

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



RELEASE Versione 2018.1.6	
Applicativo:	GECOM PAGHE
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2018.1.6 (Update)
Data di rilascio:	23.11.2018
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Conversione automatica archivi	4
<i>Conversione automatica archivi in fase di installazione</i>	<i>4</i>
Importazione massiva progressivi dipendenti	5
IMPPRO.....	5
<i>Importazione progressivi dipendente</i>	<i>5</i>
<i>Gestione parametrizzazioni</i>	<i>6</i>
<i>Parametri Elaborazione</i>	<i>7</i>
<i>Selezione campi</i>	<i>7</i>
<i>Transcodifiche campi</i>	<i>10</i>
<i>Generazione tracciato</i>	<i>11</i>
<i>Importazione progressivi</i>	<i>12</i>
Decontribuzione premi di produttività.....	15
Riferimenti normativi.....	15
<i>Quadro normativo</i>	<i>15</i>
Implementazioni Software	17
<i>Sequenza operativa per elaborazione cedolino di novembre, con erogazione di premi decontribuibili</i>	<i>17</i>
<i>AZIE / DIPE – Lavoratori coinvolti nell'organizzazione del lavoro</i>	<i>18</i>
<i>DIPE > "Altri dati > Lavoro precedente"</i>	<i>19</i>
<i>DIPE > "Progressivi > Contributi sociali > Decontribuzione"</i>	<i>20</i>
<i>UTY1816 – Utility arretrati decontribuzione</i>	<i>21</i>
<i>CEDOL – Erogazione premi decontribuibili</i>	<i>23</i>
<i>PSIN30 – Trasferimento dipendenti</i>	<i>24</i>
Imposta sostitutiva 10% su premi di produttività	25
<i>Voci di erogazione premi</i>	<i>25</i>

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

Nuovo layout cedolino 2019	26
Introduzione.....	26
Cedolino con presenze 2019 – Esempio di stampa.....	27
Cedolino senza presenze 2019 – Esempio di stampa	28
Cedolino 2019 - Novità.....	29
Intestazione	29
Testata.....	29
Corpo.....	31
Piede del cedolino	37
TB0001	40
Autorizzazione TeamSystem alla stampa laser Libro Unico	40
CNFCED.....	41
Configurazione cedolini	41
Personalizzazione cedolino	42
Personalizzazione label cedolino.....	44
Nuovi codici database del cedolino	45
STCED / PDFPAG.....	46
Stampa fronte-retro	46
STCED – Stampa cedolini	46
PDFPAG – Invio / archiviazione / pubblicazione per l'azienda dei cedolini PDF con layout a una pagina..	46
Imposta sostitutiva sulla rivalutazione TFR	47
Acconto imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR	47
Modalità di calcolo	47
Calcolo acconto imposta sostitutiva	48
CALRIVP	49
Casi particolari.....	50
Scelta del metodo di calcolo da utilizzare	50
Versamento acconto su imposta sostitutiva	51
Riepilogo sequenza operativa	51
Recupero acconto imposta sost. su rivalutaz. TFR a Fondo Tesoreria	52
Archivi di base	53
TB0305	53
Creazione nuovi codici convenzione	53
TB0306	53
Apprendisti settore agricoltura - Riduzione L.147/2013.....	53
AZIE.....	53
Aggiornamento codici contratto INPS	53
DIPE	53
Codice calamità collaboratori	53
Elemento distinto della retribuzione	54
Progressivi Contributi sociali	54
Progressivi > Contributi sociali.....	54
Altri dati > Solidarietà/versamenti	56
STADIP.....	57
Lettera certificato di stipendio.....	57

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

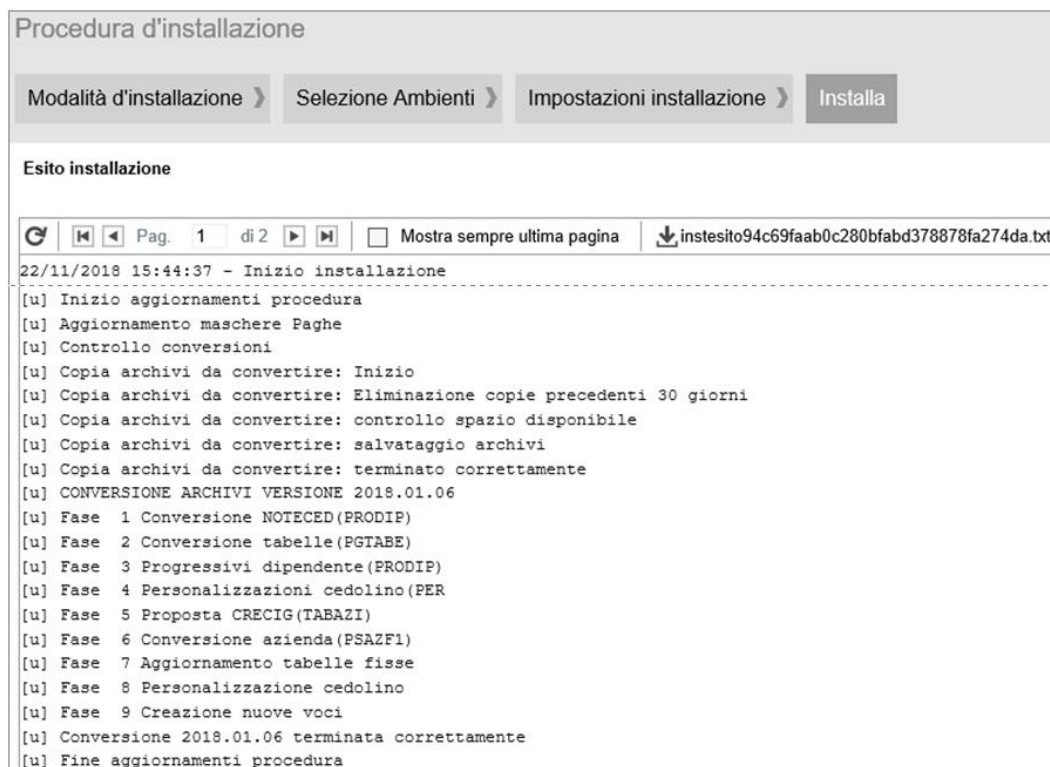
Elaborazioni mensili	57
CEDOL	57
<i>Gestione collaboratori domestici</i>	<i>57</i>
<i>Dipendenti in aspettativa non retribuita per l'intero mese</i>	<i>57</i>
STMA01	57
<i>Malattia - Prospetto liquidazione</i>	<i>57</i>
CIG.....	58
<i>Suddivisione apprendisti</i>	<i>58</i>
STCED	59
<i>Descrizione degli elementi retributivi nel corpo del cedolino</i>	<i>59</i>
NOTECED	60
<i>Gestione annotazioni del cedolino</i>	<i>60</i>
Fondi di previdenza	60
TELFONDI / STAFONDI	60
<i>Telematico e stampa FONFAEREO (cod. 667)</i>	<i>60</i>
Utility e funzioni varie.....	61
UTYINC	61
<i>Calcolo incremento occupazionale incentivi</i>	<i>61</i>
Advanced Print	61
<i>Invio stampe per e-mail</i>	<i>61</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.



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;
- in presenza della fase di conversione "Creazione nuove voci" (**IMPVOCI**), nel caso in cui i codici da creare risultino già presenti la conversione automatica viene interrotta e dovrà essere eseguita manualmente;
- 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.

Importazione massiva progressivi dipendenti

IMPPRO

Importazione progressivi dipendente

Implementato il nuovo comando **IMPPRO** che consente di effettuare il caricamento massivo dei progressivi del dipendente mediante importazione dei dati da un file esterno, utile in caso di acquisizione (anche in corso d'anno) di nuove aziende/dipendenti all'interno della procedura **PAGHE**.

A tal fine deve essere utilizzato un apposito file in formato **.csv**, predisposto anche mediante la relativa funzione del comando stesso, nel quale inserire le informazioni da importare nei corrispondenti campi del dipendente (un rigo per ciascuna matricola/anno/mese).

Nello specifico, il programma consente di:

1. impostare i parametri di importazione, selezionando i dati che si intendono importare mediante il file e la modalità di individuazione degli stessi all'interno del file; per alcune tipologie di informazioni, inoltre, è possibile impostare una tabella di "transcodifica", utile al fine di convertire i dati rilevati dal file nei corrispondenti codici validi all'interno della procedura **PAGHE**.
2. generare automaticamente, sulla base dei suddetti parametri, il file .csv, con riga di intestazione, in cui dovranno essere inseriti i dati da importare;
3. procedere all'importazione dei dati inseriti nel file.

Con la presente versione, il programma consente l'importazione dei dati contenuti nei seguenti pagine dei progressivi dipendente:

- **"Progressivi > Contributi sociali"**;
- **"Progressivi > Irpef e detrazioni"**;
- **"Progressivi > Indennità anzianità"**;
- **"Progressivi > Indennità anzianità > Tassazione"**;
- **"Progressivi > T.F.R."** (dati gestiti per anno);
- **"Progressivi > T.F.R."** (dati gestiti per singolo mese);
- **"Progressivi > INAIL"**;
- **"Progressivi > Fondo previdenza"**;
- **"Altri dati > Assistenza fiscale"** (dati annuali relativi alle risultanze 730);
- **"Altri dati > Assistenza fiscale"** (dati mensili relativi ai conguagli 730 effettuati);
- **"Altri dati > Oneri"**;
- **"Altri dati > Lavoro precedente"**;
- **"Altri dati > Modello O1M"**;
- **"Altri dati > Modello O1M > Pass. qualifica"**;
- **"Gestione voci archivio storico" (GESSTO)**.

In allegato si fornisce un documento utile per verificare visivamente le diverse pagine dei progressivi che possono essere oggetto di importazione, con l'evidenza per ciascun campo del corrispondente codice univoco assegnato ai fini dell'identificazione dello specifico dato mediante comando **IMPPRO**.

Con riferimento a ciascuna delle suddette pagine, vengono fornite delle parametrizzazioni standard già impostate e non modificabili (codici da 8000), utili per procedere direttamente alla generazione del file nel quale inserire i dati da importare oppure utilizzabili come base per l'impostazione di una nuova parametrizzazione. L'utente potrà impostare parametrizzazioni personalizzate (con codice inferiore a 8000), nelle quali selezionare gli specifici dati che si intendono importare (anche relativi a diverse delle suddette pagine del dipendente).

Con successivi aggiornamenti verrà implementata la possibilità di importazione dei dati relativi alle seguenti ulteriori sezioni, fornendo anche le corrispondenti parametrizzazioni standard:

- “*Progressivi > Rate*”
- “*Altri dati > Solidarietà/versamenti*” (vedi pag. 56);
- “*Altri dati > Welfare aziendale*”;
- “*Altri dati > Altri progressivi*”.

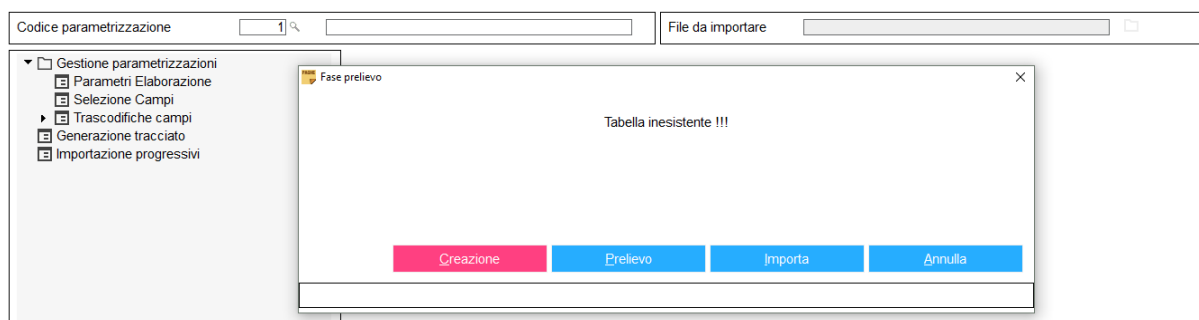
Di seguito si descrivono in dettaglio le scelte del programma **IMPPRO**, utili all'elaborazione delle diverse operazioni sopra sintetizzate.

Gestione parametrizzazioni

Per ciascuna traccia che si intende utilizzare per il caricamento automatico dei progressivi dipendente, è necessario impostare preventivamente i relativi parametri di importazione, utili al fine di effettuare correttamente l'identificazione delle informazioni contenute nel file e l'inserimento delle stesse nei rispettivi campi dei progressivi dipendente.

Accedendo al comando **IMPPRO**, è necessario indicare al campo “*Codice parametrizzazione*” il codice e la descrizione da attribuire alla parametrizzazione che si intende gestire (in tale campo è disponibile il tasto funzione F2 per visualizzare e selezionare i codici già presenti ed F3 per selezionare il primo codice libero).

Selezionando un nuovo codice sarà possibile procedere alla creazione della parametrizzazione, con possibilità di prelievo da codice esistente o di importazione da file generato mediante l'apposita funzione “*Esporta parametriz.*” (vedi sotto):



Dopo la selezione del codice interessato, risulterà attivo il pulsante “*Funzioni*”, all'interno del quale sono disponibili le seguenti funzioni:

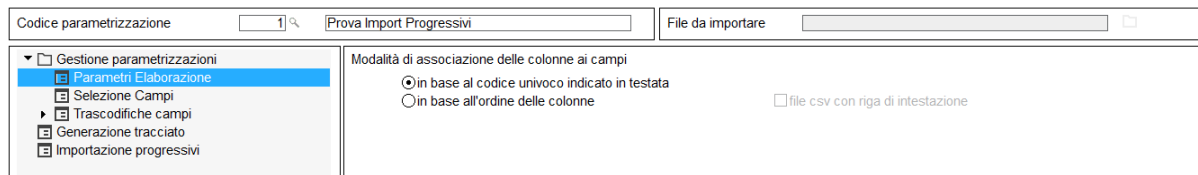
- “*Modifica descriz.*”: consente la modifica della descrizione assegnata alla parametrizzazione selezionata;
- “*dupLica*”: consente la creazione di una nuova parametrizzazione duplicando quella selezionata;
- “*Esporta parametriz.*”: consente di estrarre su un apposito file le impostazioni della parametrizzazione selezionata, ai fini della successiva importazione della stessa su altra installazione PAGHE.

Per l'impostazione dei parametri richiesti sono presenti le seguenti funzioni.

Parametri Elaborazione

In tale sede è necessario selezionare la modalità di associazione delle colonne del file di importazione, ai corrispondenti campi dei progressivi, ai fini della corretta identificazione delle singole informazioni inserite nel file.

A tal fine sono presenti le opzioni di seguito descritte:



in base al codice univoco indicato in testata:

i dati vengono identificati univocamente in base al codice associato a ciascun campo importabile (codice evidenziato nella successiva sezione “*Selezione campi*”).

Tale codice dovrà risultare indicato nei primi 4 caratteri della descrizione del campo riportata obbligatoriamente nella riga di intestazione del file (intestazione compilata automaticamente generando il relativo file mediante la funzione “*Esportazione tracciato*” di **IMPPRO**).

In allegato si fornisce un documento utile per verificare visivamente il codice associato a ciascun campo dei progressivi dipendente (“*IMPPRO-Codici campi*”).

in base all'ordine delle colonne:

i dati vengono identificati in base al numero della relativa colonna all'interno del file, verificando la correlazione (dato-colonna) impostata nella successiva sezione “*Selezione Campi*”.

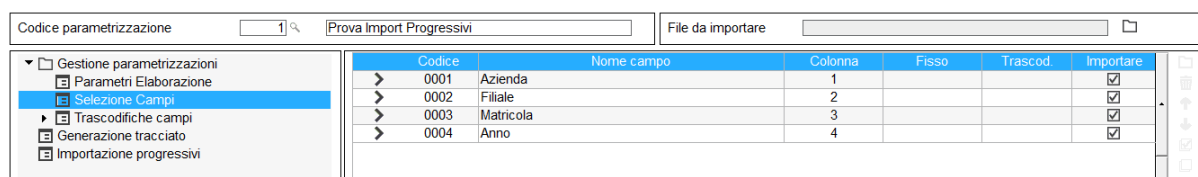
In tal caso, sarà necessario contrassegnare il successivo campo “*file csv con riga di intestazione*” qualora nel file si intenda inserire una prima riga di intestazione dei campi.

Selezione campi

Nella sezione in oggetto è possibile selezionare le informazioni che si intendono inserire e quindi rilevare all'interno del file.

A tal fine sarà necessario selezionare prioritariamente i **campi chiave** richiesti obbligatoriamente ai fini dell'identificazione della specifica sezione in cui devono essere riportati i dati.

In fase di impostazione di una nuova parametrizzazione, il programma propone i campi chiave minimi richiesti per l'importazione di qualsiasi dato (campo “**Azienda**”, “**Filiale**”, “**Matricola**” e “**Anno**”).



Codice	Nome campo	Colonna	Fisso	Trascod.	Importare
> 0001	Azienda	1			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0002	Filiale	2			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0003	Matricola	3			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0004	Anno	4			<input checked="" type="checkbox"/>

In funzione della tipologia di dati che si intendono includere nell'importazione, sarà necessario selezionare gli eventuali ulteriori campi chiave, come di seguito specificato:


- campo “**Mese**”, per inserimento dei dati mensili contenuti nei progressivi “*Contributi sociali*”, “*Irpef e detrazioni*”, “*Tassazione*” (sezione “*Indennità di anzianità*”), “*T.F.R.*”, “*Fondo previdenza*”, “*Assistenza fiscale*” (solo campi relativi ai valori conguagliati mensilmente), “*Pass. Qualif.*” (sezione “*Modello O1M*”);
- campi “**Mese**” e “**Tipo record**” per l'inserimento dei dati relativi ai progressivi “*INAIL*”;



- campo **“Progressivo”** per l’inserimento dei dati relativi ai progressivi **“Lavoro precedente”**;
- campi **“Mese”** e **“Codice voce”** per l’inserimento dei dati relativi allo storico voci di calcolo.

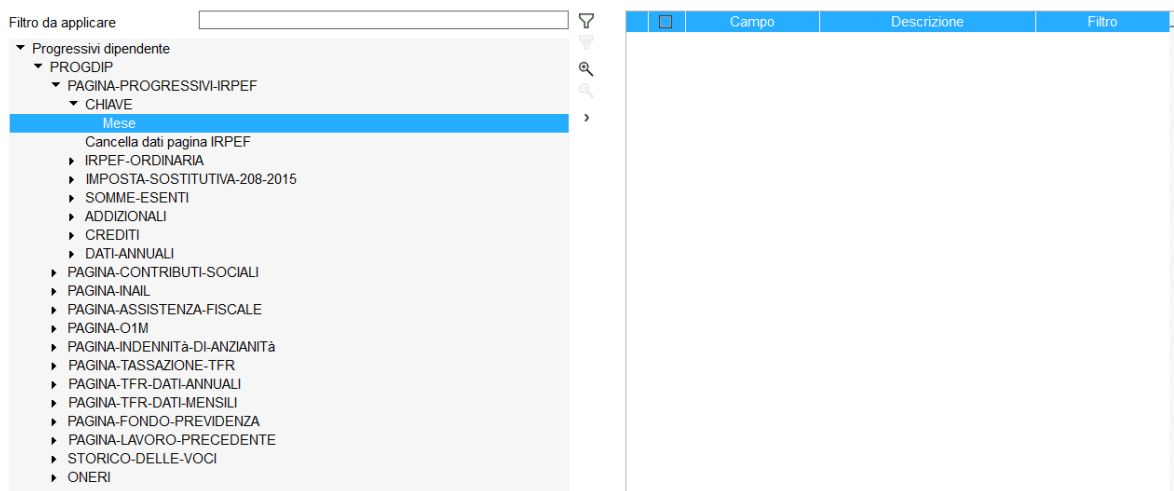
Per tutti i dati diversi da quelli sopra citati sarà sufficiente la “chiave” minima proposta in automatico (azienda, filiale, matricola e anno).

Si sottolinea che non è possibile inserire nella medesima parametrizzazione campi per i quali è richiesta una diversa “chiave” (ad esempio, dati relativi all’anno con dati relativi al singolo mese).

Conseguentemente, in fase di selezione dei campi interessati il programma non consentirà la selezione di campi incongruenti con i campi chiave inseriti, evidenziando un apposito messaggio.


Accedendo alla griglia di selezione dei campi, è disponibile il pulsante **“Carica campi”** () che consente di definire i dati che si intendono importare.

Il programma propone la seguente maschera con la quale è possibile selezionare i dati interessati, attingendo dai campi presenti nelle diverse sezioni dei progressivi dipendente; mediante i pulsanti **“Esegui filtro”** () ed **“Aggiungi”** () è possibile ricercare e selezionare i singoli campi da inserire nella parametrizzazione:



Per ciascuna sezione, i campi disponibili verranno proposti nel seguente ordine:

1. campi richiesti come campi “chiave” (in aggiunta a quelli inseriti automaticamente), da inserire obbligatoriamente per l’importazione di dati della specifica sezione (si precisa che il campo **“Mese”** proposto su diverse sezioni è un unico campo e verrà comunque inserito una sola volta nella parametrizzazione);
2. campi utili alla cancellazione dei dati eventualmente presenti nei progressivi prima di procedere all’importazione (vedi pag. 10);
3. tutti i campi presenti nella specifica sezione dei progressivi del dipendente.

In alternativa alla modalità di selezione sopra descritta, mediante il pulsante **“Carica da CSV”** () presente in **“Selezione Campi”**, è possibile inserire automaticamente tutti i campi rilevati all’interno di un corrispondente file .CSV.

A tal fine è necessario che:

- nel file sia presente una prima riga di intestazione contenente (nei primi 4 caratteri di ciascun campo) il codice associato alla specifica informazione;
- nella parametrizzazione che si sta impostando risulti selezionata l’opzione per l’individuazione dei campi in base al relativo codice associato.
- nel file siano inseriti i campi chiave richiesti con i rispettivi codici identificativi;

© 2014 The Authors. Journal of Internal Medicine © 2014 Blackwell Publishing Ltd

Codice parametrizzazione

1

Prova Import Progressivi

File da importare

IMPRO0_0001 Prova Import Progressivi.CSV

Gestione parametrizzazioni

Parametri Elaborazione

Selezione Campi

Trascodifiche campi

Codice ente 1

Generazione tracciato

Importazione progressivi


Codice	Nome campo	Colonna	Fisso	Trascod.	Importare
> 0001	Azienda	1			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0002	Filiale	2			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0003	Matricola	3			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0004	Anno	4			<input checked="" type="checkbox"/>
> 0005	Mese	5			<input checked="" type="checkbox"/>
0481	Elimina pagina IRPEF	6			<input checked="" type="checkbox"/>
0006	Imponibile Irpef totale	7			<input checked="" type="checkbox"/>
0007	Imponibile Irpef a tempo determinato	8			<input checked="" type="checkbox"/>
0008	Irpef lorda	9			<input checked="" type="checkbox"/>
0009	Giorni detrazione	10			<input checked="" type="checkbox"/>
0010	Detrazione lavoro dipendente	11			<input checked="" type="checkbox"/>
0011	Detrazione coniuge	12			<input checked="" type="checkbox"/>
0012	Detrazione figli	13			<input checked="" type="checkbox"/>
0017	Irpef netta	14			<input checked="" type="checkbox"/>
0044	Imponibile sociale	15			<input checked="" type="checkbox"/>
0053	Contributi INPS c/dipendente	16			<input checked="" type="checkbox"/>
0054	Contributi INPS c/azienda	17			<input checked="" type="checkbox"/>
0058	Codice ente 1	18		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
0059	Contributo c/dipendente 1 ente	19			<input checked="" type="checkbox"/>
0060	Contributo c/azienda 1 ente	20			<input checked="" type="checkbox"/>

Cod. campo codice identificativo assegnato in maniera fissa a ciascun campo, utilizzato per l'identificazione del corrispondente dato all'interno del file qualora selezionata l'opzione di individuazione in base al codice nella sezione “*Parametri Elaborazione*”. Tale codice viene automaticamente riportato nella riga di intestazione del file di importazione generato mediante la funzione “*Esportazione tracciato*” di **IMPPRO**.

