



Installazione Aggiornamento

Prima di eseguire l'aggiornamento

- Eseguire il salvataggio degli archivi
- Verificare che la versione installata sia **18.10.00 e successive**
- Visionare il contenuto di questo documento allegato al rilascio e prestare attenzione ad eventuali avvertenze riportate

Ricalcoli automatici

Modello 730 - DP Dati Precompilati e PL

Per i modelli 730 già azzerati e con il quadro *DP Dati Precompilati* valorizzato, al primo accesso viene eseguito un ricalcolo che provvede ad aggiornare i dati Reddito Complessivo e Rigo Differenza del quadro DP prelevandoli dalla dichiarazione dell'anno 2017 (se presente e stampata):

- Reddito complessivo: PL 11 del 730/2017 oppure RN 1 col. 5 di Redditi PF/2017
- Rigo Differenza: PL 60 del 730/2017 oppure RN 34 col. 1 di Redditi PF/2017

Sempre per le dichiarazioni azzerate, viene inoltre ricalcolato il *Prospetto di Liquidazione (PL)* sulla base delle specifiche definitive pubblicate dall'Agenzia delle Entrate.

La durata dei ricalcoli può variare in base alla dimensione e alla complessità dell'archivio.

NOVITÀ Versione 18.20.00

MODULO	Descrizione	Tipo di intervento	
		Adeguamento Normativo	Nuova funzionalità
ARCHIVI E UTILITÀ			
Modulo BASE	Aggiornamento password webdesk		
CONTABILE			
Contabilità Semplificata	CxC, Autotrasportatori "errata corrige"	X	
	CxC, Informativa sulla Contabilità per Cassa		X
Cespiti e Leasing	Proroga Super e Iper Ammortamento, dati utili per il modello Redditi 2018	X	
FISCALE			
Modello 730	730/2018: abilitate le procedure <ul style="list-style-type: none">➤ Calcolo - PL Prospetto di Liquidazione➤ Stampa Ministeriale➤ Riepilogo versamenti➤ Simulazione piano rate➤ Messaggi ministeriali 730-3➤ Gestione allegati 730-2	X	
	Allineata all'annualità 2018 la funzione di "Input da CU"	X	
	Import da telematico CU 2018	X	
	Gestione Deleghe per l'accesso al 730 Precompilato 2018	X	
Modello SC	Gestione e stampa simulata di tutti i quadri ad eccezione dei quadri RU/RT/CE	X	
Modello IRAP	Gestione e stampa simulata di tutti i quadri	X	
ALTRI ADEMPIMENTI			
Invio "DATI FATTURE"	Stampa del modello in modalità Sintetica: riporto dei soli dati presenti sul file telematico XML	X	
FEPA	Implementato foglio stile Semplificato		X
PAGHE e STIPENDI			
Assistenza Fiscale	Comunicazione 730-4 Comunicazione della sede telematica dove l'Agenzia delle Entrate, renderà disponibili i risultati contabili dei modelli 730 ai fini del conguaglio fiscale sulle retribuzioni dei dipendenti. Travaso dati da CU a Modello 730 Adeguamento normativo	X	
CU2018	Rilascio certificazione bilingue Italiano-Tedesco Preparazione dati CU - Certificazione Provvisoria Generazione della CU provvisoria per i dipendenti cessati nel 2018.	X	
DMAG	Assunzioni congiunte in agricoltura		X
Fondo EST	Istruzioni per CCNL Turismo e Pubblici Esercizi (Circ. 2/18 del 12 marzo 2018)	X	
UniEMens	Calendario per autonomi ex Enpals	X	
Bonus Assunzioni	Esonero nuove assunzioni giovani 2018	X	
Tabelle Annuali	Indici Istat	X	
ConQuest	Aggiornamento dei dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo giugno 2018. 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	
ASSOCIAZIONI / STUDIO			
Assoc. / Studio / Fatturazione c/terzi	Nuovo programma di gestione delle descrizioni aggiuntive		X

Dettaglio argomenti

Sommario

Aggiornamento password webdesk.....	3
Contabilità Semplificata - CxC, Autotrasportatori "errata corrige"	4
Contabilità Semplificata - CxC, informativa sulla Contabilità per Cassa	4
Cespiti e Leasing - Proroga Super e Iper Ammortamento, dati utili per il modello Redditi 2018	4
Invio "Dati Fatture" - Stampa del modello in modalità Sintetica	6
Fiscale - Modello Redditi Società di capitali	6
Fiscale - Modello Irap	11
Fiscale - Modello 730	14
Fatturazione FEPA - Implementazione foglio stile semplificato	16
Paghe e Co.Co.Co. - Comunicazione Mod.730/4	17
Paghe - Certificazione Unica 2018 Bilingue Italiano-Tedesco	18
Paghe - Certificazione Unica 2018 Provvisoria	18
Paghe - DMAG - Assunzioni Congiunte	19
Paghe - Uniemens - Calendario per autonomi ex Enpals	21
Paghe - Esonero Nuove Assunzioni Giovani 2018	21
Paghe - Fondo EST - CCNL Turismo e Pubblici Esercizi	27
Paghe - Indici Istat	29
Paghe - ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare	29
Associazione / Studio - Nuovo programma di gestione delle descrizioni aggiuntive	29

AGGIORNAMENTO PASSWORD WEBDESK

Con l'adeguamento alla normativa GDPR introdotta in webdesk, si è evidenziata la necessità di aggiornare le credenziali amministrative di webdesk conservate nel configuratore di B.Point SP. Il "Desktop Attivo" di B.Point SP consente di essere costantemente aggiornati sulle novità presenti in webdesk attraverso un led verde che si attiva sul tasto "webdesk" posto al centro del "Desktop Attivo".

Qualora le credenziali webdesk registrate in B.Point, non fossero più valide (es. la password è stata cambiata e non corrisponde più a quella indicata nel configuratore) non sarà più possibile ricevere gli aggiornamenti sulle novità o effettuare qualsiasi operazione che coinvolga webdesk.

In presenza di anomalie sui documenti presenti in webdesk è già prevista l'attivazione del led rosso sul tasto webdesk, anche i problemi causati da credenziali di accesso disallineate o bloccate saranno evidenziati attraverso lo stesso led rosso come evidenziato nell'immagine sottostante.



In presenza di anomalie sulle credenziali, premendo il tasto webdesk verrà richiesto di risolvere il problema con una azione correttiva. Ad esempio se la password non corrisponde più a quella indicata nel configuratore di B.Point verrà richiesto di inserire quella corretta, una volta digitata e confermata verrà automaticamente registrata in B.Point SP e il led rosso verrà rimosso.

Sarà sempre possibile correggere le credenziali di webdesk direttamente nel configuratore di B.Point attraverso la scelta 86/1 scheda "Archiviazione elettronica".

Ogni volta che si modificheranno le credenziali di webdesk nel configuratore, verrà eseguita una verifica sulla correttezza in modo da avvisare preventivamente l'inserimento di credenziali errate.

L'aggiornamento delle credenziali di webdesk, qualora non corrette, potrà anche essere richiesto durante la fase di pubblicazione di documenti, evitando così di interrompere il processo e dover ripetere l'operazione.

CONTABILITÀ SEMPLIFICATA - CxC, AUTOTRASPORTATORI "ERRATA CORRIGE"

A **parziale rettifica** di quanto riportato sulle note di rilascio della fix 18.10.40, pubblichiamo nuovamente la sezione relativa alle fatture emesse dagli autotrasportatori in relazione alle funzionalità di gestione ed elaborazione della Contabilità per Cassa (**CxC**):

- **Funzione GM e fatture emesse dagli autotrasportatori:** in relazione alle fatture emesse dagli autotrasportatori, ricordiamo che queste vengono registrate con causale 221 (*registrazione "virtuale" che non viene riportata nei registri IVA*) e differite di tre mesi con causale 256 (*che viene invece riportata sui registri IVA*), entrambe riportanti i medesimi estremi documento. Dal 2017, in contabilità semplificata, le registrazioni effettuate con le causali 221 e 256 rilevano ai fini del ricavo con le seguenti modalità:
 - ✓ se "**CxC=N**" il ricavo rileva con riferimento alla **causale 256**, esclusivamente in relazione e dal momento dell'effettiva registrazione differita della fattura (C.M.11/E/2017, paragrafo 6.5);
 - ✓ se "**CxC=S**" il ricavo rileva con riferimento alla **causale 221**, in relazione (ed in proporzione) all'avvenuto incasso della fattura.

In quest'ultimo caso ("**CxC=S**") la registrazione dell'incasso, effettuato tramite funzione GM, viene effettuato con riferimento alla causale 221.

CONTABILITÀ SEMPLIFICATA - CxC, INFORMATIVA SULLA CONTABILITÀ PER CASSA

Di seguito la **road map** aggiornata dei futuri rilasci delle funzionalità che andranno via via a completare la procedura.

- Funzioni di controllo dei documenti con estremi duplicati (*release 18.30.00*).
- Utilizzo delle schede contabili per i movimenti di incasso e pagamento (*release 18.30.00*).
- Stampa dei Registri IVA integrati con i Mancati Incassi e Pagamenti (*release 18.50.00 o successiva*). *N.B. È prevista esclusivamente la stampa dei suddetti registri integrati, non è invece prevista la stampa di un apposito Registro Incassi e Pagamenti.*

CESPITI E LEASING - PROROGA SUPER E IPER AMMORTAMENTO, DATI UTILI PER IL MODELLO REDDITI 2018

Con i precedenti aggiornamenti è stato effettuato l'adeguamento alle nuove disposizioni contenute nella legge di bilancio 2018 (*articolo 1, commi da 30 a 33, 35 e 36, della L.205/2017*), che ha previsto "la proroga" di un anno:

- del **super ammortamento** per i beni materiali (*commi 29 e 34*);
- dell' **iper ammortamento** per i **beni materiali** strumentali nuovi finalizzati a favorire processi di trasformazione tecnologica e digitale;
- dell' **iper ammortamento** per i **beni immateriali** strumentali funzionalmente connessi ai precedenti (*commi da 30 a 33, 35 e 36*).

