



MEM INFORMATICA SRL

Via Dessanay, 08100 Nuoro Tel: (0784) 262099 Fax: (0784) 262107

Nuoro 23 gennaio 2023

Giotto - Apertura anno 2023

Le note che seguono sono un estratto delle istruzioni già contenute nelle note di rilascio della Rel. 2023.1.1

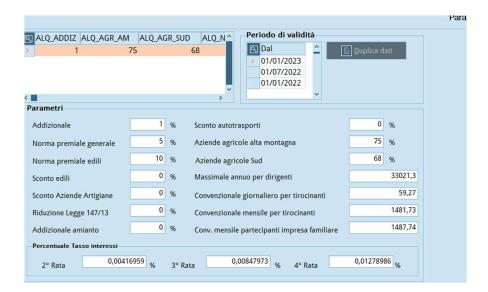
Premessa

Si riepilogano, a legislazione vigente, le riduzioni contributive che si applicano all'autoliquidazione 2022/2023:

- Priduzione del premio per il settore della piccola pesca costiera e nelle acque interne e lagunari La riduzione contributiva è fissata nella misura del 44,32% per la regolazione 2022 e per la rata 2023:
- vengono fornite indicazioni relativamente
 - ✓ <u>agli Sgravi della gestione navigazione per attività di pesca oltre gli stretti, pesca mediterranea e pesca</u> costiera;
 - ✓allo sgravio Registro Internazionale;
- incentivi per il sostegno della maternità e paternità e per la sostituzione di lavoratori in congedo La riduzione è pari al 50% si applica sia alla regolazione 2022 che alla rata 2023;
- Con effetto dal 1° gennaio 2008, è prevista in favore delle imprese iscritte alla gestione Artigianato una riduzione del premio, da determinarsi con decreti ministeriali. La riduzione si applica solo al premio dovuto a titolo di regolazione. La riduzione si applica alla regolazione 2022 nella misura del 5,68%;
- <u>riduzione del premio per i datori di lavoro operanti a Campione d'Italia</u>
 Si applica la riduzione del 50% del premio, sia per la regolazione 2022 sia per la rata 2023;
- riduzione del premio per le cooperative agricole e i loro consorzi operanti in zone montane e svantaggiate Si applicano rispettivamente le riduzioni del 75% (cooperative operanti in zone montane) e del 68% (cooperative operanti in zone svantaggiate) sia alla regolazione 2022 che alla rata 2023;
- riduzione del premio per le cooperative agricole e i loro consorzi in proporzione al prodotto proveniente da zone montane o svantaggiate conferito dai soci
 - Compete una riduzione pari al 75% o al 68% in proporzione al prodotto conferito dai soci coltivato o allevato in zone montane o svantaggiate. La riduzione si applica sia alla regolazione 2022, che alla rata 2023;
- incentivi per assunzioni legge n. 92/2012, art. 4, commi 8-11

Spetta la riduzione del 50% dei premi a carico del datore di lavoro.

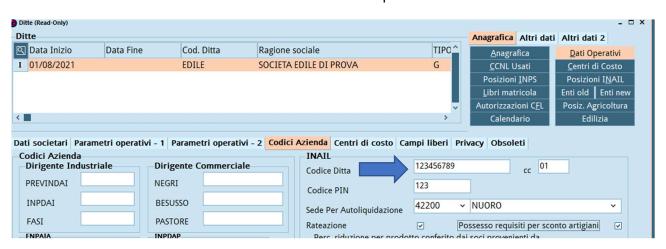
La procedura in Tabelle – Previdenziali – Inail ha provveduto ad aggiornare i relativi dati.



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.



Una volta caricato eseguire da Elaborazioni - Annuali il job JY062_21

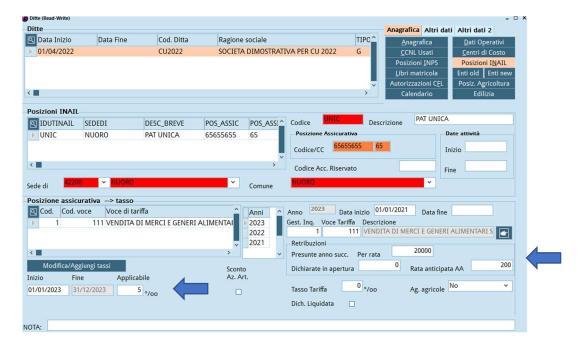


Questo job deve essere eseguito se non era già stato lanciato al termine dell'Autoliquidazione INAIL annuale effettuata lo scorso anno e comunque è rieseguibile.