In tale colonna, inoltre, risulteranno evidenziati (simbolo ➤) i campi che compongono la “chiave” dell’importazione.

Colonna: numero di colonna del file di importazione dalla quale verrà rilevato lo specifico campo, utilizzato in caso di identificazione dei dati in base all'ordine delle colonne (relativa opzione nella sezione "*Parametri Elaborazione*").
Il programma propone automaticamente una numerazione progressiva in base all'ordine di inserimento dei campi selezionati.



Rimuovendo il numero indicato nel campo “*Colonna*” (in caso di valorizzazione del successivo campo “*Fisso*”) la specifica informazione non verrà prelevata dal file d'importazione.

In tal caso, il pulsante  può essere utile al fine di reimpostare progressivamente i numeri di colonna escludendo i campi per i quali tale numero è stato rimosso dall'utente. Il campo "Colonna" non sarà accessibile (in quanto non considerato) in caso di individuazione dei dati in base al relativo codice (vedi sopra).

Fisso: tale campo può essere compilato al fine di valorizzare il campo con un valore fisso, anziché essere rilevato dal file d'importazione. In tal caso, nel presente campo andrà indicato il valore fisso da riportare nei progressivi. Inoltre, in caso di individuazione dei dati in base al numero di colonna, qualora tale dato non sia presente affatto nel file, sarà necessario anche rimuovere il numero indicato nel relativo campo “*Colonna*”.

Trascod.: per i soli campi che lo prevedono, tale casella può essere contrassegnata nel caso in cui sia necessario impostare, per lo specifico dato, un'apposita tabella di transcodifica. (vedi parag. successivo).

Da importare: tale colonna consente di selezionare quali dei campi inseriti nella sezione in oggetto si intende importare dal relativo file (per *default* tutti i campi risultano selezionati). Tale funzione può essere utile in particolare nel caso in cui si intenda eseguire (o ripetere) l'importazione solo di alcuni dei campi gestiti all'interno della parametrizzazione.

I pulsanti  /  consentono di selezionare e deselezionare tutti i campi inseriti nella sezione “*Selezione campi*”.

Mediante il pulsante “*Elimina campo*” (🗑️) è possibile rimuovere il singolo campo selezionato, ad esclusione dei campi chiave.

Cancellazione preventiva progressivi dipendente

In fase di selezione dei campi, con riferimento a ciascuna pagina dei progressivi sono disponibili uno o più campi “*Cancella dati ...*”, utili per l’eliminazione dei valori eventualmente presenti in tutti i campi della sezione stessa prima di procedere all’importazione dei valori da file CSV.

Tali campi risulteranno proposti dopo i rispettivi campi richiesti come campi chiave.

In relazione alla specifica sezione selezionata, sarà disponibile un campo per la cancellazione dei dati mensili e/o un campo per la cancellazione dei dati annuali; in particolare:

- nei progressivi di assistenza fiscale è presente un campo per la cancellazione dei valori annuali relativi alle risultanze 730 ed uno per la cancellazione dei valori mensili relativi agli importi conguagliati nello specifico mese;
- nei progressivi ex modello O1/M, è presente un campo per la cancellazione di tutti dati ad esclusione di quelli relativi ai passaggi di qualifica, per i quali è disponibile uno specifico campo di cancellazione dei dati.

Per effettuare la cancellazione dei dati presenti mediante importazione del file CSV, è necessario:

- inserire gli appositi campi nella parametrizzazione interessata, contrassegnando la corrispondente casella “*Da importare*”. Nell’ordine impostato all’interno della “*Selezione campi*”, tali campi dovranno essere posizionati necessariamente dopo i dati chiave e prima dei campi da importare dal file, al fine di eliminare i soli dati preesistenti e non quelli prelevati dal file;
- all’interno del file di importazione, con riferimento al campo di cancellazione dati, dovrà essere inserito il valore “X” relativamente a ciascuna matricola per la quale procedere alla cancellazione dei dati. In alternativa, volendo effettuare la cancellazione per tutti i dipendenti importati, è possibile indicare in maniera fissa tale valore “X” (colonna “*Fisso*” della “*Selezione campi*”) in corrispondenza dei campi in oggetto.

Transcodifiche campi

Tale sezione consente di impostare delle tabelle utili a convertire i valori dei dati rilevati dal file nei corrispondenti codici validi all’interno della procedura **PAGHE**, al fine effettuarne la corretta importazione nei relativi campi dei progressivi.

Pertanto, qualora all’interno del file il dato risulti inserito con una codificazione diversa da quella utilizzata nella procedura, sarà possibile impostare una tabella di correlazione in cui, per ciascun possibile valore presente nel file, viene indicato il corrispondente valore utilizzato in **PAGHE**.

In funzione di quanto sopra, la transcodifica è prevista per i soli campi che prevedono l’inserimento di un codice (ad esempio codici enti presenti nei progressivi contributi sociali) e non di un valore o importo.

Per ciascun campo per il quale risulta contrassegnata la casella “*Transcod.*” della sezione “*Selezione Campi*”, nella sezione “*Transcodifiche campi*” verrà abilitata un’apposita tabella di correlazione:

L’impostazione della tabella di transcodifica può essere effettuata più agevolmente dopo aver ricevuto il file csv contenente i dati da importare.

In tal caso, mediante il pulsante “*Carica valori*” è possibile selezionare il file in oggetto e quindi prelevare automaticamente i valori presenti, per lo specifico campo, all’interno di tale file; il campo interessato viene individuato dal relativo codice campo o numero di colonna all’interno del file, in funzione delle impostazioni inserite in “*Parametri Elaborazione*” e “*Selezione Campi*”.

Per ciascun valore rilevato nel file ed evidenziato nella colonna “*Valore da Importare*”, sarà cura dell’utente indicare nella colonna “*Valore Paghe*” il corrispondente valore che dovrà essere inserito in fase di importazione:

Oltre alla modalità sopra descritta, mediante il pulsante “Nuova riga” (📄) è possibile impostare nuovi righi di correlazione, inserendo manualmente sia il “Valore da Importare” che il corrispondente “Valore Paghe”.

In caso di impostazione manuale della tabella di correlazione, con riferimento ai dati da importare è possibile definire se trattasi di valori numerici o alfanumerici.

I codici inseriti come “Valore da importare” devono essere univoci (presenti una sola volta nella tabella di transcodifica); diversamente, i codici relativi alla procedura PAGHE possono essere inseriti più volte qualora più codici presenti nel file corrispondano al medesimo codice in PAGHE.

Si precisa che una volta confermato, il valore indicato come “Valore da importare” non può essere modificato; in tal caso è possibile eliminare il rigo e reinserire il valore desiderato.

Generazione tracciato

Tale funzione consente di creare automaticamente il file .csv da utilizzare per l'importazione dei dati, predisponendo nelle rispettive colonne il codice e la descrizione dei vari campi selezionati nella parametrizzazione (sezione “Selezione campi”).

A tal fine, sono disponibile le seguenti scelte:

CSV con sola testata

Consente di creare il file csv con la sola riga di intestazione, nella quale viene riportato, nella rispettiva colonna, il codice e la descrizione dei campi selezionati nella parametrizzazione:

	A	B	C	D	E	F	G	H	
1	0001:Azienda	0002:Filiale	0003:Matricola	0004:Anno	0005:Mese	0006:Imponibile_Irpef_totale	0007:Imponibile_Irpef_a_tempo_determinato	0008:Irpef_lorda	00
2									

Con la conferma, il programma richiederà la posizione nella quale il file dovrà essere generato; viene automaticamente attribuita la denominazione “IMPPRO_XXXX_NomeParametrizzazione.CSV”, dove “XXXX” indica il codice della parametrizzazione utilizzata.

CSV con elenco dipendenti

Tale scelta consente predisporre il file di importazione con le modalità sopra descritte e inserendovi automaticamente i codici azienda, filiale e matricola presenti in anagrafica **PAGHE** all'interno del range selezionato dall'utente:

	A	B	C	D	E	F	G	H	
1	0001:Azienda	0002:Filiale	0003:Matricola	0004:Anno	0005:Mese	0006:Imponibile_Irpef_totale	0007:Imponibile_Irpef_a_tempo_determinato	0008:Irpef_lorda	00
2		1	1	1					
3		1	1	2					
4		1	1	3					
5		1	1	4					
6		1	1	6					
7		1	1	10					
8		1	1	12					
9		1	1	14					

Importazione progressivi

Tale funzione consente di rilevare e verificare i dati presenti nel file di importazione e quindi procedere al trasferimento degli stessi nei rispettivi campi dei progressivi dipendenti.

A tal fine è necessario procedere come di seguito descritto:

1. Mediante il pulsante “**Seleziona file**” a lato del campo “**File da importare**” è necessario selezionare il file .csv contenente i dati da importare; il programma propone il file eventualmente selezionato ai fini della funzione di importazione nelle precedenti sezioni “**Seleziona campi**” e “**Transcodifica campi**” (vedi parag. precedenti).

2. Mediante il pulsante “**Elabora**” è possibile procedere al prelievo delle informazioni dal file selezionato, riportandole nella griglia sottostante.

In avvio dell'elaborazione, il programma effettua una verifica di corrispondenza fra il numero di campi inseriti nella parametrizzazione e quelli presenti nel file (tale verifica viene effettuata a condizione che nel file risulti presente la riga di intestazione).

In caso di individuazione dei campi dal relativo codice, il programma segnalerà l'eventuale incongruenza procedendo comunque con l'elaborazione. Viene altresì segnalata la presenza di colonne duplicate; in tal caso verrà importato solo il primo dato rilevato.

In caso di individuazione dei campi in base all'ordine delle colonne, verrà segnalata l'incongruenza fra il numero di colonne nel file ed il numero di campi inseriti in “**Selezione campi**”, interrompendo l'elaborazione.

3. Con l'elaborazione, nella sezione centrale verranno riportate tutte le informazioni rilevate nel file, evidenziando, per ciascuna matricola individuata, un rigo per ogni dato impostato nella sezione “**Selezione Campi**”.

Nella prima colonna della griglia risulteranno contrassegnati (☑) i dipendenti per i quali è possibile procedere all'importazione dei dati (matricole che non presentano errori bloccanti nei dati chiave); rimuovendo tale *check* è possibile escludere comunque il dipendente dall'importazione.

Qualora risultino incongruenze nei dati chiave per l'identificazione del dipendente o del periodo interessato (assenza di un dato chiave, o presenza di un codice azienda, filiale o matricola non presente negli archivi PAGHE), in tale colonna verrà evidenziata una segnalazione di errore bloccante (✖). In tal caso, nella colonna “**Campo**”, in luogo della descrizione del primo campo oggetto di importazione, verrà evidenziata la descrizione dell'incongruenza rilevata (ad esempio “*Dipendente non presente in Paghe*”) e non sarà possibile procedere all'importazione di alcun dato relativo al dipendente in questione.

Nell'ultima colonna della griglia vengono segnalate le eventuali incongruenze riscontrate nei singoli campi inseriti nell'importazione, che non impediscono l'importazione dei restanti dati relativi al dipendente.

A tal fine, vengono evidenziati:

- errori bloccanti (✖) che non consentono l'importazione dello specifico dato; tali errori possono riguardare, ad esempio, un'incoerenza del valore rispetto alla tipologia di campo (numerico/alfanumerico), un valore non compreso nei valori ammessi nel campo o una data non valida;

- errori non bloccanti (⚠) che consentono comunque l'importazione del valore rilevato nel file; tali segnalazioni possono riguardare, ad esempio, codici enti o codici tabella non presenti in PAGHE, oppure, solo in caso di parametrizzazione con individuazione dei campi dal rispettivo codice, campi inseriti nella parametrizzazione ma non presenti o presenti più volte all'interno del file (in quest'ultimo caso, il programma preleva il primo valore rilevato nel file, evidenziando la segnalazione). Inoltre, vengono segnalate (come non bloccanti) anche le eventuali incongruenze derivanti da controlli "incrociati" sugli importi inseriti in diversi campi (ad esempio in caso di importo dell'imponibile Irpef a tempo determinato, superiore all'importo dell'imponibile Irpef complessivo); a tal fine, vengono verificati anche i valori già presenti nei relativi campi dei progressivi dipendente qualora non inclusi nei campi oggetto di importazione.

Mediante le opzioni disponibili nella parte superiore, è possibile selezionare i dati da visualizzare nella sezione:

- "*Tutti*": vengono visualizzati tutti i dati rilevati dal file;
- "*Selezionati*": vengono visualizzati solo i dati relativi alle matricole selezionate per l'importazione (☑ nella prima colonna);
- "*Con Errori*": vengono visualizzati solo i dati che presentano una segnalazione di errore (✖ o ⚠ nella prima o nell'ultima colonna).

Nella parte inferiore viene evidenziato il numero totale dei dipendenti rilevati dal file (campo "*Elaborati*"), quelli selezionati ai fini dell'importazione dei dati ("*Selezionati*") e i dati che presentano errori ("*Campi con errori*")

Mediante il pulsante "*Stampa*" (🖨) è possibile generare la stampa dei dati visualizzati, evidenziando con un asterisco i valori segnalati come incongruenti e riportando la descrizione dell'errore rilevato:

PREVIEW IMPORTAZIONE PROGRESSIVI						Data di stampa: 22/11/2018	
Azienda 45 / 1 TeamSystem Spa						Pagina: 1	
Matricola	Cognome Nome	Anno	Mese	Campo	Valore		
1	ROSSI MARIO	2018	9	0481:Elimina pagina IRPEF 0006:Imponibile Irpef totale 0007:Imponibile Irpef a tempo determinato 0008:Irpef lorda 0009:Giorni detrazione 0010:Detrazione lavoro dipendente 0011:Detrazione coniuge 0012:Detrazione figli 0017:Irpef netta 0044:Imponibile sociale 0053:Contributi INPS c/dipendente 0054:Contributi INPS c/azienda 0058:Codice ente 1 0059:Contributo c/dipendente 1 ente 0060:Contributo c/azienda 1 ente	X 1.001,00 1.001,00 250,25 31,00 101,00 0,00 0,00 149,25 1.101,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		
2	BIANCHI CARLO	2018	9	0481:Elimina pagina IRPEF 0006:Imponibile Irpef totale 0007:Imponibile Irpef a tempo determinato 0008:Irpef lorda 0009:Giorni detrazione 0010:Detrazione lavoro dipendente 0011:Detrazione coniuge 0012:Detrazione figli 0017:Irpef netta 0044:Imponibile sociale 0053:Contributi INPS c/dipendente 0054:Contributi INPS c/azienda 0058:Codice ente 1 0059:Contributo c/dipendente 1 ente 0060:Contributo c/azienda 1 ente	X 1.002,00 0,00 250,50 31,00 102,00 0,00 0,00 148,50 1.102,00 0,00 0,00 8077 0,00 0,00		
* 3		2018	9	Dipendente non presente in Paghe.			
4	VERDI PAOLO	2018	9	0481:Elimina pagina IRPEF 0006:Imponibile Irpef totale 0007:Imponibile Irpef a tempo determinato 0008:Irpef lorda 0009:Giorni detrazione	X 1.005,00 1.050,00 251,25 31,00	* Il 'di cui' non può essere superiore all'importo totale * Il 'di cui' non può essere superiore all'importo totale	

- Mediante il pulsante "*Registra*" è possibile procedere al trasferimento dei dati nei rispettivi campi dei progressivi, con riferimento a tutti i dipendenti selezionati ai fini dell'importazione (indipendentemente dal filtro di visualizzazione eventualmente selezionato).

Con l'elaborazione, i valori rilevati dal file verranno riportati nei progressivi dipendente in sostituzione dei valori eventualmente già presenti. Importando anche gli appositi campi "Cancella dati..." (vedi sezione "Seleziona campi"), sarà possibile eliminare i valori già presenti in tutti i campi delle specifiche sezioni dei progressivi prima di procedere all'importazione dei singoli dati rilevati dal file.

Si sottolinea che una volta effettuata l'importazione dei dati non sarà possibile ripristinare automaticamente i precedenti valori. Pertanto, prima di procedere all'importazione (pulsante "Registra"), è cura dell'utente verificare con attenzione all'interno della sezione sopra descritta, i campi ed i valori che si andranno ad aggiornare.

Contestualmente all'importazione dei dati verrà generata una stampa di riepilogo dell'importazione, evidenziando per ciascuna matricola/anno/mese, le sezioni dei progressivi importate e l'esito dell'importazione ("Registrazione OK", "Registrazione fallita" o "Registrazione con errori"):

ESITO IMPORTAZIONE PROGRESSIVI DIPENDENTI							Data stampa: 23/11/2018
Nome file: IMPPRO_0001_Prova_Import_Progressivi.CSV							Pagina: 1
Azienda	Filiale	Matricola	Anno	Mese	Pagina	Esito	
45	1	1	2018	9	Pagina IRPEF e detrazioni	Registrazione OK	
45	1	1	2018	9	Pagina contributi sociali	Registrazione OK	
45	1	2	2018	9	Pagina IRPEF e detrazioni	Registrazione OK	
45	1	2	2018	9	Pagina contributi sociali	Registrazione OK	
45	1	3	2018	9		Registrazione fallita	Dipendente non presente in Paghe.
45	1	4	2018	9	Pagina IRPEF e detrazioni	Registrazione con errori	0006:Imponibile Irpef totale - valore: 1.005,00 Il 'di cui' non può essere superiore all'importo totale
45	1	4	2018	9	Pagina IRPEF e detrazioni	Registrazione con errori	0007:Imponibile Irpef a tempo determinato - valore: 1.050,00 Il 'di cui' non può essere superiore all'importo totale
45	1	4	2018	9	Pagina contributi sociali	Registrazione OK	

Decontribuzione premi di produttività



Riferimenti normativi

Quadro normativo

- Riferimenti normativi**
- Art. 55, D.L. n. 50 del 24 aprile 2017;
 - Circolare INPS n. 104 del 18 ottobre 2018.

Ambito di applicazione

Con la circolare in oggetto l'INPS ha fornito le istruzioni operative per la fruizione della riduzione contributiva prevista dall'articolo 55, D.L. n. 50 del 24 aprile 2017 (convertito con L. n. 96/2017), sui **premi di produttività (e partecipazioni agli utili) erogati in esecuzione di contratti aziendali o territoriali sottoscritti successivamente al 24.04.2017, a lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro.**

Per i contratti stipulati anteriormente a tale data, continuano ad applicarsi le disposizioni già vigenti alla medesima data, che prevedevano, a favore dei lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro, l'innalzamento da 3.000 a 4.000 euro dell'importo dei premi di risultato assoggettabile al regime agevolato dell'imposta sostitutiva 10% (vedi vers. PAGHE 2017.2.5).

L'applicazione della riduzione contributiva è subordinata alle medesime condizioni soggettive (limiti di reddito del lavoratore nell'anno precedente) e oggettive (natura delle somme) previste dalla L. 208/2015 per l'applicazione dell'imposta sostitutiva 10%.

Pertanto, l'agevolazione contributiva trova applicazione laddove applicabile la suddetta imposta sostitutiva 10%, precisando che risulta comunque ininfluente l'eventuale rinuncia del lavoratore alla tassazione agevolata.

Limiti somme agevolabili

Le somme in oggetto sono decontribuibili nei limiti di **800 euro annui**.
In caso di più rapporti di lavoro, il lavoratore deve comunicare al proprio datore la quota di premio di produttività, ricevuto nel medesimo anno da un diverso datore, che fruisce della decontribuzione in oggetto.

Misura della riduzione

Sulla base delle aliquote contributive dovute nel mese di erogazione dei premi, la riduzione spetta nella seguente misura:

- **venti punti percentuali dell'aliquota IVS c/azienda**, fino ad eventuale azzeramento della stessa;
- **intera aliquota IVS ed eventuale aliquota CIGS a carico del lavoratore**; con riferimento agli apprendisti la circolare INPS indica la percentuale di riduzione dell'aliquota c/dipendente nella misura del 5,84%, senza includere l'eventuale aliquota CIGS.

Contributi esclusi

Sono esclusi dalla riduzione contributiva:

- i contributi di solidarietà dovuti al Fondo pensioni per i lavoratori dello spettacolo ed al Fondo pensioni per gli sportivi professionisti;
- il contributo addizionale IVS (1%);
- i contributi al Fondo di Integrazione Salariale o ai Fondi di solidarietà di cui al D.lgs n. 148/2015.

Cumulabilità con altri benefici contributivi

La riduzione contributiva in oggetto è cumulabile con altri benefici contributivi previsti dalla normativa vigente. In tal caso, l'aliquota a carico del datore di lavoro su cui operare la riduzione dei venti punti è quella al lordo di eventuali agevolazioni, che andranno ad operare sulla contribuzione residua dovuta.

Retribuzione a fini pensionistici e massimale contributivo

L'importo del premio decontribuito non va considerato nella determinazione della retribuzione ai fini pensionistici e non va computato ai fini del raggiungimento del massimale annuo della base contributiva e pensionabile.

Flusso UniEmens:
sezione
<PosContributiva>

A partire dalle denunce di competenza novembre 2018, l'importo del premio di risultato decontribuito non dovrà più essere compreso nell'elemento <Imponibile> di <DatiRetributivi>, bensì esposto, come imponibile distinto, nel nuovo elemento **<ImponibilePremioRisDec> di <PremioRisDec>** (inserito nel precedente elemento <PremioRis> di <DatiParticolari>).

Parallelamente, nel nuovo elemento **<ContributoPremioRisDec> di <PremioRisDec>** dovrà essere indicato l'importo della contribuzione dovuta su tale imponibile (contributi esclusi dalla riduzione).

Viene inoltre ribadito che, ai soli fini informativi, l'importo di qualunque premio di risultato, soggetto o meno alla decontribuzione in esame, continua ad essere indicato nell'elemento <PremioRisAz> ovvero <PremioRisTerr> di <PremioRis>.

Ai fini del recupero della maggiore contribuzione versata sui premi di risultato decontribuibili erogati nelle mensilità precedenti, le aziende dovranno avvalersi della procedura di regolarizzazione contributiva (UniEmens/vig).

Flusso UniEmens:
sezione
<ListaPosPA>

Analogamente a quanto previsto con riferimento alla sezione <PosContributiva>, nella sezione <ListaPosPA>, a partire dalle denunce di competenza novembre 2018, l'imponibile relativo al premio di risultato decontribuito dovrà essere esposto distintamente all'interno dell'elemento <RecuperoSgravi> di <GestionePensionistica> e non ricompreso nella retribuzione imponibile indicata nell'elemento <Imponibile> di <GestionePensionistica>.

Tale compilazione deve essere effettuata nell'elemento <E0_PeriodoNelMese> per i dipendenti in servizio ovvero nell'elemento <V1_PeriodoPrecedente>, Causale 1, per i dipendenti cessati.

