



AGGIORNAMENTO F 14/01/2016

SOMMARIO

<u>1.</u>	<u>COMUNICAZIONI</u>	<u>3</u>
1.1.	770/2015 (REDDITI 2014).....	3
<u>2.</u>	<u>AGGIORNAMENTI TABELLE</u>	<u>4</u>
2.1.	AGGIORNAMENTI RELATIVI A CONTRIBUTI, ALIQUOTE ED ENTI	4
2.1.1	ENTI.....	4
2.2.	MODIFICHE SULLE TABELLE.....	4
2.2.1	CODICE FISCALE	4
2.2.2	EDILIZIA	4
<u>3.</u>	<u>SISTEMAZIONI E IMPLEMENTAZIONI</u>	<u>5</u>
3.1.	AUTOLIQUIDAZIONE INAIL.....	5
3.1.1	STAMPA DETTAGLIO CALCOLO.....	5
3.2.	TREDICESIMA VIDIMATA CON CAMBIO QUALIFICA INFRAMESE - RIC1512Q.....	6
3.3.	TREDICESIMA VIDIMATA DIPENDENTE CON INCENTIVO "TRIE" - RIC1512P.....	7
3.4.	UTILITY ANNO CORRENTE.....	7
3.4.1	AGGIORNA – 52) SISTEMAZIONE CAMPI STORICI DIPENDENTI	7
3.5.	VERIFICA DIPENDENTI CON SCADENZA LIBERA - RIC1512N	8
<u>4.</u>	<u>STAMPE ANNUALI</u>	<u>9</u>
4.1.	STAMPE	9
4.1.1	02) VERSAMENTI / CREDITI SEZ ERARIO DITTA.....	9
4.1.2	03) COSTI MENSILI ANNO PRECEDENTE	10
4.1.3	09) SALDI FERIE A.P. – (PSTFERIE_AP)	12
4.1.4	10) STUDI DI SETTORE – (PSTSETTOREB_AP).....	13
4.1.5	11) STUDI DI SETTORE PER MANSIONE – (PSTMANSIONEB_AP)	19
4.1.6	13) ELENCO DIP. CON FONDO PENSIONE AP\AC – (FONDIACU/JFONDI).....	20

4.1.7	16) COSTO PROGRESSIVO DEL PERSONALE AL 31/12 – (PSTCOPD_AP).....	21
4.1.8	17) MISURA COMPENSATIVA PER VERSAMENTO TFR A FPC – (PSTDEDTFRB).....	23
4.1.9	22) MEDIA DIPENDENTI NELL'ANNO (INDUSTRIA) – (BPYA16).....	26
4.1.10	23) ELENCO DITTE MANCANTI IN ANNO COR. E SALDO – ACC. NEGATIVO TRIB. 1713 - (JRIPTFR).....	27
4.1.11	25) PROSPETTO ANTICIPO IMPOSTA TFR AL 31/12 (R-VERSA1)	28
4.1.12	32) DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO – (BPYS-TD).....	29
4.1.13	33) TRATTAMENTO FINE MANDATO – STAMPA STORICO	29
4.1.14	36) COMUNICAZIONE DEI CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE	30
4.1.15	37) SITUAZIONE RATEI ANNO PRECEDENTE	30
4.1.16	38) LISTA DIPENDENTI PART TIME PRESENTI NELL'ANNO PER STUDI DI SETTORE.....	32
4.1.17	40) IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLA RIVALUTAZIONE TFR TOTALE AP (PSTSOSTTFR-AP)33	
4.2.	STAMPE COSTI PER IRAP.....	34
4.2.1	01) COSTO PROGRESSIVO DEL PERSONALE – (BPYA07)	34
4.2.2	02) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER CALCOLO IRAP – (IRAPL)	40
4.2.3	03) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER CALCOLO IRAP: DETTAGLIO PARTICOLARI – (IRAPLCCC).....	43
4.2.4	05) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE IRAP PER PERIODO – (BPYCONTAB).....	45
4.2.5	06) DEDUZIONI 7500 E CONTR. PREV. ED ASS. (ANNUALE)	46

1. COMUNICAZIONI

1.1. 770/2015 (REDDITI 2014)

Diversamente dagli anni scorsi, il salvataggio della procedura 770 nelle versioni precedenti con conseguente riduzione delle utilità previste, è prevista in via anticipata per permettere la nuova gestione integrata CU e 770.

Si fa presente che non sarà più possibile stampare il 770/2015 presso il Centro dopo tale archiviazione, pertanto per chi ne necessita è **obbligatorio inviare da procedura 770 eventuali richieste di stampe cartacee al Centro entro la mattinata del 18/01/2016.**

(U10)

2. AGGIORNAMENTI TABELLE

2.1. AGGIORNAMENTI RELATIVI A CONTRIBUTI, ALIQUOTE ED ENTI

2.1.1 ENTI

Sono stati inseriti/variati i seguenti enti:

9029 “EBINFOP”: ente di nuovo inserimento relativo alla contribuzione per l'ente bilaterale della formazione professionale in particolare per il Fondo Nazionale per la rappresentanza sindacale. (vedere i commenti nell'ente).

(U13)

2.2. MODIFICHE SULLE TABELLE

2.2.1 CODICE FISCALE

E' stato inserito il seguente codice:

H8Q0 relativo a: San Fermo della Battaglia (CO) (omocodia).

(U13)

2.2.2 EDILIZIA

Sono state inserite/variate le seguenti Casse Edili:

PN 01 - "Cassa Edile Pordenone": segnaliamo che la cassa edile ha comunicato la soppressione del fondo Cigo per apprendisti e l'aumento della contribuzione Ape, il totale dei contributi non è variato.

(U13)

3. SISTEMAZIONI E IMPLEMENTAZIONI

3.1. AUTOLIQUIDAZIONE INAIL

3.1.1 STAMPA DETTAGLIO CALCOLO

Nella stampa in oggetto è stata aggiunta nella sezione **Riepilogo voce**, l'esposizione dello sconto artigiani complessivamente applicato migliorandone la leggibilità e la chiarezza. Pur essendo comunque corretti i conteggi, in precedenza lo sconto veniva applicato senza darne evidenza.

PAGINA :001	14/01/2016	12:33
** CALCOLO DEL PREMIO INFORTUNI **		
DITTA : I100610 BATTISTI E SOLDATI S.R.L.		
P.A.T. : 10039888/31		
CODICE INAIL : 004718667 CC INAIL : 50		

VOCE TARIFFA : 0722 - P.A.T. IMPIEGAT		
REGOLAZIONE ANNO 2015		
Retribuzioni imponibili primo o unico periodo	11.348,00000	
per il tasso infortuni	6	
meno la % relativa all'agevolazione del		
meno sconto Legge di Stabilità	9,61742	
uguale premio infortuni	58,47058	
Retribuzioni imponibili secondo periodo		
per il tasso infortuni		
meno la % relativa all'agevolazione del		
meno sconto Legge di Stabilità		
uguale premio infortuni		
Premio infortuni dovuto		58,47058
RATA ANTICIPATA ANNO 2016		
Retribuzioni presunte	11.348,00000	
per il tasso infortuni	6	
meno la % relativa all'agevolazione del		
meno sconto Legge di Stabilità	11,30942	
Rata da anticipare		56,77858

R I E P I L O G O	V O C E	
Totale sconto artigiani	5,55598	
Totale importi dovuti per l'anno 2015	52,91459	
piu' addizionale 1% art.181 t.u.	0,52914	
Importo regolazione		53,44373
Totale rata da anticipare per 2016	56,77858	
piu' addizionale 1% art.181 t.u.	0,56778	
Importo rata		57,34636

Si rammenta anche la disponibilità della **stampa dettaglio tabulare** che espone lo sviluppo del conteggio relativo alla singola voce tariffa in tutti i suoi elementi.

(U36)

3.2. TREDICESIMA VIDIMATA CON CAMBIO QUALIFICA INFRAMESE - RIC1512Q

E' stata riscontrata la casistica per la quale se elaborato la tredicesima vidimata e successivamente eseguito cambio qualifica inframese (posizione F e posizione P) che comporta anche una variazione di aliquota il riporto degli imponibili e dei relativi contributi nelle denunce non è corretto in quanto l'imponibile dei contributi ed i relativi contributi della tredicesima vidimata sono stati abbinati alla posizione F anziché alla posizione P.

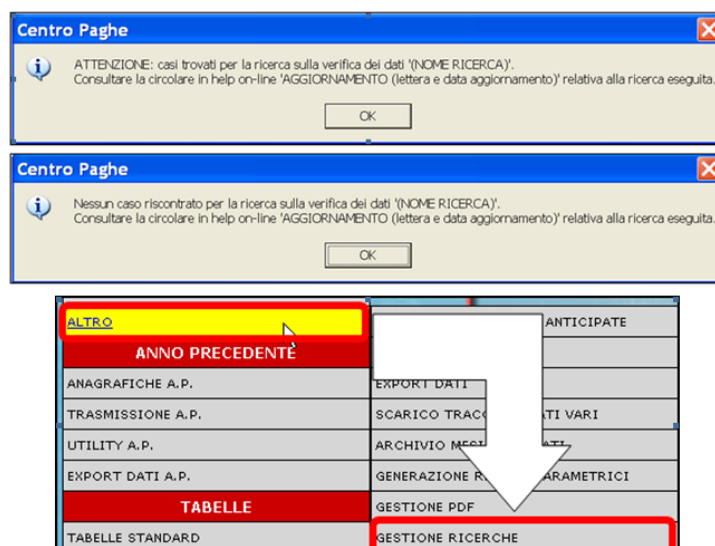
In taluni casi inoltre anche il versamento dei contributi nel modello F24 potrebbe subire variazione (cambio qualifica da tipo rapporto 76 - 77 - M6 - M7 a qualifica senza tipo rapporto), mentre il cedolino è corretto e rimane invariato.

Con il presente aggiornamento viene creata lista di ricerca "SISTEMAZIONE CAMBI QUALIFICA - RIC1512Q" che evidenzia i casi citati.

Nella lista di ricerca vengono riportati i dipendenti con cambio qualifica in posizione P per i quali dovrà essere eseguito il rifacimento. Il rifacimento dovrà essere effettuato per ambedue le anagrafiche legate allo stesso nominativo, per cui si dovrà procedere a rielaborare sia il dipendente in posizione "F" che in posizione "P".

RIC1512Q SISTEMAZIONE CAMBI QUALIFICA 14/01/16 14:47			
Ditta	Dipe	Cognome e Nome	Elab.
ZZZ0001	120274	ROSSI UNO	
ZZZ0001	C000024	ROSSI DUE	
ZZZ0001	C000025	ROSSI TRE	
ZZZ0002	120004	ROSSI QUATTRO	X
ZZZ0002	1F0002	ROSSI CINQUE	X

Al termine del programma viene data segnalazione se presenti o meno casi e le ricerche potranno essere visualizzate in "Altro" – "Gestione ricerche".



(U12)

3.3. TREDICESIMA VIDIMATA DIPENDENTE CON INCENTIVO "TRIE" - RIC1512P

E' stato riscontrato che per i dipendenti con incentivo "TRIE" e con elaborato la tredicesima vidimata ai fini del conteggio dei contributi carico ditta utili per l'incentivo sono stati considerati anche i contributi di enti non INPS.

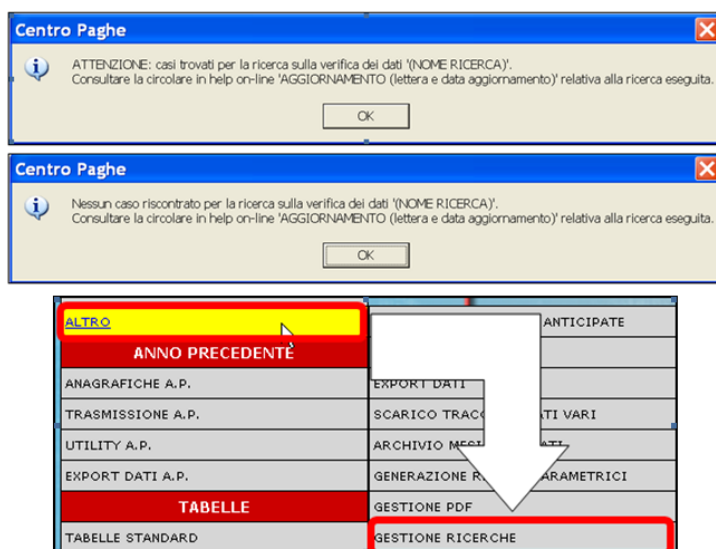
Con il presente aggiornamento viene creata lista di ricerca "VERIFICA 13MA VID. E DIP. CON TRIE - RIC 1512P" che evidenzia i dipendenti con incentivo "TRIE", con elaborata tredicesima vidimata e con calcolati anche enti non INPS.

Per queste casistiche il versamento INPS presente nell'F24 potrebbe subire delle variazioni, mentre il cedolino paga è corretto e rimane invariato.

Per i dipendenti riportati in lista dovrà essere eseguito il rifacimento per il ricalcolo dell'incentivo e per la relativa storicizzazione nei campi storici 3 o 4 per importi incapienti o in eccedenza con il tetto mensile (671,66 per dipendente full time e mese intero).

RIC1512P		VERIFICA 13MA VID. E DIP. CON TRIE		14/01/16	15:14
Ditta	Dipe	Cognome e Nome		Elab.	
ZZZ0010	000153	BIANCO UNO			
ZZZ0011	000001	BIANCO DUE			
ZZZ0012	312105	BIANCO TRE		X	

Al termine del programma viene data segnalazione se presenti o meno casi e le ricerche potranno essere visualizzate in "Altro" – "Gestione ricerche".



(U12)


3.4. UTILITY ANNO CORRENTE


3.4.1 AGGIORNA – 52) SISTEMAZIONE CAMPI STORICI DIPENDENTI

Nell'utility in oggetto sono state implementate due opzioni (cerchiate in rosso) che permettono di escludere dalla stampa i dipendenti con posizione "C e Q".

Inoltre si può scegliere di ordinare i dipendenti per cognome/nome

Utility ac:

 **Aggiorna**

 **52] Sistemazione campi storici dipendenti**

Opzioni

☐ Sovrascrivi i dati di origine

☐ Includi CO.CO.CO.

☐ Includi stagisti

☐ Escludi dip. pos. 'C' e 'Q'

☐ Ordinamento per cognome/nome

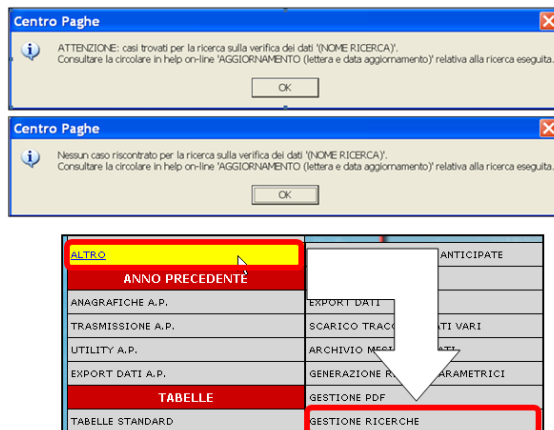
La stessa utility è presente anche in anno precedente.
(U44)

3.5. VERIFICA DIPENDENTI CON SCADENZA LIBERA - RIC1512N

Per i dipendenti ai quali è stata inserita una scadenza libera nell'anagrafica dipendente, eseguendo il bollato, per alcune casistiche, questa non viene riportata nel mese successivo (Gennaio 2016).

In considerazione di questo, abbiamo dunque previsto una ricerca.

La ricerca potrà essere visualizzata in “Altro” – “Gestione ricerche”



Sarà possibile stampare e/o esportare in Excel. Inoltre verrà riportato il titolo della ricerca e il nome dell'aggiornamento di riferimento, in modo da poter sempre collegare la ricerca all'argomento presente in HELP ON-LINE.

RIC1512N	DIPENDENTI CON SCADENZA LIBERA DA VERIFICARE	13/01/16	16:34
Ditta	Dipe.	Cognome e nome	Pos. Elab.
			F X
			F X

A cura Utente sistemare manualmente la scadenza inserendola nel mese successivo.
(U07)

4. STAMPE ANNUALI

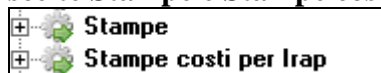
Con il seguente aggiornamento vengono attivate le seguenti stampe nelle “Utility Anno Precedente” negli archivi del mese successivo (colonna di destra).

Le stampe annuali da “Utility Anno Precedente”, potranno subire variazioni alla luce di nuove gestioni intervenute nel corso del 2015. Si fa comunque presente che il **coefficiente di rivalutazione TFR è provvisorio**, pertanto tutte le stampe con riporto del TFR non possono considerarsi definitive. Le stampe potranno essere create solo a PC, mentre con successiva comunicazione verranno date le istruzioni per l’invio al Centro.

Altre stampe verranno attivate con l’aggiornamento dell’inverti archivi.

Si fa inoltre presente che per le ditte acquisite in corso d’anno le stampe che prelevano i dati dalla archivi di fusione o dalla procedura “365” non saranno complete in quanto mancanti dei dati relativi ai mesi non elaborati con la procedura Centro Paghe.

Si ricorda che le stampe annuali si trovano in Utility Anno Precedente (colonna di destra), **sceste Stampe e Stampe costi per Irap**



4.1. STAMPE

4.1.1 02) VERSAMENTI / CREDITI SEZ ERARIO DITTA

Effettuando questa scelta viene prodotta una stampa con i versamenti della ditta, suddivisi per tributo, e i crediti della sezione Erario/Addizionali utilizzati o utilizzabili in F24, suddivisi per periodo.

I filtri del periodo / tributo funzionano solo per i versamenti (i crediti vengono sempre e comunque portati in calce), mentre se presente il filtro per la stampa dei soli crediti, i precedenti filtri non vengono considerati.

Quanto sopra vale sia per la stampa che per l’excel.