A seguito della pubblicazione delle istruzioni del rigo **RF55** del quadro RF del modello Redditi Sc 2018, è emersa la necessità di distinguere se gli investimenti effettuati nel corso del 2017 (o del 2018) siano stati fatti con riferimento alle norme precedenti (*nel caso di acconto versato nella misura del 20% nell'esercizio precedente*) oppure con riferimento alle nuove norme.

Tabella di riepilogo delle norme di legge

La tabella a seguire riepiloga, per ciascuna tipologia di super e iper ammortamento, la norma applicabile in relazione al momento in cui è stato effettuato l'acquisto del bene o l'investimento, ovvero al momento in cui è stato versato l'acconto nella misura minima del 20%:

Codice	Tipo	Anno	Percent.	Norma di riferimento	Periodo naturale	Deroga previo Acconto	Acconto entro ...	RF55 RSC 2018
U	Super	2016	40%	Art.1, cc. 91-94 e 97, L.208/2015	15/10/2015 - 31/12/2016	01/01/2017 - 30/06/2017	31/12/2016	50
U	Super	2017	40%	Art.1, comma 8, L.232/2016	01/01/2017 - 31/12/2017	01/01/2018 - 30/06/2018	31/12/2017	50
T	Super	2018	30%	Art.1, comma 29, L.205/2017	01/01/2018 - 31/12/2018	01/01/2019 - 30/06/2019	31/12/2018	57
I	Iper-Mat	2017	150%	Art.1, comma 9, L.232/2016	01/01/2017 - 31/12/2017	01/01/2018 - 30/09/2018	31/12/2017	55
I	Iper-Mat	2018	150%	Art.1, comma 30, L.205/2017	01/01/2018 - 31/12/2018	01/01/2019 - 31/12/2019	31/12/2018	58
W	Iper-Imm	2017	40%	Art.1, comma 10, L.232/2016	01/01/2017 - 31/12/2017	01/01/2018 - 30/06/2018	31/12/2017	56
W	Iper-Imm	2018	40%	Art.1, comma 31, L.205/2017	01/01/2018 - 31/12/2018	01/01/2019 - 31/12/2019	31/12/2018	59

Nell'ultima colonna viene riportato anche il codice da utilizzare per la compilazione del rigo RF55.

In riferimento agli acquisti e agli investimenti effettuati nel corso 2018, tale distinzione interessa, per quest'anno, solo per le società di capitali e gli enti non commerciali con esercizio non coincidente con l'anno solare.

Per gli acquisti e agli investimenti effettuati nel 2017, le informazioni sono richieste anche in relazione agli altri quadri di impresa dei modelli Redditi Enc, Sp e Pf.

La verifica relativa all'applicazione della norma utilizzata viene fatta con riferimento:

- alla compilazione della "Data documento" di Acquisto del bene;
- all'eventuale compilazione del campo "Data acconto A/P".

Visualizza Situazione Redditi

La funzione "Visual. Situaz. Redditi" (*scelta 15/9/10/1*) prevede ora l'esposizione di tutti i suddetti dati necessari alla compilazione dei modelli di dichiarazione dei redditi.

In particolare per i leasing (*riquadro verde*), per i cespiti (*riquadro blu*) e per i beni strumentali di valore non superiore a 516,46 euro (*riquadro marrone*), l'ulteriore deduzione viene classificata in relazione alla norma di legge utilizzata dal contribuente per effettuare l'investimento o l'acquisto del bene (*tre riquadri rossi*):

---	CANONI LEASING relativi ai beni mobili strumentali.....	0,00
	(di cui oneri finanziari ai fini dei Parametri	0,00)
	(interessi indeducibili ai fini IRAP art. 5 D.Lgs. 446/97	0,00)
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, commi 91-94 e 97, L.208/2015)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, comma 8, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 9, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% su beni immateriali strumentali (art.1, comma 10, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +30% (art.1, comma 29, L.205/2017)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 30, L.205/2017)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% su beni immateriali strumentali (art.1, comma 31, L.205/2017)	0,00
---	Quote di ammortamento dei beni materiali (compresa l'azienda in affitto o in usufrutto) ed immateriali	0,00
	(di cui quote per immobili	0,00)
	(di cui quote per beni immateriali	0,00)
	... (di cui per avviamento	0,00)
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, commi 91-94 e 97, L.208/2015)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, comma 8, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 9, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% su beni immateriali strumentali (art.1, comma 10, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +30% (art.1, comma 29, L.205/2017)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 30, L.205/2017)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% su beni immateriali strumentali (art.1, comma 31, L.205/2017)	0,00
---	Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a 516,46 EURO	0,00
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, commi 91-94 e 97, L.208/2015)	0,00
	Ulteriore deduzione +40% (art.1, comma 8, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 9, L.232/2016)	0,00
	Ulteriore deduzione +30% (art.1, comma 29, L.205/2017)	0,00
	Ulteriore deduzione +150% (art.1, comma 30, L.205/2017)	0,00

Analogo allineamento ha interessato anche le altre stampe generate dalla funzione "Visual. Situaz. Redditi".

Segnaliamo che la medesima classificazione si ritrova:

- nel quadro RF (*contabilità ordinaria*), in corrispondenza del rigo RF55 codici 50, 55, 56, 57, 58 e 59 (*ciascuno in riferimento alle sole norme applicabili*), all'interno della maschera che si apre premendo l'apposito bottone di dettaglio posto in corrispondenza di ciascuno dei suddetti campi:

QUADRO RF - DETERMINAZIONE DEL REDDITO D'IMPRESA - SOCIETÀ DI CAPITALI

Dati anagrafici azienda Operazione Nessuna operazione selezionata

Dati Generali | Quadro RF | Calcolo Acconti | Stabili Organizzazioni

41) Opzione per esenzione utile perdite delle stabili organizzazioni all'estero	<input type="text" value="0"/>	42) ricavi produzione e gestione energia elettrica rinnovabili fotovoltaico criteri finanziari	<input type="text" value="0"/>	46) Versamenti al Fondo di risoluzione all'Ente ponte	<input type="text" value="0"/>											
47) Variazioni fiscali transazioni con stabili organizzazioni all'estero	<input type="text" value="0"/>	Rigo RF55 - 50) Maggior valore delle quote di ammortamenti e canoni leasing (40%) beni materiali <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>L. 208/2015</th> <th>L. 232/2016</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) Ammortamenti - maggiorazione 40%</td> <td><input type="text" value="0"/></td> <td><input type="text" value="0"/></td> </tr> <tr> <td>b) Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 40%</td> <td><input type="text" value="0"/></td> <td><input type="text" value="0"/></td> </tr> <tr> <td>c) Canoni locazione finanziaria - maggiorazione 40%</td> <td><input type="text" value="0"/></td> <td><input type="text" value="0"/></td> </tr> </tbody> </table>			L. 208/2015	L. 232/2016	a) Ammortamenti - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	b) Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	c) Canoni locazione finanziaria - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
	L. 208/2015	L. 232/2016														
a) Ammortamenti - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>														
b) Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>														
c) Canoni locazione finanziaria - maggiorazione 40%	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>														
50) Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing (40%)	<input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>												
53) Sopravenienze attive da contributi a soggetti con procedure concorsuali	<input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>												
56) Maggior valore	<input type="text" value="0"/>	57) Maggior valore	<input type="text" value="0"/>	58) Maggior valore	<input type="text" value="0"/>											

- nel quadro RG (*contabilità semplificata*), in corrispondenza del rigo RG22 (codici 27, 28, 29, 36, 37 e 38), che è l'equivalente del rigo RF55 (codici 50, 55, 56, 57, 58 e 59):

RF55 Altre variazioni in diminuzione	50	RG22 Altri componenti negativi	27
	55		28
	56		29
	57		36
	58		37
	59		38

INVIO "DATI FATTURE" - STAMPA DEL MODELLO IN MODALITÀ SINTETICA

La **stampa sintetica** in formato grafico del Modello "Dati Fatture" (*modello non approvato*), qualora sia stata attivata la modalità di compilazione "semplificata" (*opzione "Indicazione dati anagrafici facoltativi nel telematico XML" all'interno della scelta DG "Dati Generali"*), consentita dal nuovo schema XML 2018, riporta ora i medesimi dati che vengono inseriti all'interno del file telematico XML.

In estrema sintesi:

- qualora il cliente o fornitore sia identificato da una Partita IVA italiana e/o da un Codice Fiscale italiano validi registrati in Anagrafe Tributaria, vengono riportati in stampa e nel file XML tali soli dati identificativi;
- qualora il cliente o fornitore non disponga di tali dati identificativi, vengono riportati in stampa e nel file XML il nome e cognome oppure la denominazione e i dati della sede.

La **stampa analitica**, invece, continua a riportare, come in precedenza, tutti i dati presenti in gestione, indipendentemente dall'attivazione o meno della modalità di compilazione "semplificata".

FISCALE – MODELLO REDDITI SOCIETÀ DI CAPITALI

Gestione Modello 2018

È disponibile la gestione e la relativa stampa simulata di tutti i quadri della Dichiarazione Redditi Società di Capitali 2018 ad eccezione *dei quadri RU -Crediti d'imposta, RT - Plusvalenze di natura finanziaria e CE - Crediti di imposta per redditi prodotti all'estero.*

Principali novità Redditi 2018

Frontespizio e Dati Generali

Sintesi normativa

Addizionale IRES: nuova casella che deve essere barrata dagli enti creditizi e finanziari di cui al decreto legislativo 27 gennaio 1992, n. 87 (escluse le società di gestione dei fondi comuni d'investimento di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58) e dalla Banca d'Italia, in quanto assoggettati all'addizionale di 3,5 punti percentuali all'aliquota di cui all'art. 77 del TUIR (art. 1, comma 61, legge 28 dicembre 2015, n. 208).

