



## Installazione Aggiornamento

---

### Prima di eseguire l'aggiornamento

- Eseguire il salvataggio degli archivi
- Verificare che la versione installata sia **20.00.10 e successive**
- Visionare il contenuto di questo documento allegato al rilascio e prestare attenzione ad eventuali avvertenze riportate

## Avvertenze

---

### Versione Sistemi Operativi installati

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

## NOVITÀ Versione 20.00.20

MODULO	Descrizione	Tipo di intervento	
		Adeguamento Normativo	Nuova funzionalità
<b>ARCHIVI E UTILITÀ</b>			
<b>Modulo BASE</b>	Aggiornamento aliquote Addizionali comunali al 30.11.2019	<b>X</b>	
<b>FISCALE</b>			
<b>Immobili</b>	Aggiornamento aliquote IMU-TASI 2019	<b>X</b>	
<b>ALTRI ADEMPIMENTI</b>			
<b>Versamenti Unificati</b>	Obbligo per tutti i contribuenti di utilizzo della piattaforma Entratel in caso di compensazioni	<b>X</b>	
<b>Fatturazione FEPA</b>	Nuova opzione "Scaricamento Automatico delle Ricevute di consegna"		<b>X</b>
<b>PAGHE e STIPENDI</b>			
<b>Cedolino</b>	Conguaglio fiscale di fine anno - Note operative	<b>X</b>	
<b>Annuali</b>	Chiusura e Apertura Anno Fiscale	<b>X</b>	
<b>Decontribuzione</b>	Ulteriore decontribuzione anno 2013	<b>X</b>	
<b>Versamento dei contributi sospesi</b>	Eventi sismici Lazio, Marche, Umbria, Abruzzo Ripresa versamento - Decreto-legge 24 ottobre 2019, n. 123 articolo 8, comma 2	<b>X</b>	
<b>ConQuest</b>	Aggiornamento dei dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo marzo 2020. Selezionando il Modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.	<b>X</b>	
<b>ASSOCIAZIONI / STUDIO</b>			
<b>Associazioni</b>	Implementato il limbo con la possibilità di accedere alla Manutenzione Registri		<b>X</b>
<b>Studio</b>	Implementato il limbo con la possibilità di accedere alla Manutenzione Registri		<b>X</b>

## Dettaglio argomenti

### Sommario

Delega Unica - Obbligo per tutti i contribuenti di utilizzo della piattaforma Entratel in caso di compensazioni.....	3
Fatturazione Elettronica - Scaricamento Automatico delle Ricevute di consegna.....	3
Paghe e Cococo- Conguaglio Fiscale di Fine anno .....	3
Paghe e Cococo- Chiusura e Apertura Anno Fiscale .....	8
Paghe – Sgravio contributivo per l'anno 2013.....	8
Paghe – Versamento Contr. e ritenute sospese sisma Centro Italia .....	12
Paghe – Collocamento - Nuovi standard Co.....	17
Paghe – ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare ...	17
Studio/Associazioni - Implementato il limbo con la possibilità di accedere alla Manutenzione Registri .....	17

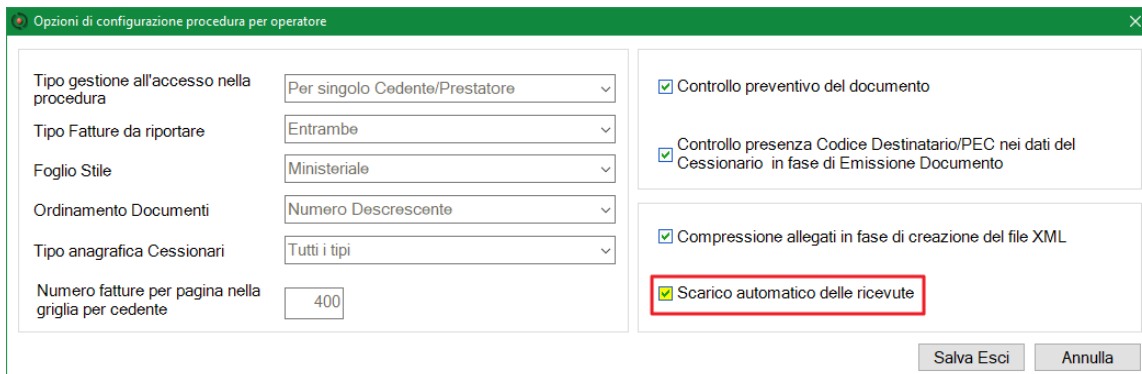
### DELEGA UNICA - OBBLIGO PER TUTTI I CONTRIBUENTI DI UTILIZZO DELLA PIATTAFORMA ENTRATEL IN CASO DI COMPENSAZIONI

Con due modifiche all'articolo 37, comma 49-bis, DI n. 223/2006, **è stato esteso a tutti i contribuenti l'obbligo**, prima in capo ai soli titolari di partita Iva, **di utilizzare esclusivamente i servizi telematici dell'Agenzia delle Entrate** per la trasmissione dei modelli F24 che contengono l'utilizzo di crediti in compensazione. La disposizione, anch'essa da applicare ai crediti insorti a decorrere dal periodo d'imposta in corso al 31 dicembre 2019, riguarda anche quelli maturati in qualità di sostituti d'imposta (ad es. per i rimborsi da 730 o per il "bonus Irpef" di 80 euro).

I controlli, già presenti in procedura, che prevedono la forzatura del canale Entratel, sono stati implementati, a partire dalle deleghe con data versamento dall'1/1/2020, per tutti i contribuenti che rientrano nella casistica sopra riportata.

### FATTURAZIONE ELETTRONICA - SCARICAMENTO AUTOMATICO DELLE RICEVUTE DI CONSEGNA

Implementato il bottone [  **Opzioni** ] con la nuova funzione di scarico automatico delle ricevute.



