

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



RELEASE Versione 2020.1.0	
Applicativo:	PAGHE
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2020.1.0 (Versione completa)
Data di rilascio:	09.04.2020
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Conversione automatica archivi	3
<i>Conversione automatica archivi in fase di installazione</i>	<i>3</i>
Emergenza epidemiologica da COVID-19	4
<i>Premio ai lavoratori dipendenti ex articolo 63 DL n. 18/2020</i>	<i>4</i>
<i>Riferimenti normativi</i>	<i>4</i>
<i>VOCI / CEDOL</i>	<i>5</i>
<i>QUADR / PSQUA</i>	<i>5</i>
<i>AZIE > Progressivi > IRPEF</i>	<i>6</i>
<i>DIPE - Altri dati > Solidarietà/Versamenti/Ritenute</i>	<i>6</i>
<i>F24 / F24EP</i>	<i>6</i>
<i>AGGI</i>	<i>7</i>
<i>UTY2010 – Calcolo premio 100 euro</i>	<i>7</i>
<i>Tutela del periodo di quarantena e di malattia da COVID-19</i>	<i>10</i>
CIG COVID-19: Precisazioni	11
<i>Telematico SR41: Calcolo retribuzione oraria</i>	<i>11</i>
<i>CIG in deroga senza Ticket a pagamento diretto e ANF – Errata corrige</i>	<i>11</i>
Versamento IRPEF sospesa	12
<i>SOSIRPEF - Calcolo IRPEF sospesa</i>	<i>12</i>
<i>Stampa</i>	<i>12</i>
<i>Stampa e aggiorna</i>	<i>13</i>
<i>Recupero IRPEF sospesa</i>	<i>15</i>
<i>CEDOL / QUADR</i>	<i>15</i>
<i>AZIE > Progressivi > IRPEF</i>	<i>15</i>
<i>TB1201 – Voce per trattenuta imposte sospese COVID-19</i>	<i>16</i>
ELESOS	17
<i>Situazione sospensiva IRPEF sui cedolini</i>	<i>17</i>
<i>Elenco cedolini con sospensiva</i>	<i>17</i>
<i>Inserisci sospensiva versamento IRPEF</i>	<i>18</i>
<i>Elimina sospensiva versamento IRPEF</i>	<i>19</i>
INPS	20
ELECIG	20
<i>Elenco addetti unità prod. assegno Fondi sol.</i>	<i>20</i>
ELECIGR	20
<i>Elenco addetti CIG in deroga</i>	<i>20</i>
<i>Elenco beneficiari CIGD Lombardia</i>	<i>21</i>
<i>Elenco beneficiari CIGD Friuli-Venezia Giulia</i>	<i>22</i>
<i>Elenco beneficiari CIGD Sicilia</i>	<i>24</i>

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

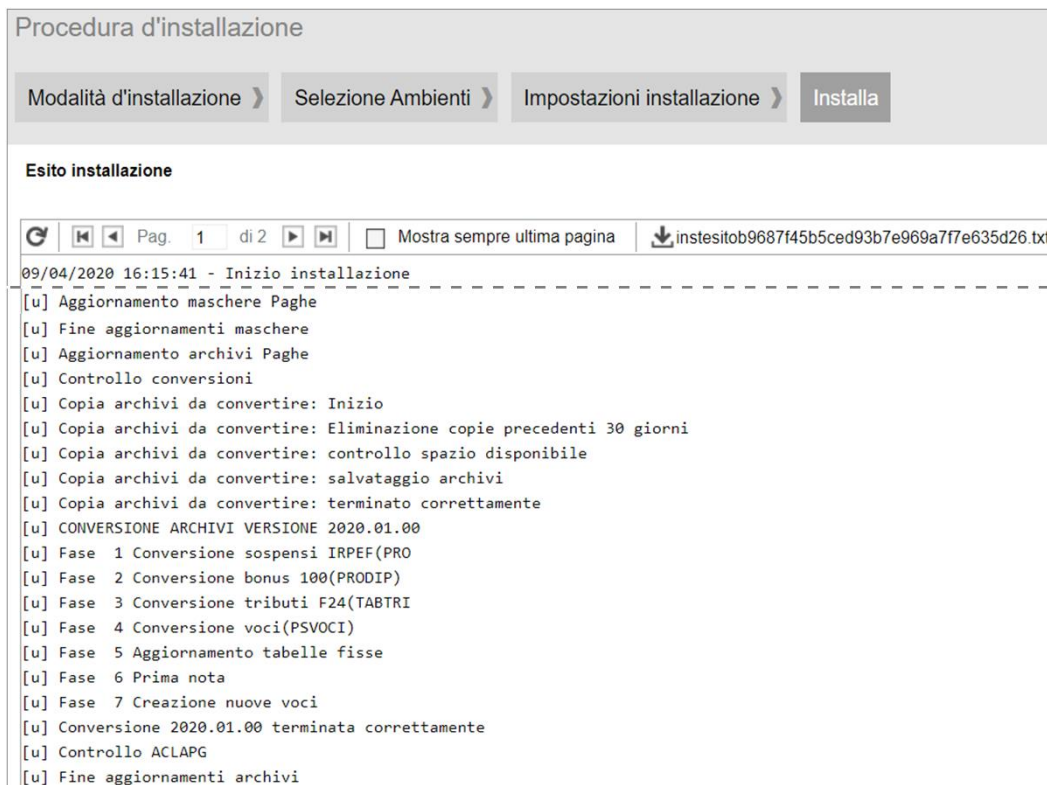
Altri enti	25
DMA.....	25
<i>Congedo parentale e permessi ex L. 104/92 per emergenza COVID-19</i>	<i>25</i>
Utility e funzioni varie.....	26
FLAGSOS	26
<i>Impostazione massiva sospensione contributi / Irpef.....</i>	<i>26</i>

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;
- 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.

Emergenza epidemiologica da COVID-19

Premio ai lavoratori dipendenti ex articolo 63 DL n. 18/2020

Riferimenti normativi

L'articolo 63 del DL n. 18/2020 ha introdotto un premio di 100 euro da riconoscere ai titolari di redditi di lavoro dipendente di cui all'articolo 49, comma 1, del TUIR che possiedono un reddito complessivo da lavoro dipendente dell'anno precedente di importo non superiore a 40.000 euro.

Il premio spetta per il mese di marzo 2020, non concorre alla formazione del reddito e deve essere rapportato al numero di giorni di lavoro svolti nella propria sede di lavoro nel suddetto mese.

I sostituti d'imposta riconoscono, in via automatica, il premio a partire dalla retribuzione corrisposta nel mese di aprile e comunque entro il termine di effettuazione delle operazioni di conguaglio di fine anno.

I sostituti d'imposta compenseranno il premio erogato mediante l'istituto di cui all'articolo 17 del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241 (compensazione nel modello F24).

A tal fine, l'Agenzia delle Entrate con la Risoluzione n. 17/E del 31/03/2020 ha istituito i seguenti codici tributo dei modelli F24 e F24 "enti pubblici" (F24 EP):

- **"1699"** (per F24) e **"169E"** (per F24 EP) denominati "Recupero da parte dei sostituti d'imposta del premio erogato ai sensi dell'articolo 63 del decreto-legge n. 18 del 2020".

L'esposizione di tali codici in F24 dovrà essere effettuata indicando il mese e l'anno in cui è avvenuta l'erogazione del premio.

Con Circolare n. 8/E del 3 aprile 2020, rinviando anche a chiarimenti già forniti con la Circolare n. 28/E del 15 giugno 2016, l'Agenzia delle Entrate ha risposto a quesiti aventi a oggetto la determinazione e la spettanza del premio in esame, fornendo le indicazioni di seguito riepilogate.

- 1) Al fine del calcolo complessivo dei giorni rilevanti, nella determinazione dell'importo del premio spettante occorre considerare il rapporto tra le ore effettive lavorate nel mese e le ore lavorabili come previsto contrattualmente.
- 2) Le eventuali giornate di ferie godute e malattia non devono considerarsi nel rapporto ore effettive lavorate nel mese / ore lavorabili, né al numeratore né al denominatore.
- 3) Non rientrano nel conteggio dei giorni di lavoro rilevanti ai fini della determinazione dell'importo del premio il periodo di lavoro svolto a distanza, ovvero al di fuori dell'ordinaria sede di lavoro e/o degli ordinari luoghi in cui tradizionalmente viene prestata l'attività lavorativa, anche se funzionalmente e strutturalmente collegati ad essi attraverso l'ausilio di strumenti di comunicazione informatici e telematici (*smart-working*).
- 4) Nel caso di dipendenti con contratto di lavoro part-time il premio non deve essere riproporzionato alla relativa percentuale.
- 5) Ai fini della verifica del rispetto del limite di 40.000 euro, deve essere considerato esclusivamente il reddito di lavoro dipendente assoggettato a tassazione ordinaria e non anche quello assoggettato a tassazione separata o ad imposta sostitutiva.
- 6) Qualora il datore di lavoro tenuto all'erogazione del premio non sia lo stesso che abbia rilasciato la certificazione unica dei redditi per l'anno precedente, il dipendente, al fine di ottenere il premio, dovrà rilasciare al sostituto di imposta una autodichiarazione ai sensi degli artt. 46 e 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, in cui attestare l'importo del reddito di lavoro dipendente conseguito nell'anno precedente.