Archivi -> Ditte -> Anagrafica -> Posizioni INAIL: Presunte anno succ. per rata.

Si ricorda che tramite questa scelta, è inoltre possibile gestire la "riduzione salari presunti", inserendo manualmente il valore delle retribuzioni.

La valorizzazione di questo campo sovrascrive l'imponibile 2022 utilizzato da Giotto per il calcolo della rata di anticipo.



JY084_22-Ricalcolo voci di piede INAIL su costi sospesi anno 2022 per Autoliquidazione, RP250 e IRAP.

Questo job permette di ricalcolare le voci di piede relative all'INAIL (inerenti agli imponibili, i costi ed i costi sospesi), utilizzate dalla procedura per il calcolo dell'autoliquidazione INAIL, per il report dei costi (RP250) ed ai fini dei costi IRAP per il calcolo delle deduzioni.



Questo job permette di ricalcolare le voci di piede relative all'INAIL (inerenti agli imponibili, i costi ed i costi sospesi), utilizzate dalla procedura per il calcolo dell'autoliquidazione INAIL, per il report dei costi (RP250) ed ai fini dei costi IRAP per il calcolo delle deduzioni. In particolare, ai fini dell'autoliquidazione INAIL, vengono ricalcolate le retribuzioni imponibili dell'anno per le categorie 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

Stampe di controllo preliminari

RY065_21_A-INAIL Autoliquidazione 2021: Confronto dati INAIL tra Modello 2021 e Anagrafica 2022.

Eseguito da Stampe -> Annuali, permette di verificare che le voci di tariffa valide dall'01/01/2022 contengano i dati dell'Autoliquidazione del 2021. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RP007 - Distinta INAIL progressiva.

Eseguito da Stampe -> Progressivi, permette di verificare le retribuzioni imponibili INAIL di ogni dipendente in funzione di ogni voce di Tariffa. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RS007 - Distinta INAIL storica.

Eseguito da Stampe -> Storici, permette di verificare le retribuzioni imponibili INAIL di ogni dipendente in funzione di ogni voce di Tariffa. Rispetto all'RP007 permette di avere un dettaglio per

mese su ogni singolo dipendente. I dipendenti cessati vengono contraddistinti dalla lettera "C". Il report è esportabile in Excel/Calc.

RM000 - Anomalie/Segnalazioni.

Eseguito da Stampe -> Mensili, evidenzia la presenza delle seguenti anomalie:

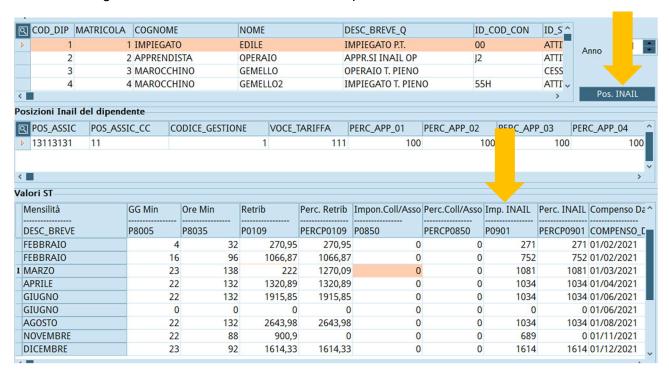
- somma delle percentuali INAIL applicate al dipendente <> 100%;
- dipendenti che non hanno posizione INAIL principale;
- dipendenti che non hanno posizione INAIL.

RA000A - Lista anomalie ditta.

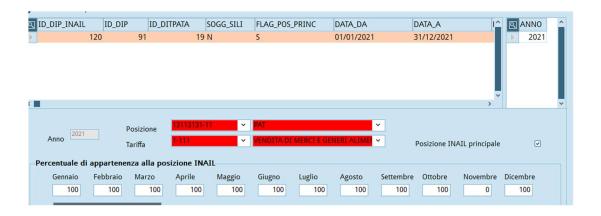
Eseguito dal mese di dicembre 2022, da Stampe -> Anagrafiche, evidenzia la presenza delle seguenti anomalie:

- mancata indicazione della Posizione INAIL principale in Archivi -> Ditte -> Anagrafica -> Dati Operativi, paletta Parametri operativi 2 -> Altri parametri;
- presenza di voci di tariffa e posizioni INAIL che risultano essere state chiuse il 31/12/2022.