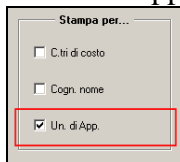
ZZZ0013	ORIGINALE POSTE SRL			ANNO 2016		(PSTVIRPEFB)	
Credito	2015	Somme non vers.	2015	Credito	2016	Somme non vers.	2016
	0,00		0,00		0,00		0,00
							1.106,22
TRIBUTO: 1001							
PERIODO	IMPONIBILE	RIT. EFFETT		VERSATO	INTER RAVV	DATA VERS.	C/R NOTE
01/2016	9.851,12	2.860,17		1.753,95	0,00		B
02/2016	7.814,73	64,40		64,40	0,00		
TOTALI	17.665,85	2.924,57		1.818,35	0,00		
TRIBUTO: 1004							
PERIODO	IMPONIBILE	RIT. EFFETT		VERSATO	INTER RAVV	DATA VERS.	C/R NOTE
01/2016	4.511,95	1.251,91		1.251,91	0,00		
TOTALI	4.511,95	1.251,91		1.251,91	0,00		
TRIBUTO: 3848 Anno corr.							
PERIODO	IMPONIBILE	RIT. EFFETT		VERSATO	INTER RAVV	DATA VERS.	C/R NOTE
01/2016	0,00	133,31		133,31	0,00		G722
TOTALI	0,00	133,31		133,31	0,00		
CREDITI SEZ. ERARIO							
PERIODO	DA RECUPERARE	RECUPERATO		DIFFERENZA	CODICE TRIBUTO		
12/2015	35,35	35,35		0,00	6781		
01/2016	24,00	22,18		1,82	1655		
TOTALI	59,35	57,53		1,82			
CREDITI SEZ. ADD. LI							
PERIODO	DA RECUPERARE	RECUPERATO		DIFFERENZA	CODICE TRIBUTO		REG.\COM.
02/2016	35,15	0,00		35,15	1671		L840
TOTALI	35,15	0,00		35,15			

(U50-U10)

4.1.2 03) COSTI MENSILI ANNO PRECEDENTE

Stampa per la visualizzazione dei costi dell'anno precedente 2014 presenti all'interno del pulsante "Costi Mensili" (videata 9 anagrafica dipendente).

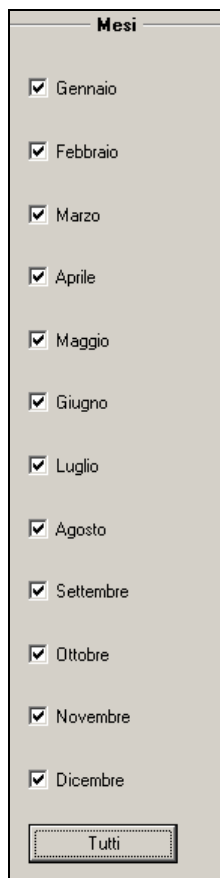
E' possibile effettuare la stampa ordinando i dipendenti in base all'unità di appartenenza, inserendo il segno di spunta nella casella Un. di App. della sezione Stampa per:



indicare in base a quale unità operativa operare l'ordinamento:



scegliere il mese interessato:



Ricordiamo che la definizione dell'unità di appartenenza si effettua all'interno dell'Anagrafica ditta – 8^ videata – Unità di appartenenza e che l'abbinamento si effettua in Anagrafica dipendente – 7^ videata- Centri di costo.

E' possibile inoltre inserire, in "altre opzioni", la spunta "No pos. C" per richiedere nella successiva stampa la mancata presenza dei dipendenti cessati nella ditta selezionata;

la spunta "No pos. Q" per richiedere nella stampa successiva la mancata presenza dei dipendenti con cambio qualifica;

la spunta "solo C.Costo" e "C.Costo in %" per richiedere nella stampa successiva la sola presenza dei dipendenti con un determinato centro di costo o con centro di costo in percentuale (ricordiamo che la definizione del centro di costo si effettua all'interno dell'anagrafica dipendente - 7^ videata – Centri di costo);

la spunta "solo Dip.ti" per richiedere nella stampa successiva la presenza dei dipendenti senza alcun altra opzione.

Nel caso in cui si dovessero attivare i costi in percentuale, scegliendo:

Alla domanda se si vuole esportare per singolo dipendente:

Rispondendo sì: escono tante pagine quante le percentuali di centri di costo che sono presenti nel dipendente.

Esempio: se il dipendente ha più suddivisioni per centro di costo (anagrafica dipendente - 7^ videata – centro di costo)

Suddivisioni per centro di costo in percentuale				
N°	1	2	3	Perc.
1	2009			80,00
2	2006			20,00
3				

Escono due pagine per il nominativo del dipendente:

- una con i costi per gruppo 2009 e relativa percentuale 80%
- una con i costi del gruppo 2006 e la relativa percentuale 20%

Rispondendo no: esce la stampa per singolo centro di costo raggruppando tutti i dipendenti (come usciva precedentemente)

Incentivo tra i costi mensili:

In origine l'incentivo veniva scalato solo dai contributi della retribuzione lorda e non da altri contributi come gli straordinari, generando in taluni casi un valore negativo nei contributi della retribuzione lorda e riportando per intero i contributi degli straordinari.

Ora invece, in presenza di incentivo, lo stesso verrà scalato sia dai contributi di retribuzione lorda che dagli altri contributi se presenti, altrimenti verrà scalato solo dai contributi della retribuzione lorda generando un valore negativo.

Ad esempio:

Dipendente con incentivo TRIE pari a 700,00 euro (valore mensile 671,66 più arretrati 28,34 codice UniEmens L700).

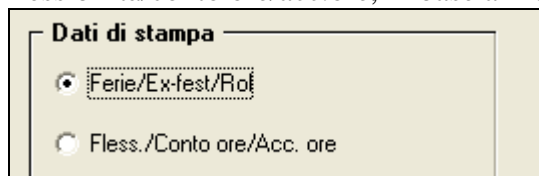
Contributi retribuzione lorda 680,00 e contributi per straordinari 50,00.

L'incentivo andrà a scalare i contributi della retribuzione lorda fino ad azzerarli ed i restanti 20,00 di incentivo verranno scalati dai contributi su straordinari che risulteranno pari a 30,00.

(U44)

4.1.3 09) SALDI FERIE A.P. – (PSTFERIE_AP)

La stampa mette in evidenza i residui al 31/12/2015 di ferie /ex festività / rol o residui flessibilità/conto ore/acc.ore, in base al flag opzionato:

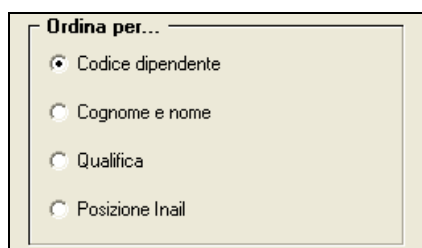


Tali dati sono riscontrabili nel pulsante “RIPOSI” (videata 9 dipendente).

E' possibile inoltre inserire in “Ordina per...”, la spunta “codice dipendente” per ordinare numericamente, nella stampa, i dipendenti della ditta selezionata in base al loro codice; la spunta “Cognome e nome” per ordinare alfabeticamente, nella stampa, i dipendenti della ditta selezionata;

la spunta “Qualifica” per suddividere ed ordinare, nella stampa, i dipendenti della ditta selezionata in base alla qualifica lavorativa;

la spunta “Posizione Inail” per ordinare numericamente, nella stampa, i dipendenti della ditta selezionata in base alla posizione Inail.

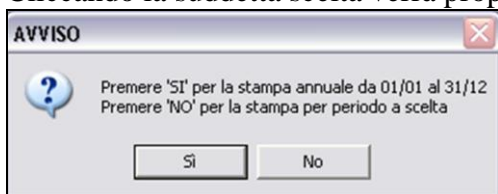


(U44)

4.1.4 10) STUDI DI SETTORE – (PSTSETTOREB_AP)

La stampa riporta una serie di dati utili per gli studi di settore.

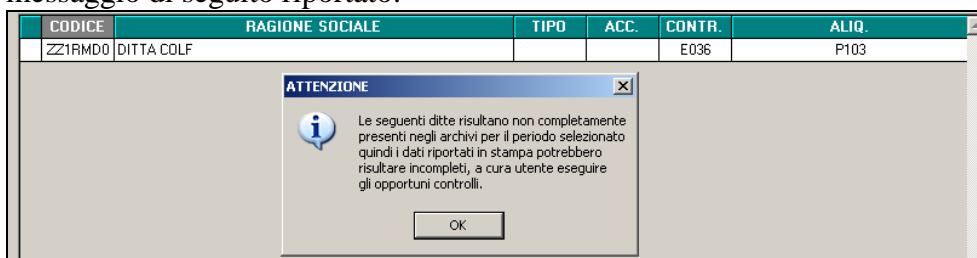
Cliccando la suddetta scelta verrà proposto il seguente messaggio:



Cliccando il tasto “SI” verrà creata la stampa annuale dal mese di gennaio al mese di dicembre.

Cliccando il tasto “NO” si potrà creare una stampa per periodo a scelta impostato i mesi interessati. **Si fa presente che se impostato nella casella “Data fine” il mese 12/2015 i dati relativi al mese di dicembre non verranno riportati in quanto gli stessi verranno storicizzati nella fusione solo dopo l’inversione degli archivi.**

Viene inoltre effettuato il controllo se ci sono ditte che non sono presenti nel periodo interessato in quanto i dati in tal caso non saranno completi (ad esempio ditte acquisite in corso d’anno), e se presenti ditte interessate verrà visualizzata la seguente videata con il messaggio di seguito riportato:



Le ditte in griglia potranno essere esportate in un foglio excel cliccando il tasto “Excel”, per proseguire e chiudere la videata cliccare il tasto “Continua”.

STAMPA ANNUALE

Cliccando il tasto “SI” del messaggio iniziale si potrà creare la stampa delle ditte selezionato con il tasto “Stampa” o il foglio excel con i relativi dati con il tasto “Excel”.

Nella stampa viene data indicazione del codice attività (se presente nella 3 videata dell’anagrafica ditta) e del contratto applicato:

PERSONALE ADDETTO ALLE ATTIVITA'	COD. 289300	(PSTSETTOREB AP 13/01/2012 14:45)
ZZZA001 IL TUO TFR SNC	A001 METALMECCANICA	

Le qualifiche contemplate nella stampa sono quelle di seguito riportare; ad ogni tipo di lavoratore nella colonna “N.DIP.” viene riportato il corrispondente numero di persone in forza (si contano “le teste”) :

- **Dirigenti:** qualifica INPS “3” o “9”, full time.
- **Quadri:** qualifica INPS “Q”, full time.
- **Impiegati:** qualifica INPS “2” o “R” o “7”, full time.
- **Operai:** qualifica INPS “1” o “W”, full time.
- **Part-time :** part-time regolarizzato, tutte le qualifiche. Esclusi apprendisti, lavoratori a chiamata (intermittenti), lavoratori interinali, lavoratori somministrati, lavoratori distaccati.

- **Apprendisti** : codice dipendente uguale a “2” o “4”, full time. Per gli apprendisti sono considerate utili le giornate retribuite indicate nel DM10 (campo storico 145).
- **Apprendisti part-time** : codice dipendente uguale a “2” o “4”, part-time regolarizzato.
- **Lavoratori a domicilio**: qualifica INPS “6”, full time.
- **C.F.L./Contratti inserimento** : tipi rapporto 46 / 47 / 53 / 54 / 56 / 57 / 65 / 69 / A0 / B1 / B2 / B3 / B4 / C1 / C2 / C3 / C4 / D1 / D2 / D3 / D4 / E1 / E2 / E3 / E4 / F1 / F2 / F3 / F4 , full time.
- **Viaggiatori/Piazzisti**: qualifica INPS “8”, full time.
- La riga TOTALE è la sommatoria dei righe precedenti.

Colonna “GIORNI” ad ogni tipo di lavoratore sopra riportato viene assegnato il numero di giornate corrispondente al campo storico 145 (giorni DM10) e riportato nella suddetta colonna.

Per i seguenti lavoratori invece i giorni vengono riportati come di seguito riportato:

- Part-time: la stampa legge i dati dall’archivio della procedura UNIESENS: somma dei valori nel campo “Settimane utili” per tutti i mesi relativi ad anno precedente divide per 100 e moltiplica per 6.
- Apprendisti: la stampa legge i dati dall’archivio della procedura UNIESENS: somma dei valori nel campo “GG Retribuiti” per tutti i mesi relativi ad anno precedente.
- Apprendisti part-time: la stampa legge i dati dall’archivio della procedura UNIESENS: somma dei valori nel campo “Settimane utili” per tutti i mesi relativi ad anno precedente divide per 100 e moltiplica per 6.

In mancanza dei dati nella procedura Uniemens la stampa applica il vecchio metodo di calcolo ovvero per i part time, le giornate sono così determinate: campo storico 158 / divisore settimanale (alterazioni dipendente/ditta o da contratto) * 6; se non presente campo storico 158 viene riportato campo storico 145.

Colonna “GG. CIG” per i lavoratori interessati da provvedimenti di sospensione dell’attività lavorativa (CIG o CIGS) viene compilata la colonna “GG. CIG”. Il conteggio prende come riferimento il numero di ore di Cassa integrazione autorizzata accumulata nel campo storico **453** “Ore accantonamento CIG AC (studi di settore)”/ orario giornaliero (orario settimanale da contratto e alterazioni dipendente/ditta / gg di lavoro * % part time). Nel caso di apprendisti edili in cig per eventi atmosferici (voce 0828 e pagamento da parte della Cassa Edile), risulta a cura Utente la valutazione dell’eventuale inserimento dei dati; si ricorda che le ore in tal caso sono presenti nel campo storico **454** ed è possibile verificarne la presenza con l’Utility ap, *Stampa storici dipendenti, 02) Stampa caselle storici per richiesta.*

Colonna “GG SOL” per i lavoratori interessati dall’applicazione di Contratti di Solidarietà (SOL) viene compilata la colonna “GG. SOL”. Il conteggio prende come riferimento il numero di ore totali di Solidarietà memorizzata mensilmente nel contatore **74** “Ore solidarietà”/ orario giornaliero (orario settimanale da contratto e alterazioni dipendente/ditta / gg di lavoro * % part time).

L’implementazione riguarda sia la stampa annuale che quella per periodo.

Colonna “GG SOSP” per i lavoratori interessati da provvedimenti di sospensione di attività lavorativa (giustificativo SOSP) giornate sono determinate dal valore presente nel campo storico 145 alle quali vengono sommate le giornate per SOSP determinate dal campo storico 463 “Ore sospensione (per studi di settore)”/ divisore settimanale (alterazioni dipendente/ditta o da contratto) * 6.

I lavoratori a Tempo Determinato verranno evidenziati nella stampa riportando la specifica a fianco della qualifica interessata:

QUALIFICA	N.DIP.	GIORNI	GG CIG.	GG SOL	GG SOSP
Dirigenti					
Quadri					
Impiegati	34	9.751	200		(di cui N.DIP./GG. / 48 a T.Det.)
Operai *	185	45.074	5.071		
Part-time					
Apprendisti	1	291			(di cui N.DIP./GG. 1 / 291 a T.Det.)
Apprendisti part-time					
Lavoratori a domicilio					
CFL/Contr.inserimento					
Viaggiatori/Piazzisti					
TOTALE	220	55.116	5.271		

Per determinare se il lavoratore è a tempo determinato viene testato in anagrafica dipendente videata 5 ➔ scelta “Gestione scadenziario / Iter” se presente la scadenza a Tempo Determinato, la scadenza a Tempo Determinato sia standard che personalizzata viene identificata come tale se nella relativa tabella di impostazione scadenze la colonna “TD” è valorizzata con opzione “S” come da esempio di seguito riportato:

Tabelle standard “Scadenze”

Codice	Descrizione	Gruppo	Autom.	TD
TD	CONCLUSIONE DEL CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO	DD		S

Tabella personalizzate “Scadenze”

Scadenziario - inserimento a livello ditta						
File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?						
Riferimento 221 Ditta						
Codice	Descrizione	Data	Preavv.	Dip.	TD	Note
TY	TEMPO DETERMINATO PERS		01	S	S	

Viene altresì identificato come lavoratore a Tempo Determinato se in anagrafica dipendente videata 1B nella casella “Tempo determinato” è impostata l’opzione “M”

Nel caso di utilizzo di altre scadenze (esempio P1), rimane a cura Utente la ricerca dei casi.

Vengono inoltre riportate le seguenti categorie

- **Lavoratori a chiamata (intermittenti)** : tipo rapporto G0 / H0, sia tempo determinato che indeterminato, sia full time che part-time.
- **Lavoratori interinali** : campo storico 269 compilato con 1 o 2, sia tempo determinato che indeterminato, sia full time che part-time.
- **Lavoratori somministrati** : posizione I e Z, viene compilato solo il numero dei dipendenti non il numero delle giornate.
- **Lavoratori distaccati** : posizione X e Y, viene compilato solo il numero dei dipendenti non il numero delle giornate.
- **Co.Co.Co.** : livello CCC e campo Gestione Collaborazioni (5 videata) a blank, indipendentemente dalla data di cessazione.
- **Co.Co.Occ.** : livello CCC e campo Gestione Collaborazioni (5 videata) con opzione O, indipendentemente dalla data di cessazione.
- **CoCoCo/Occ socio ai fini Inail** : indipendentemente dalla data di cessazione, se presente opzione Z nel campo Stag./Socio/CCC (5 videata) . A cura Utente la verifica se la presenza dell’opzione Z è dovuta alla reale condizione di socio o se ad esempio per accordo economico.
- **Associati in partecipazione** : livello CCC e campo Gestione Collaborazioni (5 videata) con opzione P, indipendentemente dalla data di cessazione.

Per i collaboratori (progetto/continuativi, occasionali, soci, associati), viene data indicazione del numero di lavoratori in forza o comunque con data cessazione 31/12/2015:

Co.Co.Co.	2		(di cui 1 in forza/cess. 31/12)
Co.Co.Occ.	1		(di cui 1 in forza/cess. 31/12)
CoCoCo/Occ socio ai fini Inail	2		(di cui 1 in forza/cess. 31/12)
Associati in partecipazione	1	233	(di cui 1 in forza/cess. 31/12)

Nella maschera di lancio della stampa annuale (non per periodo) è presente la scelta *Dettaglio per dip.te* che può essere utilizzato per il controllo/verifica dei dati esposti nella stampa Studi di Settore.

La nuova scelta genera infatti un file excel che presenta il dettaglio dei dati della stampa dipendente per dipendente con il riporto delle “QUALIFICHE” di appartenenza contemplate dalla stampa e il conteggio dei giorni che viene poi esposto nella stampa.