Opzioni di configurazione procedura per operatore

Tipo gestione all'accesso nella procedura	Per singolo Cedente/Prestatore	<input checked="" type="checkbox"/> Controllo preventivo del documento
Tipo Fatture da riportare	Entrambe	<input checked="" type="checkbox"/> Controllo presenza Codice Destinatario/PEC nei dati del Cessionario in fase di Emissione Documento
Foglio Stile	Ministeriale	<input checked="" type="checkbox"/> Compressione allegati in fase di creazione del file XML
Ordinamento Documenti	Numero Decrescente	<input checked="" type="checkbox"/> Scarico automatico delle ricevute
Tipo anagrafica Cessionari	Tutti i tipi	
Numero fatture per pagina nella griglia per cedente	400	

Salva Esci Annulla

#### Attenzione:

L'opzione "Scarico automatico delle ricevute" è automaticamente selezionata per eseguire lo scarico delle ricevute. Per continuare ad eseguire manualmente il download delle ricevute, deselezionare il campo.

### PAGHE E COCOCO- CONGUAGLIO FISCALE DI FINE ANNO

#### Flusso di lavoro per la corretta gestione di Conguaglio di Fine Anno

##### Redditi da "Altri Datori"

In sede di Conguaglio Fiscale di Fine Anno vengono considerati tutti i redditi da altri Datori di lavoro, indipendentemente dalla causa specificata in corrispondenza del reddito stesso.

Viceversa, in caso di Conguaglio Fiscale per cessazione del rapporto di lavoro nel corso dell'anno, sono considerati esclusivamente i redditi da altri datori con causa:

- ✓ 0 → Trasferimento interno
- ✓ 1 – 2 → Operazioni societarie straordinarie
- ✓ 3 → Altre operazioni societarie "non straordinarie"
- ✓ 6 → Successioni "mortis causa", da assimilare alle operazioni societarie straordinarie

#### Redditi "Altri Datori" somme erogate per premi di risultato

Al fine del Conguaglio fiscale di Fine Anno e della corretta compilazione della Certificazione Unica è necessario che, all'interno della sezione Progressivi Altra Azienda -sez. Accumulatori-, siano caricati i seguenti codici:

- Accumulatore F185 con l'importo dei premi assoggettati a imposta sostitutiva
- Accumulatore F186 con l'importo dell'imposta sostitutiva
- Accumulatore F178 con l'importo dei premi assoggettati a tassazione ordinaria
- Accumulatore LIM1 se il precedente datore aveva il limite di 3.000,00 euro
- Accumulatore LIM2 se il precedente datore aveva il limite di 4.000,00 euro

#### Tabella codici delle CAUSE di Conguaglio

Tipo	Descrizione	CU
00	Trasferimento interno	-
01	Fusione anche per incorporazione	1
02	Scissione totale	1
03	Conferimento in società, Scissione parziale, Cessione, Usufrutto e affitto d'azienda	9
04	Conguaglio ex art.23 comma 4 D.P.R. 600/73	6
05	Altro/INPS/INAIL	11
06	Successione mortis causa	2
07	Redditi corrisposti da altri soggetti e comunicati dall'erogante al sostituto	5

#### Modalità Conguaglio Fiscale

Le modalità di conguaglio variano a seconda del periodo di pagamento di dicembre.

Possibili situazioni:

- a) **Ditte posticipate con il pagamento di dicembre nell'anno di competenza**  
Per queste ditte, la data corresponsione emolumenti viene automaticamente proposta a dicembre dell'anno in corso.
- b) **Ditte posticipate con il pagamento di dicembre entro il 12 di gennaio dell'anno successivo**  
Per queste ditte la data corresponsione emolumenti viene automaticamente proposta a gennaio dell'anno successivo (es. 01/2020).
- c) **Ditte posticipate con il pagamento di dicembre dopo il 12 di gennaio dell'anno successivo (criterio di cassa)**

In questo caso il Conguaglio Fiscale deve essere effettuato con la 13.ma mensilità pertanto, durante l'elaborazione della stessa, in corrispondenza della voce <Conguaglio>, deve essere riportata dall'utente l'opzione (F)iscale. I giorni 'Detrazione' del mese di dicembre, devono essere riportati in corrispondenza della 13.ma mensilità.

Successivamente, elaborando la mensilità di dicembre deve essere riportata dall'utente, in corrispondenza della voce <Conguaglio>, l'opzione 'Anno Successivo'. Questa modalità esegue esclusivamente il conguaglio Previdenziale, in quanto la parte fiscale si intende già conguagliata con la 13.ma mensilità. L'imponibile fiscale e le ritenute operate nella mensilità di dicembre, saranno automaticamente riportate nell'anno successivo, nella Gestione dipendente sez. "PM Progressivi Manuali", dalla procedura di Ripristino di Inizio Anno.

Sono equiparate al Conguaglio Fiscale di Fine Anno anche le seguenti casistiche:

- Cessazione al 31/12 dei dipendenti delle ditte con Tipo Assoggettamento IRPEF Soggetta o Mese precedente e con Pagamento della mensilità di dicembre Prima del 12 Gennaio;
- Cessazione al 30/11 dei dipendenti delle ditte con Tipo Assoggettamento IRPEF Mese precedente e con Pagamento della mensilità di dicembre dopo il 12 Gennaio.

## Trattenuta Addizionali IRPEF Regionali e Comunali

E' possibile variare il numero delle rate con cui effettuare la trattenuta nell'anno successivo o trattenere le Addizionali in un'unica soluzione nel cedolino di conguaglio tramite il bottone

**Saldo Addizionali**

Un esempio

Addizionale	Dovuta	Gia' pagata
Regionale fissa	+160,80	+0,00
Regionale variabile	+0,00	+0,00
Comunale fissa	+0,00	+0,00
Comunale variabile	+104,58	+0,00

Rateizzazione

Si  No

Addizionale regionale a partire dal mese: 1 Gennaio per numero rate: 11

Addizionale comunale a partire dal mese: 1 Gennaio per numero rate: 11

Comune: D969 GENOVA Aliquota Fissa: +0,0000 Variabile: +0,8000

Regione: 09 LIGURIA Aliquota Fissa: +1,2300 Variabile: +0,0000

Salva Esci Annulla

E' possibile modificare il numero delle rate ed il mese di partenza della rateazione. Per trattenere le Addizionali in un'unica soluzione nel cedolino di conguaglio selezionare l'opzione [No] in corrispondenza del riquadro <Rateizzazione>.

