

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



RELEASE Versione 2019.3.3	
Applicativo:	PAGHE
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2019.3.3 (Update)
Data di rilascio:	20.12.2019
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Conversione automatica archivi	3
<i>Conversione automatica archivi in fase di installazione</i>	<i>3</i>
Autoliquidazione INAIL 2019/2020	4
UTY1933.....	4
<i>Soggetti autonomi artigiani su PAT ponderate.....</i>	<i>4</i>
<i>Stampa</i>	<i>4</i>
<i>Stampa e aggiorna</i>	<i>5</i>
Archivi di base	6
TB0307	6
<i>Contributi casse edili > Scheda Eccezioni</i>	<i>6</i>
<i>Scheda Importi-Coefficienti.....</i>	<i>6</i>
DIPE	6
<i>Fondi.....</i>	<i>6</i>
Elaborazioni mensili	7
CEDOL	7
<i>Gestione cedolini</i>	<i>7</i>
STTFR	7
<i>Stampa riepilogo T.F.R. mensile</i>	<i>7</i>
<i>Stampa prospetto T.F.R. annuale</i>	<i>8</i>
Elaborazioni mensili	9
SOSCON	9
<i>Ripresa versamento contributi sisma Centro Italia.....</i>	<i>9</i>
<i>Implementazioni software.....</i>	<i>9</i>
<i>SOSCON, scelta 1 – Tabella eventi sospensione contributi</i>	<i>10</i>
<i>SOSCON, scelta 3 – Gestione importi sospesi.....</i>	<i>10</i>
<i>SOSCON, scelta 4 – Stampa dettaglio</i>	<i>11</i>
<i>QUADR / F24 – Versamento contributi sospesi.....</i>	<i>13</i>
Altri enti	14
TELINPGI	14
<i>Regime assicurativo contro gli infortuni.....</i>	<i>14</i>
<i>Circolare INPGI n.8 del 31/10/2019.....</i>	<i>14</i>
<i>VOCI – Nuovo codice quadratura e DM10</i>	<i>14</i>

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

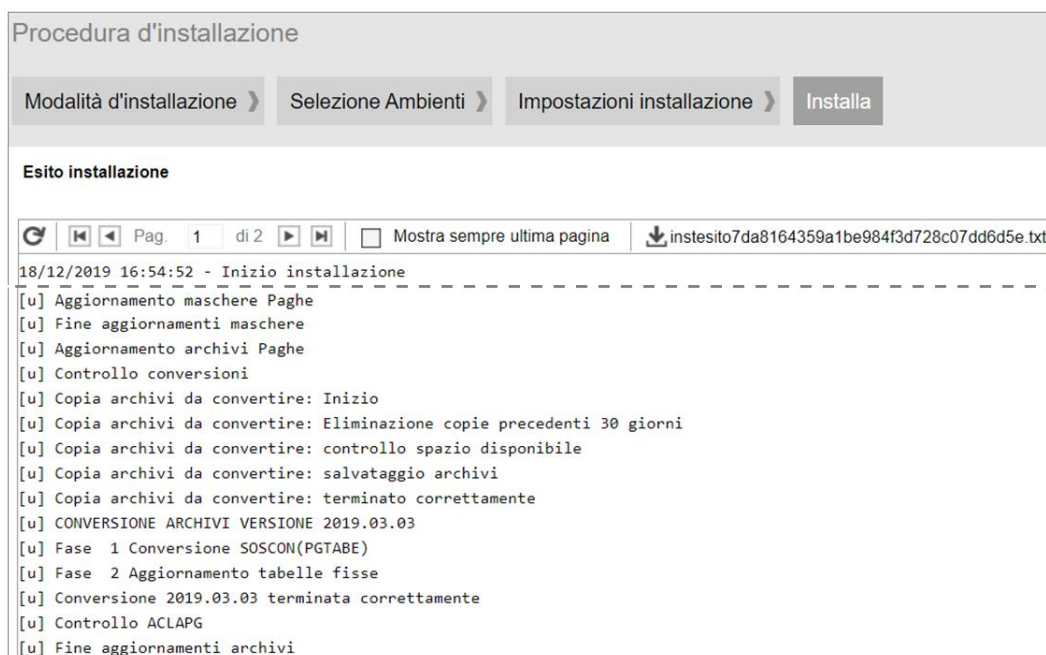
<i>TELINPGI – Gestione separata</i>	<i>15</i>
Utility procedura	16
AGGADD	16
<i>Aggiornamento aliquote ed esenzioni addizionali comunali</i>	<i>16</i>
Utility e funzioni varie.....	17
IMPPRO.....	17
<i>Importazione progressivi dipendente</i>	<i>17</i>

Conversione automatica archivi

Conversione automatica archivi in fase di installazione

Il programma provvede ad eseguire automaticamente la conversione degli archivi in fase di 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;
- 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.

Autoliquidazione INAIL 2019/2020

UTY1933

Soggetti autonomi artigiani su PAT ponderate

Contestualmente alla revisione delle tariffe INAIL introdotta a partire dal 1° gennaio 2019, l'INAIL ha previsto la cessazione delle polizze dipendenti ponderate; le stesse PAT ponderate sono state comunque mantenute con riferimento ai soggetti autonomi artigiani.

