

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



<b>RELEASE Versione 2018.0.4</b>	
<b>Applicativo:</b>	<b>GECOM PAGHE</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2018.0.4 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>02.03.2018</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Implementazioni</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## **IMPLEMENTAZIONI**

<b>Conversione automatica archivi .....</b>	<b>3</b>
<i>Conversione automatica archivi in fase di installazione.....</i>	<i>3</i>
<b>Contributo NASpl di licenziamento .....</b>	<b>4</b>
<i>DIPE – Tipo cessazione .....</i>	<i>4</i>
<i>QUADR – Contributo di licenziamento in denuncia UniEmens.....</i>	<i>4</i>
<b>CCNL Credito Cooperativo .....</b>	<b>5</b>
<i>Maturazione ratei.....</i>	<i>5</i>
<i>TB0111 – Maturazione ratei - Ferie .....</i>	<i>5</i>
<i>TB0111 – Maturazione ratei - Festività .....</i>	<i>6</i>
<i>Valorizzazione retribuzione .....</i>	<i>7</i>
<i>Gestione divisore contrattuale 21,50.....</i>	<i>7</i>
<b>CCNL Edilizia .....</b>	<b>8</b>
<i>Contributo minimo APE .....</i>	<i>8</i>
<i>Quadro normativo .....</i>	<i>8</i>
<i>TB0307 .....</i>	<i>9</i>
<b>Archivi di base .....</b>	<b>10</b>
<b>TB0901 .....</b>	<b>10</b>
<i>Codice tabella comparto.....</i>	<i>10</i>
<b>DIPE .....</b>	<b>10</b>
<i>Dipendenti con calendario sfasato: costi da variabili mese precedente .....</i>	<i>10</i>
<i>Gestione rapida del dipendente .....</i>	<i>10</i>
<b>VOCI .....</b>	<b>11</b>
<i>Nuovo “Codice aggiornamento dipendente” 147 .....</i>	<i>11</i>
<b>CNFCED .....</b>	<b>11</b>
<i>Personalizzazione cedolino .....</i>	<i>11</i>

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.

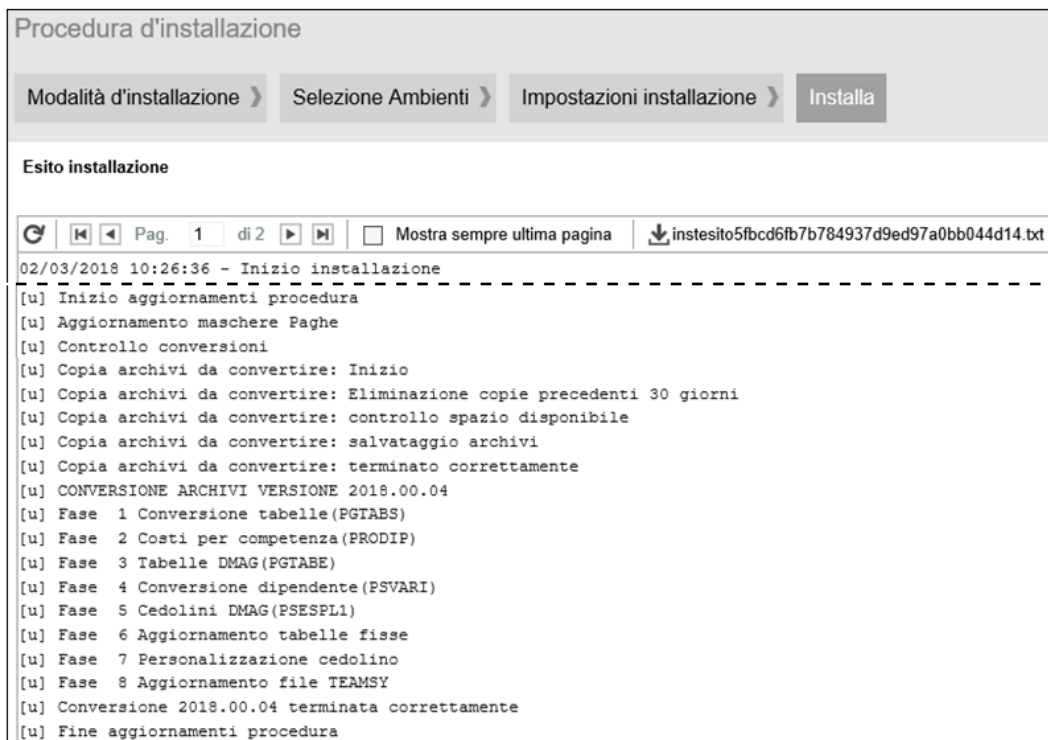
<b>Elaborazioni mensili .....</b>	<b>12</b>
<b>CEDOL .....</b>	<b>12</b>
<i>Recupero credito bonus Irpef in presenza di precedente rapporto non conguagliato .....</i>	<i>12</i>
<i>Spese per acquisto abbonamenti per servizi di trasporto pubblico.....</i>	<i>12</i>
<i>Detrazione per oneri .....</i>	<i>12</i>
<i>Rimborsi non soggetti a tassazione .....</i>	<i>12</i>
<b>QUADR.....</b>	<b>13</b>
<i>Credito d'imposta per marittimi imbarcati .....</i>	<i>13</i>
<i>Esonero contributivo Sud, Giovani e BASL.....</i>	<i>13</i>
<b>GEMA01 / TLMA01 .....</b>	<b>13</b>
<i>Denuncia / comunicazione infortunio .....</i>	<i>13</i>
<b>PSQUA / STOQUA.....</b>	<b>14</b>
<i>Stampa primanota .....</i>	<i>14</i>
<b>Fondi di previdenza .....</b>	<b>14</b>
<b>TELFONDI.....</b>	<b>14</b>
<i>Telematico fondo ALLEATA PREV. (cod. 506).....</i>	<i>14</i>
<b>Elaborazioni annuali .....</b>	<b>15</b>
<b>STIRAP.....</b>	<b>15</b>
<i>Rilevazione costi dipendenti con calendario sfasato.....</i>	<i>15</i>
<i>Deduzione costo residuale dipendenti stagionali .....</i>	<i>15</i>
<i>Data fine disabilità .....</i>	<i>16</i>
<b>Evolution .....</b>	<b>16</b>
<i>Funzione Export .....</i>	<i>16</i>