Nell'elemento <RecuperoSgravi> andranno valorizzati i seguenti campi:

- <AnnoRif> e <MeseRif>: anno e mese di erogazione del premio decontribuito;
- <CodiceRecupero>: nuovo codice "9" ("Decontribuzione premi di risultato");
- <AltroImponibile>: importo del premio decontribuito;
- <Importo>: contributo dovuto sul premio di risultato (al netto della riduzione prevista).

Ai fini del recupero della maggior contribuzione versata sui premi di risultato precedentemente erogati, sarà necessario trasmettere, con riferimento a ciascuna mensilità di erogazione (non precedente a maggio 2017), un elemento <V1_PeriodoPrecedente>, Causale 5 ("sostituzione di periodi pregressi trasmessi in precedenza").

Flusso DMAG

A partire dal IV trimestre 2018, l'imponibile relativo al premio di risultato decontribuito non dovrà essere più indicato unitamente alla retribuzione di tipo "O", ma dovrà essere esposto distintamente, su un ulteriore rigo del quadro "F", con l'apposito nuovo codice Tipo retribuzione "Q"; con riferimento a tale codice dovrà essere indicato un numero di giornate pari a quelle indicate per il Tipo Retribuzione "O" e dovranno essere indicati la zona tariffaria e il tipo di contratto relativi al rapporto di lavoro che ha dato origine al premio decontribuito.

Per la regolarizzazione delle mensilità precedenti interessate dall'erogazione di premi decontribuibili, le aziende dovranno inviare apposita istanza telematica alle Strutture territoriali competenti.



Con riferimento alle aziende che prevedono una **erogazione di premi di risultato decontribuibili nella mensilità di novembre**, il programma è stato implementato al fine di consentire l'elaborazione dei cedolini relativi a tale mensilità.

Per tali aziende sarà comunque necessario attendere il successivo aggiornamento della procedura al fine di procedere alla quadratura della mensilità (QUADR).

Con riferimento ai premi di risultato eventualmente già erogati nelle mensilità precedenti (gennaio – ottobre 2018), il programma verrà implementato per calcolare e restituire i contributi a carico dipendente sull'importo di premio oggetto di decontribuzione, con l'elaborazione dei cedolini della mensilità di dicembre (tredicesima in caso di aziende con chiusura Irpef per cassa).

In tale sede verrà calcolata anche la minor quota di contribuzione a carico azienda, ai fini dell'aggiornamento dei relativi costi.

Il recupero della contribuzione azienda e dipendente nella denuncia UniEmens dovrà essere eseguito a cura dell'utente mediante l'elaborazione della denuncia di variazione del mese di erogazione del premio.

Sequenza operativa per elaborazione cedolino di novembre, con erogazione di premi decontribuibili

Con la presente versione il programma è stato implementato ai fini della gestione della decontribuzione in oggetto con riferimento ai **premi di risultato agevolabili erogati a partire dalla mensilità di novembre 2018**.

Ai fini dell'erogazione dei premi in oggetto nella mensilità di novembre, è necessario procedere come di seguito indicato:

1. Voci di calcolo per erogazione premi di risultato

Ai fini dell'erogazione del premio di risultato decontribuibile dovrà essere utilizzata una voce di calcolo caratterizzata dallo specifico **"Cod. quadrature e DM10" 486** (in caso di premi riconosciuti in attuazione di **contratti aziendali**) oppure **86** (in caso di premi riconosciuti in attuazione di **contratti territoriali**).

Si precisa che la voce di calcolo fornita con la procedura per l'erogazione di premi relativi a contrattazione di 2° livello (codice voce 9590), verrà automaticamente aggiornata in fase di installazione del presente rilascio, con l'inserimento del suddetto codice 486.

Per l'applicazione dell'imposta sostitutiva 10% su tali importi, è necessario altresì contrassegnare, se non già effettuato, la casella **"Premio risultato aziendale"** (con riferimento alle voci con codice 486) o la casella **"Premio risultato territoriale"** (con riferimento alle voci con codice 86) all'interno del riquadro **"Assoggettamento 10%"** della scheda **"IRPEF"** di **AZIE**.

2. Attivazione decontribuzione in azienda/dipendente

Per la gestione della decontribuzione è necessario selezionare il nuovo valore **"Si – Decontribuzione"** all'interno del campo **"Lavoratori coinvolti in organizzazione lavoro"** a livello di azienda (scheda **"IRPEF"** di **AZIE**) o di singolo dipendente (scheda **"Altro"** di **DIPE**).

Ai fini dell'applicazione della decontribuzione in oggetto, il programma verificherà i dipendenti per i quali risulti selezionata l'opzione "Si – Decontribuzione" nel suddetto campo e contestualmente risulti applicabile il regime fiscale agevolato (imposta sostitutiva 10%) previsto sui premi stessi (assenza del valore "No" al campo "Imposta sostitutiva Legge 208/2015" nella scheda "Altro" di DIPE).

3. Verifica premi decontribuibili già erogati nel corso del 2018

In presenza di premi decontribuibili erogati nelle precedenti mensilità del 2018, ai fini della determinazione dell'importo decontribuibile nel mese corrente (nei limiti dell'importo massimo di 800 euro annui), sarà necessario individuare l'importo precedentemente erogato, già assoggettato ad imposta sostitutiva 10%.

A tal fine è necessario eseguire l'apposito comando **UTY1816** che consente di rilevare gli importi in oggetto e generare un'apposita voce di calcolo nel cedolino di novembre.

Inoltre, in caso di premi decontribuibili erogati nel corso di precedenti rapporti di lavoro nel 2018, sarà necessario indicare il relativo importo (nei limiti dell'importo massimo decontribuibile di 800 euro) nell'apposito campo **"Imponibile decontribuito"** inserito nella sezione **"Altri dati > Lavoro precedente"** di **DIPE**.

Di seguito si riporta il dettaglio delle modifiche apportate.

AZIE / DIPE – Lavoratori coinvolti nell'organizzazione del lavoro

Il campo *“Lavoratori coinvolti in organizzazione lavoro”* presente nella scheda *“IRPEF”* di **AZIE** è stato modificato per consentire anche l'identificazione dei dipendenti interessati dalla decontribuzione in esame (lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro in esecuzione di contratti aziendali o territoriali sottoscritti successivamente al 24.04.2017).

A tal fine il suddetto campo accetta ora i valori di seguito dettagliati.

- Si – Decontribuzione:** da indicare nel caso di lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro, e premi erogati in esecuzione di contratti aziendali o territoriali sottoscritti successivamente al 24.04.2017.
In tal caso il programma applica l'imposta sostitutiva 10% fino al limite massimo assoggettabile di 3.000 euro e la decontribuzione fino al limite massimo di 800 euro.
- Si - Limite 10% 4000 €:** da indicare nel caso di lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro, e premi erogati in esecuzione di contratti aziendali o territoriali sottoscritti prima del 24.04.2017.
In tal caso il programma applica l'imposta sostitutiva 10% fino al limite massimo assoggettabile di 4.000 euro invece che 3.000 e non applica la decontribuzione.
- No:** da indicare in assenza di lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro.
In tal caso il programma applica l'imposta sostitutiva 10% fino al limite massimo assoggettabile di 3.000 euro e non applica la decontribuzione.

In fase di conversione, se il campo risultava già compilato prima dell'installazione della presente versione, il programma provvede ad impostare il valore *“Si - Limite 10% 4000 €”*, altrimenti imposta il valore *“No”*.

Si ricorda che è possibile differenziare la compilazione di tale campo per la specifica filiale (campo *“Diversificato per filiale”*).

Analoga modifica è stata prevista per il corrispondente campo della scheda *“Altro”* di **DIPE**, utile per diversificare la suddetta impostazione a livello di singolo dipendente, che accetta ora i valori di seguito dettagliati.

- D:** il programma applica l'imposta sostitutiva fino al limite massimo assoggettabile di 3.000 euro e la decontribuzione fino al limite massimo di 800 euro, indipendentemente dal valore indicato in **AZIE**.
- S:** il programma applica l'imposta sostitutiva fino al limite massimo assoggettabile di 4.000 euro e non applica la decontribuzione, indipendentemente dal valore indicato in **AZIE**.
- N:** il programma applica l'imposta sostitutiva fino al limite massimo assoggettabile di 3.000 euro e non applica la decontribuzione, indipendentemente dal valore indicato in **AZIE**.
- Spazio:** segue l'impostazione indicata nel corrispondente campo dell'azienda/filiale.

Nel caso di impostazione del valore *“Si – Decontribuzione”* in **AZIE** o **“D”** in **DIPE** ed in assenza di compilazione dei campi *“Premio risultato aziendale”* o *“Premio risultato territoriale”* nel riquadro *“Assoggettamento 10%”* della scheda *“IRPEF”* di **AZIE**, il programma esporrà un'apposita segnalazione di avviso.

DIPE > "Altri dati > Lavoro precedente"

Nel riquadro "Imposta sostitutiva Legge 208/2015" della sezione in oggetto sono stati introdotti i campi di seguito dettagliati.

Azienda / Filiale <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="001"/> TEAMSYSTEM SPA		Anno <input type="text" value="2018"/>
Matricola <input type="text" value="1"/> ROSSI*MARIO		Progressivo <input type="text" value="1"/>
Codice fiscale <input type="text"/>	Tipo reddito <input type="text" value="1"/>	Contributi dipendente <input type="text"/>
Codice qualifica <input type="text"/>	Tipo passaggio <input type="text" value="No"/>	Contrib. non dedotti <input type="text"/>
Codice altri redditi <input type="text"/>	Previd. comp. <input type="text"/>	TFR destinato a fondo prev. <input type="text"/>
Date <input type="text"/>	<input type="text"/>	Oneri deducibili
Imponibile Irpef <input type="text"/>	<input type="text"/>	Contributi previd. complementare <input type="text"/>
di cui a tempo determinato <input type="text"/>	<input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>
Giorni detrazione <input type="text"/>	<input type="text"/>	Contributi obbligatori <input type="text"/>
Detrazioni lavoro dipendente <input type="text"/>	<input type="text"/>	Altri oneri deducibili <input type="text"/>
Detrazione coniuge <input type="text"/>	<input type="text"/>	Oneri deducibili tempo determinato <input type="text"/>
Detrazione figli <input type="text"/>	<input type="text"/>	Contributi enti assistenziali <input type="text"/>
Ulteriore detrazione 4 figli <input type="text"/>	<input type="text"/>	Imposta sostitutiva Legge 208/2015
Detrazione altri <input type="text"/>	<input type="text"/>	Retribuzione detassabile <input type="text"/>
Detrazione per oneri <input type="text"/>	<input type="text"/>	Retribuzione netta <input type="text"/>
Credito ulteriore detrazione figli <input type="text"/>	<input type="text"/>	Benefit art. 51, c.4 <input type="text"/>
Credito dl.66/2014 art.1 erogato <input type="text"/>	<input type="text"/>	Somme esenti <input type="text"/>
Irpef netta <input type="text"/>	<input type="text"/>	Imponibile <input type="text"/>
Irpef regionale <input type="text"/>	<input type="text"/>	Imposta <input type="text"/>
Irpef comunale <input type="text"/>	<input type="text"/>	Altre somme rimborsate <input type="text"/>
Acc. addiz. comunale versata <input type="text"/>	<input type="text"/>	Lavoratore coinvolto in organizzazione lavoro <input type="checkbox"/>
Erogazioni liberali <input type="text"/>	<input type="text"/>	Imponibile decontribuito <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Erogato fino 10/2018

Imponibile decontribuito: importo di premio percepito dal dipendente e già decontribuito nel precedente rapporto di lavoro.

Tale informazione è utile per la verifica del limite massimo decontribuibile.

Per le sezioni "Lavoro precedente" già presenti prima dell'installazione dell'attuale versione PAGHE la compilazione è cura dell'utente.

Erogato fino 10/2018: campo attivo solo per l'anno 2018 nel caso di compilazione del campo precedente, da valorizzare, a cura dell'utente, per le sezioni "Lavoro precedente" già presenti prima dell'installazione dell'attuale versione PAGHE.

DIPE > “Progressivi > Contributi sociali > Decontribuzione”

La sezione in oggetto è stata riorganizzata ed implementata ai fini della memorizzazione, a partire dall'aggiornamento della mensilità di novembre 2018, dei dati relativi alla decontribuzione prevista sui premi di risultato erogati a lavoratori coinvolti pariteticamente nell'organizzazione del lavoro.

A tal fine sono presenti i campi di seguito descritti:

Azienda/filiale	1	001	TEAMSYSTEM SPA	Anno	2018		
Matricola	1	ROSSI*MARIO					
Mese	0						
Contributi Incentivi Decontribuzione Altro							
Premio di risultato aziendale				Premio decontribuito			
Premio di risultato territoriale				Sgravio INPS c/azienda			
Premio decontribuibile				Sgravio INPS c/dipendente			
Imponibile decontribuito				Sgravio altro ente c/azienda			
Imponibile decontribuito arretrato				Sgravio altro ente c/dipendente			
Contributi INPS c/azienda				Premio decontribuibile altro sostituto			
Contributi INPS c/dipendente				Premio decontribuito altro sostituto			
Contributi altro ente c/azienda				Premio decontribuito al netto sgr.			
Contributi altro ente c/dipendente				Premio decontribuito al netto sgr. ric.			
Sgravio trasporti internazionali				EET decontribuito			
Sgravio trasp. intern. - di cui arretrati				EET Sgravio INPS c/azienda			
Addizionale ASPI agevolata				EET Sgravio INPS c/dipendente			
				EET Sgravio altro ente c/azienda			
				EET Sgravio altro ente c/dipendente			
				EET decontribuibile altro sostituto			
				EET decontribuito altro sostituto			
				EET decontribuito al netto sgr.			
				EET decontribuito al netto sgr. ric.			

Premio di risultato aziendale: premio di risultato riconosciuto in attuazione di accordi aziendali, erogato mediante voci di calcolo caratterizzate dal “Cod. quadrature e DM10” **486** e corrispondente al valore riportato nell'elemento <PremioRisAz> di <PremioRis> della denuncia individuale UniEmens.

Premio di risultato territoriale: premio di risultato riconosciuto in attuazione di accordi territoriali, erogato mediante voci di calcolo caratterizzate dal “Cod. quadrature e DM10” **86** e corrispondente al valore riportato nell'elemento <PremioRisTerr> di <PremioRis> della denuncia individuale UniEmens.

Premio decontribuibile: in caso di dipendente per il quale risulta attivata la decontribuzione dei premi di risultato, in tale campo viene memorizzato l'intero importo di premio erogato mediante voci di calcolo caratterizzate dal “Cod. quadrature e DM10” **86** o **486**

I dipendenti interessati verranno individuati verificando la presenza del valore “Si – Decontribuzione” al campo “Lavoratori coinvolti in organizzazione del lavoro” e l'assenza del valore “No” al campo “Imposta sostitutiva Legge 208/2015” nella scheda “Altro” di **DIPE**.

Imponibile decontribuito: a partire dal mese di novembre 2018, in tale campo verrà memorizzato l'importo del premio decontribuito nel mese, dato dalla quota di premio erogato nel mese rientrante nel limite complessivo annuo di 800 euro. Per la verifica di tale limite annuo, il programma considera l'imponibile decontribuito fino al mese precedente (non presente per i mesi precedenti a novembre 2018), l'imponibile decontribuito arretrato relativo al periodo gennaio-ottobre 2018 (campo successivo) e l'eventuale importo relativo a precedenti rapporti di lavoro (vedi sez. “Altri dati > Lavoro precedente”).

L'importo evidenziato in tale campo non sarà compreso nell'imponibile IVS del mese (campo “Imponibile IVS” della scheda “Contributi” dei “Progressivi > Contributi sociali” di **DIPE**).

All'interno della denuncia individuale UniEmens (<PosContributiva>), tale valore risulterà evidenziato nel nuovo elemento <ImponibilePremioRisDec> di <PremioRisDec>.

<i>Imponibile decontribuito arretrato:</i>	importo dei premi decontribuibili (nel limite complessivo di 800 euro) erogati nel periodo gennaio-ottobre 2018, rilevati dall'apposita voce di calcolo generata con l'esecuzione del comando UTY1816 (vedi parag. successivo).
<i>Contributi INPS c/azienda:</i>	contributi c/azienda esclusi dalla riduzione contributiva, dovuti all'INPS sull'imponibile decontribuito (contributi IVS eccedenti i 20 punti percentuali e altri contributi esclusi).
<i>Contributi INPS c/dipendente:</i>	contributi c/dipendente esclusi dalla riduzione contributiva, dovuti all'INPS sull'imponibile decontribuito (contributo CIGS per dipendenti apprendisti, contributi a Fondi di solidarietà bilaterali e contributo addizionale 1%)
All'interno della denuncia individuale UniEmens (<PosContributiva>), la somma dei valori presenti ai campi "Contributi INPS c/azienda" e "Contributi INPS c/dipendente" risulterà evidenziata nel nuovo elemento <ContributoPremioRisDec> di <PremioRisDec>.	
<i>Contributi altro ente c/azie:</i>	contributi c/azienda esclusi dalla riduzione contributiva, dovuti ad enti diversi dall'INPS sull'imponibile decontribuito.
<i>Contributi altro ente c/dipe:</i>	contributi c/dipendente esclusi dalla riduzione contributiva, dovuti ad enti diversi dall'INPS sull'imponibile decontribuito.

I valori sopra descritti verranno memorizzati con l'aggiornamento della mensilità interessata dall'erogazione di premi di risultato (a tal fine è necessario attendere il successivo aggiornamento della procedura).

Con riferimento agli eventuali premi erogati nel periodo gennaio-ottobre 2018, tale sezione verrà compilata mediante l'esecuzione del comando **UTY1806** (vedi paragrafo successivo).

UTY1816 – Utility arretrati decontribuzione

Il comando **UTY1816** consente di rilevare gli importi dei premi di risultato decontribuibili già erogati nei mesi da gennaio ad ottobre 2018, ai fini della corretta determinazione della riduzione contributiva spettante sui premi eventualmente erogati nella mensilità di novembre 2018.

In presenza di premi decontribuibili erogati nel corso di precedenti rapporti di lavoro, il relativo importo dovrà essere inserito nell'apposito campo inserito nella sezione "Altri dati > Lavoro precedente" di **DIPE** prima dell'esecuzione del comando in oggetto.

Il comando **UTY1816** prevede le scelte di seguito descritte.

Stampa

Con riferimento ai dipendenti per i quali risulta applicata la decontribuzione in esame, tale scelta consente di individuare gli importi di premio assoggettati ad imposta sostitutiva 10% in ciascuna mensilità del 2018 (fino ad ottobre 2018).

Tali importi verranno identificati come premi di risultato decontribuibili, distinguendo i premi relativi a contratti territoriali e quelli relativi a contratti aziendali in funzione della tipologia selezionata in anagrafica azienda ai fini dell'assoggettamento ad imposta sostitutiva 10% (casella "Premio risultato aziendale" o "Premio risultato territoriale" nel riquadro "Assoggettamento 10%" della scheda "IRPEF" di **AZIE**).

Qualora risultino contrassegnate entrambe le tipologie, verrà verificata l'impostazione delle voci di calcolo utilizzate per la relativa erogazione (voci con "Cod. quadrature e DM10" 86 per premi di risultato da contratto territoriale o "Cod. quadrature e DM10" 486 per premi di risultato da contratto aziendale).

Gli importi individuati come sopra descritto verranno evidenziati, dettagliati per dipendente e mese di erogazione, nella stampa di seguito descritta:

ARRETRATI DECONTRIBUZIONE PREMI DI RISULTATO										Data stampa	22/11/2018
Azienda 2 TEAMSYSTEM SPA											
Filiale	Matricola	Cognome e nome	Data licenziamento	Mese arretrato	Premio aziendale	Premio territoriale	Premio decontribuibile	Premio decontribuito	Decontribuzione lavoro precedente	Stato cedolino	NOVEMBRE
1	5	BIANCHI CARLO		SETTEMBRE	500,00		500,00	500,00			
				OTTOBRE	200,00		200,00	200,00			
Totali dipendente					700,00		700,00	700,00		Elaborato	
Totali Azienda					700,00		700,00	700,00			

- Premio aziendale** importo del premio di risultato decontribuibile erogato nel mese, suddiviso con le
- Premio territoriale:** modalità sopra descritte fra premio aziendale e territoriale;
- Premio decontribuibile** Totale premio erogato nel mese (somma dei campi precedenti);
- Premio decontribuito:** importo del premio decontribuibile, nei limiti dell'importo massimo di 800 euro; ai fini del raggiungimento di tale limite verrà prioritariamente considerato l'eventuale importo erogato in precedenti rapporti di lavoro, evidenziato nel successivo campo.
- Decontribuzione lavoro precedente:** importo del premio decontribuito erogato in un precedente rapporto di lavoro.
- Stato cedolino NOVEMBRE:** stato di elaborazione del cedolino di novembre nel quale, mediante l'apposita voce generata dalla successiva scelta "*Stampa e aggiorna*", deve essere riportato l'importo complessivo del premio decontribuibile erogato nel periodo gennaio-ottobre 2018.

Stampa e aggiorna

Tale scelta, oltre alla generazione della stampa sopra descritta, procederà ad effettuare le seguenti operazioni:

- eliminazione dei valori eventualmente presenti nella scheda "*Decontribuzione*" dei "*Progressivi > Contributi sociali*" di **DIPE**;
- memorizzazione dei valori di premio decontribuibile evidenziati in stampa, nei corrispondenti campi della suddetta scheda "*Decontribuzione*" di **DIPE**, con riferimento agli specifici mesi di erogazione. Nello specifico:
 - il valore evidenziato nella colonna "*Premio decontribuibile*" verrà riportato nel campo "*Premio di risultato*";
 - il valore evidenziato nella colonna "*Premio risultato EET*" verrà riportato nel campo "*Premio di risultato territoriale*";
 - la dei precedenti valori (colonna "*Premio risultato*") verrà riportato nel campo "*Imponibile decontribuibile*".
- generazione nel cedolino di novembre, di una voce di calcolo (descrittiva) utile ad evidenziare l'importo di premio complessivamente decontribuito nel corso delle mensilità precedenti (escluso quello da lavoro precedente), corrispondente al valore evidenziato in stampa come totale della colonna "*Premio decontribuito*".

A tal fine verrà utilizzata l'apposita voce di calcolo descrittiva (voce **9597 "Premio decontrib. mesi p."**) collegata nel nuovo campo "*Recupero arretrati premio di risultato 2018*" inserito nella "*Tabella voci gestioni automatiche*" (**TB1201**); tale voce viene automaticamente creata e collegata nel suddetto campo mediante il comando IMPVOCI, eseguito in fase di installazione del presente aggiornamento.

La scelta "*Stampa e aggiorna*" di **UTY1816** deve essere eseguita prima dell'elaborazione dei cedolini del mese di novembre; in caso di cedolino già elaborato, il programma provvede all'esecuzione del comando **CEDOLB**.

In caso di cedolino stampato, bloccato o aggiornato il programma non potrà effettuare il ricalcolo dei cedolini, pertanto la voce relativa ai premi erogati nelle mensilità precedenti non verrà generata.

CEDOL – Erogazione premi decontribuibili

In fase di elaborazione della mensilità con riferimento a dipendenti per i quali risulta applicata la decontribuzione dei premi di risultato, il programma procederà alla determinazione dell'**importo decontribuibile** nel mese, dato dal totale delle voci con "Cod. quadrature e DM10" 86 e 486 (semprech  assoggettate anche ad imposta sostitutiva 10%, mediante la valorizzazione dei relativi flag nel riquadro "Assoggettamento IRPEF" della scheda "IRPEF" di **AZIE**).