## Gestione Dipendente/Collaboratore Sez. Oneri Detraibili

### Funzionalità e Oneri gestiti dalla procedura:

Gli importi degli Oneri detraibili devono essere calcolati tenendo conto di eventuali limiti al netto delle franchigie previste dalle norme che li regolano, pertanto in corrispondenza di ogni onere, sono presenti l'IMPORTO PAGATO al lordo della franchigia e l'IMPORTO DETRAIBILE.

Gli oneri, per i quali spetta la detrazione dall'imposta lorda nella misura del 19%, saranno riportati analiticamente nella Sezione Oneri Detraibili con i corrispondenti codici (Tabella A - Oneri per i quali spetta la DETRAZIONE del 19%) ed il relativo importo al lordo delle franchigie applicate.

In corrispondenza del campo <Tot. Spese sanitarie rateizzabili da precedenti dichiarazioni>, utilizzando l'apposito tasto funzione [Gestione dettaglio], è possibile indicare distintamente il valore della SECONDA, TERZA e QUARTA rata, relative alle dichiarazioni degli anni precedenti. L'indicazione distinta di questi importi è necessaria esclusivamente ai fini del travaso dati al Modello 730 in quanto, sia per il conguaglio che per la CU, queste informazioni possono essere accorpate.

### **Controlli eseguiti dalla procedura per gli Oneri detraibili:**

- ✓ Campo <Spese sanitarie>: gestita la franchigia di 129,11 € per cui, in fase di caricamento, dando [invio] nel campo <IMP.PAGATO>, viene calcolato il campo <IMP.DETR. = IMP.PAGATO - 129,11€>. In questo campo, il controllo viene eseguito esclusivamente in sede di primo inserimento, pertanto se il valore del campo nella colonna [IMP.DETR] risulta già valorizzato, la procedura non esegue più il calcolo. È possibile variare il valore calcolato.
- ✓ Campo <Spese veterinarie>: gestita la franchigia di 129,11 € ed il limite di spesa di 387,34 € per un importo massimo detraibile di 258,23 €. In questo caso, il controllo viene eseguito anche se il campo <IMP.DETR.> è già valorizzato; è consentita la variazione.

- ✓ Campo <Mantenimento cani guida>: gestito l'importo forfetario di 516,46 € nel caso in cui l'opzione sia stata impostata a (Si). Questo importo è interamente detraibile dall'imposta e non solo per il 19% dell'importo.
- ✓ Campo <Assic. Vita e infortuni>: gestito il massimale di 530,00 €. Anche in questo caso, il controllo viene sempre eseguito ed è consentita la variazione del campo <IMP.DETR.>. In caso di assicurazioni gestite tramite appositi codici di corpo nei cedolini paga, le stesse vengono sommate e ricondotte al limite di 530,00 €.
- ✓ Campo <Assicurazione per rischio di non autosufficienza>: gestito il massimale di 1.291,14 €.
- ✓ Campo <Erogazioni a partiti politici>: gestito il massimale di 30.000,00 € al netto della franchigia di 30,00 €.
- ✓ Campo <Erogazione alle ONLUS>: gestito il massimale di 30.000,00 €.

**I controlli automatici dei limiti e delle franchigie sono eseguiti esclusivamente per i campi in elenco**

Tabella A - Oneri per i quali spetta la DETRAZIONE del 19%

Codice	Descrizione
1	Spese sanitarie
2	Spese sanitarie per familiari non a carico
3	Spese sanitarie per persona con disabilità
4	Spese per veicoli per persona con disabilità
5	Spese per l'acquisto di cani guida
6	Totale spese sanitarie per le quali è stata richiesta la rateizzazione nella precedente dichiarazione
7	Interessi per mutui ipotecari per acquisto abitazione principale
8	Interessi per mutui ipotecari per acquisto altri immobili
9	Interessi per mutui contratti nel 1997 per recupero edilizio
10	Interessi per mutui ipotecari per costruzione abitazione principale
11	Interessi per prestiti o mutui agrari
12	Spese per istruzione secondaria
13	Spese per istruzione universitaria
14	Spese funebri
15	Spese per addetti all'assistenza personale
16	Spese per attività sportive per ragazzi (palestre, piscine ed altre strutture sportive)
17	Spese per intermediazione immobiliare
18	Spese per canoni di locazione sostenute da studenti universitari fuori sede
20	Erogazioni per popolazioni colpite da calamità
21	Erogazioni liberali alle società ed associazioni sportive dilettantistiche
24	Erogazioni liberali a favore della società di cultura Biennale di Venezia
25	Spese relative a beni soggetti a regime vincolistico
26	Erogazioni liberali per attività culturali ed artistiche
27	Erogazioni liberali a favore di enti operanti nello spettacolo
28	Erogazioni liberali a favore di fondazioni operanti nel settore musicale
29	Spese veterinarie
30	Spese sostenute per servizi di interpretariato dai soggetti riconosciuti sordomuti
31	Erogazioni liberali a favore degli istituti scolastici di ogni ordine e grado
32	Spese per i contributi versati per i familiari a carico relativi al riscatto degli anni di laurea
33	Spese per asili nido
35	Erogazioni liberali al fondo per l'ammortamento di titoli di Stato
36	Assicurazioni sulla vita e infortuni
38	Premi relativi alle assicurazioni finalizzate alla tutela delle persone con disabilità grave
39	Assicurazioni per rischio di non autosufficienza
40	Detrazione abbonamento trasporto pubblico
43	Detrazione assicurazioni eventi calamitosi
44	Detrazione spese mediche in favore dei figli affetti da DSA
99	Altri oneri detraibili

Si ricorda che l'onere <Assicurazione vita e infortuni> sul quale si calcola la detrazione del 19%, al valore indicato in corrispondenza della colonna <IMPORTO PAGATO al lordo delle franchigie e limiti>

vengono sommati gli eventuali importi inseriti all'interno del cedolino paga tramite codici di corpo con tipo di calcolo uguale a "**3 Assicurazioni**".