Al fine di gestire il premio in esame il programma è stato implementato per:

- effettuare l'erogazione mediante un'apposita voce di calcolo;
- trasferire nei modelli F24 il credito derivante dai premi erogati ai dipendenti con i codici tributo previsti;
- memorizzare l'importo erogato nei progressivi dell'azienda e del dipendente;
- verificare i requisiti di spettanza del premio per lo specifico dipendente e, laddove soddisfatti, generare automaticamente nel cedolino l'apposita voce di erogazione, quantificata in funzione della disciplina prevista.

Di seguito il dettaglio delle modifiche apportate.

VOCI / CEDOL

L'erogazione del premio in oggetto può essere effettuata inserendo nel cedolino un'apposita voce di calcolo caratterizzata dal valore **170** al campo "Cod. aggiorn.dipendente".

La voce non deve essere assoggettata né a contributi né ad IRPEF.

Di seguito si espone a titolo esemplificativo la voce di calcolo **8858 "PREMIO ART.63 D.L. 18/20"**, creata in fase di installazione del presente aggiornamento.

Raggruppamento / Voce
0000
8858
PREMIO ART.63 D.L. 18/20

DATI GENERALI
ALTRI DATI
FORMULA

Descrizione
PREMIO ART.63 D.L. 18/20

Descrizione informativa
Stampa su cedolino
Composizione retribuzione
Codici elementi base
Tipo voce
mens.
2
orario
2
% Maggiorazione
100,000
Coeff.divisione
mens.
9
orario
9
Ult.divisione
1,000
Coeff.moltiplicazione
mens.
0
orario
0
Ult.moltiplicatore
1,000
Valore unitario automatico
0,00000
Composiz. 1° elem.
mens.
0
orario
0
Tipo calcolo
0
Competenza
% Assogg. contrib. sociali
0,00
irpef
0,00
c.edile
0,00
tfr
0,00
Cod.mensilità ammesse
0
Tutte le mensilità
Cod.IRPEF
0
Tassazione normale
Cod.quadrature e DM10
0
Cod. aggiorn.dipendente
170
Cod.aggiornamento EMENS
0
Imponibile malattia
Si
No
Diminuisce
Ripartizione part-time
Si
No
Solo mensilizzati
Somma totale lordo
Puntatori imponibili
Puntatori totali
Puntatori statistica
Codice totalizzatore
Richiamo voce

Guida alla compilazione

Mensilità
2020
4
4
Aprile
Azienda / Filiale
10
1
EDILIZIA SRL
CANTIERE TRENTO (TN00)
Matricola
1
1
ROSSI MARIO
8172/00
Data licenziamento

DATI GENERALI
PRESENZE
SVILUPPO
TOTALI

Lavorativi	Ore	GG	INAIL	Ore	GG	Importo	Eventi	GG	Eventi	GG	n.	Settimane	n.	Settimane
Lavorativi	176,00	22	INAIL	168,00	21		Lavorati	21	Permessi		14	01/04 - 04/04	17	19/04 - 25/04
Contributi	176,00	22	Minimale		22	1.077,56	Festivi	2	Altro		15	05/04 - 11/04	18	26/04 - 30/04
Retribuiti							Ferie				16	12/04 - 18/04		
Ore contratto	173,00		Giorni contratto	25,00			Retribuzione							10,30160

Cod.	Descrizione	Ore/GG	Base	Competenza	Trattenuta	Descrittiva	TFR	Ctrl	Irpef	T.R.
R 8001	LAVORO ORDINARIO EDILI	168,00	10,30160	1.730,67				Si	Si	
R 8108	FESTIVITA' NON GODUTA	8,00	10,30160	82,41			Si	Si	Si	
R 8005	FESTIVITA' GODUTE EDILI	8,00	10,30160	82,41			Si	Si	Si	
R 8100	ACCANTONAMENTO T.F.R.	168,00	10,30160			1.730,67	Si			
R 8019	MAGGIORAZIONE EDILI			350,67			Si	Si	Si	
R 8021	PERMESSI EDILI 4,95%			93,83			Si	Si	Si	
R 8020	ACCANTONAMENTO EDILI				269,00					
R 8280	15% CONTRIBUTI C. EDILE					17,91		Si		
R 8290	IRPEF CONTR. CASSA EDILE					15,73			Si	
R 8012	INDENNITA' SOST.DI MENSA	21,00	6,00000	126,00			Si	Si	Eg	
R 8013	INDENNITA' TRASPORTO	21,00	1,36000	28,56			Si	Si	Si	
8858	PREMIO ART.63 D.L. 18/20			100,00						
9111	COMUNICAZIONE T.F.R.					172,77				

Tale voce può essere generata automaticamente nei cedolini dei dipendenti che soddisfano i requisiti di spettanza, mediante il comando di utilità **UTY2010** (vedi pag. 7).

QUADR / PSQUA

Nella stampa prodotta dal comando di quadratura, l'importo totale dei premi erogati ai dipendenti mediante l'apposita voce di calcolo verrà esposto nella sezione "Dati uso amministrativo - Generali", sommato alla voce dei crediti per famiglie numerose e canoni di locazione.

GENERALI	
TOTALE LORDO	2.494,55
NETTO IN BUSTA	1.521,00
ARROT.PRECEDENTE	0,50
ARROT.ATTUALE	0,38
Contrib.0,50 TFR	12,01
TFR A FONDI PREV.	172,77
Cred.Fam.Num./Loc	100,00

PAGHE – IMPLEMENTAZIONI

Nel tabulato di primanota il premio verrà esposto nello stesso analitico utilizzato per l'esposizione dei crediti per famiglie numerose e canoni di locazione, rinominato "Credito Detr. 4 figli/Canoni/Premio DL18".

AZIE > Progressivi > IRPEF

Con l'esecuzione del comando di quadratura l'importo dei premi erogati verrà memorizzato nella sezione "Progressivi > IRPEF" di **AZIE** nel nuovo rigo "1699 – Credito dl. 18/2020".

Azienda	10	EDILIZIA SRL
Mese/Anno	4	2020 Aprile
Commissa		

	DEBITI	Mese	Mese succ.	Versato		CREDITI	Mese	Mese succ.	Versato
1001	Irpef	487,70		487,70	6781	Credito anno precedente			
1002	Irpef tassazione separata				1627	Credito da conguaglio			
1001	Irpef				1655	Credito di 66/2014			
1012	Irpef tassazione TFR				1634	Credito d'imposta (marittimi)			
1713	Imposta sostitutiva rival.sald				1632	Credito ulteriore detr.fam.num			
1712	Imposta sostitutiva rival.acco				1633	Credito detrazione articolo 16			
1001	Irpef collaboratori				1655	Credito di 66/2014 cong.tard.			
1012	Irpef fine mandato collabor.				6781	Credito IRPEF cong.tardivo			
1040	Irpef assoc.partecip./autonomi				6781	Credito Imp.sost. cong.tardivo			
1618	Contributo solidarieta'				6781	Credito regioni cong.tardivo			
1053	Imposta sostitutiva 208/2015				6781	Credito comuni cong.tardivo			
1632	Credito detr.fam.num. recuper.				1634	Credito marittimi cong.tardivo			
1655	Credito di 66/2014 recuperato				1699	Credito dl. 18/2020	100,00		100,00
1634	Cr. d'imposta (marittimi) rec.								
1001	Irpef conguaglio tardivo								
1053	Imposta sost.208/15 cong.tard								
1632	Rec.cred.fam.num. cong.tard								
1633	Rec.cred.canoni loc. cong.tard								
1655	Rec.cred.di 66/2014 cong.tard								
1634	Rec.cred.marittimi cong.tard								

	ALTRO	Mese	Mese succ.
	Credito dipe. da rimbors.		
	Credito dipendenti A.P.		
	TFR erogato		

Per le aziende per le quali risulta compilato il campo "Suddivisione IRPEF per commessa" della scheda "IRPEF" di **AZIE**, l'importo del credito relativo all'erogazione del premio in esame verrà memorizzato con riferimento al codice commessa convenzionale "9999".

DIPE - Altri dati > Solidarietà/Versamenti/Ritenute

Con l'esecuzione del comando di quadratura l'importo del premio riconosciuto al singolo dipendente verrà memorizzato nella scheda "Ritenute" della sezione "Altri dati > Solidarietà/Versamenti/Ritenute" di **DIPE**.

Azienda/filiale	10	001 EDILIZIA SRL	Anno	2020
Matricola		1 ROSSI*MARIO		
Mese	4	APRILE		

SOLIDARIETÀ VERSAMENTI RITENUTE

Tributo	Descrizione	Regione/Comune	Descrizione	Tipologia	Periodo versamento	Importo
1001	Irpef			Debito	05/2020	487,70
1699	Credito dl. 18/2020			Credito	05/2020	100,00
3802	Addizionale AP	11	Marche	Debito	05/2020	47,58
3848	Addizionale AP	1608	SENIGALLIA	Debito	05/2020	27,82

F24 / F24EP

Con l'esecuzione del comando di quadratura, l'importo del credito relativo all'erogazione del premio in esame verrà trasferito nella delega F24 con il codice tributo **1699** nella sezione "Erario", indicando come periodo di riferimento il mese/anno di erogazione.

