



PAGHE

R7304AE

Importazione 730/4 Agenzia Entrate

DINIEGO

Telematico diniego assistenza fiscale

INDICE

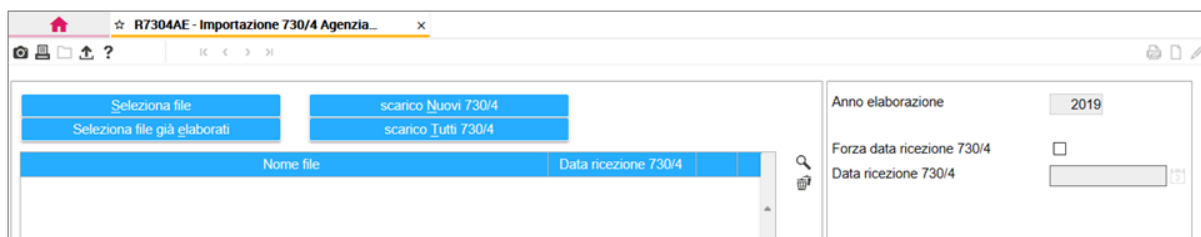
<i>R7304AE - Acquisizione dati Mod. 730-4 ricevuti dall'Agenzia delle Entrate</i>	<i>3</i>
<i>DINIEGO – Telematico diniego assistenza fiscale.....</i>	<i>7</i>
<i>Gestione dinieghi</i>	<i>7</i>
<i>Generazione telematico.....</i>	<i>8</i>
<i>Riepilogo spedizioni.....</i>	<i>9</i>
<i>Ricerca dinieghi inviati</i>	<i>10</i>
<i>LETDIP - Stampa prospetto assistenza fiscale.....</i>	<i>11</i>
<i>Dipendenti con assistenza fiscale.....</i>	<i>11</i>
<i>Licenziati con assistenza fiscale non completata.....</i>	<i>11</i>
<i>Stampa lettera assistenza fiscale</i>	<i>12</i>

R7304AE - Acquisizione dati Mod. 730-4 ricevuti dall'Agenzia delle Entrate

Il programma **R7304AE** consente di trasferire negli archivi PAGHE (**DIPE** > “*Altri Dati > Assistenza fiscale*”) le risultanze dei modelli 730-4 trasmessi in via telematica dall'Agenzia delle Entrate agli Intermediari Abilitati.

In presenza dell'applicativo **CON.TE** (versione minima **CONTE 2018.1.1**) consente altresì di effettuare, direttamente all'interno dell'applicativo, il download dal sito dell'Agenzia delle Entrate del file contenente le risultanze.

Selezionando il comando **R7304AE** viene visualizzata la seguente schermata:

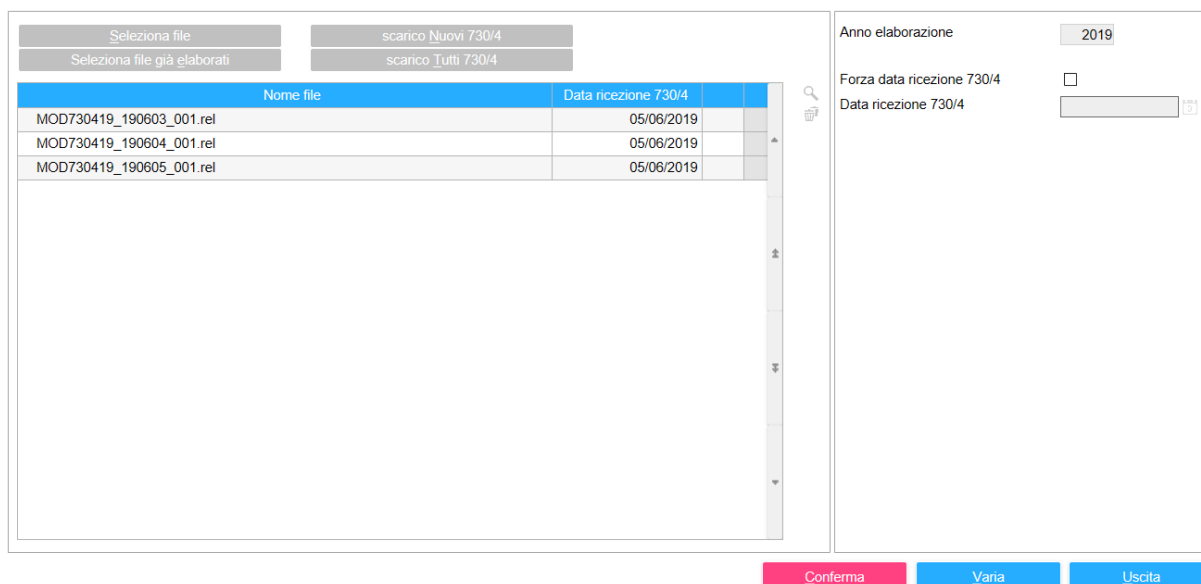


Seleziona file Per l'anno di elaborazione, esposto nel corrispondente campo (anno presente in **TB0002** “*Anno e mese di elaborazione*”), tale funzione consente di prelevare uno o più file del modello 730-4 da elaborare, da una cartella scelta dall'utente.

scarico Nuovi 730/4 Consente di effettuare il download dal sito dell'Agenzia delle Entrate dei file contenenti le risultanze che non sono mai stati scaricati dallo specifico intermediario.

scarico Tutti 730/4 Consente di effettuare il download dal sito dell'Agenzia delle Entrate di tutti i file presenti.

I file selezionati con una delle suddette funzioni vengono visualizzati nella griglia sottostante:



Per ogni file importato viene esposta la data di ricezione, il programma in automatico propone la data di importazione, determinata dalla data di sistema, è possibile modificare la data proposta accedendo in variazione dello specifico rigo e modificando la data della colonna “*Data ricezione 730/4*”.

È altresì possibile variare la data per tutti i file importati, compilando il campo “*Forza data ricezione 730/4*” e indicando nel successivo campo la data di ricezione desiderata; in tal caso il programma non consentirà una successiva modifica della data del singolo file.

I file elaborati vengono memorizzati dal programma nella sottocartella \7304AAAA, dove “AAAA” è l'anno di elaborazione, creata all'interno della cartella indicata nel rigo “*Telematici vari*” di “*Tabella indirizzari procedura*”

(**TB1210**), in assenza di compilazione del suddetto rigo, la sottocartella \7304AAAA verrà creata nella cartella \CED\sta.

I file memorizzati vengono rinominati anteposando la data di elaborazione del file, nel formato AAAAMMGG e inserendo l'estensione convenzionale “.734ts” (vedi immagine sotto esposta).

La memorizzazione è utile nel caso in cui fosse necessario rielaborare file già scaricati e/o importati negli archivi PAGHE.

A tal fine, selezionando la funzione “*Seleziona file già elaborati*” sarà possibile scegliere all'interno della sottocartella \7304AAAA il file per il quale è necessario ripetere l'elaborazione.

Selezionando tale opzione viene proposta la seguente maschera, che espone tutti i file scaricati in formato “.734ts”:

Mediante il pulsante funzione “*Imposta filtri*” () è possibile applicare dei filtri per la visualizzazione dei file in base alla data di elaborazione; prevede le seguenti opzioni:

Oggi Vengono visualizzati solo i file elaborati nella giornata odierna.

Questa settimana Vengono visualizzati i file elaborati a partire dal lunedì precedente la data odierna.

Periodo specifico Vengono visualizzati i file elaborati nel periodo indicato.

Da data - A data

Il pulsante funzione “*Annulla filtri*” () consente di rimuovere i filtri precedentemente impostati.

Sono inoltre presenti i pulsanti funzione “*Seleziona tutti*” () e “*Deseleziona tutti*” ().

Confermando la selezione effettuata i file valorizzati verranno visualizzati nella griglia della maschera principale, per essere rielaborati.

Confermando la selezione della maschera principale il programma procede ad un controllo formale dei file, tra cui la coerenza tra l'anno di elaborazione e l'anno di riferimento delle risultanze che si stanno importando, presente all'interno del tag <CodiceFornitura> di <Intestazione>, evidenziando eventuali file non conformi, quindi viene visualizzato l'elenco delle aziende presenti nel file.

Codice azienda	Ragione sociale	Codice fiscale	Cong. posticipato
	AZIENDA Y	02270850389	<input type="checkbox"/>
	AZIENDA Z	02370850389	<input type="checkbox"/>
1	TEAMSYSTEM SPA	58815020365	<input type="checkbox"/>

Conf. Vania Posticipa tutti Togli posticipa Ricarica Uscita

In corrispondenza di ciascuna azienda viene evidenziato il codice ditta PAGHE nel caso in cui il codice fiscale contenuto nel file coincida con quello indicato in anagrafica azienda.