DITTA	CODICE	COGNOME E NOME	POS	QUALIFICA	LIVELLO	GIORNI	GG CIG	GG SOSP	TD
Z262222	Z262222 120134	ZARDO ELETTRA	F	IMPIEGATO	5	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310098	SCANAGATTA VALTER	F	OPERAIO	5	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310109	GORZA MARIO	F	OPERAIO	4	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310116	BATTISTELLA ALFREDO	F	OPERAIO	4	208	0	0	0
Z262222	Z262222 310118	STOKIC DARKO	F	OPERAIO	4	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310131	DE BONI FABIO	F	OPERAIO	5	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310136	VALENTINI LUCIANO	F	OPERAIO	4	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310138	FLORIO FRANCO	F	OPERAIO	4	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310142	PRANDO ANGELO	F	OPERAIO	4	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310146	CAMPAGNOLO CRISTIAN	F	OPERAIO	3	310	0	0	0
Z262222	Z262222 310147	BANCE HAROUNA	F	OPERAIO	3	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310148	CAMARA BOUDALLAYE	F	OPERAIO	2	312	0	0	0
Z262222	Z262222 310149	EZERIOHA HILARY C.	F	OPERAIO	2	288	0	0	0
Z262222	Z262222 310150	FILOTTO DIEGO	C	OPERAIO	3	30	0	0	30
Z262222	Z262222 310151	PEDRON EMANUELE	F	OPERAIO	3	104	0	0	104
Z262222	Z262222 315007	NONNI ALI	Z	SOMMINISTRATO	2				
Z262222	Z262222 315008	BIDIGA ABDOL KARIM	Z	SOMMINISTRATO	2				
Z262222	Z262222 315009	GIAMBRUNO MARCELLO	Z	SOMMINISTRATO	2				
Z262222	Z262222 315010	MARCOLIN PAOLO	Z	SOMMINISTRATO	2				
Z262222	Z262222 C07777	FATTORI MASSIMILIANO	C	CO.CO.CO.	CCC	0			
Z262222	Z262222 C09999	MANUZZATO FABIO	C	CO.CO.CO.	CCC	0			

STAMPA PER PERIODO

Cliccando Premendo “NO” apparirà la griglia con le ditte da spuntare e nella sezione periodo andrà impostato il periodo da stampare impostando nella casella “Data inizio” il mese e anno di inizio periodo e nella casella “Data fine” il mese e anno di fine periodo.

CODICE	RAGIONE SOCIALE	Periodo
ZZZINT1	DITTA INTERINALE	Data inizio
ZZZINTE	DITTA INTERINALE	
ZZZLI2P	LIBRO UNICO 2 MESE PREC (2 PAGINA DA CALEND)	Data fine
ZZZLIJA	LIBRO UNICO A (2 PAGINA DA CALEND+ CART DIFF) 2	
ZZZLIJP	LIBRO UNICO 1 MESE PREC (1 PAGINA DA CALEND)	
ZZZLIV1	BLANK POST	
ZZZLIV2	SS POST	

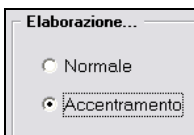
Il prospetto uscirà con il totale dei giorni per il periodo selezionato (ad esempio: 10/2010 – 01/2011 = totale giorni dei 4 mesi scelti).

Le caratteristiche della stampe sono le stesse descritte per la stampa annuale.

ATTENZIONE: la colonna N.DIP. non sarà corretta, in quanto è impossibile stabilire una “media” corrispondente ai vari mesi selezionati. Il numero dipendenti sarà semplicemente la sommatoria del totale dipendenti presente mese per mese. La stessa esposizione sarà presente anche nella *Specifica per livello*.

STAMPA CON ACCENTRAMENTO

E’ possibile creare un’unica stampa per le ditte accentrate spuntando la scelta “Accentramento” nella sezione “Elaborazione”.



Cliccando la suddetta scelta, in griglia verranno visualizzate le ditte accentrate, sarà così possibile effettuare un'unica stampa che raggruppa i dati delle singole aziende. Tale scelta non verrà proposta per la creazione della stampa per periodo.

STAMPA STUDI SETTORE (APPRENDISTI)

Se presenti apprendisti a tempo indeterminato, viene prodotta la stampa con il calcolo della percentuale e relativa riduzione del costo.

- Colonna “DIPE” codice identificativo;
- Colonna “NOMIN. DIPE” cognome e nome dipendente;
- Colonna “APP” totale mesi di apprendistato;
- Colonna “DT. ASSU.” data di assunzione;
- Colonna “DT.APP.” data di inizio apprendistato, questa data prevale sulla data di assunzione ai fini del calcolo della formula;
- Colonna “DT.QUA.” data passaggio qualifica, questa data prevale sul 31/12/20xx (data fine periodo) ai fini del calcolo della formula;
- Colonna “DT.CES.” data di cessazione, questa data prevale sul 31/12/20xx (data fine periodo) ai fini del calcolo della formula;
- Colonna “TRITOT” è il risultato della divisione dei mesi di apprendistato totali riportati nella colonna “APP” diviso 3;
- Colonna “TRI-01” è pari al numero dei trimestri di apprendistato complessivamente effettuati dalla data di assunzione (o inizio apprendistato) alla data di inizio periodo di riferimento. Se inizio apprendistato nell’anno del periodo di riferimento il dato è 0.
- Colonna “TRI-12” è pari al numero dei trimestri di apprendistato complessivamente effettuati dalla data di assunzione (o inizio apprendistato) alla data di fine periodo di riferimento (o la data di passaggio qualifica o la data di cessazione);
- Colonna “MMTOT” numero mesi di apprendistato totali riportati nella colonna “APP”;
- Colonna “MM-01” è pari al numero dei mesi di apprendistato complessivamente effettuati dalla data di assunzione (o inizio apprendistato) alla data di inizio periodo di riferimento. Se inizio apprendistato nell’anno del periodo di riferimento il dato è 0.
- Colonna “MM-12” è pari al numero dei mesi di apprendistato complessivamente effettuati dalla data di assunzione (o inizio apprendistato) alla data di fine periodo di riferimento (o la data di passaggio qualifica o la data di cessazione);
- Colonna “PERCE.” è il risultato della seguente formula:

$$(((\text{TRITOT} - \text{TRI-01}) / \text{TRITOT}) + ((\text{TRITOT} - \text{TRI-12}) / \text{TRITOT})) / 2 * 30$$
- Colonna “COST.APP” è la somma degli storici 191 e 192 dell’apprendista;
- Colonna “RIDUZ.” è il risultato di colonna “COST.APP” per colonna “PERCE.” diviso 100.
- Colonna “NOA” vengono indicati gli apprendisti che hanno il campo “No Apprend.” compilato a livello ditta o dipendente.

Inoltre in calce alla stampa è stata inserita una legenda che riporta la spiegazione delle colonne “TRITOT”, “TRI-01” e “TRI-12”.

4.1.5 11) STUDI DI SETTORE PER MANSIONE – (PSTMANSIONE_B_AP)

STAMPA ANNUALE – (PSTMANSIONE_B_AP)

Cliccando il tasto “SI” del messaggio iniziale si potrà creare la stampa delle ditte selezionato con il tasto “Stampa” o il foglio excel con i relativi dati con il tasto “Excel”.

PERSONALE ADDETTO ALLE ATTIVITA' COD. 29530		(PSTMANSIONE_B AP 13/01/2012 14:58)		
ZZZ001 IL TUO TER SNC		A001 METALMECCANICA		
Impiegato / Quadro	LIVELLO	MANSIONE	N.DIP.	GIORNI
	3	Nessuna mansione	4	1.082
	4	Nessuna mansione	6	1.608
	4	IMPIEGATO	1	281
	5	Nessuna mansione	17	3.713
	5	IMPIEGATA	2	309
	5	IMPIEGATA PT	1	158

La stampa viene suddivisa per qualifica come di seguito riportato:

- Dirigenti: qualifica Inps “3” o “9”.
- Impiegati / Quadro: qualifica Inps “2” o “R” o “Q”.
- Operai: qualifica Inps “1” o “W”.
- Apprendisti : codice dipendente uguale a “2” o “4”.
- Intermedio : qualifica Inps “7”.
- Viaggiatori/Piazzisti: qualifica Inps “8”.
- Lavoratori somministrati : posizione I e Z, viene compilato solo il numero dei dipendenti non il numero delle giornate.
- Lavoratori distaccati : posizione X e Y, viene compilato solo il numero dei dipendenti non il numero delle giornate.
- Co.Co.Co. : livello CCC.

All'interno di ogni qualifica vengono riportati i dipendenti suddivisi per livello e per mansione (anagrafica dipendente videata 3 ➔ casella “Mansione”).

Mansione
IMP LIVELLO 5

Se la casella “Mansione” non risulta compilata nella stampa alla colonna “Mansione” verrà riportata la dicitura “Nessuna mansione”

Non vengono conteggiati i dipendenti/collaboratori con data cessazione antecedente l'anno 2014.

Per i full-time le giornate sono determinate dal valore presente nel campo storico 145.

Diversamente per i seguenti lavoratori invece i giorni vengono riportati come di seguito riportato:

- Part-time: la stampa legge i dati dall'archivio della procedura UNIEMENS: somma dei valori nel campo “Settimane utili” per tutti i mesi relativi ad anno precedente divide per 100 e moltiplica per 6.
- Apprendisti: la stampa legge i dati dall'archivio della procedura UNIEMENS: somma dei valori nel campo “GG Retribuiti” per tutti i mesi relativi ad anno precedente.
- Apprendisti part-time: la stampa legge i dati dall'archivio della procedura UNIEMENS: somma dei valori nel campo “GG Retribuiti” per tutti i mesi relativi ad anno precedente.

In mancanza dei dati nella procedura Uniemens la stampa applica il vecchio metodo di calcolo ovvero per i part time, le giornate sono così determinate: campo storico 158 /

divisore settimanale (alterazioni dipendente/ditta o da contratto) * 6; se non presente campo storico 158 viene riportato campo storico 145.

Alle suddette giornate vengono sommate le giornate per CIG determinate dal campo storico 453 “Ore accantonamento CIG AC (studi di settore)”/ divisore settimanale (alterazioni dipendente/ditta o da contratto) * 6 e le giornate per sospensione determinate dal campo storico 463 “Ore sospensione (per studi di settore)”/ divisore settimanale (alterazioni dipendente/ditta o da contratto) * 6.

Il conteggio dei dipendenti viene effettuato solo se posizione diversa da Q (esempio apprendista qualificato operaio L56, viene conteggiato come numero solo nella riga Operai *).

I dati devono essere elaborati e utilizzati dall’Utente in base al settore di appartenenza.

STAMPA MENSILE – (PSTMANSIONEAC_AP)

Cliccando “NO” apparirà la griglia con le ditte da spuntare e nella sezione periodo andrà impostato il periodo da stampare impostando nella casella “Data inizio” il mese e anno di inizio periodo e nella casella “Data fine” il mese e anno di fine periodo.

CODICE	RAZIONE SOCIALE
ZZZINT1	DITTA INTERINALE
ZZZINTE	DITTA INTERINALE
ZZZLI2P	LIBRO UNICO 2 MESE PREC (2 PAGINA DA CALEND)
ZZZLIUA	LIBRO UNICO A (2 PAGINA DA CALEND+CARD DIFF) 2
ZZZLIUP	LIBRO UNICO 1 MESE PREC (1 PAGINA DA CALEND)
ZZZLIV1	BLANK POST
ZZZLIV2	SS POST

Periodo

Data inizio

Data fine

Il prospetto uscirà con il totale dei giorni per il periodo selezionato (ad esempio: 10/2010 – 01/2011 = totale giorni dei 4 mesi scelti).

Le caratteristiche della stampe sono le stesse descritte per la stampa annuale.

ATTENZIONE: la colonna N.DIP. non sarà corretta, in quanto è impossibile stabilire una “media” corrispondente ai vari mesi selezionati. Il numero dipendenti sarà semplicemente la sommatoria del totale dipendenti presente mese per mese. La stessa esposizione sarà presente anche nella *Specifica per livello*.

(U44)

4.1.6 13) ELENCO DIP. CON FONDO PENSIONE AP\AC – (FONDI.ACUI/JFONDI)

La stampa mette in evidenza i dati riferiti all’anno precedente riguardante il TFR destinato a fondo pensione complementare e relativi contributi. Nella stampa vengono riportate le colonne:

- TFR AL FONDO ANNO PRECEDENTE: campo storico TFR 8.
- TFR AL FONDO ANNO CORRENTE: campo storico TFR 31.
- CONTRIBUTI FPC DIPENDENTE: campo storico 151 + 153 + 159.
- CONTRIBUTI FPC TOTALI (somma di ditta + dipendenti): campo storico 151 + 154 + 160.

Cliccando il tasto “Stampa” verrà creata la stampa ed il foglio excel con i dati interessati.

Cliccando il tasto “Excel” verrà creato solamente il foglio excel con i dati interessati.

(U50)

4.1.7 16) COSTO PROGRESSIVO DEL PERSONALE AL 31/12 – (PSTCOPD_AP)

Per agevolare la verifica della stampa, riportiamo gli storici anno precedente che vengono presi per la compilazione

ZZIR001 - SEDE DI A2 VIA 36040 TORRI DI QUARTESOLO										(PSTCOPD) 05/01/11
TABULATO COSTO PROGRESSIVO DEL PERSONALE AL 31/12/2010										
N.	CODICE	COGNOME	D. ASSUNZ.	RETRIB. LORDA (1)	CONTRIBUTI RATEI (3)	RATEI (4)	CONTRIB. RATEI (5)	PREMIO INAIL (6)	T. F. R. (7)	TOTALE
		NOME	D. CESSAZ.	LAV. (9) STRORD.	ORE (10) STRORD.	ORE (11) LAVORATE	13/14/ECC COSTO (12) ORARIO	RETRIB. (14) CORRISPONDA	CONTRIBUTI (15)	
1	-12-0004	PROVE IMPIEGATO	12/07/2004	18924,73 0,00	5561,45 0,00	150,85 1624,00	0,00 16,38	43,23 19049,60	1420,26 5597,23	26604,71

Retribuzione lorda

183 - costo aziendale a.c.	18.924,73
----------------------------	-----------

Contributi

184 - oneri contrib. a.c.	5.561,45
---------------------------	----------

Ratei ferie

185 - ratei ferie a.c.	150,85
------------------------	--------

Ratei 13/14 ecc

186 - mens. aggiuntive a.c.	
-----------------------------	--

Contributi Ratei

187 - contr. su imp. 185+186	43,23
------------------------------	-------

Premio INAIL

bottone Inail somma degli imponibili storicizzati nei mesi

Mese	Pos.	Progr. ore INAIL	Progr. imponib. INAIL
Gen			
Feb			
Mar			
Apr			
Mag			
Giu			
Lug			
Ago			
Set	001	1.352,00	14.260,00
Ott			
Nov	001	152,00	1.616,00
Dic	001	120,00	3.173,00

185 - ratei ferie a.c.	150,85
186 - mens. aggiuntive a.c.	

19.049,00 + 150,85 * (tasso applicato in ditta oppure nel dipendente se sono stati suddivise le posizioni) + 1%

Cod.	Posizione	Tasso	S. Inail	Descr. Inail	Inq.
001	11111111/11	26,00	15710	VICENZA	1

Conto totale:

19.049,00 + 150,85 * 26 / 1.000 + 1% = 504.19

Oltre al tasso relativo alla voce di tariffa verranno considerati eventuali sconti, addizionale Fondo vittime Amianto.

T.F.R.

Somma algebrica degli storici TFR

9	Accant. TFR anno corrente (compr.ant./acc./f	1.349,51	+
22	Rivalutazione lorda TFR a.c.	176,97	+
74	Rivalutazione lorda TFR a.c. a f.do Tesoreria II	106,21	-

Totale TFR 1.349,51 + 176,97 – 106,21 = 1.420,27

Lav. Straordinario

189 - imp. voci straordinario	
-------------------------------	--

Ore straordinario

188 - ore voci straordinario	
------------------------------	--

Ore lavorate

144 - pr. ore lavorate	1.624,00
------------------------	----------

Costo orario

TOTALE 26.604,71 / ORE LAVORATE 1.624 = 16,38

Ributazione corrisposta

191 - pr. costo aziendale	19.049,60
---------------------------	-----------

Contributi

192 - pr. oneri contributivi	5.597,23
------------------------------	----------

Sezione “Opzioni”

Opzioni

☐ Stampa Co.Co.Co.

☐ Accentrimento

☐ Calcolo solidarieta'

Nella seguente sezione è possibile impostare le seguenti scelte:

- “*Stampa Co.Co.Co.*”: nella stampa verranno riportate anche i CO.CO.CO.;
- “*Stampa accentrimento*”: selezionando la seguente scelta nella griglia verranno visualizzate solamente le ditte SEDE e la stampa verrà creata con tutti i dipendenti delle ditte componenti l'accentrimento.
- “*Calcolo solidarieta'*”: la seguente scelta per ottenere gli importi riportati nella *Stampa Costo progressivo alla data* con l'opzione *Calcola solidarieta' al netto dei costi sospesi per contratti di solidarieta'*.

Dal valore *TFR Stampa Costo progressivo alla data* (senza spunta) il programma sottrae l'importo indicato nei campi storici TFR 83 e 88.