L'effettivo importo di **imponibile decontribuito** nel mese sar  dato dall'importo decontribuibile, nei limiti del valore massimo decontribuibile di 800 euro annui.

A tal fine il programma verificher  l'importo complessivamente gi  decontribuito nell'anno, considerando:

- l'imponibile decontribuito da inizio anno, memorizzato nella scheda "Decontribuzione" dei "Progressivi > Contributi sociali" di **DIPE**.
- l'importo riconosciuto in precedenti rapporti di lavoro, eventualmente indicato nell'apposito campo "Imponibile decontribuito" della sezione "Altri dati > Lavoro precedente" di **DIPE**;
- importo arretrato relativo al periodo gennaio-ottobre 2018, evidenziato nel cedolino mediante l'apposita voce 9597 "Premio decontrib. mesi p." generata con l'esecuzione del comando **UTY1816**;

L'imponibile decontribuito nel mese verr  evidenziato, a fini informativi del dipendente, mediante l'apposita voce di calcolo **9598 – "Premio decontribuito"**, collegata nel nuovo campo "**Premio di risultato decontribuito**" della "Tabella voci gestioni automatiche" (**TB1201**); tale voce viene automaticamente creata e collegata nel suddetto campo mediante il comando IMPVOCI, eseguito in fase di installazione del presente aggiornamento.

Mensilit�	2018	11	11	Novembre	Cedolino: Elaborato	Presenze: Elaborate
Azienda / Filiale	2	1		TEAMSISTEM SPA		Filiali 1
Matricola	5			BIANCHI CARLO		8302/40 Data licenziamento

Dati generali		Presenze	Sviluppo	Totale
Lavorativi	Ore	GG	INAIL	Ore
Contributi	176,00	22	Minimale	168,00
Retribuiti	173,00	26		21
Ore contratto	173,00		Giorni contratto	26,00

Ferie	58,66	Permessi	43,34	R.O.L.	Festivit�	13esima	14esima	Premio 1	Premio 2	Premio 3	Premio 4	Flessibilit�	Banca ore

Cod.	Descrizione	Ore/GG	Base	Competenza	Trattenute	Descrittiva	TFR	Ctr	Irpef	T.R.
9590	PREMIO 2* LIV. IN DENARO			150,00				Si	10%	
8258	CREDITO DL 66/14 EROGATO			40,33						
9209	IMPONIBILE IMPOSTA 10%					145,15				
9210	IMPOSTA SOSTITUTIVA 10%					14,52				
9597	PREMI DECONTRIB. MESI P.					700,00				
9598	PREMIO DECONTRIBUITO					100,00				

Lordo	Imp. Ctr.	Totale Ctr.	Imp. Irpef	Detrazioni	Irpef netta	Competenze	Tratt. Voci	Trattenute	Netto
1.888,23	1.888,00	165,60	1.557,48	148,03	226,34	1.908,56	407,31	1.502,00	
mp Lordo	mp Imp. Ctr.	mp Totale Ctr.	mp Imp. Irpef	mp Detrazioni	mp Irpef netta	mp Competenze	mp Tratt. Voci	mp Trattenute	mp Netto
1.854,63	1.855,00	173,57	1.499,78	153,31	205,48	1.894,96	1.462,63	1.859,81	36,00

In funzione di quanto indicato nella circolare INPS n. 104/2018, il premio che fruisce della riduzione contributiva non deve essere considerato nella determinazione della retribuzione ai fini pensionistici.

Quindi il programma proceder  al calcolo della contribuzione dovuta sulla base di due distinti imponibili:

- **Imponibile decontribuito**, determinato come sopra descritto (evidenziato con la suddetta voce 9598)
Su tale importo verr  applicata la riduzione contributiva prevista:
 - riduzione di 20 punti percentuali (fino ad eventuale azzeramento) dell'aliquota contributiva IVS a carico dell'azienda;
 - azzeramento della contribuzione (IVS ed eventuale CIGS) a carico del dipendente.
 Vengono quindi applicate tutte le ulteriori contribuzioni c/azienda e c/dipendente (ad esempio contributi ai Fondi di Solidariet  bilaterali).
- **Imponibile IVS** (retribuzione utile ai fini pensionistici), che non comprende l'imponibile decontribuito.
Su tale imponibile verr  calcolata l'intera contribuzione prevista dalle relative tabelle contributive.

Si sottolinea che, nella sezione "Netto in busta" dei totali del cedolino (nonch  nella successiva stampa del cedolino) verr  visualizzato l'imponibile contributivo totale, comprensivo anche degli importi di premio decontribuito; diversamente, l'importo dei contributi calcolati risulter  comunque al netto della riduzione contributiva applicata.

Precisazioni:

- La riduzione contributiva in oggetto viene calcolata (con modalità analoghe) anche in caso di ente IVS diverso dall'INPS selezionato al campo "Ente IVS" della scheda "Trattenute" di **DIPE**, (Ex SCAU, INPDAP e ENPALS) ad esclusione dell'ente INPGI (per il quale non sono state fornite istruzioni operative).
- La circolare INPS 104/2018 prevede espressamente che il contributo addizionale 1% non costituisce oggetto di sgravio. In funzione di tale indicazione, ai fini della determinazione della quota di retribuzione imponibile eccedente lo scaglione (mensile/annuale) per l'applicazione del contributo addizionale 1% prenderà in considerazione l'imponibile totale, comprensivo dell'importo di premio decontribuito.
- Ai fini dell'assoggettamento del premio ad imposta sostitutiva 10%, il programma terrà conto della riduzione contributiva applicata al fine di determinare il relativo imponibile 10%.

PSIN30 – Trasferimento dipendenti

A partire dal mese di novembre 2018 le scelte del comando in oggetto che prevedono la creazione della sezione "Altri dati > Lavoro precedente" di **DIPE** (riassunzioni e passaggi diretti con impostazione dei valori "R" o "X" al campo "Dati arrivo" del rigo "Lavoro precedente"), provvedono a compilare nella suddetta sezione dell'anagrafica di destinazione il campo "Imponibile decontribuito", riportando la somma degli importi presenti nei campi "Imponibile decontribuito" e "Imponibile decontribuito arretrato" della sezione "Progressivi > Contributi sociali > Decontribuzione" di **DIPE** della matricola di partenza.

Il valore di "Imponibile decontribuito arretrato" inoltre, verrà sottratto dall'importo di "Imponibile IVS".

Il campo "Erogato fino 10/2018" non verrà compilato, in quanto gli importi decontribuiti calcolati automaticamente dal programma sono già esclusi dall'imponibile IVS.

In tal caso nella matricola di destinazione non verrà compilata la sezione "Progressivi > Contributi sociali > Decontribuzione".

Diversamente, le scelte del comando in oggetto che non prevedono la creazione della sezione "Lavoro precedente", provvederanno alla compilazione della sezione "Progressivi > Contributi sociali > Decontribuzione".

Imposta sostitutiva 10% su premi di produttività

Voci di erogazione premi

Con la circolare n. 104 del 18.10.18, relativa alle istruzioni operative per l'applicazione della decontribuzione dei premi di risultato riconosciuti in attuazione di contratti aziendale o territoriali (ex art. 55, D.L. n. 50/2017), l'INPS ha precisato che l'importo di qualunque premio di risultato, **soggetto o meno a decontribuzione**, deve essere comunque esposto distintamente, ai soli fini informativi, nella denuncia individuale UniEmens, all'interno dei relativi elementi <PremioRisAz> (premi aziendali) ovvero <PremioRisTerr> (premi territoriali) di <PremioRis>.

Ai fini della compilazione di tali elementi, le voci di calcolo per l'erogazione dei premi in oggetto devono essere caratterizzate dai già previsti codici **486** (premio aziendale) o **86** (premio territoriale) al campo "Cod. quadrature e DM10".

Si sottolinea che, in presenza di tali codici, ai fini dell'assoggettamento della voce ad imposta sostitutiva 10%, il programma verifica la valorizzazione della corrispondente casella "Premio risultato aziendale" (precedentemente denominata "Premio risultato decontribuibile") o "Premio risultato territoriale" (precedentemente denominata "Elemento territoriale decontribuibile") nel riquadro "Assoggettamento 10%" della scheda "IRPEF" di **AZIE**.

In funzione della tale precisazione, mediante il comando IMPVOCI eseguito automaticamente in fase di installazione del presente aggiornamento, il programma provvede alla modifica della voce di calcolo **9590 "Premio 2° liv. in denaro"**, fornita con la procedura per l'erogazione di premi di risultato in denaro e collegata nella tabella standard (cod. 8000) delle voci di gestione del welfare aziendale (**TB1222**), con l'inserimento del suddetto "Cod. quadrature e DM10" 486.

Si raccomanda pertanto la verifica dei codici inseriti nelle voci utilizzate per l'erogazione dei premi di risultato e la coerente compilazione delle caselle presenti nel riquadro "Assoggettamento 10%" della scheda "IRPEF" di **AZIE**.

Nuovo layout cedolino 2019

Introduzione

Con la presente versione vengono fornite due nuovi tipi di layout del cedolino:

- **37** – Cedolino con presenze 2019;
- **38** – Cedolino senza presenze 2019.

I nuovi tipi di layout rappresentano un'ulteriore opportunità di stampa del cedolino e si aggiungono a quelli già disponibili.

In merito alla struttura, i dati sono organizzati su una pagina suddivisa in 3 sezioni:

- *Testata*, dove sono esposti i dati di profilo e inquadramento del lavoratore.
- *Corpo*, dove sono esposti, esclusivamente mediante voci di calcolo, tutti gli elementi di competenza e trattenuta calcolati in **CEDOL**. In questa sezione vengono riportati anche gli elementi della retribuzione.
- *Piede*, dove sono esposti solo dati statistici di natura fiscale, contributiva e relativi alla situazione ratei e TFR.

In merito ai contenuti, le principali novità rispetto il tipo cedolino 2009 (ultimo fornito con struttura su una pagina) sono le seguenti:

- le trattenute contributive sono esposte nel corpo mediante distinte voci di calcolo automatiche, nella cui descrizione viene indicata la tipologia di contributo; con la stessa modalità vengono esposte anche le trattenute fiscali.
- in luogo del campo *"Totale lordo"* è stato inserito il campo *"Totale competenze"* il quale, posto a fianco del campo *"Totale trattenute"*, consente una più immediata evidenza della formazione del *"Netto busta"*
- i dati utili alla determinazione dell'Irpef netta (oneri deducibili, imponibile Irpef, Irpef lorda e detrazioni) sono esposti nel piede in campi allineati e contigui per evidenziare distintamente i valori del mese, i valori progressivi del rapporto di lavoro in corso, ed i valori progressivi calcolati in fase di conguaglio.
- gli importi di *"Irpef lorda"* e *"Irpef netta"* esposti nel piede sono riportati al netto delle addizionali Irpef dell'anno calcolate in fase di conguaglio.
- gli importi di *"addizionali Irpef"* dell'anno esposti nel piede sono riportati in specifici campi che evidenziano separatamente il valore dovuto (calcolato sull'imponibile di conguaglio) ed il valore eventualmente trattenuto (acconto addizionale comunale, importi trattenuti nei cedolini di conguaglio da cessazione rapporto e importi trattenuti in precedenti rapporti conguagliati);
- con riferimento alla situazione ratei viene esposto anche il valore presunto di maturazione al termine del periodo di riferimento (proiezione).

I campi presenti nei tipi cedolino 37 e 38 hanno denominazione e contenuto definito da TeamSystem. Ad ogni campo è stato associato un codice interno (**CNFCED** > *Database campi utilizzati nel cedolino*) che identifica una specifica informazione. L'elenco dei codici disponibili è contenuto nella documentazione allegata alle presenti note di rilascio (*"DB_Campi cedolino"*).

Nel caso in cui l'utente desideri procedere ad una personalizzazione del cedolino, sarà possibile per ciascun campo del layout modificare oltre che la tipologia di informazione anche la relativa intestazione mantenendo la medesima struttura (vedi pag. 25).

I due nuovi tipi di cedolino dispongono dell'autorizzazione alla stampa laser richiesta da TeamSystem.

L'importazione dei nuovi cedolini viene effettuata automaticamente con l'installazione della presente versione; l'utente in caso desideri utilizzare i nuovi tipi di cedolino, dovrà creare una nuova correlazione (**CNFCED** > *Tabella correlazione tipi cedolino*) e successivamente modificare la configurazione in uso indicando il nuovo progressivo correlazione (**CNFCED** > *Configurazione cedolini laser*).

Di seguito si riporta un esempio di stampa dei due nuovi layout e il dettaglio delle novità introdotte.

I due tipi si differenziano per la diversa struttura del corpo: nel tipo cedolino 37 è stato inserito il riquadro delle presenze, nel tipo cedolino 38 sono state inserite due colonne che identificano l'assoggettamento delle voci di calcolo a contribuzione e Irpef (nel tipo cedolino 38 il carattere di stampa ha una dimensione maggiore essendo disponibile uno spazio più ampio). Entrambi i cedolini prevedono nel corpo lo stesso numero di righe.

Cedolino con presenze 2019 – Esempio di stampa

Ditta

TEAMSISTEM SPA
Fil. Milano
VIA SANDRO PERTINI 88 PESARO
Cod. fiscale 06872120227

INAIL

Autorizzazione numerazione unitaria n.414134343 del 01/01/2001
Voce/i d'incarico 0723

Foglio N. 260

MENSILITA'		COD. AZIE		COD. FIL		MATRICOLA INPS		POSIZIONE INAIL		CODICE		COGNOME E NOME		DATA NASCITA	
NOVEMBRE 2018		500		1		0012110623		12345678		1		ROSSI MARIO		01/01/1982	
CODICE FISCALE				INDIRIZZO						COMUNE DI RESIDENZA				DATA ASSUNZIONE	
RSSMRA82A011608S				VIA BIANCHI 36						SENIGALLIA				01/01/2007	
CARTEL		UNITA' PRODUTTIVA				CENTRO DI COSTO 1				REPARTO 1					
		Sede principale													
QUALIFICA INPS				% P.T.		TIPO RAPPORTO		DATA TERMINE TD		DATA ASS. CONV.		NR.SCATTI/PROSS.		CCNL APPLICATO	
Impiegato				75,00		Indeterminato						5		TERZIARIO CONF COMMERCIO	
LIVELLO		QUALIFICA		TIPO RETRIBUZIONE		RETR. DI FATTO		RETR. ORARIA CONTR.		RETR. GIORN. CONTR.		ORE CCNL		GG. CCNL DATA CESSAZIONE	
5^		Aiutante commesso		Fissa mensile		1.230,33		9,76452		47,32		168,00		26	
VOCE		DESCRIZIONE		ORE/GIORNI		BASE		DATI STATISTICI		COMPETENZE		TRATTENUTE		ore lavorate sigla quantita sigla quantita sigla quantita	
MC01		PAGA BASE		(Mese p.		740,25)		740,25						1C F	
MC02		CONTING.		(Mese p.		391,45)		391,45						2V 6,00	
MC07		SCATTI ANZ		(Mese p.		76,12)		76,12						3S Z	
MC08		SUPERMIN.		(Mese p.		0,00)		22,50						4D R	
MCT		TOTALE RETRIBUZIONE		(Mese p.		1.207,83)		1.230,33						5L 6,00	
														6M 6,00	
														7M 6,00	
														8C 6,00	
														9V 6,00	
														10S Z	
														11D R	
														12L 6,00	
														13M 6,00	
														14M 6,00	
														15C FE 6,00	
														16V 6,00	
														17S Z	
														18D R	
														19L 6,00	
														20M 6,00	
														21M RO 6,00	
														22C 6,00	
														23V 6,00	
														24S Z	
														25D R	
														26L 6,00	
														27M 6,00	
														28M 6,00	
														29C 6,00	
														30V 6,00	
														31 66,28	
														SIGLA DESCRIZIONE	
														F GIORNO FESTIVO	
														Z GIORNO ZERO ORE	
														R GIORNO DI RIPOSO	
														FE FERIE MESE INTERO GESTIO	
														RO ROL GODUTI	
														</	

TeamSystem SpA, Autorizzazione Inail n.814 del 29/10/2018

Elaborato da: Studio Consulenti Associati

stampato il 22/11/18 alle ore 10:59:19 presso Studio Consulenti Associati

Cedolino senza presenze 2019 – Esempio di stampa

Ditta

TEAMSISTEM SPA
Fil. Milano
VIA SANDRO PERTINI 88 PESARO
Cod.fiscale 06872120227

INAIL

Autorizzazione numerazione unitaria n.414134943 del 01/01/2001
Voce/ditta 0723

Foglio N. 261

MENSILITA'		COD. AZIE		COD. FIL		MATRICOLA INPS		POSIZIONE INAIL		CODICE		COGNOME E NOME		DATA NASCITA			
NOVEMBRE 2018		500		1		0012110623		12345678 1		1		ROSSI MARIO		01/01/1982			
CODICE FISCALE			INDIRIZZO						COMUNE DI RESIDENZA				DATA ASSUNZIONE				
RSSMRA82A01I608S			VIA BIANCHI 36						SENIGALLIA				01/01/2007				
CARTEL		UNITA' PRODUTTIVA				CENTRO DI COSTO 1				REPARTO 1							
		Sede principale															
QUALIFICA INPS				% P.T.		TIPO RAPPORTO		DATA TERMINE TD		DATA ASS. CONV.		NR. SCATTI/PROSS.		CCNL APPLICATO			
Impiegato				75,00		Indeterminato				5		TERZIARIO CONFCOMMERCIO					
LIVELLO		QUALIFICA		TIPO RETRIBUZIONE		RETR. DI FATTO		RETR. ORARIA CONTR.		RETR. GIORN. CONTR.		ORE CCNL		GG. CCNL			
5^		Aiutante commesso		Fissa mensile		1.230,33		9,76452		47,32		168,00		26			
VOCE		CTR		IRP		DESCRIZIONE		ORE/GIORNI		BASE		DATI STATISTICI		COMPETENZE			
MC01						PAGA BASE		(Mese p.		740,25)		740,25					
MC02						CONTING.		(Mese p.		391,45)		391,45					
MC07						SCATTI ANZ		(Mese p.		76,12)		76,12					
MC08						SUPERMIN.		(Mese p.		0,00)		22,50					
MCT						TOTALE RETRIBUZIONE		(Mese p.		1.207,83)		1.230,33					
8001		*		*		LAVORO ORDINARIO ORE		126,00		9,76452				1.230,33			
8724		*		*		ASSENZE (ore)		12,00		-9,76452				-117,17			
8108		*		*		FEST. NON GODUTA (ore)		4,85		9,76452				47,36			
8300		*		*		ASSEGNI FAM.NUCLEO (tot.)		26,00						42,25			
8101		*		*		FERIE GODUTE		6,00		9,76452				58,59			
8116		*		*		ROL GODUTI		6,00		9,76452				58,59			
8403		*		*		ANTICIPAZIONE T.F.R.								500,00			
8332		*		*		PREMIO DI RISULTATO								600,00			
8258						CREDITO DL 66/14 EROGATO								78,90			
9999						CTR C/AZIE EST						10,00					
39400						CONTRIBUTI INPS								172,59			
28071						CONTR. EST								2,00			
39403						CONTR. FONDO SOLIDARIETA'								2,82			
32081						RITENUTE IRPEF								107,13			
32230						IMPONIBILE IMPOSTA 10%						543,95					
32231						IMPOSTA SOSTITUTIVA 10%								54,40			
39265						RIVALUTAZIONE TFR NETTA EROG.						211,83					
32067						IMPONIBILE TFR E ALTRE IND.						288,17					
32068						ALiquota TASSAZIONE TFR						23,00					
39332						RITENUTE TFR DOVUTE						66,28					
31057						RITENUTE TFR E ALTRE IND.								66,28			
32087						ARROTONDAMENTO PRECEDENTE								0,10			
32098						ARROTONDAMENTO ATTUALE								0,47			
IBAN IT75P1030212121255646485645												TOTALI		2.499,32		405,32	
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO														NETTO BUSTA		2.094,00	
		ONERI DED.		IMPONIBILE IRPEF		IRPEF LORDA		DET. CONIU.		DET. FGII		DET. ALTRI		DET. LAVORO			
MESE				1.156,34		266,06				33,03				125,90			
ANNO				13.302,94		2.981,99				368,25				1445,60			
CONGUAGLIO																	
		ANNO PREC.		MATURATO		GODUTO		RESIDUO		PROIEZIONE		ADD. REG. ANNO DOVUTA		ADD. COM. ANNO DOVUTA			
FERIE h		1,12		119,16		42,00		78,28		89,11				543,95			
PERMESSI												ADD. REG. ANNO TRATT.		ADD. COM. ANNO TRATT.			
R.O.L. h		6,00		49,50		30,00		25,50		30,00				38,57			
EX FEST. h				22,00		12,00		10,00		12,00		IMPONIBILE INAIL MESE		IMPONIBILE CONTR. MESE			
FLESS.												910,98		1.878,00			
BANCA ORE												SITUAZIONE ANF		RETRIBUZIONE UTILE TFR			
COMUNE ADDIZIONALI		SENIGALLIA						11		45.000,00 3		1.277,69		85,26			
														12.396,36			

TeamSystem SpA. Autorizzazione Inail n.813 del 29/10/2018

Elaborato da: Studio Consulenti Associati stampato il 23/11/18 alle ore 11:04:09 presso Studio Consulenti Associati

Cedolino 2019 - Novità

Di seguito si espongono le novità introdotte.

Intestazione



TEAMSYSTEM SPA
Fil. Milano
VIA SANDRO PERTINI 88
Cod. Fiscale 06872120227

PESARO

INAIL

Autorizzazione numerazione unitaria n.414134343 del 01/01/2001
Voce/dittatura 0723

Foglio n.

260

Mediante la valorizzazione del campo “Intestazione cedolino” della scheda “L.U.L.” di **AZIE** il programma provvede a esporre nella parte superiore sinistra del cedolino i dati anagrafici dell'azienda (“Dati anagrafici” o “Dati fiscali” di **AZIE**, in funzione del campo “Stampa dati fiscali azienda” di **TB1203** > sez. “STCED”).

Nel caso in cui nell'intestazione venga stampato il logo dell'azienda (valorizzazione del campo “Marchio azienda” della scelta “Configurazione cedolini laser” di **CNFCED** mediante un file .pcl) i dati anagrafici verranno riportati a destra del suddetto logo (nell'immagine sopra riportata è stato proposto un logo a titolo di esempio).

Si ricorda che nell'eventualità in cui il campo “Intestazione cedolino” non sia valorizzato sarà possibile stampare la sola descrizione della filiale valorizzando a “S” il campo “Stampa descrizione filiale” della sezione “STCED1” di tabella “Personalizzazione procedura” (**TB1203**).

