

Nuoro 21 gennaio 2022

Giotto – Autoliquidazione 2021/2022

Le note che seguono sono un estratto delle istruzioni già contenute nelle note di rilascio della Rel. 2021.12.1 e successive.

Premessa

L'INAIL ha emanato il 29/12/2021 la nota operativa n. 14185 con cui ha fornito le istruzioni operative e la calendarizzazione delle operazioni necessarie ad assolvere l'obbligo dell'autoliquidazione del premio assicurativo a titolo di saldo 2021 ed anticipo 2022.

Le scadenze sono previste per il 16.02.2022 per il pagamento del saldo del Premio Inail, o della prima rata per coloro che hanno optato per il pagamento rateale e per il 28.02.2022 per l'invio della denuncia dei salari all'istituto.

Sono previste, anche quest'anno, le riduzioni del 50% per i lavoratori assunti con la L. 92/2012 (tipo contribuzione 55) e in sostituzione di maternità (tipo contribuzione 82).

Sono previste, tra l'altro, la riduzione del settore artigiano pari a 7,38% limitatamente alla regolazione.

Non sarà necessario alcun intervento dell'operatore in quanto tali riduzioni e retribuzioni convenzionali sono state inserite dall'aggiornamento e sono consultabili dal menù Tabelle – previdenziali – Inail – Parametri Inail.

Parametri								
Addizionale	<input type="text" value="1"/>	%	Sconto autotrasporti	<input type="text" value="0"/>	%			
Norma premiale generale	<input type="text" value="5"/>	%	Aziende agricole alta montagna	<input type="text" value="75"/>	%			
Norma premiale edili	<input type="text" value="10"/>	%	Aziende agricole Sud	<input type="text" value="68"/>	%			
Sconto edili	<input type="text" value="0"/>	%	Massimale annuo per dirigenti	<input type="text" value="32405,1"/>				
Sconto Aziende Artigiane	<input type="text" value="7,38"/>	%	Convenzionale giornaliero per tirocinanti	<input type="text" value="58,16"/>				
Riduzione Legge 147/13	<input type="text" value="0"/>	%	Convenzionale mensile per tirocinanti	<input type="text" value="1454,08"/>				
Addizionale amianto	<input type="text" value="0"/>	%	Conv. mensile partecipanti impresa familiare	<input type="text" value="1460,07"/>				
Percentuale Tasso interessi								
2° Rata	<input type="text" value="0,00143863"/>	%	3° Rata	<input type="text" value="0,00292575"/>	%	4° Rata	<input type="text" value="0,00441288"/>	%

Operazioni preliminari

Archivi – Ditta – Anagrafica – Dati operativi – Codici Azienda

Verificare il caricamento del codice Ditta Inail necessario per l'esecuzione del travaso dei dati Inail.

cui si applicano dei massimali annui che possono variare ogni anno: co.co.co., dirigenti industriali, part-time, tirocinanti, borsisti, soci.

Stampe utili per controlli preliminari

Menù Stampe – Annuali è possibile eseguire, il job **RY065_20_A – Confronto dati Inail 2021-2020** – verifica voci tariffa 2021 con i dati 2020. permette di verificare che le voci di tariffa valide dall'01/01/2021 contengano i dati dell'Autoliquidazione del 2020. Il report è esportabile in Excel/Calc.

Sempre dal menù stampe, ma spostati su dicembre 2021, eseguire **RP007** e **RS007** per ottenere la maturazione Inail progressiva o dettagliata mese per mese.

Inoltre è possibile verificare eventuali anomalie caricate nell'anagrafica dei lavoratori eseguendo il comando **RM000** e per la ditta **RA00A**.

Se dalla verifica dovesse risultare che uno o più dipendenti fossero collegati in modo errato alla Pat Inail, o si avesse la necessità di suddividere il lavoratore su più voci di rischio, è possibile intervenire sugli storici 2021 dalla scelta Archivi – Dipendenti – Gestione Tabelle Storiche Inail.