Impresa sociale: nuova casella che deve essere barrata dai soggetti che applicano la disciplina dell'impresa sociale (art. 1, comma 3, del d. lgs. 3 luglio 2017, n. 112).

Interventi software

- Nella funzione *Dati Generali* nel riquadro "Tipo di dichiarazione" è stata inserita la casella "Addizionale IRES"; se barrata, nel rigo RN7 viene calcolato l'importo dovuto nella misura del 3,5% del Reddito Imponibile :

Reddito minimo	0	Reddito	0	Perdite non compensate RH	0	Liberalità	0	Start up	0	
RN 6 Reddito imponibile	ACE	0	Reddito complessivo	11.450	Credito d'imposta	0	Oneri deducibili	0	Reddito imponibile	11.450
RN 7 a) di cui		11.450	soggetto all'aliquota del	3,50	%				401	

- nella funzione *Dati Generali* nel riquadro "Altri Dati" è stata inserita la casella "Impresa sociale".

ALTRI DATI			
Canone RAI	It - Ricezione radio	Grandi contribuenti	<input type="checkbox"/>
		Contemporanea compilazione quadri RN / GN	<input type="checkbox"/>
ONLUS			
Tipo soggetto	--- Nessuna scelta	Settore di attività	--- Nessuna scelta
Situazioni particolari		<input type="checkbox"/>	
		<input type="checkbox"/> Impresa sociale	

Eventi Eccezionali

Aggiornata la tabella relativa alle agevolazioni fiscali previste da particolari disposizioni normative, emanate a seguito di *calamità naturali o altri eventi eccezionali*.

Quadro RF - Impresa Ordinaria

Principali novità

Determinazione del reddito di impresa

Sintesi normativa

- Nelle *Variazioni in Aumento - rigo RF31* - sono stati inseriti i nuovi codici:
 - **56**: adeguamento del costo fiscale per trasferimenti alla branch;
 - **57**: adeguamento del costo fiscale per trasferimenti alla casa madre;
 - **58**: adeguamento di attività, passività, funzioni e rischi;
 - **59**: utili dalla branch localizzata in Stati e territori privilegiati;
 - **60**: somme versate tra Società con rapporto di cessione perdite;
 - **70**: agevolazioni per imprese sociali.
- Nelle *Variazioni in Diminuzione - rigo RF55* - sono stati inseriti i nuovi codici:
 - **57**: maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni leasing (30%);
 - **58**: maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni leasing 2018/19 (150%);
 - **59**: maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni leasing 2018/19 (40%);

- **60** : adeguamento del costo fiscale per trasferimenti alla casa madre;
- **61**: adeguamento di attività, passività, funzioni e rischi;
- **62** : ammontare delle perdite residue della stabile organizzazione per cessazione opzione;
- **63** : adeguamento del costo fiscale per trasferimenti alla branch;
- **64** : interessi attivi assoggettati a tassazione;
- **65** : somme versate tra società con rapporto di cessione perdite;
- **66** : contributi, indennizzi e risarcimenti per eventi sismici;
- **67** : proventi non soggetti ad imposizione derivanti da Fonti Venture Capital;
- **70** : agevolazioni per imprese sociali.
- **rigo RF50 - Reddito esente o detassato**: sono stati inseriti i nuovi campi relativi a:
 - **3** - utili/avanzi di gestione delle imprese sociali destinati ad apposita riserva indivisibile in sospensione d'imposta (d.lgs. 3 luglio 2017, n. 112);
 - **4** - utili/avanzi di gestione delle imprese sociali destinati ad aumento gratuito del capitale sociale (d.lgs. 3 luglio 2017, n. 112);
 - **5** - reddito prodotto dalle imprese armatoriali che esercitano la pesca oltre gli stretti/pesca mediterranea/ attività commerciali complementari.
- **rigo RF55 - codice 50**: modificato il dettaglio per distinguere il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di locazione finanziaria relativi a :
 - investimenti in beni materiali strumentali nuovi e in beni di cui all'art. 164, comma 1, lettera b), del TUIR effettuati dal 15 ottobre 2015 al 31 dicembre 2016, il cui costo di acquisizione è stato maggiorato del 40 per cento (*art. 1, commi 91 e 92, della legge 28 dicembre 2015, n. 208*);
 - investimenti in beni materiali strumentali nuovi, esclusi i veicoli e gli altri mezzi di trasporto di cui al citato art. 164, comma 1, lettere b) e b-bis), del TUIR, effettuati entro il 31 dicembre 2017, ovvero entro il 30 giugno 2018 a condizione che entro la data del 31 dicembre 2017 il relativo ordine risulti accettato dal venditore e sia avvenuto il pagamento di acconti in misura almeno pari al 20 per cento del costo di acquisizione (*art. 1, comma 8, della legge 11 dicembre 2016 n. 232*).

Interventi software

Rigo RF50 - Reddito esente o detassato

RF50	Reddito esente e detassato	Patent box co. 37-45 L.n. 190/2014	Ruling
		1) <input type="text" value="0"/>	2) <input type="text" value="0"/>
	(di cui	Imprese sociali	Navi/pesca
	3) <input type="text" value="0"/>	4) <input type="text" value="0"/>	5) <input type="text" value="0"/>
			6) <input type="text" value="0"/>
			Altre agevolazioni spettanti

Rigo RF55 - codici 57,58 e 59

Preleva dati

☒ Prelevo i dati dalla contabilità

☐ Prelevo i dati dai Cespiti/Leasing

☐ Visualizzo i conti del Conto Economico non allacciati

Conferma

Annulla

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

Si ricorda che per un tabulato di raccordo cespiti-redditi è possibile consultare la stampa **Visualizza Situazione Redditi** dalla scelta 15/9/10/1.

57) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing (30%)

58) Maggior valore quote ammortamento e leasing 2018/19 (150%)

59) Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing 2018/19 (40%)

Bottone Dettaglio importi codice 57:

Rigo RF55 - 57) Maggior valore quote di ammortamento e canoni leasing (30%)

Ammortamenti - maggiorazione 30%	a)	<input type="text"/>
Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 30%	b)	<input type="text" value="0"/>
Canoni locazione finanziaria- maggiorazione 30%	c)	<input type="text" value="0"/>

Salva Esci Annulla

Bottone Dettaglio importi codice 58:

Rigo RF55 - 58) Maggior valore quote ammortamento e leasing 2018/19 (150%)

Ammortamenti - maggiorazione 150%	a)	<input type="text"/>
Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 150%	b)	<input type="text" value="0"/>
Canoni locazione finanziaria- maggiorazione 150%	c)	<input type="text" value="0"/>

Salva Esci Annulla

Bottone Dettaglio importi codice 59:

Rigo RF55 - 59) Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing 2018/19 (40%)

Ammortamenti - maggiorazione 40%	a)	<input type="text"/>
Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 40%	b)	<input type="text" value="0"/>
Canoni locazione finanziaria- maggiorazione 40%	c)	<input type="text" value="0"/>

Salva Esci Annulla

Tali maggiori valori non incidono né sul calcolo degli Acconti né sul calcolo degli Studi di Settore ma riducono il Reddito Minimo delle Società Non Operative.

Rigo RF55 - codice 50

Bottone Dettaglio importi codice 50:

50) Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing (40%)

Rigo RF55 - 50) Maggior valore delle quote di ammortamenti e canoni leasing (40%) beni materiali

	L. 208/2015	L. 232/2016
Ammortamenti - maggiorazione 40%	a) <input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>
Cespiti non superiori a 516,46 euro - maggiorazione 40%	b) <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Canoni locazione finanziaria- maggiorazione 40%	c) <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

Salva Esci Annulla

Calcolo Acconti 2018

Dati Generali	Quadro RF	Calcolo Acconti	Stabili Organizzazioni
Gli acconti 2017 devono essere calcolati tenendo conto delle disposizioni fiscali sottoelencate			
DEDUZIONI PER DETASSAZIONE E ALTRI CASI			
-	Deduzione forfettaria distributori carburante	(+)	0
-	Costo noleggio occasionale imbarcazioni/navi da diporto	(-)	+0
-	Proventi noleggio occasionale imbarcazioni/navi da diporto	(+)	0
-	Maggior valore quote di ammortamento e canoni di leasing	(+)	0
-	Quota svalutazioni e perdite su crediti (enti creditizi/assicurazioni)	(+/-)	+0
-	Contributi percepiti da soggetti sottoposti a procedure di crisi	(+)	+0
-		(+/-)	+0
-		(+/-)	+0
-		(+/-)	+0
Reddito rideterminato per acconti		<input type="checkbox"/> Manuale	+0
Reddito rideterminato acconti ad aliquota agevolata		<input type="checkbox"/> Manuale	+0

Si riportano di seguito particolari casistiche che hanno valenza ai fini del corretto calcolo degli acconti IRES per l'anno 2018:

- in presenza della **maggiorazione del 150% e/o del 40% per ammortamenti e/o canoni di locazione finanziaria**, l'acconto IRES 2018 non deve tener conto dell'agevolazione prevista per il calcolo del saldo.

Il rigo è valorizzato in automatico dalla procedura se compilato il rigo RF55 codici 50 col. L.232/2016, 55 e 56.