Con riferimento agli enti pubblici che utilizzano il modello F24EP (identificati dalla presenza del codice tributo 100E in luogo del codice 1001 nella relativa tabella **TB0404** "Tabella codici tributo versamento IRPEF"), nella delega verrà trasferito il codice tributo **169E**.

Con l'installazione della presente versione PAGHE, il programma provvede alla creazione dei codici tributo 1699 e 169E nella tabella "Tributi e causal" (**TRIBCAU**) della gestione F24.

AGGI

Dopo l'aggiornamento della mensilità di erogazione del premio, l'importo riconosciuto allo specifico dipendente mediante la voce di erogazione verrà memorizzato nel nuovo campo "Premio dl. 18/2020 erogato" della scheda "Crediti" della sezione "Progressivi > Irpef e detrazioni" di **DIPE**.

Azienda/filiale	10	001 EDILIZIA SRL	Anno	2020
Matricola	1 ROSSI*MARIO			
Mese	4	Aprile	Pagina 8/3	

IRPEF ADDIZIONALI **CREDITI**

CREDITI INCAPIENZA	
Credito ulteriore detraz. a.p.	
Credito ulteriore detraz. a.p. restituito	
Credito ulteriore detraz. anno	
Credito ulteriore detraz. anno restituito	
Credito detrazione art. 16	
Credito detrazione art. 16 restituito	
Altri crediti	
Credito irpef da conguaglio *	
Credito irpef anno prec. *	
Credito dl. 66/2014 art. 1 erogato	
Premio dl. 18/2020 erogato	100,00
Credito 244/2007 maturato	
Credito 244/2007 F24	

Si sottolinea che, il nuovo campo "Premio dl. 18/2020 erogato" è stato inserito anche nella sezione "Lavoro precedente" di **DIPE** > "Altri dati"; pertanto, nel caso di riassunzione del dipendente, il programma provvederà a riportare in tale campo il valore eventualmente presente nel campo della scheda "Crediti" della matricola di partenza.

UTY2010 – Calcolo premio 100 euro

Viene fornito il programma di utilità **UTY2010**, che consente di verificare i requisiti di spettanza del premio ex articolo 63 DL n. 18/2020 e, laddove soddisfatti, di generare automaticamente nel cedolino la voce **8858**, quantificata in funzione della disciplina prevista.

Il comando **UTY2010** prevede le scelte di seguito descritte.

Stampa premio 100 euro

Tale scelta consente di generare una stampa dei dati utilizzati dal programma per la verifica di spettanza e per la quantificazione dell'importo del premio da riconoscere.

Stampa premio 100 euro		Formato	Non definito
Stampa e aggiorna premio 100 euro		Data di stampa	09/04/2020
		Cedolino erogazione	
		Escludi ore neutre	<input type="checkbox"/>
Da Azienda		Filiale	
Ad Azienda		Filiale	
Matricola		Matricola	

Occorre indicare le aziende/filiali/matricole per le quali eseguire l'elaborazione e il mese del cedolino in cui erogare il premio.

Considerato che nell'articolo 63 è indicato che l'importo pari a 100,00 euro deve essere rapportato "al numero di giorni di lavoro svolti nella propria sede di lavoro nel predetto mese", si potrebbe ritenere che le ore neutre (punto 2 dei riferimenti normativi) possano non essere comunque utili ai fini della quantificazione del premio. Pertanto, con riferimento alla formula proposta nella Circolare 8/E nella risposta al quesito 4.4 non dovrebbero determinare un abbattimento delle ore lavorabili. Per consentire agli utenti di applicare quest'ultimo criterio è possibile selezionare il campo "Escludi ore neutre".

Confermando i limiti impostati, verrà proposta la seguente maschera, nella quale è possibile inserire gli eventuali giustificativi utilizzati per l'indicazione nelle presenze mensili delle giornate di lavoro in *smart working*, non utili al fine della quantificazione dell'importo del premio.



Tale sezione è accessibile anche selezionando il pulsante “Funzioni > Opzioni”.

Al termine dell'elaborazione, per ogni azienda selezionata il programma procederà alla generazione della stampa di seguito descritta:

Calcolo premio 100 euro								data	09/04/2020
Azienda: 10 EDILIZIA SRL								pag.	1
Periodo erogazione: 2020 Marzo									
Fil.	Matr.	Nominativo	Reddito AP	Ore lavorabili	Ore lavorate	Ore neutre	Ore non in sede	Importo premio	Stato cedolino
1	1	ROSSI MARIO	20.205,75	176,00	176,00	0,00	0,00	100,00	Elaborato
1	2	VERDI GIANNI	20.760,79	176,00	176,00	0,00	0,00	100,00	Elaborato
1	3	ROSSI LUIGI	*	176,00	176,00	0,00	0,00	100,00	Elaborato
1	4	AMARANTO GIORGIO	15.528,34	176,00	168,00	8,00	0,00	100,00	Elaborato
1	5	BIANCHI SIMONA	21.929,74	176,00	144,00	32,00	40,00	72,22	Elaborato
1	6	NERI REMO	28.020,99	176,00	176,00	0,00	0,00	100,00	Elaborato
1	7	BIANCHI GIACOMO	27.669,26	176,00	176,00	0,00	0,00	100,00	Elaborato

Per ciascuna matricola, oltre alla filiale di appartenenza e al nominativo, vengono evidenziate le seguenti informazioni.

Reddito AP:

in caso di dipendenti in forza per l'intero anno 2019, in tale campo viene evidenziato il reddito da lavoro dipendente relativo a tale anno, dato dalla somma dei valori presenti ai campi:

- “*Imponibile Irpef*” delle sezioni “*Progressivi > Irpef e detrazioni*” e “*Altri dati > Lavoro precedente*” (esclusi i progressivi relativi a rapporti di collaborazione);
- “*Somme esenti*”, identificate dai codici 1 (docenti e ricercatori) e 10 (lavoratori “impatriati”), delle sezioni “*Oneri*” e “*Lavoro precedente*” di **DIPE**.

Si precisa che, nel caso di dipendente che non è stato in forza per l'intero anno 2019, il programma non effettua il calcolo del reddito e in tale colonna verrà inserito un asterisco.

Ore lavorabili:

ore lavorabili del mese di marzo 2020, ottenute sviluppando le ore previste nel calendario settimanale o mensile base collegato al dipendente.

Ore lavorate:

somma delle ore “standard” (colonna “ore”) indicate nel calendario presenze del mese 2020 e degli eventuali giustificativi per i quali il campo “*Tempo lavorato*” di **TB1103** è pari a “Sì”.

Ore neutre:

totale delle ore relative a ratei goduti ed eventi tutelati inserite nelle presenze del mese di marzo 2020, che non devono essere considerate nel rapporto ore effettive lavorate nel mese / ore lavorabili, né al numeratore né al denominatore.

Il programma espone in tale campo il totale dei giustificativi di ferie, permessi, ROL ecc. (giustificativi che risultano collegati ad una voce di calcolo caratterizzata da un “*Cod.quadrature e DM10*” che identifica il godimento ratei), nonché tutte le ore dei giustificativi degli eventi tutelati (giustificativi collegati nella sezione “*Giustificativi mal./mat./inf.*” della scheda “*Giustificativi*” di **TB1102**, ad eccezione del giustificativo relativo al primo giorno infortunio, i giustificativi di CIG, Assegno ordinario, CDS, donazione sangue, congedo matrimoniale, donazione midollo osseo e premissi ex L. 104/92, e tutti i giustificativi per i quali in **TB1103** risulta collegata una voce al campo “*Voce EMENS*”).

Si precisa che, il valore viene esposto anche qualora sia stato valorizzato il campo “*Escludi ore neutre*”.

Ore non in sede: totale delle ore inserite nel cedolino di marzo 2020 con i giustificativi indicati nel pulsante “Funzioni > Opzioni”.

Importo del premio: importo del premio spettante.

Il calcolo viene effettuato con la seguente formula:

$$[(\text{ore lavorate} - \text{ore non in sede}) / (\text{ore lavorabili} - \text{ore neutre})] \times 100.$$

In presenza di compilazione del campo “Escludi ore neutre”, il calcolo viene effettuato con la seguente formula:

$$[(\text{ore lavorate} - \text{ore non in sede}) / (\text{ore lavorabili})] \times 100.$$

In assenza di valorizzazione del campo “Escludi ore neutre”, nel caso in cui il mese di marzo 2020 risulti coperto interamente da godimento ratei o eventi verrà riconosciuto il premio intero (100,00 euro).

Si precisa che:

- l'importo del premio viene calcolato ed esposto anche per i dipendenti per i quali il programma non ha calcolato il reddito del 2019 (colonna “Reddito AP” compilata con un asterisco), però in tal caso la funzione di aggiornamento (vedi paragrafo seguente) non inserirà automaticamente nel cedolino della mensilità indicata la voce di calcolo per l'erogazione. La sua eventuale imputazione sarà cura dell'utente;
- l'importo non viene esposto nel caso di “Reddito AP” superiore a 40.000,00 euro.