Per la gestione di tali modifiche, con la versione **PAGHE 2019.1.1** è stata fornita la possibilità, mediante il comando **AGGTAS**, di aggiornare le posizioni INAIL presenti in anagrafica azienda, in funzione delle basi di calcolo fornite dall'INAIL.

In particolare, nelle posizioni INAIL azienda riferite alle PAT cessate, il programma ha provveduto ad inserire il codice della nuova PAT ordinaria applicabile a partire dal 2019, evidenziando il collegamento alla precedente PAT ponderata applicata nel 2018; nelle posizioni INAIL azienda così modificate sono rimasti collegati anche gli eventuali soggetti autonomi artigiani già presenti, i quali, in base alle informazioni fornite dall'INAIL, devono essere invece abbinati alla precedente PAT ponderata.

In funzione di quanto sopra, con il presente aggiornamento viene fornito il programma di utilità **UTY1933** che consente di:

- evidenziare in un'apposita stampa le posizioni INAIL azienda che risultano interessate dalla modifica del codice PAT (tra 2018 e 2019) e alle quali risultano collegati dei soggetti autonomi artigiani;
- procedere alla duplicazione di tali posizioni, creando corrispondenti nuove posizioni in cui verrà inserito lo stesso codice PAT applicato nel 2018;
- trasferire nelle nuove posizioni INAIL i soggetti autonomi artigiani presenti nella sezione "Soc" della posizione duplicata;
- aggiornare le anagrafiche degli associati in partecipazione collegati alle posizioni INAIL interessate.

Si precisa che, qualora la posizione INAIL (individuata come sopra descritto) risulti applicata esclusivamente a soggetti autonomi artigiani (assenza di dipendenti collegati a tale posizione), il programma non procederà alla creazione di una nuova posizione ma provvederà ad aggiornare direttamente la stessa posizione, inserendo il codice della PAT 2018 in sostituzione della PAT 2019.

Il comando **UTY1933** può essere eseguito prima delle operazioni di passaggio d'anno (comando **AZZERA**); in tal caso, il programma provvederà alla creazione delle nuove posizioni INAIL con riferimento al 2019, e verranno riportate sull'anno successivo con l'esecuzione del suddetto comando **AZZERA**.

Qualora eseguito dopo il passaggio d'anno, tali posizioni verranno contestualmente create con riferimento al 2019 e al 2020.

Per le operazioni sopra descritte, il comando **UTY1933** prevede le seguenti scelte.

Stampa

Tale scelta consente di generare la stampa delle posizioni INAIL presenti nelle aziende selezionate, la cui PAT risulta variata tra 2018 e 2019 e alle quali risultano collegati soggetti autonomi artigiani (inseriti nella sezione "Funzioni > Soci" della posizione INAIL) e/o associati in partecipazione (codice della posizione collegato al campo "Posizione Inail" della scheda "Trattenute" di **DIPE**).

Con riferimento a ciascuna azienda/filiale/posizione INAIL, nella parte superiore della stampa viene evidenziato il codice della precedente PAT 2018, il codice PAT 2019 e il "Codice ditta" indicato nella relativa scheda "INAIL" di **AZIE**.

Nel campo "**Nuova posizione**", inoltre, viene evidenziato il codice che verrà attribuito alla nuova posizione INAIL creata con l'esecuzione della successiva scelta "**Stampa e aggiorna**", unitamente al codice PAT 2018 che sarà inserito in tale posizione.

Qualora la posizione risulti applicata solo a soggetti autonomi artigiani, non verrà creata una nuova posizione ed il codice PAT 2018 sarà aggiornato nella posizione stessa; in tal caso, sarà evidenziata la descrizione

“Modifica posizione” (in luogo di “Nuova posizione”), con il codice della posizione interessata ed il codice PAT 2018 che verrà inserito.

Soci e Associati artigiani in PAT ponderate							Data stampa	16/12/2019
Azienda:	8	TEAMSYSTEM SPA (10SM)						
Filiale:	1						Codice ditta INAIL	12345/71
Posizione:	1	Pos. 1	PAT 2018	11145678/71	PAT 2019	22237812/35	Nuova posizione	4 (PAT 11145678/71)
Soci Artigiani								
Tipologia socio		Codice fiscale		Cognome Nome			Data Entrata	Data Uscita
Titolare		BNCNDR65E05D488G		BIANCHI ANDREA			01/01/2014	
Socio		RSSMRA36H06I608P		ROSSI MARIO			01/01/2014	30/04/2018
Socio		RSSMRA36H06I608P		ROSSI MARIO			01/10/2018	
Associati in partecipazione								
Matricola		Codice fiscale		Cognome Nome			Data assunzione	Data licenziamento
3		VRDPLA64E06I608I		VERDI PAOLO			01/10/2015	

Nella parte sottostante verrà quindi evidenziato l'elenco dei soci artigiani inseriti nella sezione “Funzioni > Soci” (con relativa tipologia e data di entrata/uscita) e degli associati in partecipazione collegati alla posizione stessa (con relativa matricola e data di assunzione/licenziamento).