## Conversione automatica archivi

### Conversione automatica archivi in fase di installazione

Il programma è stato implementato per eseguire automaticamente la conversione degli archivi al termine dell'installazione della versione.

La progressione e l'esito della conversione vengono visualizzati a video tra le operazioni effettuate in fase d'installazione; nel caso di installazione in ambiente nativo vengono esposti nel log d'installazione.



The screenshot shows a window titled "Procedura d'installazione" with four tabs: "Modalità d'installazione", "Selezione Ambienti", "Impostazioni installazione", and "Installa". The "Installa" tab is active, displaying the "Esito installazione" section. This section contains a log of installation steps, starting with "02/03/2018 10:26:36 - Inizio installazione". The log lists various operations such as "Inizio aggiornamenti procedura", "Aggiornamento maschere Paghe", "Controllo conversioni", and "Copia archivi da convertire: Inizio". It details the conversion of tables (PGTABS), costs (PRODIP), and other data. The log concludes with "Conversione 2018.00.04 terminata correttamente" and "Fine aggiornamenti procedura".

```
Procedura d'installazione

Modalità d'installazione > Selezione Ambienti > Impostazioni installazione > Installa

Esito installazione

02/03/2018 10:26:36 - Inizio installazione
[u] Inizio aggiornamenti procedura
[u] Aggiornamento maschere Paghe
[u] Controllo conversioni
[u] Copia archivi da convertire: Inizio
[u] Copia archivi da convertire: Eliminazione copie precedenti 30 giorni
[u] Copia archivi da convertire: controllo spazio disponibile
[u] Copia archivi da convertire: salvataggio archivi
[u] Copia archivi da convertire: terminato correttamente
[u] CONVERSIONE ARCHIVI VERSIONE 2018.00.04
[u] Fase 1 Conversione tabelle(PGTABS)
[u] Fase 2 Costi per competenza(PRODIP)
[u] Fase 3 Tabelle DMAG(PGTABE)
[u] Fase 4 Conversione dipendente(PSVARI)
[u] Fase 5 Cedolini DMAG(PSESPL1)
[u] Fase 6 Aggiornamento tabelle fisse
[u] Fase 7 Personalizzazione cedolino
[u] Fase 8 Aggiornamento file TEAMSY
[u] Conversione 2018.00.04 terminata correttamente
[u] Fine aggiornamenti procedura
```

Prima di eseguire la conversione il programma provvede ad effettuare una copia dei soli archivi interessati dalla conversione stessa. A tal fine viene verificata la disponibilità dello spazio su disco necessario alla copia dei file. In assenza di spazio per la copia la conversione non viene effettuata e dovrà essere eseguita manualmente dall'utente in fase di accesso all'applicativo (**CONVERS**). In tal caso verrà esposto un apposito messaggio al termine delle operazioni d'installazione.

L'esecuzione delle copie provvede alla creazione nella cartella \CED, della sottocartella \instbackup, all'interno della quale, ad ogni copia automatica, viene inserita una ulteriore cartella contenente i file copiati, denominata \EPAGHE\_versione\_data\_ora, dove la versione è quella in installazione, e la data e l'ora sono quelle di esecuzione della copia.

Ad ogni installazione con conversione il programma provvederà automaticamente all'eliminazione delle cartelle \EPAGHE\_versione\_data\_ora con data precedente 30 giorni rispetto a quella d'installazione.

Una volta terminata con esito positivo la conversione non può essere ripetuta.

Si precisa che:

- se la conversione automatica viene interrotta in maniera imprevista, sarà necessaria l'esecuzione manuale (**CONVERS**), in tal caso il processo verrà ripreso dalla fase in cui è stato interrotto;
- nel caso di esecuzione manuale della conversione l'eventuale copia degli archivi è cura dell'utente;
- l'operazione di copia degli archivi interessati dalla conversione non sostituisce il backup periodico degli interi archivi che rimane a cura dell'utente;
- l'esecuzione automatica della conversione potrebbe comportare tempi di installazione più lunghi.

## Contributo NASpl di licenziamento

Il programma è stato implementato per la gestione dei nuovi codici <TipoCessazione> e dei correlati codici <CausaleADebito> introdotti con mess. INPS n. 594 del 08.02.2018 per l'esposizione in denuncia UniEmens del contributo di licenziamento dovuto in caso di licenziamenti collettivi (vedi vers. **EMENS 2018.0.2**).

A tal fine, la procedura è stata implementata come di seguito descritto.