Testata

MENSILITA'	COD. AZIE	COD. FIL	MATRICOLA INPS	POSIZIONE INAIL	CODICE	COGNOME E NOME	DATA NASCITA			
NOVEMBRE 2018	500	1	0012110623	12345678	1	ROSSI MARIO	01/01/1982			
CODICE FISCALE		INDIRIZZO			COMUNE DI RESIDENZA		DATA ASSUNZIONE			
RSSMRA82A011608S		VIA BIANCHI 36			SENI GALLIA		01/01/2007			
CARTEL	UNITA' PRODUTTIVA		CENTRO DI COSTO 1			REPARTO 1				
Sede principale										
QUALIFICA INPS			% P.T.	TIPO RAPPORTO	DATA TERMINE TD	DATA ASS. CONV.	NR.SCATTI/PROSS.	CCNL APPLICATO		
Impiegato			75,00	Indeterminato			5	TERZIARIO CONF-COMMERCIO		
LIVELLO	QUALIFICA		TIPO RETRIBUZIONE	RETR. DI FATTO		RETR. ORARIA CONTR.	RETR. GIORN. CONTR.	ORE CCNL	GG. CCNL	DATA CESSAZIONE
5 ^a			Fissa mensile	1.230,33		9,76452	47,32	168,00	26	

Oltre ai dati già presenti nel cedolino 2009 sono state aggiunte le informazioni di seguito descritte:

Indirizzo: indirizzo di residenza del dipendente;

Unità produttiva: unità produttiva di riferimento del dipendente nel mese in elaborazione (corrisponde al valore che verrà riportata nell'UniEmens);

Centro di costo 1: campi utili per esporre il codice e la descrizione del centro di costo – 1 e reparto – 1 del dipendente.

Reparto 1: In caso sia stata attribuita una descrizione specifica ai “Tipo centro di costo/reparto” creati in azienda (utilizzo della tabella “Altri dati” > “Nom cdc e reparti” di **AZIE**) il programma riporterà tale denominazione in luogo di quella generica (centro di costo 1 e reparto 1);

Qualifica INPS: descrizione della qualifica INPS - 1 del dipendente.

Informazione ricavata dal campo “Qualifica INPS -1” dalla scheda “Dati generali” di **DIPE** o, se compilato, dal campo “Qualifica speciale” della medesima scheda.

Può assumere uno dei seguenti valori:

➤ Operaio

dipendente con “Qualifica INPS -1” pari a “1” o “0”.

- **Impiegato**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “2” o “Y”.
- **Dirigente**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “3” o “D”.
- **Apprendista**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “5” o “U”.
- **Lavoratore a domicilio**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “6”.
- **Equiparato o intermedio**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “7” o “I”.
- **Viaggiatore o piazzista**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “8” o “V”.
- **Dirigente ind. assunti dopo 01/01/03**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “9” o “P”.
- **Apprendista qual. Operaio**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “W”.
- **Apprendista qual. Impiegato**
dipendente con “Qualifica INPS - 1” pari a “R”.
- **Quadro**
dipendente con “Qualifica speciale” pari a “Q”.

Nel caso in cui sia collegato uno dei seguenti codici “Trattamento IRPEF” (scheda “Dati generali” di DIPE) il programma compilerà il campo come di seguito indicato:

- **Collaboratore**
dipendente con “Trattamento IRPEF” pari a “8” o “9”.
- **Associato in partecip.**
dipendente con “Trattamento IRPEF” pari a “A”.
- **Lavoratore autonomo occasion.**
dipendente con “Trattamento IRPEF” pari a “O”.
- **Lav. Ass. sportiva dilettantistica**
dipendente con “Trattamento IRPEF” pari a “S”.

Tipo rapporto:

tipologia di rapporto del dipendente.
Può assumere uno dei seguenti valori:

- **Indeterminato**
dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “I”.
- **Determinato**
dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “D”.
- **Det. per sost.**
dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “A”.
- **Stagionale**
dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “S”, “T” o “G”.

Data termine TD:

in caso di rapporto a tempo determinato o stagionale viene indicata la data termine del rapporto di lavoro (campo “Data termine contratto” > scheda “Dati generali” di DIPE);

CCNL Applicato:

descrizione del contratto collettivo nazionale applicato al dipendente.
Descrizione prelevata dal campo “Descrizione CCNL applicato” di **TB0103** “Descrizione elementi retribuzione” collegata nella scheda “Dati contrattuali” di **AZIE**, o da quella presente al campo “Gruppo contratto” della scheda “Retribuzione” di **DIPE** se diversa da quella applicata nell’azienda/filiale;

Livello:	codice livello di inquadramento collegato al lavoratore. Il valore viene prelevato dal campo “ <i>Livello CCNL</i> ” della scheda “ <i>Retribuzione</i> ” di DIPE ;
Qualifica:	descrizione della qualifica del lavoratore. Tale descrizione viene prelevata dal campo “ <i>Qualifica</i> ” della scheda “ <i>Retribuzione</i> ” di DIPE ;
Tipo retribuzione:	tipo di retribuzione del dipendente. Il valore viene determinato in base al codice “ <i>Trattamento qualifica</i> ” collegato al dipendente nella scheda “ <i>Dati generali</i> ” di DIPE : <ul style="list-style-type: none">➤ Oraria dipendente orario (cod. “<i>Trattamento qualifica</i>” fino a 19).➤ Fissa mensile dipendente mensilizzato (cod. “<i>Trattamento qualifica</i>” > 19).

Corpo

Nella sezione in oggetto vengono riportate oltre che le voci di calcolo presenti nella scheda “*Sviluppo*” di **CEDOL**, anche delle voci di calcolo automatiche che espongono gli elementi di trattenuta calcolati nella scheda “*Totali*” di **CEDOL**.

Inoltre, verranno riportate delle voci di calcolo automatiche che espongono elementi descrittivi, utili al dipendente per finalità conoscitive e all’utente per finalità di controllo.

A tal fine nei nuovi tipi cedolino è stata utilizzata la sezione “7 - *Totali cedolino su voci di calcolo*” della scelta “*Personalizzazione cedolino*” di **CNFCED**.

In base ai codici di database inseriti nella sezione 7 verranno generate nel corpo del cedolino delle voci automatiche con codice determinato sommando il valore 30.000 al rispettivo codice del database (ad esempio il codice 2081 “*Ritenute IRPEF*” verrà esposto con la voce 32081).

Fanno eccezione i seguenti codici (spiegati successivamente):

- codice **9340** “*Contributi altri enti c/dipe – si descrizione*” esposto con codice dato dalla somma del valore 20.000 ed il codice di **TB0305** dell’ente di riferimento;
- codice **9343** “*Contributi altri enti c/azie – si descrizione*” esposto con codice dato dalla somma del valore 40.000 ed il codice di **TB0305** dell’ente di riferimento.

All’interno del corpo del cedolino verranno riportati gli elementi della retribuzione del dipendente secondo le personalizzazioni di stampa indicate in tabella “*Descrizione elementi retribuzione*” (**TB0103**).

Gli elementi relativi al mese corrente verranno identificati dalla sigla **MC** “*Mese corrente*” con l’indicazione del numero dell’elemento; verrà inoltre riportato il totale della retribuzione mediante la sigla **MCT**. In corrispondenza di ciascuna riga, nel caso in cui sia stata abilitata la relativa funzione in **TB1203**, verrà riportato anche il valore valido nel mese precedente (con dicitura “*Mese p.*”).

Di seguito si elencano i codici di database inseriti nella sezione 7 nei tipi cedolino 37 e 38 che verranno esposti nel corpo tramite voci di calcolo automatiche.

La descrizione indicata in corrispondenza di ciascun codice corrisponde a quella della voce generata nel cedolino.

Tali elementi sono stati ordinati in base alla tipologia di trattenuta (contributiva, fiscale o altre trattenute).

Ai fini di una lettura facilitata, il programma riporterà nella stampa del cedolino una linea di separazione al termine di ciascun diverso gruppo di voci (elementi della retribuzione, voci del cedolino, voci di trattenute contributive, voci di trattenute fiscali).

Trattenute contributive

9400 *Contributi INPS*

codice utile per esporre la contribuzione dell'ente IVS c/dipendente, compresa quella relativa agli operai agricoli (codice ente interno ex SCAU).

Il programma espone in tale voce l'importo dei contributi determinati in base:

- ai rigli di tabella "*Contributi INPS*" (**TB0304**);
- ai rigli di tabella "*Contributi altri enti*" (**TB0306**) ai quali al campo "*Ente*" non risulta il collegamento ad una tabella **TB0305**;
- ai rigli di tabella **TB0306** ai quali al campo "*Ente*" è associato lo stesso codice di **TB0305** indicato al campo "*Ente IVS*" della scheda "*Trattenute*" di **DIPE**.

Con riferimento ai dipendenti assicurati all'INPGI la voce in oggetto viene esposta mediante la descrizione "*Contributo INPGI*" in luogo di "*Contributi INPS*";

9401 *Contributo addizionale IVS*

codice utile per esporre il contributo addizionale IVS 1%.

Il programma espone in tale voce l'importo dei contributi determinati in base:

- al terzo rigo (ADDIVS) di tabella "*Contributi INPS*" (**TB0304**);
- dai rigli di **TB0306** ai quali risulta indicato al campo "*Imponibile*" il valore **7** "*Impon. Add.IVS*" o **12** "*Impon. Add.IVS agricolt*".

In caso di conguaglio a credito la suddetta voce verrà generata con segno negativo;

9405 *Contributo IVS solidarietà*

codice utile per esporre, in caso di lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti, il contributo IVS di solidarietà.

Il programma espone in tale voce l'importo dei contributi determinati in base dai rigli di **TB0306** ai quali risulta indicato al campo "*Imponibile*" il valore **8** "*Imp.sol.m.IVS*";

9340 *Contr. "Descrizione ente"*

codice utile per esporre la contribuzione dovuta ad enti diversi dall'INPS, ai quali in tabella "*Descrizione altri enti*" (**TB0305**) al campo "*Stampa contribuzione nel cedolino*" risulta il valore "**S**" (azienda e dipendente) o "**D**" (solo dipendente).

La suddetta voce verrà indicata distintamente per ciascun codice ente di **TB0305** gestito, aggiungendo nella descrizione la denominazione dell'ente (prelevata dal campo "*Descrizione per stampa*" o, in assenza, del campo "*Descrizione*" di **TB0305**).

Nel caso in cui in **TB0305** è presente il valore "**S**" al campo "*Stampa contribuzione nel cedolino*" nel cedolino non verrà generata la voce caratterizzata dal codice 9999 relativo alla contribuzione c/dipendente.

Si precisa che gli importi esposti nel cedolino mediante una voce di calcolo caratterizzata dal codice **401** e **451** al campo "*Cod. quadrature e DM10*" (importo da voce) non verranno considerati nella voce in oggetto;

9402	<i>Contributi altri enti</i>	<p>codice utile per esporre la contribuzione c/dipendente dovuta ad enti diversi dall'INPS, ai quali in tabella "Descrizione altri enti" (TB0305) al campo "Stampa contribuzione nel cedolino" risulta il valore "N" (non stampare) o "A" (solo azienda).</p> <p>In presenza di più enti di TB0305 gestiti, il programma genererà un'unica voce con la somma della contribuzione.</p> <p>Si precisa che gli importi indicati nel cedolino mediante una voce di calcolo caratterizzata dal codice 401 e 451 al campo "Cod. quadrature e DM10" (importo da voce) non verranno considerati nella voce in oggetto;</p>
9403	<i>Contr. fondo solidarietà</i>	<p>codice utile per esporre la contribuzione c/dipendente al fondo di solidarietà nel caso in cui in tabella "Descrizione elementi retribuzione" (TB0103) il campo "Casella cedolino contributo f.do solidarietà residuale" sia stato valorizzato con 3, 4 o 5;</p>
9404	<i>Contributi cassa edile</i>	<p>codice utile per esporre i contributi cassa edile a carico del dipendente (determinati in base alla tabella TB0307 "Contributi cassa edile");</p>
9450	<i>Contributi INAIL</i>	<p>codice utile per esporre i contributi Inail a carico del collaboratore;</p>
9217	<i>Contr. c/dipe non deducibili (Voce descrittiva)</i>	<p>codice utile per esporre l'importo dei contributi indeducibili.</p> <p>Il programma espone in tale voce l'importo dei contributi a carico del dipendente indeducibili calcolati nel cedolino;</p>
9214	<i>Ctr enti c/azie impon. IRPEF (Voce descrittiva)</i>	<p>codice utile per evidenziare l'importo di contribuzione c/azienda dovuta ad un ente sanitario o assistenziale che viene sommato all'imponibile Irpef del mese (contributo dovuto ad un ente di TB0305 per il quale è stato indicato il codice "I" al campo "Contributi deducibili").</p>

Trattenute fiscali

2081	<i>Ritenute IRPEF</i>	<p>codice utile per esporre l'IRPEF netta del mese;</p>
2100	<i>Ritenute IRPEF conguaglio</i>	<p>codice utile per esporre l'IRPEF netta calcolata a conguaglio.</p> <p>In caso di conguaglio a credito la suddetta voce verrà generata con segno negativo;</p>
2230	<i>Imponibile imposta 10%</i>	<p>codice utile per esporre l'imponibile su cui calcolare l'imposta 10%;</p>
2231	<i>Imposta sostitutiva 10%</i>	<p>codice utile per esporre l'importo dell'imposta sostitutiva 10%.</p> <p>In caso di conguaglio a credito la suddetta voce verrà generata con segno negativo.</p> <p>Si precisa che nel caso di utilizzo dei tipi cedolino 37 e 38 le consuete voci descrittive di TB1201 generate nel cedolino in presenza di una somma assoggettata ad imposta sostitutiva 10% (voce 9209 "Imponibile imposta 10%" e 9210 "Imposta sostitutiva 10%") non verranno stampate nonostante l'indicatore del flag di stampa;</p>
2070	<i>Imponibile arretrati (Voce descrittiva)</i>	<p>codice utile per esporre l'imponibile soggetto a tassazione separata riferito a somme erogate a titolo di arretrati anni precedenti;</p>
2071	<i>Aliquota tassazione arretrati (Voce descrittiva)</i>	<p>codice utile per esporre l'aliquota IRPEF da applicare all'imponibile arretrati;</p>

2178	<i>Ritenute su arretrati</i>	codice utile per esporre l'importo dell'IRPEF su arretrati;
1051	<i>Add. Regionale IRPEF anno</i>	codici utili per esporre le addizionali dell'anno trattenute (o restituite) in fase di conguaglio per cessazione.
1052	<i>Add. Comunale IRPEF anno</i>	La voce di database relativa all'addizionale comunale non comprende l'importo dell'acconto di addizionale comunale in quanto già trattenuto con la consueta voce di calcolo (voce CONTRA 9173), viceversa viene alimentato in caso di restituzione dell'acconto (saldo negativo);
9265	<i>Rivalutazione TFR netta erog.</i>	codice utile per esporre l'importo della rivalutazione TFR corrisposta al dipendente;
1055	<i>Riduzioni imponibile TFR</i>	codice utile per esporre l'importo dell'imposta al lordo delle detrazioni applicabili;
2067	<i>Imponibile TFR e altre inden.</i>	codice utile per esporre l'imponibile del TFR erogato, comprensivo degli importi relativi alle altre indennità;
2068	<i>Aliquota tassazione TFR</i>	codice utile per esporre l'aliquota IRPEF applicata;
9332	<i>Ritenute TFR dovute</i>	codice utile per esporre l'importo dell'imposta al lordo delle detrazioni applicabili;
2069	<i>Ritenute TFR già operate</i>	codice utile per esporre l'importo delle ritenute operate in una precedente erogazione di TFR;
1056	<i>Detrazioni TFR</i>	codice utile per esporre l'importo delle detrazioni applicate in caso di rapporti di lavoro a tempo determinato di durata inferiore a 24 mesi e l'importo delle detrazioni introdotte nel Decreto Min. Econ. Del 20 marzo 2008;
1057	<i>Ritenute TFR e altre ind.</i>	in presenza di erogazione di TFR o altre indennità, mediante il suddetto codice è possibile esporre l'importo dell'imposta al netto delle detrazioni applicabili.

Altre trattenute e altri dati

2082	<i>Acconto percepito</i>	codice utile per esporre l'importo dell'acconto dello stipendio percepito da trattenere al dipendente;
2083	<i>Rata prestito</i>	codice utile per esporre l'importo della rata del prestito contratto dal dipendente con il datore di lavoro;
2084	<i>Residuo prestito (Voce descrittiva)</i>	codice utile per esporre l'importo residuo del prestito;
2085	<i>Trattenute sindacali</i>	codice utile per esporre l'importo delle trattenute sindacali (determinati in base alla tabella TB1002 "Trattenute sindacali");
2086	<i>Contributi associativi</i>	codice utile per esporre l'importo dei contributi associativi c/dipendente (determinati in base alla tabella TB0312 "Contributi associativi");
2087	<i>Arrotondamento precedente</i>	in caso di arrotondamento del netto in busta, mediante i suddetti codici è possibile esporre l'importo dell'arrotondamento del mese precedente (trattenuta) e del mese (competenza);
2098	<i>Arrotondamento attuale</i>	

9338	<i>Dati terzo bonifico</i>	codici utili per esporre i riferimenti del terzo, quarto e quinto
9339	<i>Dati quarto bonifico</i>	conto corrente sul quale si è suddiviso il pagamento dello
9341	<i>Dati quinto bonifico</i>	stipendio del dipendente.
		Oltre al codice IBAN verrà esposta la descrizione della banca con il relativo importo del bonifico;
9285	<i>Descrizione azienda somm. / distaccante</i>	codice utile per esporre la descrizione dell'agenzia di somministrazione/azienda distaccante.

Dati statistici – Cedolino di prova con tutte le voci

Nella sezione “7 – Totali cedolino su voci di calcolo” dei tipi cedolino 37 e 38 sono stati inseriti dei codici di database con lo scopo di riportare nel cedolino delle voci di calcolo descrittive utili all'utente per finalità di controllo, che verranno stampate solo nel cedolino di prova elaborato con la scelta **STCED / STQUA** “Stampa di prova con tutte le voci”.

9500	<i>Contributi INPS c/azienda</i>	<p>codice utile per esporre la contribuzione dell'ente IVS a carico azienda, compresa quella relativa agli operai agricoli (codice ente interno ex SCAU).</p> <p>Il programma espone in tale voce l'importo dei contributi determinati in base:</p> <ul style="list-style-type: none">• ai righi di tabella “Contributi INPS” (TB0304);• ai righi di tabella “Contributi altri enti” (TB0306) ai quali al campo “Ente” non risulta il collegamento ad una tabella TB0305;• ai righi di tabella TB0306 ai quali al campo “Ente” è associato lo stesso codice di TB0305 indicato al campo “Ente IVS” della scheda “Trattenute” di DIPE. <p>Con riferimento ai dipendenti assicurati all'INPGI la voce in oggetto viene esposta mediante la descrizione “Contributo INPGI c/azie”;</p>
9343	<i>Ctr. c/azie “Descrizione ente”</i>	<p>codice utile per esporre l'eventuale contribuzione dovuta ad enti diversi dall'INPS a carico azienda, ai quali in tabella “Descrizione altri enti” (TB0305) al campo “Stampa contribuzione nel cedolino” risulta il valore “S” (azienda e dipendente) o “A” (solo azienda).</p> <p>La suddetta voce verrà indicata distintamente per ciascun codice ente di TB0305 gestito, aggiungendo nella descrizione la denominazione dell'ente (prelevata dal campo “Descrizione per stampa” o, in assenza, dal campo “Descrizione” di TB0305).</p> <p>Nel cedolino verrà comunque generata la voce caratterizzata dal codice 9999 relativo alla contribuzione c/azienda.</p> <p>Si precisa che gli importi esposti nel cedolino mediante una voce di calcolo caratterizzata dal codice 402 e 452 al campo “Cod. quadrature e DM10” (importo da voce) non verranno considerati nella voce in oggetto;</p>
9502	<i>Contributi altri enti c/azie</i>	<p>codice utile per esporre l'eventuale contribuzione c/azienda dovuta ad enti diversi dall'INPS, ai quali in tabella “Descrizione altri enti” (TB0305) al campo “Stampa contribuzione nel cedolino” risulta il valore “N” (non stampare) o “D” (solo dipendente).</p> <p>In presenza di più enti di TB0305 gestiti, il programma genererà un'unica voce con la somma della contribuzione.</p> <p>Si precisa che gli importi indicati nel cedolino mediante una voce di calcolo caratterizzata dal codice 402 e 452 al campo “Cod.</p>

		quadrature e DM10" (importo da voce) non verranno considerati nella voce in oggetto;
9503	<i>Ctr. Fondo Solidarietà c/azie</i>	codice utile per esporre la contribuzione c/azienda al fondo di solidarietà nel caso in cui in tabella "Descrizione elementi retribuzione" (TB0103) il campo "Casella cedolino contributo f.do solidarietà residuale" sia stato valorizzato a 3, 4 o 5 ;
9504	<i>Contributi cassa edile c/azie</i>	codice utile per esporre i contributi cassa edile a carico dell'azienda (determinati in base alla tabella TB0307 "Contributi cassa edile");
9505	<i>Contr. IVS solidarietà c/azie</i>	codice utile per esporre il contributo IVS di solidarietà a carico dell'azienda, relativo a lavoratori dello spettacolo e sportivi professionisti (importo dei contributi c/azienda determinati in base ai rigli di TB0306 con "Imponibile" 8 - <i>"imp.sol.m.IVS"</i>);
9506	<i>Contr. associativi c/azie</i>	codice utile per esporre l'importo dei contributi associativi c/azienda (determinati in base alla tabella TB0312 "Contributi associativi");
9507	<i>Contributo NASPI licenziamento</i>	codice utile per esporre l'importo calcolato a titolo di contributo NASPI di licenziamento;
9600	<i>Descrizione agevolazione</i>	codice utile per esporre la descrizione dell'agevolazione applicata al dipendente. Viene riportata la descrizione relativa al codice indicato al campo "Posizione assicurativa" o "Tipo incentivo" di DIPE ;
3040	<i>Ferie maturate mese</i>	codici utili per esporre il relativo rateo maturato nel mese;
3041	<i>Permessi maturati mese</i>	
3042	<i>ROL maturati mese</i>	
3043	<i>Festività maturate mese</i>	
3044	<i>Banca ore maturata mese</i>	
2110	<i>Ore lavorate</i>	codice utile per esporre le ore INAIL calcolate nel cedolino (scheda "Sviluppo");
2111	<i>Giorni lavorati</i>	codice utile per esporre i giorni INAIL calcolate nel cedolino (scheda "Sviluppo");
9012	<i>Giorni detrazione mese</i>	codice utile per esporre i giorni detrazione spettanti nel mese.

Con riferimento ai valori che identificano i contributi c/azienda calcolati dalla quadratura (**QUADR**), il programma in caso di stampa del cedolino "Stampa di prova con tutte le voci" (**STCED / STQUA**) eseguita prima della quadratura non riporterà tali dati in stampa e provvederà a generare un'apposita segnalazione (memorizzata all'interno del comando **ERRORI**):

Visualizza errori da BATCH

Utente	g.mancini		
Azienda	500 / 001	Matricola	
Comando	STCED	Data	07/11/18 Ora 12.21

Presenza di codici del database stampabili
solo dopo la quadratura

Con riferimento al layout del cedolino senza presenze, per le voci che prevedono l'assoggettamento a contributi e IRPEF verrà inserito un asterisco nella corrispondente colonna "Ctr" e "Irp".

In particolare, le voci nelle quali viene inserito l'asterisco nella colonna "Irp" sono:

- le voci soggette a tassazione ordinaria (comprese le voci di contribuzione c/azienda a previdenza complementare);
- le voci soggette a tassazione separata;
- le voci soggette ad imposta sostitutiva 10%;
- le voci di erogazione TFR e altre indennità.