Quadro RS - Prospetti vari

Principali novità

Sintesi normativa

- Nuovo prospetto "*Comunicazione art. 4 – D.M. 4 agosto 2016*" riservato ai contribuenti che esercitano le opzioni di cui all'art. 1, comma 3, e all'art. 2, comma 1, del decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127 (*in materia di trasmissione telematica delle operazioni IVA*), per comunicare, con riguardo al periodo d'imposta oggetto della dichiarazione dei redditi, l'esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza dell'accertamento;
- Nuovo prospetto "*Grandfathering – Opzione marchi d'impresa (Patent Box)*" rivolto ai soggetti che, a partire dal terzo periodo d'imposta successivo a quello in corso al 31 dicembre 2014, hanno esercitato in dichiarazione l'opzione per il regime di "Patent box" e che devono comunicare per i marchi d'impresa i dati previsti dall'art. 13 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 28 novembre 2017;
- Prospetto "*Deduzione ACE*": deve essere utilizzato anche in applicazione del regime di esenzione degli utili e delle perdite delle *Stabili Organizzazioni* ("branch exemption", provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate del 28 agosto 2017); il rendimento nozionale per il periodo di imposta in corso al 31 dicembre 2017, deve essere determinato mediante l'applicazione dell'aliquota del 1,6 per cento;
- Prospetto "*Spese di riqualificazione energetica*": è stato aggiornato per tenere conto della proroga delle agevolazioni riguardanti le spese sostenute per interventi di riqualificazione energetica, a seguito delle novità previste dalla legge di Bilancio 2018 (art. 1, comma 3, della legge 27 dicembre 2017, n. 205);
- Prospetto "*Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche*": è stato implementato per tenere conto degli ulteriori interventi agevolati da cui derivi una riduzione del rischio sismico che determini il passaggio ad una classe di rischio inferiore realizzati nei comuni ricadenti nelle zone classificate a rischio sismico 1 ai sensi dell'ordinanza del Presidente del Consiglio dei ministri n. 3519 del 28 aprile 2006 (art.46-quater del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2017, n. 96).

Deduzione ACE

La gestione è stata implementata al fine di consentire l'applicazione dell'A agevolazione ACE alle Stabili Organizzazioni di imprese residenti.

Spese di riqualificazione energetica

Esempio di caricamento con spesa per riqualificazione energetica detraibile al 65% valida dal 2018:

Nel campo "Tipo" è stato previsto il nuovo codice 4 - Spesa cui spetta la detrazione del 65%; tale codice deve essere utilizzato solo nel caso in cui l' Anno Spesa = 2018 e la percentuale di detrazione spettante è pari al 65%.

Spese per interventi in zone sismiche

Nel campo "Tipo" sono stati previsti i nuovi codici numerati da 5 a 8 relativi ai nuovi interventi agevolativi.

FISCALE - MODELLO IRAP

Gestione Modello 2018

È disponibile la gestione e la relativa stampa simulata di tutti i quadri del Modello IRAP (ad esclusione del Modello relativo agli Enti Pubblici).

Principali novità Modello 2018

Frontespizio

Per i soggetti diversi dalle Persone Fisiche, nel campo "Situazione società" è stato inserito il nuovo "codice 8 - Periodo d'imposta in cui è avvenuta la trasformazione da società in nome collettivo o società in accomandita semplice a società semplice"

Personale Fisiche **Personale Giuridiche**

IRAP 2018

Codice Anagrafica: Codice Fiscale: ORDINARIA 2017
Ragione sociale: Frontespizio

1 = Periodo d'imposta in cui ha avuto inizio la liquidazione
2 = Periodi d'imposta successivi a fallimento o di messa in liquidazione
3 = Periodo d'imposta in cui ha avuto termine la liquidazione
4 = Periodo d'imposta in cui si e' verificata l'estinzione per fusione
5 = Periodo d'imposta in cui e' avvenuta la trasformazione da IRES
6 = Periodo normale d'imposta
7 = Periodo d'imposta in cui si e' verificata l'estinzione per scissione
8 = Periodo d'imposta in cui e' avvenuta la trasformazione da società in nome collettivo o società in accomandita semplice a società semplice

Partita IVA: 06011790018

DATI STATISTICI

Natura giuridica: 24 - Società in nome collettivo ed equiparate
Stato società: 1 - Soggetto in normale attività
Situazione società: 1 - Normale periodo d'imposta
Codice esattoriale: /

Eventi Eccezionali

Aggiornata la tabella relativa alle agevolazioni fiscali previste da particolari disposizioni normative, emanate a seguito di *calamità naturali o altri eventi eccezionali*.

Quadro IQ – PERSONE FISICHE

Sezione I - Imprese art.5-bis D.Lgs. n. 446 del 1997

SEZIONE I - IMPRESE ART. 5-BIS. D.Lgs N. 446 DEL 1997				Preleva dati
Componenti detassati per eventi sismici	<input type="text" value="0"/>	1)	<input type="text" value="+0"/>	
Regime agevolato	<input type="text" value="0"/>	2)	<input type="text" value="+0"/>	
IQ10 Totale componenti negativi		3)	<input type="text" value="+0"/>	

Nel rigo **IQ10** è stata inserita la "col. 1) Componenti detassati per eventi sismici", riservata ai soggetti che hanno sede o unità locali nel territorio dei Comuni che hanno subito danni per effetto degli eventi sismici (art.1 D.L.17 ottobre 2016, n. 189).

IQ11 Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola	<input type="text"/>	<input type="button" value="+"/>	<input type="button" value=""/>
--	----------------------	----------------------------------	---------------------------------

Rigo IQ11 - Calcolo quota del valore della produzione attività agricola

Ricavi e proventi riferibili all'attività agricola:

Ammontare complessivo dei ricavi e proventi: ☒

Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola:

Nuovo **Rigo IQ11**, nel quale deve essere indicata la quota del valore della produzione riferita all'attività agricola per la quale è prevista l'esclusione dall'imposizione ai fini IRAP (art. 1, comma 70, legge 28 dicembre 2015, n. 208).

Nel rigo è previsto il caricamento tramite *Dettaglio* compilabile con le seguenti modalità:

- campo di cui alla lettera a): valorizzato con riporto dalla contabilità con possibilità di modifica;
- campo di cui alla lettera b): calcolato dalla procedura con possibilità di modifica;
- campo di cui alla lettera c): di sola visualizzazione in quanto calcolato dalla procedura proporzionalmente al valore dei ricavi e proventi relativi all'attività agricola sul valore dei ricavi e proventi totali.

Esempio calcolo quota del valore della produzione relativa all'attività agricola :

a) Valore dei ricavi/proventi agricoli = 20.000
 b) Valore dei ricavi/proventi totale = 100.000
 Coefficiente di incidenza = 0,20 (20.000/100.000)
 Valore della produzione totale = 60.500

c) Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola = 12.100 (60.500 x 0,20)

Sezione II - Imprese art.5 D.Lgs. n. 446 del 1997

SEZIONE II - IMPRESE ART. 5 D.Lgs N. 446 DEL 1997				Preleva dati	
Variazioni in diminuzione					
IQ35 Utilizzo fondi e oneri deducibili				0	
IQ37 Altre variazioni in diminuzione					
1) Componenti delassati per eventi sismici	0	2) Premio arresto temporaneo attività di pesca	0	3) Spese distacco personale presso terzi	0
4) Sopravvenienze su spese precedenti esercizi non rilevanti IRAP	0	5) Indennità di trasferta erogate da imprese di autotrasporto	0	6) Recupero quote ammort. non dedotte anni precedenti	0
7) Recupero quote ammort. rinviate su rival immob. (dal 2013)	0	8) Costi chiusura e post. chiusura discariche accantonati in B12 o B13	0	9) Costi accantonati dall'affittuario d'azienda ad apposito fondo	0
10) Quota locazione degli alloggi sociali	0	11) Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola	0	99) Altre variazioni in diminuzione	0
				Totale	0

Nel rigo IQ37 sono state inserite:

- la "col. 1) Componenti delassati per eventi sismici", riservata ai soggetti che hanno sede o unità locali nel territorio dei Comuni che hanno subito danni per effetto degli eventi sismici (art.1 D.L.17 ottobre 2016, n. 189);
- la "col. 11)", nella quale deve essere indicata la quota del valore della produzione riferita all'attività agricola per la quale è prevista l'esclusione dall'imposizione ai fini IRAP (art. 1, comma 70, legge 28 dicembre 2015, n. 208).

Per la gestione del Dettaglio prevista nella col.11 si rimanda a quanto descritto per il rigo IQ11.

Sezione VI - Valore della produzione netta

Sintesi normativa

In caso di opzione per il *regime di esenzione degli utili e delle perdite* ai sensi dell'articolo 168-ter del Tuir, il valore della produzione netta derivante dalla stabile organizzazione esente, da scomputare dal valore della produzione netta dell'impresa nel complesso, viene determinato in via analitica sulla base di un apposito rendiconto economico e patrimoniale redatto secondo i principi di cui all'articolo 152, comma 2, del TUIR. In tale ipotesi non è richiesta la compilazione della *sezione II del quadro IS* (cfr. par. 13 del provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate del 28 agosto 2017).

Interventi software

L'opzione deve essere effettuata con la barratura del campo dedicato:

SEZIONE VI - VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA							
		<input checked="" type="checkbox"/> Calcoli automatici		<input checked="" type="checkbox"/> Valore produzione estero determinato in via analitica (opzione su quadro IS Sez. II)			
				Estero		Italia	
IQ54	Valore della produzione (Sez. I)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ55	Valore della produzione (Sez. II)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ56	Valore della produzione (Sez. III)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ57	Valore della produzione (Sez. IV)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ58	Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ59	Valore della produzione (Sez. V)	1)	+0	2)	+0	3)	+0
IQ60	Totale valore della produzione	1)	0	2)	0	3)	0

Videata relativa alla Sezione II del quadro IS - Prospetti vari:

SEZIONE II - RIPARTIZIONE TERRITORIALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE						
<input checked="" type="checkbox"/> Casi particolari						
IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1)	0	Italia 2)	0
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	1)	0	Italia 2)	0
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	1)	0	Italia 2)	0
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	1)	0	Italia 2)	0

A seguito di Opzione, nella sezione II del quadro IS viene barrata la casella Casi Particolari e resi non compilabili i righi del prospetto.

Quadro IP – SOCIETA' DI PERSONE

Le modifiche previste per il quadro IP - Società di Persone sono le stesse descritte per le corrispondenti sezioni e righi del quadro IQ - Persone Fisiche alle quali si rimanda.

Quadro IC – SOCIETA' DI CAPITALI

Le modifiche previste per il quadro IC - Società di capitali sono le stesse descritte per le corrispondenti sezioni e righi del quadro IQ - Persone Fisiche alle quali si rimanda.