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 2022 dalla scelta Archivi – Dipendenti – Gestione Tabelle Storiche Inail.



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.



Se si interviene nelle posizioni Inal e relativi assoggettamenti, rieseguire il comando **JY084_22** 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 mensiltà 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)

Personali

T0001 (PAGA BASE) = 1747,39 T0012 (INDENNITA' DI FUNZIONE) = 50 Personali Figurative:

T0224 (CONTINGENZA FIGURATIVA): 525,76 T0225 (EDR FIGURATIVA): 10,33

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

Confronto tra:

- Retribuzione minimale oraria: 48,98*6/40 = 7,347
- Retribuzione tabellare: T0001-T0224-T0225*13/(40*50)

(1747,39-525,76-10,33)*13/(40*52) = 7,5706

- → La Retribuzione maggiore fra le due è quella tabellare: 7,5706
- → La retribuzione imponibile INAIL del mese sarà quindi: 7,5706*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 Si al test sotto indicato



Elaborazione dichiarazione

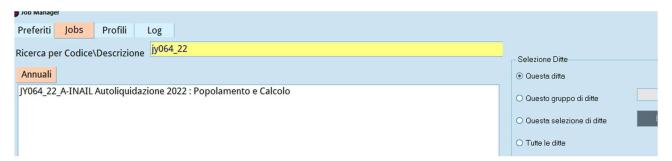
JY064_22_A-INAIL Autoliquidazione 2022: Popolamento e calcolo.

Questo job effettua il calcolo dell'autoliquidazione 2022/2023, creando l'archivio della denuncia annuale 2022 in Modelli -> Mod. INAIL -> Autoliquidazione 2022 -> Annuale.

Il calcolo sia della regolazione 2022 che della rata 2023 viene effettuato con le PAT/VT presenti in anagrafica.

Rieseguendo il job JY064_22_A tutte le modifiche apportate alla gestione dell'autoliquidazione, manuali o eseguite dal job di import delle basi di calcolo "JY066_22", vengono sovrascritte. Le autoliquidazioni "Bloccate" e/o "Trasmesse" non vengono rielaborate dal job.

Il job JY064_22_A è stato adeguato alle novità previste per l'autoliquidazione INAIL 2022/2023.



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.

JY066_22 - INAIL Autoliquidazione 2022: Importazione basi di calcolo da file dell'INAIL. Questo job può essere eseguito solo dopo aver eseguito il job "JY064_22_A-INAIL Autoliquidazione 2022: Popolamento e calcolo".

Si precisa che Giotto continuerà ad utilizzare il tracciato con formato "txt" e non gestirà il nuovo formato JSON per ricevere le basi di calcolo e inviare le dichiarazioni delle retribuzioni relative all'Autoliquidazione INAIL 2022/2023.

Pertanto, per quanto riguarda l'autoliquidazione INAIL 2022/2023, le "Basi di calcolo", utili a determinare il premio di autoliquidazione 2022/2023, dovranno essere importate dall'utente nella procedura necessariamente attraverso il tracciato "txt";

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 2022 – Annuale, se sono stati importati automaticamente o meno i dati. Ovviamente in caso negativo, è possibile intervenire per la sua correzione e integrazione



L'esecuzione dell'import delle basi di calcolo attraverso il job JY066_22 permette di:

- rinserimento automatico, in gestione dell'autoliquidazione, delle nuove PAT/Voci di tariffa valide dal 2022 per la rata dell'anno 2023;
- Tottenere la cancellazione automatica, in gestione dell'autoliquidazione, dei periodi di rata delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più valide per la rata anno 2023.