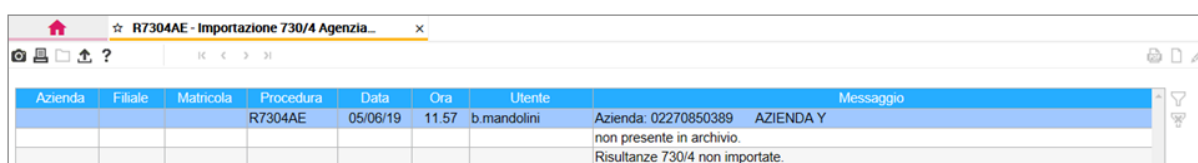
In presenza di più aziende con lo stesso codice fiscale il programma **R7304AE** acquisisce solo i dati della prima ditta.

Nel caso in cui il file non sia pervenuto in tempo utile per l'elaborazione delle operazioni di conguaglio nei termini previsti è necessario contrassegnare il campo "*Cong. Posticipato*", mediante il pulsante "*Posticipa tutti*" o cliccando con il mouse nell'apposita casella, qualora il posticipo venga richiesto solo per alcune delle ditte presenti nel file.

Il pulsante "*Ricarica*" permette di prelevare nuovamente le informazioni dal file eliminando le eventuali modifiche apportate dall'utente.

Se per una o più aziende presenti nel file si desidera non effettuare l'importazione delle risultanze dei Mod. 730-4, occorre eliminare l'azienda dall'elenco visualizzato mediante il pulsante funzione "*F5 Elimina*" o rimuovere il codice azienda PAGHE presente nella prima colonna della schermata.

Nel caso di importazione effettuata anche per aziende non presenti negli archivi PAGHE, al termine dell'elaborazione il programma esporrà la maschera del comando **ERRORI** con il dettaglio delle aziende per le quali non è stata effettuata l'importazione:



Azienda	Filiale	Matricola	Procedura	Data	Ora	Utente	Messaggio
			R7304AE	05/05/19	11:57	b.mandolini	Azienda: 02270850389 AZIENDA Y non presente in archivio. Risultanze 730/4 non importate.

Alla conferma dell'elaborazione il programma provvede al trasferimento negli archivi PAGHE, sezione "*Altri Dati > Assistenza fiscale*" di **DIPE**, dei dati presenti nel file importato (importi, data di ricezione del modello 730-4 e codice del CAAF).

I CAF non presenti nell'applicativo PAGHE, vengono automaticamente creati in tabella "*Anagrafica CAAF*" (**TB0501**).

In presenza negli archivi PAGHE di più matricole con lo stesso codice fiscale (es. soggetto presente sia come dipendente che come collaboratore o soggetto licenziato e riassunto), il programma trasferisce le risultanze nella sezione "*Altri Dati > Assistenza fiscale*" di **DIPE**, selezionando la matricola secondo il seguente ordine di priorità:

1. dipendente in essere;
2. collaboratore in essere;
3. dipendente/collaboratore licenziato con data di cessazione più recente rispetto alla data di importazione del file.
4. altre tipologie di matricole (es. associati, soci, lavoratori occasionali, sportivi dilettanti).

Si precisa che, in tal caso, i dati presenti nel file verranno solo esposti nella stampa prodotta al termine dell'elaborazione, senza essere trasferiti nell'anagrafica del dipendente.

Il trasferimento delle informazioni nella suddetta sezione non avviene per i dipendenti che risultano trasferiti ("*Stato dipendente*" di **DIPE** > "*Dati generali*" pari a **8**).

Si precisa che, il comando **R7304AE** consente il trasferimento nell'anagrafica del dipendente delle risultanze del modello 730/4 ordinario e rettificativo/integrativo relativi alla stessa matricola, presenti all'interno di un'unica importazione.

Nel caso di importazione delle risultanze del modello 730/4 rettificativo, il programma trasferisce nella sezione in esame anche l'eventuale numero di rate indicato ("*Altri Dati > Assistenza fiscale*", seconda pagina campo "*Numero rate rettificativo*").

Il comando **R7304AE** può essere ripetuto senza comportare problemi nel trasferimento dei dati già acquisiti.

Contestualmente all'importazione dei dati in anagrafica dipendente, il comando **R7304AE** provvede a generare una stampa contenente l'elenco dei dipendenti e dei relativi dati risultanti dal modello 730/4, con gli importi a saldo (a credito o a debito) di IRPEF e di addizionale regionale e comunale (tutti suddivisi per dichiarante e coniuge), l'importo dell'eventuale primo e secondo acconto, l'acconto del 20% sui redditi a tassazione separata, gli importi relativi all'imposta sostitutiva del 10% L. 208/2015 e la cedolare secca sui redditi da locazione.