COD_DIP	MATRICOLA	COGNOME	NOME	DESC_BREVE_Q	ID_COD_CON	ID_S	Pos. INAIL
1	1	IMPIEGATO	EDILE	IMPIEGATO P.T.	00	ATTI	Anno ▼ Pos. INAIL
2	2	APPRENDISTA	OPERAIO	APPR.SI INAIL OP	J2	ATTI	
3	3	MAROCCHINO	GEMELLO	OPERAIO T. PIENO		CESS	
4	4	MAROCCHINO	GEMELLO2	IMPIEGATO T. PIENO	55H	ATTI	

POS_ASSIC	POS_ASSIC_CC	CODICE_GESTIONE	VOCE_TARIFFA	PERC_APP_01	PERC_APP_02	PERC_APP_03	PERC_APP_04
13113131	11		1	111	100	100	100

Mensilità	GG Min	Ore Min	Retrib	Perc. Retrib	Impon.Coll/Asso	Perc.Coll/Asso	Imp. INAIL	Perc. INAIL	Compenso De
DESC_BREVE	P8005	P8035	P0109	PERCP0109	P0850	PERCP0850	P0901	PERCP0901	COMPENSO_C
FEBBRAIO		4	32	270,95	270,95	0	0	271	271 01/02/2021
FEBBRAIO		16	96	1066,87	1066,87	0	0	752	752 01/02/2021
MARZO		23	138	222	1270,09	0	0	1081	1081 01/03/2021
APRILE		22	132	1320,89	1320,89	0	0	1034	1034 01/04/2021
GIUGNO		22	132	1915,85	1915,85	0	0	1034	1034 01/06/2021
GIUGNO		0	0	0	0	0	0	0	0 01/06/2021
AGOSTO		22	132	2643,98	2643,98	0	0	1034	1034 01/08/2021
NOVEMBRE		22	88	900,9	0	0	0	689	0 01/11/2021
DICEMBRE		23	92	1614,33	1614,33	0	0	1614	1614 01/12/2021

Cliccando su Pos. Inail, è possibile apportare le eventuali correzioni e integrazioni alle posizioni Inail, oppure intervenire qualora si volessero correggere manualmente gli imponibili precalcolati. Cliccando su Pos. Inail comparirà la situazione del lavoratore in cui sarà possibile intervenire.

ID_DIP_INAIL	ID_DIP	ID_DITPATA	SOGG_SILI	FLAG_POS_PRINC	DATA_DA	DATA_A	ANNO
120	91	19 N	S		01/01/2021	31/12/2021	2021

Anno: 2021

Posizione: 13113131-11 PAT

Tariffa: 1-111 VENDITA DI MERCI E GENERI ALIMEN

Posizione INAIL principale:

Percentuale di appartenenza alla posizione INAIL

Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	0	100

Se si interviene nelle posizioni Inal e relativi assoggettamenti, rieseguire il comando **JY084_21** per la rideterminazione degli imponibili.

Imponibile Inail lavoratori Part time

Per i lavoratori part time, di default, il programma determina la retribuzione imponibile sulla base del confronto tra minimale Inps /40*6 e retribuzione base per numero mensilità contrattuali / ore settimana x numero settimane.

Qui di seguito indichiamo un esempio in cui la contingenza e l'Edr sono conglobati nella paga base.

Esempio: Contingenza e Edr conglobate nella Paga base

- Dipendente CCNL METALMECCANICA – ARTIGIANATO (086)
- Impiegato 1°livello, part-time 70%
- Retribuzione tabellare mensile (Archivi – Dipendenti – Anagrafica – Parametri dip. – Retribuzioni)

Personalì

T0001 (PAGA BASE) = 1747,39

T0012 (INDENNITA' DI FUNZIONE) = 50

Personalì Figurative:

T0224 (CONTINGENZA FIGURATIVA): 525,76

TO225 (EDR FIGURATIVA): 10,33

- P8034 = 160
- Fig. contributiva = INDUSTRIA - 01 IND. -15 DIP

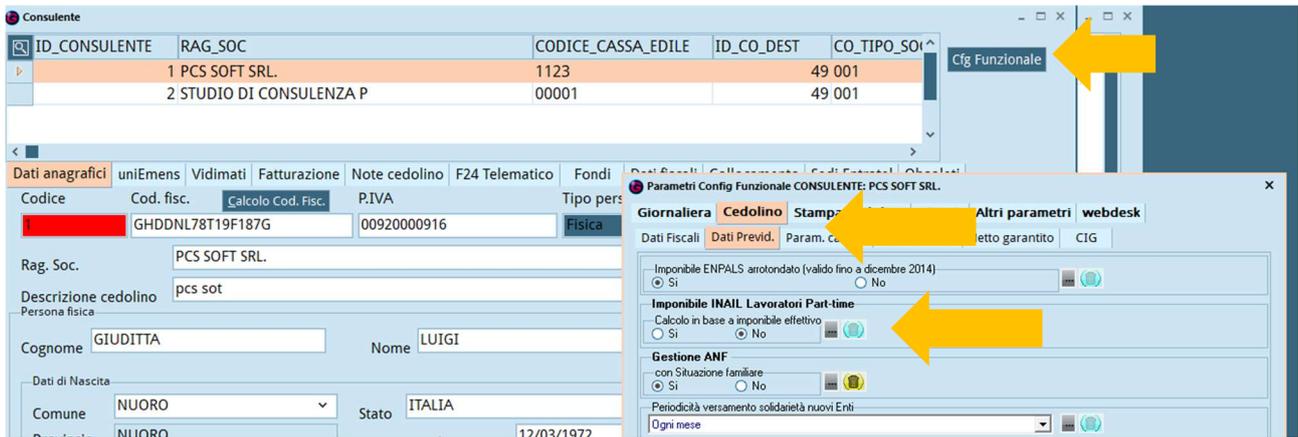
Confronto tra:

- Retribuzione minimale oraria: $48,98 \cdot 6 / 40 = 7,347$
- Retribuzione tabellare: $T0001 - T0224 - T0225 \cdot 13 / (40 \cdot 50)$
 $(1747,39 - 525,76 - 10,33) \cdot 13 / (40 \cdot 52) = 7,5706$

→ La Retribuzione maggiore fra le due è quella tabellare: 7,5706

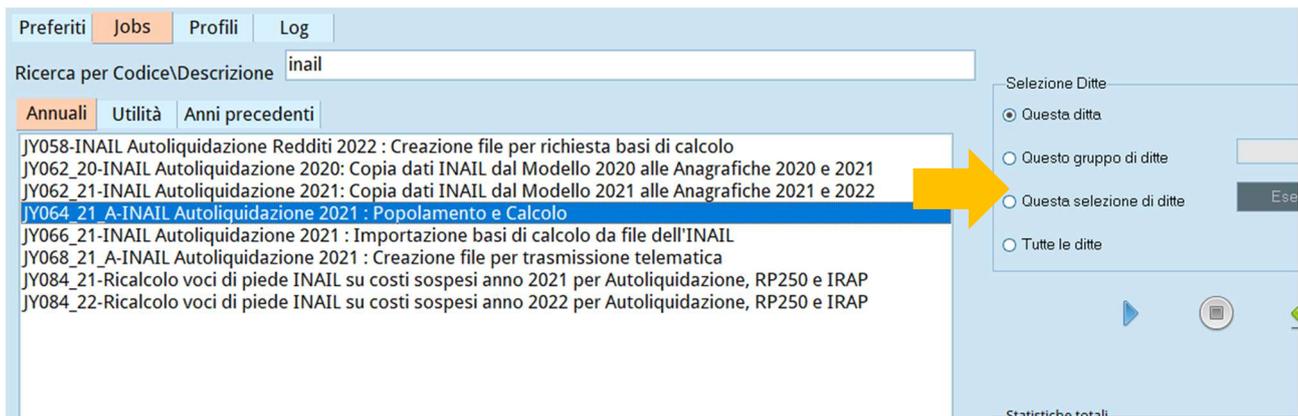
→ La retribuzione imponibile INAIL del mese sarà quindi: $7,5706 \cdot 160$ (P8034) = 1211,30

Importante: qualora si volesse prevedere per i dipendenti part time il calcolo imponibile Inail corrispondente a quello Inps, è necessario intervenire in Cfg funzionale (in Consulente, Ditta o singolo dipendente) e nella cartella Cedolino - Dati previdenziali, Indicare Sì al test sotto indicato