Stato cedolino: stato di elaborazione del cedolino selezionato per l'erogazione del premio.

Nel caso di cedolino stampato, bloccato o aggiornato, la scelta di aggiornamento non potrà generare la voce di erogazione.

Precisazioni

- Le eventuali festività infrasettimanali vengono escluse dal conteggio delle ore lavorabili, qualora il dipendente avesse prestato attività lavorativa in tale giornata, queste vengono escluse anche dalle ore lavorate.
- Per i lavoratori intermittenti, in assenza di indicazioni specifiche riguardanti le modalità di conteggio dei giorni per la determinazione del premio, il programma provvede solo alla verifica del limite reddituale, pertanto in tal caso non sarà calcolato l'importo del premio.

Stampa e aggiorna premio 100 euro

Stampa premio 100 euro
Stampa e aggiorna premio 100 euro

Formato: Non definito

Data di stampa: 08/04/2020

Cedolino erogazione: [magnifying glass icon]

Voce: 8858 PREMIO ART.63 D.L. 18/20

Da Azienda [input field] Filiale [input field] Matricola [input field]
Ad Azienda [input field] Filiale [input field] Matricola [input field]

Mediante tale scelta, oltre alla generazione della stampa sopra descritta, il programma procederà alla generazione della voce di calcolo per l'erogazione nel cedolino della mensilità selezionata.

A tal fine nel campo “Voce” viene proposta in automatico la voce di calcolo **8858**, fornita con la presente versione (vedi pag. 5); è possibile utilizzare un'altra voce indicando il relativo codice nel suddetto campo. Si precisa che la voce dovrà essere comunque caratterizzata dal valore **170** al campo “Cod. aggiorn.dipendente”.

La voce verrà generata per i dipendenti per i quali il “Reddito AP” risulta non superiore a 40.000,00 euro e per i quali è stato calcolato un “Importo del premio”; non verrà generata per i dipendenti per i quali non è stato possibile calcolare il “Reddito AP” (asterisco nelle relativa colonna della stampa).

Tutela del periodo di quarantena e di malattia da COVID-19

Con riferimento ai lavoratori del settore privato, l'art. 26 del D.L. n. 18 del 17.03.2020 ha stabilito l'**equiparazione a malattia**, ai fini del trattamento economico, di specifici eventi legati all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Nello specifico:

1. il **comma 1** dell'art. 26, prevede che il periodo trascorso in quarantena con sorveglianza attiva o in permanenza domiciliare fiduciaria con sorveglianza attiva è equiparato a malattia ai fini del trattamento economico previsto dalla normativa di riferimento e non è computabile ai fini del periodo di comporto (per tali periodi è previsto che il medico curante rediga il certificato di malattia con gli estremi del provvedimento che ha dato origine al periodo di quarantena o permanenza domiciliare fiduciaria, fatti salvi i certificati trasmessi prima dell'entrata in vigore del decreto in esame);
2. il **comma 2** dell'art. 26, prevede che, fino al 30 aprile 2020, per i lavoratori dipendenti pubblici e privati in particolari situazioni (disabilità grave o condizioni di rischio da immunodepressione, da esiti da patologie oncologiche o dallo svolgimento di relative terapie salvavita), il periodo di assenza dal servizio prescritto dalle competenti autorità sanitarie è equiparato al ricovero ospedaliero di cui all'art. 19, c. 1, D.L. n. 9 del 02.03.2020;
3. il **comma 6** dell'art. 26, prevede che, in caso di malattia accertata da COVID-19, il certificato è redatto dal medico curante nelle consuete modalità telematiche, senza necessità di alcun provvedimento da parte dell'operatore di sanità pubblica.

È previsto, inoltre, che gli oneri a carico del datore di lavoro, che presentano domanda all'ente previdenziale, e degli Istituti previdenziali connessi con le tutele dei suddetti eventi sono posti a carico dello Stato.

Dall'analisi della bozza dell'Allegato tecnico UniEmens vers. 4.9 (fornito dall'INPS tramite Assosoftware) risulta l'introduzione di specifici codici evento (MV6, MV7 e MV8) e causali di credito (S116, S117 e S118) utili alla distinta esposizione degli eventi identificati rispettivamente dai commi 1, 2 e 6 del suddetto art. 26, DL n. 18/2020 (per tali codici, viene fatto espresso riferimento ad un messaggio in corso di emanazione).

In funzione di quanto sopra ed in attesa delle specifiche istruzioni da parte dell'INPS, la procedura è stata implementata per consentire l'identificazione degli eventi in oggetto, ai fini di una successiva rilevazione ed esposizione distinta degli stessi in denuncia UniEmens.

A tal fine, in gestione degli eventi di malattia (**GEMA01**) è stato inserito il campo "**Evento COVID-19**" che consente di identificare gli eventi di malattia rientranti in una delle suddette casistiche:

★ GEMA01 - Gestione malattia/maternità/inf... x

Azienda/filiale: 001 TeamSystem SpA
Matricola: 1 ROSSI*MARIO Qualifica: 42

Dati della malattia

Data inizio malattia:
Data fine malattia:
Durata malattia - giorni:
Ore lavorate 1° giorno:
Tipo malattia:
Evento COVID-19:
Non considerare evento breve: ☐
Prognosi iniziale inferiore a 12 gg: ☐
Evento non computabile: ☐
Data liquidazione:
Terapia salvavita: ☐
Id Certificato:

Retribuzione media giornaliera

Retribuzione dal: al:
Retribuzione lorde:
Rateo mensile:
Giornate lavorate:
festività:
ferie:
permessi:
altre:
Coefficiente seste giornate:
Totale divisore:
Retribuzione media giornaliera:

In tale campo è possibile selezionare una delle seguenti opzioni:

<i>Evento no COVID:</i>	(opzione di <i>default</i>) evento non legato alle casistiche in oggetto;
<i>MV6 Quarantena:</i>	evento relativo al periodo di quarantena con sorveglianza attiva o di permanenza domiciliare fiduciaria con sorveglianza attiva (comma 1, art. 26);
<i>MV7 Assenza lav. disabile:</i>	evento relativo periodo di assenza dal servizio prescritto a lavoratori disabili o immunodepressi (comma 2, art. 26); in tal caso, ai fini dell'equiparazione al trattamento previsto per ricovero ospedaliero, sarà altresì necessario riportare il periodo dell'evento nell'apposita sezione " <i>Periodi di ricovero ospedaliero</i> " (pulsante " <i>Ospedale</i> " di GEMA01);
<i>MV8 Malattia COVID-19:</i>	evento di malattia accertata da COVID-19 (comma 6, art. 26)

Si precisa che ad oggi non sono previste variazioni nel file XML fornito dall'INPS per la trasmissione telematica degli attestati di malattia (file importabile nella procedura PAGHE mediante il comando **IMPMAL**), in merito all'identificazione delle casistiche in oggetto; tale identificazione, pertanto, rimane a cura dell'utente.

CIG COVID-19: Precisazioni

Telematico SR41: Calcolo retribuzione oraria

Con Messaggio n. 3446 del 21.05.2015, l'INPS ha previsto che i ratei orari di mensilità aggiuntive non devono essere più evidenziati distintamente (quadro D corrispondente al tipo record 50 del file telematico) bensì sommati alla retribuzione oraria utile al calcolo dell'importo di CIG spettante.

Si ricorda che, nel caso in cui risulti contrassegnato il campo "*Calcolo mensilità aggiuntive*" del comando **TESR41** (valorizzato di *default*), la quota oraria di mensilità aggiuntive viene sommata all'importo di retribuzione oraria riportata nel file telematico e nella stampa del modello.

Inoltre, l'importo orario dei ratei di mensilità aggiuntive viene comunque evidenziato nel riquadro "*Mensilità aggiuntive*" della sezione "*F4 Dati aggiuntivi*" relativa a ciascun dipendente interessato, ma non riportato nel file telematico.

CIG in deroga senza Ticket a pagamento diretto e ANF – Errata corrige

Nelle note della versione PAGHE 2020.0.8 è stato indicato che in caso di CIG in deroga senza Ticket a pagamento diretto, la somma anticipata dal datore di lavoro a titolo di **ANF** viene recuperata nella denuncia UniEmens compilando l'elemento <CIGSACredAltre> con il codice **T202** (esposizione degli assegni al nucleo familiare pagati per i periodi di trattamento CIGS in deroga).

Si precisa che tale modalità è prevista dal programma solo in caso di CIG a conguaglio e non a pagamento diretto.

Pertanto, in tale casistica l'importo di ANF riconosciuto dal datore di lavoro viene riportato nella denuncia UniEmens solo nell'elemento <AssegniCorrenti> di <ANFACredito> (codice virtuale 0035).

Versamento IRPEF sospesa

SOSIRPEF - Calcolo IRPEF sospesa

Il programma è stato implementato per compilare automaticamente la sezione “*Restituzione sospesi*” di **DIPE** (Ctrl+F1 al campo “*Sospensione IRPEF*” della scheda “*Trattenute*”), utile per gestire il versamento degli importi di IRPEF sospesi, anche nel caso in cui la sospensione è stata gestita con il valore “V” (trattenuta operata ma non versata).