Quadro IE – ENTI NON COMMERCIALI

Le modifiche previste per il quadro IE - Enti non Commerciali sono le stesse descritte per le corrispondenti sezioni e righi del quadro IQ - Persone Fisiche alle quali si rimanda.

FISCALE - MODELLO 730

Elaborazione dei calcoli e Stampa Ministeriale delle dichiarazioni

Abilitate le procedure di calcolo ed elaborazione del Prospetto di Liquidazione e di Stampa Ministeriale dei modelli 730/2018.

Vengono conseguentemente abilitate le funzioni:

- Riepilogo versamenti
- Simulazione piano rate
- Messaggi ministeriali 730-3
- Gestione allegati 730-2

L'import del 730 Precompilato verrà rilasciato con i prossimi aggiornamenti.

Input da CU

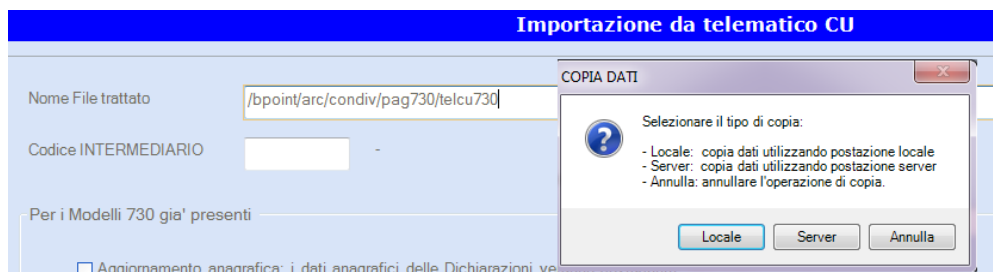
Allineata all'annualità 2018 la funzione di Input da CU.

Import da file telematico CU 2018

Abilitata la scelta 21/9/3/6 relativa all'import dei dati da telematico Certificazione Unica 2018.

L'importazione può avvenire secondo due modalità:

- Locale: viene richiesta la selezione di un file telematico CU presente sul proprio computer.
- Server: viene proposto il percorso automatico *arc/condiv/pag730/telcu730* in cui l'applicativo Paghe di B.Point deposita il file CU prodotto dalla procedura *Travaso dati da CU a Modello 730* (in questo caso sarà sufficiente confermare il percorso proposto e proseguire). Il percorso in ogni caso è sempre modificabile dall'utente.



Durante la fase di importazione sarà possibile assegnare un Intermediario alla dichiarazione importata e scegliere in che modo gestire i dati:

- Cancella ed azzerà dichiarazione: se la dichiarazione è già presente nell'anno in corso, è possibile rimuoverla completamente (perdendo eventuali dati inseriti manualmente), azzerarla e quindi importarvi all'interno i dati importati dal file CU.

- Aggiornamento dei soli quadri: se la dichiarazione è già presente nell'anno in corso, questa non viene cancellata e riazzerata, ma vengono solo importati al suo interno i dati presenti nel file CU.
- Ignora dichiarazioni già presenti: utile per non importare dati nelle dichiarazioni già presenti nell'anno in corso.

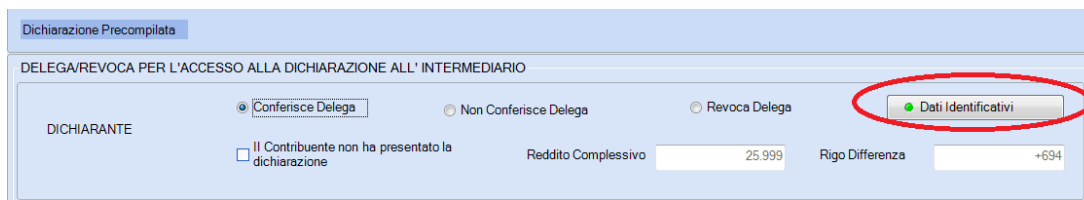
Al termine dell'acquisizione del file è essenziale verificare ed eventualmente integrare i dati anagrafici dei dichiaranti e dei sostituti importati.

Gestione delle deleghe per l'accesso al 730 Precompilato

Allineata all'annualità 2018 la gestione delle deleghe per l'accesso al 730 Precompilato:

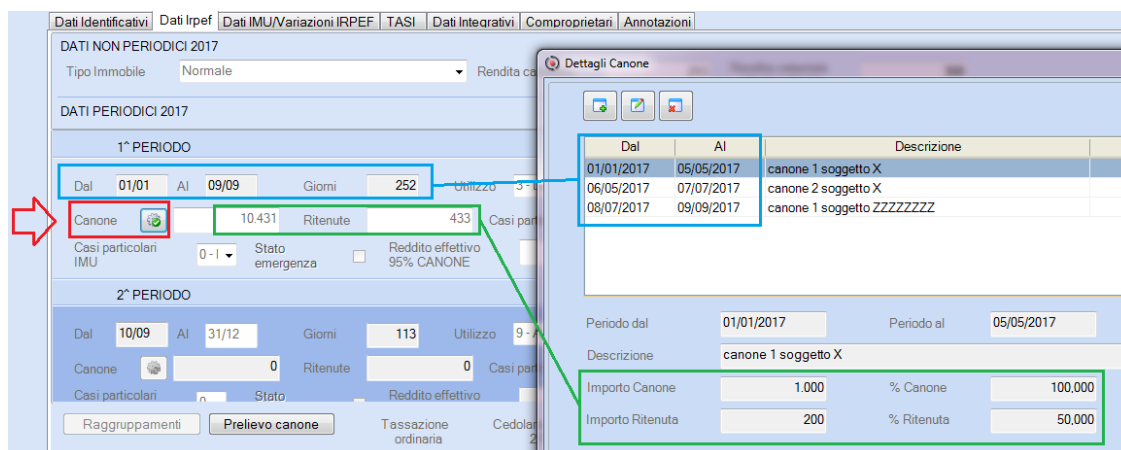
- Gestione dei dati della Delega (DP - Dati Precompilato)
- Stampa delle deleghe (21/10/1/1)
- Stampa del registro delle deleghe (21/10/1/2)
- Invio telematico delle deleghe (21/10/1/3)

Si ricorda che per poter effettuare la Stampa Delega, è essenziale aver imputato i Dati Identificativi del soggetto nella scelta DP - Dati Precompilati del Modello 730.



Quadro B - Dati Irpef - Dettaglio canone

In corrispondenza del campo CANONE all'interno dei Dati Irpef dei Fabbricati con utilizzo 3 e 11, è stato aggiunto un prospetto di dettaglio utilizzabile per il caricamento di micro-periodi in cui l'immobile è stato locato. Una volta caricato il prospetto, la procedura riporta la somma dei periodi e degli importi inseriti su un singolo rigo del quadro.



Dal	Al	Descrizione
01/01/2017	05/05/2017	canone 1 soggetto X
06/05/2017	07/07/2017	canone 2 soggetto X
08/07/2017	09/09/2017	canone 1 soggetto ZZZZZZZ

Periodo dal	Periodo al	Descrizione	Importo Canone	% Canone	Importo Ritenuta	% Ritenuta
01/01/2017	05/05/2017	canone 1 soggetto X	1.000	100,000	200	50,000

Il prospetto di dettaglio è utilizzabile su un solo periodo: se nei Dati Irpef sono presenti più periodi e il dettaglio canoni è stato inserito su uno di questi, su tutti gli altri periodi non sarà accessibile.

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: .
 Progressivo di invio: **0**
 Formato Trasmissione: **FPA12**
 Codice Amministrazione destinataria: **012500**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: .
 Codice fiscale:
 Denominazione:
 Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo:
 Numero civico:
 CAP:
 Comune:
 Provincia:
 Nazione:

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

Provincia Ufficio Registro Imprese:
 Numero di iscrizione:
 Capitale sociale:

Chiudi

PAGHE E CO.CO.CO. - COMUNICAZIONE MOD.730/4

Comunicazione Mod.730-4

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

Il 31/03/2018 scade, per i sostituti d'imposta pubblici e privati, il termine di presentazione della Comunicazione della sede telematica dove l'Agenzia delle Entrate, renderà disponibili i risultati contabili dei modelli 730 ai fini del conguaglio fiscale sulle retribuzioni dei dipendenti.

La procedura telematica, come già avvenuto negli anni scorsi, è stata estesa a tutte le province quindi il modello di "Comunicazione per la ricezione in via telematica dei dati relativi ai 730-4 resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate" dovrà essere trasmesso da tutti i sostituti attraverso i servizi telematici dell'Agenzia delle Entrate.

Il flusso telematico attraverso l'Agenzia delle Entrate garantisce ai sostituti la provenienza dei risultati contabili delle Dichiarazioni 730 e consente, notevoli vantaggi economici in termini di risparmio di tempo e di risorse, potendo trasferire i dati relativi al conguaglio da effettuare direttamente nelle procedure, adibite alla preparazione delle buste paga dei dipendenti.

I sostituti d'imposta devono compilare il modello "Comunicazione per la ricezione in via telematica dei dati relativi ai mod.730-4 resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate" (pubblicazione sul sito www.agenziaentrate.gov.it), indicando la sede telematica (Fisconline o Entratel) o l'intermediario presso cui saranno resi disponibili i dati contabili del mod.730-4.

Sono obbligati alla presentazione i sostituti che NON hanno inviato la Comunicazione 2017 e coloro che devono variare dati già comunicati.

Nella Comunicazione viene richiesto il numero di protocollo che è stato attribuito, dall'Agenzia delle Entrate, all'ultima Dichiarazione Modello 770 Semplificato presentata nell'anno precedente a quello di inoltro. Questa informazione viene prelevata in automatico dalla gestione "Diario Forniture Telematico" nel Modello 770.