Viceversa, nelle voci di fringe benefit e in quelle per le quali è prevista una esenzione giornaliera (es. indennità mensa, trasferte, etc. i cui limiti sono indicati in **TB0408**) l'asterisco non viene mai inserito (in questo caso neanche nella colonna "Ctr").

Con riferimento al layout del cedolino con presenze la sezione relativa alle presenze consente di visualizzare le presenze del mese (o del mese precedente in caso di calendario sfasato), evidenziando per ciascun giorno del calendario la lettera iniziale del giorno della settimana, le ore lavorate nonché la sigla e le ore dei giustificativi inseriti nel calendario presenze.

Viene inoltre riportata una legenda contenente la descrizione dei giustificativi inseriti nelle presenze.

Nel caso in cui per la stessa giornata siano presenti un numero di giustificativi maggiori di 3, in fase di stampa verrà generata una seconda pagina.

Piede del cedolino

IBAN I 175P1030212121255646485645										TOTALI		2.499,32		405,32			
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO												NETTO BUSTA					
												2.094,00					
	ONERI DED.			IMPONIBILE IRPEF			IRPEF LORDA			DET. CONIU.	DET. FIGLI	DET. ALTRI	DET. LAVORO	DET. ULTER.	DET. ONERI	IRPEF NETTA	
MESE				1.156,34			266,06				33,03		125,90			107,13	
ANNO				13.302,94			2.981,99				368,25		1445,60			1.168,14	
CONGUAGLIO																	
	ANNO PREC.	MATURATO	GODUTO	RESIDUO	PROIEZIONE		ADD. REG. ANNO DOVUTA			ADD. COM. ANNO DOVUTA			IMPONIBILE 10% ANNO			BONUS IRPEF ANNO	
FERIE h	1,12	119,16	42,00	78,28		89,11							543,95			878,42	
PERMESSI							ADD. REG. ANNO TRATT.			ADD. COM. ANNO TRATT.			IMPONIBILE 10% CONG.			BONUS IRPEF CONG.	
R.O.L. h	6,00	49,50	30,00	25,50	30,00					38,57							
EX FEST. h				22,00	12,00	10,00	12,00	IMPONIBILE INAIL MESE			IMPONIBILE CONTR. MESE			IMPONIBILE CONTR. ANNO			CONTRIBUTI ANNO
FLESS.										910,98			1.878,00			15.051,00	1.387,83
BANCA ORE										SITUAZIONE ANF			RETRIBUZIONE UTILE TFR			TFR MATURATO MESE	TFR SPETTANTE
COMUNE ADDIZIONALI	SENIGALLIA									11	45.000,00	3	1.277,69			85,26	12.396,36

IBAN, totali e netto in busta

Nella sezione in oggetto vengono esposti i totali delle competenze e le trattenute del mese; il netto in busta sarà quindi evidenziato come differenza tra il totale delle voci di competenza e quelle di trattenuta presenti nel corpo. Nel riquadro IBAN vengono esposti i dati del primo (codice IBAN e relativa descrizione della banca) e dell'eventuale secondo conto corrente (solo codice IBAN) sul quale si è suddiviso il pagamento dello stipendio del dipendente.

In presenza del secondo conto corrente il programma provvede a evidenziare per entrambi i conti il rispettivo importo del bonifico.

Inoltre, il programma espone in tale sezione anche la data valuta nel caso in cui nella scheda "Pagamento" di **AZIE** sia stato valorizzato il campo "Stampa data valuta su cedolino".

Dati fiscali

I dati utili alla determinazione dell'Irpef netta (oneri deducibili, imponibile Irpef, Irpef lorda e detrazioni) sono esposti in tre righe contigue:

- nel rigo "Mese" vengono visualizzati i dati relativi al mese in elaborazione;
- nel rigo "Anno" vengono visualizzati i dati annui fino al mese in elaborazione, riferiti al rapporto di lavoro in corso. Tale rigo non viene compilato in caso di cedolini aggiuntivi e mensilità aggiuntive (ad eccezione della tredicesima mensilità in caso di azienda con chiusura IRPEF per cassa);
- nel rigo "Conguaglio" vengono visualizzati i dati relativi al conguaglio. Tale rigo viene compilato solo in caso di mensilità a conguaglio, con i valori determinati considerando il rapporto di lavoro in corso ed i precedenti rapporti di lavoro conguagliati. Pertanto, in presenza di un unico rapporto di lavoro i dati presenti nel rigo "Anno" coincideranno con quelli esposti nel rigo "Conguaglio".

In caso di mensilità a conguaglio:

- l'Irpef lorda verrà esposta solo all'interno del rigo "Conguaglio" con l'importo complessivamente determinato;
- l'Irpef netta calcolata a conguaglio (differenza fra l'Irpef netta calcolata sull'imponibile di conguaglio e quella complessivamente già pagata fino al mese precedente) verrà esposta nella colonna "Irpef netta" del rigo "Mese".
- l'importo esposto nella colonna "Irpef netta" dei righe "Anno" e "Conguaglio" comprenderà anche il valore dell'Irpef di conguaglio.

L'IRPEF lorda e netta calcolata in fase di conguaglio, viene esposta sempre al netto dell'addizionale regionale e comunale dell'anno.

Completano l'esposizione dei dati fiscali i campi "Imponibile 10% anno", "Imponibile 10% conguaglio", "Bonus Irpef anno" e "Bonus Irpef conguaglio" (i rispettivi valori riferiti al singolo mese sono riportati nel corpo del cedolino).

Ratei

La novità introdotta riguarda l'elemento "proiezione", cioè la quantità presunta che il lavoratore maturerà al termine del periodo di riferimento.

In tale casella verrà quindi riportata la somma della quantità residua fino al mese in elaborazione e della quantità teorica calcolata in proiezione per le restanti mensilità.

La proiezione del rateo residuo viene calcolata fino al mese indicato nei campi "Mese azzeramento ferie / altri ratei" della scheda "Dati contrattuali" di **AZIE** (pulsante "Ratei/Differimento"); in assenza del suddetto "mese di azzeramento", la proiezione viene calcolata fino al mese di dicembre.

Per i dipendenti a tempo determinato il calcolo viene effettuato fino al mese di termine contratto.

Per ciascun mese interessato dal calcolo in proiezione, il programma determinerà il coefficiente mensile applicando le impostazioni previste nella relativa tabella di maturazione (**TB0111**), considerando anche la progressione dell'anzianità lavorativa del dipendente.

Fanno eccezione i ratei con maturazione in funzione delle ore INPS, ore INAIL o ore ordinarie edili (rispettivamente codice "3", "6" e "4" al campo "Tipo maturazione" di **TB0111**) che verranno computati nella misura fissa di 1/12 del coefficiente annuale (per ciascun mese oggetto di proiezione).

In caso di coefficiente di maturazione manuale (codice "99" nella scheda "Ratei" di **DIPE**), il valore in proiezione verrà determinato moltiplicando il coefficiente indicato in **DIPE** per il numero di mensilità restanti, verificando, in caso di dipendenti a tempo determinato, l'impostazione presente al campo "Gestione manuale ratei: maturazione mese assunzione/cessazione" della scheda "Altro > Altro 1" di **TB1203**.

In caso di passaggio di qualifica che comporti una variazione dell'orario di lavoro il programma compilerà il suddetto campo solo nel cedolino fiscale utilizzando come coefficiente di maturazione quello relativo alla nuova qualifica.

La proiezione annua dei ratei viene evidenziata solo nella stampa del cedolino fiscale.

Un'ulteriore novità riguarda l'indicazione, a fianco della descrizione del singolo rateo, della tipologia di trattamento; il programma per i ratei di ferie, permessi, ROL ed ex-festività riporterà la lettera "h" (ore) oppure la lettera "g" (giorni).

Addizionale IRPEF

Con riferimento alle addizionali Irpef dell'anno, sono stati introdotti campi specifici per evidenziare separatamente il valore dovuto ed il valore eventualmente trattenuto.

In particolare:

- nel campo “*Dovuta*” il programma espone l'importo dell'addizionale regionale/comunale dell'anno dovuta, calcolata in fase di conguaglio. In presenza di precedenti rapporti di lavoro conguagliati, l'importo esposto sarà quello calcolato sull'imponibile complessivo di conguaglio. Nel rigo addizionale comunale anno verrà esposto l'importo complessivo dovuto (acconto + saldo);
- nel campo “*Trattenuta*” il programma espone l'importo dell'addizionale regionale/comunale dell'anno trattenuta, dato dalla somma dell'addizionale trattenuta in fase di conguaglio per cessazione dell'attuale rapporto e l'addizionale trattenuta in precedenti rapporti di lavoro conguagliati. Si precisa che nel campo “*Addizionale comunale anno tratt.*” verrà sempre sommato l'acconto di addizionale comunale trattenuto nell'anno, anche per i rapporti non cessati;
- la differenza tra il dovuto e il versato rappresenta l'importo di addizionale regionale/comunale a saldo che verrà trattenuto a rate nell'anno successivo.

Dati INPS / INAIL

Le informazioni visualizzate sono le seguenti:

Imponibile INAIL mese: imponibile INAIL del mese in elaborazione;

Imponibile contr. mese: imponibile contributivo del mese / anno in elaborazione;

Imponibile contr. anno:

Contributi anno: somma dei contributi dell'anno dovuti all'INPS (o altro ente IVS), comprensivo della quota relativa al mese in elaborazione;

Situazione ANF: viene indicato rispettivamente il codice della tabella identificativa della tipologia di nucleo familiare, il reddito complessivo del nucleo e il numero complessivo dei componenti il nucleo.

TFR

Le informazioni esposte sono le seguenti:

Retribuzione utile TFR: imponibile accantonamento TFR del mese;

TFR maturato mese: importo del TFR maturato nel mese, al lordo del TFR destinato al fondo di previdenza complementare;

TFR spettante: importo del TFR spettante al netto di anticipi, acconti o saldo di TFR.

Autorizzazione TeamSystem alla stampa laser Libro Unico

Come previsto dalle disposizioni normative sul Libro Unico, lo studio di consulenza/azienda può utilizzare ai fini della stampa laser del Libro Unico, l'autorizzazione rilasciata alla relativa azienda fornitrice del prodotto software utilizzato, in luogo di una propria autorizzazione.

A tal fine, nella tabella *"Anagrafica studio/azienda"* (**TB0001**), all'interno della funzione *"Autorizz. TS"* (accessibile mediante il pulsante *"Funzioni"*) sono state inserite le sezioni *"Cedolino senza presenze 2019"* e *"Cedolino con presenze 2019"* utili per indicare il numero e la data dell'autorizzazione preventiva dei tracciati del Libro Unico per la stampa laser rilasciata dall'INAIL a TeamSystem.

TeamSystem ha richiesto ed ottenuto l'autorizzazione preventiva per i seguenti nuovi layout:

- Cedolino senza presenze 2019 (tipo cedolino **38**): Aut. n. 813 del 29/10/2018
- Cedolino con presenza 2019 (tipo cedolino **37**): Aut. n. 814 del 29/10/2018

Gli estremi delle autorizzazioni TeamSystem vengono automaticamente inseriti nei rispettivi campi con l'esecuzione della conversione.

In fase di stampa del Libro Unico, il programma riconoscerà automaticamente la tipologia di stampa che si sta effettuando e provvederà a riportare gli estremi della relativa autorizzazione nel cedolino (in verticale, sul lato sinistro).

Configurazione cedolini

Le implementazioni apportate con le versioni PAGHE 2018.0.7 e 2018.0.8 alle funzioni di **CNFCED** relative al cedolino 2018 su due pagine (tipi cedolino 34, 35 e 36) interessano anche i nuovi tipi cedolino 37 e 38; pertanto di seguito si riepilogano le modifiche introdotte con le suddette versioni.

Si evidenzia che le istruzioni seguenti sono utili solo nel caso in cui l'utente desideri personalizzare uno dei tipi di cedolino standard proposti da TeamSystem.

L'utente avrà la possibilità di modificare sia il contenuto dei campi presenti, sostituendo un codice di database con un altro disponibile (scelta "*Personalizzazione cedolino*"), sia la descrizione del campo stesso (scelta "*Personalizzazione label cedolino*").

A tale proposito si precisa che in alcuni campi dei modelli di layout 37 e 38 per i quali TeamSystem ha richiesto l'autorizzazione alla stampa laser non è stata inserita alcuna intestazione. Tali campi sono quelli nei quali sono state riportate le seguenti informazioni:

- Cartellino (testata)
- Centro di costo 1 (testata)
- Reparto 1 (testata)
- Proiezione ratei (piede)
- Bonus IRPEF anno (piede)
- Bonus IRPEF cong. (piede)
- Retribuzione utile TFR (piede)
- TFR spettante (piede)

Pertanto, l'eventuale modifica del contenuto e della intestazione dei suddetti campi non comporterebbe la richiesta di una nuova autorizzazione alla stampa laser da parte dell'utente.

Viceversa, in caso di altre modifiche che comportano una nuova autorizzazione alla stampa laser, l'utente potrà procedere in maniera autonoma alla generazione del cedolino fac-simile utile per la richiesta da inoltrare all'INAIL (**STCEDV** > *Stampa cedolino parametrico*).

Si ricorda che per procedere ad una personalizzazione di un tipo cedolino standard è possibile creare mediante la scelta "*Duplica personalizzazione cedolino*" un nuovo tipo cedolino con codice superiore a 99 (i codici fino a 99 sono riservati) e successivamente, con riferimento al codice creato, selezionare la scelta "*Personalizzazione cedolino*" ed eventualmente la scelta "*Personalizzazione label cedolino*" ed effettuare le modifiche desiderate.

Per poter procedere all'utilizzo in stampa, il codice tipo cedolino creato dall'utente dovrà essere abbinato in una nuova correlazione (scelta "*Tabella correlazione tipi cedolino*") e successivamente tale correlazione dovrà essere associata ad una o più aziende (scelta "*Configurazione cedolini laser*").

Personalizzazione cedolino

Sezione “1. Dati generali”

Al campo “Particolarità cedolino” è stata inserita l’opzione “Standard TeamSystem 2019” mediante il quale viene attivato l’utilizzo del nuovo layout del cedolino a una pagina; di conseguenza il successivo campo “Nome file PCL pagina 2” verrà disabilitato.

Sezione	Presenza	Riga inizio	Riga fine	Posizione
Testata		3	17	
Corpo		19	56	
Corpo delle lavorazioni	N			
Dettagli presenze e legenda	S	19	59	
Piede		57	61	
Testo lettera accompagnatoria	S	25	80	2
Dicitura SEGUE		59		90
Retro				
Note sul retro				

Riga	Ordinamento corpo	Stampa
1	Noteced (flag stampa in testa)	✓
2	Elementi della retribuzione	✓
3	<riga continua>	✓
4	Lavorazioni lavoratori a domicilio	✓
5	Voci del cedolino	✓
6	Enti di TB0305	✓
7	Sezione 7	✓
8	Elenco fogli annullati	✓
9	Noteced (senza flag stampa in testa)	✓

Il riquadro “Ordinamento corpo” consentirà di gestire l’ordine con cui esporre in stampa i diversi elementi previsti nel corpo del cedolino, nonché di indicare gli eventuali elementi che si intendono escludere dalla stampa.

Di seguito si riepiloga l’elenco delle informazioni gestibili nel corpo, con le rispettive particolarità:

Noteced (flag stampa in testa): annotazioni del cedolino inserite nel comando **NOTECED** con valorizzazione del campo “Stampare le annotazioni in testa”;

Elementi della retribuzione: elementi della retribuzione oggetto di stampa;

Lavorazioni lavoratori a domicilio: descrizioni delle lavorazioni dei lavoratori a domicilio, gestite mediante il comando **GELAV**;

Voci del cedolino: voci di calcolo della scheda sviluppo di **CEDOL**;





Enti di TB0305: voci descrittive (9999) che evidenziano la contribuzione c/azie e/o c/dipe versata ad altri enti, riportata in funzione della compilazione del campo “Stampa contribuzione nel cedolino” della relativa tabella **TB0305**;

Sezione 7: dati relativi ai totali del cedolino, riportati nel corpo mediante apposita configurazione della sezione “7. Totali cedolino su voci di calcolo”;

Elenco fogli annullati: indicazione della numerazione precedentemente assegnata ai fogli annullati a seguito di ristampa del cedolino con numerazione; si ricorda che tale indicazione è subordinata all’indicazione del valore “S” al campo “Stampa dicitura fogli sostituiti (Annullati)” di **TB1203** (sez. “STCED > STCED 2”);

Noteced (senza flag stampa in testa): annotazioni del cedolino inserite nel comando **NOTECED** senza valorizzazione del campo “Stampare le annotazioni in testa”.

Per la gestione dei suddetti elementi, nel riquadro in oggetto sono disponibili dei pulsanti funzione tra i quali:

-   tali pulsanti consentono rispettivamente di includere o escludere lo specifico elemento selezionato dalla stampa nel corpo del cedolino;
-  mediante tali pulsanti è possibile inserire una riga vuota o una riga di separazione al fine di una lettura facilitata dei diversi elementi presenti nel corpo del cedolino;
-  tale pulsante consente di riportare le impostazioni previste di default.

Il campo “*Esposizione retribuzione MP*” del riquadro in oggetto consente di definire la modalità di inserimento nel corpo del cedolino dei valori retributivi relativi al mese precedente; sono disponibili le seguenti opzioni:

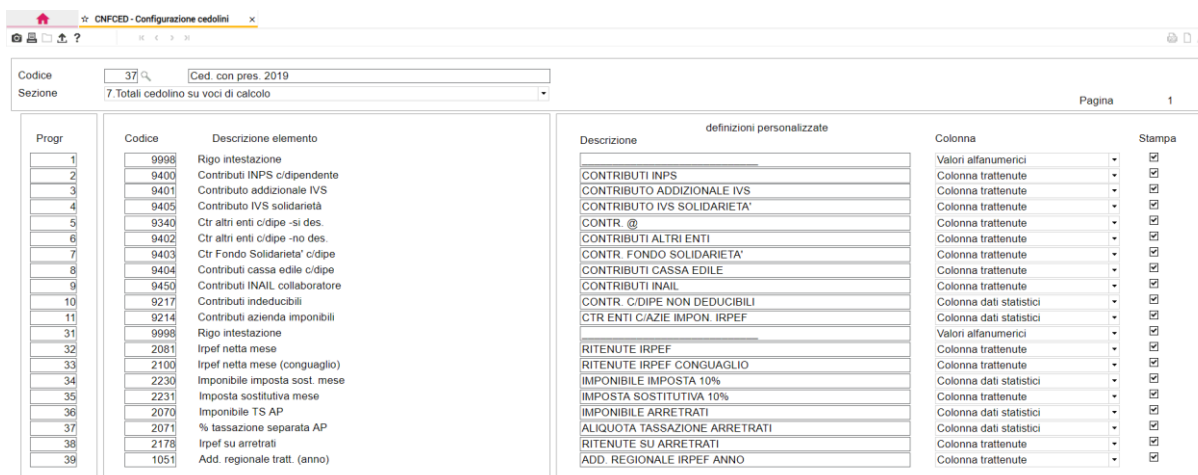
- *Nessuna selezione*
i valori del mese precedente non vengono riportati in stampa;
- *A lato della retribuzione mensile* (impostazione standard)
i valori del mese precedente vengono riportati a sinistra dei corrispondenti valori del mese corrente (stessa voce);
- *Riga separata dopo la retribuzione mensile*
i valori del mese precedente vengono riportati con voci separate.

Sezione “7. Totali cedolino su voci di calcolo”

In tale sezione è possibile selezionare gli elementi del *database* che rappresentano valori calcolati nel cedolino, che si intendono riportare, come voci di calcolo, all'interno del corpo del cedolino.

Tale sezione, in particolare, è stata utilizzata per la configurazione dei nuovi layout standard 2019, al fine di ottenere, esclusivamente mediante voci di calcolo (“*corpo del cedolino*”), l'evidenza di tutti gli elementi di trattenuta calcolati in **CEDOL**.

In tale sezione va indicato il numero progressivo da attribuire alla specifica informazione, il codice del *database* relativo al dato interessato (è disponibile la funzione di ricerca e selezione dei codici presenti) e la descrizione da utilizzare nella corrispondente voce da stampare nel corpo del cedolino:



Progr	Codice	Descrizione elemento
1	9998	Rigo intestazione
2	9400	Contributi INPS c/dipendente
3	9401	Contributo addizionale IVS
4	9405	Contributo IVS solidarietà
5	9340	CTR altri enti c/dipe -si des.
6	9402	CTR altri enti c/dipe -no des.
7	9403	CTR Fondo Solidarietà c/dipe
8	9404	Contributi cassa edile c/dipe
9	9450	Contributi INAIL collaboratore
10	9217	Contributi ineducabili
11	9214	Contributi azienda imponibili
31	9998	Rigo intestazione
32	2081	Irpef netto mese
33	2100	Irpef netto mese (conguaglio)
34	2230	Imponibile imposta sost. mese
35	2231	Imposta sostitutiva mese
36	2070	Imponibile TS AP
37	2071	% tassazione separata AP
38	2178	Irpef su arretrati
39	1051	Add. regionale tratt. (anno)

Descrizione	Colonna	Stampa
CONTRIBUTI INPS	Valori alfanumerici	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRIBUTO ADDIZIONALE IVS	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRIBUTO IVS SOLIDARIETA'	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTR. @	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTR. FONDO SOLIDARIETA'	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRIBUTI CASSA EDILE	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTRIBUTI INAIL	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
CONTR. C/DIPE NON DEDUCIBILI	Colonna dati statistici	<input checked="" type="checkbox"/>
CTR ENTI C/AZIE IMPON. IRPEF	Colonna dati statistici	<input checked="" type="checkbox"/>
RITENUTE IRPEF	Valori alfanumerici	<input checked="" type="checkbox"/>
RITENUTE IRPEF CONGUAGLIO	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
IMPONIBILE IMPOSTA 10%	Colonna dati statistici	<input checked="" type="checkbox"/>
IMPOSTA SOSTITUTIVA 10%	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
IMPONIBILE ARRETRATI	Colonna dati statistici	<input checked="" type="checkbox"/>
ALIQUOTA TASSAZIONE ARRETRATI	Colonna dati statistici	<input checked="" type="checkbox"/>
RITENUTE SU ARRETRATI	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>
ADD. REGIONALE IRPEF ANNO	Colonna trattenute	<input checked="" type="checkbox"/>

Per ciascun codice selezionato, nel campo “*Colonna*” è necessario selezionare la colonna del cedolino nel quale deve essere riportato il corrispondente valore (colonna ore/giorni, base, dati statistici, competenze o trattenute). In caso di valore non numerico, può essere selezionata anche l'opzione descrizione al fine di riportare la specifica informazione.

L'opzione “*Valori alfanumerici*” viene utilizzata solo per particolari informazioni del *database*.

Mediante la casella “*Stampa*” è possibile includere/escludere la specifica voce dalla stampa del cedolino.

Se non valorizzato, tali voci verranno stampate nel cedolino di prova elaborato con la scelta “*Stampa di prova con tutte le voci*” di **STCED / STQUA**.

Personalizzazione label cedolino

Mediante tale scelta con riferimento alle tipologie di cedolino 37 e 38 sarà possibile:

- modificare la denominazione di ciascun campo del cedolino mantenendo comunque la medesima struttura;
- procedere alla generazione dei file .pcl del modello personalizzato con le descrizioni dei campi modificate da utilizzare per la stampa del cedolino.