A tal fine è stato predisposto il nuovo comando **SOSIRPEF**.

Il nuovo comando è caratterizzato dalle scelte di seguito descritte.

Stampa

La scelta in oggetto consente di calcolare gli importi di IRPEF sospesi da recuperare e di generare un’apposita stampa di riepilogo.

Selezionando tale opzione vengono richieste le seguenti informazioni:

Cedolino inizio sospensiva / Cedolino fine sospensiva: indicare la mensilità del primo e dell’ultimo cedolino elaborati con l’attivazione della sospensione dell’IRPEF.

Non è possibile effettuare il calcolo per mensilità precedenti gennaio 2020.

Mese versamento prima rata: indicare il primo mese in cui effettuare il versamento degli importi sospesi (mese di scadenza della delega F24).

Numero rate: indicare il numero di rate con cui si intende effettuare il recupero.

Tipologia sospensione: specificare per quale sospensione calcolare gli importi di IRPEF sospesi.
Con riferimento alla sospensione IRPEF per l’emergenza epidemiologica COVID-19, in tale campo occorre indicare il valore “V”.

Confermando l’elaborazione, il programma verificherà i cedolini dei dipendenti delle aziende selezionate che sono stati elaborati con l’attivazione della sospensiva IRPEF (campo “*Sospensione IRPEF*” della scheda “*Trattenute*” di **DIPE**), sia con valore “S” (sospensione della trattenuta al dipendente e del relativo versamento) che con valore “V” (trattenuta operata al dipendente ma sospensione del versamento), e determinerà gli importi di IRPEF sospesi.

Vengono rilevati gli importi sospesi di IRPEF, addizionali regionali e comunali, imposta su erogazioni TFR ed imposta sostitutiva 10%.

Al termine dell’elaborazione viene generata una stampa nella quale, per ogni dipendente con sospensiva IRPEF attivata nei mesi selezionati, vengono esposti gli importi calcolati distinti per codice tributo, il tipo di sospensione effettuata (“S” o “V”), il mese ed anno di riferimento del tributo e il cedolino di inizio recupero.

SOSPENSIVA IRPEF CALCOLO RESTITUZIONE (COVID-19)									
Azienda: 1 TEAMSYSTEM SPA						Data stampa 07/04/2020			
Numero rate: 5						Mese/anno		Cedolino	
Nominativo						Riferimento Tributo		Importo	Inizio recupero
Fil. Matr. Sospensione da/a Tipo Tributo									
ROSSI MARIO									
1 1 02/2020 - 02/2020 S						1001 - RETRIB./PENS.		Marzo 2020	331,48 03/2020
						S 3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Marzo 2019	35,56
						S 3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Marzo 2019	15,56
						S 3847 - AD.COM.SOS.ACCONTO (SENIGALLIA)		Marzo 2020	6,67
						TOTALE DIPENDENTE (TIPO 'S')			389,27
TOTALI AZIENDA PER TRIBUTO						1001 - RETRIB./PENS.		Marzo 2020	331,48
						3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Marzo 2019	35,56
						3847 - AD.COM.SOS.ACCONTO (SENIGALLIA)		Marzo 2020	6,67
						3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Marzo 2019	15,56
						TOTALE AZIENDA			389,27

SOSPENSIVA IRPEF CALCOLO RESTITUZIONE (COVID-19)									
Azienda: 8 AZIENDA COMMERCIO						Data stampa 07/04/2020			
Numero rate: 5						Mese/anno		Cedolino	
Nominativo						Riferimento Tributo		Importo	Inizio recupero
Fil. Matr. Sospensione da/a Tipo Tributo									
VERDI GIANNI									
1 2 02/2020 - 03/2020 V						1001 - RETRIB./PENS.		Febbraio 2020	412,87 04/2020
						V 3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Febbraio 2019	32,00
						V 3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Febbraio 2019	14,00
						V 1001 - RETRIB./PENS.		Marzo 2020	406,59
						V 3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Marzo 2019	32,00
						V 3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Marzo 2019	14,00
						V 3847 - AD.COM.SOS.ACCONTO (SENIGALLIA)		Marzo 2020	6,67
						TOTALE DIPENDENTE (TIPO 'V')			918,13
TOTALI AZIENDA PER TRIBUTO						1001 - RETRIB./PENS.		Febbraio 2020	412,87
						1001 - RETRIB./PENS.		Marzo 2020	406,59
						3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Febbraio 2019	32,00
						3802 - ADD.REG.IRPEF (MARCHE)		Marzo 2019	32,00
						3847 - AD.COM.SOS.ACCONTO (SENIGALLIA)		Marzo 2020	6,67
						3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Febbraio 2019	14,00
						3848 - ADDIZ. COMUNALE (SENIGALLIA)		Marzo 2019	14,00
						TOTALE AZIENDA			918,13

Si sottolinea che il mese esposto nelle colonne “Mese/anno Riferimento Tributo” e “Cedolino inizio recupero” è funzione del tipo retribuzione dell’azienda, se nel mese o nel mese successivo, in particolare:

➤ “Mese/anno Riferimento Tributo”

- per azienda con tipo retribuzione nel mese (o azienda con tipo retribuzione nel mese successivo e dipendente con anticipo del versamento) verrà indicato lo stesso mese del cedolino elaborato con sospensiva;
- per azienda con tipo retribuzione nel mese successivo verrà indicato il mese successivo a quello del cedolino elaborato con sospensiva;

➤ “Cedolino inizio recupero”

- per azienda con tipo retribuzione nel mese (o azienda con tipo retribuzione nel mese successivo e dipendente con anticipo del versamento) verrà indicato il mese precedente rispetto a quello inserito come “Mese versamento prima rata”;
- per azienda con tipo retribuzione nel mese successivo verrà indicato il secondo mese precedente a quello inserito come “Mese versamento prima rata”.

Nella stampa viene riportato il dettaglio per dipendente ed il totale azienda, sempre con distinzione degli importi per codice tributo; la tipologia di sospensione per la quale sono stati calcolati gli importi da recuperare viene evidenziata in testa alla stampa (nell’esempio “COVID-19”).

Stampa e aggiorna

La scelta in oggetto, oltre al calcolo degli importi di IRPEF sospesi e alla generazione della stampa sopra esposta, consente di memorizzare gli importi calcolati nella sezione “Restituzione sospesi” della scheda “Trattenute” di **DIPE**.

Gli importi vengono memorizzati sia nel caso di attivazione della sospensiva con valore “S” che con valore “V”.

Vengono richieste le stesse informazioni dettagliate con riferimento alla scelta “Stampa”, inoltre è presente il campo “Elimina valore precedente” (valorizzato di *default*):

Stampa Stampa e aggiorna	Formato Non definito Cedolino inizio sospensiva Cedolino fine sospensiva Mese versamento prima rata Numero rate Tipologia sospensione Elimina valore precedente <input checked="" type="checkbox"/> <
-----------------------------	---

La valorizzazione di tale campo consente di sovrascrivere il primo progressivo presente nella sezione “Restituzione sospesi” con riferimento alla stessa “Tipologia sospensione” elaborata.

Si precisa che, se il campo non viene valorizzato la memorizzazione non verrà eseguita per i dipendenti che presentano già la suddetta sezione compilata con riferimento alla stessa “*Tipologia sospensione*”.

[illegible]

La sezione “*Restituzione sospesa*” viene compilata con le modalità di seguito descritte.

Progressivo sospensiva: primo codice disponibile.

Tipologia sospensione: tipologia selezionata in fase di richiesta del comando **SOSIRPEF**.
Nel caso di elaborazione effettuata con impostazione del valore “**V**”, in tale campo verrà esposta la descrizione “COVID-19”.

Numero rate: numero indicato in fase di richiesta.

Numero rate già pagate: il campo non viene compilato.

Cedolino inizio trattenuta: valore esposto nella colonna “Cedolino inizio recupero” della stampa.

Cedolino fine trattenuta: il campo non viene compilato.

Nella parte sottostante, vengono riportati i dati relativi a ciascun tributo sospeso indicando le seguenti informazioni:

Tributo: codice del tributo sospeso che verrà trasferito nella delega F24.

Importo: importo del tributo sospeso.

Importo rata: nel caso di recupero effettuato a rate, in tale campo viene visualizzato l'importo della rata mensile, determinato automaticamente dividendo l'importo del tributo sospeso per il numero di rate indicate.

Anno imposta: anno di riferimento del tributo.

Mese: mese di riferimento del tributo.

Regione/Comune: in caso di addizionali IRPEF, in tale campo viene riportato il codice regione e comune di riferimento.

Sosp. "V": tale campo viene compilato nel caso di attivazione della sospensiva con valore "V".

Il rigo dei totali verrà compilato solo nel caso di attivazione della sospensiva con valore "S".

Si precisa che, l'elaborazione non viene eseguita per i dipendenti con sospensiva IRPEF attivata con valore "S" nei mesi selezionati, che non risultano più in forza nel mese indicato al campo "Cedolino inizio recupero"; in tal caso infatti è cura del dipendente, e non del sostituto d'imposta, effettuare il versamento degli importi sospesi.