Si ricorda che, per le CU provvisorie sono inibite le funzionalità di:

- Dati intermediario
- Cancella stato certificazioni
- Gestione protocolli telematici
- Stampa in modalità Reale
- Dichiarazione Telematico
- Controlli Sogei

PAGHE – DMAG – ASSUNZIONI CONGIUNTE

Caratteristiche delle assunzioni congiunte:

- ✓ I dipendenti hanno medesima data di assunzione presso tutti i codatori
- ✓ In caso di cessazione del rapporto di lavoro la stessa ha effetto per tutti i codatori
- ✓ La categoria e il livello sono univoci per tutti i codatori
- ✓ In fase di assunzione viene attribuito un numero alla pratica che identifica che si tratta di assunzione congiunta (UNILAV_COD); questo numero deve essere inserito nel Dmag
- ✓ alla ditta capofila viene attribuito un SuperCIDA che deve essere usato per le sole comunicazioni delle assunzioni congiunte
- ✓ esempio:
- ✓ se la ditta ALFA è "capogruppo" farà due denunce Dmag:
 - una con il suo CIDA in cui sono inseriti i suoi dipendenti
 - una con il SuperCIDA in cui sono inseriti i dipendenti assunti con assunzione congiunta.
- ✓ nella denuncia con SuperCIDA occorre indicare le retribuzioni e i giorni in cui il lavoratore congiunto ha operato per i singoli codatori con il dettaglio per ZT (zona tariffaria)

Esempio:

- ✓ lavoratore che ha operato 10 giorni per ALFA in ZT1 e 16 giorni per BETA (10 giorni in ZT1 e 6 in ZT2) nella denuncia saranno esposti 3 righe "O":
 - ZT1 – Tipo retribuzione O – GG 10 - importo – RTG + CF e codice CIDA ALFA
 - ZT1 – Tipo retribuzione O – GG 10 - importo – RTG + CF e codice CIDA BETA
 - ZT2 – Tipo retribuzione O – GG 06 - importo – RTG + CF e codice CIDA BETA

Dmag Referente Unico

In presenza di Tipo Ditta1 valorizzato con <55-Referente Unico> occorre comunicare:

- ✓ Tipo retribuzione F – per tipo retribuzione F dovrà essere OBBLIGATORIAMENTE avvalorata la percentuale di retribuzione relativamente alle assunzioni congiunte presentate (quindi dal Referente Unico)
- ✓ Il CODICEISTATFONDO = CODICEISTATAZIENDA dell'azienda co-datrice dove il lavoratore ha prestato la sua manodopera
- ✓ UNILAV_COD: Codice di comunicazione obbligatoria afferente a UnilavCong
- ✓ CODICEFISCALEAZIENDA_COD: Codice Fiscale o partita IVA dell'azienda co-datrice
- ✓ CIDA_COD: Codice CIDA dell'azienda co-datrice

Dati integrativi Ditta

Scelta ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-02-01

Inserito due nuovi campi:

- ✓ CF codatore
- ✓ CIDA codatore

Gestione dati SCAU integrativi ditta			
Codice Ditta	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>
Nr. Progressivo	<input type="text"/>	CIDA	<input type="text"/>
SEDE IN CUI VIENE SVOLTA L'ATTIVITA' LAVORATIVA			
Indirizzo	<input type="text"/>		Numero <input type="text"/>
Localita'	<input type="text"/>		CAP <input type="text"/>
	<input type="text"/>		Prov. <input type="text"/>
Posizione INPS	<input type="text"/>		
CODICE DI RAGGRUPPAMENTO O SUDDIVISIONE DICHIARAZIONI			
Comune	<input type="text"/>		
Numero Progressivo	<input type="text"/>	Codice Azienda	<input type="text"/>
Raggr./Suddivisione Dichiarazione	<input type="text"/>		
Cod. Fiscale 2	<input type="text"/>		
Tipo ditta 1	<input type="text" value="55"/>	-	Referente Unico
Tipo ditta 2	<input type="text" value="0"/>	-	
CF codatore	<input type="text"/>		CIDA codatore <input type="text" value="0"/>

- I due nuovi campi sono valorizzabili in presenza di [tipo ditta 1] impostato con <55-Referente Unico>

Dati integrativi Dipendente

Scelta ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-02-02

Inserito nuovi campo:

✓ Codice Unilav

Dati scau dipendente			
Codice Ditta	<input type="text"/>	-	
Matricol.Dip.	<input type="text" value="0"/>	-	
Nr. progres.	<input type="text" value="0"/>		
Prog.Reg.Impresa	<input type="text"/>		Class <input type="text"/>
Categoria	<input type="text"/>	-	
Qualifica	<input type="text"/>	-	Area / Liv. <input type="text"/> / <input type="text"/>
Dimissioni	NO	Riallineamento	NO
Z.T	<input type="text"/>	-	Emersione <input type="text"/>
Tipo Contratto	<input type="text"/>	-	Z.T. riclassif. <input type="text"/>
Retribuzioni			Codice Unilav <input type="text"/>
Lavoratore con incentivo	<input type="text"/>	-	

Operatività utente

- Inserire nella scelta [Dati Integrativi Ditta] il codice della ditta capogruppo e nel campo <CIDA> il SuperCIDA
- Caricare tanti progressivi quante sono le ZT e le sedi di svolgimento dell'attività di lavoro dei codatori
- Nell'esempio sopra riportato:
 - progressivo 1 per ZT1 di ALFA
 - progressivo 2 per ZT1 di BETA
 - progressivo 3 per ZT2 di BETA
- Indicare nel campo <CF codatore> e <CIDA codatore> il Codice Fiscale e il codice CIDA del codatore abbinato a quel progressivo
 - In questi campi dovranno essere inseriti anche i dati della ditta "capogruppo"

➤ Riportare nella scelta [Dati Integrativi Dipendente] il Codice Unilav in ogni progressivo
La procedura di elaborazione dati SCAU, in presenza di [Tipo Ditta 1] impostato con <55-Referente Unico>, provvederà a:

- riportare il Codice Fiscale e il codice CIDA codatore sulle retribuzioni [O-Ordinarie; M-Malattia; P-Particolari] abbinate ai progressivi.
- inserire il [codice UNILAV] nel rispettivo campo del record 0-zero.

AVVERTENZA

In caso di tipo retribuzioni diverse da [O-Ordinarie; M-Malattia; P-Particolari] la procedura inserirà le informazioni esclusivamente sul primo progressivo

➤ **è consentita la variazione manuale da parte dell'utente**

Tabella Accumulatori SCAU

Scelta ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-02-14-02

Si ricorda, che per una corretta elaborazione, occorre in presenza di più progressivi e più zone tariffarie, caricare una tabella specifica per ogni progressivo o zona tariffaria con i relativi accumulatori.

- Questi ultimi dovranno essere collegati ai codici di corpo da utilizzare in sede di elaborazione cedolino.

PAGHE – UNIEMENS - CALENDARIO PER AUTONOMI EX ENPALS

Scelta ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-03-03-06-01

Prevista in Gestione Dati Denuncia mensile, al fine di consentire il caricamento di giornate non lavorate ma retribuite nella gestione del calendario autonomi ex. Enpals, una nuova opzione:

- [R-Lavorato N e copertura X]

Dati denuncia mensile

Codice Ditta -

Pos.INPS -

Anno Mes

Matr. dip -

Qualifica Rap

Retr. Anteced. (S) Lavorato S e copertura X
(N) Lavorato N e copertura 0
(R) Lavorato N e copertura X

Num GG Dal Al Re Co

Dom.	Lun.	Mar.	Mer.	Gio.	Ven.	Sab.
				1 N	2 N	3 N
4 N	5 N	6 N	7 N	8 N	9 N	10 N
11 N	12 N	13 N	14 N	15 N	16 N	17 N
18 N	19 N	20 N	21 N	22 N	23 N	24 N
25 N	26 N	27 N	28 N	29 N	30 N	31 N

Marzo 2018

Giorni di effettivo lavoro

PAGHE – ESONERO NUOVE ASSUNZIONI GIOVANI 2018

La circolare Inps n. 40 del 02/03/2018 fornisce istruzioni in merito ad un nuovo esonero dal versamento dei contributi previdenziali a carico del datore di lavoro per le nuove assunzioni (anche trasformazioni), effettuate a decorrere dal 1° gennaio 2018, di lavoratori con contratto di lavoro subordinato a tempo

indeterminato a tutele crescenti. Detta riduzione opera per un periodo massimo di 36 mesi a partire dalla data di assunzione del lavoratore e può essere riconosciuta - per l'eventuale periodo residuo - in capo ad altri datori di lavoro che procedano all'assunzione del medesimo soggetto.

L'esonero spetta per le assunzioni (o trasformazioni) a tempo indeterminato riguardanti i lavoratori che rivestono la qualifica di operai, impiegati o quadri di soggetti che non abbiano compiuto il trentesimo anno di età e non siano stati occupati a tempo indeterminato con il medesimo o con altro datore di lavoro nel corso dell'intera vita lavorativa.

Per le sole assunzioni (o trasformazioni) effettuate nel corso dell'anno 2018, la norma prevede che il limite di età del soggetto da assumere sia innalzato fino ai trentacinque anni. Pertanto, per le assunzioni (o trasformazioni), effettuate nel corso dell'anno 2018, di lavoratori che non abbiano ancora compiuto i trentacinque anni di età (da intendersi come 34 anni e 364 giorni), sempre a condizione che i medesimi lavoratori non siano mai stati occupati a tempo indeterminato, è possibile fruire del beneficio in trattazione.

La misura dell'incentivo è pari al 50% dei complessivi contributi previdenziali a carico dei datori di lavoro, con esclusione dei premi e contributi dovuti all'INAIL, nel limite massimo di 3.000 euro su base annua, da riparametrare e applicare su base mensile o giornaliera.

La durata del beneficio è di 36 mesi dalla data di assunzione/trasformazione.

La medesima agevolazione può essere riconosciuta nelle ipotesi di mantenimento in servizio, decorrente dal 1° gennaio 2018, del lavoratore al termine del periodo di apprendistato, a condizione che il lavoratore, al momento del mantenimento in servizio, non abbia compiuto il trentesimo anno di età. Nella suddetta fattispecie, il beneficio trova applicazione per un periodo massimo di 12 mesi, fermo restando l'importo massimo pari ad euro 3.000.