Stampa e aggiorna

Tale scelta, oltre alla generazione della stampa sopra descritta, consente di procedere alla creazione di nuove posizioni INAIL mediante duplicazione delle posizioni INAIL individuate come sopra descritto (le nuove posizioni verranno create con il primo codice libero disponibile evidenziato nel campo “Nuova posizione” della stampa, anche con riferimento al 2018).

In tali nuove posizioni verrà sostituito il codice PAT con quello già previsto nel 2018 e verranno riportati tutti i soggetti presenti nella sezione “Funzione > Soci” (conseguentemente, tali soggetti non risulteranno più presenti nella precedente posizione INAIL azienda).

Contestualmente, con riferimento agli associati in partecipazione evidenziati nella stampa (associati in partecipazione collegati alla posizione INAIL di partenza), il programma provvederà ad aggiornare il codice “Posizione INAIL” nella scheda “Trattenute” di **DIPE**, sostituendo il codice presente (codice della posizione INAIL di partenza) con il codice della corrispondente nuova posizione INAIL creata dal programma; si sottolinea che tale variazione verrà effettuata creando un'apposita **variazione storica con decorrenza dal 01/01/2019** (e/o aggiornando le variazioni storiche eventualmente già presenti con tale decorrenza o decorrenza successiva).

Analogamente verrà aggiornato il codice “Posizione INAIL” all'interno dei cedolini non ancora aggiornati e quello eventualmente indicato nella sezione “Progressivi > Associati in partecipazione”.

Archivi di base

Tabelle procedura > Tabelle contributive

TB0307

Contributi casse edili > Scheda Eccezioni

Scheda Importi-Coefficienti

Nella sezione “*Imponibile convenzionale*” è stata prevista una ulteriore modalità di formazione dell'imponibile per i dipendenti apprendisti, introducendo il seguente codice da indicare al campo livello:

9004 Consente di utilizzare l'importo orario riferito al livello di appartenenza, riproporzionato in base alla percentuale di riduzione relativa al periodo di appartenenza (valore presente al campo “*Percentuale*” di **TB0106** “*Tabella retribuzione apprendisti*” per il periodo di riferimento).

DIPE

Fondi

Il programma è stato modificato per non consentire la compilazione del campo “*Data prima adesione a fondo*” della scheda “*Fondi*” di **DIPE**, se nel campo “*Data prima occupazione*” è stata indicata una data precedente al 01/01/2007.

In tale casistica, pertanto, il campo “*Data prima adesione a fondo*” non verrà abilitato.

Si precisa che, in fase d'installazione della presente versione, il suddetto campo non verrà disabilitato se già compilato, anche in assenza di valorizzazione del campo “*Data prima occupazione*”.

Elaborazioni mensili

Elaborazioni

CEDOL

Gestione cedolini

In fase di elaborazione della mensilità il programma è stato implementato al fine di segnalare, all'interno dell'apposito riquadro dedicato ai messaggi della procedura (scheda "Dati generali" di **CEDOL**), l'esecuzione del comando **UTYNOPAG** "Generazione cedolini non pagati" in un mese precedente a quello di elaborazione, del medesimo anno.

Interface showing the 'Dati generali' tab for 'CEDOL - Gestione cedolini'. The 'Mensilità' is set to 2019, 'Azienda / Filiale' to 14, and 'Matricola' to 8302. The 'Data assunzione' is 01/01/2011. The 'Data termine contratto' is 01/01/2011. The 'Data licenziamento' is 8302/00. The 'Presenza cedolini non pagati nell'anno' field is highlighted in red.

Nella mensilità di gennaio il programma verificherà l'esecuzione del comando **UTYNOPAG** nell'anno precedente a quello di elaborazione.

Interface showing the 'Dati generali' tab for 'CEDOL - Gestione cedolini'. The 'Mensilità' is set to 2019, 'Azienda / Filiale' to 14, and 'Matricola' to 8302. The 'Data assunzione' is 01/01/2011. The 'Data termine contratto' is 01/01/2011. The 'Data licenziamento' is 8302/00. The 'Presenza cedolini non pagati nell'anno precedente' field is highlighted in red.

Inoltre, con riferimento alle aziende che retribuiscono nel mese o nel mese successivo con anticipo del versamento, il programma nella mensilità di febbraio verificherà l'esecuzione del comando **UTYNOPAG** anche nell'anno precedente a quello di elaborazione.

Stampe elaborazioni mensili

STTFR

Stampa riepilogo T.F.R. mensile

La stampa in oggetto è stata modificata al fine di esporre gli eventuali acconti di TFR o erogazioni del saldo TFR avvenuti nel mese di elaborazione anche nel caso in cui il cedolino non risulti aggiornato.

Stampa prospetto T.F.R. annuale

La scelta in oggetto è stata implementata al fine di consentire di riportare in stampa i dipendenti licenziati nei mesi precedenti a quello di riferimento per i quali occorre erogare il TFR.