Diversamente, l'elaborazione verrà comunque eseguita per i dipendenti con sospensiva IRPEF attivata con valore "V", anche se non risultano più in forza nel suddetto mese, poiché in tal caso l'azienda deve effettuare il versamento.

Nel caso di dipendente interessato da passaggio di filiale, nella stampa verrà esposta l'ultima matricola con il totale degli importi calcolati anche con riferimento alla matricola precedente.

Recupero IRPEF sospesa

CEDOL / QUADR

Per i dipendenti per i quali risulta compilata la sezione “*Restituzione sospesi*” della scheda “*Trattenute*” di **DIPE**, con l’elaborazione della mensilità indicata al campo “*Cedolino inizio trattenuta*” il programma:

- nel caso di dipendente con attivazione della sospensiva con il valore “S” provvederà a generare nel cedolino la voce di trattenuta IRPEF per l’importo della rata o per il totale, nel caso di recupero in un’unica soluzione (per “*Tipologia sospensione*” **V** “COVID-19” voce **9681**, vedi pag. 16).
Con l’esecuzione del comando di quadratura l’importo della voce verrà trasferito nella delega F24, con scadenza il 16, del mese successivo quello di “*Cedolino inizio trattenuta*” per le aziende con tipo retribuzione nel mese (o aziende con tipo retribuzione nel mese successivo e dipendente con anticipo del versamento), oppure del secondo mese successivo quello di “*Cedolino inizio trattenuta*” per le aziende con tipo retribuzione nel mese successivo;
- nel caso di dipendente con attivazione della sospensiva con il valore “V” gli importi memorizzati nella sezione “*Restituzione sospesi*” verranno ripresi dal comando di quadratura effettuato per la mensilità indicata al campo “*Cedolino inizio trattenuta*”, per essere trasferiti nella delega F24, con le stesse modalità sopra descritte.

Nel prospetto di quadratura (**QUADR**), l’importo del recupero, sia nel caso di attivazione della sospensiva con valore “S” che con valore “V”, viene evidenziato in un apposito rigo della sezione relativa ai dati fiscali:

DATI USO AMMINISTRATIVO	
FISCALI	
IMPONIBILE IRPEF	1.955,19
IRPEF 1001	327,07
IRPEF Addizionale	57,79
Rest.IRPEF sosp.	77,85

L’importo evidenziato verrà trasferito nella relativa delega F24 con le seguenti modalità:

- l’importo totale viene suddiviso e riportato in F24 in maniera distinta per codice tributo e, in caso di addizionale IRPEF, per codice regione/comune di riferimento;
- come periodo di riferimento viene riportato, nel caso di attivazione della sospensiva con il valore “S”, il mese/anno in cui viene operata la trattenuta, nel caso di attivazione della sospensiva con il valore “V”, il mese/anno di riferimento della ritenuta operata al dipendente e non versata presente nella sezione “*Restituzione sospesi*” di **DIPE**.

AZIE > Progressivi > IRPEF

Dopo aver eseguito la quadratura della mensilità indicata al campo “*Cedolino inizio trattenuta*”, gli importi recuperati dei vari tributi sospesi, sia nel caso di attivazione della sospensiva con valore “S” che con valore “V”, vengono memorizzati all’interno della funzione “*Trib.sospesi/altro*” di **AZIE** (“*Progressivi*” > “*IRPEF*” pulsante “*Funzioni*”):

Azienda / Filiale	1	001	TEAMSYSTEM SPA	FILIALE 1
Mese / Anno	3	2020	Marzo	

Tipologia	Tributo	Dovuto mese	Dovuto mese succ.	Versato	Anno imposta	Mese	Regione/Comune
Tributi sospesi	1001	66,30		66,30	2020		
Tributi sospesi	3802	7,11		7,11	2019		11
Tributi sospesi	3847	1,33		1,33	2020		1608
Tributi sospesi	3848	3,11		3,11	2019		1608

TB1201 – Voce per trattenuta imposte sospese COVID-19

Con riferimento al recupero della sospensione IRPEF per l'emergenza epidemiologica COVID-19 ("Tipologia sospensione" V), in "Tabella voci gestioni automatiche" (**TB1201**) è stato inserito il campo "Restituzione IRPEF sospesa COVID-19", nel quale deve essere collegata la voce di calcolo da generare nel cedolino al fine di effettuare la trattenuta al dipendente (nel caso di dipendente con attivazione della sospensiva con il valore "S"):

Sgravi decontribuzione	
PREMIO INPS contributo c/azie restituito	9215 CTR.INPS C/AZIE PREMI AP
PREMIO INPS contributo c/dipe restituito	9211 CTR.INPS C/DIPE PREMI AP
PREMIO altro ente ivs contributo c/azie restituito	9216 CTR.ENTE C/AZIE PREMI AP
PREMIO altro ente ivs contributo c/dipe restituito	9212 CTR.ENTE C/DIPE PREMI AP
EET INPS contributo c/azie restituito	9217 CTR.INPS C/AZIE EET AP
EET INPS contributo c/dipe restituito	9213 CTR.INPS C/DIPE EET AP
EET altro ente ivs contributo c/azie restituito	9218 CTR.ENTE C/AZIE EET AP
EET altro ente ivs contributo c/dipe restituito	9214 CTR.ENTE C/DIPE EET AP
Prestiti	
Trattenuta cessione	8250 CESSIONE STIPENDIO
Trattenuta pignoramento	9250 PIGNORAMENTO RETRIBUZIONE
Trattenuta alimenti	9251 PIGNORAMENTO PER ALIMENTI
Trattenuta prestiti	9252 RESTITUZIONE PRESTITO
Trattenuta quota sociale cooperativa	9667 RESTITUZ. QUOTA SOCIALE
Trattenuta IRPEF sisma Emilia	9226 TRATT. IRPEF SISMA EMILIA
Restituzione IRPEF sospesa	
Restituzione IRPEF sospesa tramite sostituto	
Versamento IRPEF sisma Emilia	9227 VERS. IRPEF SISMA EMILIA
Restituzione IRPEF sospesa sisma centro Italia	9679 VERS. IRPEF SISMI 2016/17
Restituzione IRPEF sospesa COVID-19	9681 REST. IRPEF COVID-19

Il comando **IMPVOCI**, eseguito automaticamente in fase di installazione della presente versione, provvede alla creazione della voce di calcolo **9681** "REST. IRPEF COVID-19" e al collegamento in **TB1201**.

Situazione sospensiva IRPEF sui cedolini

Il programma è stato implementato con l'introduzione nuovo comando **ELESOS** utile per:

- generare una stampa che evidenzia la situazione della sospensiva IRPEF e contributi nei cedolini elaborati.
- consentire di attivare la gestione automatica del recupero degli importi di IRPEF sospesi (vedi pag. 12) anche per le aziende che hanno elaborato i cedolini di febbraio senza indicare in **DIPE** il codice "V" nel campo "Sospensione IRPEF" (vedi note PAGHE 2020.0.6), effettuando quindi la relativa trattenuta ma non procedendo al versamento della stessa operando direttamente all'interno della gestione F24.

Il nuovo comando è caratterizzato dalle scelte di seguito descritte.

Elenco cedolini con sospensiva

Tale scelta consente di generare una stampa nella quale, per le mensilità del periodo indicato, viene evidenziato se la relativa elaborazione è stata eseguita con attivazione o meno della sospensiva IRPEF e contributi.

Elenco cedolini con sospensiva Inserisci sospensiva versamento IRPEF Elimina sospensiva versamento IRPEF		Formato Non definito
Da periodo mese/anno A periodo mese/anno Solo cedolini con sospensiva		<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="checkbox"/> <
Da Azienda	<input type="text"/>	
Ad Azienda	<input type="text"/>	

Il programma genera un tabulato per ogni azienda e mensilità elaborati.

Situazione Sospensiva IRPEF sui cedolini						data	08/04/2020
Azienda:	1	TEAMSISTEM SPA				pag.	1
Anno:	2020	Mese fiscale:	2				
Fil.	Matr.	Cognome Nome	Mensilità	Sospensiva IRPEF	Sospensiva contributi		
1	1	ROSSI MARIO	02/2020	Si	Si		

Situazione Sospensiva IRPEF sui cedolini						data	08/04/2020
Azienda:	8	AZIENDA COMMERCIO				pag.	2
Anno:	2020	Mese fiscale:	2				
Fil.	Matr.	Cognome Nome	Mensilità	Sospensiva IRPEF	Sospensiva contributi		
1	2	VERDI GIANNI	02/2020	Versamento	Si		

Situazione Sospensiva IRPEF sui cedolini						data	08/04/2020
Azienda:	9	TRASPORTO				pag.	3
Anno:	2020	Mese fiscale:	2				
Fil.	Matr.	Cognome Nome	Mensilità	Sospensiva IRPEF	Sospensiva contributi		
1	4	GIALLI FRANCO	02/2020	No	Solo azienda		

Per le aziende selezionate il programma inserisce in stampa tutte le matricole per le quali risulta elaborato il cedolino per le mensilità del periodo indicato, la situazione della sospensiva viene evidenziata nelle colonne "Sospensiva IRPEF" e "Sospensiva contributi", nella quale vengono indicati gli stati di seguito dettagliati.