In caso di rateizzazione viene indicato il numero delle rate previste.

Elaborazione file modello 730/4							
Azienda: 1 TEAMSYSTEM SPA				Filiale: 1 FILIALE 1			
Matr. Cognome e nome	Err.anag.	rate	tributo	codice	saldo	primo acc.to	secondo acc.
1 ROSSI MARIO			IRPEF DIC.		90 Credito	30	0
			IRPEF CON.		20 Credito	0	0
			Add.Reg.D	11	100 Debito		
			Add.Com.D	1808	50 Debito		
2 VERDI GIANNI	L. licenziato		IRPEF DIC.		130 Credito	0	0
4 GIALLI ROBERTO			IRPEF DIC.		80 Credito	0	0

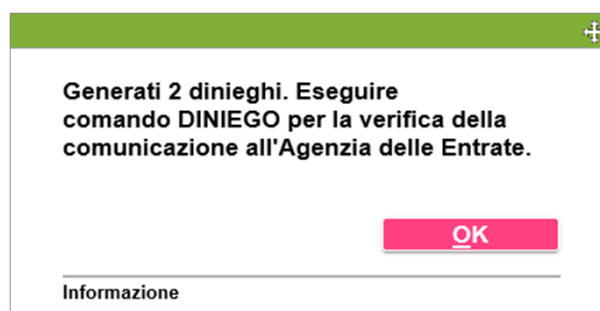
Elaborazione file modello 730/4							
Azienda: 1 TEAMSYSTEM SPA				Filiale: 9999			
Matr. Cognome e nome	Err.anag.	rate	tributo	codice	saldo	primo acc.to	secondo acc.
??? 1 VERDI GIUSEPPA	X sconosc.		IRPEF DIC.		52 Credito	0	0

Nella prima colonna della stampa vengono indicate le matricole dei dipendenti che risultano presenti negli archivi PAGHE, e dei punti interrogativi per i dichiaranti che non risultano presenti.

La colonna "Err.anag." è utile per evidenziare particolari situazioni, ad esempio dipendenti non presenti in archivio o dipendenti licenziati.

Il programma inoltre provvede a segnalare la presenza nel file di contribuenti per i quali il sostituto non è tenuto all'effettuazione delle operazioni di conguaglio e per i quali occorre eseguire l'apposita comunicazione telematica (comando **DINIEGO**).

A tal fine, nella suddetta situazione, al termine dell'elaborazione verrà esposto il seguente messaggio:



Il programma individua i soggetti che non risultano presenti nell'anagrafica delle aziende elaborate, i dipendenti che risultano licenziati o altre tipologie di matricole (es. associati, soci, lavoratori occasionali, sportivi dilettanti). Per i dipendenti licenziati il programma provvede, con riferimento all'ultima matricola cessata, sia alla compilazione della sezione "Altri Dati > Assistenza fiscale", che della scelta "Gestione dinieghi" del comando **DINIEGO**, utile per generare il file telematico contenente le comunicazioni di diniego (vedi paragrafo successivo); sarà cura dell'utente verificare e confermare la volontà di procedere alla comunicazione di diniego, quindi sarà possibile alternativamente:

- non effettuare il diniego e procedere alle operazioni di conguaglio dell'assistenza fiscale;
- effettuare il diniego, in tal caso il programma provvederà alla compilazione del campo "Diniego 730/4" nella sezione "Assistenza fiscale", in tal modo il dipendente verrà escluso dalle elaborazioni di conguaglio dell'assistenza fiscale.

Per le matricole inquadrare come associati, soci, lavoratori occasionali, sportivi dilettanti, non essendo contribuenti per i quali il sostituto può prestare assistenza fiscale, verrà segnalata la necessità di eseguire il comando **DINIEGO** e compilata solo la scelta "Gestione dinieghi".

Con Circolare n. 4/E/2018 l'Agenzia delle Entrate ha specificato che, sebbene l'invio di un diniego non possa essere annullato né rettificato a causa della tempistica ristretta utile allo scambio di informazioni, in caso di invio di un diniego effettuato dal sostituto per errore, il lavoratore presenta una dichiarazione integrativa indicando i dati del medesimo sostituto.