A tal fine all'interno del campo "Selezione su licenziati" è stata aggiunta l'opzione "**Stampa con i licenziati con residui**":

The screenshot shows the 'STTFR - Stampa prospetto TFR' application window. The interface includes a top navigation bar with 'PARAMETRI', 'FILTRI', and 'AZIENDE' tabs. The main area is divided into a left sidebar with a list of options: 'Stampa riepilogo T.F.R. mensile', 'Stampa prospetto T.F.R. annuale' (selected), 'Stampa tfr a inps/fondi previdenza', and 'Stampa prospetto T.F.R. infrannuale'. The central panel displays various settings for the TFR statement, including 'Data di stampa' (09/12/2019), 'Dettaglio Tesoreria e C.d.S.' (N), 'Riporto totale azienda in caso di suddivisioni' (No), 'Stampare solo i totali' (No), 'Selezione su licenziati' (Si), 'Stampa di tutti i dipendenti' (checked), 'Stampa con i licenziati del mese' (unchecked), 'Stampa solamente i non licenziati' (unchecked), and 'Stampa con i licenziati con residui' (unchecked and highlighted with a red box). The bottom section contains search fields for 'Da Azienda' and 'Ad Azienda', and a list of 'Ordina per' (Sort by) options, all currently set to 'Nessuna selezione'.

Elaborazioni mensili

Utility elaborazioni mensili

SOSCON

Ripresa versamento contributi sisma Centro Italia

L'articolo 8, comma 1, lett. b), del decreto-legge n. 111/2019 ha disposto che gli adempimenti e i versamenti contributivi sospesi in seguito agli eventi sismici che hanno colpito alcuni territori del Centro Italia nel 2016/2017 vengano effettuati in unica soluzione entro il 15 gennaio 2020, senza applicazione di sanzioni e interessi, ovvero mediante rateizzazione fino ad un massimo di 120 rate mensili di pari importo, con il versamento dell'importo della prima rata entro il 15 gennaio 2020.

Pertanto, la ripresa degli adempimenti e dei versamenti sospesi, precedentemente fissata al 15 ottobre 2019, sia in unica soluzione che mediante rateizzazione, è stata prorogata alla data del 15 gennaio 2020.

Inoltre, il decreto-legge n. 123 del 24 ottobre 2019 – recante *“Disposizioni urgenti per l’accelerazione e il completamento delle ricostruzioni in corso nei territori colpiti da eventi sismici”* – al momento non convertito in legge, mediante l'articolo 8, comma 2 ha confermato tale decorrenza e le modalità fissate nella disposizione di riferimento (rappresentata dall'articolo 48, comma 13, decreto-legge n. 189/2016), ma limitatamente al 40% degli importi dovuti.

Con messaggio n. 3247/2019 l'Inps ha fornito le modalità operative per versare in unica soluzione i contributi previdenziali e assistenziali sospesi.

Successivamente, con messaggio n. 3646/2019 ha istruito aziende e intermediari sulle modalità da adottare in caso di versamento rateale, nonché sulla corrispondente domanda da inoltrare al fine di accedere al beneficio della rateizzazione.

In tale messaggio l'Istituto ha chiarito che: *“Per le istruzioni operative relative alle modalità di versamento dei contributi sospesi, sia in caso di pagamento in unica soluzione che di versamento rateizzato, si rinvia al messaggio n. 3247 del 6 settembre 2019”*.

Ne consegue che per le aziende con dipendenti la corrispondente causale contributo F24 è “DSOS”, in linea con la consueta operatività della procedura; di contro, in senso difforme rispetto all'operatività di paghe e alla modalità operativa storicamente richiesta per gestire le analoghe passate fattispecie, i committenti iscritti alla gestione separata di cui all'art. 2, co. 26, legge n. 335/1995 esporranno la causale contributo F24 “CXX” o “C10”, in luogo della causale “COC”.

Implementazioni software

L'articolo quadro delineato ha potenzialmente comportato la ripresa del versamento tramite rate di importo pari all'ammontare dei contributi sospesi suddiviso per il numero prescelto di rate, la sua successiva sospensione tramite rivalorizzazione del campo *“Mese/anno inizio recupero”* della tabella evento, a cui ora fa seguito una nuova ripresa limitatamente al 40 per cento del dovuto.

Ciò premesso – in attesa di un prossimo messaggio Inps con il quale saranno fornite ulteriori indicazioni operative (preannunciato dal messaggio n. 3721 del 15 ottobre scorso) -, sono state apportate le implementazioni di seguito descritte allo scopo di agevolare la gestione della ripresa dei versamenti.

In particolare, tramite il presente aggiornamento si persegue una duplice finalità:

- con riferimento ai committenti tenuti al versamento alla Gestione separata, rendere possibile la generazione delle causali F24 “CXX” o “C10” in luogo della causale “COC”;
- relativamente a eventuali cessazioni occorse a decorrere da dicembre 2019, determinare il corretto ammontare residuo da trattenere al lavoratore/collaboratore.

Si sottolinea che, se già eseguita, la scelta 2 “Ricalcolo” del comando **SOSCON** NON deve essere rieseguita.

SOSCON, scelta 1 – Tabella eventi sospensione contributi

Nella scelta in oggetto è stato inserito il campo “**Versamento collaboratore con CXX/C10**” utile, se contrassegnato, al fine di effettuare in F24 il pagamento dei contributi sospesi dei Collaboratori mediante la causale contributiva **CXX** o **C10** in luogo della causale COC.