#### Tabella B - Oneri per i quali spetta la DETRAZIONE del 26%

Codice	Descrizione
61	Erogazioni liberali a favore delle ONLUS
62	Erogazioni liberali a favore di partiti e movimenti politici

L'Imponibile Fiscale annuo riportato nel corpo del cedolino paga è al lordo degli ONERI DEDUCIBILI, così come il conguaglio detrazioni è al lordo degli ONERI DETRAIBILI.

#### Gestione Dipendente/Collaboratore Sez. Oneri Deducibili e Canoni di Locazione

Nella sezione relativa agli Oneri DEDUCIBILI è possibile caricare anche gli oneri per i Canoni di locazione; è possibile caricare più righe in cui specificare, oltre all'importo detraibile, la tipologia di detrazione, il numero di giorni e la percentuale di detraibilità.

#### Gestione Dipendente/Collaboratore Sez. Previdenza Complementare

In questa sezione sono presenti i seguenti campi:

- ✓ Contributi previdenza complementare individuale deducibile
- ✓ Contributi previdenza complementare individuale non deducibile
- ✓ Contributi e Premi versati per familiari a carico deducibili
- ✓ Contributi e Premi versati per familiari a carico non deducibili

In questi campi devono essere riportati i contributi e premi da dedurre dal reddito che non siano già transitati nella busta paga; pertanto non vanno riportati gli eventuali importi già dedotti in busta paga.

Questi contributi e premi non deducibili, verranno sommati, in sede di Conguaglio Fiscale, all'imponibile fiscale per il calcolo dell'imposta lorda annua.

#### Detassazione premi di risultato

In prossimità delle operazioni di conguaglio si ricorda che:

- l'art. 1, commi 160 e ss., della legge n. 232/2016 (c.d. "Legge di bilancio 2017") ha modificato:
  - ✓ i requisiti di accesso per usufruire della tassazione agevolata, stabilendo che il reddito di lavoro dipendente del settore privato, nell'anno precedente a quello di percezione delle somme agevolate, debba essere di importo non superiore a euro 80.000;
  - ✓ i limiti di importo dei premi assoggettati a imposta sostitutiva, pari a:
    - ✓ 3.000 euro annui lordi (limite ordinario)
    - ✓ 4.000 euro annui lordi (limite maggiorato per le imprese che prevedono il coinvolgimento paritetico dei lavoratori nell'organizzazione del lavoro);
- l'art. 55 del Decreto legge n. 50 del 24 aprile 2017 ha previsto che, anche in caso di coinvolgimento paritetico dei lavoratori nell'organizzazione del lavoro, il limite di importo dei premi agevolabili sia pari a euro 3.000. La modifica ha validità per i contratti stipulati dopo il 24 aprile 2017.
- Per i contratti stipulati e presentati prima della predetta data si conserva la possibilità del limite più alto (4.000 euro).

#### **ATTENZIONE:**

Per gestire correttamente i limiti massimi detassabili sui premi di risultato, in corrispondenza del campo **[Limite detassazione]** deve essere impostata:

- L'opzione <Limite imponibile> (limite di 3.000 euro)
  - ✓ per premi erogati da aziende che **NON prevedono il coinvolgimento** paritetico dei lavoratori nell'organizzazione del lavoro.
  - ✓ per premi erogati da aziende che **prevedono il coinvolgimento** paritetico dei lavoratori nell'organizzazione del lavoro, relativi a contratti stipulati **dopo il 24 aprile 2017**
- L'opzione <Dipendenti coinvolti> (limite di 4.000 euro)
  - ✓ per premi erogati da aziende che **prevedono il coinvolgimento** paritetico dei lavoratori nell'organizzazione del lavoro, relativi a contratti stipulati **prima del 24 aprile 2017**

Si ricorda che il campo **[Limite detassazione]**, può essere impostato:

- all'interno dell'anagrafica ditta;
- all'interno del CCNL della ditta (personalizzazione per CCNL);
- all'interno dell'anagrafica del singolo dipendente (personalizzazione per dipendente).

## PAGHE E COCOCO- CHIUSURA E APERTURA ANNO FISCALE

Con questo rilascio sono disponibili le procedure di chiusura e apertura del nuovo anno fiscale da eseguire al termine delle elaborazioni relative al mese di dicembre 2019.

Il dettaglio delle informazioni relative a queste procedure è riportato nel manuale operativo "m3aperaf.pdf" rilasciato con questo aggiornamento.

### AVVERTENZA:

Le tabelle annuali per l'anno 2020, che sono state distribuite con questo aggiornamento sono state duplicate dall'anno 2019 e pertanto potrebbero subire delle variazioni a seguito dell'approvazione della legge di Stabilità; in tal caso verranno aggiornate con un'apposita FIX il cui rilascio è pianificato a partire dal 20 gennaio 2020 nel quale saranno anche aggiornati i valori tabellari per il 2020.

## PAGHE – SGRAVIO CONTRIBUTIVO PER L'ANNO 2013

### Premessa normativa

Con messaggio n. 3634 del 08 ottobre 2019 l'Inps rende noto di aver rideterminato il tetto per il 2013 fino al 2,47% della retribuzione dei lavoratori interessati.

In conseguenza, i datori di lavoro già autorizzati allo sgravio per l'anno 2013 potranno recuperare l'ulteriore percentuale spettante (massimo 0,22% per il 2013).

La percentuale aggiuntiva potrà essere fruita nella sua interezza (0,22%) esclusivamente in presenza di premi il cui ammontare complessivo si sia collocato nei limiti del tetto rideterminato (2,47%), ovvero lo abbia superato.

Conseguentemente, laddove l'erogazione oggetto di sgravio sia stata di importo inferiore rispetto a detta percentuale, i datori di lavoro dovranno limitarsi al recupero della sola quota effettivamente spettante.

La quota sgravata al dipendente viene assoggettata a prelievo fiscale.

Poiché vengono restituite delle somme relative ad anni precedenti, per la tassazione resta l'opzione tra tassazione separata e detassazione sulla base della scelta fatta dall'utente.

### Modalità operativa

#### Tabella Decontribuzione

PAGHE 31-14-03-12

Richiamare la tabella utilizzata per effettuare il calcolo della decontribuzione 2013 e valorizzare il campo <Percentuale per ricalcolo> con il valore 2,47%.