Sospensiva IRPEF

- Si** sospensiva IRPEF attivata, con sospensione sia della trattenuta al dipendente che del relativo versamento ("S" nel campo "Sospensione IRPEF" della scheda "Trattenute" di **DIPE**);
- Versamento** sospensione del solo versamento dell'IRPEF, la trattenuta al dipendente è stata normalmente operata ("V" nel campo "Sospensione IRPEF" della scheda "Trattenute" di **DIPE**);
- No** sospensiva IRPEF non attivata ("N" nel campo "Sospensione IRPEF" della scheda "Trattenute" di **DIPE**).

Sospensiva contributi

- Si** sospensiva contributiva attivata sia per la quota di contributi c/azienda che per quella c/dipendente ("T" nel campo "Sospensione contributi" della scheda "Trattenute" di **DIPE**);
- Versamento** sospensiva contributiva attivata per la quota di contributi c/azienda, la quota c/dipendente è stata trattenuta ma non versata ("V" nel campo "Sospensione contributi" della scheda "Trattenute" di **DIPE**).
- Solo azienda** sospensiva contributiva attivata solo per la quota di contributi c/azienda, la quota c/dipendente è stata trattenuta e versata ("N" nel campo "Sospensione contributi" della scheda "Trattenute" di **DIPE** e valorizzazione del campo "Sospensione contributi" della scheda "Dati contributivi" di **AZIE**);
- No** sospensiva contributiva non attivata ("N" nel campo "Sospensione contributi" della scheda "Trattenute" di **DIPE** e assenza di valorizzazione del campo "Sospensione contributi" della scheda "Dati contributivi" di **AZIE**);

Mediante la compilazione del campo "Solo cedolini con sospensiva" è possibile esporre in stampa solo le matricole per le quali la mensilità è stata elaborata con sospensiva.

È possibile effettuare un export dei dati esposti in un file in formato .csv (scheda "Export" nella maschera di impostazione del formato di stampa).

Inserisci sospensiva versamento IRPEF

Tale scelta consente di memorizzare nei cedolini delle mensilità selezionate il codice sospensione "V", utile laddove i cedolini fossero stati elaborati senza attivazione della sospensiva IRPEF, ma fosse stata eseguita la sospensione del relativo versamento operando direttamente all'interno della gestione F24.

Ciò consentirà al programma **SOSIRPERF** (vedi pag. 12) di trattare gli importi dei tributi come sospesi (trattenuti e non versati), al fine della compilazione automatica della sezione "Restituzione sospesi" di **DIPE**.

Si precisa che, dopo l'esecuzione di tale scelta è necessario eseguire il comando di quadratura per la mensilità interessata, per consentire l'aggiornamento dei progressivi IRPEF dell'azienda.

<div>Elenco cedolini con sospensiva</div> <div>Inserisci sospensiva versamento IRPEF</div> <div>Elimina sospensiva versamento IRPEF</div>	<div>Da periodo mese/anno</div> <div>A periodo mese/anno</div> <div>Tipologia retribuzione</div>
<div>Da Azienda</div> <div>Ad Azienda</div>	

Il programma richiede le mensilità per le quali attivare il codice sospensione V e il "Tipo retribuzione" delle aziende da elaborare, indicando i seguenti valori:

- M** solo le aziende che retribuiscono nel mese;
- S** solo le aziende che retribuiscono nel mese successivo;
- T** tutte le aziende.

Per le aziende selezionate il programma verifica nei cedolini del periodo selezionato quelli per i quali non risulta attivata la sospensiva e memorizza nel cedolino il codice sospensione "V".

Elimina sospensiva versamento IRPEF

Tale scelta consente di disattivare la sospensiva IRPEF "V" dai cedolini.

Il programma richiede le stesse informazioni della scelta precedente.

Per le aziende selezionate il programma verifica nei cedolini del periodo selezionato quelli per i quali l'elaborazione è stata eseguita con attivazione della sospensiva con codice "V" e provvede alla rimozione.

INPS

CIG

ELECIG

Elenco addetti unità prod. assegno Fondi sol.

Se valorizzazione il campo “Domande per COVID-19” a “Sì”, in assenza dell'indirizzo e-mail del dipendente (campo “Email” > scheda “Anagrafica” di **DIPE**), il programma è stato implementato al fine di compilare il campo “Email” del file CSV mediante l'indirizzo e-mail dell'azienda indicato al campo “pec sede locale” della scheda “Anagrafica” di **AZIE**, o in assenza di quest'ultimo mediante quello indicato al campo “Generica”.

CIG

ELECIGR

Elenco addetti CIG in deroga

Implementato il comando **ELECIGR** che consente la generazione di un file in formato CSV contenente l'elenco dei beneficiari richiesto dalle Regioni e Province autonome da allegare alla domanda di CIG in Deroga.

Il programma, attualmente, consente di generare il file in oggetto per le seguenti Regioni: Lombardia, Friuli-Venezia Giulia e Sicilia.

Ogni scelta prevede le seguenti informazioni:

Periodo richiesta cig (da data / a data): periodo con riferimento al quale verificare le domande di CIG in Deroga presenti e quindi i dipendenti interessati dall'evento.

Azienda: codice dell'azienda per cui generare l'elenco dei dipendenti;

Matricola INPS: matricola INPS di riferimento dell'unità produttiva interessata dall'evento CIG, da selezionare mediante il tasto funzione “F2”.
In caso di unica matricola INPS verrà riportato automaticamente il relativo codice;

Unità produttiva: selezionare l'unità produttiva di riferimento.
Sarà possibile selezionare i soli codici unità produttiva creati con riferimento alla matricola INPS indicata nel campo precedente.

Il comando prevede le scelte di seguito descritte.

Elenco beneficiari CIGD Lombardia

Mediante la scelta in oggetto è possibile generare un file CSV contenente l'elenco dei beneficiari richiesto dalla Regione Lombardia ai fini della presentazione della domanda di CIG in deroga.

Nel file, oltre ai dati anagrafici, verranno riportate le seguenti informazioni:

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Codice Fiscale	Cognome	Nome	Sesso	Data Di Nascita	Comune di nascita	Cittadinanza	Data inizio rapporto	Tipologia contrattuale	Qualifica professionale	Indirizzo di domicilio	Comune di domicilio	Cap di domicilio	Telefono	Tipo Orario	Giorni CIG	Totale Ore CIG	DID
MRTSLV89D521608X	MORETTI	SILVIA	F	12/04/1989	I608	0	01/01/2010	A.05.02	1.1.2.3.1.0	VIA DAZIO 7	I608	60019	9,99989E+11	F	7	56	N
RSSMRA85L011608Y	ROSSI	MARIO	M	01/07/1985	I608	602	01/01/2019	A.01.00	1.1.2.1.0.6	VIA DELLE ROSE 2	I608	60019	9,99989E+11	F	49	392	N
VRDLSU88T451608V	VERDI	LUISA	F	05/12/1988	I608	0	09/09/2009	A.01.00	1.1.2.3.1.2	VIA LA MARCA 33	I608	60019	9,99989E+11	F	7	56	N

Cittadinanza:

cittadinanza del dipendente.

Il programma verifica la compilazione del campo “Cittadinanza” della scheda “Anagrafica” di **DIPE**.

Nel caso in cui non sia valorizzato o sia valorizzato a “1” nel file telematico verrà riportato il valore “0”; diversamente verrà proposto il “Codice estero INPS” corrispondente al “Codice stato estero” (**TB0009** > “Codici stati esteri”) collegato nel suddetto campo di **DIPE**;

Data inizio rapporto:

data di assunzione del dipendente;

Tipologia contrattuale:

tipologia di rapporto del dipendente.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

- **A.01.00**
tempo indeterminato: dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “I”.
- **A.02.00**
tempo determinato: dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “D”.
- **A.02.01**
stagionale: dipendente con “Qualifica INPS – 3” pari a “S”, “T” o “G”.
- **A.03.08**
apprendista non professionalizzante: dipendente con “Tipo lavoratore” pari a “PA”, “PC”, “MO”, “M2”, “SC”, “SR”, “ST”, “Z4”, “SX”, “SY” o “SZ”.
- **A.03.09**
apprendista professionalizzante: dipendente con “Tipo lavoratore” pari a “PB”, “M1”, “pb”, “m1”, “sc”, “sr”, “st”, “sx”, “sy”, “sz” o “z4”.
- **A.05.02**
intermittente: dipendente con “Posizione assicurativa” pari a “41” o “42”.

Qualifica professionale:

qualifica professionale del lavoratore.

Valore prelevato dal campo “Qualifica professionale” della scheda “Trattenute” di **DIPE**;

Tipo orario:

tipologia di orario svolta dal dipendente.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

- **F**
full-time: dipendente con “Qualifica INPS – 2” pari a “F”.
- **P**
part-time orizzontale: dipendente con “Qualifica INPS – 2” pari a “P”.
- **V**
part-time verticale: dipendente con “Qualifica INPS – 2” pari a “V”.
- **M**
part-time misto: dipendente con “Qualifica INPS – 2” pari a “M”.