Codice evento

Descrizione

☐ Pagamento in unica rata

Mese/anno inizio sospensiva

Mese/anno fine sospensiva

Numero rate

Codice tributo F24

Numero rate co.co.co.

Versamento collaboratore con CXX/C10

Esposizione matricola co.co.co F24

Numero rate primo versamento

Codice voce recupero dipendente

Mese/anno inizio recupero

Separa tributi per anno

Percentuale restituzione

Numero rate SSN

Codice tributo F24 SSN

Si ricorda che:

- al campo “*Percentuale restituzione*” sarà necessario indicare la percentuale (40%) da applicare all'importo dei contributi sospesi; tale percentuale verrà presa in considerazione dal programma in fase di elaborazione dei cedolini dei dipendenti/collaboratori interessati, nonché in fase di elaborazione della quadratura del mese;
- nel campo “*Mese/anno inizio recupero*” sarà necessario inserire “12/2019”.

Si precisa che anche la prima rata sarà generata nell'ordinaria delega di pagamento in scadenza a metà gennaio 2020, nonostante la scadenza legale della stessa sia fissata al 15 gennaio 2020.

Di contro, con riferimento alle rate successive, l'Inps ha specificato che il corrispondente versamento dovrà eseguirsi entro il giorno 16 di ogni mese (Inps, messaggio n. 3646/2019).

SOSCON, scelta 3 – Gestione importi sospesi

Se contrassegnato il campo “**Versamento collaboratore con CXX/C10**”, presente nella scelta 1 di **SOSCON**, il programma provvede a visualizzare, in luogo della colonna “*Collaboratori COC*”, due nuove colonne denominate “**Collaboratori C10**” e “**Collaboratori CXX**”, in modo tale da esporre gli importi dei contributi sospesi relativi ai Collaboratori suddivisi per specifico codice causale F24.

Azienda/filiale

Codice evento

Teamsystem

Teamsystem MIO

Sisma codice tributo N964

	2016	2017	Collaboratori C10	Collaboratori CXX
Contributi sospesi c/azie	1.628,74	3.167,48		3.886,20
Contributi sospesi c/dipe	484,86	951,85		1.943,40
Numero rate		120		120
Importo rata	17,00	35,00		49,00
Contributi recuperati a dipendenti licenziati				
Contributi recuperati al 100% a dip. licenziati				
Contributi sospesi SSN				
Importo rata SSN				
Numero rate primo versamento				
Numero rate trattenute al 100%				

Conferma

Varia

Annulla

Uscita

Si precisa che in tal caso il programma proporrà gli importi esclusivamente all'interno della colonna "Collaboratori CXX"; sarà cura dell'utente suddividere gli importi tra le due colonne, allorché siano stati sospesi tanto contributi relative a collaboratori iscritti in via esclusiva alla gestione separata, quanto contributi relative a collaboratori già assicurati presso altre forme previdenziali obbligatorie (o pensionati).

Per agevolare tale valorizzazione, come di seguito dettagliato, è stata implementata la consueta stampa di controllo generabile tramite la scelta 4.

Inoltre, sono stati inseriti i campi "**Contributi recuperati al 100% a dip. licenziati**" e "**Numero rate trattenute al 100%**".

I nuovi campi sono utili per determinare l'importo dei contributi sospesi residui da trattenere a dipendenti/collaboratori cessati a decorrere da dicembre 2019 ed evidenziano rispettivamente:

Contributi recuperati al 100% a dip. licenziati:

quota di contributi a carico del dipendente/collaboratore recuperata in unica soluzione nel mese di cessazione prima che fosse previsto l'abbattimento del dovuto al 40 per cento.

Il campo in oggetto è un di cui del campo "**Contributi recuperati a dipendenti licenziati**" e verrà visualizzato solo nel caso in cui il codice tributo F24 presente nell'omonimo campo della scelta 1 di **SOSCON** è **N964**.

La conversione automatica eseguita in fase di installazione provvede a indicarvi l'importo eventualmente presente al campo "**Contributi recuperati a dipendenti licenziati**";

Numero rate trattenute al 100%:

numero delle rate trattenute al dipendente/collaboratore prima che fosse previsto l'abbattimento del dovuto al 40 per cento.

Il campo è a gestione manuale; per agevolare la valorizzazione, come di seguito dettagliato, all'interno della scelta 4 è stata introdotta la nuova stampa "**Dettaglio versamenti effettuati**".

SOSCON, scelta 4 – Stampa dettaglio

All'interno di questa scelta, oltre alla rivisitazione della stampa già presente, si è provveduto a implementare una nuova stampa.

Dettaglio contributi sospesi

Inserita la colonna "**Tipologia**" utile al fine di esporre il tipo di lavoratore (dipendente o collaboratore).