Pertanto, nel caso di importazione delle risultanze del modello 730/4 integrativo di un dipendente per il quale risulta valorizzato il campo "Diniego 730/4" nella sezione "Altri Dati > Assistenza fiscale" di **DIPE**, il programma provvede a rimuovere il suddetto check, al fine di consentire di includere il dipendente nelle elaborazioni di conguaglio dell'assistenza fiscale.

DINIEGO – Telematico diniego assistenza fiscale

Con il Provvedimento n. 76124 del 14 aprile 2017 l'Agenzia delle Entrate ha stabilito che, il sostituto d'imposta che riceve il risultato contabile di un contribuente per il quale non è tenuto all'effettuazione delle operazioni di conguaglio, ne deve dare comunicazione tramite i servizi telematici dell'Agenzia, per il successivo inoltro al soggetto che ha prestato l'assistenza fiscale.

Il diniego è possibile esclusivamente nei casi in cui il rapporto di lavoro con il contribuente non è mai esistito oppure è cessato prima della data stabilita per l'avvio della presentazione del modello 730: a tale proposito, con Circolare n. 4 del 12 marzo 2018, l'Agenzia delle Entrate ha precisato che si considera il 1° aprile quale data di avvio della presentazione del modello 730.

La comunicazione di diniego deve essere effettuata entro 5 giorni lavorativi da quello di ricezione dei risultati contabili.

Il comando **DINIEGO** consente di gestire e generare il suddetto file telematico.

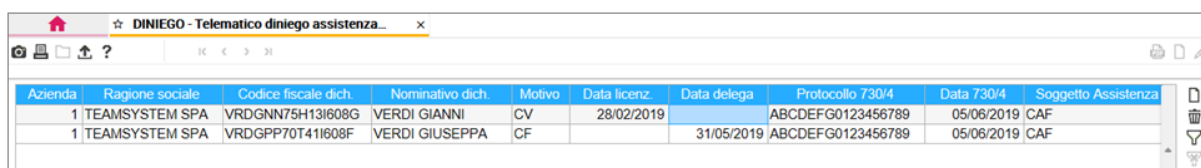
Tale scelta può essere eseguita solo dopo aver importato le risultanze dei modelli 730/4 (**R7304AE**).

Il comando in oggetto è caratterizzato dalle scelte di seguito dettagliate.

Gestione dinieghi

Tale scelta consente di visualizzare i contribuenti per i quali il programma **R7304AE** ha segnalato la necessità di eseguire il comando **DINIEGO**.

Selezionando la scelta in esame verrà proposta la seguente maschera:



Azienda	Ragione sociale	Codice fiscale dich.	Nominativo dich.	Motivo	Data licenz.	Data delega	Protocollo 730/4	Data 730/4	Soggetto Assistenza
1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGN75H13I608G	VERDI GIANNI	CV	28/02/2019		ABCDEF0123456789	05/06/2019	CAF
1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGP70T41I608F	VERDI GIUSEPPA	CF		31/05/2019	ABCDEF0123456789	05/06/2019	CAF

Per ciascun contribuente, identificato da codice fiscale e nome, il programma espone il codice e la denominazione del sostituto d'imposta, nonché le seguenti informazioni, richieste nel file telematico.

Motivo: motivazione del diniego.

Sono previsti i seguenti valori:

CF il rapporto di lavoro con il contribuente non è mai esistito;

CV il rapporto di lavoro con il contribuente è cessato prima della data stabilita per la presentazione del modello 730 (1° aprile).

Data licenziamento: data di licenziamento del contribuente.

Tale campo viene compilato solo nel caso di "Motivo" pari a "CV".

Data delega: data di conferimento dell'incarico.

La data deve essere nella forma GGMMAAAA (dove GG = giorno, MM = mese, AAAA = anno), il programma provvede al trasferimento nel file telematico con il formato richiesto.

Tale campo è a gestione manuale.

Protocollo 730/4: numero di protocollo della fornitura 730/4.


Il dato viene rilevato automaticamente dal file.


Data 730/4: data di ricezione del modello 730/4.


Il programma riporta la "Data ricezione 730/4" presente nel relativo rigo della griglia del comando **R7304AE**.