### DIPE – Tipo cessazione

Fra i valori ammessi al campo “**Tipo**” (licenziamento) della scheda “*Dati generali*” di **DIPE** sono stati inseriti i nuovi codici <TipoCessazione> introdotti per la gestione, dal 1° gennaio 2018, delle cessazioni a seguito di procedura di licenziamento collettivo:

- 1Q** Licenziamento collettivo da parte di datore di lavoro soggetto alla CIGS;
- 1U** Licenziamento collettivo da parte di datore di lavoro non soggetto alla CIGS ovvero da parte di datore di lavoro soggetto alla CIGS che ha avviato le procedure di licenziamento collettivo entro il 20.10.2017

Nella sezione “**Contributo di licenziamento**”, (F4 al campo “*Tipo*” licenziamento), i campi relativi all'applicazione delle maggiorazioni previste per gli specifici casi di licenziamento collettivo, risulteranno compilabili in funzione del codice Tipo licenziamento selezionato:

Contributo di licenziamento	<input type="text" value="Si"/>
Numero mesi anzianità	<input type="text" value="35"/>
mesi di aspettativa / congedo art. 42, c.5 D.lgs. 151/2001	<input type="text" value="1"/>
<input type="checkbox"/> Licenziamento collettivo - no accordo sindacale	
<input checked="" type="checkbox"/> Licenziamento collettivo - aziende soggette a Cigs	
Importo contributo di licenziamento	<input type="text" value="2.889,50"/>

- il campo “*Licenziamento collettivo – no accordo sindacale*” (utile all'applicazione del contributo di licenziamento in misura tripla, in caso di assenza di accordo sindacale) potrà essere compilato, a cura dell'utente, solo in presenza del Tipo licenziamento **1Q** o **1U**.
- il campo “*Licenziamento collettivo – aziende soggette a Cigs*” (utile all'applicazione del contributo di licenziamento in misura doppia, in caso di azienda soggetta a CIGS), viene disabilitato in quanto contrassegnato automaticamente solo in caso di inserimento del Tipo licenziamento **1Q**;

### QUADR – Contributo di licenziamento in denuncia UniEmens

Il programma è stato implementato per il trasferimento in denuncia UniEmens delle nuove causali di versamento del contributo di licenziamento, previste in caso di licenziamenti collettivi.

Di seguito si riepilogano le modalità di determinazione del contributo di licenziamento dovuto nelle diverse casistiche di **licenziamento collettivo** e le corrispondenti modalità di esposizione in denuncia UniEmens:

Casistica licenz. collettivo	Importo Contrib. licenziamento	Tipo Cessazione	Causale A Debito
Az. non sogg. CIGS Pres. Acc. Sind.	Importo "ordinario" ( * )	1U	M400
Az. non sogg. CIGS Assenz. Acc. Sind.	Importo "ordinario" x 3	1U	M503
Az. CIGS Pres. Acc. Sind.	Importo "ordinario" x 2	1Q	M501
Az. CIGS Assenz. Acc. Sind.	Importo "ordinario" x 6	1Q	M502

(\*) Importo “ordinario” = 41% mass. NASpl (v. **TB0310**) / 12 x mesi anzianità nel triennio

## CCNL Credito Cooperativo

Di seguito si illustrano le implementazioni apportate al programma utili per la gestione di alcuni istituti del CCNL Credito Cooperativo.

Per gli utenti **CONTRA** verranno fornite le tabelle relative al suddetto contratto con la versione **CONTRA 2018.2.1**.

### Maturazione ratei

Il programma è stato implementato per gestire le particolarità previste nella maturazione dei ratei di ferie ed ex festività.

A tal fine nelle relative tabelle “*Maturazione ratei*” (**TB0111**) sono state introdotte le novità di seguito descritte.

#### TB0111 – Maturazione ratei - Ferie

Il codice “*Tipo maturazione*” **7** (“*1/12 pieno mese assunzione*”) è stato modificato per consentire l'indicazione del limite dei giorni da controllare per la maturazione del rateo nel mese di assunzione.

Compilando il campo “*Numero giorni*”, nel mese di assunzione il dipendente maturerà 1/12 del coefficiente annuale previsto solo se i giorni in forza sono pari o maggiori rispetto al numero indicato. In assenza di compilazione il dipendente maturerà sempre 1/12 del coefficiente annuale previsto indipendentemente dalla data di assunzione.

In entrambi i casi nel mese di cessazione del rapporto, la maturazione avviene solo nel caso in cui la data di licenziamento sia l'ultimo giorno del mese.

Inoltre, sono stati introdotti nuovi valori per la compilazione dei campi “*Codice controllo assunzione*” e “*Codice controllo maturazione*”, di seguito dettagliati.

#### Codice controllo assunzione

La valorizzazione di tale campo consente di gestire in maniera differenziata la maturazione del rateo di ferie **nell'anno di assunzione** per i dipendenti disabili.

Nel caso di compilazione di tale campo, solo nell'anno di calendario in cui ricade l'assunzione del dipendente, il programma, laddove necessario, forzerà il coefficiente annuale indicato nella **TB0111** di riferimento, utilizzando coefficienti fissi interni alla procedura.

Il campo è stato implementato con l'inserimento dei seguenti nuovi valori.

**Disabili Cred.Coop.:** mediante tale valore, in presenza di dipendente disabile, il programma considererà come coefficiente annuale minimo:

- 20 giorni per le assunzioni avvenute entro il 30/06;
- 12 giorni per le assunzioni a partire dal 01/07.