Riga	Posizione	Grassetto	Descrizione
0,50	0,50	<input type="checkbox"/>	MENSILITA'
0,50	15,50	<input type="checkbox"/>	COD. AZIE
0,50	22,50	<input type="checkbox"/>	COD. FIL
0,50	29,50	<input type="checkbox"/>	MATRICOLA INPS
0,50	41,50	<input type="checkbox"/>	POSIZIONE INAIL
0,50	53,50	<input type="checkbox"/>	CODICE
0,50	60,50	<input type="checkbox"/>	COGNOME E NOME
0,50	100,50	<input type="checkbox"/>	DATA NASCITA
2,50	0,50	<input type="checkbox"/>	CODICE FISCALE
2,50	18,50	<input type="checkbox"/>	INDIRIZZO
2,50	60,50	<input type="checkbox"/>	COMUNE DI RESIDENZA
2,50	100,50	<input type="checkbox"/>	DATA ASSUNZIONE
4,50	0,50	<input type="checkbox"/>	CARTEL
4,50	7,50	<input type="checkbox"/>	UNITA' PRODUTTIVA
6,50	0,50	<input type="checkbox"/>	QUALIFICA INPS
6,50	31,50	<input type="checkbox"/>	% P.T.
6,50	37,50	<input type="checkbox"/>	TIPO RAPPORTO
6,50	51,50	<input type="checkbox"/>	DATA TERMINE TD
6,50	62,50	<input type="checkbox"/>	DATA ASS. CONV.

Richiamando i codici **8002** e **8003** il programma propone l'elenco dei campi abbinati ai cedolini standard con presenze (tipo cedolino 37) e senza presenze (tipo cedolino 38):

È possibile creare una o più personalizzazioni utilizzando un codice inferiore a 8000; a tal fine indicando un codice non presente in archivio è disponibile solo la funzione di "Prelievo" che consente di attingere le informazioni da un codice già esistente.

La scheda "Pagina 2" non risulterà compilata.

Sono presenti le seguenti informazioni:

Nome file PCL: nome assegnato al file .pcl generato dal programma.

Di default viene proposto **cedpp1_xxxx.pcl** (xxxx identifica il codice della personalizzazione);

Ricerca label: in tale campo è possibile indicare la descrizione del campo che si intende ricercare all'interno della griglia;

Riga:

Posizione: campi utili per modificare la posizione e denominazione dei campi del cedolino.

Grassetto:

Descrizione:

Mediante il pulsante "Genera PCL" è possibile generare il file .pcl del modello personalizzato da utilizzare per la stampa del cedolino:

Creazione PCL

☐ Esporta in locale

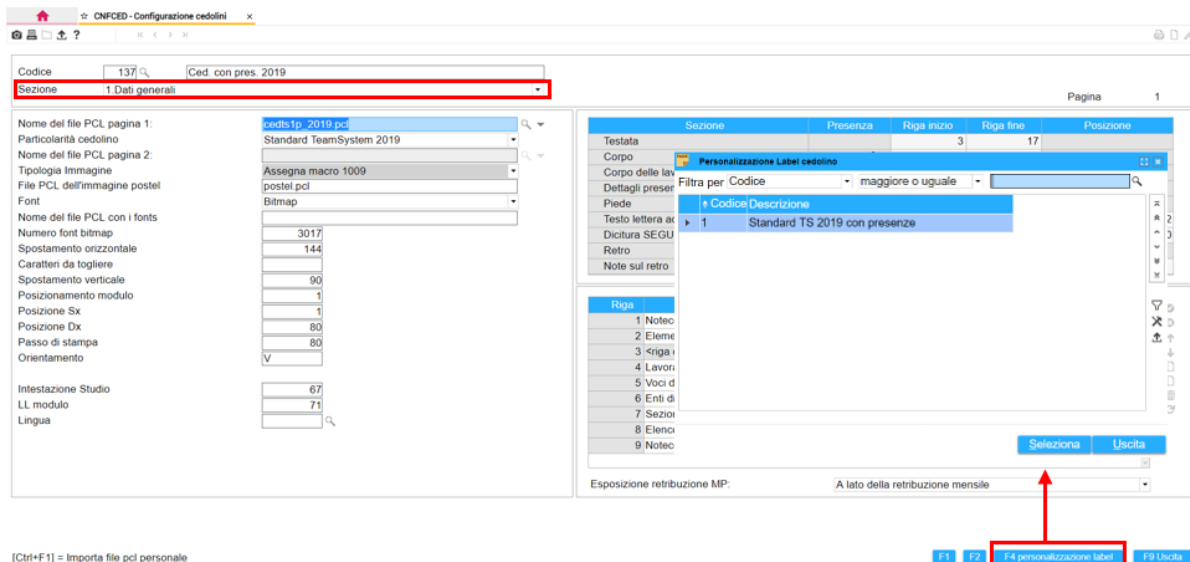
☒ Salva su directory configurazione cedolini laser

/dati/giulia/CED/CNFCED

F9 Uscita

Il file viene generato di default nella cartella indicata al campo “Configur. cedolini laser” di “Tabella indirizzata procedura PAGHE” (TB1210) utile per la memorizzazione delle configurazioni e layout personalizzati del cedolino; è comunque possibile copiare tali file in altra posizione utilizzando l’opzione “Esporta in locale”.

Una volta generato il file .pcl sarà necessario collegarlo al campo “Nome file PCL pagina 1” della sezione “1 - Dati generali” della scelta “Personalizzazione cedolino” di **CNFCED** con riferimento al cedolino personalizzato utilizzato:



Posizionandosi al campo “Nome file PCL pagina 1” mediante il tasto “F2” sarà possibile ricercare il file .pcl precedentemente creato e salvato nella cartella “Configur. cedolini laser”.

Mediante il pulsante “F4 personalizzazione label” sarà possibile selezionare una delle personalizzazioni precedentemente create nella scelta “Personalizzazione label cedolino” di **CNFCED** al fine di creare e collegare in automatico il file .pcl se non eseguita in precedenza la funzione “Genera PCL”.

Nuovi codici database del cedolino

Nel database dei campi utilizzabili nel cedolino personalizzato (**CNFCED**, scelta 3) sono stati inseriti i seguenti nuovi codici:

➤ Sez. 5 – “Dettaglio presenze – Legenda”

6009 Descr. giorno settimana 1 byte

codice utile per esporre in ogni giorno del calendario mensile la lettera iniziale del giorno della settimana corrispondente.

➤ Sez. 6 – “Piede del cedolino”

3053 Tipo trattam. Permessi (G / H)

codice utile per esporre con riferimento al rateo di permesso la tipologia di maturazione (h “ore” o g “giorni”);

3054 Tipo trattamento ROL (G/ H)

codice utile per esporre con riferimento al rateo di ROL la tipologia di maturazione (h “ore” o g “giorni”);

3055 Tipo tratt. Ex-festività (G/H)

codice utile per esporre con riferimento al rateo di ex-festività la tipologia di maturazione (h “ore” o g “giorni”);

9354 IRPEF netta mese / conguaglio

codice utile per esporre, in base alla mensilità elaborata, l'Irpef netta del mese o l'Irpef netta calcolata a conguaglio;

9355 Reddito presunto

codice utile per esporre il reddito presunto utilizzato ai fini della determinazione delle detrazioni.

Stampa fronte-retro

Il programma è stato implementato al fine di gestire la stampa / invio / pubblicazione del cedolino per l'azienda in modalità fronte-retro anche con riferimento al nuovo layout del cedolino 2019 (codice 37 e 38).

Tale opzione può risultare utile nel caso in cui il cedolino presenti un numero di voci maggiori di quelle stampabili in un unico foglio (nel corpo del cedolino sono previste 38 righe).

STCED – Stampa cedolini

Ai fini della stampa / invio / pubblicazione in modalità fronte-retro del cedolino, è necessario indicare “S” al campo “**Stampa modello TS2018/2019 in modalità fronte-retro**” (in precedenza denominato “*Stampa cedolino su due pagine in modalità fronte-retro*”) inserito nella sezione “STCED > STCED 2” della tabella **TB1203**.

Mediante tale impostazione, il comando **STCED** procederà alla generazione della stampa (“*Stampa PCL*”) in modalità fronte-retro (se la stampante prevede tale modalità).

In caso di conversione in formato PDF (selezione del pulsante “*Conv. PDF*” della maschera di impostazione del formato di stampa), il programma provvederà all'inserimento di una pagina bianca in coda a ciascun eventuale cedolino che presenti un numero dispari di pagine, sia selezionando l'opzione “*Anteprima*”, sia selezionando le opzioni “*Invio email*” e “*Pubblica su portale*” per le elaborazioni destinate all'azienda.

Tale impostazione consente la corretta impaginazione dei singoli cedolini, qualora si proceda alla stampa in modalità fronte-retro del file pdf generato.

PDFPAG – Invio / archiviazione / pubblicazione per l'azienda dei cedolini PDF con layout a una pagina

Il programma **PDFPAG** è stato implementato al fine di generare il file PDF, contenente i cedolini in oggetto, inserendo una pagina bianca in coda a ciascun eventuale cedolino con un numero dispari di pagine.

Tale modalità verrà automaticamente applicata con riferimento al file PDF generato con le seguenti scelte del comando **PDFPAG**:

- *Elaborazione mensile – Invio e-mail* (con destinatario l'azienda);
- *Elaborazione mensile – Archiviazione* (su indirizzo o portale azienda);
- *Cedolino – Invio e-mail*.

Al fine di non applicare tale modalità, è necessario contrassegnare il campo “**Cedolino modello TS2018/2019 – non stampare in modalità fronte/retro**” (in precedenza denominato “*Cedolino su due pagine – non stampare in modalità fronte/retro*”) della sezione “*Parametri invio stampe*” > scheda “*L.U.L.*” di **AZIE** (o nella corrispondente sezione del pulsante “*Funzioni > Opzioni*” di **PDFPAG**).

Imposta sostitutiva sulla rivalutazione TFR

Acconto imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR

Con la quadratura del mese di novembre il programma trasferisce nella delega F24 scadente il 17 dicembre 2018 l'importo dell'acconto dell'imposta sostitutiva sul TFR.

Di seguito si riportano le istruzioni operative da seguire prima di operare la quadratura di novembre (invariate rispetto all'anno precedente) per determinare l'importo dell'acconto applicando le modalità di calcolo (storica o previsionale) normativamente previste.

Modalità di calcolo

L'acconto, pari al 90% dell'imposta sostitutiva sul TFR, può essere determinato secondo due modalità diverse ai sensi della circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 29/E del 20/3/2001 che stabilisce:

“....a norma del comma 4 dell'art. 11 del D.Lgs. n. 47/2000, è dovuto un acconto dell'imposta sostitutiva, calcolato sul 90 per cento delle rivalutazioni maturate nell'anno solare precedente, tenendo conto quindi anche delle rivalutazioni relative ai TFR erogati nel corso di detto anno. In alternativa, l'acconto può essere determinato presuntivamente, avendo riguardo al 90 per cento delle rivalutazioni che maturano nello stesso anno per il quale l'acconto è dovuto”.

Metodo rivalutazione storica

Applicando il metodo storico l'acconto viene determinato sulla rivalutazione contabilizzata nell'anno precedente.

Metodo rivalutazione previsionale

Applicando il metodo previsionale l'acconto viene determinato sulla rivalutazione dell'anno, calcolata, in via presuntiva, comprendendo anche la rivalutazione sulle erogazioni TFR effettuate nell'anno.

La circolare n. 50/E del 12/6/2002, al punto 28, stabilisce che:

“Al fine della determinazione della percentuale di rivalutazione si deve utilizzare l'incremento dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e di impiegati rilevato nel mese di dicembre dell'anno precedente. Per i dipendenti cessati in corso d'anno l'acconto è dovuto nella misura del 90 per cento dell'imposta trattenuta sulle rivalutazioni all'atto della cessazione del rapporto”.

Calcolo acconto imposta sostitutiva

La gestione dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del trattamento di fine rapporto è attiva nella sezione "Altri dati > Acconto T.F.R." di **AZIE**, dove è presente un'apposita sezione con le informazioni utili al calcolo dell'acconto e del saldo.

Situazione anno precedente	
Credito inizio anno	185,02
Versamenti dell'anno	
% recupero credito	9,78

Credito utilizzato	
Credito utilizzato	14,69

Situazione fine anno	
Credito residuo	170,33
Credito residuo per rivalutazione	170,33
Rivalutazione	
Totale a riporto	170,33

Tassazione rivalutazione TFR	
Imposta sostitutiva calcolata	
Rivalutazione anno prec.	26,95
Rivalut. previsionale	
Rivalutazione effettiva anno	

Credito utilizzato nell'anno	
Gennaio anticipato	
Gennaio	14,69
Febbraio	
Marzo	
Aprile	
Maggio	
Giugno	
Luglio	
Agosto	
Settembre	
Ottobre	
Novembre	
Dicembre	

Modalità	
Modalità	RIV STORICA
Acconto	24,26
Saldo	

Per la determinazione dell'acconto è possibile scegliere il metodo di calcolo, come previsto dalla circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 29/E del 20.3.2001, tramite il campo "Modalità" della suddetta sezione.

Metodo storico

Selezionando l'opzione "**RIV.STORICA**" al campo "Modalità" (metodo proposto da programma), l'acconto viene determinato sull'importo presente al campo "Imposta sostitutiva calcolata (su) Rivalutazione anno prec.", memorizzato in fase di passaggio d'anno dai programmi **AZZERA / RICTFR**.

Metodo previsionale

Selezionando l'opzione "**RIV.PREVISIONALE**" al campo "Modalità", l'acconto viene determinato sull'importo del campo "Imposta sostitutiva calcolata (su) Rivalut. previsionale".

Al fine di valorizzare automaticamente tale campo è necessario eseguire il programma **CALRIVP**.

CALRIVP

Il programma **CALRIVP** determina la rivalutazione previsionale e la relativa imposta, applicando sul fondo TFR dei dipendenti in forza (sezione “*Progressivi > T.F.R.*” di **DIPE**) il coefficiente di rivalutazione ottenuto dalla differenza tra dicembre 2016 (100,30) e dicembre 2017 (101,10). Per i dipendenti cessati, la rivalutazione viene acquisita dalla sezione “*Progressivi > T.F.R.*” di **DIPE**.

Eseguendo il programma **CALRIVP** viene visualizzata la seguente schermata nella quale vengono proposti, con possibilità di variazione, gli indici ISTAT dei mesi di dicembre degli anni di riferimento rilevati dalla tabella “*Indici ISTAT*” (**TB0003**).

L'utente dovrà verificarne la correttezza e, in presenza di valori errati, provvedere all'inserimento degli indici corretti.

Indice istat di dicembre AP: 101,1000 (2017)

Indice istat di dicembre 2AP: 100,3000 (2016)

Confermando gli indici ISTAT, viene proposto il seguente menù con le diverse opzioni disponibili:

2018 Elaborazione CALRIVP - Standard Limite n. 1 di 1

PARAMETRI AZIENDE

Calcolo previsione riv. fondo TFR

Calcolo e stampa prev. riv. fondo

Da Azienda

Ad Azienda

Con la scelta “*Calcolo previsione riv. fondo TFR*”, il programma calcola l'imposta applicando il metodo previsionale, utilizzando gli indici ISTAT indicati nella schermata precedente, e aggiorna l'importo al campo “*Imposta sostitutiva calcolata (su) Rivalut. previsionale*” della sezione “*Altri dati > Acconto T.F.R.*” di **AZIE**.

Con la scelta “Calcolo e stampa prev. riv. fondo” è possibile effettuare una stampa del dettaglio, per singolo dipendente, del calcolo effettuato dal programma per determinare l'imposta sostitutiva su base previsionale.

STAMPA CALCOLO ACCONTO TASSAZIONE RIVALUTAZIONE				Data:	15/11/2018
Azienda: 1 TEAMSYSTEM SPA					
Fil/Matric.		Cognome nome	Tipo	Rivalutazione	Imposta
001 /	1	ROSSI MARIO	P	9,16	1,56
001 /	3	NERI LAURA	E	22,65	3,85
001 /	4	GIALLI ROBERTO	P	49,15	8,36
001 /	5	VERMIGLIO GIUSEPPE	P	24,01	4,08
001 /	6	AMARANTO GIORGIA	P	38,16	6,49
001 /	7	VERDI GIOVANNA	P	21,10	3,59
001 /	8	BIANCHI SIMONE	P	34,11	5,80
001 /	9	VERDI MARCO	P	21,33	3,63
001 /	12	MARRONE ANNA	P	6,59	1,12
001 /	13	AMARO NICOLA	P	19,08	3,24
001 /	17	GIALLO ORESTE	P	2,67	0,45
TOTALI				248,01	42,17

Nella colonna “Tipo” vengono evidenziati i seguenti codici:

P = rivalutazione previsionale calcolata per i dipendenti in forza;

E = rivalutazione effettiva acquisita dalla sezione “Progressivi > T.F.R.” di **DIPE** per i dipendenti cessati.

Casi particolari

Per i dipendenti licenziati dal mese di novembre (con “Data di licenziamento” nella scheda “Dati generali” di **DIPE**, ma senza “Stato dipendente” pari a 9 per aggiornamento non effettuato) la rivalutazione viene calcolata come per i dipendenti in forza.

Vengono esclusi dal calcolo dell'acconto su base previsionale (**CALRIVP**) i dipendenti con “Stato dipendente” pari a **9** per i quali non è stato compilato il campo “Data di licenziamento” (es. dipendenti interessati da passaggio diretto).

Si ricorda che per le aziende cessate che devono versare l'acconto dell'imposta sostitutiva, non eseguendo le quadrature del mese di novembre, si dovranno inserire i dati direttamente nella gestione tributi della procedura F24.

Scelta del metodo di calcolo da utilizzare

Il metodo di calcolo proposto di *default* nella sezione “Altri dati > Acconto T.F.R.” di **AZIE** è quello storico.

Una volta eseguito il calcolo con metodo previsionale (mediante il programma **CALRIVP**), è possibile confrontare il dato con quello storico e verificare quali aziende non hanno convenienza ad utilizzare il metodo scelto in **AZIE**.

Il confronto degli importi di acconto determinati con i due metodi di calcolo può essere effettuato mediante la scelta “Elenco acconto imposta sostitutiva” del comando **STIMPOS**.

STAMPA SITUAZIONE SALDI/ACCONTI IMPOSTA SOSTITUTIVA				2018	in data : 15/11/2018		
Azienda	Rivalutaz. storica	Rivalutaz. Previsione	Tip. acco.	Rivalutaz. Effettiva	Acconto	Saldo	Totale
1 TEAMSYSTEM SPA	26,95	42,17	Storico		24,26		24,26

In stampa possono essere riportate tutte le aziende oppure le sole aziende che non hanno convenienza ad utilizzare l'attuale metodo di calcolo impostato in **AZIE**.

A tal fine nella maschera di impostazione dei limiti di stampa è presente il campo “Solo ditte modalità non vantaggiosa”, che può assumere i seguenti valori:

- N** viene stampato l'elenco di tutte le aziende con gli importi di acconto determinati sia con il metodo previsionale che con quello storico;
- S** viene stampato l'elenco delle sole aziende che non hanno convenienza ad utilizzare il metodo di calcolo presente in azienda.
Tale consente di rilevare quelle aziende sulle quali intervenire se si vuole versare l'acconto con la modalità più conveniente; in tal caso è necessario sostituire il metodo di calcolo al campo “Modalità” nella sezione “Altri dati > Acconto T.F.R.” di **AZIE**.

L'opzione “Selezione su licenziati” non è attiva e va quindi confermata con la proposta “**N**”.

Versamento acconto su imposta sostitutiva

L'acconto dell'imposta sostitutiva va versato entro il 16 dicembre utilizzando in delega il codice tributo 1712.

Tale tributo può essere compensato in F24 con il credito d'imposta sul TFR (codice tributo 1250) come previsto dalla circolare 29/E del 20.3.2001:

“...per il versamento dell'imposta sostitutiva, sia in acconto che a saldo, può essere utilizzato il credito d'imposta di cui all'articolo 3, comma 213, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, come modificato dall'articolo 2 del D.L. 28 marzo 1997, n. 79, convertito dalla legge 28 maggio 1997, n. 140.

Al riguardo, si precisa che tale credito, derivante dal versamento dell'anticipo d'imposta sui TFR, può essere utilizzato (in aggiunta alle modalità proprie di utilizzo specificamente previste) fino a compensazione dell'imposta sostitutiva dovuta, mediante l'utilizzo del modello di pagamento F24, senza alcun limite di importo e indipendentemente dalle percentuali di utilizzo previste per il suddetto credito d'imposta.

Detto credito, tuttavia, non è utilizzabile ai fini della compensazione di altre imposte o contributi.”

Il credito d'imposta sul TFR è memorizzato nella sezione “Altri dati > Acconto T.F.R.” di **AZIE**.

L'importo, compensabile con i codici tributo 1712 e 1713, viene riportato in delega con il codice 1250.

Il suo utilizzo può essere controllato tramite la scelta “Stampa sit. credito acc.tas. TFR” del comando **STCOMP**.

Riepilogo sequenza operativa

Si riepilogano di seguito le operazioni da eseguire in sequenza per effettuare il calcolo dell'acconto:

- eseguire il calcolo previsionale con il comando **CALRIVP**;
- stampare l'elenco delle situazioni di acconto con la scelta “Elenco acconto imposta sostitutiva” di **STIMPSOS**;
- modificare nella sezione “Altri dati > Acconto T.F.R.” di **AZIE** la modalità di calcolo per quelle aziende che hanno convenienza ad applicare il metodo previsionale anziché quello storico;
- eseguire le quadrature (**QUADR**) del mese di novembre;
- elaborare il modello F24.

Recupero acconto imposta sost. su rivalutaz. TFR a Fondo Tesoreria

Sulla base di quanto previsto dalla Circolare n. 4 del 14.1.2009 (punto 9), il recupero dell'importo di imposta sostitutiva versata in acconto con riferimento al TFR conferito al Fondo di Tesoreria INPS, deve essere effettuato con le seguenti modalità:

- i datori di lavoro **possono conguagliare l'importo versato con la denuncia UNIEMENS riferita al mese di "dicembre"**, salvo conguaglio da eseguirsi sulla denuncia contributiva di "febbraio";
- per individuarne l'ammontare, i datori di lavoro potranno calcolare **una presunta rivalutazione delle quote di TFR trasferite al Fondo di Tesoreria, avvalendosi dell'ultimo (o del penultimo) indice ISTAT.**

Il programma consente la determinazione dell'acconto dell'imposta sostitutiva riferita alle quote di TFR trasferite al Fondo di Tesoreria da recuperare tramite denuncia UNIEMENS (causale PF30), sulla base del criterio stabilito dalla Circolare INPS n. 4/2009 in alternativa a quello utilizzato dalla procedura (modalità di calcolo storica o previsionale indicata in azienda).

A tal fine nella sezione "QUADR" della tabella "Personalizzazione procedura" (TB1203) è presente il campo "**Calcolo acconto imposta sostitutiva INPS da recuperare in Uniemens**" (campo 106):

- indicando "**S**" in tale campo, l'importo verrà determinato in base alla modalità di calcolo (storica o previsionale) indicata in azienda.

Gli importi sono memorizzati nella pagina "Progressivi > T.F.R. > TFR INPS" di **DIPE** ai campi "Imposta sostitutiva previsionale" (calcolato da **CALRIVP**) e "Imposta sostitutiva storica" (calcolato da **AZZERA / RICTFR**);

- indicando "**N**" o **spazio** (valore di *default*), la quota di acconto di imposta sostitutiva da recuperare nella denuncia UNIEMENS, verrà determinata secondo il criterio stabilito dall'INPS nella circolare n. 4/2009: il programma calcola **l'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR a Fondo di Tesoreria sulla base dell'indice ISTAT relativo al mese di novembre** (penultimo mese di riferimento).