STAMPA DIPENDENTI / COLLABORATORI CON SOSPE				in data :	18/12/2019
Evento : 1 Sisma codice tributo N964				Pag.	1
Mese/anno inizio fine sospensiva: 10/2016 6/2017				Num. rate :	120
Azi./fil.: 25/ 1 Teamsystem				Teamsystem MIO	
Matric.	Nominativo	Tipologia	C/DIPE progr.	C/DIPE cedol.	C/AZIE
1	ROSSI MARIO	Dipendente	1.436,71	1.436,71	4.796,22
2	VERDI LUIGI	Collaboratore CXX	1.943,40	1.943,40	3.886,20
Totale dipendenti			1.436,71	1.436,71	4.796,22
Totale COC			1.943,40	1.943,40	3.886,20

Nel caso in cui nella scelta 1 di **SOSCON** sia stato valorizzato il campo “Versamento collaboratore con CXX/C10” il programma provvede a indicare anche la specifica tipologia di collaboratore indicando, in luogo della sigla COC, il codice CXX e/o C10.

STAMPA DIPENDENTI / COLLABORATORI CON SOSPE					
Evento : 1 Sisma codice tributo N964				in data :	18/12/2019
Mese/anno inizio fine sospensiva: 10/2016 6/2017				Pag. :	1
				Num. rate :	120
Azi./fil.: 25/ 1 Teamsystem			Teamsystem MIO		
Matric.	Nominativo	Tipologia	C/DIPE progr.	C/DIPE cedol.	C/AZIE
1	ROSSI MARIO	Dipendente	1.436,71	1.436,71	4.796,22
2	VERDI LUIGI	Collaboratore CXX	1.943,40	1.943,40	3.886,20
Totale dipendenti			1.436,71	1.436,71	4.796,22
Totale CXX			1.943,40	1.943,40	3.886,20

Inoltre la stampa in oggetto è stata così modificata:

- la colonna “C/DIPE pag.20” è stata rinominata in “**C/DIPE progr.**”. In tale colonna il programma provvede a riportare i contributi sospesi presenti al campo “Contributi sociali sospesi INPS” della sezione “Altri dati” > “Altri progressivi” di **DIPE**;
- la colonna “C/DIPE GESSTO” è stata rinominata in “**C/DIPE cedol.**”. In tale colonna il programma provvede a riportare i contributi c/dipendente sospesi, memorizzati nei cedolini dei mesi oggetto di sospensione;
- la colonna “C/AZIE GESSTO” è stata rinominata in “**C/AZIE**”. In tale colonna il programma provvede a riportare i contributi c/azienda sospesi, memorizzati nei cedolini dei mesi oggetto di sospensione.

Dettaglio versamenti effettuati

Implementata la nuova scelta “**Dettaglio versamenti effettuati**” utile al fine di evidenziare, per ogni mese/anno di versamento, l'importo dei contributi sospesi versati mediante le previste causali contributo F24 (DSOS, COC, CXX o C10).

Tale stampa, pertanto, può essere utile per determinare il numero di rate trattenute al 100% da inserire nell'omonimo campo della scelta 3 di **SOSCON**, affinché la procedura calcoli correttamente l'importo residuo da trattenere a lavoratori cessati. A tal fine, le rate rilevanti, versate prima che fosse prevista l'agevolazione rappresentata dall'abbattimento del dovuto al 40 per cento, sono evidenziate nelle colonne dedicate alla “rata”.

Di contro, gli importi eventualmente evidenziati in corrispondenza delle colonne dedicate ai “licenziati”, oltre che a fini di controllo, potrebbero rivelarsi utili sulla scorta delle precisazioni che l'Inps fornirà.

VERSAMENTO CONTRIBUTI SOSPESI					
Evento 1 Sisma codice tributo N964				data	19/12/2019
Mese/Anno inizio recupero 12/2019				pag.	1
Azienda 25 Teamsystem					
Mese/Anno versamento	DSOS rata	DSOS licenziati	COC rata	C10 licenziati	CXX licenziati
07/2019	52,00		49,00		
08/2019	52,00		49,00		
09/2019	52,00		49,00		
10/2019	52,00		49,00		

Nel caso in cui nella scelta 1 di **SOSCON** sia stato valorizzato il campo “Versamento collaboratore con CXX/C10” il programma provvede a esporre gli importi per specifica tipologia di collaboratore indicando, in luogo della sigla COC, il codice CXX o C10.

VERSAMENTO CONTRIBUTI SOSPESI					
Evento 1 Sisma codice tributo N964				data	19/12/2019
Mese/Anno inizio recupero 12/2019				pag.	1
Azienda 25 Teamsystem					
Mese/Anno versamento	DSOS rata	DSOS licenziati	C10 rata	CXX rata	C10 licenziati
07/2019	52,00			49,00 *	
08/2019	52,00			49,00 *	
09/2019	52,00			49,00 *	
10/2019	52,00			49,00 *	

In caso di valorizzazione del campo “*Separa tributi per anno*” della scelta 1 di **SOSCON** il programma provvederà a visualizzare gli importi recuperati per anno di competenza.