Il programma determina il valore teorico annuo sulla base del coefficiente indicato in **TB0111** [(coefficiente annuale/12) x mesi fino a dicembre], se tale valore risulta inferiore al coefficiente minimo (20 o 12 giorni) verrà considerato quest'ultimo come coefficiente annuale.

**Disabili Quadri e Dirig, Cred.Coop.:** in presenza di dipendente disabile con qualifica di quadro o dirigente, il programma considererà i seguenti coefficienti:

- coefficiente annuale 26, con un minimo di:
  - 20 giorni per le assunzioni avvenute entro il 30/06;
  - 12 giorni per le assunzioni a partire dal 01/07.

Il programma determina il valore teorico annuo sulla base di 26 giorni (26/12 x numero mesi fino a dicembre), se tale valore risulta inferiore al coefficiente minimo (20 o 12 giorni) verrà considerato quest'ultimo come coefficiente annuale.

Al fine di individuare i dipendenti disabili viene verificata la compilazione del campo “*Lavoratori con disabilità*” della sezione “*F4 Agevolazioni*” di **DIPE** > “*Dati generali*” con i codici **1**, **2** o **3** o del campo “*Categoria Irap/Statistiche ispettorato*” della scheda “*Altro*” di **DIPE** con il codice “**H**”.

In entrambe le casistiche, se il coefficiente indicato in tabella è espresso in ore, la quantità dei giorni minimi viene moltiplicata per il coefficiente ore/giorni previsto e vengono applicate analoghe operazioni.

### Codice controllo maturazione

La valorizzazione di tale campo determina la mancata maturazione del rateo di ferie in presenza di eventi che coprono l'intero mese.

Il campo è stato implementato con l'inserimento del seguente nuovo valore.

- Malattia/infortunio* + la maturazione non avviene  
*altri eventi no*  
*maternità anticipata:*
- in caso di malattia/infortunio che copre l'intero mese, se l'evento è oltre il sesto mese.  
La maturazione avviene per intero per i primi 180 giorni dell'evento e viene sospesa a partire dal 181 giorno; nel conteggio dei 180 giorni vengono considerate anche le ricadute;
  - in caso di mensilità interamente interessata da uno dei seguenti eventi, o da una combinazione di essi, in assenza di integrazione da parte del datore di lavoro:
    - maternità facoltativa;
    - congedo straordinario ex art. 42, c. 5, D.Lgs. 151/2001 (codice evento MC1);
    - donne vittime di violenza.

Si sottolinea che i valori precedentemente previsti sono stati rinominati in “*Malattia + altri eventi*” (ex “*Malattia intero mese*”), “*Malattia/infortunio + altri eventi*” (ex “*Malattia/infortunio intero mese*”)

---

### TB0111 – Maturazione ratei - Festività

---

Il campo “*Codice controllo maturazione*”, che consente di verificare la presenza di specifici eventi che interessano l'intero mese e che determinano la mancata maturazione del rateo, è stato attivato anche nella tabella relativa alle ex festività (in precedenza era presente nelle tabelle di ferie e tredicesima mensilità).

Sono previsti i valori di seguito dettagliati.

### Codice controllo maturazione

- Altri eventi no*  
*maternità anticipata:*  
(ex Eventi intero mese)
- Il rateo di ex festività non matura nel caso di mensilità interamente interessata da uno dei seguenti eventi, o da una combinazione di essi:
- maternità facoltativa;
  - congedo straordinario ex art. 42, c. 5, D.Lgs. 151/2001 (codice evento MC1);
  - donne vittime di violenza.

*Altri eventi:*  
(nuovo)

stesse regole descritte al punto precedente, considerando come ulteriore casistica che comporta la mancata maturazione, gli eventi di maternità anticipata.

## Valorizzazione retribuzione

Con riferimento ai codici “*Composizione retribuzione*” **90** e **91**, introdotti con le versioni PAGHE 2018.0.1 e 2018.0.2, il programma è stato implementato per poter indicare un’eventuale percentuale con cui proporzionare gli elementi della retribuzione.

A tal fine, in tabella “*Descrizione elementi retribuzione*” (**TB0103**) sono stati inseriti i campi di seguito dettagliati. La suddetta tabella è stata altresì riorganizzata, raggruppando tutti i campi utili alla gestione del settore del Credito in un’apposita sezione, posta nella seconda pagina della tabella.

**Percentuale ragguglio:** indicare la percentuale utile per proporzionare gli elementi della retribuzione, da specificare al campo successivo.

**Elemento per cod.retrib.90/91:** Il campo viene attivato nel caso di compilazione del precedente campo. Accetta i seguenti valori:

- 2** l’elemento viene considerato per la percentuale indicata al campo “*Percentuale ragguglio*”;
- 1** l’elemento viene considerato pieno (percentuale pari a 100);
- 0** l’elemento non viene considerato.

## Gestione divisore contrattuale 21,50

Il CCNL Credito Cooperativo prevede un divisore contrattuale pari a 21,50 giorni.

Al fine di gestire il suddetto coefficiente, il programma è stato implementato per accettare tale valore nel campo relativo ai giorni di contratto di tabella “*Gruppi contratto*” (**TB0101**), tabella “*Calendario settimanale base*” (**TB1104**) e nella scheda “*Dati contrattuali*” di **AZIE**.



