cedo	I45	diff.acc.par.H	6	Importo	0

Avvertenza
Come si nota, sono stati aggiunti in sottrazione tutti i codici di corpo che vanno a diminuire l'imponibile esposto nel quadro E0 in caso di gestione eventi figurativi nel mese anche se riferiti a precedenti gestioni.
I codici di corpo sono gli stessi che sono stati gestiti nei singoli moduli di calcolo corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio.

- Tabella di calcolo n. 21 - Contrib. ENPDEP

Tabelle di calcolo

Codice modulo	DM2E0	-	DMA - Quadro E0
Codice calcolo	21	-	Contr. ENPDEP
Formato stampa	0		Euro — Lire
Condizione	0	-	
Valuta	No		Periodo 0
Descriz. stampa	Contributo ENPDEP		CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo		Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	-	CC	Corpo cedo	I11	diff.acc.lav.1	6	Importo	0
2	-	CC	Corpo cedo	I45	diff.acc.par.H	6	Importo	0
3	-	CC	Corpo cedo	I91	diff.acc.par.H	6	Importo	0
4	*	KK	Costanti	1		1	Valore cos	0
5	/	KK	Costanti	100		1	Valore cos	0
6	+	DE	Dati altri	14	GEST. ENPDEP	9	Contributo	0
7	S		Arr.pon.su	0,01000		0		0

Avvertenza
Come si nota, sono stati aggiunti in sottrazione tutti i codici di corpo che vanno a diminuire l'imponibile esposto nel quadro E0 in caso di gestione eventi figurativi nel mese anche se riferiti a precedenti gestioni.
I codici di corpo sono gli stessi che sono stati gestiti nei singoli moduli di calcolo corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio.
L'inserimento dei codici di corpo prima del [Tipo campo=DE - 14] è determinante per ottenere il calcolo corretto. L'inserimento in coda avrebbe come conseguenza un calcolo errato.
In questo caso non è possibile utilizzare il prelievo dell'aliquota contributiva dagli Altri Enti - DE - in quanto la contribuzione è sia carico dipendente (0,027%) che carico ditta (0,093%), e nella gestione non è prevista una codifica con il totale dell'aliquota.
Il riferimento alla costante [KK=1], contenente l'aliquota dello 0,12%, è puramente indicativo; utilizzare il riferimento della propria costante generata precedentemente.

Travaso dati da Paghe

Scelta PAGHE 32-05-05-11

Il Travaso dati da Paghe è stato aggiornato per compilare il Quadro V1 Causale=7 CMU=8 con i nuovi Tipo Servizio in funzione delle tabelle di calcolo utilizzate nei moduli DM2V1E.
Alla prima esecuzione con la selezione [Si] è necessario collegare i codici delle tabelle di calcolo nei Totalizzatori dei singoli nuovi moduli di calcolo, corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio.

Avvertenza
La tabella dei Totalizzatori al primo utilizzo è vuota, pertanto deve essere opportunamente valorizzata indicando il corrispondente codice di calcolo. Se non deve essere valorizzata è comunque necessario confermare a zero ogni singolo Totalizzatore. La richiesta viene eseguita per tutti i singoli moduli di calcolo, corrispondenti ad uno specifico Tipo Servizio, con distinzione tra sezione mese corrente e sezione mese precedente.

Con riferimento all'esempio riportato nella gestione delle Tabelle di calcolo, relativamente al modulo di calcolo [DM2VBL - Quadro V1 (T.Serv. 91)], il collegamento sarebbe il seguente:

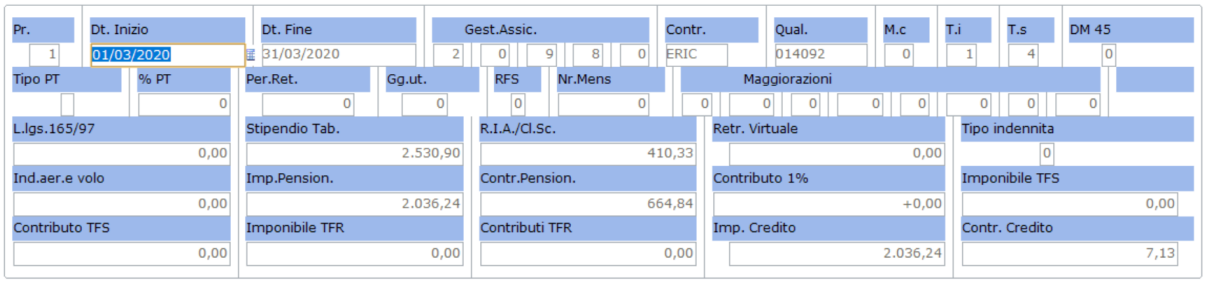
Gestione totalizzatori DM2VBL - mese corrente T.Serv. 91

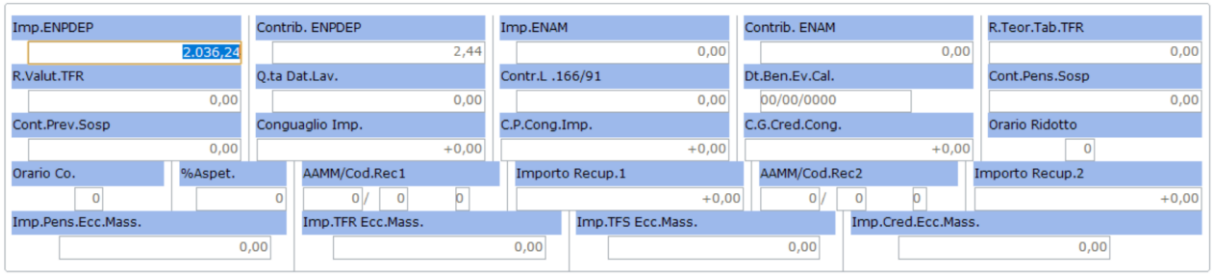
Codice ditta DMA200 - DMA200 - DITTA MADRE

QUADRO V1 - Sez. I	COD	QUADRO V1 - Sez. I	COD	QUADRO V1 - Sez. I	COD
Giorni utili	0	Contributo T.F.S.	0	Contr. prev. sospeso	0
Giorni utili Magg 1	0	Imponib. T.F.R.	0	% aspett. L.300/70	0
Giorni utili Magg 2	0	Contrib. T.F.R.	0	Importo Rec.Ctr. 1	0
Giorni utili Magg 3	0	Imponib. Credito	18	Importo Rec.Ctr. 2	0
Giorni utili Magg 4	0	Contrib. Credito	19	Impon.Pens.Ecc.Mass.	0
Magg. Base pensionab.	0	Imponib. ENPDEP	20	Impon. TFR Ecc.Mass.	0
Stipendio Tabellare	7	Contrib. ENPDEP	21	Impon. TFS Ecc.Mass.	0
R.I.A.Classi e Scatti	8	Imponib. ENAM	0	Impon.Cred.Ecc.Mass.	0
Retr. virt.fini pens.	0	Contrib. ENAM	0	Perc. Retribuzione	37
Ind. Aeronavigazione	0	Ret.Teor.Tab.T.F.R.	0	Imp. TFR Ult.Elementi	0
Imponib.Pensionistico	0	Ret.Valutabile T.F.R.	0	Cont.TFR Ult.Elementi	0
Contrib.Pensionistici	0	Quota dat.lav.	0	Contr.sosp. Credito	0
Contributo 1%	0	Contr.solid.L.166/91	0	Contr.sosp. Enpdep	0
Imponibile T.F.S.	0	Contr. pens. sospeso	0		0