La quadratura **del mese di dicembre** provvederà:

- ad aggiornare l'importo calcolato, sulla base del criterio prescelto (modalità storica/previsionale o modalità Circolare INPS n. 4/2009) al campo "Acconto" nella scheda "TFR INPS" della sezione "Progressivi > T.F.R." di **DIPE**;
- a trasferire predetto importo nella denuncia UNIEMENS di dicembre con codice PF30.

Archivi di base**Tabelle procedura > Tabelle contributive****TB0305****Creazione nuovi codici convenzione**

Per i seguenti codici ente interno, già presenti, è stato introdotto il relativo codice convenzione, utile per la compilazione dell'elemento <CodConv> di <ConvBilat> della denuncia UNIEMENS.

Il trasferimento avviene a partire dalle denunce di competenza del mese di novembre 2018 e nella stessa denuncia verranno automaticamente riportati gli importi arretrati con la decorrenza indicata:

CODICE ENTE	DESCRIZIONE	CodConv	Decorrenza
1003	FASIV – Vigilanza Privata	FAVA	Luglio 2018
1006	FASIV – Servizi Fiduciari	FASF	Ottobre 2018
303	ENBISIT – Vigilanza	ESIT	Giugno 2018

Tabelle procedura > Tabelle contributive**TB0306****Apprendisti settore agricoltura - Riduzione L.147/2013**

Nel caso di applicazione della nuova modalità di calcolo della contribuzione DMAG (utilizzo di una **TB0306** con l'indicazione dei codici "Imponibile" **10**, **11** e **12**), il programma è stato modificato per non applicare agli apprendisti la riduzione del contributo INAIL prevista dalla Legge 147/2013, anche in presenza di valorizzazione del campo "Aliquota INAIL - Applica riduzione L. 147/2013" (**AZIE** > "Dati aggiuntivi impresa agricola > Aziende agricole").

Anagrafiche e gestioni**AZIE****Aggiornamento codici contratto INPS**

In allineamento all'Allegato tecnico UNIEMENS, vers. 4.3 del 06/11/2018, è stato aggiornato l'elenco dei codici contratto ammessi al campo "Codice contratto" delle schede "Dati contributivi" di **AZIE** e "Trattenute" di **DIPE**, utili alla valorizzazione del corrispondente elemento della <DenunciaIndividuale>.

Anagrafiche e gestioni**DIPE****Codice calamità collaboratori**

Fra i codici ammessi al campo "Codice calamità" della sezione "Progressivi > Collaboratori" di **DIPE** (eventi per i quali è prevista la sospensione dei contributi) è stato inserito il nuovo codice **23** ("Sospensione contributi sisma Ischia Agosto 2017").

Elemento distinto della retribuzione

Il programma è stato implementato al fine di non corrispondere l'elemento aggiuntivo della retribuzione (indicato al campo "Sostitutivo ctr assistenziale" di **TB0103**), previsto in caso di mancata iscrizione ad un fondo sanitario, ai dipendenti ai quali risulta collegata nella scheda "Trattenute" di **DIPE** una tabella "Contributi altri enti azienda/dipendente" (**TB0306**) con un rigo di contribuzione associato ad un ente di **TB0305** con codice ente interno da **101** a **149** o con codice **34** per i dipendenti con qualifica di quadro.

Tali codici si vanno ad aggiungere ai codici ente già controllati dalla procedura a tale scopo (da 51 a 100, da 1000 a 1999, 35, 267, 280 e 294).

Progressivi Contributi sociali

Con la presente versione la sezione "Progressivi > Contributi sociali" di **DIPE** è stata riorganizzata ed implementata come di seguito sintetizzato:

- con riferimento alla contribuzione ad altri enti, è stato portato da 4 a 6 il numero massimo di enti gestibili nel singolo mese all'interno dei progressivi;
- i dati relativi ai contributi c/azienda soggetti al contributo di solidarietà 10% (ex pagina 2 della precedente sezione "Progressivi > Contributi sociali") e alle somme dovute ad enti, fondi, sindacati e soggetti creditori con riferimento al dipendente (ex pagina 6 della precedente sezione) sono stati spostati nell'apposita nuova sezione "Altri dati > Solidarietà/versamenti" di **DIPE**;
- le diverse informazioni presenti nei progressivi "Contributi sociali" e nella nuova sezione "Solidarietà/versamenti" sono state raggruppate e riorganizzate in specifiche schede.

Di seguito il dettaglio delle modifiche apportate.

Progressivi > Contributi sociali

La sezione "Progressivi > Contributi sociali" di **DIPE** è stata suddivisa nelle seguenti schede:

➤ Contributi

In tale scheda (ex pagina 1 della precedente versione della sezione in oggetto), oltre agli imponibili ed agli importi dei contributi sociali sono stati riportati i campi relativi alla contribuzione a fondi di solidarietà bilaterali ed alla contribuzione addizionale ASPI (ex pagina 5 della precedente versione); il dato relativo al netto in busta mensile è stato spostato nella successiva scheda "Altro".

I dati relativi alla contribuzione versata ad altri enti sono stati riportati nell'apposito nuovo riquadro "Contribuzione ad enti", nel quale, per ciascun mese, potranno essere memorizzati fino a 6 enti gestiti (in luogo dei 4 enti precedentemente previsti):

Codice	Descrizione	Conto dipendente	Conto azienda	Tipologia

In tale riquadro, oltre al codice e descrizione dell'ente (**TB0305**) e i relativi importi di contribuzione c/azienda e c/dipendente, viene ora evidenziata anche la specifica tipologia di ente, identificata in base al rispettivo codice ente interno:

- Ente bilaterale (cod. ente int. da 200 a 354, da 356 a 399 e da 2000 a 2999);
- Ente sanitario (cod. ente int. 35, 267, 280, 294 da 51 a 100 e da 1000 a 1999);
- Assicurazioni sanitarie (cod. ente int. Da 150 a 199);
- Altro ente (restanti codici ente interno).

Accedendo ai totali annui (tasto funzione F6 nel campo "Mese") verranno evidenziati tutti gli enti movimentati nel corso dell'anno (in presenza di più di 6 enti nell'anno, risulterà attiva un'apposita barra di scorrimento laterale).

In fase installazione del presente aggiornamento, per ciascuna mensilità del 2018 (e dicembre 2017 in caso di azienda con chiusura Irpef per cassa o dipendenti con anticipo del versamento) il programma di conversione provvederà a verificare nei cedolini elaborati la presenza di contributi ad altri enti non precedentemente memorizzati nei progressivi contributivi (eventuale quinto e sesto ente nel mese stesso). I dati così rilevati verranno quindi riportati nel nuovo riquadro della sezione in oggetto, in corrispondenza del rispettivo mese di riferimento

➤ Incentivi

In tale scheda sono stati riportati, senza variazioni, i campi presenti nella pagina 3 della precedente versione della sezione in oggetto, relativi all'eventuale incentivo contributivo applicato; come in precedenza, tali campi variano in funzione dello specifico incentivo applicato al dipendente.

Azienda/filiale	1	001	TEAMSISTEM SPA	Anno	2018
Matricola	1	ROSSI*MARIO			
Mese	10	OTTOBRE			

CONTRIBUTI **INCENTIVI** DECONTRIBUZIONE ALTRO

Incentivo Legge 205/17

Incentivo teorico		Arretrati mesi precedenti di cui altro ente	
Contributi INPS agevolabili			
Contributi altro ente IVS agevolabili			
Incentivo fruito di cui altro ente			

Incentivo

Incentivo teorico		Arretrati mesi precedenti di cui altro ente	
Incentivo teorico L.205/17			
Contributi INPS agevolabili			
Incentivo fruito L.205/17			
Contributi altro ente IVS agevolabili			
Incentivo fruito L.205/17 altro ente IVS			
Incentivo fruito di cui altro ente			

➤ Decontribuzione

In tale scheda sono stati riportati i campi presenti nella pagina 4 della precedente versione della sezione in oggetto, relativi alle retribuzioni derivanti da contrattazione di II livello oggetto di sgravio contributivo (premi di produttività ed elementi economici territoriali erogati con voci caratterizzate rispettivamente dal "Cod. quadrature e DM10" 486 o 86).

Si sottolinea che, con la presente versione, tale sezione è stata modificata ai fini della gestione della riduzione contributiva prevista dall'articolo 55 del D.L. n. 50/2017 (vedi pag. 15):

Azienda/filiale	1	001	TEAMSISTEM SPA	Anno	2018
Matricola	1	ROSSI*MARIO			
Mese	10				

Contributi Incentivi **Decontribuzione** ALTRO

Premio di risultato	
Premio di risultato territoriale	
Imponibile decontribuibile	
Imponibile decontribuito	
Imponibile decontribuito arretrato	
Contributi INPS c/azienda	
Contributi INPS c/dipendente	
Contributi altro ente c/azienda	
Contributi altro ente c/dipendente	

Sgravio trasporti internazionali	
Sgravio trasp. intern. - di cui arretrati	
Addizionale ASPI agevolata	

Premio decontribuito	
Sgravio INPS c/azienda	
Sgravio INPS c/dipendente	
Sgravio altro ente c/azienda	
Sgravio altro ente c/dipendente	
Premio decontribuibile altro sostituto	
Premio decontribuito altro sostituto	
Premio decontribuito al netto sgr.	
Premio decontribuito al netto sgr. ric.	

EET decontribuito	
EET Sgravio INPS c/azienda	
EET Sgravio INPS c/dipendente	
EET Sgravio altro ente c/azienda	
EET Sgravio altro ente c/dipendente	
EET decontribuibile altro sostituto	
EET decontribuito altro sostituto	
EET decontribuito al netto sgr.	
EET decontribuito al netto sgr. ric.	

➤ Altro

In tale scheda sono stati riportati i restanti campi presenti nella pagina 5 della precedente versione della sezione in oggetto, nonché il campo relativo al netto in busta mensile (ex pagina 1 della precedente sezione):

Azienda/filiale	1	001	TEAMSYSTEM SPA	Anno	2018
Matricola		1	ROSSI*MARIO		
Mese	10		OTTOBRE		

CONTRIBUTI INCENTIVI DECONTRIBUZIONE **ALTRO**

Fiscalizzazione contributi		Credito contributi per TFR	
Agevolazioni		Giorni enpals	
Sgravio		Incentivo disabili	

Progressivi contributivi per calcolo agevolazioni		Contratti di formazione	
Imponibile sociale		Contributi INPS c/dipendente	
Imponibile IVS		Contributi INPS c/azienda	
Imponibile solidarietà		Contributi IVS c/dipendente	
Imponibile INAIL		Contributi IVS c/azienda	
Fiscalizzazione contributi			
Sgravio contributi			
Netto in busta			

Altri dati > Solidarietà/versamenti

Nella nuova sezione “Altri dati > Solidarietà/versamenti” sono stati riportati, senza variazioni, i campi presenti nelle pagine 2 e 6 della precedente versione della sezione “Progressivi > Contributivi sociali”, contenenti rispettivamente i dati relativi ai contributi c/azienda soggetti al contributo di solidarietà 10% (inseriti nella scheda “Solidarietà”) ed i dati relativi ai versamenti/bonifici effettuati, con riferimento al dipendente, ad enti, fondi, sindacati e soggetti creditori (inseriti nella scheda “Versamenti”):

➤ scheda “Solidarietà”

Azienda/filiale	1	001	TEAMSYSTEM SPA	Anno	2018
Matricola		1	ROSSI*MARIO		
Mese	10		OTTOBRE		

Solidarietà **Versamenti**

Inps	Ente Previdenziale	Tipo Ente	Ente Contributivo	Periodo Versamento	Importo
Inps	Altro ENTE		METASALUTE	11/2018	2,00
Inps	Prev. complementare		COMETA	01/2019	40,63

Ente previdenziale	0	Inps	Importo	2,00
Tipo ente	E	Altro ENTE	Qualifica	2
Ente Contributivo	78	METASALUTE	Centro costo	4
Periodo versamento	11/2018		Reparto	1

➤ scheda “Versamenti”

Azienda/filiale	1	001	TEAMSYSTEM SPA	Anno	2018
Matricola		1	ROSSI*MARIO		
Mese	10		OTTOBRE		

Solidarietà **Versamenti**

Enti	Tipo	Codice	Descrizione	Importo	Versamento	Versato
Fondi previdenza complementare		8005	COMETA	368,66	01/2019	

Tipo ente	Enti assicurativi/assistenziali	Periodo versamento	11/2018
Codice	78	Totale importo	3,00

Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
C/Azienda	2,00	C/Azienda a fondo prev compl.	
C/Dipe	1,00		

Si ricorda che tali dati vengono memorizzati in fase di quadratura della mensilità (**QUADR**).

Stampe archivi di base > Stampa dati dipendente

STADIP

Lettera certificato di stipendio

Eliminato dalla stampa in oggetto il riferimento all'eventuale erogazione del Tfr in busta paga (Qu.i.r.), in quanto tale possibilità non è più prevista.

Elaborazioni mensili

Elaborazioni

CEDOL

Gestione collaboratori domestici

In caso di passaggio di qualifica da tempo determinato a tempo indeterminato, il programma è stato implementato al fine di calcolare, ed esporre nella colonna "ASPI" all'interno del comando **GECOLF**, l'importo del contributo addizionale ASPI con riferimento al solo periodo in cui il dipendente con rapporto di lavoro domestico è a tempo determinato.

Si precisa che, per la settimana in cui ricade il passaggio di qualifica il contributo ASPI verrà calcolato con riferimento alle ore retribuite dell'intera settimana (da domenica a sabato).

Dipendenti in aspettativa non retribuita per l'intero mese

Con riferimento ai dipendenti in aspettativa non retribuita per l'intero mese (codice **7** al campo "Trattamento IRPEF" della scheda "Dati generali" di **DIPE**), il programma è stato implementato al fine di non generare nel cedolino le voci di calcolo che prevedono l'assoggettamento a IRPEF inserite in **VOCIPRE** e nella scheda "Voci aziendali" di **DIPE** (in caso di cedolino di conguaglio le voci con assoggettamento a IRPEF verranno comunque generate).

Inoltre, nel caso in cui venga inserito il codice **7** al campo "Trattamento IRPEF" di **DIPE** successivamente all'elaborazione del cedolino del dipendente, il programma provvede a eliminare la voce di credito dl. 66/2014 erogato (voce di calcolo 8258), eventualmente inserita, nella scheda "Sviluppo" di **CEDOL**.

Gestione eventi tutelati

STMA01

Malattia - Prospetto liquidazione

Implementata la possibilità di esportare i dati contenuti nella stampa prodotta dalla scelta "Malattia – Prospetto liquidazione" del comando **STMA01**.

A tal fine, nella maschera di impostazione del formato di stampa è ora presente la scheda "**Export**" la quale prevede i seguenti export:

- Stampa malattia – liquidazione c/INPS;
- Stampa malattia – liq. c/DITTA mal + mat periodi;
- Stampa malattia – liq. c/DITTA mal + mat settimane;
- Stampa malattia – liq. c/DITTA rimborso cassa edile.

Tali export sono utili rispettivamente per esporre i dati relativi al prospetto c/INPS, i dati del prospetto c/ditta (senza e con settimane da accreditare) e i dati relativi al prospetto riguardante il rimborso della cassa edile.

Suddivisione apprendisti

Implementato il programma al fine di consentire la creazione di domande CIG con riferimento ai soli dipendenti con qualifica di apprendista.

A tal fine, nella gestione delle domande CIG (comando **CIG**), all'interno del campo “*Tipo dipendenti*” sono state inserite le nuove tipologie di dipendenti di seguito elencate:

- Operai e qualificati operai;
- Apprendisti operai;
- Impiegati e qualificati impiegati;
- Apprendisti impiegati.

Le precedenti opzioni sono state rinominate in:

- Operai, Qualificati operai e Apprendisti operai;
- Impiegati, Qualificati impiegati e Apprendisti impiegati.

Le stesse vengono associate alle domande CIG già presenti in archivio.

Inoltre, nella funzione “*Inserisci*” della sezione “*Funzioni > Elenco dipendenti*” è stato inserito il campo “**Suddivisione per orario**” utile al fine di consentire l’inserimento dei dipendenti in base all’orario contrattuale settimanale applicato. Compilando il campo con le ore settimanali (esempio 40 per un full-time, 20 per un part-time al 50%) nella domanda vengono inseriti i dipendenti con analogo orario settimanale.

Coerentemente con le modifiche apportate nella gestione delle domande CIG, all'interno del programma di creazione automatica delle domande CIG (**CRECIG**) è stato inserito il campo “**Suddivisione apprendisti**”:

Con la valorizzazione del campo in oggetto (contrassegnato di default), il programma provvede a creare domande distinte tra dipendenti apprendisti e non apprendisti, suddividendole in sotto progressivi nei quali raggruppare i lavoratori per specifica tipologia di dipendente (operai e impiegati).

Il campo “*Suddivisione apprendisti*” è stato inoltre inserito nella sezione “*Proposta dati per CRECIG*” (pulsante “*Gestione CIG/CDS*” della scheda “*Dati contrattuali*” di **AZIE**); mediante l’installazione della presente versione, il programma provvede a contrassegnare il campo in oggetto nel caso in cui risulti contrassegnato il campo “*Attiva proposta*”.

Gestione annotazioni del cedolino

La sezione “Gestione” di **NOTECED** è stata implementata al fine di consentire la selezione delle singole copie del cedolino (azienda, dipendente e studio) sulle quali si intende stampare la specifica annotazione (per *default* il programma propone la stampa su tutte le copie):

The screenshot shows the NOTECED - Gestione annotazioni cedolino interface. It includes search filters for Azienda/Filiale, Mensilità, Matricola, Livello, and Trattamento qualifica. The Annotazioni section contains a table with columns for Annotazione and Copia. The Opzioni section includes checkboxes for Non visualizzare su CEDOL, Non stampare nel cedolino, Stampare le annotazioni in testa, Escludi licenziati mesi precedenti, and Non ricercare annotazioni in livelli inferiori. The Validità section has a dropdown menu set to Sempre. A red box highlights the printing options: Stampa su copia azienda, Stampa su copia dipendente, and Stampa su copia studio, all of which are checked.

La stampa delle annotazioni (scelta “Stampa” di **NOTECED** è stata allineata al fine di evidenziare anche l'impostazione dei nuovi campi.

Fondi di previdenza

TELFONDI / STAFONDI

Telematico e stampa FONFAEREO (cod. 667)

Il programma di generazione del file telematico (**TELFONDI**) e della stampa (**STAFONDI**) relativa al fondo FONFAEREO è stato allineato alle relative specifiche tecniche, in particolare al fine di evidenziare l'eventuale contribuzione versata alle forme pensionistiche complementari, per scelta del lavoratore, in sostituzione dei premi di risultato.

A tal fine, all'interno del record **D** “Dettaglio contributo” è stato introdotto il nuovo codice “Tipo_operazione” “**PR**” con il quale esporre l'importo in oggetto.

Tale importo viene prelevato dal campo “Contributo c/azie aggiuntivo da PDR” della sezione “Progressivi > Fondo previdenza” di **DIPE**.

Utility e funzioni varie

UTYINC

Calcolo incremento occupazionale incentivi

Con riferimento all'incremento occupazionale calcolato dalle scelte del comando in oggetto, al fine della determinazione del numero medio di ULA il programma è stato modificato per considerare come data di uscita degli apprendisti stagionali la data termine del contratto in luogo della data di fine apprendistato, se quest'ultima risulta successiva.

Advanced Print

Invio stampe per e-mail

Con riferimento all'invio di una stampa all'indirizzo e-mail dell'azienda e/o del dipendente (opzione "Invio email" nella maschera di impostazione stampa o relativa scelta del comando **PDFPAG**), implementata la possibilità di inserire nell'e-mail ulteriori documenti allegati.

A tal fine, nella maschera di riepilogo delle e-mail in elaborazione, sono stati inseriti appositi pulsanti utili alla selezione dei documenti che si intendono allegare:

2018		Elaborazione		STCED - Standard	
Invio Email					
	Azienda	Filiale	Matricola	Ragione Sociale	Descrizione
<input type="checkbox"/>	1	1	1	TEAMSISTEM SPA - ROSSI MARIO	<input checked="" type="checkbox"/> l.moricoli@teamsystem.com
<input type="checkbox"/>				Testo e-mail n. 0004-Prova invio e-mail DIPE	<input checked="" type="checkbox"/> Prova invio e-mail DIPE
<input checked="" type="checkbox"/>				Stampa cedolini - Stampa senza assegnazione numerazione inail	<input checked="" type="checkbox"/> STCED-001.pdf
<input type="checkbox"/>	1	1	16	TEAMSISTEM SPA - BIANCHI GIORGIO	<input checked="" type="checkbox"/> ERR@TEAMSISTEM.COM
<input type="checkbox"/>				Testo e-mail n. 0004-Prova invio e-mail DIPE	<input checked="" type="checkbox"/> Prova invio e-mail DIPE
<input checked="" type="checkbox"/>				Stampa cedolini - Stampa senza assegnazione numerazione inail	<input checked="" type="checkbox"/> STCED-001.pdf
<input type="checkbox"/>	1	1	100	TEAMSISTEM SPA - MORICOLI LUCA	<input checked="" type="checkbox"/> l.moricoli@teamsystem.com
<input type="checkbox"/>				Testo e-mail n. 0004-Prova invio e-mail DIPE	<input checked="" type="checkbox"/> Prova invio e-mail DIPE
<input checked="" type="checkbox"/>				Stampa cedolini - Stampa senza assegnazione numerazione inail	<input checked="" type="checkbox"/> STCED-001.pdf
<input type="checkbox"/>	1	1	1011	TEAMSISTEM SPA - ROSSI PRIMO	<input checked="" type="checkbox"/> ERR@TEAMSISTEM.COM
<input type="checkbox"/>				Testo e-mail n. 0004-Prova invio e-mail DIPE	<input checked="" type="checkbox"/> Prova invio e-mail DIPE
<input checked="" type="checkbox"/>				Stampa cedolini - Stampa senza assegnazione numerazione inail	<input checked="" type="checkbox"/> STCED-001.pdf
<input type="checkbox"/>	1	1	1020	TEAMSISTEM SPA - ROSSI SECONDO	<input checked="" type="checkbox"/> ERR@TEAMSISTEM.COM
<input type="checkbox"/>				Testo e-mail n. 0004-Prova invio e-mail DIPE	<input checked="" type="checkbox"/> Prova invio e-mail DIPE
<input checked="" type="checkbox"/>				Stampa cedolini - Stampa senza assegnazione numerazione inail	<input checked="" type="checkbox"/> STCED-001.pdf
<input type="checkbox"/>	1	1	4001	TEAMSISTEM SPA - ROSSI MARIO	<input checked="" type="checkbox"/> ERR@TEAMSISTEM.COM

12 di 12 documenti selezionati per l'invio




consente di selezionare i documenti da allegare in tutte le e-mail generate;



consente di selezionare i documenti da allegare nella singola e-mail selezionata;



consente di rimuovere l'allegato precedentemente inserito dalla singola e-mail selezionata.

Inoltre, ai fini dell'impostazione di un filtro di selezione dei destinatari da visualizzare (pulsante ) , è stata inserita la possibilità di effettuare la selezione in base al codice azienda, filiale o matricola.