VERSAMENTO CONTRIBUTI SOSPESI								
Evento	1	Sisma codice tributo N964						data 19/12/2019
Mese/Anno inizio recupero	12/2019							pag. 1
Azienda	25	Teamsystem						
Mese/Anno versamento	DSOS 2016 rata	DSOS 2017 rata	DSOS 2016 licenziati	DSOS 2017 licenziati	C10 rata	CXX rata	C10 licenziati	CXX licenziati
07/2019	52,00					49,00 *		
08/2019	52,00					49,00 *		
09/2019	52,00					49,00 *		
10/2019	52,00					49,00 *		

L'eventuale presenza di un asterisco (*) accanto agli importi delle rate mensili versate dal committente sta a indicare che il versamento è stato effettuato in F24 tramite la causale contributo “COC”.

QUADR / F24 – Versamento contributi sospesi

Si ricorda che nel prospetto di quadratura (**QUADR**), gli importi mensilmente trattenuti a tale titolo sono evidenziati nella sezione relativa ai dati contributivi; le quote relative ai lavoratori dipendenti sono distinte da quelle relative ai lavoratori parasubordinati.

DATI USO AMMINISTRATIVO					
CONTRIBUTIVI		FISCALI		GENERALI	
TOT. C/S C/DITTA	920,49	IMPONIBILE IRPEF	3.105,61	TOTALE LORDO	5.447,89
TOT. C/S C/DIPEN.	316,87	IRPEF 1001	387,00	NETTO IN BUSTA	4.607,00
ARROT. CONTRIBUTI	0,36	IMPON. COLLAB.	1.737,36	ARROT. PRECEDENTE	0,80
TOT. C/S DA VERS.	1.237,00	IRPEF COLLAB.	199,57	ARROT. ATTUALE	1,21
Sol. 10% imps	2,01	Rest. IRPEF c/dipe	25,11	Contrib. 0.50 TFR	17,25
CTR. AZI. FONDI PR.	20,12			TFR A FONDI PREV.	115,86
CTR. DIP. FONDI PR.	20,80			Cred. dl. 66/2014	395,42
INAIL COLLAB.	29,38				
TOT C/S COLL. DIT.	456,40				
TOT C/S COLLAB.	228,20				
RATA C. SOSPENSIVA	5,00				
RATA C. SOSP. COCOCO	5,00				
C. SOSP. TRAT. DIPE	4,61				
C. SOSP. TRAT. COCOCO	5,06				

L'importo trattenuto verrà trasferito nella relativa delega F24 con le seguenti modalità:

- con riferimento ai Collaboratori, come periodo di riferimento “*da*” viene riportato il mese/anno di inizio evento indicato nell'omonimo campo della scelta 1 di **SOSCON**, mentre il periodo di riferimento “*a*” non verrà compilato (come da Circolare n. 106 del 2008 e conformemente ai formalismi forniti dall'Agenzia delle Entrate al fine della compilazione delle singole causali);
- con riferimento ai dipendenti, come periodo di riferimento da/a verranno riportati rispettivamente il mese/anno di inizio e fine sospensiva indicati negli omonimi campi della scelta 1 di **SOSCON**.

Altri enti

Telematico INPGI

TELINPGI

Regime assicurativo contro gli infortuni

Circolare INPGI n.8 del 31/10/2019

Con Circolare in oggetto l'INPGI ha comunicato che i giornalisti, in ragione del rapporto di collaborazione coordinata e continuativa, che risultano iscritti ai fini previdenziali, presso la gestione separata INPGI, con un compenso annuo non inferiore a 3.000 euro, siano obbligatoriamente assicurati contro gli infortuni presso l'apposita forma assicurativa costituita nell'ambito della Gestione separata INPGI.

Il premio assicurativo, posto interamente a carico del committente, è determinato in misura fissa, non frazionabile, pari a 6,00 euro mensili per ogni collaboratore iscritto alla gestione separata INPGI e soggetto all'obbligo assicurativo contro gli infortuni.

Il premio è dovuto per tutta la durata di ogni rapporto di collaborazione, indipendentemente dalla cadenza dell'erogazione al giornalista dei relativi compensi, che potrebbe non essere mensile.

Il versamento del premio avviene con gli stessi termini e le stesse modalità previste per le altre contribuzioni obbligatorie INPGI.

Per la regolarizzazione contributiva del periodo 1/11/2019 – 31/12/2019 i committenti dovranno quantificare gli importi dovuti, avendo riguardo al compenso corrisposto nell'intero anno 2019.

A partire, invece, dalla mensilità di gennaio 2020, il premio sarà dovuto, a prescindere dall'importo del compenso mensile e dalla cadenza dei periodi di paga concordati con il collaboratore, nei casi in cui la proiezione dei compensi dovuti nell'anno faccia presumere il raggiungimento della soglia di 3.000 euro lordi.

Il committente che, nella previsione di un'erogazione annuale inferiore alla predetta soglia minima, non abbia provveduto al versamento del premio mensile, dovrà effettuare il pagamento nel periodo di paga in cui il compenso supera il livello dei 3.000 euro, provvedendo in tal caso al pagamento dei premi arretrati.

Si precisa, altresì, che nei casi in cui il pagamento del compenso abbia carattere periodico diverso dalla mensilità, in fase di denuncia contributiva (DASM) il committente dovrà indicare a quanti mesi è riferito il compenso corrisposto ed il premio mensile di 6,00 euro dovrà essere moltiplicato per i mesi corrispondenti. L'importo dovuto per l'assicurazione infortuni, come risultante dalla denuncia contributiva, sarà sommato alle altre eventuali contribuzioni dovute per prestazioni temporanee.