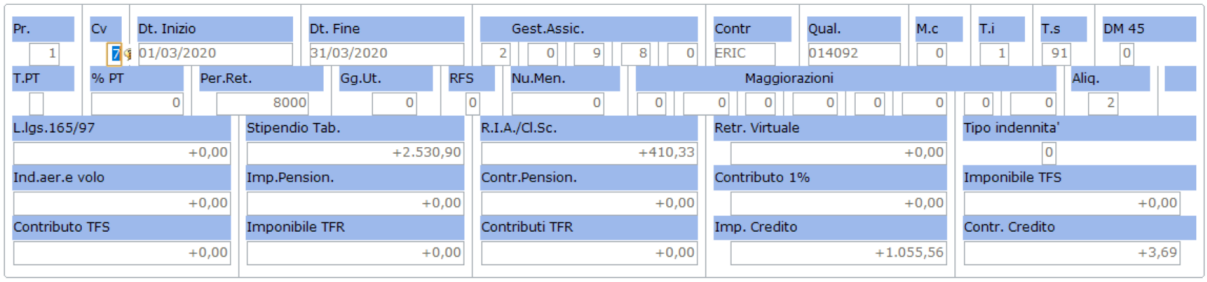
Accedendo alla Gestione Denuncia DMA2 del dipendente utilizzato negli esempi, si ottiene quanto segue:

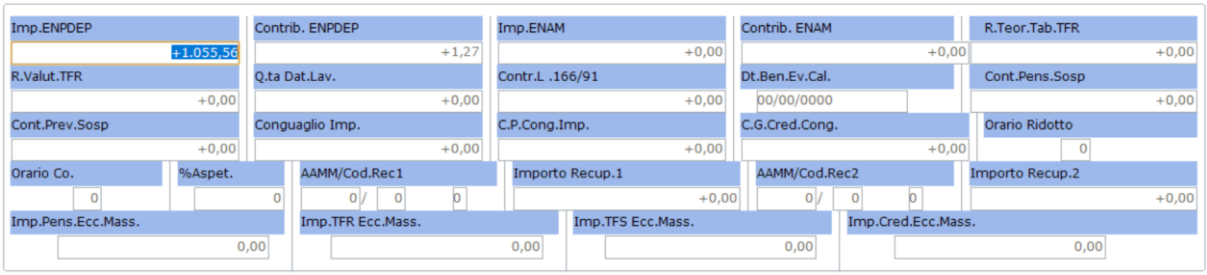
Esempio del Quadro E0:





Esempio del Quadro V1 Causale=7 CMU=8:





Come si può notare il quadro E0 è stato gestito con il campo [Tipo Servizio=4] e gli imponibili della gestione credito e della gestione ENPDEP, nonché il relativo contributo, diminuiti di quanto riportato nel quadro V1 Causale=7 CMU=8. Si può inoltre notare, che il quadro V1 Causale=7 CMU=8 è stato gestito con il campo [Tipo Servizio=91] e gli imponibili della gestione Credito e della gestione ENPDEP, nonché il relativo contributo inerente la quota persa di retribuzione a seguito dell'evento figurativo, ed il campo [Perc. Retribuzione] con il numero delle giornate dell'evento (8 giorni=8000).

Gestione Denuncia DMA2

Scelta PAGHE 32-05-05-01

La gestione Denuncia DMA2 è stata modificata in funzione delle novità contenute nel documento tecnico UniEMens 4.9.0, nel quale oltre all'inserimento dei nuovi Tipo Servizio ha introdotto due nuovi campi sia nel Quadro E0 che nel Quadro V1:

- ✓ [Contributo Sospeso Credito]
- ✓ [Contributo Sospeso Enpdep]

Esempio della terza videata del Quadro E0/V1:

Cod.Altra ind.	Altra Inden.	Ct.Cond.ENPDEP	Imp.TFR ULT.	Contr.TFR ULt.
0	0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Cont.Sosp.Cre.	Cont.Sosp.Enp.			
+0,00	+0,00			

Servizio altra Amministraz.	Ente	C.F.Sede altra Amm. 1	Progr.INPDAP 1
	Ente	C.F.Sede altra Amm. 2	Progr.INPDAP 2
Personale altra Amministraz.	Ente	C.F.Sede altra Amm.	Progr.INPDAP