Dal Valore *Ratei S.13 ferie* (*Stampa Costo progressivo alla data* senza spunta) viene sottratto l'importo indicato nella colonna *Totale riposi* della *Stampa Costi sospesi a solidarieta' a.c*

Dal Valore *Ratei S. 13/14* (*Stampa Costo progressivo alla data* senza spunta) va sottratto l'importo indicato nella colonna *Mens. Agg.* della *Stampa Costi sospesi a solidarieta' a.c*

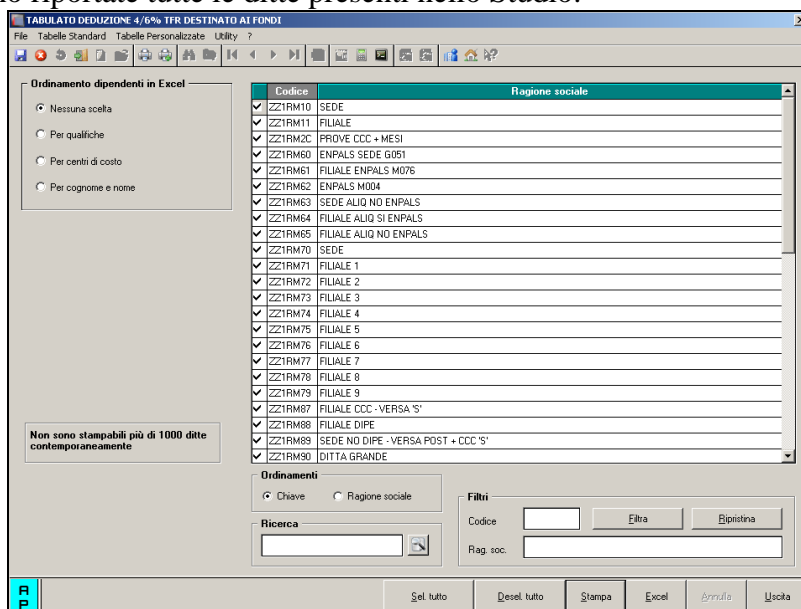
Dal Valore *Contr. Su Ratei* (Stampa Costo progressivo alla data senza spunta) va sottratto l'importo indicato nella colonna *Ctr. sol.* della *Stampa Costi sospesi a solidarietà a.c.*

Dal Valore *Premio Inail* (Stampa Costo progressivo alla data senza spunta) va sottratto l'importo indicato nella colonna *Inail sol.* della *Stampa Costi sospesi a solidarietà a.c..* (U12)

4.1.8 17) MISURA COMPENSATIVA PER VERSAMENTO TFR A FPC – (PSTDEDTFRB)

Attenzione nella stampa va gestita anche la compensazione per TFR liquidato come QUIR. Per cui se TFR versato come QUIR spetta la deduzione del 4% o 6% ma solo per le ditte che non hanno chiesto il finanziamento (dipendenti con scelta liquidazione TFR "L")

Accedendo alla seguente stampa viene proposta la seguente videata, dove in griglia vengono riportate tutte le ditte presenti nello Studio:



Con la seguente funzione è possibile creare o una stampa o un foglio excel:

- **Stampa:** cliccando il bottone “Stampa” viene creata la stampa di tutte le ditte selezionate e che abbiano dipendenti che hanno versato TFR a Fondo Pensione Complementare o al Fondo Tesoreria INPS con i seguenti dati:
 - **TFR destinato a FPC anno 2015:** viene riportato il TFR versato a Fondo Pensione Complementare storicizzato in anagrafica dipendente, archivi anno precedente, nello storico TFR 31.
 - **TFR destinato a F.do Tesoreria INPS nel corso del 2015:** viene riportato il TFR versato al Fondo Tesoreria INPS storicizzato in anagrafica dipendente, archivi anno precedente, videata 9 ➔ bottone “Dati TFR” ➔ griglia in basso a sinistra colonna “INPS”.
 - **TOTALE GENERALE:** viene riportata la somma dei valori riportati nelle 2 righe precedenti.

Il rigo successivo viene compilato con descrizione diversa a seconda che in anagrafica ditta alla videata 5 il valore riportato nella casella “Media dip. per TFR/FPC” sia inferiore a 50 o uguale/superiore come di seguito riportato:

- **Deduzione per imprese con numero addetti inferiore a 50 6%:** se ditta che in videata 5 il valore riportato nella casella “Media dip. per TFR/FPC” inferiore a 50 viene riportata la suddetta descrizione e come valore viene riportato il 6% del TOTALE GENERALE.
- **Deduzione per imprese con numero addetti di almeno 50 4%:** se ditta che in videata 5 il valore riportato nella casella “Media dip. per TFR/FPC” superiore a 50 viene riportata la suddetta descrizione e come valore viene riportato il 4% del TOTALE GENERALE.

Esempio di stampa per ditta con media dipendenti per TFR inferiore a 50.

MISURA COMPENSATIVA PER TFR DESTINATO A F.P.C.		
(ai sensi art.105, C.3 DPR 917/1986 come modificato dal Dec.Leg.vo 252/2005 art 21, C.4)		
TFR destinato a FPC anno 2011		11.309,33
TFR destinato a F.do Tesoreria nel corso del 2011		
TOTALE GENERALE		11.309,33
Deduzione per imprese con numero addetti inferiore a 50	6,00%	678,56
La misura di cui sopra si applica previa verifica della sua compatibilità con la normativa comunitaria in materia (art.10, C.5 D.Leg.vo 252/2005)		

Ditta con media dipendenti per TFR di almeno 50.

MISURA COMPENSATIVA PER TFR DESTINATO A F.P.C.		
(ai sensi art.105, C.3 DPR 917/1986 come modificato dal Dec.Leg.vo 252/2005 art 21, C.4)		
TFR destinato a FPC anno 2011		49.683,47
TFR destinato a F.do Tesoreria nel corso del 2011		75.013,29
TOTALE GENERALE		124.696,76
Deduzione per imprese con numero addetti di almeno 50	4,00%	4.987,87
La misura di cui sopra si applica previa verifica della sua compatibilità con la normativa comunitaria in materia (art.10, C.5 D.Leg.vo 252/2005)		

- **Excel:** cliccando il bottone “Excel” viene creata un foglio excel in cui vengono riportati anche tutti i dipendenti con la quota TFR versato a Fondo Pensione Complementare e/o a Fondo Tesoreria INPS.

Nella riga iniziale della ditta viene riportata la media dei dipendenti per TFR come storicizzato in anagrafica ditta videata nella casella “Media dip. per TFR/FPC”.

Il dipendente con quota TFR versata al Fondo Tesoreria INPS viene evidenziato con un asterisco * nella colonna F, se il dipendente ha versamento TFR sia Fondo Pensione Complementare che a Fondo Tesoreria INPS lo stesso verrà riportato 2 volte in 2 righe diverse.

Alla fine dei dipendenti vengono riportati i totali come sopra descritto per la stampa.

Esempio di foglio Excel per ditta con media dipendenti per TFR inferiore a 50.

Media dipendenti per TFR/FPC	4			
DITTA	DIP.TI	COGNOME/NOME	QUOTA TFR	IMP.DEDUC.
ZZ1RM94	120002	IMPIEGATO NOME	2615,15	156,91
ZZ1RM94	121011	ROSSI OPACO	985,96	59,16
ZZ1RM94	311000	OPERAIO NUOVOS	1752,42	105,15
ZZ1RM94	3P0001	OPERAIO GIANNI	835,96	50,16
ZZ1RM94	440015	OCELOT SCALTRO	1073,36	64,4
ZZ1RM94	D30003	DIRIGENTE MARIO	6879,48	412,77
ZZ1RM94		TFR destinato a FPC anno 2012		14142,33
ZZ1RM94		TFR destinato a F.do Tesoreria nel corso del 2012		
ZZ1RM94		TOTALE GENERALE		14142,33
ZZ1RM94		Deduzione per imprese con numero addetti inferiore a 50	6	848,54

Esempio di foglio Excel per ditta con media dipendenti per TFR di almeno 50 e con dipendente con versamento TFR sia Fondo Pensione Complementare che a Fondo Tesoreria INPS, tutti gli altri dipendenti nell'esempio sono stati tolti.

Media dipendenti per TFR/FPC	55			
DITTA	DIP.TI	COGNOME/NOME	QUOTA TFR	IMP.DEDUC.
ZZ1RMA1	120004	PROVE IMPIEGATO	1497,22	59,89 *
ZZ1RMA1	310001	OPERAIO GIANNI	3004,49	120,18
ZZ1RMA1	D30003	DIRIGENTE INF TETTO	5298	211,92
ZZ1RMA1	D31001	DIR CON AGG CAVALLO	3186,92	127,48 *
ZZ1RMA1	D31001	DIR CON AGG CAVALLO	2663,02	106,52
ZZ1RMA1		TFR destinato a FPC anno 2012		10965,51
ZZ1RMA1		TFR destinato a F.do Tesoreria nel corso del 2012		4684,14
ZZ1RMA1		TOTALE GENERALE		15649,65
ZZ1RMA1		Deduzione per imprese con numero addetti di almeno 50	4	625,99

ATTENZIONE:

- In caso di accentramento non viene creata la stampa di accentramento ma vengono create le stampe delle singole ditte dell'accentramento con l'indicazione per la sede della dicitura "SEDE" mentre per le filiali con l'indicazione della dicitura "Filiale di (codice ditta sede)".

Esempio di stampa ditta SEDE

ZZ1RMA1 - SEDE DI A2	14/05/2008 (PSTDEDTFRB)
VIA	
36100 VICENZA	SEDE

Esempio di stampa ditta Filiale

ZZ1RMA2 - FILIALE E DI A1	14/05/2008 (PSTDEDTFRB)
VIA	
35100 PADOVA	FILIALE DI ZZ1RMA1

- Non si sono trovate indicazioni precise in merito alla compensazione delle quote TFR versate al Fondo Tesoreria INPS, **a cura Utente** la valutazione della compensazione delle suddette quote.

Come evidenziato nella stampa si precisa che la compensazione può essere applicata previa verifica della sua compatibilità con la normativa comunitaria (D.Lgs 252/2005 articolo 10, comma 5), **a cura Utente** la valutazione dell'applicazione della misura compensativa (U44)

4.1.9 22) MEDIA DIPENDENTI NELL'ANNO (INDUSTRIA) – (BPYA16)

La stampa è da utilizzare ai fini della determinazione delle aliquote dei contributi dovuti per la cig operai industria.

Dopo la selezione delle ditte, cliccare il tasto “Stampa” per la creazione della stampa di dichiarazione, che viene visualizzata solo se nell’aliquota applicata è versata una quota alla CIG (enti 1105, 1161 e/o 1162).

Nella stampa non vengono considerati:

- i soci (livello “SO”, “CO”, “SA”, “CA” o “TA”).
- i contratti di inserimento/cfl (tipo rapporto “53”, “54”, “55-6”, “56”, “57”, “84”, “85”, “B1”, “B2”, “B3”, “B4”, “C1”, “C2”, “C3”, “C4”, “D1”, “D2”, “D3”, “D4”, “E1”, “E2”, “E3”, “E4”, “F1”, “F2”, “F3”, “F4”).
- tutti i collaboratori diversi dai dipendenti (livello “CCC”), gli stagisti (livello “YYY”).
- i dipendenti in posizione “H”, “I”, “Z”, “X” e “Y”.

La media dipendenti viene calcolata facendo la somma del numero degli imponibili fap totali nell’anno di ogni dipendente (esclusi quelli sopra elencati) come da compilazione dei campi storici da 121 a 132, diviso 12 mensilità.

I dipendenti part time vengono percentualizzati (esempio 12 mensilità al 75% sono conteggiate come 9 mesi) come da percentuale presente nella procedura “365”, se assenti i dati viene utilizzato quanto presente in anagrafica dipendente videata 9 ➔ scelta “Ratei” in griglia alla colonna “Unatant.” nei mesi relativi al 2015 (esempio nel caso di ditte acquisite in corso d’anno), se il dato è assente viene considerato 100%.

Dal 2015 vengono conteggiati anche gli apprendisti, solamente per quanto riguarda il periodo Settembre – Dicembre 2015 (4 mesi).

Se nella singola ditta sono presenti diverse posizioni INPS per la stessa ditta verranno create più stampe per posizione INPS con il conteggio dei dipendenti ad essa abbinata, si fa presente che la posizione INPS abbinata al dipendente verrà letta da anagrafica dipendente anno precedente videata 2 ➔ casella “Posizione INPS” **pertanto eventuali cambi di posizione INPS avvenuti in corso d’anno non saranno gestiti.**

Si fa presente che in presenza di accentramento i dipendenti della filiali con tipo accentramento E o C verranno sommate nella ditta SEDE **di conseguenza se nelle filiali sono presenti più posizioni INPS il conteggio non verrà effettuato per posizione INPS.**

Per un eventuale controllo dei conteggi utilizzati per effettuare la media annuale, dopo la creazione della stampa si attiva il bottone “Mesi” che riporterà i dipendenti delle ditte stampate.

Cliccando il bottone “Mesi” viene creato un foglio excel con i seguenti dati:

- colonna POS. INPS: viene riportata la posizione INPS del dipendente, i dipendenti vengono riportati ordinati per posizione INPS;
- colonna NUMERO MESI FAP: vengono riportati i mesi del singolo dipendente;
- colonna TOTALE vengono riportati i mesi progressivi dei dipendenti presenti (l’ultimo dato in stampa diviso 12, arrotondato sempre all’intero superiore, è il dato che viene portato nella dichiarazione).

	A	B	C	D	E
1	CODICE	COGNOME E NOME	POS. INPS	NUMERO MESI FAP	TOTALE
2	ZZ1RMD1 110001	ROSSI UNO	1	12	12
3	ZZ1RMD1 120022	ROSSI DUE	1	12	24
4	ZZ1RMD1 310001	ROSSI TRE	1	12	36
5	ZZ1RMD1 311000	ROSSI QUATTRO	1	12	48
6	ZZ1RMD1 311001	ROSSI CINQUE	1	12	60
7	ZZ1RMD1 312000	ROSSI SEI	1	12	72
8	ZZ1RMD1 D31002	ROSSI SETTE	1	12	84
9	ZZ1RMD1 D31003	ROSSI OTTO	1	12	96

MATRICOLA INPS: 1508571676-00

ALLA SEDE DELL' I.N.P.S.
DI BRESCIA

IL SOTTOSCRITTO TITOLARE / LEGALE RAPPRESENTANTE DELLA DITTA
DIRIGENTI - FPC CON SEDE IN

TORRI DI QUARTESOLO VI VIA ROMA 23

DICHIARA SOTTO LA PROPRIA RESPONSABILITA' CHE NELL' ANNO 2014

IL NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI E' STATO DI 8.

QUANTO SOPRA SI DICHIARA AI SENSI DEGLI ART. 12 E 13 DELLA
LEGGE 20 MAGGIO 1975, N. 164, AI FINI DELLA DETERMINAZIONE DELLE
ALIQUEUTE DEI CONTRIBUTI DOVUTI ALLA CASSA INTEGRAZIONE GUADAGNI
PER GLI OPERAI DELL' INDUSTRIA.

(U42)

4.1.10 23) ELENCO DITTE MANCANTI IN ANNO COR. E SALDO – ACC. NEGATIVO TRIB. 1713 - (JRIPTFR)

La procedura paghe gestisce in automatico il caso in cui il saldo d'imposta 11% sulla rivalutazione TFR risulti negativo (acconto maggiore del dovuto).

Il credito di 1713, viene trattato da Centro Paghe come un (normale) versamento in eccesso del 1712, praticamente stessa procedura utilizzata quando a conguaglio risulta un credito di 1001 salvo che c'è un'apposita casella in 770, con recupero sul primo mese utile come da automatismi della procedura (nel caso specifico si tramuta in minor versamento dell'irpef di gennaio 2016 visto che non vengono toccati i versamenti già presenti del mese di dicembre 2015).

La stampa ha lo scopo di segnalare appunto quali ditte sono state interessate dalla casistica.

ELENCO DITTE MANCANTI IN ANNO COR. E SALDO - ACC. NEGATIVO TRIB. 1713 14/01/14 16:20 (JRIPTFR)					
Gestione A CURA UTENTE delle ditte non presenti in anno corrente (X in colonna NON IN AC)					
Controllo ditte con almeno un imp. neg. gestito in autom. dalla proc. (col. IMP. DITTA / IMP. INPS)					
CHIAVE	RAGIONE SOCIALE	ACC.	IMPORTO DITTA	IMPORTO INPS	NON IN AC
ZZZ0003	PRESTITI CONFERME ALTRESI E PARTICOLARI	-	20,03000		
ZZZ0A08	APPRENDE SPA	-	2,52000		X
ZZZ2006	PROVA A LAVORARE ANCORA ALL'ESTERO C	-	18,36000		
ZZZ21VI	L'EDILIZIA IN CANTIERI 21 A VICENZA	-	40,63000		
ZZZ6905	DIRIGE E PIU' N	-	0,17000		
ZZZ7010	IMPORTI MINIMI - ACCENTR SEDE ENTRAMBI	SEDE	15,72000		
ZZZ7011	IMPORTI MINIMI - ACCENTR FILIALE ENTRAMB	7010	5,66000		
ZZZ7113	IMPORTI MINIMI - ACCENTR SEDE FISCALE	SEDE	68,01000		
ZZZ7114	IMPORTI MINIMI - ACCENTR FILIALE FISCALE	7113	34,80000		
ZZZ711C	BROTTIN E BELLIN SRL	-	2,95000		
ZZZA000	IL TUO TFR SNC		23,44000	-	6,71000
	DETTAGLIO PER POSIZIONE INPS:				
	POS. INPS 00001 => 9000012314			-	7,98000
	POS. INPS 00003 => 9500012345				
	POS. INPS 00010 => 0544654654				
	POS. INPS 00011 => 0000054564				
	POS. INPS 00012 => 0545646541				
	POS. INPS 00013 => 0000065465				
	POS. INPS 00014 => 0000004564				
	POS. INPS 00015 => 0000004165				
	POS. INPS 00020 => 7889851566				1,27000

Nella stampa sono riportati:

- se trattasi di sede o filiale
- i valori relativi alla ditta e all'INPS
- i valori negativi o positivi, se almeno uno dei due è negativo o la ditta non è presente in anno corrente.

Rimane a cura dell'Utente la compilazione dell'F24/Uniemens per le ditte mancanti in anno corrente.

(U11)

4.1.11 25) PROSPETTO ANTICIPO IMPOSTA TFR AL 31/12 (R-VERSA1)

PROSPETTO ANTICIPO IMPOSTA TFR AL 31/12/2010	
Codice	Ragione sociale
ZZZOLTR	OLTRE I CINQUANTA
Riportiamo di seguito i dati relativi all'anticipo TFR di cui alla L. 140/97 e relativa rivalutazione determinata al 31/12/2010	
	EURO
RATE: 1^	18.261,40
2^	18.261,40
3^	12.988,89
4^	112.988,89
TOTALE	162.500,58
RECUPERO CREDITO FINO AL 31/12/2009 (da 1012)	58.132,53
REC. ACC. IMP. RIV. TFR FINO AL 31/12/2009 (con 1712)	15.443,95
RIVALUTAZIONE CREDITO FINO AL 31/12/2009	11.709,34
REC. SALDO IMPOSTA RIV. TFR FINO AL 31/12/2009 (con 1713)	633,44
RECUPERO CREDITO ANNO 2010 (da 1012)	2.598,22
REC. ACCONTO IMPOSTA RIV. TFR ANNO 2010 (con 1712)	1.271,71
RIVALUTAZIONE RESIDUO 1250 ANNO 2010	2.716,06
TOT. RESIDUO CREDITO	98.846,13

Si ricorda che in tale prospetto, l'importo relativo all'eventuale rivalutazione viene letto dall'archivio Anno corrente (nell'esempio è stato utilizzato il coefficiente provvisorio di dicembre pari a 0,015000).