Un esempio

Tabella Applicazione Decontribuzione									
Codice	10	-	Decontribuzione 2013						
Tipo applicazione			Progressiva						
Percentuale decontribuzione			2,25	Percentuale per ricalcolo	2,47				
Ventilazione			1						
Tipo conguaglio			Si						
Massimale decontribuibile			Lire	0	Euro	99.034,00			
Arrotondamento decontribuzione				0		0,00			
Test applicazione della decontribuzione sugli imponibili sociali									
Imponibile	1	Si	Imponibile 4	No	Imponibile 7	No	Imponibile 10	No	
Imponibile	2	No	Imponibile 5	No	Imponibile 8	No	Imponibile 11	No	
Imponibile	3	No	Imponibile 6	No	Imponibile 9	No	Imponibile 12	No	
Test applicazione della decontribuzione sull'imponibile malattia									Si



Collegare la Tabella Decontribuzione alle ditte o ai dipendenti interessati.

Occorre indicare il valore del massimale decontribuibile relativo all'anno 2013 che è pari a 99.034,00 euro.

## Calcolo decontribuzione

PAGHE 31-04-13-07-01

Eeguire il calcolo della decontribuzione valorizzando il campo <Periodo scarico cedolino> con il periodo paga 12/2019 e il campo <Tipo calcolo> con l'opzione "Ricalcolo decontribuzione".

Calcolo decontribuzione

Codice ditta

Anno 2013

Codice ente principale

1 - INPS

Ente pension.

I - INPS

Codice ente secondario

0 - Nessun ente

Ente pension.

-

Pr.Ter. sogg.a detassaz.

S - Si

Pr.Az. sogg.a detassaz.

S - Si

% ditta agricola

0,00

Tipo calcolo R - Ricalcolo decontribuzione

Riproporzionamento

S - Si

Periodo scarico cedolino 12/2019

Scarico importi sgravio

T - Tutti

Periodo riferimento dipendenti in forza

00/0000

CONFERMA SELEZIONE (S/N)

Il ricalcolo viene effettuato per tutti i dipendenti per i quali è stato, a suo tempo, eseguito il calcolo, compresi quelli che nel frattempo sono cessati.

Il programma effettua il ricalcolo solo a parità di posizione INPS.

## Tabulato controllo importi decontribuiti

PAGHE 31-04-13-07-14

Utilizzare questa scelta per ottenere il tabulato con gli importi calcolati.

Impostare l'anno uguale a 2013 a seconda delle esigenze e nel campo <Tipo calcolo> l'opzione "Ricalcolo decontribuzione".

Tabulato controllo importi decontribuiti

Codice ditta

-

Anno

2013

Tipo di calcolo

Ricalcolo decontribuzione

## Gestione ricalcolo decontribuzione

PAGHE 31-04-13-07-06

Tramite questa scelta è possibile accedere alla gestione per modificare gli importi della decontribuzione 2013 determinati da programma o per caricarli nel caso in cui la decontribuzione dell'anno 2013 siano state gestite da altra procedura Paghe.

Gestione ricalcolo decontribuzione			
Codice ditta	<input type="text"/>	-	
Ente Pension.	<input type="text"/>	- INPS	
Matricola	<input type="text"/>	-	
Anno	<input type="text"/>		
	<b>Territoriale</b>	<b>Aziendale</b>	
Premio per ricalc. sgravio	0,00	0,00	
	<b>Tetto rical.</b>	<b>Tetto gia'dec.</b>	
Imp. contributivo totale	0,00	0,00	
	<b>Importo rical.</b>	<b>Imp. gia' dec.</b>	<b>Ulteriore dec.</b>
Sgravio datore territoriale	0,00	0,00	0,00
Sgravio dipendente territ.	0,00	0,00	0,00
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Sgravio datore aziendale	0,00	0,00	0,00
Sgravio dipendente aziend.	0,00	0,00	0,00
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## Elaborazione Cedolino

PAGHE 31-04-01

Dopo avere eseguito le operazioni precedentemente descritte, elaborando il cedolino di competenza 12/2019, in funzione del "periodo scarico cedolino", indicato nel programma di Calcolo decontribuzione, vengono scaricati i parametri contributivi e fiscali.

I parametri vengono scaricati sulle mensilità da 1 a 12 e da 51 a 98.

In presenza di più cedolini nel mese i parametri vengono scaricati una sola volta sul primo cedolino elaborato.

Di seguito vengono riportati i parametri di chiusura utilizzati:

### Parametri Previdenziali

Di seguito vengono riportati i parametri previdenziali scaricati nel cedolino paga:

#### Parametri decontribuzione ente INPS

Codice	Descrizione	Codice Uniemens
714	Ric.ter.dip. INPS 2013	L927
715	Ric.azi.dip. INPS 2013	L925
718	Ric.ter.dat. INPS 2013	L926
719	Ric.azi.dat. INPS 2013	L924

#### Parametri decontribuzione Altri Enti

Codice	Descrizione
716	Ric.ter.dip. Alt. 2013
717	Ric.azi.dip. Alt. 2013
720	Ric.ter.dat. Altri 2013
721	Ric.azi.dat. Altri 2013

#### Parametri Fiscali

Dal punto di vista fiscale viene scaricato un unico parametro di chiusura con l'importo calcolato per il 2013; quest'ultimo rappresenta l'importo da rimborsare al dipendente e da assoggettare a prelievo fiscale (detassazione oppure tassazione separata) sulla base della scelta fatta dall'utente.

Di seguito vengono riportati i parametri fiscali scaricati nel cedolino paga:

#### Parametri Fiscali scaricati sul cedolino

Codice nuovo	Descrizione
722	Ric.Premio dec. T.S.
723	Ric.Premio dec. Det.
724	Ric.Imposta dec.T.S.
725	Ric.Imposta dec. Det
726	Ric.Storno Imp. T.S.
727	Ric.Storno imp. det.
728	Ric.Rimb.Imposta T.S
729	Ric.Rimb.Imposta det
736	Storno ric.dec.Det.
737	Storno ric.imp.Det.

#### Parametri Fiscali riepilogativi scaricati sul cedolino

Codice	Descrizione
732	Tot.Premio ric. T.S.
733	Tot.imposta ric.T.S.
734	Tot.Premio ric.Det.
735	Tot.Imposta ric.Det.