Elaborazione dichiarazione

Dal menù Elaborazioni Annuali eseguire il Job **JY064_21_A**

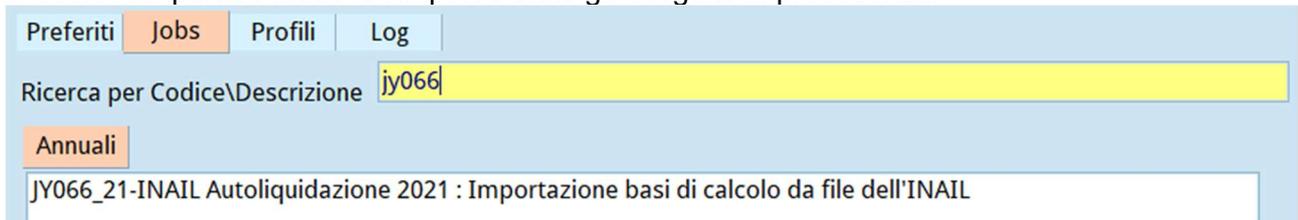


Ricordo che è possibile eseguire i Job sia per singola ditta in cui si è posizionati, su un gruppo di ditte predeterminato in precedenza dalla gestione "Filtri dinamici" in Tabelle Generali, su una selezione di ditte oppure per tutte le aziende.

Rieseguendo il job JY064_21_A tutte le modifiche apportate alla gestione dell'autoliquidazione, manuali o eseguite dal job di import delle basi di calcolo "JY066_21", vengono sovrascritte tranne le autoliquidazioni "Bloccate" e/o "Trasmesse" che non vengono rielaborate.

Import basi di calcolo

Per importare le basi di calcolo eseguire il Job JY066_21... verrà richiesta la selezione del file e se si vuole reimportare laddove l'import è stato già eseguito in precedenza.



Verrà eseguito un controllo con i dati presenti in ditta e se incoerenti non verrà eseguita alcuna importazione.

In fase di import del file, comparirà un log in caso di errore che ne spiega i motivi.

Contestualmente è possibile verificare all'interno della dichiarazione in Modelli – Inail – Autoliquidazione 2021 – Annuale, se sono stati importati automaticamente o meno i dati. Ovviamente in caso negativo, è possibile intervenire per la sua correzione e integrazione

Importante: l'eventuale import delle basi di calcolo deve obbligatoriamente essere eseguito solo dopo il comando JY064_21_A visto in precedenza.

Attenzione: L'esecuzione dell'import delle basi di calcolo attraverso il job JY066_21 permette di:

- ottenere l'inserimento automatico, in gestione dell'autoliquidazione, delle nuove PAT/Voci di tariffa valide dal 2022 per la rata dell'anno 2022;
- ottenere la cancellazione automatica, in gestione dell'autoliquidazione, dei periodi di rata delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più valide per la rata anno 2022.

Se le basi di calcolo non vengono importate attraverso il job JY066_21, ma vengono inserite manualmente nella gestione dell'autoliquidazione, in presenza di nuove PAT/Voci di tariffa per l'anno 2022, l'utente deve:

- inserire le nuove PAT/Voci di tariffa per i periodi di rata 2022 con l'inserimento manuale delle retribuzioni e di tutte le altre informazioni necessarie per il calcolo dell'autoliquidazione;
- cancellare i record di rata 2022 delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più utilizzabili;
 - eseguire il "Ricalcola" dalla gestione dell'autoliquidazione.

File Modifica Visualizza Archivi Elaborazioni Tabelle Kit. account Modelli Stampe Costo Netto-Lordo Utility Window Help

Autoliquidazione INAIL 2021 annuale (Read-Write)

INAIL_COD_DITTA	INAIL_CC	RAG_SOC	COD_FISC	TIPO_
123456789	01	SOCIETA EDILE DI PROVA	00920000111	A

Filtro: Tutto Annuale Corso Anno

Ditta INAIL P.A.T. e voci di tariffa Contributi Associativi Mittente

POS_ASSIC	POS_ASSIC_CC	VOCE_TARIFFA	CODICE_GESTIONE	DESC_BREVE	DESC_L
*					
13113131	11	111	1	PAT	VENDITA DI MERCI E GENERI ALIMEN