## CCNL Edilizia

### Contributo minimo APE

#### Quadro normativo

Con accordo del 31 gennaio 2018 le parti firmatarie dei CCNL del settore Edilizia (Industria, Artigianato, PMI e Cooperative) hanno stabilito una revisione del contributo minimo APE a decorrere dal mese di gennaio 2018, differenziando l'importo in funzione delle percentuali di contribuzione APE stabilite con l'accordo del 1 luglio 2014 (Allegato A).

Di seguito i nuovi importi previsti:

Contributo APE	Contributo minimo APE
2,5%	30,00
2,8%	34,00
3,0%	36,00
3,3%	40,00
3,5%	42,00
3,8%	46,00
4,3%	52,00
4,8%	58,00

Inoltre, sono state modificate le condizioni di non applicabilità del contributo minimo, che ora sono le seguenti:

- inizio del rapporto di lavoro successivo al giorno 13 del mese;
- termine del rapporto di lavoro antecedente il giorno 19 del mese;
- assenza di durata complessiva non inferiore a 60 ore nello stesso mese per cassa integrazione, malattia e infortunio, ferie e permessi retribuiti (nei limiti, rispettivamente, di 160 e 88 ore annue), ore denunciate ad altre Casse Edili.

In considerazione delle date di sottoscrizione e diffusione dell'accordo, alcune Casse Edili hanno deciso di posticipare l'applicazione della nuova disciplina alle denunce di febbraio 2018, alcune non hanno ancora comunicato l'adeguamento alla nuova disciplina.

In funzione di quanto sopra il programma è stato modificato per applicare la nuova disciplina del contributo minimo APE **a partire dalle elaborazioni del mese di febbraio 2018**.

Di seguito si espongono le novità introdotte.

Si precisa che, fatta eccezione per le suddette novità, non sono cambiate le modalità di calcolo e adeguamento del contributo minimo APE, per il dettaglio delle quali si rimanda allo specifico paragrafo del manuale di gestione dell'edilizia (presente all'interno delle appendici della guida in linea).

A tal proposito in particolare si ricorda che, nel caso di denuncia del lavoratore su più Casse Edili, se per ognuna di esse le ore denunciate ad altre Casse risultano superiori a 60, il programma non effettuerà l'adeguamento in nessun cedolino, in quanto, come previsto dalla Comunicazione CNCE n. 598 del 15 giugno 2016, la risoluzione del problema dovrà avvenire attraverso un rapporto diretto tra le Casse Edili interessate.



TB0307

Nella scheda “Contributi” di “Tabella contributi casse edili” (**TB0307**) è stato inserito il nuovo campo “Min.A.P.E.”, nel quale indicare il valore del contributo minimo APE previsto per la specifica Cassa Edile.

Il nuovo campo sarà attivo nei rigli che presentano “Indicatore di calcolo 1 / 2” pari a 15 (“Contributo A.P.E.”) o 17 (“Contributo A.P.E. (si minimale giorni < 15)”).

Descriz. contributo	Cod	IM	% Tot f1	% dipe f1	S.A.	IC	IC2	Min. A.P.E.	Indust.	Artig.	Coop.	P.M.I.	ND	15%	IS	% Tot f1-pr1	% dipe f1-pr1	% Tot f1-pr1
1 Cassa Edile	1	1	2,9000	0,5000														
2 Scuola Edile	1	1	0,7500															
3 CPT Edilizia	1	1	0,5500															
4 Quote Sindac. Territoriali	1	1	0,9500	0,5000														
5 Quote Sindac. Nazionali	1	1	0,4460	0,2230														
6 A.P.E.	1	1	3,0000				15	35,00										
7 Carezza Malattia	1	1	0,1000															
8 Lavori Usuranti	1	1	0,1000															

Descrizione contributo: A.P.E.  
 Codice contributo: 1  
 Sigla altri: Cassa edile  
 Imponibile: 1  
 Indicatore di calcolo 1: 15  
 Indicatore di calcolo 2: 15  
 Tipo contratto: ☐ Industria ☐ Artig. ☐ Coop. ☐ P.M.I.  
☒ Calcolo 15% INPS ☐ Non deducibile ☐ Indicatore di stampa

Min.A.P.E.: 35,00

Fascia 1  
 Percentuale: 3,0000  
 Percentuale premiale 1:   
 Percentuale premiale 2:   
 Fascia 2  
 Percentuale:   
 Percentuale premiale 1:   
 Percentuale premiale 2:

Totale: 3,0000  
 Dipe:   
 Totale:   
 Dipe:   
 15% INPS: 0,006100  
 15% INPS prem.:   
 Totale: 8,7960  
 Dipe: 1,2230

Totale: 8,7960  
 Dipe: 1,2230  
 15% INPS: 0,006100  
 15% INPS prem.:

Funzioni: validTa deScrizione Conferma Varia Annulla Prossimo <Ind Av> preceDente Uscita

In assenza di compilazione il programma considererà quale importo di contributo minimo APE € 35,00.

Dopo l’installazione della presente versione in tutte le **TB0307** presenti in gestione il nuovo campo non risulterà compilato.

Per gli utenti **CONTRA** con la versione **CONTRA 2018.2.1** il campo verrà compilato con l’importo previsto per le Casse Edili che hanno già provveduto a comunicare l’adeguamento alla nuova disciplina.