(U11)

4.1.12 32) DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO – (BPYS-TD)

Nella stampa vengono riportati i dipendenti che nell'anno precedente erano a tempo determinato.

Per determinare se il lavoratore è a tempo determinato viene testato in anagrafica dipendente videata 5 ➔ scelta "Gestione scadenziario / Iter" se presente la scadenza a Tempo Determinato, la scadenza a Tempo Determinato sia standard che personalizzata viene identificata come tale se nella relativa tabella di impostazione scadenze la colonna "TD" è valorizzata con opzione "S" come da esempio di seguito riportato:

Tabella standard "Scadenze"

Codice	Descrizione	Gruppo	Autom.	TD
TD	CONCLUSIONE DEL CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO	DD		S

Tabella personalizzate "Scadenze"

Scadenziario - inserimento a livello ditta						
File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?						
Riferimento	ZZ1	Ditta				
Codice	Descrizione	Data	Preavv.	Dip.	TD	Note
TY	TEMPO DETERMINATO PERS		01	S	S	

La verifica viene effettuata mese per mese, viene altresì effettuata la verifica per determinare il dipendente a Tempo Determinato se il campo storico 269 valorizzato con 1,00.

La stampa viene suddivisa per ditta.

Vengono esclusi:

- CO.CO.CO.
- Stagisti.
- Titolari / soci.
- Apprendisti.
- I dipendenti in somministrazione posizione I, X, Y e Z.
- I dipendenti con tipo rapporto: 53, 54, 55-6, 56, 57, 65, 69, 70, 76, 82, A0, B1, B2, B3, B4, C1, C2, C3, C4, D1, D2, D3, D4, E1, E2, E3, E4, F1, F2, F3, F4, M6, H0, S2, S6.

Di seguito si riporta un esempio della stampa.

LISTA DIPENDENTI CON RAPPORTO A TEMPO DETERMINATO (BPYS-TD 07/01/15 17:51)											
ZZ1RM90 DITTA GRANDE											
Dipe.	Cognome e nome	GEN.	FEB.	MAR.	APR.	MAG.	GIU.	LUG.	AGO.	SET.	OTT.
ZZ1RM90 310335	COYOTE YOYO	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S
ZZ1RM90 310336	POIANA NANA		S	S	S	S	S				

ATTENZIONE: la lettura dei mesi viene effettuata negli archivi della fusione pertanto se lanciato la stampa verrà visualizzata la situazione fino a novembre.

Per avere la situazione di tutto l'anno si dovrà attendere l'inversione archivi di dicembre 2015 su gennaio 2016 nella quale verrà creata la fusione del mese di dicembre 2015.

(U12)

4.1.13 33) TRATTAMENTO FINE MANDATO – STAMPA STORICO

Per effettuare la stampa delle anagrafiche che hanno dati nella videata 5 dipendenti Elementi paga / CCC scelta Dati TFM Co.Co.Co..

(U44)

4.1.14 36) COMUNICAZIONE DEI CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE

Con il D. Lgs 24/2012 sono state introdotte alcune modifiche al D. Lgs 276/03. In particolare, per quanto riguarda i lavoratori somministrati, è sorto l'obbligo di comunicazione annuale (per il 2015 da effettuarsi entro il 31/01/2016) alla rappresentanza sindacale unitaria, ovvero alle rappresentanze aziendali e, in mancanza, alle associazioni territoriali di categoria aderenti alle confederazioni dei lavoratori comparativamente più rappresentative sul piano nazionale dei seguenti dati:

- il numero e i motivi dei contratti di somministrazione di lavoro conclusi;
- la durata degli stessi;
- il numero e la qualifica dei lavoratori interessati.

Si fa presente che la sanzione amministrativa pecuniaria in caso di omessa comunicazione va da Euro 250 a Euro 1250.

L'Utility propone esclusivamente le aziende che hanno avuto in forza lavoratori somministrati nel corso del 2015:

Ditte			
	CODICE	RAGIONE SOCIALE	
✓	AB16000	DITTA PROVA 1	
	AB1A011	DITTA PROVA 2	

Viene creato un modello *SmartForm* il quale riporta automaticamente i dati anagrafici dell'Azienda e del Legale Rappresentante oltre al numero e la qualifica dei lavoratori somministrati.

Rimane a cura Utente l'indicazione del numero, dei motivi e della durata dei contratti.

E' necessario inoltre inserire manualmente nella stampa della comunicazione il numero dei contratti, i motivi e la durata del contratto di somministrazione.

Numero contratti	Motivi	Durata	Numero lavoratori	Qualifica lavoratori
			1	OPERAI

(U11)

4.1.15 37) SITUAZIONE RATEI ANNO PRECEDENTE

Questa stampa riprende la "Situazione ratei" che si può ottenere dopo l'elaborazione del cedolino; la stampa mostra a dettaglio tutti i ratei per dipendente con quantità, valore e relativi contributi, come negli esempi seguenti

INTESTAZIONI	GIORNI	ORE	RATEI	IMPONIBILE	CONTRIBUTI	CONTR. INAIL	TER	TOTALE
FERIE	2,79			479,91	141,86	2,41		624,18
FESTIVITA'								
PERMESSI	5,08			873,82	258,30	4,40		1136,52
CONTO ORE								
FLESSIBILITA'								
CONTATORE 1								
CONTATORE 2								
13^			12,00					
14^								
15^								
16^								
PREMI 1								
PREMI 2								
PREMI 3								
PREMI 4								
PREMI 5								
PREMI 6								
Totali	7,87		12,00	1353,73	400,16	6,81		1760,70

I giorni ferie e permessi sono quelli presenti nel bottone riposi nella videata 9, anagrafica dipendente;

l'imponibile di riferimento è quello dei costi, il premio 'Inail viene calcolato in base al tasso più 1%.

In ultima pagina, vi è il totale azienda:

GAMMA ZEPA SITUAZIONE RATEI 12/2012 (PSTRATEI_MP 16:11:37 30/01/2013)								
ORDINAMENTO PER CODICE								
INTESTAZIONI	GIORNI	ORE	RATEI	IMPONIBILE	CONTRIBUTI	CONTR. INAIL	TER	TOTALE
FERIE	160,96			17159,32	5177,47	660,00		22996,79
FESTIVITA'								
PERMESSI	531,75			57149,28	17458,38	2469,01		77076,67
CONTO ORE								
FLESSIBILITA'								
CONTATORE 1								
CONTATORE 2								
13^			454,96					
14^								
15^								
16^								
PREMI 1								
PREMI 2								
PREMI 3								
PREMI 4								
PREMI 5								
PREMI 6								
Totali	692,71		454,96	74308,60	22635,85	3129,01		100073,46

E' possibile ordinare la stampa per qualifica o per centro di costo o per singolo dipendente:

Tipo di ordinamento

- ☒ Stampa generale
- ☐ Stampa in ordine di centri di costo
- ☐ Stampa in ordine di qualifica
- ☐ Stampa per singolo dipendente

(U11)

4.1.16 38) LISTA DIPENDENTI PART TIME PRESENTI NELL'ANNO PER STUDI DI SETTORE

Questa stampa espone un dettaglio mensile dei dipendenti **part-time e/o intermittenti**, utile per il controllo degli Studi di settore e dei dati IRAP.

Di seguito riportiamo un esempio:

BIP.TI PART-TIME NELL' ANNO PER STUDI DI SETTORE													13/01/14	10:16	(PSTPTINTB AP)		
Codice	Cognome e nome	Q	Contr	INPS	Liv	TR	% PT	MM	TP	HH/GG	Retr	G.DM10	OreDM10PT	Ore supp.	GG teor.	Centro costo	LSA
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	2	5					01	M		11,00	26,00		2,00	0,30		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	2	5					02	M		15,50	26,00					
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	2	5					03	M		15,00	26,00					
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	2	5					04	M		11,00	26,00					
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	2	5					05	M		13,50	26,00					
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	06	M		25,00	26,00	80,00		12,00		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	07	M		26,00	26,00	92,00		13,80		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	08	M		16,00	26,00	88,00	24,00	16,80		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	10	M		25,00	26,00	92,00		13,80		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	11	M		25,00	26,00	84,00		12,60		
VJ1A012 240017	DIPENDENTE PROV 1 A001	Y	5				50,00	12	M		19,00	26,00	88,00	13,00	15,15		
VJ1R012 240017	DIPENDENTE PROV TOT.										202,00	286,00	524,00	39,00	84,45		
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN 3 C015	0	D	GO		0,01	01	0									
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN 3 C015	0	D	GO		2,50	02	0			4,00	3,00	4,00		0,60		
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN 3 C015	0	D	GO		7,74	03	0			13,00	8,00	13,00		1,95		
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN 3 C015	0	D	GO		5,11	04	0			9,00	4,00	9,00		1,35		
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN 3 C015	0	D	GO		6,52	05	0			12,00	7,00	12,00		1,80		
AJ1C105 3B0039	DIPENDENTE BRUN TOT.										38,00	22,00	38,00		5,70		

CONTR=> indica il contratto applicato

INPS=> indica l'inquadramento Inps

LIV=> indica il livello

TR=> indica eventuale tipo rapporto GO\HO o altro

% PT=> indica la percentuale part time

MM => indica il mese di riferimento

TP => si riferisce al tipo paga

HH/GG RETR=> indica i giorni retribuiti

G.DM10 => si riferisce ai giorni DM10

ORE DM10PT => indica le ore Dm10

ORE SUPP. => riporta le eventuali ore di straordinario e lavoro supplementare

GG TEORICI => campo calcolato, ottenuto dividendo le Ore retr. per 40 e moltiplicando poi per 6 giorni lavorativi

CENTRO COSTO=> viene indicato eventuale cdc di appartenenza

LSA=> viene indicato eventuale luogo di svolgimento attività di appartenenza.

E' possibile inoltre ordinare le stampe in base al centro di costo, alla qualifica e al luogo di svolgimento attività di appartenenza del dipendente della ditta selezionata.

Tipo di ordinamento

☒ Stampa generale

☐ Stampa in ordine di c.d.c.

☐ Stampa in ordine di qualifica

☐ Stampa in ordine di l.s.a.

(U11)

4.1.17 40) IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLA RIVALUTAZIONE TFR TOTALE AP (PSTSOSTTFR-AP)

E' presente la scelta 40 che crea la stampa riepilogativa degli importi relativi all'imposta sostitutiva, sia per fiscale (1712 / 1713) che previdenziale (PF30 / CF30), con i valori così come presenti negli archivi.

E' possibile effettuare la stampa con i valori in capo ad ogni dipendente o totali per ditta, come da scelte effettuate nella videata ed esportare in excel.

Modalità stampa <input checked="" type="radio"/> Stampa dipendenti <input type="radio"/> Stampa totali ditta		CODICE ZZZ0044 ZZZ0157 ZZZ0417 ZZZ0916 ZZZ0A03 ZZZ0A04 ZZZ0A05 ZZZ0A06	RAGIONE SOCIALE SACCAROSIO S.R.L. RADIO GIORNALIERO SAS PRIMA SRL A NOVEMBRE SOLUZIONI E INSOLUTI SPA APPRENDE SPA APPRENDE SPA APPRENDE SPA APPRENDE SPATUALE	ACC 	TIPO
---	--	---	---	--	---

Nella stampa AP sia ditta che dipendente viene esposta la rivalutazione totale e il di cui della rivalutazione c/INPS, inoltre è indicata la posizione INPS di riferimento.

Nella stampa ditta dove ci sono i totali, gli importi sono divisi per posizione INPS sia per fiscale che previdenziale anche se a tutti gli effetti il versamento con i tributi 1712 e 1713 viene fatto sulla base dei TOTALI GENERALI mentre il recupero con i codici PF30 E CF30 viene fatto per TOTALI POS. Il file excel viene creato in unica riga per permettere diversi ordinamenti.

STAMPA DIPENDENTI

IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLA RIVALUTAZIONE TFR TOTALE A.P.				(PSTSOSTTFR-AP)		15/01/14	PAG. 1	08:52
ZZZC369 PECORE E FILATI SAS		Accentramento:		Tipo:				
ANNO DI COMPETENZA: 2013								
CODICE	COGNOME	D.ASSUNZ.	POS.INPS	RIVAL.TOTALE (cstfr22)	IMP.GIA'TRATT. (cstfr37)	1712 (cstfr19)	1713 (cstfr20)	
	NOME	D.CESSAZ.		RIVAL C/INPS (cstfr74)	PF30 GIA' RECUP. (cstfr75)	PF30 ACC. (cstfr81)	PF30/CF30 SALDO (cstfr82)	
-12-0183	MUNARINI PATRIZIA	01/05/2006 31/10/2013	00001	208,83	22,97	20,67	2,30	
-12-0283	NIORETTINI ROBERTO	01/05/2006 31/05/2013	00001	4,15 4,13		0,41 0,41	0,05 0,04	
-12-0395	BORTOLASO ANNA	05/11/2007 02/03/2013	00001	21,47 21,44	2,36 2,36	2,12	0,24	
-12-7008	CORNER	03/10/2011	00001	102,68		17,47	6,18-	

STAMPA DITTA

IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLA RIVALUTAZIONE TFR TOTALE A.P.				(PSTSOSTTFR-AP)	15/01/14	PAG. 1	08:54
ZZZC369 PECORE E FILATI SAS		Accentramento:		Tipo:			
ANNO DI COMPETENZA: 2013							
TOTALI DITTA		POS.INPS	RIVAL.TOTALE (cstfr22) RIVAL C/INPS (cstfr74)	IMP.GIA'TRATT. (cstfr37) PF30 GIA' RECUP. (cstfr75)	1712 (cstfr19) PF30 ACC. (cstfr81)	1713 (cstfr20) PF30/CF30 SALDO (cstfr82)	
TOTALI POS.		00001	2.666,98 1.096,58	207,38 85,01	711,51 193,22	418,14- 157,61-	
TOTALI POS.		00003	82,85 80,66	4,29 4,05	11,32 3,90	2,20- 0,93	
TOTALI POS.		00007	44,94 42,45		7,64 3,78	2,70- 0,89	
TOTALI GENERALI			2.794,77 1.219,69	211,67 89,06	730,47 200,90	423,04- 155,79-	

FILE EXCEL

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Codice	Cognome	Nome	Data assunzione	Data cessazione	Pos.inps	Rival totale (cstfr22)	Imposta tratt. (cstfr37)	1712 (cstfr19)	1713 (cstfr20)	Rival c/lnps (cstfr74)	PF30 gia' rec. (cstfr75)	PF30 acc (cstfr81)	PF30/cf30 saldo (cstfr82)
ZZZC369 120183	MUNARINI	PATRIZIA	01/05/2006	31/10/2013	00001	208,83	22,97	20,67	2,3				
ZZZC369 120283	NIORETTINI	ROBERTO	01/05/2006	31/05/2013	00001	4,15		0,41	0,05	4,13		0,41	0,04
ZZZC369 120395	BORTOLASO	ANNA	05/11/2007	02/03/2013	00001	21,47	2,36	2,12	0,24	21,44	2,36		
ZZZC369 127008	CORNER	LAURA	03/10/2011		00001	102,68		17,47	-6,18	87,7		107,8	-98,15

(U10)

4.2. STAMPE COSTI PER IRAP

4.2.1 01) COSTO PROGRESSIVO DEL PERSONALE – (BPYA07)

Stampa del costo del personale per l'anno 2015; la stampa viene proposta sia per singolo dipendente che per raggruppamenti.

I campi storici compresi da 191 a 200 sono utilizzati per il riporto in stampa.

Di seguito si riportano alcune particolarità:

PREMIO INAIL

L'importo del premio INAIL "*PREMIO INAIL (TASSO+1%)*" viene conteggiato utilizzando i tassi presenti in anagrafica ditta A.P. videata 5 → scelta "*INAIL*" → sottoscelta "*Anno corrente*" e gli imponibili memorizzati nel bottone Dati Inail (9° tab) del dipendente.



L'importo del premio INAIL su ratei sospesi (2014 e 2015) esposto è quanto presente nei costi INAIL caricati nei campi storici 199 e 200.

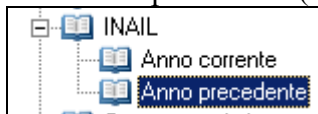
Se non presenti tali campi il calcolo del *PREMIO INAIL SU RATEI SOSPESI 2014* e *PREMIO INAIL SU RATEI SOSPESI 2015* viene effettuato con i tassi presenti nella medesima anagrafica ditta A.P. videata 5 → scelta "*INAIL*" → sottoscelta "*Anno corrente*", se non presenti dati nella sottoscelta "*Anno precedente*".

Eventuali variazioni di tasso comunicati dall'INAIL pertanto possono essere gestiti inserendo il tasso variati nelle relative sottoscelte "*Anno precedente*" e rieffettuando la stampa a PC.

Sottoscelta "Anno corrente" con l'indicazione delle percentuali INAIL relative all'anno di elaborazione (2015).



Sottoscelta "Anno precedente" con l'indicazione delle percentuali INAIL relative all'anno in precedente (2014).



I dipendenti interinali che hanno la percentuale INAIL inserita nella 7 videata dell'anagrafica in corrispondenza della scelta "*Perc. INAIL*" → sezione "*Inail interinali*" → campo "*% inail*" verranno riportati in stampa utilizzando tale campo per il conteggio:

Inail interinali	
% inail	<input type="text" value="5,00"/>
Contratto fornitura	<input type="text"/>

In particolare nella determinazione viene ora considerato l'effetto dovuto all'eventuale applicazione di

- Sconto edilizia
- Sconto artigiani
- Addizionale fondo vittime amianto
- Sconto di stabilità

Lo sviluppo viene eseguito tenendo conto della descrizione delle posizioni INAIL Ditta (per il periodo) alle quali il nominativo fa riferimento. In particolare viene considerato quanto presente nella sezione storico - **dati INAIL** del dipendente, vengono esaminate le singole posizioni (eventualmente ponderate su più voci di tariffa) e per ciascuna voce di tariffa viene considerato il tasso e l'eventuale applicazione dell'addizionale fondo amianto.