#### Parametri Fiscali riepilogativi scaricati sul cedolino in presenza di sospensioni per calamità naturali

Codice	Descrizione
730	Ric.Sosp.Imp.dec.Det
731	Ric.Sosp.Imp.dec.TS

#### Uniemens

La procedura scarica all'interno della denuncia Uniemens i codici causale L927, L925, L926, L924 nell'elemento <DenunciaAziendale>, <AltrePartiteACredito>, <CausaleACredito>.

Gli importi legati alle suddette causali vengono valorizzati nell'elemento <DenunciaAziendale>, <AltrePartiteACredito>, <SommaACredito>.

#### Calcolo recupero L.297/82 (CF03)

PAGHE 31-04-13-07-08

Eeguire questa scelta per effettuare il calcolo delle differenze di TFR, risultanti a seguito dell'effettiva fruizione, da parte delle aziende, dell'ulteriore decontribuzione 2013 anche sul contributo L.297/82.

Dopo la consueta selezione delle aziende, (è possibile utilizzare il tasto funzione [F11 *Tutte le ditte*]), vengono richieste le seguenti informazioni:

Sezione	Descrizione
Anno decontribuzione	Selezionare l'anno per il quale si intende eseguire il calcolo. ➤ Indicare 2013 per calcolare il CF03 legato all'ulteriore decontribuzione 2013.
Tipo calcolo	Selezionare "Ulteriore decontribuzione" in funzione del tipo di calcolo desiderato.
Periodo scarico cedolino	Indicare il periodo di competenza nella forma mm/AAAA.
Importi di TFR non versati a tesoreria	La procedura propone l'opzione <Accantona in azienda>. ➤ L'opzione permette di definire, per i casi in cui il TFR non sia da versare alla tesoreria, se gli importi calcolati devono essere accantonati in azienda oppure non devono essere calcolati.

Sezione	Descrizione
	<p>I casi in cui il TFR non versato alla tesoreria può non essere calcolato sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ TFR destinato alla Previdenza Complementare</li> <li>✓ TFR gestito da altro Ente (es. Cassa Edile)</li> </ul> <p>Diversamente, se il TFR resta in azienda, il calcolo produce l'accantonamento dello stesso.</p>

Al termine del calcolo viene prodotto un report con l'elenco dei dipendenti interessati ed i rispettivi importi calcolati.

- In uniEmens il codice CF03 viene scaricato in <TipoImpPregCMT> di <ImportoPregresso> di <Contribuzione> di <MeseTesoreria> di <MeseTFR> di <GestioneTFR> con periodo di riferimento 12/2013.

#### **AVVERTENZA:**

##### **Calcolo recupero L.297/82 (CF03) - Anno 2013**

Per il CF03 relativo all'ulteriore decontribuzione del 2013 occorre elaborare e scaricare i parametri nel cedolino di Dicembre 2019.

I parametri generati sono i seguenti:

- 633 - CF03 a Tesoreria
- 634 - Recupero L. 297/82

## **PAGHE – VERSAMENTO CONTR. E RITENUTE SOSPESE SISMA CENTRO ITALIA**

### **Premessa normativa**

*L'articolo 8, comma 2, del decreto-legge 24 ottobre 2019, n. 123, prevede quanto segue:*

*"Gli adempimenti e i pagamenti delle ritenute fiscali e contributi previdenziali e assistenziali nonche' dei premi per l'assicurazione obbligatoria di cui all'articolo 48, commi 11 e 13, del decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 dicembre 2016, n. 229, sono effettuati a decorrere dal 15 gennaio 2020 con le modalita' e nei termini fissati dalle medesime disposizioni, ma nel limite del 40 per cento degli importi dovuti".*

*L'inps con messaggio n. 4478 del 02/12/2019 fornisce le indicazioni conseguenti alle modifiche introdotte dall'articolo 8, comma 1, lett. a), del decreto-legge 14 ottobre 2019, n. 111, e dall'articolo 8, comma 2, del decreto-legge 24 ottobre 2019, n. 123.*

*Al riguardo, l'articolo 8, comma 1, lett. a), del decreto-legge 14 ottobre 2019, n. 111, nel modificare il comma 11 dell'articolo 48 del decreto-legge n. 189/2016, prevede la proroga al 15 gennaio 2020 del termine entro il quale i contribuenti, che hanno richiesto ed ottenuto il beneficio della sospensione delle ritenute fiscali, sono tenuti a versare le somme oggetto di sospensione in un'unica soluzione, senza applicazione di sanzioni e interessi, ovvero, mediante rateizzazione fino a un massimo di 120 rate mensili di pari importo, con il versamento dell'importo della prima rata entro il 15 gennaio 2020.*

### **Calcolo rate sospensioni contributi previdenziali**

*Scelta PAGHE 31-02-02-02*

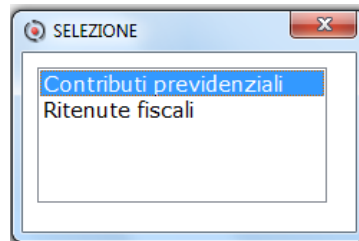
#### **Elaborazione rate sospensioni contributi previdenziali**

Per le ditte interessate, prima di effettuare i versamenti relativi al mese di dicembre 2019, è necessario eseguire la procedura di calcolo delle rate contributi previdenziali indicando nel campo <Periodo sospensione dal - al> **il periodo sospensione** (es. periodo 08/2016 al 08/2017).

#### **Nota**

Nel caso in cui sia avvenuta la ripresa versamenti, per scalare dal debito complessivo l'importo di eventuali rate già pagate in precedenza occorre indicare nel <Periodo sospensione al> il periodo relativo all'ultima rata pagata.

Entrare nella scelta e selezionare l'opzione "Contributi previdenziali" e successivamente le ditte interessate.