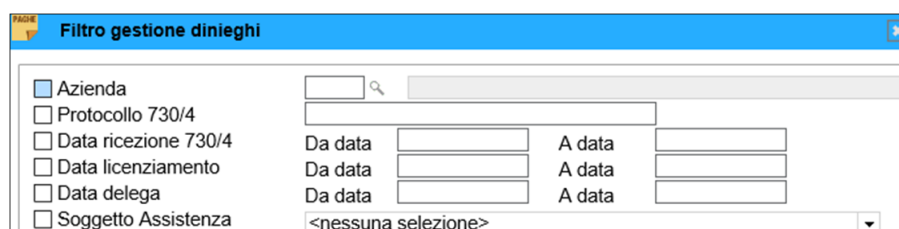
Soggetto assistenza: soggetto che ha prestato assistenza fiscale al contribuente.
Tale campo viene compilato automaticamente con uno dei seguenti valori:

- CAF;
- Professionista;
- Associazione;
- Agenzia delle Entrate;
- Sostituto.

Selezionando il pulsante “Nuovo” () viene proposta una videata, caratterizzata dagli stessi campi presenti nella maschera principale, mediante la quale è possibile inserire manualmente un contribuente per il quale occorre effettuare la comunicazione di diniego. Confermando i dati inseriti il contribuente viene visualizzato nell'elenco dei dinieghi da effettuare.

Mediante il pulsante “Elimina” () è possibile eliminare il contribuente selezionato dall'elenco dei dinieghi da effettuare.

Mediante il pulsante “Imposta filtri” () è possibile impostare dei filtri di visualizzazione dei contribuenti nella griglia, in funzione di alcuni parametri:



Dopo la generazione del file telematico il programma provvede ad aggiornare la “Gestione dinieghi”, eliminando quelli inviati.

Generazione telematico

Tale scelta consente la generazione del file telematico dei dinieghi.

Oltre alle aziende per le quali generare il file il programma richiede le seguenti informazioni:

Codice intermediario: codice dell'intermediario che effettua l'invio
In assenza d'indicazione il programma riporterà i dati dello studio presenti in tabella “Anagrafica studio/azienda” (**TB0001**).

Soggetto assistenza: consente di escludere dal file telematico generato le comunicazioni di diniego dei contribuenti che hanno presentato il modello 730 direttamente via web.

Accetta i seguenti valori:

T Tutti

Il programma inserisce nel file tutti i contribuenti presenti in “Gestione dinieghi”.

A Tutti escluso Agenzia delle Entrate

Il programma inserisce nel file tutti i contribuenti presenti in “Gestione dinieghi” tranne quelli che presentano il valore “Agenzia delle Entrate” al campo “Soggetto Assistenza”.

Dipendenti licenziati fino al: consente di effettuare l'elaborazione solo per i dipendenti cessati prima di una data prestabilita.

Il programma propone in automatico la data del 31 marzo, con possibilità di variazione.
Se valorizzata, per i contribuenti che presentano, in “Gestione dinieghi”, “Motivo” pari a “CV”, il programma inserirà nel file telematico di diniego solo quelli che presentano data di licenziamento precedente o uguale a quella indicata.

Per i soggetti per i quali non viene effettuato il diniego perché presentano una data di licenziamento successiva a quella indicata in fase di elaborazione, i relativi dati risultano comunque importati nella sezione “*Altri Dati > Assistenza fiscale*”; al fine di verificare la presenza di tali dipendenti è possibile effettuare la stampa **LETDIP > “Licenziati con assistenza fiscale non completata”** (vedi pag. 11).

Per le aziende selezionate il programma inserisce nel file tutti i contribuenti ancora presenti in “*Gestione dinieghi*”, per i quali pertanto non è stato ancora generato il telematico, che rispondono ai parametri inseriti.

Nel caso in cui il codice fiscale dell'intermediario non corrisponda con quello dell'azienda, nel file generato verranno riportati solo i contribuenti per i quali è stato compilato il campo “*Data delega*” in “*Gestione dinieghi*”.

Il file generato viene denominato *DINaannnnnnnn*, dove *aa* rappresenta l'anno e *nnnnnnnn* il numero di spedizione.

Al fine di indicare il percorso di memorizzazione del file al termine dell'elaborazione il programma propone la maschera di esplorazione delle risorse; il file verrà comunque memorizzato nella directory indicata nel rigo “*Telematici var*” di “*Tabella indirizzari procedura*” (**TB1210**) o, in assenza, nella cartella \CED\sta.