Posizioni inail dipendente anno precedente

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Riferimento 110 Ditta 0610

Dipendente 0 0 0003

Mese	Pos.	Progr. ore INAIL	Progr. imponib. INAIL	Pos.
Gen	001	116,00	1.608,00	
Feb	001	123,00	1.498,00	
Mar	001	122,00	1.486,00	
Apr	001	126,50	1.736,00	
Mag				
Giu				
Lug				
Ago				
Set				
Ott				
Nov				
Dic				

Pos.	Totale ore INAIL	Totale imponib. INAIL
001	487,50	6.328,00

Posizioni INAIL anno precedente

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Riferimento 110 Ditta 0610 BATTISTI E SOLDATI S.R.L.

Cod.	Posizione	Tasso	Risc. Sil. Asb.	F. do Amianto	% Amianto	S. Inail	Descr. Inail	Inq.	Data inizio	Data fine	Cod. pin.	Voce tar.	N
001	10039888/31	91,20				15710	VICENZA	2				3110	
002	10039888/31	6,00				15710	VICENZA	2	01/06/2013	31/12/2013		0722	
003	10039888/31	5,20		\$		15710	VICENZA	1				0723	

Elimina riga

Le righe in giallo contengono dati nel tasto "Caricamento tassi ponderati". Verificare la presenza della P nell'apposita colonna e la presenza dei dati nella griglia in basso a sinistra.

ANNO CORRENTE 2013

Posizione(001): 10039888/31 P.A.T. OPERAI E

Voce	Tasso	Incid	Sil. Asb.	F. do Am.
1	3110	100,00	20,00	\$
2	6781	89,00	80,00	
3				
4				
5				
6				

Caricamento tassi ponderati

Cod.	Perc.
1	127
2	
3	
4	
5	
6	

Caricamento Agevolazioni

N	Cod. ditta 1	Cod. ditta 2	Cod. pin.
1	004718667	50	
2			
3			
4			
5			

Caricamento N° ditta

AP

Conferma Elimina Annulla Uscita

La presenza del codice 127 nella griglia centrale con i dati delle eventuali agevolazioni, determina l'applicazione dello sconto artigiani per la posizione.

Nell'esempio proposto, per il dipendente collegato alla posizione 001 (ponderata sulle voci tariffa 3110 e 6781 con incidenza 20% e 80%) viene sviluppata l'addizionale fondo

amianto in relazione alla quota in capo alla voce tariffa 3110 e viene determinata l'applicazione dello sconto artigiani per la presenza del codice agevolazione 127.

Si ricorda che vi è la possibilità di importare i dati dalle basi di calcolo fornite dall'INAIL per garantire il completo allineamento ed aggiornamento delle informazioni.

Per quanto riguarda lo sconto edili, viene preso in esame quanto indicato in anagrafica ditta – sezione 6 altera, nel riquadro Fiscalizzazione. Il valore E nel campo Modifica abilita la determinazione dello sconto.

Nella determinazione del totale premio INAIL viene applicato anche lo sconto previsto dalla Legge di Stabilità e fissato per il 2015 al 15,38%. Nel conteggio si avrà l'applicazione dello sconto se il dipendente si riferisce ad una posizione INAIL in anno corrente che presenti il valore S nella colonna che indica la spettanza dello sconto stesso.

Cod.	Posizione	Tasso	Risc. Sil. Asb.	F. do Amianto	% Amianto	Sconto	S. Inail	Descr. Inail	Inq.	Data inizio	Data fine	Cod.
001	10039888/31	91,10					15710	VICENZA	2			
002	10039888/31	4,00					15710	VICENZA	2			
003	10039888/31	8,00		S		S	15710	VICENZA	1			

Voce	Tasso	Incid	Sil. Asb.	F. do Am.	Sconto
1 3110	101,00	10,00			S
2 6781	90,00	90,00		S	
3					
4					
5					
6					

Cod.	Perc.
1 005	75,00
2	
3	
4	
5	
6	

N.	Cod. ditta 1	Cod. ditta 2	Cod. pin.
1	004718667	50	
2			
3			
4			
5			

Per quanto riguarda i dipendenti con qualifica dirigente anche se i campi storici 199 e 200 sono valorizzati non viene effettuato il calcolo dell'importo premio INAIL sui ratei sospesi (2014 e 2015).

TFR A.C. MATURATO

Nel TFR maturato anno corrente viene considerato il TFR maturato comprensivo della rivalutazione dell'anno in corso. La quota del TFR non comprende la quota di rivalutazione conteggiata su Fondo Tesoreria INPS.

Mettendo la spunta su:

Nella colonna TFR MATURATO AC non verrà calcolato il totale tfr maturato durante le ore di solidarietà.

TFR SU ACCANTONAMENTI

Nella colonna *Tfr su Accantonamenti* esce il Tfr calcolato sugli accantonamenti in base alla spunta inserita in ditta, 10 tab scelta 65: *Costo progressivo del personale* (opzioni F o M)

65	F	Calcolo su accantonamenti TFR che includono i ratei ferie sospesi anno corr. e anno pr
66		Esposizione C/C su distinta competenze

Si rammenta che le opzioni F e M (totale tfr su mensilità aggiuntive sospese 2014 meno il fondo garanzia solo sulle mensilità aggiuntive sospese e non sui riposi) comporta la storicizzazione del valore calcolato nel campo costo mensile 88 *Tfr su Acc.ti.* pertanto la presente stampa riporta il dato calcolato in relazione all'opzione inserita durante l'anno. Se per esempio si inserisce l'opzione a partire dal mese di giugno la storicizzazione del conteggio sopra esposto e il riporto in stampa saranno riportate da quel mese, mentre se si inserisce l'opzione sugli archivi anno precedente questa opzione non riporterà il conteggio indicato ma il valore così come storicizzato nel campo costo 88 durante l'anno.

INCENTIVO PER L'OCCUPAZIONE TRIE

In automatico il programma determina il costo del dipendente al netto dell'incentivo goduto a livello azienda (oneri contributivi totali - incentivo).

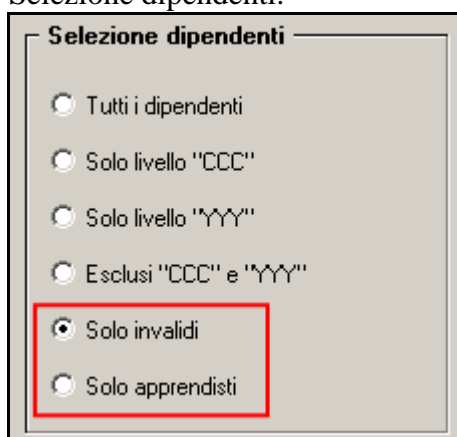
Qualora si volesse considerare l'incentivo nel totale oneri contributivi è necessario inserire in 10^a videata anagrafica ditta la scelta S nell'opzione 100 "*Decurtazione incentivi da stampe costi*":

100		Decurtazione incentivi da stampe costi
-----	--	--

Se inserita la "S" il valore dell'incentivo goduto a livello ditta non viene considerato pertanto il costo del dipendente è totale (oneri contributivi + incentivo goduto).

PARTICOLARITA' DI STAMPA

- E' possibile riportare in stampa solo i dipendenti invalidi o apprendisti, basterà compilare il campo *Solo invalidi* o *Solo apprendisti* nella parte dedicata alla Selezione dipendenti.



Selezione dipendenti

☐ Tutti i dipendenti

☐ Solo livello "CCC"

☐ Solo livello "YYY"

☐ Esclusi "CCC" e "YYY"

☒ Solo invalidi

☐ Solo apprendisti

- Nella colonna *Tipo* vengono evidenziati i dipendenti che hanno nella gestione scadenze un codice scadenza a tempo determinato, apprendisti o invalidi (presenza codice invalidità in 7° tab):

Nel file Excel il dato della colonna tipo viene esposto nella relativa colonna di appartenenza.

- Nella colonna *mesi elaborati* viene esposto il totale effettivo dei mesi elaborati nell'anno solare, nella colonna COSTO MEDIO il dato viene calcolato prendendo il TOTALE in stampa dividendolo per il N. MESI ELABORATI.
- E' possibile suddividere la stampa in base alle opzioni presenti:

La suddivisione della stampa per Regione risulta utile per il controllo del quadro Isirap.

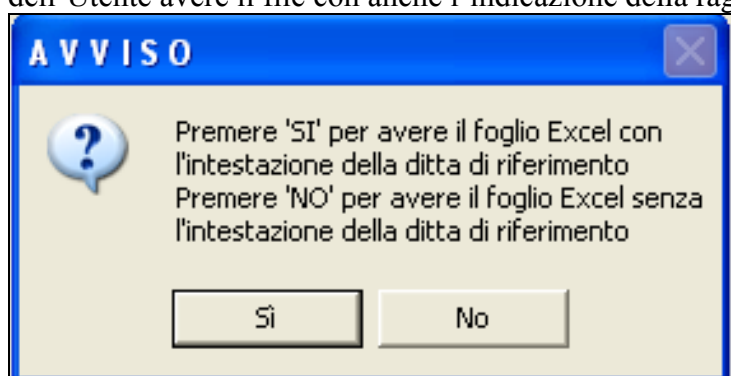
- Nella stampa a livello dipendenti verranno esposti, oltre ai totali complessivi, i totali di ogni singolo luogo svolgimento attività, come riportato nella figura sottostante:

TOT.LSA: 01	20419,16	1502,61	1489,84	148,98	8,54	
	1947,70		1053,77	105,40	1554,00	24357,66

A livello ditta i totali verranno invece divisi in fogli diversi.

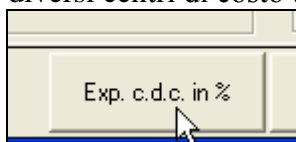
Anche visualizzando la stampa in Excel saranno riportati i totali di ogni singolo Luogo svolgimento attività, sia a livello dipendente che a livello ditta.

- E' possibile esportare la stampa in formato Excel in tal caso a descrizione dell'Utente avere il file con anche l'indicazione della ragione sociale della ditta:



Nel file in Excel vengono esportati, oltre a tutti gli altri dati presenti in stampa, anche altri dati quali ad esempio il tipo rapporto o la descrizione del cdc, ecc.

- E' possibile inoltre esportare i dati suddivisi per percentuali di appartenenza a diversi centri di costo tramite l'apposito bottone:



- Non vengono considerati gli eredi, **a cura Utente** verificare che i dati da riportare nel *Riepilogo spese del personale anno 2015* siano totalmente nell'anagrafica del deceduto.
- In caso di cambio qualifica, gli importi della Retribuzione corrisposta, Oneri contributivi e Inail vengono presi sia dalla posizione F che dalla posizione Q, mentre tutti gli altri importi sono riferiti alla sola posizione F.
- In capo al raggruppamento dei CCC riportate tutte le anagrafiche con livello CCC: collaboratori, gli associati in partecipazione, gli sportivi dilettanti, i venditori porta a porta e i lavoratori occasionali.

(U16)

4.2.2 02) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER CALCOLO IRAP – (IRAPL)

Accedendo alla seguente stampa verrà proposto il seguente messaggio.

ATTENZIONE: leggere attentamente

02) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER CALCOLO IRAP (IRAPL)

Campi storici per alterare le stampe annuali nelle utility anno precedente e campi storici a cura Utente non compilati in automatico dalla procedura. Non sono riportati i campi storici che vengono compilati in automatico dalla procedura con le elaborazioni

242) % retribuzione per ricerca e/o sviluppo: il campo è a cura Utente e va compilato se si vuole che esca il dato in stampa colonna RIC./SVIL.

222) 'servizi ai fini IRAP': il campo è a cura Utente e va compilato se si vuole che esca il dato in stampa riga SERVIZI AI FINI IRAP

Continua

Cliccare il tasto "Continua" per chiudere il messaggio e proseguire con la creazione della stampa.

Stampa del costo annuo del personale ai fini del calcolo IRAP.

La stampa è suddivisa per le varie tipologie di lavoratori che potenzialmente sono deducibili ai fini IRAP secondo la normativa; si segnala quanto segue:

- colonna APPRENDISTI: apprendisti e soci con "tipo rapporto" 19;
- colonna CONT. FORMAZ.: si tratta di CFL, compresi i contratti di inserimento;
- colonna DISABILI (*3): disabili, sono esclusi orfani, vedove e profughi (codice invalidità diverso da H o L);
- colonna RIC./SVIL. (*4): dipendenti adibiti a ricerca e sviluppo ai fini del calcolo IRAP. Si tratta di dipendenti e CCC non compresi nelle colonne precedenti con il campo storico 242 compilato a cura Utente con apposita percentuale. Il costo dei dipendenti/CCC è riportato in questa colonna percentualizzati in base al dato indicato nel campo storico 242.
- colonna ALTRI: dipendenti e CCC non compresi nelle colonne precedenti. Per i dipendenti/CCC con campo storico 242 vengono sommate le retribuzioni per differenza con la colonna precedente, compresi i disabili con codice invalidità H o L, i lavoratori esteri e i collaboratori che vengono esposti nel prospetto "riepilogo spese del personale per calcolo IRAP: dettaglio particolari";
- colonna TOT. GENERALE: sommatoria delle colonne precedenti;
- riga PREMIO INAIL (RETR.CORR. + RATEI) (*2): importo dell'INAIL sulle retribuzioni corrisposte, più INAIL su ratei sospesi 2015, meno ratei sospesi 2014, a carico della ditta; facciamo presente che tale dato è stato calcolato con quanto presente nel programma paghe, mentre per l'indicazione del dato nel rigo della dichiarazione IRAP devono essere utilizzati gli importi derivanti dall'autoliquidazione INAIL (esempio somma dei premi per soci artigiani ed eventuale sottrazione di importi a carico dei collaboratori....);

In particolare nella determinazione viene ora considerato l'effetto dovuto all'eventuale applicazione di

- Sconto edilizia
- Sconto artigiani
- Addizionale fondo vittime amianto
- Sconto Legge stabilità

Lo sviluppo viene eseguito tenendo conto della descrizione delle posizioni INAIL Ditta (per il periodo) alle quali il nominativo fa riferimento. In particolare viene considerato quanto presente nella sezione storico - **dati INAIL** del dipendente, vengono esaminate le singole posizioni (eventualmente ponderate su più voci di tariffa) e per ciascuna voce di tariffa viene considerato il tasso e l'eventuale applicazione dell'addizionale fondo amianto.

Posizioni inail dipendente anno precedente

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Riferimento Ditta

Dipendente

Mese	Pos.	Progr. ore INAIL	Progr. imponib. INAIL	Pos.
Gen	001	116,00	1.608,00	
Feb	001	123,00	1.498,00	
Mar	001	122,00	1.486,00	
Apr	001	126,50	1.736,00	
Mag				
Giu				
Lug				
Ago				
Set				
Ott				
Nov				
Dic				

Pos.	Totale ore INAIL	Totale imponib. INAIL
001	487,50	6.328,00

Posizioni INAIL anno precedente

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Riferimento Ditta BATTISTI E SOLDATI S.R.L.

Cod.	Posizione	Tasso	Risc. Sil. Asb.	F. do Amianto	% Amianto	S. Inail	Descr. Inail	Inq.	Data inizio	Data fine	Cod. pin.	Voce tar.	N°
001	10039888/31	91,20				15710	VICENZA	2	01/06/2013	31/12/2013		3110	
002	10039888/31	6,00				15710	VICENZA	2				0722	
003	10039888/31	5,20		S		15710	VICENZA	1				0723	

Elimina riga

Le righe in giallo contengono dati nel tasto 'Caricamento tassi ponderati'. Verificare la presenza della P nell'apposita colonna e la presenza dei dati nella griglia in basso a sinistra.

ANNO CORRENTE 2013

Posizione[001]: 10039888/31 P.A.T. OPERAI E

Voce	Tasso	Incid.	Sil. Asb.	F. do Am.
1 3110	100,00	20,00		S
2 6781	89,00	80,00		
3				
4				
5				
6				

Caricamento tassi ponderati

Cod.	Perc.
1 127	7,08
2	
3	
4	
5	
6	

Caricamento Agevolazioni

N°	Cod. ditta 1	Cod. ditta 2	Cod. pin.
1	004718667	50	
2			
3			
4			
5			
6			

Caricamento N° ditta

AP

Conferma Elimina Annulla Uscita

La presenza del codice 127 nella griglia centrale con i dati delle eventuali agevolazioni, determina l'applicazione dello sconto artigiani per la posizione.

Nell'esempio proposto, per il dipendente collegato alla posizione 001 (ponderata sulle voci tariffa 3110 e 6781 con incidenza 20% e 80%) viene sviluppata l'addizionale fondo amianto in relazione alla quota in capo alla voce tariffa 3110 e viene determinata l'applicazione dello sconto artigiani per la presenza del codice agevolazione 127.

Si ricorda che vi è la possibilità di importare i dati dalle basi di calcolo fornite dall'INAIL per garantire il completo allineamento ed aggiornamento delle informazioni.

Per quanto riguarda lo sconto edili, viene preso in esame quanto indicato in anagrafica ditta – sezione 6 altera, nel riquadro Fiscalizzazione. Il valore E nel campo Modifica abilita la determinazione dello sconto.

- riga SERVIZI AI FINI IRAP: importo delle spese per servizi IRAP, indicato dall'Utente nel campo storico 222.
- Si segnala inoltre che qualora sia opzionata la scelta n. 65 presente nella videata 10 della anagrafica ditta con i valori M o F:

64		Stampa prospetto costo orario mensile (BIFYCOML)
65	M	Calcolo su accantonamenti TFR che includono i ratei ferie sospesi anno corr. e anno pre
66		

Nella stampa in corrispondenza di "TFR SU ACCANTONAMENTI" verrà evidenziato il TFR conteggiato su valorizzazioni mensilità aggiuntive \ premi ancora da erogare.

Si rammenta che le opzioni sopra descritte comportano la storicizzazione del valore calcolato nel campo costo mensile 88 *Tfr su Acc.ti.* pertanto la presente stampa riporta il dato calcolato in relazione all'opzione inserita durante l'anno. Se per esempio si inserisce l'opzione a partire dal mese di giugno la storicizzazione del conteggio sopra esposto e il riporto in stampa saranno riportate da quel mese, mentre se si inserisce l'opzione sugli archivi anno precedente questa opzione non riporterà il conteggio indicato ma il valore così come storicizzato nel campo costo 88 durante l'anno.