VOCI – Nuovo codice quadratura e DM10

Per la gestione del premio in oggetto è necessario utilizzare nel cedolino un'apposita voce di calcolo descrittiva con le seguenti caratteristiche:

- codice **6** "*primo elemento per Valore automatico unitario*" al campo "*Tipo voce*";
- valore **6,00** al campo "*Valore automatico unitario*";
- codice **402** "*Rettifiche contributi altri enti previd. c/azienda*" al campo "*Cod. quadrature e DM10*";
- nuovo codice **301** al campo "*Codice aggiorn. altri enti*" della scheda "*Altri enti*";
- codice di tabella **TB0305** relativa all'ente INPGI (codice 8006) al campo "*Codice ente*" della scheda "*Altri enti*".

Nella colonna "*Ore/GG*" sarà necessario indicare manualmente il numero di mesi per cui è dovuto il contributo. Nel dettaglio dei costi ("*Progressivi > Ratei*" di **DIPE**) l'importo della voce in oggetto verrà sommato ai contributi c/azienda su retribuzione (campo "*Contributi*" del rigo "*Retribuzione del mese*").

Utility procedura**AGGADD****Aggiornamento aliquote ed esenzioni addizionali comunali**

Con la presente versione viene fornito un nuovo file di aggiornamento delle aliquote e delle esenzioni relative alle addizionali comunali per l'anno 2019, elaborato da TeamSystem sulla base del file ministeriale aggiornato alla data del **19/12/2019**, utile all'aggiornamento della relativa tabella **TBA0406**.

Per gli utenti in possesso della licenza CONTRA e nel caso di impostazione dell'aggiornamento automatico delle addizionali comunali (**CONTRA** > "Aggiornamento automatico" > campo "Addizionali"), l'aggiornamento verrà eseguito in fase di installazione della presente versione PAGHE.

Diversamente, sarà cura dell'utente effettuare l'aggiornamento della suddetta tabella mediante l'esecuzione comando **AGGADD** > scelta "2 – Aggiornamento da file Teamsystem".

Con riferimento ai comuni di seguito elencati, nonostante non ci siano state variazioni rispetto al file precedentemente fornito, viene inserita l'esenzione prevista per la generalità dei contribuenti (esenzione definita in relazione a reddito da lavoro dipendente, reddito complessivo, ecc; vedi vers. PAGHE 2019.3.2) sottolineando però che tali comuni prevedono ulteriori tipologie di esenzione per particolari categorie di soggetti.

Pertanto, a seguito di tale aggiornamento, gli stessi comuni non verranno evidenziati nella stampa generabile mediante il comando **AGGADD** con opzione "Stampa non aggiornabili" e sarà comunque cura dell'utente la verifica (anche mediante il pulsante "Web" presente in TB0406) ed eventuale gestione delle ulteriori esenzioni previste (vedi suddetta versione PAGHE 2019.3.2).

Di seguito si riporta l'elenco dei comuni interessati dalla casistica sopra descritta:

Codice	Comune
I177	Santa Croce sull'Arno
F686	Montopoli in Val d'Arno
B303	Buti
C113	Castelfranco di sotto
A650	Bardolino
B390	Calci
E506	Lecce
F930	Nonantola
G535	Piacenza
L752	Verdellino

Utility e funzioni varie

IMPPRO

Importazione progressivi dipendente

Con riferimento ai ratei del dipendente, il comando **IMPPRO** è stato implementato al fine di consentire l'importazione, oltre che della sezione *"Progressivi > Ratei"*, anche della scheda *"Ratei"* di **DIPE**, contenente il coefficiente di maturazione e la quantità complessivamente maturata, goduta e residua A.P. di ciascun rateo, nonché gli eventuali dati relativi ai ratei differiti.

Si ricorda che l'importazione di tali dati è possibile anche mediante il comando **IMPDIP** (utile per la modifica massiva dei dati anagrafici del dipendente); rispetto al comando IMPDIP, il comando IMPPRO consente l'importazione dei dati anche con riferimento ad un anno diverso da quello in elaborazione indicato in **TB0002**.

Per l'importazione della scheda *"Ratei"* di **DIPE**, all'interno del comando IMPPRO è stata predisposta la nuova parametrizzazione standard **8024**.

Inoltre, con riferimento all'importazione dei progressivi contributivi del dipendente (*"Progressivi > Contributi sociali"*) il programma è stato implementato per l'importazione dei nuovi campi inseriti nella scheda *"Incentivi"* per la gestione dell'incentivo spettante per l'assunzione di beneficiari del Reddito di Cittadinanza. (vedi versione PAGHE 2019.3.1)

Per il dettaglio dei codici univoci che identificano i dati in questione all'interno del comando **IMPPRO** si rinvia al relativo documento disponibile nella sezione *"Manuali > Appendici"* della Guida in linea PAGHE, accessibile anche direttamente mediante il pulsante *"Manuale on-line"* presente all'interno del comando stesso