Si precisa che, nel caso di dipendente licenziato per il quale il programma **R7304AE** ha compilato anche la sezione “*Altri Dati > Assistenza fiscale*” di **DIPE**, l'esecuzione di tale scelta provvede altresì alla compilazione del campo “*Diniego 730/4*” della suddetta sezione, in modo da escludere il dipendente dalle elaborazioni di congruaggio dell'assistenza fiscale

Nel caso di comunicazione di diniego effettuata per errore, in fase di importazione delle risultanze del modello 730/4 integrativo per lo specifico dipendente, il programma provvede alla rimozione del suddetto check al campo “*Diniego 730/4*”, per consentire di includere lo stesso nelle elaborazioni di congruaggio dell'assistenza fiscale.

Riepilogo spedizioni

Tale scelta consente di controllare il contenuto del file telematico.

All'interno del campo “*Numero fornitura*” è attivo il pulsante funzione “*Ricerca (F2)*” per visualizzare l'elenco delle spedizioni effettuate.

Viene proposto il numero dell'ultima fornitura generata.

Richiamando il codice interessato, in testa vengono evidenziate la data e l'ora di generazione, il numero di dinieghi contenuti nella fornitura e l'intermediario che ha effettuato l'invio; nella griglia sottostante viene esposto l'elenco dei contribuenti contenuti nella spedizione.

Numero fornitura	1	
Data e ora generazione	05/06/2019	18.33
Numero dinieghi	2	
Codice intermediario	STUDIO LABOUR DIGITALE	

Azienda	Ragione sociale	Codice fiscale dich.	Nominativo dich.	Motivo	Data licenz.	Data delega	Protocollo 730/4	Data 730/4
1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGNN75H13I608G	VERDI GIANNI	CV	28/02/2019	31/05/2019	ABCDEF0123456789	05/06/2019
1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGP70T41I608F	VERDI GIUSEPPA	CF		31/05/2019	ABCDEF0123456789	05/06/2019

Annulla sped.
Esporta
Varia
Uscita

Mediante il pulsante “*Annulla sped.*” è possibile annullare la fornitura telematica selezionata.

In tal caso tutte le comunicazioni di diniego contenute nel file verranno nuovamente inserite in “*Gestione dinieghi*”, per poter essere inclusi in una successiva fornitura.

Il programma provvederà altresì alla rimozione del check nel campo “*Diniego 730/4*” della sezione “*Altri Dati > Assistenza fiscale*” di **DIPE**.

Mediante il pulsante “*Esporta*” è possibile indicare il percorso di memorizzazione del file, a tal fine il programma propone la maschera di esplorazione delle risorse.


Ricerca dinieghi inviati

Tale scelta consente di verificare in quale spedizione è stato inserito il diniego relativo ad un determinato contribuente.

Numero fornitura	Data spedizione	Ora sped.	Intermediario	Descr intermediario	Azienda	Ragione sociale	Codice fiscale dich.	Nominativo dich.	Motivo	Data
1	05/06/2019	18.33	0	STUDIO LABOUR DIGITALE	1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGNN75H13I608G	VERDI GIANNI	CV	28/
1	05/06/2019	18.33	0	STUDIO LABOUR DIGITALE	1	TEAMSYSTEM SPA	VRDGPP70T41I608F	VERDI GIUSEPPA	CF	

Il programma espone tutte le forniture generate, ordinate per numero fornitura e protocollo.

Oltre alle informazioni evidenziate nella scelta “*Gestione dinieghi*”, per ogni contribuente vengono indicate anche il numero di fornitura cui appartiene il diniego, la data e l’ora di spedizione della stessa, il codice e la denominazione dell’intermediario che ha effettuato l’invio.

Anche in questo caso è presente il pulsante “*Imposta filtri*” () , per impostare dei filtri di visualizzazione dei contribuenti nella griglia, in funzione di alcuni parametri.

LETDIP - Stampa prospetto assistenza fiscale

All'interno del comando **LETDIP** sono presenti 3 stampe utili a seguito dell'acquisizione delle risultanze dei modelli 730/4, per verificare la situazione derivante dall'importazione delle risultanze dei modelli 730/4 e l'eventuale presenza di dipendenti licenziati per i quali il sostituto non ha inviato la comunicazione di diniego.

Dipendenti con assistenza fiscale

Tale scelta è utile prima di avviare le procedure di congruaggio dell'assistenza fiscale, al fine di ottenere la situazione derivante dall'importazione delle risultanze dei modelli 730/4.

Consente di generare una stampa con l'elenco dei dipendenti per i quali, per l'anno in elaborazione, risulta compilata la sezione "*Altri Dati > Assistenza fiscale*" di **DIPE** e per i quali, nella predetta sezione, non è valorizzato il campo "*Diniego 730/4*".