- INCENTIVO PER L'OCCUPAZIONE TRIE

In automatico il programma determina il costo del dipendente al netto dell'incentivo goduto a livello azienda (oneri contributivi totali - incentivo).

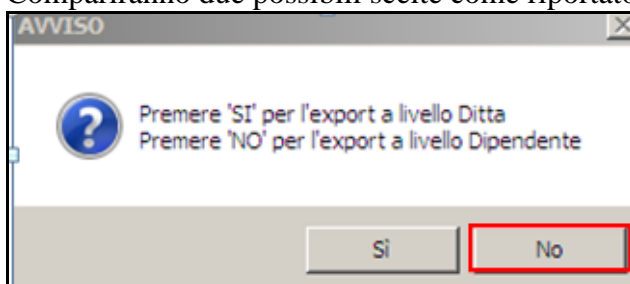
Qualora si volesse considerare l'incentivo nel totale oneri contributivi è necessario inserire in 10^ videata anagrafica ditta la scelta S nell'opzione 100 "Decurtazione incentivi da stampe costi":

100	Decurtazione incentivi da stampe costi
-----	--

Se inserita la "S" il valore dell'incentivo goduto a livello ditta non viene considerato pertanto il costo del dipendente è totale (oneri contributivi + incentivo goduto).

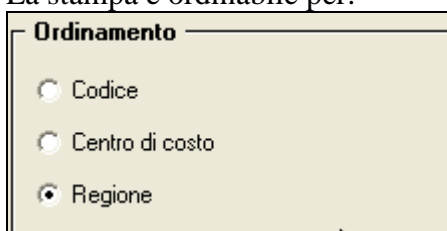
Vi è la possibilità di esportare i dati in formato *Excel*, tramite il relativo bottone:

Compariranno due possibili scelte come riportato nella figura sottostante:



Scegliendo l'opzione *Si* verranno riportati gli stessi dati in formato excel, cliccando *No*, verranno invece riportati il dettaglio di tutti i dati relativi ai singoli dipendenti con contratti agevolati, apprendisti e disabili.

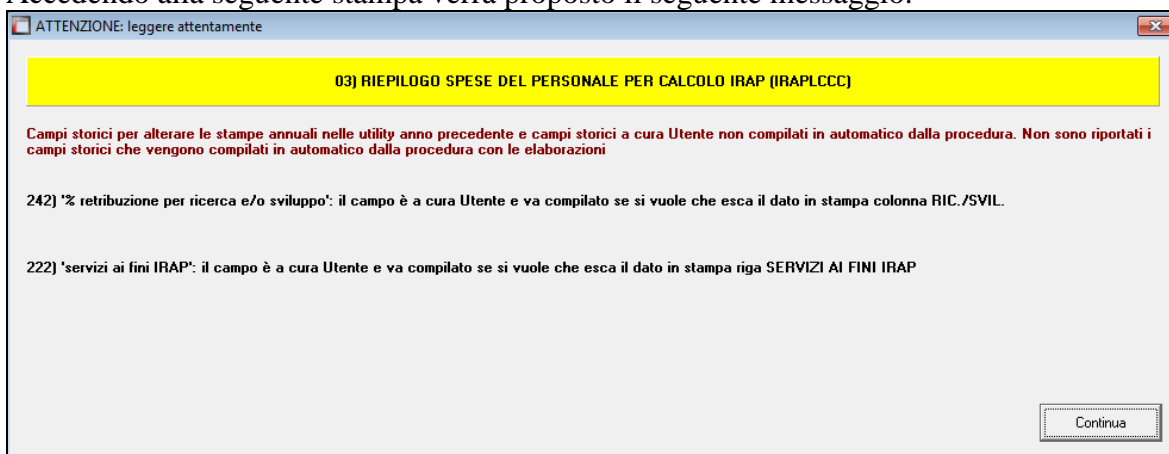
La stampa è ordinabile per:



(U16)

4.2.3 03) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER CALCOLO IRAP: DETTAGLIO PARTICOLARI – (IRAPLCCC)

Accedendo alla seguente stampa verrà proposto il seguente messaggio.



Cliccare il tasto "Continua" per chiudere il messaggio e proseguire con la creazione della stampa.

Stampa del costo progressivo del personale per calcolo IRAP: dettaglio particolari.

La stampa riporta alcune tipologie di lavoratori che possono essere deducibili ai fini IRAP secondo la normativa, ma che abbisognano di una valutazione da parte dell'Utente:

- colonna SOCI LAV. (TR.19): dipendenti con tipo rapporto 19 nella videata 1B dell'anagrafica dipendente, inclusi dalla colonna *Apprendisti* del RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE ANNO 2015 PER CALCOLO IRAP;
- colonna DISABILI (L,H): dipendenti con codice invalidità nella 7 videata dell'anagrafica dipendente uguale a H o L, esclusi dalla colonna *Disabili* del RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE ANNO 2015 PER CALCOLO IRAP;

- colonna LAV. ESTERO (*3): lavoratori esteri, che sono presenti nelle ditte con inserito il relativo codice nella 7 videata dell'anagrafica ditta (o dipendente), campo *Lavoro estero/coop.*, già inclusi nella colonna *Altri* del RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE ANNO 2015 PER CALCOLO IRAP;
- colonne RIC/SVIL CCC (*4) e ALTRI CCC/OCC: collaboratori coordinati e continuativi, a progetto e occasionali, già inclusi nella colonna *Ric./Svil.* e *Altri* del RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE ANNO 2015 PER CALCOLO IRAP;
- riga SERVIZI AI FINI IRAP: importo delle spese per servizi IRAP, indicato dall'Utente nel campo storico 222, per i lavoratori delle varie colonne, già presente nel precedente prospetto.

- INCENTIVO PER L'OCCUPAZIONE TRIE

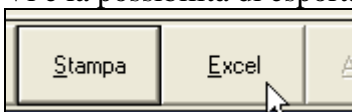
In automatico il programma determina il costo del dipendente al netto dell'incentivo goduto a livello azienda (oneri contributivi totali - incentivo).

Qualora si volesse considerare l'incentivo nel totale oneri contributivi è necessario inserire in 10^a videata anagrafica ditta la scelta S nell'opzione 100 "*Decurtazione incentivi da stampe costi*":

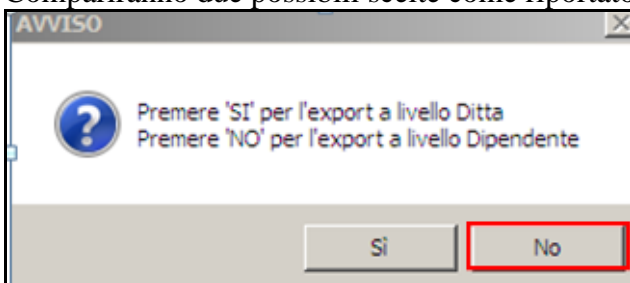
100	Decurtazione incentivi da stampe costi
-----	--

Se inserita la "S" il valore dell'incentivo goduto a livello ditta non viene considerato pertanto il costo del dipendente è totale (oneri contributivi + incentivo goduto).

Vi è la possibilità di esportare i dati in formato *Excel*, tramite il relativo bottone:



Compariranno due possibili scelte come riportato nella figura sottostante:



Scegliendo l'opzione *Sì* verranno riportati gli stessi dati in formato excel, cliccando *No*, verranno invece riportati il dettaglio di tutti i dati relativi ai singoli dipendenti.

La stampa è ordinabile per:

Ordinamento

☐ Codice

☐ Centro di costo

☒ Regione

(U16)

4.2.4 05) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE IRAP PER PERIODO – (BPYCONTAB)

Accedendo alla seguente stampa verrà proposto il seguente messaggio.

ATTENZIONE: leggere attentamente

05) RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE IRAP PER PERIODO (BPYCONTAB)

Campi storici per alterare le stampe annuali nelle utility anno precedente e campi storici a cura Utente non compilati in automatico dalla procedura. Non sono riportati i campi storici che vengono compilati in automatico dalla procedura con le elaborazioni

242) % retribuzione per ricerca e/o sviluppo: il campo è a cura Utente e va compilato se si vuole che esca il dato in stampa suddivisione RIC./SVIL.

Continua

Cliccare il tasto "Continua" per chiudere il messaggio e proseguire con la creazione della stampa.

La suddetta scelta permette di creare una stampa del prospetto contabile per periodo con le suddivisioni utili alla rilevazione del costo del personale ai fini IRAP.

Per le modalità di produzione della stampa si fa riferimento alla precedente stampa "RIEPILOGO SPESE DEL PERSONALE PER PERIODO BPYCONTAB" (vedi paragrafo precedente): come evidenziato anche questo prospetto viene prodotto "da periodo a periodo" in base a quanto impostato come "Data inizio" e "Data fine" utilizzando gli stessi dati del prospetto contabile standard elaborato nel corso dei vari mesi.

PROSPETTO CONTABILE

Pag. 1

PERIODO LIQUIDAZIONE 01-2012 / 12-2012

COD. DITTA 14 RAZIONE SOCIALE ABCDEFGHI

INDIRIZZO CAP COMUNE VIA INO PROVINCIA VI

TIPO SUDDIVISIONE PR C 2 CDC 3 ALTRA SUDD.

IRAP: ALTRI

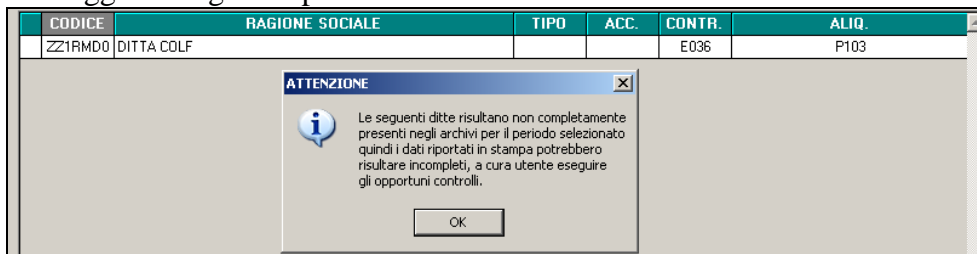
In questo riquadro viene riportata la suddivisione IRAP della stampa

COD. CONTO	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
	Retribuzione e trattenute		

I valori portati in stampa avranno le seguenti suddivisioni che rispecchiano quelle previste per la stampa IRAP già presente nella procedura paghe:

- APPRENDISTI: apprendisti e soci con TR19.
- CONTRATTO FORMAZIONE.: CFL, compresi i contratti di inserimento.
- DISABILI : esclusi orfani, vedove e profughi (codice invalidità diverso da H o L).
- DISABILI (L,H): dipendenti con codice invalidità nella 7 videata dell'anagrafica dipendente uguale a H o L, esclusi dalla sezione DISABILI.
- RICERCA E SVILUPPO: dipendenti/CCC con il campo storico 242 compilato, in quanto impiegati in azienda per la ricerca/sviluppo; vengono riportati in base alla percentuale (in base al dato da cancellare) indicata nel campo storico 242; ricordiamo che il campo storico 242 deve essere compilato dall'Utente.
- ALTRI: dipendenti non compresi nelle sezioni precedenti della stampa; per i dipendenti con campo storico 242 non compilato vengono sommate le retribuzioni per differenza con la sezione RICERCA E SVILIPPO (c.s. 242 compilato).

Viene effettuato il controllo se ci sono ditte che non sono presenti nel periodo interessato in quanto i dati in tal caso non saranno completi (ad esempio ditte acquisite in corso d'anno), e se presenti ditte interessate verrà visualizzata la seguente videata con il messaggio di seguito riportato:



Le ditte in griglia potranno essere esportate in un foglio excel cliccando il tasto “Excel”, per proseguire e chiudere la videata cliccare il tasto “Continua”.

4.2.5 06) DEDUZIONI 7500 E CONTR. PREV. ED ASS. (ANNUALE)

La stampa prevede un incremento della deduzione forfettaria di 6.000 euro (che vanno aggiunti ai 7.500/15.000 euro già previsti precedentemente per un totale di 13.500/21.000 euro) destinato a lavoratrici con contratto a tempo indeterminato e lavoratori con contratto a tempo indeterminato e con età inferiore a 35 anni.

Inoltre è stata implementata nella stampa l'esposizione delle deduzioni spettanti nella misura del 50% per quei lavoratori dipendenti di produttori o società agricole a tempo determinato impiegati nel periodo di imposta, purché abbiano lavorato almeno 150 giornate e il contratto abbia almeno una durata triennale.

Per i dipendenti che nell'anno 2015 raggiungono i 35 anni di età viene considerato il giorno della data di nascita per determinare i due periodi da utilizzare per riproporzionare l'importo di 13.500/21.000 euro (pre 35 anni) e l'importo 7.500/15.000 (post 35 anni).

Poiché per i lavoratori a chiamata (G0) vengono utilizzate solamente le percentuali di presenza per riproporzionare la deduzione spettante, per quei lavoratori intermittenti che compiono o hanno compiuto i 35 anni di età nel 2015 la percentuale di presenza del mese corrispondente alla data di nascita viene considerato per il riproporzionamento del periodo post 35 anni (7.500/15.000).

Nella stampa vengono riportati tutti i dipendenti con contratto a tempo indeterminato con i dati utili per la deduzione IRAP.

Si fa presente che la citata stampa può essere creata solo dalla procedura del Cliente.

Selezionando la scelta viene proposta la seguente videata:

Stampa deduzioni 4600 e contr. prev. ed. ass.

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Tipo di stampa

☒ Stampa grafica
☐ Stampa testo
☐ Export dati

Solo per stampa testo

☐ Larghezza norm. (80 col)
☒ Larghezza doppia (132 col)
☐ Stampa carattere compresso

Tipo selezione

☒ Normale
☐ Accentramento

Deduzioni

☒ 4600 ☐ 9200

Ordinamento

☒ Codice ☐ Regione

Lavoratori intermittenti

☒ mesi 365 ☐ mesi in forza

Non sono stampabili più di 1000 ditte contemporaneamente

Ordinamenti

☒ Chiave ☐ Ragione sociale

Filtri

Cod. Filtro

Rag.

Ricerca

Tabella:

CODICE	RAGIONE SOCIALE	ACC.	TIPO
ZZ1RM10	SEDE	SEDE	
ZZ1RM11	FILIALE	RM10	C
ZZ1RM2C	PROVE CCC + MESI		
ZZ1RM60	ENPALS SEDE G051	SEDE	
ZZ1RM61	FILIALE ENPALS M076	RM60	F
ZZ1RM62	ENPALS M004		
ZZ1RM63	SEDE ALIQ NO ENPALS	SEDE	
ZZ1RM64	FILIALE ALIQ SI ENPALS	RM63	F
ZZ1RM65	FILIALE ALIQ NO ENPALS	RM63	E
ZZ1RM70	SEDE	SEDE	
ZZ1RM71	FILIALE 1	RM70	E
ZZ1RM72	FILIALE 2	RM70	E
ZZ1RM73	FILIALE 3	RM70	E
ZZ1RM74	FILIALE 4	RM70	E
ZZ1RM75	FILIALE 5	RM70	E
ZZ1RM76	FILIALE 6	RM70	E
ZZ1RM77	FILIALE 7	RM70	E
ZZ1RM78	FILIALE 8	RM70	E
ZZ1RM79	FILIALE 9	RM70	E
ZZ1RM87	FILIALE CCC - VERSA 'S'	RM89	E
ZZ1RM88	FILIALE DIPE	RM89	E
ZZ1RM89	SEDE NO DIPE - VERSA POST - CCC 'S'	SEDE	

Scegliendo l'ordinamento per 'Regione' la stampa sarà suddivisa per Regione, in base al campo 'Luogo svolgimento attività' presente in anagrafica dipendente, tab 2.

Stampa

Nella griglia vengono riportate tutte le ditte presenti nello Studio.

Sono inoltre previste le seguenti scelte:

- Sezione “**Accentramento**” per dare la possibilità di effettuare la stampa per ditta singola o per accentramento:
 - Normale*: con la seguente spunta, impostata di default, la stampa viene prodotta per singola ditta
 - Accentramento*: con la seguente spunta nella griglia verranno riportate solo le ditte SEDE e la stampa prodotta riporterà tutti i dipendenti della sede e filiali.

Stampa deduzioni 4600 e contr. prev. ed. ass.

File Tabelle Standard Tabelle Personalizzate Utility ?

Tipo di stampa

☒ Stampa grafica
☐ Stampa testo
☐ Export dati

Solo per stampa testo

☐ Larghezza norm. (80 col)
☒ Larghezza doppia (132 col)
☐ Stampa carattere compresso

Tipo selezione

☐ Normale
☒ Accentramento

Tabella:

CODICE	RAGIONE SOCIALE	ACC.	TIPO
ZZ1RM10	SEDE	SEDE	
ZZ1RM60	ENPALS SEDE G051	SEDE	
ZZ1RM63	SEDE ALIQ NO ENPALS	SEDE	
ZZ1RM70	SEDE	SEDE	
ZZ1RM89	SEDE NO DIPE - VERSA POST - CCC 'S'	SEDE	
ZZ1RMA1	SEDE DI A2	SEDE	
ZZ1RMA3	SEDE DI A4 E A5	SEDE	
ZZ1RMA6	SEDE DI A7	SEDE	
ZZ1RMA8	SEDE DI A9	SEDE	
ZZ1RMB1	SEDE DI B2	SEDE	

- Sezione “**Deduzioni**” per dare la possibilità di calcolare le deduzioni a giorni ed in percentuale su importi diversi:
 - 7500/13500*: il calcolo delle deduzioni viene effettuato sul valore base di 7.500/13.500.
 - 15000/21000*: il calcolo delle deduzioni viene effettuato sul valore base di 15.000/21.000 (per lavoratori impiegati nelle regioni Abruzzo, Molise, Campania, Basilicata, Puglia, Calabria, Sicilia, Sardegna).
- Sezione “**Ordinamento**” per dare la possibilità di stampare in base alla Regione di appartenenza ricavata dalla scelta del luogo di svolgimento dell'attività selezionato in anagrafica dipendente “*Videata 2*” mantenendo tutte le stesse caratteristiche.