Se le basi di calcolo non vengono importate attraverso il job JY066_22, ma vengono inserite manualmente nella gestione dell'autoliquidazione, in presenza di nuove PAT/Voci di tariffa per l'anno 2023, l'utente deve:

- inserire le nuove PAT/Voci di tariffa per i periodi di rata 2023 con l'inserimento manuale delle retribuzioni e di tutte le altre informazioni necessarie per il calcolo dell'autoliquidazione;
- cancellare i record di rata 2023 delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più utilizzabili;
- eseguire il "Ricalcola" dalla gestione dell'autoliquidazione.

A seguito della gestione manuale delle basi di calcolo anche l'allineamento anagrafico delle nuove PAT/Voci di tariffa valide dal 2023, dovrà essere effettuato manualmente dall'utente.

Se durante l'import delle basi di calcolo non vengono riscontrate anomalie in gestione dell'autoliquidazione (nella scheda "Ditta INAIL") viene indicato che le basi di calcolo sono state importate.

In caso contrario le anomalie vengono evidenziate attraverso appositi log e l'import per la ditta non viene effettuato.

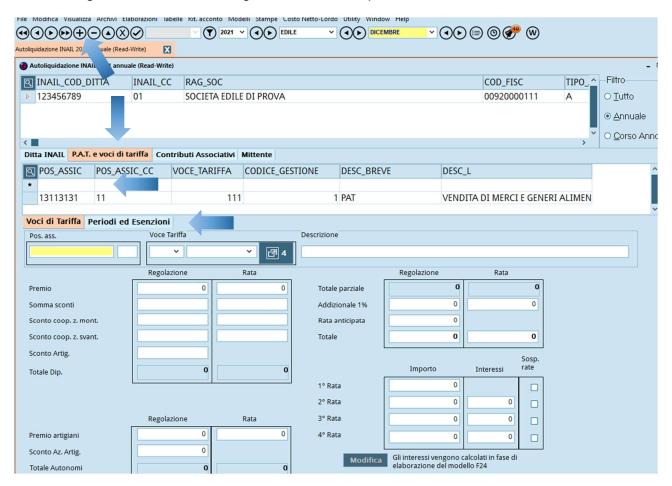
Si sottolineano i sequenti aspetti:

- Pqualora dopo aver eseguito l'import delle basi di calcolo si rendesse necessario ripetere l'operazione, è NECESSARIO impostare il flag nel parametro "Re-importa" (Consente di importare le basi di calcolo anche per le ditte precedentemente importate);
- I'import delle basi di calcolo non viene effettuato se lo stato dell'autoliquidazione risulta essere "Trasmesso con telematico", "Stampato su mod. 1031" o "Bloccato";
- Fil job importa tutte le ditte presenti nel file a prescindere dalla selezione delle ditte fatta nel job manager;
- riene rieseguito il job JY064_22_A (popolamento e calcolo dell'autoliquidazione), i dati importati vengono persi e sarà eventualmente necessario ripetere l'import basi di calcolo;
- reseguendo il job di import, oltre alle basi di calcolo, viene AUTOMATICAMENTE effettuato il ricalcolo dell'autoliquidazione con i nuovi valori importati:
 - ✓se non vengono riscontrate differenze fra il valore importato come "Importo totale anticipi" e la somma dei valori relativi alla rata anticipata per l'anno 2022 di ogni singola voce di tariffa del Modello già presente in Giotto, viene effettuato il ricalcolo dell'Autoliquidazione con i nuovi valori importati e la denuncia sarà considerata "Spedibile";

✓se, al contrario, vengono riscontrate differenze sugli importi di Anticipazione, non viene effettuato il ricalcolo dell'autoliquidazione e la denuncia risulterà "Non Spedibile". Sarà quindi cura dell'utente apportare le modifiche ai dati presenti nel modello e rieseguire il calcolo con il pulsante "Ricalcola" che imposterà l'autoliquidazione come "Spedibile".

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 2023, l'utente deve:

- inserire le nuove PAT/Voci di tariffa per i periodi di rata 2023 con l'inserimento manuale delle retribuzioni e di tutte le altre informazioni necessarie per il calcolo dell'autoliquidazione;
- cancellare i record di rata 2023 delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più utilizzabili;
 - eseguire il "Ricalcola" dalla gestione dell'autoliquidazione.