L'esonero è, inoltre, elevato nella misura del 100% dei complessivi contributi previdenziali a carico dei datori di lavoro, con esclusione dei premi e contributi dovuti all'INAIL, per trentasei mesi a partire dalla data di assunzione e sempre nel limite massimo di 3.000 euro su base annua, da riparametrare e applicare su base mensile, nelle ipotesi in cui le assunzioni a tempo indeterminato riguardino giovani che, nei sei mesi precedenti, abbiano svolto presso il medesimo datore di lavoro attività di alternanza scuola-lavoro o periodi di apprendistato per la qualifica e il diploma professionale, il diploma di istruzione secondaria superiore, il certificato di specializzazione tecnica superiore o periodi di apprendistato in alta formazione.

Il beneficio non spetta, invece, nelle seguenti ipotesi:

- contratto di apprendistato
- contratto di lavoro domestico
- contratto intermittente, anche se a tempo indeterminato
- dirigenti

In caso di mantenimento in servizio al termine del periodo di apprendistato, l'esonero spetta alle seguenti condizioni:

- termine del periodo di apprendistato realizzatosi successivamente al 31 dicembre 2017
- alla data del mantenimento in servizio, il giovane non abbia compiuto il trentesimo anno di età

Nelle ipotesi di mantenimento in servizio al termine del periodo di apprendistato, l'agevolazione spetta per 12 mesi, che decorrono dal mese successivo rispetto all'ulteriore periodo agevolato previsto dall'art. 47, comma 7, del d.lgs. n. 81/2015 (1 anno).

Caratteristiche esonero:

Il lavoratore, alla data della nuova assunzione, non deve aver compiuto trenta anni. Ciò vuol dire che possono accedere all'esonero contributivo in trattazione i datori di lavoro che assumano giovani con un'età massima di ventinove anni e 364 giorni. Per le sole assunzioni effettuate nel corso dell'anno 2018, il limite di età del lavoratore è espressamente innalzato a trentacinque anni. Pertanto, per le assunzioni a tempo

indeterminato effettuate nel corso dell'anno 2018, il limite di età del giovane va individuato nei trentaquattro anni e 364 giorni.

Analoghi limiti anagrafici valgono nelle ipotesi di trasformazioni di rapporti a termine in rapporti a tempo indeterminato.

Nella diversa ipotesi in cui un lavoratore, successivamente al 31 dicembre 2017, venga mantenuto in servizio al termine del periodo di apprendistato, il requisito anagrafico da rispettare è, invece, che, alla data della prosecuzione del rapporto, il giovane non abbia compiuto trenta anni di età.

Il requisito dell'assenza di rapporti a tempo indeterminato in capo al lavoratore deve essere rispettato solo al momento della prima assunzione incentivata ai sensi della legge di Bilancio 2018.

Infatti, se il lavoratore, per il quale lo stesso o un precedente datore di lavoro ha già fruito parzialmente dell'esonero in trattazione, viene riassunto, per il nuovo rapporto si può fruire dell'agevolazione per i mesi residui spettanti e ciò indipendentemente dalla titolarità, in capo al medesimo lavoratore, di un precedente rapporto a tempo indeterminato e indipendentemente dall'età del lavoratore alla data della nuova assunzione.

La fruizione dell'esonero è trasferibile nei confronti del cessionario per il periodo residuo non goduto dal cedente.

Sono esclusi dall'esonero i seguenti contributi (che quindi vanno versati per intero):

- premi e contributi dovuti all'INAIL
- contributo, se dovuto, al "Fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del c.c.", ossia il Fondo di Tesoreria INPS istituito dal 1° gennaio 2007 per le aziende con almeno 50 dipendenti;
- contributo, ove dovuto, ai fondi di cui agli artt. 26 (Fondi di solidarietà bilaterali), 27 (Fondi di solidarietà bilaterali alternativi), 28 (Fondo di solidarietà residuale) e 29 (Fondo di integrazione salariale) del decreto legislativo n. 148/2015, per effetto dell'esclusione dall'applicazione degli sgravi contributivi prevista dall'art. 33, comma 4, del medesimo decreto legislativo, nonché al Fondo di solidarietà territoriale intersettoriale della provincia autonoma di Trento e Bolzano di cui all'art. 40 del d.lgs. n. 148/2015.

Vanno inoltre escluse dall'applicazione dell'incentivo le contribuzioni che non hanno natura previdenziale e quelle concepite allo scopo di apportare elementi di solidarietà alle gestioni previdenziali di riferimento.

Pertanto, si precisa che non sono oggetto di incentivazione le seguenti forme di contribuzione, ancorché di natura obbligatoria:

- il contributo per la garanzia sul finanziamento della Qu.I.R., di cui all'art. 1, comma 29, della legge n. 190/2014;
- il contributo previsto dall'articolo 25, comma 4, della legge 21 dicembre 1978, n. 845, in misura pari allo 0,30% della retribuzione imponibile, destinato - o comunque destinabile - in relazione ai datori di lavoro che vi aderiscono, al finanziamento dei fondi interprofessionali per la formazione continua istituiti dall'art. 118 della legge n. 388/2000;
- il contributo di solidarietà sui versamenti destinati alla previdenza complementare e/o ai fondi di assistenza sanitaria di cui alla legge n. 166/1991;
- il contributo di solidarietà per i lavoratori dello spettacolo, di cui all'art. 1, commi 8 e 14, del d.lgs. n. 182/1997;
- il contributo di solidarietà per gli sportivi professionisti, di cui all'art. 1, commi 3 e 4 del d.lgs. n. 166/1997.

In caso di applicazione delle misure compensative (TFXX) per destinazione del trattamento di fine rapporto ai fondi pensione, al fondo per l'erogazione ai lavoratori dipendenti del settore privato dei trattamenti di fine rapporto di cui all'art. 2120 del c.c., nonché erogazione in busta paga della Qu.I.R. - l'esonero è calcolato sulla contribuzione previdenziale dovuta, al netto delle riduzioni che scaturiscono dall'applicazione delle predette misure compensative.

Il contributo aggiuntivo IVS previsto dall'articolo 3, comma 15, della legge n. 297/1982 pari a 0,50% della retribuzione imponibile, è soggetto all'applicazione dell'esonero contributivo triennale. E' previsto contestualmente l'abbattimento della quota annua del trattamento di fine rapporto in misura pari al predetto incremento contributivo. Pertanto, una volta applicato l'esonero dal versamento del predetto contributo aggiuntivo IVS il datore di lavoro non dovrà operare l'abbattimento della quota annua del trattamento di fine rapporto ovvero dovrà effettuare detto abbattimento in misura pari alla quota del predetto contributo esclusa, per effetto dell'applicazione del massimale annuo di 3.000 euro, dalla fruizione dell'esonero contributivo

Il periodo di godimento dell'agevolazione può essere sospeso esclusivamente nei casi di assenza obbligatoria dal lavoro per maternità, consentendo il differimento temporale della fruizione del beneficio.

Il limite massimo di importo pari a 3.000 euro su base annua va riparametrato e applicato su base mensile, la soglia massima di esonero contributivo fruibile per ogni mese di rapporto è, pertanto, riferita al periodo di paga mensile ed è pari a euro 250,00 (€ 3.000,00/12). Per rapporti di lavoro instaurati ovvero risolti nel corso del mese, detta soglia va riproporzionata assumendo a riferimento la misura di euro 8,06 (€ 250/31 gg.) per ogni giorno di fruizione dell'esonero contributivo.

AVVERTENZA:

Con il rilascio della release 18.20.00, e comunque prima di procedere con l'elaborazione del cedolino di marzo 2018, è necessario procedere, per i dipendenti interessati, con il caricamento [Anagrafica Dipendente] e [Codici Statistici]; è inoltre consentita la [Gestione esonero assunzione giovani].

Il calcolo del pregresso e l'elaborazione dei contributi per le ditte interessate verranno rilasciate con successivo aggiornamento.

Codici INPS Statistici

Scelta PAGHE - 31-14-04-14

Caricare 3 nuove tabelle e collegare rispettivamente i codici statistici "GECO " "GAPP" "GALT"

Tabella codici dm 10 statistici	
Codice	<input type="text" value="EC"/>
Descrizione	<input type="text" value="Eson.Ass.Giov. GECO"/>
Codice I.N.P.S.	<input type="text" value="GECO"/> <input type="text" value="N"/> <input type="text" value=""/>
Codice I.N.P.S.	<input type="text" value=""/> <input type="text" value="N"/> <input type="text" value=""/>
Codice I.N.P.S.	<input type="text" value=""/> <input type="text" value="N"/> <input type="text" value=""/>
Codice I.N.P.S.	<input type="text" value=""/> <input type="text" value="N"/> <input type="text" value=""/>
Codice I.N.P.S.	<input type="text" value=""/> <input type="text" value="N"/> <input type="text" value=""/>

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

I righi DM "GECO " "GAPP " "GALT " sono stati precaricati automaticamente dalla procedura.

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.

- Al fine del calcolo dell' <Arretrato Esonero Assunzione giovani> per i periodi pregressi è necessario caricare il campo anche all'interno dell'anagrafica storico cedolino.

Tramite il bottone  è possibile visualizzare la Tabella Codici DM10 Statistici.

Codice I.N.P.S.	Suffisso
GECO	

- Tramite tasto funzione è possibile accedere direttamente alla scelta [Gestione esonero assunzione giovani].
- Funzionalità non consentita in caricamento nuova anagrafica dipendente.

Contributo 0,50 L.297/82 - Rivalsa sul lavoratore

La rivalsa sul lavoratore è condizionata alla tipologia di esonero:

- GECO – 50% per 36 mesi
- GAPP – 50% per 12 mesi
- GALT – 100% per 36 mesi

Esonero contributi previdenziali misura 50%

L'esonero contributivo gestito per mezzo di un limite percentuale (50%) dei contributi calcolati comporta la necessità di gestire in maniera coerente ed equa nei confronti del dipendente la rivalsa del contributo dello 0,50% legge n. 297/82. Fra le possibili soluzioni applicabili, di seguito si descrive l'applicazione proporzionale dell'esonero anche al predetto contributo.