SS1EM70 (SEDE) STAMPA DEDUZIONI 4600 E CONTR. PREV. ED ASS. 2010				(EPYA12 16:10:31 10/03/2011)			
SEDE				REGIONE 21			
MATRIC. COGNOME E NOME	GIORNI PERC.	DED. 4600	CONTRIBUTI	COSTO VER.	TETTO DED	ENTE PART.	

- **Codice:** la stampa verrà prodotta senza suddivisione per regione, scelta impostata di default.
 - **Regione:** la stampa verrà prodotta suddivisa per regione.
- Sarà possibile selezionare “l’accentramento” e la “regione” per suddividere le stampe in base alla Regione di appartenenza con la specifica che la Sede accentratrice seguirà la Sede Legale in anagrafica Ditta mentre le filiali il luogo di svolgimento dell’attività.

Tipo selezione

☐ Normale

☒ Accentramento

Ordinamento

☒ Codice

☐ Regione

Le suddette stampe con ordinamento per Regione possono essere create solo a pc ed è possibile inoltre esportarle in file excel con le stesse suddivisioni.

La scelta “Regione” risulta particolarmente utile in quei casi dove i luoghi svolgimento attività si trovano in zone d’Italia diverse dove vanno applicate anche deduzioni diverse (7500/15000).

- Sezione “*Escludi incentivo*” per default in caso di incentivi ai dipendenti nel corso del 2015 (es. MOBI) il programma va a diminuire del valore dell’incentivo l’importo dei contributi. Attivando la spunta il programma non porta più in diminuzione l’incentivo dal totale dei contributi.
- Sezione “*Lavoratori intermittenti*” per dare la possibilità di effettuare il calcolo delle percentuali per i lavoratori cosiddetti a “Chiamata” o “Intermittenti” (tipo rapporto G0) come di seguito indicato a seconda della scelta selezionata.
 - “*Mesi 365*”: scelta di “default” che esegue il calcolo della media percentuale con la media delle percentuali calcolata dalla procedura 365 nel singolo dipendente dal bottone “*Dati 365*” → griglia in basso → colonna “*PT perc*” non terrà conto delle percentuali non valorizzate e se nel movimento del mese interessato non sono presenti giorni retribuiti e giorni DM.

In tal caso la percentuale non valorizzata non verrà conteggiata come 100% ma verrà considerata 0 e il mese interessato non verrà conteggiato.

Nell’esempio sotto riportato il conteggio verrà così effettuato:

- i mesi di marzo, agosto e ottobre non vengono conteggiati;
- la somma delle percentuali dei restanti mesi è pari a 78,69 viene diviso per i relativi mesi pari a 9 ottenendo così la media di 8,74

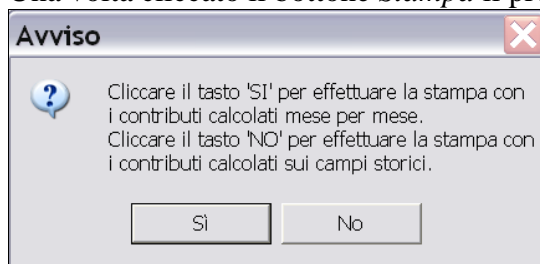
Griglia da 365

	Flag TD	TD	Stag	Estero	Inval	Sogg	PT Perc	Den	Sud	Storico 75
1							9,25		VF	
2							9,25		VF	
3									VF	
4							9,25		VF	
5							9,25		VF	
6							9,25		VF	
7							9,25		VF	
8									VF	
9							9,25		VF	
10									VF	
11							6,94		VF	
12							7,00		VF	

- “*Mesi in forza*”: opzione per il calcolo della media per cui il divisore per determinare la media non è più ottenuto conteggiando i mesi con il campo “PT Perc” valorizzata ma considerando i mesi in cui il dipendente è in forza nella ditta anche se per alcuni mesi non è stato chiamato a svolgere attività.
Il conteggio viene eseguito considerando la data di assunzione e di cessazione per cui prendendo sempre ad esempio la griglia su esposta la nuova media viene calcolata.
 - Poiché il dipendente ha data di assunzione 01/09/2010 e non c’è data di cessazione vengono conteggiati 12 mesi in forza all’azienda;
 - la somma delle percentuali mesi è pari a 78,69 diviso per 12 mesi in forza all’azienda si ottiene così la media di 6,56
 Quindi risulta a cura utente la scelta dell’opzione opportuna per calcolo della media della percentuale di assunzione per i lavoratori a Chiamata/Intermittenti (tipo rapporto G0)
- “*Valori per ass/cess nell’anno*”: nell’ambito dei lavoratori intermittenti permette di far utilizzare per il calcolo delle deduzioni il valore 7500/15000 riproporzionato in base all’eventuale data di assunzione e/o cessazione nell’anno. Poi su questa base di calcolo verrà applicata la percentuale media.

Dopo aver impostato le opzioni come sopra descritto ed aver selezionato la/e ditta/e interessati cliccare il bottone “*Stampa*” per produrre la stampa o cliccare il bottone “*Excel*” per creare un foglio excel con i relativi dati.

Una volta cliccato il bottone *Stampa* il programma propone la seguente domanda:



Cliccando SI: il programma effettuerà la stampa in base ai dati storicizzati mese per mese (dati 365 e dati di fusione) seguendo il principio di cassa ovvero dei versamenti sostenuti nell’anno indipendentemente dall’anno di competenza (Es: costo sostenuto per ferie maturate anno precedente ma godute anno corrente).

Cliccando NO: il programma effettuerà la stampa in base ai dati storicizzati nei campi storici del dipendente relativi ai costi (c.ss. 183 e ss.) seguendo il principio di competenza dei costi dell’anno (come da prospetto Costi Annuali BPYA07).

A tutt’oggi non ci sono indicazioni univoche di quale sia la corretta interpretazione della stampa Irap, pertanto la scelta rimane a discrezione dell’Utente.

Nella stampa vengono riportati i dipendenti che risultano assunti a tempo indeterminato nell’anno 2015.

Non vengono riportati:

- gli apprendisti (qualifiche 2 e 4)
- i collaboratori e gli stagisti (livello CCC e YYY)
- i soci e i titolari (livello CO SO SA CA TA o posizione T)

- i dipendenti con tipo rapporto 19 “Soci svantaggiati”
- i dipendenti interinali (pos. “I” - “Z” – “X” – “Y”)
- i dipendenti con scadenza TD, o con campo storico 269 compilato con 1, o campo storico 296 che riporta la data 31/12/2014.
- gli invalidi (campo *Codice invalidità* nella 7 videata dell’anagrafica dipendente compilato con codice diverso da H o L)
- i dipendenti con tipo rapporto: 53, 54, 56, 57, 65, 69, 70, 76, 82, A0, B1, B2, B3, B4, C1, C2, C3, C4, D1, D2, D3, D4, E1, E2, E3, E4, F1, F2, F3, F4, M6, H0, S2, S6
- i lavoratori domestici (Tipo sogg./lavoratore, 7 videata = B1, B2, B3, B4, DO)
- i cessati negli anni precedenti al 2014
- le ditte o i dipendenti esteri (particolarità C o S nel campo Lavoro estero/coop., 7 videata dell’anagrafica ditta o dipendente)

L’unica eccezione rispetto alle esclusioni su riportate riguarda i lavoratori dipendenti di produttori o società agricole a tempo determinato impiegati nel periodo di imposta, purché abbiano lavorato almeno 150 giornate e il contratto abbia almeno una durata triennale e che vengono evidenziati nella apposita colonna in stampa.

Colonna "A" :

Segnala i dipendenti “Agricoli Tempo Detrminato” ma per motivi di spazio fisico della stampa la dicitura è stata abbreviata con “A”.

Segnala con “X” quei dipendenti che rientrano nei seguenti parametri:

- Contratto applicato degli Agricoli (A071 e A072)
- Dipendente a Tempo Determinato (dipendente con flag TD)
- Durata/Scadenza del Tempo determinato di almeno 3 anni (Data scadenza TD maggiore/uguale alla Data Assunzione aumenta di 3 anni)

Una volta evidenziato il dipendente la stampa verifica se i giorni di presenza nell’anno sono almeno 150 (colonna **"GIORNI"**) ed eventualmente vengono valorizzate le successive colonne **"DED Q. IS"** (nella misura del 50% degli importi previsti) e **"CTR Q. IS"** (nella misura del 50% degli importi previsti).

Colonna "GIORNI" :

Vengono conteggiati i giorni di calendario dal 01/01/2015 al 31/12/2015.

Se assunti dopo la data del 01/01 o cessati prima della data del 31/12, vengono conteggiati i giorni di calendario dalla data di assunzione e/o cessazione per i mesi elaborati.

Nel caso di cambio qualifica, da tipo rapporto escluso o da apprendista, la data presente nel campo storico 295 del dipendente in posizione Q sostituisce la data dell’assunzione dell’ultimo dipendente (posizione F, C...).

Nel caso di passaggio da contratto a Tempo Determinato (se usato la scadenza TD) a Tempo Indeterminato la data presente nel campo storico 296 del dipendente sostituisce la data dell’assunzione. In caso di assenza del campo storico 296 il programma conteggia i giorni escludendo i mesi in cui risulta storicizzato il flag TD nei dati 365.

Esempio:

	Flag TD	TD
1	S	G
2	S	G
3	S	G

N.B.: il calcolo dei giorni, anche se in presenza di anno bisestile, calcola febbraio di 28 giorni in quanto il divisore resta sempre 365.

media della percentuale di assunzione nei mesi da gennaio a dicembre, diviso i mesi elaborati.

calcolo della deduzione teorica rapportata ai giorni effettivi di calendario e alla percentuale part-time indicata nella colonna PERC..

- Se si risponde **SI alla domanda iniziale:**
la stampa riporta i contributi previdenziali ed assistenziali versati a carico ditta dal 01/01 al 31/12 al netto dello sgravio contributivo per erogazione premio di 2^ livello.
- Se si risponde **NO alla domanda iniziale:**
la stampa riporta i contributi calcolati in base agli oneri contributivi annuali più i contributi su accantonamenti anno corrente meno i contributi su accantonamenti anno precedente (Campi storici da anagrafica dipendente c.s. 192 + c.s. 198 – c.s. 197)

costo dell'intero anno 2015 (campi storici 191 + 192), più tfr (storici tfr 9 + 22 - 74), più ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività dell'anno corrente (somma dei campi storici 194 + 196 + 198), meno ratei sospesi per mensilità aggiuntive, ferie, festività dell'anno precedente (sottrazione dei campi storici 193 - 195 - 197).

È stata quindi approntata sia negli archivi **Anno Corrente** che in quelli **Anno Precedente** la nuova scelta 65 “Calcolo su accantonamenti TFR che includono i ratei ferie sospesi anno corr. e anno prec.” in Anagrafica Ditta ➔ 10^tab.

62	No calcolo arretrati CADIPROF 2011
63	Non esporre in cedolino detrazioni negative
64	Stampa prospetto costo orario mensile (BPYCOML)
65	Calcolo su accantonamenti TFR che includono i ratei ferie sospesi anno corr. e anno pr
66	  Selezionare il codice desiderato. (20P-STA-65)
67	
68	
69	
70	

CODICE	
	No TFR su acc.
M	TFR su mensilità agg.ve/premi
S	TFR su Riposi / mensilità agg.ve / premi

- “blank”: Non vengono considerati i dati del “TFR su Accantonamenti”;
- “M”: TFR su mensilità aggiuntive e premi (Campo costo mensile 88 di fine periodo);
- “S”: Come la scelta “M” ma viene considerato in aggiunta il calcolo del TFR sui Riposi (Ferie/ROL/Par/Exfe).

ATTENZIONE: per “default” la scelta viene impostata a “blank” per cui tutti quei clienti che ritenevano corretto considerare il “TFR SU ACC.TI” ed hanno già estratto le stampe, per ottenere lo stesso risultato devono provvedere alla valorizzazione della scelta 65 con il “flag” del caso.

Colonna “VER. TETTO DED” :

note di segnalazione all’Utente per la verifica dei dati relativi al dipendente. Sono presenti:

- A : quando il totale deduzione è maggiore del totale costo annuo 2015.
- B : quando c’è stato un cambio qualifica nell’anno (se presente data qualifica in 1 videata o campo storico 295 compilato o se precedente rapporto di lavoro agevolato (F)/apprendistato (2-4))
- C : quando il lavoratore è codificato come stagionale (videata 1, casella “Tempo determinato” con opzione “S” e/o videata 7, casella “Stag./Socio coop./CCC” con opzione “S”)
- D : quando il lavoratore è un invalido non sempre sgravabile dall’IRAP (codice H o L)
- E : quando il lavoratore ha la data scadenza TD nel campo storico 296.
- F : quando è presente un contributo edile (ente con opzione 23 compilata con S)
- G : quando presenti i campi storici 242 (% di ricerca sviluppo) o 297/298 (giorni e importo deduzione per incremento occupazionale)

Colonna “ENTE PART.” :

in tale colonna vengono indicati gli importi totali considerati dal programma nel caso in cui l’Utente debba verificare la quota imputata per l’anno 2014 ed aggiungere eventuali importi deducibili come contributi. Vengono segnalati:

- enti edili (nota F)

Colonna “DED Q. IS” :

in questa colonna vengono evidenziati i valori che verranno riportati nel/nei campo/i IS2 col.2 e col.3 del quadro IS IRAP (Utility AP ➔ Stampe costi Irap ➔ 08) STAMPA/EXPORT QUADRO ‘IS’ IRAP)

Qualora si voglia far eseguire automaticamente al programma la rideterminazione della Deduzione in presenza della nota A (totale deduzione è maggiore del totale costo annuo 2015) nella colonna “VER. TETTO DED” è prevista in Anagrafica Ditta Anno Precedente la scelta “78 - Tipo determinazione Deduzioni e Contributi BPYA12 per Q. IS IRAP”

CODICE	DESCRIZIONE
S	NESSUNA PARTICOLARITA'
S	CONFERMA LA SCELTA

- “Blank” : nessun automatismo (default);
- “S” : attivazione dell’automatismo con applicazione della priorità sui contributi e rideterminazione della Deduzione IRAP fino a capienza della colonna “COSTO” nei casi di annotazione A nella colonna “VER. TETTO DED”.

N.B.: al fine di agevolare l’utente nella gestione dell’opzione 78 è presente in Utility AP ➔Aggiorna il programma “02)Opzioni stampa ditte (10ma tab)”.

Colonna **“CTR Q. IS”** :

in questa colonna vengono evidenziati i valori che verranno riportati eventualmente nel campo IS3 col.2 del quadro IS IRAP (Utility AP → Stampe costi Irap → 08) STAMPA/EXPORT QUADRO ‘IS’ IRAP)

NOTE:

- i dati vengono desunti dall’elaborazione (365) pertanto sono corretti solo se la ditta è sempre stata elaborata con il Centro Paghe e in base ai dipendenti presenti in archivio ap alla data odierna, pertanto nel caso di cambio chiave del dipendente i dati devono essere verificati;
- nei contributi vengono riportate i seguenti enti: INPS, ENPALS, SCAU, INPGI, IPSEMA, F.VOLO (enti con gruppo 10), enti con opzione 12 compilata con S, fondi pensione (enti con gruppo 06 o 09), contributo 10% se l’ente è inserito nella tabella enti solidarietà, contributi sugli straordinari.
Nei contributi non vengono riportati i contributi per versamento a Cassa Edile ma gli stessi vengono esposti nella colonna ENTE PART.
- i contributi per mensilità aggiuntive liquidate vengono sempre ricalcolati per dipendenti con cambio qualifica di conseguenza dal totale contributi vengono tolti i contributi relativi alle mensilità aggiuntiva e vengono sommati i contributi delle mensilità aggiuntive per i mesi in cui si configura contratto a tempo indeterminato (i contributi vengono determinati mese per mese in base al rateo mensile maturato).
I contributi delle mensilità aggiuntive vengono ricalcolati anche per il passaggio da contratto a tempo determinato a contratto a tempo indeterminato (se utilizzato la scadenza TD).
- nel caso di cambio qualifica vengono esposti i dati cumulativamente nell’ultimo dipendente, mentre negli altri casi in cui risultano due anagrafiche (esempio riassunzioni) verranno esposti su due righe.
- Il contributo aggiuntivo per cassa integrazione ordinaria, straordinaria, in deroga e per eventi atmosferici viene sommato al totale contributi a carico ditta.

ALTERAZIONE GIORNI E/O PERCENTUALE

Accedendo alla stampa viene proposto il seguente messaggio come promemoria degli storici da utilizzare per l’alterazione.

ATTENZIONE: leggere attentamente

06) STAMPA DIPENDENTI PER DEDUZIONI 7500 E CONTR.PREV. ED ASS. [annuale]

Campi storici per alterare le stampe annuali nelle utility anno precedente e campi storici a cura Utente non compilati in automatico dalla procedura. Non sono riportati i campi storici che vengono compilati in automatico dalla procedura con le elaborazioni

439) *irap 7500: percentuale deduzione (alterazione % su stampa): campo per alterare la percentuale in stampa utile al calcolo della deduzione.

440) *irap 7500: giorni deduzione (alterazione gg. su stampa SOLO API): campo per alt. il numero dei giorni in stampa utili al calcolo della deduzione. Per i dipendenti maschi che compiono i 35 anni di eta' nel corso dell'anno di stampa non può essere utilizzata l'alt. dei giorni con lo storico 440.

Continua

In anagrafica dipendente anno precedente, sono presenti due campi storici per l’alterazione manuale dei dati in stampa:

Storico 439: IRAP 7500: alterazione percentuale deduzione (alterazione % su stampa)

Storico 440: IRAP 7500: alterazione giorni deduzione (alterazione GG su stampa)

Esempio:

storico 439 = 80

storico 440 = 330

La deduzione è così calcolata

$7500 : 365 \times 330 \times 80\% = 5424,65$

L'esempio riportato funziona anche per ditta senza 365 e file fusione

Si ricorda che i file fusione sono dal cliente, oppure sono scaricabili dal centro con apposita spunta.

ATTENZIONE: attualmente per i dipendenti maschi che hanno compiuto i 35 anni di età nel corso del 2015 l'alterazione dei giorni con lo storico 440 non può essere utilizzata. Seguiranno successive comunicazioni per tali casistiche.

(U11)