## Archivi di base

Tabelle procedura > Tabelle malattia / infortunio / CIG

TB0901

### Codice tabella comporto

Il programma è stato implementato per gestire il particolare calcolo del trattamento economico della malattia previsto dal CCNL Credito Cooperativo (**CONTRA** codice contratto **8438**).

A tal fine è stato introdotto il nuovo codice tabella comporto **8438**.

Per attivare il calcolo previsto dal nuovo codice nella tabella malattia (**TB0901**) del relativo contratto è necessario:

- compilare il campo “Codice tabella comporto” indicando il codice fornito con la procedura;
- compilare le sezioni “Percentuale di integrazione period” e “Integrazione malattia c/ditta” esattamente come di seguito esposto.

Il nuovo codice viene creato mediante l'aggiornamento delle tabelle fisse eseguito dalla conversione automatica.

In allegato si fornisce il dettaglio del funzionamento del codice, viene riepilogata la disciplina contrattuale, la modalità di compilazione della sezione “Percentuale di integrazione period” e “Integrazione malattia c/ditta” di **TB0901** e vengono fornite delle precisazioni in merito al calcolo eseguito dal programma.

Per gli utenti **CONTRA** la tabella malattia del codice contratto in esame viene compilata come esposto in allegato, per i codici trattamento qualifica che lo prevedono, con la versione **CONTRA 2018.2.1**.

Si ricorda che, per il dettaglio dei codici tabella comporto gestiti all'interno della procedura è disponibile lo specifico manuale presente all'interno delle appendici della guida in linea.

## Anagrafiche e gestioni

DIPE

### Dipendenti con calendario sfasato: costi da variabili mese precedente

Modificata la sezione “**F6 costi da variabili MP**” (tasto funzione F6 nei righe “Retribuzione” e “Straordinario” della sezione “Progressivi > Ratei” di **DIPE**) relativa alla memorizzazione, per i dipendenti con calendario sfasato, dell'importo di straordinari e ratei goduti riferiti al mese precedente (vedi vers. PAGHE 2018.0.1).

Il programma è stato implementato al fine di memorizzare distintamente i valori dei ratei goduti per ciascuna tipologia di rateo.

### Gestione rapida del dipendente

All'interno del pulsante “Dati aggiuntivi” della sezione “Dati contributivi” di **DIPE**, relativamente ai lavoratori agricoli, sono stati inseriti i campi “Cod. fondo di riferimento” e “Prov./Com. az. Agricola” rispettivamente utili per indicare il fondo agricolo di riferimento del dipendente e la visualizzazione della provincia ed il comune di ubicazione del fondo.

### Anagrafiche e gestioni

### VOCI

#### Nuovo “Codice aggiornamento dipendente” 147

Il programma è stato implementato con l’inserimento del nuovo “*Codice aggiornamento dipendente*” **147**, da inserire nelle voci utilizzate per determinare l’imponibile TFR con riferimento ai ratei goduti come previsto da alcuni contratti (ad esempio pubblici esercizi).

Per alcuni istituti è previsto il mancato riconoscimento dell’importo degli scatti di anzianità nella retribuzione utile ai fini del TFR.

Pertanto, nelle voci di ratei goduti deve essere collegata una voce descrittiva utile per l’accantonamento TFR con l’indicazione di tale codice: il programma provvederà a non valorizzare l’elemento individuato come scatto (**TB0103**), in caso di determinazione automatica della base.

Inoltre, tale codice consente di mantenere l’imponibile TFR derivante dalla voce di calcolo nel caso in cui venga utilizzata la funzionalità di azzeramento automatico del TFR (**TB1201**, campo “*Azzeramento TFR del mese*” compilato).

Per gli utenti **CONTRA** con la versione **CONTRA 2018.2.1** tale codice verrà inserito laddove necessario per i contratti che prevedono la suddetta particolarità.

### Anagrafiche e gestioni

### CNFCED

#### Personalizzazione cedolino

Nel database dei campi utilizzabili nel cedolino personalizzato (**CNFCED**, scelta 2, sez. 2 – “*Testata del cedolino*”) è stato inserito il codice **9** “*Giorni contrattuali decimali*” che, solo in presenza del divisore contrattuale pari a 21,50 giorni, consente di riportare in stampa anche i decimali.

Il programma di conversione provvede ad inserire il nuovo codice 9 nei codici personalizzazione (**CNFCED**, scelta 3) 31 “*Ced.con pres. las.2009*” e 33 “*Ced.con pres.2009 - r18*”, in luogo del codice 8.

## Elaborazioni mensili

## CEDOL

### Recupero credito bonus Irpef in presenza di precedente rapporto non conguagliato

In caso di cessazione in corso d'anno (precedente al 31.12), il programma è stato modificato per non effettuare il recupero dell'eventuale bonus Irpef erogato in un precedente rapporto con altro sostituto d'imposta. Tale modifica è stata effettuata in quanto nella Certificazione Unica non è prevista l'esposizione del recupero del bonus riconosciuto in un precedente rapporto non conguagliato

Si precisa che, come in precedenza, l'importo dei compensi e del credito bonus Irpef erogati dal precedente sostituto vengono comunque verificati al fine di determinare l'importo complessivamente spettante.