## Esempio

Calcolo automatico archivio rate sospensioni

Codice ditta  -

Tipo procedura	E	Elabora
Codice Sospensione dipendenti	N964	Sisma Centro Italia
Codice Sospensione coll./ass.	18	Sosp.eventi sismici 24 agosto 2016
Periodo sospensione	dal	al
Numero rate	120	
% Rimborso Contributi Sospesi	40,00	
Periodo Inizio Rate		12/2019
Periodo Inizio Rate Azienda coll./ass.		12/2019
Periodo competenza inizio trattenute		00/0000
Codice cessione Quinto dello stipendio		0

Da matricola  A matricola

Tipo Elaborazione archivio rate sospensioni Ditta + Dipendente

Campo	Descrizione
Tipo procedura	Indicare l'opzione [Elabora].
Codice sospensione dipendenti	Indicare N964 - Sisma Centro Italia. Lasciare il campo a spazio per escludere i dipendenti dal calcolo rate.
Codice sospensione collaboratori associati	Indicare 18 - Sosp. eventi sismici 24 agosto 2016. Lasciare il campo a spazio per escludere i collaborati/associati dal calcolo rate.
Periodo sospensione dal	Indicare periodo sospensione "dal" .
Periodo sospensione al	Indicare periodo sospensione "al". E' necessario comprendere il mese in cui è avvenuta l'eventuale ripresa versamenti in modo da scalare dal debito complessivo l'importo di eventuali rate già pagate in precedenza (Es. gennaio o giugno 2019). In questo caso, per una corretta esposizione dei periodi dal-al nella Delega F24, occorrerà modificarli tramite il programma di utilità descritto di seguito.
Numero rate	Indicare un valore compreso tra 1 e 120. In caso di versamento in un'unica soluzione è necessario inserire numero rate 1.
Percentuale rimborso contributi sospesi	Indicare 40%
Periodo inizio rate	Indicare il periodo di competenza del cedolino dal quale inizia la trattenuta delle rate: 12/2019.
Periodo inizio rate Azienda coll./ass.	Indicare il periodo di competenza del cedolino dal quale inizia la trattenuta delle rate: 12/2019
Tipo elaborazione	Indicare l'opzione [Ditta + dipendente]

In sintesi:

- La procedura provvederà ad applicare la percentuale del 40% al totale dei contributi sospesi e scalerà l'importo delle rate eventualmente già versate; l'importo ottenuto sarà suddiviso per il numero rate indicato (max 120).

### Gestione dati per rateizzazione contributi sospesi dipendente

I dati relativi ai contributi sospesi a carico del dipendente vengono memorizzati all'interno della *Gestione Dipendente sez. Rateizzazione Contributi/Tributi sospesi - Contributi previdenziali*

**Per una corretta esposizione dei dati nella Delega F24 è necessario modificare manualmente il periodo fine sospensione indicando il mese effettivo di fine sospensione.**

Gestione dati per rateizzazione contributi sospesi									
Codice ditta									
Matricola									
Nr	Caus	Nr.Posizione	Cod.	Per.sospensione	In.Rate	Chius.	Importo Totale	Rate	
1	DSOS	1	N964		12/2019	00/0000		120	
2									

Indicare il periodo effettivo di fine sospensione

### Variazione date sospensione

*Scelta PAGHE 31-02-02-05*

Previsto, al fine di agevolare l'utente, un programma di utilità che consente di modificare in automatico, per tutti i dipendenti della ditta selezionata, le date "Periodo sospensione".

Modifica date per rateizzazione contributi sospesi							
Ditta <input type="text"/>							
Caus	Nr.Posizione	Cod.	Periodo sospensione		Nuovo periodo Sospensione		
	0		Dal	Al	Dal	Al	
			00/0000	00/0000	00/0000	00/0000	

Per ogni ditta interessata, indicare:

- Causale : DSOS
- Il numero della posizione INPS: (es. 01)
- Cod. : es. N964
- Periodo sospensione dal - al:
- Nuovo periodo sospensione dal - al:

Al termine viene emesso un report con l'elenco dei dipendenti che sono stati oggetto di modifica.

## Gestione dati per rateizzazione contributi sospesi ditta

I dati relativi ai contributi sospesi a carico della ditta vengono memorizzati all'interno della *Gestione Ditta sez. RC Rateizzazione contributi sospesi* suddivisi fra contributi dipendenti (DSOS) e contributi Co.co.co (CXX/C10) con i rispettivi codici calamità.

*Esempio*

Gestione dati per rateizzazione contributi sospesi	
Codice ditta	<input type="text"/> - <input type="text"/>

Nr	Caus	Nr.Posizione	Cod.	Per.sospensione	In.Rate	Chius.	Importo Totale	Rate
1	DSOS	1	N964	<input type="text"/>	12/2019	00/0000	<input type="text"/>	120
2	CXX	1	18	<input type="text"/>	12/2019	00/0000	<input type="text"/>	120
3	C10	1	18	<input type="text"/>	12/2019	00/0000	<input type="text"/>	120
4				<input type="text"/>			<input type="text"/>	

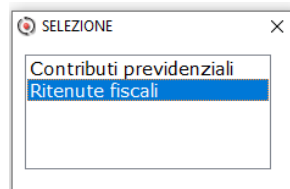
## Calcolo rate sospensioni ritenute fiscali

*Scelta PAGHE 31-02-02-02*

### Elaborazione rate sospensioni ritenute fiscali

Per le ditte interessate, prima di effettuare i versamenti relativi al mese di dicembre 2019, è necessario eseguire la procedura di calcolo delle rate ritenute sospese indicando nel campo <Periodo sospensione dal - al> **il periodo sospensione** (es. periodo 08/2016 al 08/2017).

Entrare nella scelta e selezionare l'opzione "Ritenute fiscali" e successivamente le ditte interessate.