Voci di Tariffa Periodi ed Esenzioni

Pos. ass. Voce Tariffa Descrizione

Regolazione	Rata
Premio	0
Somma sconti	
Sconto coop. z. mont.	
Sconto coop. z. svant.	
Sconto Artig.	
Totale Dip.	0

Regolazione	Rata
Totale parziale	0
Addizionale 1%	0
Rata anticipata	0
Totale	0

Importo	Interessi	Sosp. rate
1° Rata	0	<input type="checkbox"/>
2° Rata	0	<input type="checkbox"/>
3° Rata	0	<input type="checkbox"/>
4° Rata	0	<input type="checkbox"/>

Premio artigiani
Sconto Az. Artig.
Totale Autonomi

Regolazione Rata

Regolazione Rata

Regolazione Rata

Regolazione Rata

Modifica Gli interessi vengono calcolati in fase di elaborazione del modello F24

Quindi eseguire il ricalcolo dall'apposito tasto.

Autoliquidazione INAIL 2021 annuale (Read-Write)

INAIL_COD_DITTA	INAIL_CC	RAG_SOC	COD_FISC	TIPO_
123456789	01	SOCIETA EDILE DI PROVA	00920000111	A

Filtro: Tutto Annuale Corso Anno

Ditta INAIL di tariffa Contributi Associativi Mittente

Cod. Ditta INAIL CC Sede INAIL

123456789 01 42200 NUORO

Ragione sociale Codice fiscale

SOCIETA EDILE DI PROVA 00920000111

Informazioni sullo stato autoliquidazione

Non trasmesso

Dati comunicati dall' INAIL

Basi di calcolo importate Si No

Risultato autoliquidazione

Rateazione Si No

Ricalcola Help

Una volta eseguiti i travasi è possibile procedere alla gestione della dichiarazione da Modelli – Inail – Autoliquidazione – Annuale.

E' possibile apportare le eventuali correzioni desiderate e quindi rideterminare il premio cliccando su "Ricalcola".

POS_ASSIC	POS_ASSIC_CC	VOCE_TARIFFA	CODICE_GESTIONE	DESC_BREVE	DESC_L
13113131	11		111	1 PAT	VENDITA DI MERCI E GENERI ALIMEN

DATA_DA	DATA_A	TIPO_PERIODO	DESC_TIPO_PERIODO	ADDITIONALE	TOTALE	SOMMA_SCONTI
01/01/2021	31/12/2021	1	REGOLAZIONE	1	101	0
01/01/2022	31/12/2022	A	RATA	3	303	0

Dati Periodo		Retribuzioni Soggette Sconto		Retribuzioni Parzialmente Esenti	
Dipendenti		Autonomi		Totale	
Premio	0	Premio artigiani	100	Totale parziale	100
Somma sconti	0	Sconto Az. Artig.	0	Addizionale 1%	1
Sconto coop. z. mont.	0	Totale Autonomi	100	Totale	101
Sconto coop. z. svant.	0				
Sconto Artig.	0				
Totale Dip.	0				

Pagamento Rateale

Il pagamento rateale può essere esplicitato direttamente in Autoliquidazione cliccando sull'apposito campo e quindi tasto Ricalcola.

Ditta INAIL	P.A.T. e voci di tariffa	Contributi Associativi	Mittente
Cod. Ditta INAIL	CC	Sede INAIL	
123456789	01	42200 NUORO	
Ragione sociale			Codice fiscale
SOCIETA EDILE DI PROVA			00920111
Informazioni sullo stato autoliquidazione		Dati comunicati dall' INAIL	
<input checked="" type="radio"/> Non trasmesso <input type="radio"/> Trasmesso con telematico <input type="radio"/> Stampato su mod. 1031 Imposta non trasmesso		Basi di calcolo importate <input type="radio"/> Sì <input checked="" type="radio"/> No Rata anticipata anno 2021 Imp. da INAIL Totale P.A.T. 0 Annulla Rata	
F24 Elaborabile e Dichiarazione Telematica Spedibile <input checked="" type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No Bloccato <input type="radio"/> Sì <input checked="" type="radio"/> No Blocca		Poss. requisiti sconto artigiani <input checked="" type="checkbox"/> Autoliquidazione in corso d'anno Mese elab. Data versamento	
Perc. riduzione per prodotto conferito dai soci provenienti da Zone montane 0 Zone svantaggiate 0		Ricalcolo autoliquidazione Rateazione <input checked="" type="radio"/> Sì <input type="radio"/> No Regolazione premio 2021 101 Rata premio 2022 555,5 Importo Interessi 1° Rata 164,13 2° Rata 164,13 0 3° Rata 164,13 0 4° Rata 164,11 0 Contributi associativi Regolazione 2021 0 Rata 2022 0	

Gli interessi verranno ricalcolati in fase di travaso dati.