Per le aziende/filiali matricole selezionate il programma espone l'importo totale, a debito o a credito:

ELENCO DIPENDENTI CON ASSISTENZA FISCALE					06/06/2019
Azienda 1 TEAMSYSTEM SPA					pagina: 1
Fil. / Matr.	Nominativo	Data licenz.	Dettaglio	Importo a debito	Importo a credito
1 / 1	ROSSI MARIO		Totale complessivo	70,00	
1 / 4	GIALLI ROBERTO		Totale complessivo		80,00
Totali azienda				70,00	80,00

È possibile esporre in stampa per ciascun contribuente il dettaglio degli importi, valorizzando a "**SI**" il campo "*Stampa dettaglio tributi*":

ELENCO DIPENDENTI CON ASSISTENZA FISCALE					06/06/2019
Azienda 1 TEAMSYSTEM SPA					pagina: 1
Fil. / Matr.	Nominativo	Data licenz.	Dettaglio	Importo a debito	Importo a credito
1 / 1	ROSSI MARIO		Irpef a saldo		110,00
			Irpef acconto I rata	30,00	
			Addizionale regionale dichiarante: 11 MARCHE	100,00	
			Addizionale comunale dichiarante: I608 SENIGALLIA	50,00	
1 / 4	GIALLI ROBERTO		Irpef a saldo		80,00
Totali azienda				180,00	190,00

Licenziati con assistenza fiscale non completata

Tale scelta è utile per conoscere la situazione dell'assistenza fiscale dei dipendenti licenziati, al fine di rilevare la necessità di elaborare un cedolino per effettuare le operazioni di congruaggio (congruaggio a credito) o di consegnare al contribuente la lettera di comunicazione del mancato completamento delle suddette operazioni (congruaggio a debito).

Il programma genera una stampa con l'elenco dei dipendenti licenziati per i quali, per l'anno in elaborazione, risulta compilata la sezione "*Altri Dati > Assistenza fiscale*" di **DIPE** e non è valorizzato il campo "*Diniego 730/4*" né risultano effettuate/terminate le operazioni di congruaggio.

Viene richiesto il mese fiscale di elaborazione.

Se inserito il mese di giugno, il programma espone in stampa tutti i dipendenti con data di cessazione fino al 30/06.

ELENCO DIPENDENTI LICENZIATI CON ASSISTENZA FISCALE NON COMPLETATA					06/06/2019
Azienda 1 TEAMSYSTEM SPA					pagina: 1
Mese riferimento: Giugno					
Fil. / Matr.	Nominativo	Data licenz.	Totale a debito	Totale a credito	Esito
1 / 1	ROSSI MARIO	07/06/2019	70,00		Stampare lettera di assistenza fiscale
1 / 2	VERDI GIANNI	28/02/2019		130,00	Elaborare il cedolino

In particolare, l'elaborazione effettuata per il mese di giugno è utile per individuare i dipendenti licenziati per i quali il sostituto non ha inviato la comunicazione di diniego.

Se inserito un mese successivo a giugno, il programma espone in stampa tutti i dipendenti con conguaglio a credito e data di cessazione fino all'ultimo giorno del mese indicato e quelli con conguaglio a debito cessati nel mese richiesto.

Stampa lettera assistenza fiscale

Tale scelta è utile per generare la comunicazione di mancato completamento delle operazioni di conguaglio da fornire ai dipendenti; nella lettera vengono evidenziati gli importi a debito o a credito residui ovvero quelli che risultano ancora non trattenuti o non rimborsati.

La stampa può essere eseguita:

- per il mese di giugno
opzione utile per stampare la lettera da consegnare ai dipendenti licenziati prima del mese di giugno, per i quali il sostituto non ha inviato la comunicazione di diniego.
In tal caso il programma genererà la lettera per tutti i dipendenti con data di cessazione fino al 30/06, che presentano un conguaglio a debito;
- per un mese da luglio a novembre
opzione utile per stampare la lettera per i dipendenti licenziati nel mese.
In tal caso il programma genererà la lettera per tutti i dipendenti licenziati nel mese richiesto, sia con conguaglio a debito che a credito;
- per il mese di dicembre
opzione utile per stampare la lettera per tutti i dipendenti per i quali non è stato possibile terminare le operazioni di conguaglio dell'assistenza fiscale entro l'anno.
In tal caso il programma genererà la lettera per tutti i dipendenti, anche in forza, per i quali le operazioni di conguaglio risultano non completate.