Per questo motivo sono stati introdotti due nuovi totalizzatori, nr. 42 e nr. 43, che dovranno essere gestiti, se necessita l'utilizzo, in sede di Travaso dati da Paghe, previo inserimento di nuove tabelle di calcolo per definirne il popolamento. La tabella dei totalizzatori è stata modificata ed ora prevede due videate:

Gestione totalizzatori annuali

Codice ditta DMA200 - DMA200 - DITTA MADRE

QUADRO E0 - Sez. I	COD	QUADRO E0 - Sez. I	COD	QUADRO E0 - Sez. I	COD
Giorni utili	1	Contributo T.F.S.	15	Contr. prev. sospeso	29
Giorni utili Magg 1	2	Imponib. T.F.R.	16	Conguaglio imponib.	30
Giorni utili Magg 2	3	Contrib. T.F.R.	17	Cont.cong.cassa pens	31
Giorni utili Magg 3	4	Imponib. Credito	18	Cont.cong.c. credito	32
Giorni utili Magg 4	5	Contrib. Credito	19	% aspett. L.300/70	33
Magg. Base pensionab.	6	Imponib. ENPDEP	20	Importo Rec.Ctr. 1	34
Stipendio Tabellare	7	Contrib. ENPDEP	21	Importo Rec.Ctr. 2	35
R.I.A.Classi e Scatti	8	Imponib. ENAM	22	Impon.Pens.Ecc.Mass.	36
Retr.virt. fini pens.	9	Contrib. ENAM	23	Impon. TFR Ecc.Mass.	37
Ind. Aeronavigazione	10	Ret.Teor.Tab.T.F.R.	24	Impon. TFS Ecc.Mass.	38
Imponib.Pensionistico	11	Retr.Valutab. T.F.R.	25	Impon.Cred.Ecc.Mass.	39
Contrib.Pensionistici	12	Quota dat.lav.	26	Imp.TFR Ult.Elementi	40
Contributo 1%	13	Contr.solid.L.166/91	27	Con.TFR Ult.Elementi	41
Imponibile T.F.S.	14	Contr. pens. sospeso	28	Contr.sosp. Credito	42

Gestione totalizzatori annuali

Codice ditta DMA200 - DMA200 - DITTA MADRE

QUADRO E0 - Sez. I	COD	QUADRO E0 - Sez. I	COD	QUADRO E0 - Sez. I	COD
Contr.sosp. Enpdep	43		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0
	0		0		0

Inoltre, sono stati aggiunti due nuovi campi nel Quadro Z2, rispettivamente:

- ✓ [Tipo Operazione]
- ✓ [Tipo Evento]

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEI DOVUTI NON DERIVANTI DA IMPONIBILI

Prog.	Gestione	Periodo Rif.	Tip. del dovuto	Imp.non riferi.	Tip.oper	Tip.Even.
1	0	00/0000	00	0,00		

Dichiarazione Telematica / Creazione telematico

Scelta PAGHE 32-05-05-05-04 / 06

La gestione di creazione del flusso flusso XML UniEmens <ListaPosPa> non è stata aggiornata con il presente rilascio ma verrà aggiornata in un prossimo aggiornamento.

Si consiglia quindi di non utilizzare la funzione per eseguire la generazione del flusso telematico delle retribuzioni di marzo 2020 nel caso in cui sia necessario gestire il Quadro V1 con i nuovi Eventi con accredito figurativo.

PAGHE – CONQUEST - AGGIORNAMENTO INTEGRAZIONE TABELLARE

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo luglio 2020. 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.

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

In questo rilascio è presente la risoluzione della mancanza della descrizione dell'elemento retributivo "Anticipazione" nel CCNL [SE-E2 – VIGILANZA PRIVATA - Servizi fiduciari], pertanto è stato rimosso il problema di abbinamento degli elementi retributivi. Per tale CCNL, se utilizzato, si dovrà procedere ad eseguire il corretto abbinamento degli elementi retributivi con la rispettiva voce paga utilizzando la scelta 31-14-09-06 - Abbinamento Voci paga CCNL.

Δ