Al fine di non eseguire **la rivalsa sul lavoratore** della quota di contribuzione esonerata (50%) corrispondente allo 0,25% ($0,50/100 \times 50$), occorre pertanto collegare nell'anagrafica dipendente **nel campo [Parametro contr. Legge 297/82] un parametro contributivo relativo alla L.297/1982 avente percentuale pari allo 0,25%**. Questo parametro, se non presente, deve essere creato dall'utente duplicandolo da quello standard (es. tabelle d'installazione parametro 70) e modificando la percentuale in 0,25%.

Parimenti, l'aliquota non esonerabile indicata nella [Gestione esonero assunzione giovani] è già comprensiva dello 0,25% in questione.

Esonero contributi previdenziali misura 100%

Il contributo di cui alla **L. 297/1982, incluso nell'aliquota complessiva**, è oggetto di esonero. Pertanto, **non deve essere eseguita la rivalsa sul lavoratore**.

Per i dipendenti in oggetto **NON collegare nel campo [Parametro contr. Legge 297/82] il relativo parametro contributivo** (es. tabelle d'installazione parametro 70).

Parimenti, l'aliquota non esonerabile indicata nella [Gestione esonero assunzione giovani] è già comprensiva dello 0,50% in questione.

Gestione esonero

Scelta PAGHE - 31-05-07-05-06

Gestione esonero assunzione giovani

Ditta
Matricola 0
Tipo Esonero

Periodo esonero dal 00/00/0000 AI 00/00/0000
Percentuale 0,000
Periodo scarico arretrati 00/0000

Periodo sospensione dal Periodo sospensione al

Periodo	Soglia mensile	Contrib. mensile	Tot. esonero mensile	Man.
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>
00/0000	0,00+	0,00+	0,00+	<input type="checkbox"/>

Conferma Annulla

Contributi

Tramite questa scelta è consentita la gestione dei seguenti campi:

Nome campo	Descrizione
Codice ditta	Indicare il codice della ditta
Matricola	Indicare la matricola del dipendente per il quale spetta l'incentivo assunzione giovani
Tipo Esonero	Previste le seguenti opzioni: <ul style="list-style-type: none"> - Spazio – nessun incentivo - GECO – 50% per 36 mesi - GAPP – 50% per 12 mesi

Nome campo	Descrizione
	<ul style="list-style-type: none"> - GALT – 100% per 36 mesi <p>La procedura visualizza il codice statistico inserito in anagrafica dipendente.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ E' consentita la variazione manuale da parte dell'utente. ➤ Si precisa che il campo è esclusivamente di natura descrittiva: la procedura determinerà la tipologia dell'esonero in base al codice statistico presente nello storico del cedolino.
Periodo esonero dal	<p>Nella forma gg/mm/aaaa</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Indicare la data di inizio dell'esonero; normalmente questo campo è da valorizzare con il mese e anno di assunzione o trasformazione a tempo indeterminato.
Periodo esonero al	<p>Nella forma gg/mm/aaaa</p> <p>Indicare la data di fine dell'esonero</p>
Percentuale	<p>Indicare la percentuale non esonerabile della contribuzione totale della ditta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 0,80 GALT - 0,55 GECCO e GAPP
Periodi di sospensione dal- al	<p>In questo riquadro è possibile caricare eventuali periodi di sospensione per eventi di maternità.</p> <p>I mesi di sospensione comportano pertanto un prolungamento del periodo esonerabile.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Non è possibile caricare frazioni di mese nei periodi di sospensione. ➤ Non è possibile caricare periodi di sospensione per i mesi in cui risultano dati valorizzati.

- Con questo aggiornamento non è consentito il caricamento manuale dei campi <Periodo> <Soglia mensile> e <Contrib. Mensile>.

PAGHE – FONDO EST - CCNL TURISMO E PUBBLICI ESERCIZI

Il fondo EST con circolare 2/18 del 12 marzo 2018 comunica che dal 1° febbraio 2018 il contributo ordinario mensile dovuto dalle aziende dei settori contrattuali pubblici esercizi, ristorazione collettiva e commerciale e turismo aumenta a 11 euro. Precisiamo altresì che il contributo dovuto dalle aziende applicanti il CCNL Terziario resta invariato.

Scelta PAGHE - 31-14-03-03-03

Si ricorda che al fine di elaborare correttamente i cedolini a partire dal mese di febbraio 2018 per le aziende interessate è necessario preventivamente modificare il parametro contributo "Fondo EST TURISMO P.E. mensile:

- chiudere il periodo di validità del contributo a 10 euro variando la "Data termine" a <31/01/2018>

Parametri contributivi chiusura cedolino			
Parametro	F.do EST mens Turism		
Note	Fondo Est mensile Turismo P.E		
Tipo stampa	Tipo mensilità	Tipo applicazione	Tipo calcolo
Tipo conguaglio	Per. conguaglio	Tipo calcolo	
Per. conguaglio			
Tipo calcolo			
Data inizio		Data termine	31/01/2018
Arr. input Euro		Arr. output Euro	+0
Cod. min./max.		Tab. fasce Mass.	0
	Dipendente		Ditta
Quota Fissa Lire			+0,00
Quota Fissa Euro			+10,00000
Arrot. Ctr. Euro			Centesimo

➤ quindi aprire un nuovo periodo di validità con

- "Data inizio" <01/02/2018>
- "Data termine" <31/12/2018>
- "Quota Fissa Euro" <11,00>

➤ e confermare il caricamento

Data inizio	01/02/2018	Data termine	31/12/2018
Arr. input Euro	+0	Arr. output Euro	+0
Cod. min./max.	0	Tab. fasce Mass.	0
	Dipendente		Ditta
Quota Fissa Lire			+0,00
Quota Fissa Euro			+11,00000
Arrot. Ctr. Euro			Centesimo

➤ Poiché il fondo ha già previsto un ulteriore aumento del contributo dal 01/01/2019 è possibile impostare anche tale periodo di validità indicando:

- "Data inizio" <01/01/2019>
- "Data termine" <31/12/2099>
- "Quota Fissa Euro" <12,00>:

Data inizio	01/01/2019	Data termine	31/12/2099
Arr. input Euro	+0	Arr. output Euro	+0
Cod. min./max.	0	Tab. fasce Mass.	0
	Dipendente		Ditta
Quota Fissa Lire			+0,00
Quota Fissa Euro			+12,00000
Arrot. Ctr. Euro			Centesimo

il programma applicherà automaticamente il valore corretto tempo per tempo in base al periodo cedolino impostato.

PAGHE – INDICI ISTAT*Scelta PAGHE 31-14-05-06*

Di seguito è riportata la tabella indici Istat con la percentuale di rivalutazione fino al mese di febbraio 2018.

Tabella ISTAT

Anno	2018	% imposta sostitutiva rivalutazione TFR	17,000000
Mensilita'	Percentuale		Rivalutazione
Gennaio	0,395648		0,421736
Febbraio	0,395648		0,546736
Marzo	0,000000		0,000000
Aprile	0,000000		0,000000
Maggio	0,000000		0,000000
Giugno	0,000000		0,000000
Luglio	0,000000		0,000000
Agosto	0,000000		0,000000
Settembre	0,000000		0,000000
Ottobre	0,000000		0,000000
Novembre	0,000000		0,000000
Dicembre	0,000000		0,000000

PAGHE – CONQUEST - AGGIORNAMENTO INTEGRAZIONE TABELLARE


Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo giugno 2018. Selezionando il Modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

AVVERTENZA:

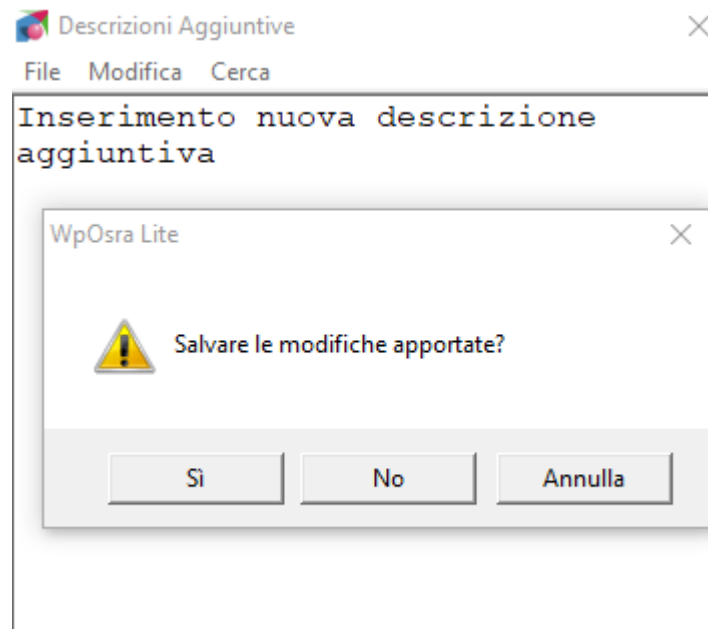
La stampa prodotta potrebbe essere composta da molte pagine, in funzione della quantità di contratti / settori contributivi aggiornati e della tipologia di stampa richiesta; si raccomanda di verificarne la dimensione prima di procedere con la stampa.

ASSOCIAZIONE / STUDIO – NUOVO PROGRAMMA DI GESTIONE DELLE DESCRIZIONI AGGIUNTIVE

Aggiornato programma di gestione delle descrizioni aggiuntive.

Ricordiamo che Il bottone  consente di indicare ulteriori descrizioni della prestazione ed è abilitato se è selezionata l'opzione presente in "Archivi di base" -> Gestione Studio/CED -> Abilitazione gestioni opzionali -> Descrizioni Aggiuntive.

Videata della versione precedente:



Videata della nuova gestione