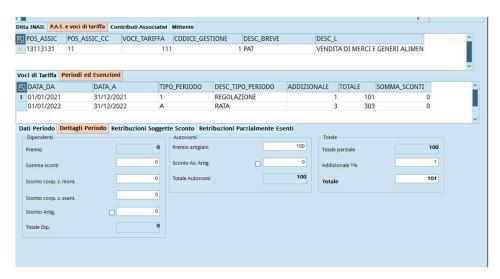


Quindi eseguire il ricalcolo dall'apposito tasto.



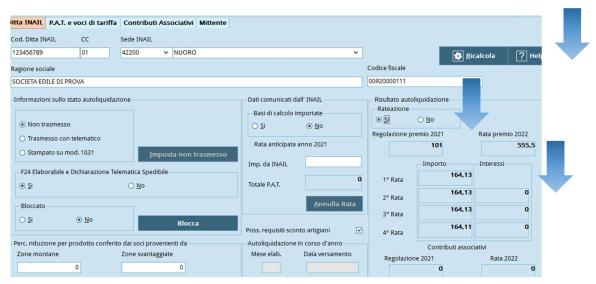
Una volta eseguiti i travasi è possibile procedere alla gestione della dichiarazione da Modelli – Inail – Autoliquidazione – Annuale.

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



Pagamento Rateale

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



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 Ditta INAIL P.A.T. e voci di tariffa Contributi Associativi Mitte POS_ASSIC POS_ASSIC_CC VOCE_TARIFFA CODICE_GESTIONE DESC I VENDITA DI MERCI E GENER 13113131 11 111 Voci di Tariffa Periodi ed Esenzioni Voce Tariffa Descrizione 13113131 Regolazione Rata 100 550 Premio 350 Totale parziale Addizionale 1% Somma sconti 0 0 0 Sconto coop. z. mont. Rata anticipata 0 0 Sconto coop. z. svant. Totale 101 555,5 Sconto Artig. 350 Totale Dip. 164,13 1° Rata 164,13 3° Rata 164.13 0 200 Premio artigiani 4° Rata 164.11 0 Sconto Az. Artig. Modifica Gli interessi vengono calcolati in fase di elaborazione del modello F24 Totale Autonomi

Controlli dell'Autoliquidazione

RY061_22_A-INAIL Autoliquidazione 2022: Prospetto sviluppo calcolo.

Eseguito da Stampe -> Annuali, riporta il dettaglio del calcolo dell'autoliquidazione per ogni voce di tariffa. Il report è esportabile in Excel/Calc.

Il report è stato dotato di una sezione dove vengono esposti i contributi associativi dovuti dalla ditta.

RY065_22_A-INAIL Autoliquidazione 2022: Confronto dati INAIL tra Modello 2022 e Anagrafica 2023.

Eseguito da Stampe -> Annuali, permette di verificare che le voci di tariffa valide dall'1/1/2022 contengano i dati dell'Autoliquidazione del 2022. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RY069 22 A-INAIL Autoliquidazione 2022: Situazione elaborativa Ditte.

Eseguito da Stampe -> Annuali, serve per controllare lo "Stato" dell'autoliquidazione; in questa stampa viene data anche segnalazione delle posizioni che non hanno codice INAIL e sede INAIL compilati e delle ditte che non hanno eseguito l'autoliquidazione pur in presenza delle condizioni che avrebbero resa necessaria l'elaborazione.

File per la trasmissione telematica della Dichiarazione delle retribuzioni

JY068 22 A-INAIL Autoliquidazione 2022: Creazione file per trasmissione telematica.

Il file telematico per l'autoliquidazione viene generato in formato zip, come da disposizioni INAIL che obbligano a trasformare il file Salari.dat in un file zippato rinominato Salari.Zip.

Il file generato può essere un file multi-aziende.

Il file è stato adequato alle ultime specifiche tecniche.



Aggiornamento dati ditta da Autoliquidazione

Una volta elaborata l'Autoliquidazone eseguire da Elaborazioni il job JY062_21 - INAIL Autoliquidazione 2022: Copia dati INAIL dal Modello 2022 alle Anagrafiche 2022 e 2023. 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 2023, copiando i valori dal Modello dell'Autoliquidazione INAIL annuale 2022. Importante: questo job può essere eseguito solo dopo la creazione del file telematico e nel corso di tutto l'anno 2023.

MEM INFORMATICA S.r.I.

Assistenza
Antonello Puggioni / Vincenza Satta/ Michele Murtas