### Spese per acquisto abbonamenti per servizi di trasporto pubblico

L'art.1, comma 28 della Legge n. 205 del 27/12/2017 (Legge di stabilità per il 2018) ha:

- 1) introdotto tra gli oneri per i quali spetta la detrazione d'imposta nella misura del 19% le spese sostenute per l'acquisto degli abbonamenti ai servizi di trasporto pubblico locale, regionale e interregionale per un importo non superiore a 250 euro (**introduzione della lettera i-decies) all'art.15, comma 1 del TUIR**);
- 2) introdotto fra le somme che non concorrono a formare il reddito le spese erogate o rimborsate alla generalità o a categorie di dipendenti dal datore di lavoro o le spese da quest'ultimo sostenute, volontariamente o in conformità a disposizioni di contratto, di accordo o di regolamento aziendale, per l'acquisto degli abbonamenti per il trasporto pubblico locale, regionale e interregionale del dipendente e dei familiari indicati nell'articolo 12 che si trovano nelle condizioni previste nel comma 2 del medesimo articolo 12 (**introduzione della lettera d-bis) all'art.51 del comma 2 del TUIR**).

In attesa della codifica ufficiale da attribuire al nuovo onere detraibile il programma è stato implementato come di seguito descritto.

#### Detrazione per oneri

Al fine di gestire in fase di conguaglio il calcolo della detrazione per gli importi in oggetto, tra i codici selezionabili all'interno del campo "Altri oneri detraibili 19% - 26%" della sezione "Altri dati > Oneri" di **DIPE** ("F4 Dettaglio oneri") è stato inserito il valore **80** "Spese per acquisto abbonamenti trasporto".

#### Rimborsi non soggetti a tassazione

Per identificare il rimborso da parte del datore di lavoro di tale tipologia di spesa, anche ai fini di una eventuale esposizione nella CU del prossimo anno, il programma è stato implementato per poter imputare il codice 80 nelle voci di calcolo aventi il codice aggiornamento dipendente pari a **460** "Rimborso spese benefit sostituzione premio" o **461** "Rimborso spese welfare aziendale".

Di conseguenza nella pagina "Welfare aziendale" > sezione "Altri dati" di **DIPE**, per le tipologie di benefit identificate dal codice **1** "Rimborsi art.51, c.2, lett f-bis), f-ter) e d-bis)" e **2** "Rimborsi art.51, c.2, lett f-bis), f-ter) e d-bis) PDR" è stato inserito tra i valori selezionabili al campo "Cod. detraz." il codice **80** "Spese per acquisto abbonamenti trasporto".

## Elaborazioni

## QUADR

### Credito d'imposta per marittimi imbarcati

Con riferimento al credito d'imposta previsto per il settore della Pesca (credito del 70, 80 o 100% delle ritenute IRPEF operate al personale di bordo di cui all'art. 4, co. 1, DL n. 457/1997, identificato dalle posizioni assicurative 70, 73, 74, 77, 78 o 79, codice tributo **1634**) nelle istruzioni del modello 770/2017 relativamente alla compilazione del rigo SX1 colonna 5 (credito marittimi imbarcati e assimilati), viene precisato che l'ammontare riportato deve essere indicato al netto di quanto eventualmente recuperato in sede di effettuazione delle operazioni di conguaglio.

In funzione di quanto sopra, in presenza di credito da conguaglio nato a seguito di restituzione di ritenute IRPEF (1627), il programma è stato implementato per trasferire nella delega F24 l'importo del recupero del credito d'imposta precedentemente calcolato sulle stesse ritenute (applicando la stessa percentuale di calcolo), generando il codice 1634 a debito.

Si ricorda che, fino alla precedente versione, in presenza del valore **"No"** al campo **"Credito d'imposta pesca: esclusione credito mese precedente"** della sezione **"QUADR"** di tabella **"Personalizzazione procedura" (TB1203)**, il credito d'imposta 1634 veniva calcolato sulle ritenute operate nel mese al netto dell'importo del credito da conguaglio (1627) riferito ai mesi precedenti; per gli eventuali crediti residui riferiti all'anno d'imposta 2017 il programma applicherà la precedente modalità di calcolo.

### Esonero contributivo Sud, Giovani e BASL

Con riferimento all'ultimo mese del periodo agevolabile, ai fini della determinazione degli esoneri contributivi in oggetto, il programma è stato implementato per riportare l'importo dei contributi agevolabili del mese ai giorni di spettanza dell'incentivo.

Con la versione PAGHE 2018.0.2 tale modalità era stata inserita per la determinazione dell'esonero contributivo triennale/biennale.

Pertanto, mediante la presente versione PAGHE, indicando il valore **"S"** nel campo **"Rapportare i contributi agevolabili dell'ultimo mese ai giorni di spettanza"** (rigo 204) della scheda **"QUADR"** di tabella **"Personalizzazione procedura" (TB1203)** il programma rapporterà l'importo dei contributi agevolabili dell'ultimo mese ai giorni di spettanza (importo totale dei contributi del mese x giorni di spettanza / giorni mese) anche in presenza di esonero contributivo Sud, Giovani e BASL.

## Gestione eventi tutelati

## GEMA01 / TLMA01

### Denuncia / comunicazione infortunio

L'INAIL ha aggiornato le tabelle ISTAT-ASL utili per la compilazione della denuncia/comunicazione infortunio.

Sulla base di tale aggiornamento, in **"Gestione denuncia"** i campi interessati sono stati allineati alla nuova codifica fornita dall'INAIL.