L'importo del premio o della prima rata (e quelle successive) verrà riportata in F24 all'atto dell'esecuzione del Job mensile "Creazione movimenti f24".

Qualora si renda necessario è possibile sospendere le rate

POS_ASSIC	POS_ASSIC_CC	VOCE_TARIFFA	CODICE_GESTIONE	DESC_BREVE	DESC_L
13113131	11	111	1	PAT	VENDITA DI MERCI E GENER

Regolazione		Rata	Regolazione		Rata
Premio	0	350	Totale parziale	100	550
Somma sconti	0	0	Addizionale 1%	1	5,5
Sconto coop. z. mont.	0	0	Rata anticipata	0	
Sconto coop. z. svant.	0	0	Totale	101	555,5
Sconto Artig.	0				
Totale Dip.	0	350			

Regolazione		Rata	Regolazione		Rata
Premio artigiani	100	200	1° Rata	164,13	
Sconto Az. Artig.	0		2° Rata	164,13	0
Totale Autonomi	100	200	3° Rata	164,13	0
			4° Rata	164,11	0

Importo	Interessi	Sosp. rate
164,13		<input type="checkbox"/>
164,13	0	<input type="checkbox"/>
164,13	0	<input type="checkbox"/>
164,11	0	<input type="checkbox"/>

Modifica Gli interessi vengono calcolati in fase di elaborazione del modello F24

Stampe di controllo

Dal menù stampe è possibile eseguire le seguenti stampe di controllo

RY061_21_A Prospetto sviluppo e calcolo
RY069_21_A Situazione elaborativa ditta

Per eseguire la stampa del modello 10SM, sempre dal menù Stampe – annuali, eseguire il comando **RY068_21_A**.

File telematico

Per la generazione del file telematico, eseguire il comando JY068... per la ditta, gruppo o selezione di aziende, tutte le aziende.

The image shows two screenshots from a software application. The top screenshot is the 'Job Manager' window, which has tabs for 'Preferiti', 'Jobs', 'Profili', and 'Log'. The search bar contains 'JY068'. Under the 'Annuali' tab, a job is listed: 'JY068_21_A-INAIL Autoliquidazione 2021 : Creazione file per trasmissione telematica'. On the right, there is a 'Selezione Ditta' section with radio buttons for 'Questa ditta', 'Questo gruppo di ditte', 'Questa selezione di ditte', and 'Tutte le ditte'. A dropdown menu is next to 'Questo gruppo di ditte', and an 'Esegui Selezione' button is at the bottom.

The bottom screenshot is the 'Parametri Report' window. It has a 'Directory di esportazione' field with a browse button. Below it, there is a section 'Presentazione autoliquidazione a cura:' with radio buttons for 'della singola ditta' (selected) and 'del consulente'. There is also a 'Trasmissione definitiva' checkbox at the bottom.

Aggiornamento dati ditta da Autoliquidazione

Una volta elaborata l'Autoliquidazione eseguire da Elaborazioni il job JY062_21 - INAIL Autoliquidazione 2021: Copia dati INAIL dal Modello 2021 alle Anagrafiche 2021 e 2022. Il job aggiorna in Archivi -> Ditte -> Anagrafica -> Posizioni INAIL nelle voci tariffa i dati della "Rata anticipata AA", del Tasso applicato per infortuni e m/p e l'Agev. Az. Agricole per l'anno 2022, copiando i valori dal Modello dell'Autoliquidazione INAIL annuale 2021.

Importante: questo job può essere eseguito solo dopo la creazione del file telematico e nel corso di tutto l'anno 2022.

MEM INFORMATICA S.r.l.

Assistenza

Antonello Puggioni / Vincenza Satta/ Michele Murtas