



BUG - FIX	
Tipologia: News Tecniche Software	
Applicativo:	UNICA
Sigla:	UNICA
Versione:	2021.0.0a
Data di rilascio:	25.02.2021
Compatibilità:	I programmi allegati possono essere installati solamente se la versione attualmente in uso è la 2021.0.0 rilasciata in data 17.02.2021.
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida Utente

Modifiche e correzioni prelievo dati PAGHE

Dati previdenziali ed assistenziali – Sez. 2 INPS lavoratori subordinati Gestione pubblica

Il programma di prelievo dati CU è stato modificato con riferimento alla compilazione dei punti della sezione in oggetto relativi ai contributi trattenuti al lavoratore con riferimento alle diverse casse e gestioni previste (punti 20, 23, 30, 33 e 36), in caso di sospensione della trattenuta/versamento dei contributi ed in caso di eventuale recupero di tali contributi sospesi nel corso dell'anno stesso.

Per la compilazione di tali punti, il programma determina l'importo dei contributi a carico del dipendente applicando la rispettiva aliquota all'imponibile memorizzato in "*Gestione denuncia mensile INPDAP*" (comando **DMA**) e sottraendo l'eventuale importo non trattenuto a seguito di sospensiva, calcolato in funzione del valore presente al campo "*Contributo sospeso per eventi calamità*" della gestione **DMA**.

Va precisato che, è necessario escludere dall'importo dei contributi sospesi, quelli per i quali è stato sospeso esclusivamente il versamento da parte dell'azienda (sospensiva applicata con valore "V" al campo "*Sospensione contributi*" della scheda "*Trattenute*" di **DIPE**) e quelli che risultano successivamente recuperati/trattenuti nel corso dell'anno stesso.

A tal fine:

1. l'importo della contribuzione sospesa in ciascun mese viene rilevato solo nel caso in cui la quota a carico del dipendente risulti effettivamente non trattenuta; a tal fine il programma verifica la presenza nel relativo cedolino, dell'apposita voce utile alla restituzione al dipendente dei contributi calcolati nel mese (voce 9056 collegata al campo "*Sospensione contributi*" di **TB1201**).

In tal caso, in base all'importo totale presente (per lo specifico mese e la specifica cassa/gestione) nel suddetto campo "*Contributo sospeso calamità*", viene determinata la quota c/dipendente sospesa in rapporto alle rispettive aliquote c/dipendente e c/azienda.

2. l'importo dei contributi sospesi recuperati nel corso dell'anno viene determinato rilevando all'interno dell'archivio storico delle voci di calcolo (**GESSTO**), l'importo della voce di calcolo utilizzata dall'utente per la trattenuta dell'importo da recuperare.

A tal fine, è necessario indicare il codice di tale voce nell'apposito campo "Voce trattenuta contributi sospesi gestione pubblica" inserito nella sezione "Personalizzazioni e annotazioni" del comando GESUD.

Pertanto, l'importo dei contributi sospesi (punto 1), diminuito dell'importo recuperato (punto 2), verrà scomputato dal totale dei contributi dovuti (calcolato sulla base dell'imponibile memorizzato in gestione **DMA**) ai fini della determinazione dei contributi trattenuti da evidenziare nei suddetti punti della sezione 2 (Gestione pubblica) dei Dati previdenziali ed assistenziali.

Ai fini della compilazione della sezione in oggetto, inoltre, il programma è stato modificato al fine di non prelevare i dati presenti nelle eventuali denunce di variazione (**DMAVAR**) effettuate per il recupero degli arretrati relativi agli esoneri contributivi L. 205/2017 (GECO e GALT); a tali fine vengono esclusi dal prelievo i quadri V1 causale 5, caratterizzate dal <CodiceRecupero> "A" o "C" nell'elemento <RecuperoSgravi> di <GestPensionistica>.

Annotazione ZZ per giorni detrazione primo semestre

Casistica:

- dipendente in forza per l'intero primo semestre e licenziato il 30.12.2020 (365 giorni di detrazione al punto 6 e 182 giorni 1° semestre al punto 13);
- attivazione, in fase di conguaglio, dell'opzione "S" al campo "*Giorni detrazione primo semestre 2020 max 181*" di **TB1203**, che ha determinato il calcolo del bonus Irpef e delle detrazioni di lavoro dipendente considerando, per il primo semestre, 181 giorni di spettanza in luogo di 182.