Calcolo automatico archivio rate sospensioni
--

Codice ditta	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>
--------------	----------------------	---	----------------------

Tipo procedura	<input type="text" value="E"/>	Elabora		
Periodo sospensione	dal	<input type="text" value="Indicare periodo sospensione 'dal'"/>	al	<input type="text" value="Indicare periodo sospensione 'al'"/>
Numero rate		<input type="text" value="120"/>		
Percentuale Rimborso Tributi Sospesi		<input type="text" value="40,00"/>		
Periodo Corresponsione		<input type="text" value="12/2019"/>	Tipo sospensione	<input type="text" value="Indicare una delle seguenti opzioni:&lt;br/&gt;2-Soggetti colpiti da eventi sismici del 24/08/2016&lt;br/&gt;4-Soggetti colpiti da eventi sismici Ottobre 2016"/>
<b>Trattenute da effettuare al dipendente per importi versati dalla ditta</b>				
Periodo competenza inizio trattenute		<input type="text" value="00/0000"/>		
Codice cessione Quinto dello stipendio		<input type="text" value="0"/>		
Da matricola	<input type="text"/>		A matricola	<input type="text"/>

Campo	Descrizione
Tipo procedura	Indicare l'opzione [Elabora].
Periodo sospensione dal	Indicare periodo sospensione "dal".
Periodo sospensione al	Indicare periodo sospensione "al".
Numero rate	Indicare un valore compreso tra 1 e 120. In caso di versamento in un'unica soluzione è necessario inserire numero rate 1.
Percentuale rimborso Tributi Sospesi	Indicare 40%
Periodo corresponsione	Indicare il periodo di competenza del cedolino dal quale inizia la trattenuta delle rate: 12/2019.
Tipo sospensione	Indicare uno delle seguenti opzioni: 2- Soggetti colpiti da eventi sismici del 24/08/2016 4- Soggetti colpiti da eventi sismici Ottobre 2016

In sintesi:

- La procedura provvederà ad applicare la percentuale del 40% al totale delle ritenute sospese e l'importo ottenuto sarà suddiviso per il numero rate indicato (max 120).

#### Gestione dati per rateizzazione ritenute sospese dipendente

I dati relativi alle ritenute sospese a carico del dipendente vengono memorizzati all'interno della *Gestione Dipendente sez. Rateizzazione Contributi/Tributi sospesi - Ritenute fiscali*.

*Esempio sospensione tributo 1001*

Gestione dati per rateizzazione tributi sospesi											
Codice ditta											
Matricola											
Nr	Trib.	Anno	Com.	Reg.	Per.sospensione		In.Rate	Chius.	Importo Totale	Rate	E
1	1001	2016			periodo dal	periodo al	12/2019	00/0000		120	2
2	1001	2017					12/2019	00/0000		120	2

#### Elaborazione cedolino

*Scelta PAGHE 31-04-01*

A partire dal mese di competenza dicembre 2019, verranno scaricati i parametri relativi ai contributi e ai tributi sospesi in modo da effettuare la trattenuta al lavoratore ed ottenere la corretta compilazione della delega Mod.F24.



## PAGHE – COLLOCAMENTO - NUOVI STANDARD CO

### Premessa normativa

L'ANPAL, con Decreto direttoriale n. 394 del 16 settembre 2019, ha pubblicato i nuovi standard tecnici delle comunicazioni obbligatorie rese dai datori di lavoro in caso di instaurazione, proroga, trasformazione e cessazione del rapporto di lavoro.

Gli aggiornamenti delle tabelle ad essi collegate sono attualmente previsti per il 13 dicembre 2019 (nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n. 33/3974 del 19/11/2019).

Con la documentazione allegata alla release 20.00.00 sono state fornite tutte le istruzioni relative alle nuove modalità operative.

Con questo rilascio, a parziale modifica di quanto in precedenza comunicato, **per le comunicazioni di "assunzione" con data pratica 13/12/2019** (da inviare entro la giornata del 12/12/2019) la procedura utilizza le tabelle e genera il file XML con i gli standard tecnici in vigore fino al 12/12/2019.

## PAGHE – CONQUEST - AGGIORNAMENTO INTEGRAZIONE TABELLARE

Si informa che, per il ccnl [SE-22 - COOPERATIVE SOCIALI] a decorrere dal 1° febbraio 1994 e successive decorrenze, sono stati differenziati i livelli "Quadro"; questi ultimi si distinguono dai livelli già esistenti per l'indennità di funzione. Questo aggiornamento inserisce quindi tre nuovi livelli, rispettivamente E2Q, F1Q e F2Q con l'importo del Minimo e dell'Indennità di funzione, da utilizzare per i dipendenti "Quadro".

Contestualmente, i tre livelli già presenti, rispettivamente E2, F1 e F2, sono stati modificati eliminando l'importo dell'Indennità di funzione, pertanto riporteranno solo più l'importo del Minimo; questi livelli sono da utilizzare per i dipendenti non "Quadro".

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo marzo 2020. Selezionando il Modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti ed i relativi valori modificati.

### AVVERTENZA

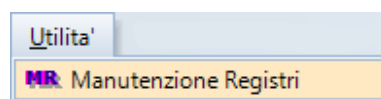
La stampa prodotta potrebbe essere composta da molte pagine, in funzione della quantità di contratti / settori contributivi aggiornati e della tipologia di stampa richiesta; si raccomanda di verificarne la dimensione prima di procedere con la stampa.

## STUDIO/ASSOCIAZIONI - IMPLEMENTATO IL LIMBO CON LA POSSIBILITÀ DI ACCEDERE ALLA MANUTENZIONE REGISTRI

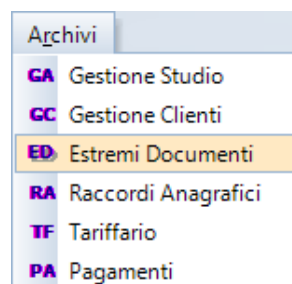
*Studio 1. Attività Giornaliere - 1. Operazioni Giornaliere*

*Associazione 1. Attività Giornaliere - 1. Operazioni Giornaliere*

Implementate le funzioni di utilità con l'introduzione della Manutenzione Registri azienda per eventuali variazioni del numero documento o protocollo.



Ricordiamo che la funzione "Estremi Documenti" nella cartella "Archivi" è utilizzata per indicare il numero del documento:



In emissione di una fattura il numero del documento è proposto riportando il numero dall'archivio "Estremi documenti" e il protocollo assegnato è quello indicato nella manutenzione registri contabili.

Dopo la conferma della stampa, il numero del documento se in "estremi documenti" (parcellazione/associazione) è maggiore del numero documento indicato nella tabella "manutenzione registri" (contabilità ordinaria/Semplificata/professionisti), il numero del documento è aggiornato negli "estremi documento".