---

**Stampe**

**PSQUA /  
STOQUA**

---

### Stampa primanota

---

I campi relativi agli importi presenti nelle stampe in oggetto sono stati ampliati al fine di contenere fino ad un massimo di 9 cifre intere e 2 decimali.

---

**Fondi di previdenza**

**TELFONDI**

---

### Telematico fondo ALLEATA PREV. (cod. 506)

---

Il programma è stato implementato al fine di generare automaticamente il file telematico relativo al fondo ALLEATA PREV. in formato .txt.

## Elaborazioni annuali

## STIRAP

### Rilevazione costi dipendenti con calendario sfasato

Relativamente ai dipendenti con gestione del calendario sfasato, è stata implementata la possibilità di rilevare i costi ai fini IRAP, tenendo conto della quota di costo relativa a straordinari e ratei goduti liquidati nel primo mese del periodo d'imposta ma riferiti all'ultimo mese del periodo precedente (valori memorizzati nell'apposita sezione "F6 costi da variabili MP"; vedi vers. PAGHE 2018.0.1).

A tal fine, è stato inserito il campo "**Rettifica costi per sfasato**" all'interno della "*Tabella personalizzazioni*" del comando **STIRAP**:

Calcolo costo dipendenti	
Considero anche i ratei maturati ?	<input type="checkbox"/> Sì
Considero il tfr su ratei maturati ?	<input type="checkbox"/> Sì
<b>Rettifica costi per sfasato</b>	<input checked="" type="checkbox"/> No
Deduzioni INAIL da progressivi dipendente	<input type="checkbox"/> No
Stampa prospetto IRAP quadro IS Sez. I e XI ?	<input type="checkbox"/> Sì

Indicando "Sì" in tale campo, nella rilevazione dei costi del periodo, il programma verificherà i valori memorizzati nella sezione "F6 costi da variabili MP", al fine di considerare i valori di straordinario e ratei goduti, in base al mese di effettuazione / fruizione degli stessi.

Nello specifico, il programma rileverà i costi del periodo stornando i valori delle variabili retributive presenti nella suddetta sezione con riferimento al primo mese del periodo d'imposta in esame (in quanto riferite al mese/periodo precedente) e computando quelli presenti nel primo mese del periodo successivo (in quanto riferite all'ultimo mese del periodo in questione).

Il campo "**Rettifica costi per sfasato**" risulta abilitato solamente in caso di rilevazione dei costi in base ai ratei maturati ("*Considero anche i ratei maturati*" = Sì).

### Deduzione costo residuale dipendenti stagionali

L'art. 1, co. 116, della Legge di bilancio per il 2018 ha previsto, **per l'anno 2018 2018**, la **deducibilità integrale del costo residuale relativo ai dipendenti stagionali** (in luogo della deducibilità del 70% del costo residuale), qualora ricorrano le condizioni già previste ai fini di tale deduzione (dipendenti stagionali impiegati per "almeno 120 giorni per due periodi d'imposta, a decorrere dal secondo contratto stipulato con lo stesso datore di lavoro nell'arco temporale di due anni a partire dalla data di cessazione del precedente contratto").

In funzione del contenuto di tale disposizione ed in attesa di eventuali ulteriori chiarimenti, la procedura è stata implementata per il calcolo della deduzione totale del costo residuale dei dipendenti stagionali con riferimento al periodo d'imposta in corso al 31.12.2018 mentre, per il periodo in corso al 31.12.2017, il programma continuerà a determinare tale deduzione nella misura del 70%.

Si ricorda che, per l'applicazione di tale deduzione, è necessario identificare i dipendenti stagionali (dipendenti con "*Qualifica INPS – 3*" pari a "S", "T" o "G") che presentano le condizioni di applicabilità della deduzione in oggetto, indicando "Sì" al campo "*Stagionale – Applicazione deduzione residuale*" della sezione "*Dettaglio deduzioni IRAP*" (F6 al campo "*Deduzione IRAP*" della scheda "*Altro*" di **DIPE**).

Per la verifica delle condizioni di spettanza e la compilazione automatica di tale campo è disponibile l'apposita scelta "*Applicabilità deduzione stagionali*" del comando **FLAGIRAP**.

Per il dettaglio delle suddette condizioni di applicabilità e delle modalità di calcolo del costo residuale deducibile si rinvia al manuale "**STIRAP 2018**" allegato al presente rilascio.



---

### Data fine disabilità

---

All'interno della sezione "*Dettaglio deduzioni Irap*" (F6 al campo "*Deduzioni IRAP*" della scheda "*Altro*" di **DIPE**), con riferimento ai dipendenti disabili (codice "H" al campo "*Categoria Irap*" della scheda "*Altro*" di **DIPE**), è stato inserito il campo "**fine disabilità**" (a lato del campo "*Data inizio disabilità*").

L'eventuale valorizzazione di tale campo sarà utile nella particolare ipotesi in cui al lavoratore disabile, come definito dall'art. 1 L. n. 68/1999, in sede di effettuazione delle visite sanitarie di controllo, non venga confermata la permanenza dello stato invalidante.

In tal caso, indicando la data di fine disabilità, il programma determinerà la deduzione per disabili ai fini Irap, rilevando il costo sostenuto fino a tale data.

---

### Evolution

---



---

### Funzione Export

---

È stato creato l'archivio **EXPDIPWEL** che consente di estrarre i dati relativi alla tipologia di benefit richiesti dal dipendente, presenti nella sezione "*Altri dati*" > "*Welfare aziendale*" di **DIPE**.