In tale casistica, sebbene contrassegnato il campo "*Generazione annotazione 181 giorni 1° semestre*" in **GESCU**D > "*Personalizzazioni annotazioni*", il programma non generava l'annotazione ZZ utile ad evidenziare che le detrazioni di lavoro dipendente ed il bonus Irpef sono stati calcolati per un numero di giorni inferiore di una unità rispetto al valore riportato nei campi 6 e 13.

Premio ex art. 63, D.L. 18/2020 (premio 100 euro)

In relazione all'anomalia corretta con la versione PAGHE 2020.3.2 (del 23.11.2020), a seguito di una riassunzione o trasferimento con passaggio diretto eseguito mediante il comando **PSIN30**, l'importo del premio in oggetto erogato nel corso del precedente rapporto risultava memorizzato sia nella sezione "*Altri dati > Lavoro precedente*" che nella sezione "*Progressivi > Irpef e detrazioni*" di **DIPE**.

In presenza di tale casistica, il programma di prelievo dei dati CU è stato modificato al fine di prelevare tale valore (da riportare nel punto 476) esclusivamente dal campo "*Premio dl. 18/2020 erogato*" dalla sezione "*Irpef e detrazioni*" (scheda "*Crediti*") e, solo in assenza, dal corrispondente campo della sezione "*Lavoro precedente*".

Si ricorda in ogni caso che, qualora il premio risulti erogato in un precedente rapporto con altro sostituto, tale importo verrà riportato nel punto 476 solamente in caso di trasferimento a seguito di operazione straordinaria con estinzione del soggetto cedente.

Dipendenti / Collaboratori: importo contributi trattenuti

Nella determinazione dell'importo di contributi trattenuti al dipendente o al collaboratore (da riportare rispettivamente nel punto 6 o nel punto 47 dei Dati previdenziali ed assistenziali della CU), il programma non considerava l'importo dei contributi sospesi ed interamente recuperati nel mese di licenziamento, se tale licenziamento risultava precedente al calcolo della sezione "*Restituzione sospesi*" (Ctrl+F1 al campo "*Sospensione contributi*" della scheda "*Trattenute*" di **DIPE**) mediante l'apposita scelta 2 del comando **SOSCON**.

Collaboratori / Associati: importo contributi versati

In caso di collaboratore o associato interessato nel corso del 2020 dalla sospensione della trattenuta dei contributi (sospensione applicata con valore "S" al campo "*Sospensione contributi*" della scheda "*Trattenute*" di **DIPE**) ed ancora in forza al termine del periodo d'imposta, il programma valorizzava in misura errata l'importo dei contributi versati (punto 48 della sezione Dati previdenziali ed assistenziali della Certificazione Lavoro dipendente relativa al collaboratore o punto 39 della Certificazione Lavoro autonomo relativa all'associato in partecipazione); nello specifico, il programma sommava nell'importo dei contributi versati anche l'eventuale quota conto dipendente ancora sospesa in quanto da recuperare a partire dal 2021 (flag al campo "*Rinvio del versamento del 50% dei contributi sospesi al 2021*" in **GESCU**D > "*Personalizzazioni e annotazioni*").

Si precisa inoltre che, con riferimento a tale casistica di recupero da gennaio 2021 del 50% dei contributi sospesi, l'importo della prima rata di recupero rateale (trattenuta nel mese di dicembre ai fini del versamento entro il 16/01/2021) viene considerata come trattenuta nell'anno e quindi sommata nell'importo versato indicato nei suddetti punti 48 o 39.

Prelievo CU in caso di operazione straordinaria con estinzione del soggetto preesistente

Corretto errore ("*File error 94*") che si presentava in fase di prelievo delle certificazioni relative alle aziende interessate da un'operazione straordinaria con estinzione del soggetto preesistente (compilazione del campo "*Operazioni straordinarie*" in **QUACER** > "*Dati anagrafici*" della procedura **UNICA**).

Correzione prelievo dati MULTI

Sportivi dilettanti

In fase di prelievo dati dalla procedura MULTI, in presenza di causale di pagamento “N” (indennità, rimborsi e premi a sportivi dilettanti), se per il compenso la quota esente era maggiore della quota imponibile, il programma non calcolava correttamente l'importo altre somme non soggette, pertanto anche l'ammontare lordo corrisposto non risultava corretto.

Correzione stampa

MODCER – Stampa moduli CU

Aggiornato il layout del modello CU 2021 per correggere un errore tipografico.