Giorni CIG:

numero delle giornate di sospensione dell'attività lavorativa per CIG o CIGS.

Il programma verifica nei cedolini la presenza dei giustificativi relativi alla gestione di tali eventi indicati nei campi “CIG ordinaria” e “CIG straordinaria” della scheda “Giustificativi” della tabella “Dati presenze” (**TB1102**).

È possibile inoltre indicare ulteriori sigle che verranno verificate, in aggiunta a quelle sopra descritte, ai fini della determinazione delle giornate CIG inserendo le stesse nella maschera che viene proposta selezionando la scelta “Opzioni” all’interno del pulsante “Funzioni”. Si precisa che per tenere conto dei suddetti giustificativi dovrà essere presente la relativa domanda CIG (comando **CIG**) con valore “Automatico” al campo “CIG a zero ore?”;

Totale ore CIG:

numero di ore di sospensione dell’attività lavorativa per CIG o CIGS.

Il programma verifica nei cedolini la presenza dei giustificativi relativi alla gestione di tali eventi indicati nei campi “CIG ordinaria” e “CIG straordinaria” della scheda “Giustificativi” della tabella “Dati presenze” (**TB1102**).

È possibile inoltre indicare ulteriori sigle che verranno verificate, in aggiunta a quelle sopra descritte, ai fini della determinazione delle ore totali di CIG inserendo le stesse nella maschera che viene proposta selezionando la scelta “Opzioni” all’interno del pulsante “Funzioni”. Si precisa che per tenere conto dei suddetti giustificativi dovrà essere presente la relativa domanda CIG (comando **CIG**) con valore “Automatico” al campo “CIG a zero ore?”;

DID:

il campo assume valore “S” in caso di valorizzazione del campo “Presenza D.I.D.” della scheda “Altro” di **DIPE**, in caso contrario assume valore “N”.

Il file viene generato con denominazione **CIGDaaaaauuuuuu.csv**, dove:

aaaa codice azienda

uuuuuu codice unità produttiva interessata

Il file può essere esportato selezionando il percorso di memorizzazione.

Elenco beneficiari CIGD Friuli-Venezia Giulia

Mediante la scelta in oggetto è possibile generare un file CSV contenente le informazioni utili per aiutare l’utente nella compilazione del documento word previsto dalla Regione Friuli-Venezia Giulia da allegare alla presentazione della domanda di CIG in Deroga.

Nel file, oltre ai dati anagrafici, verranno riportate le seguenti informazioni:

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Cognome Nome	Codice fiscale	Tipologia contrattuale	Orario lavorativo settimanale	Sospensione Dal	Sospensione Al	Modalità di sospensione	Rotazione	Categoria particolare	Media settimanale giornate lavorate
MORETTI SILVIA	MRTSLV89D52I608X	Tempo indeterminato	40	23/03/2020	31/08/2020	Zero ore	No	Intermittente	0,57
ROSSI MARIO	RSSMRA85L01I608Y	Tempo indeterminato	40	23/03/2020	31/08/2020	Zero ore	No	Nessuna	0
VERDI LUISA	VRDLSU88T45I608V	Tempo indeterminato	40	23/03/2020	31/08/2020	Zero ore	No	Nessuna	0

Tipologia contrattuale:

tipologia di rapporto del lavoratore.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

- **Tempo indeterminato**
dipendente con “Qualifica INPS - 3” pari a “I”.
- **Tempo determinato**
dipendente con “Qualifica INPS - 3” diverso da “I”.
- **Apprendista**
dipendente con “Qualifica INPS – 1” pari a “5” o “U”.
- **Socio**
dipendente con “Trattamento IRPEF” pari a “6”.

Orario lavorativo settimanale:

orario settimanale contrattuale del dipendente, eventualmente riproporzionato alla rispettiva percentuale part-time.

Sospensione dal/al:

in presenza di più domande CIGD elaborate nel periodo richiesto verrà presa la data di inizio più vecchia e la data di fine evento più recente.

Modalità di sospensione:

tipologia di sospensione dell'evento.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

➤ **Zero ore**

valore "S" al campo "CIG a zero ore?" di **CIG**.

➤ **Riduzione di orario**

valore "No" al campo "CIG a zero ore?" di **CIG**.

In presenza del valore "Automatico" al campo "CIG a zero ore?" il programma provvede a verificare le presenze del dipendente per l'intero periodo di CIGD richiesto.

Rotazione:

valore fisso a "No".

Categoria particolare:

il campo può assumere uno dei seguenti valori:

➤ **Intermittente**

dipendente con "Posizione assicurativa" pari a "41" o "42".

➤ **Pesca**

dipendente con "Posizione assicurativa" pari a "73", "74", "77" o "78".

➤ **Agricoli**

valore "2" al campo "Codice gestione ente" della scheda "Dati contributivi" di AZIE e dipendente con "Trattamento qualifica" inferiore a 40 e sezione "Altri dati" > "Dati lavoratori agricoli" compilata.

Media settimanale giornate lavorate:

in presenza di una categoria particolare, il campo viene compilato con la media settimanale delle giornate lavorate nei 12 mesi precedenti il 23/02/2020 (il programma verifica le settimane dal 31/01/2020 al 04/02/2020).

Ai fini della media vengono considerati i giorni di calendario in cui risulta almeno 1 ora di lavoro o la presenza di un giustificativo con "Tempo lavorato" pari a "S".

Il file viene generato con denominazione **CIGDaaaaauuuuu.csv**, dove:

aaaa codice azienda

uuuuuu codice unità produttiva interessata

Il file può essere esportato selezionando il percorso di memorizzazione.

Elenco beneficiari CIGD Sicilia

Mediante la scelta in oggetto è possibile generare un file CSV contenente l'elenco dei beneficiari richiesto dalla Regione Sicilia ai fini della presentazione della domanda di CIG in deroga.

Nel file, oltre ai dati anagrafici, verranno riportate le seguenti informazioni:

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Cognome	Nome	Codice fiscale	Data Assunzione	Qualifica	Mansione	Indirizzo	Provincia residenza	Comune di residenza	Orario lavorativo settimanale	Data inizio	Data fine	Titolo di studio
MORETTI	SILVIA	MRTSLV89D521608X	01/01/2010	Operaio	operaio generico	VIA DAZIO 7	AN	SENIGALLIA	40	23/03/2020	31/08/2020	Diploma
ROSSI	MARIO	RSSMRA85L011608Y	01/01/2019	Operaio	operaio generico	VIA DELLE ROSE 2	AN	SENIGALLIA	40	23/03/2020	31/08/2020	Diploma
VERDI	LUISA	VRDLSU88T451608V	09/09/2009	Operaio	operaio generico	VIA LA MARCA 33	AN	SENIGALLIA	40	23/03/2020	31/08/2020	Diploma

Qualifica:

descrizione della qualifica INPS – 1 del lavoratore.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

- **Operaio**
dipendente con “Qualifica INPS – 1” pari a “1”, “O” o “W”.
- **Impiegato**
dipendente con “Qualifica INPS – 1” pari a “2”, “8”, “V”, “Y” o “R”.
- **Apprendista**
dipendente con “Qualifica INPS – 1” pari a “4”, “5” o “U”.

Mansione:

descrizione della qualifica del lavoratore.

Il valore viene prelevato dal campo “Qualifica” della scheda “Retribuzione” di **DIPE**;

Orario lavorativo settimanale:

orario settimanale contrattuale del dipendente, eventualmente riproporzionato alla rispettiva percentuale part-time;

Data inizio:

Data fine:

in presenza di più domande CIGD elaborate nel periodo richiesto verrà presa la data di inizio evento più vecchia e la data di fine evento più recente.

Titolo di studio:

titolo di studio del lavoratore.

Il campo può assumere uno dei seguenti valori:

- **Nessun titolo**
dipendente con valore “1” al campo “Titolo di studio” della scheda “Anagrafica” di **DIPE**.
- **Licenza elementare**
dipendente con valore “2” al campo “Titolo di studio” di **DIPE**.
- **Licenza medio oppure obbligatoria**
dipendente con valore “3” al campo “Titolo di studio” di **DIPE**.
- **Diploma**
dipendente con valore “4” al campo “Titolo di studio” di **DIPE**.
- **Laurea (primo e secondo livello)**
dipendente con valore “5” al campo “Titolo di studio” di **DIPE**.

Il file viene generato con denominazione **CIGDaaaauuuuuu.csv**, dove:

aaaa codice azienda

uuuuuu codice unità produttiva interessata

Il file può essere esportato selezionando il percorso di memorizzazione.

Altri enti**DMA****Congedo parentale e permessi ex L. 104/92 per emergenza COVID-19**

Relativamente ai datori di lavoro privati con lavoratori dipendenti iscritti alla Gestione pubblica ex INPDAP (art. 20, c. 2, D.L. n. 112/2008), il programma è stato implementato ai fini della generazione automatica in gestione **DMA**, del quadro V1, causale 7, codice motivo utilizzo 8, con riferimento agli eventi di congedo parentale e di permesso ex L. 104/92 per emergenza COVID-19, presenti all'interno della gestione **GEMA01**.

Al contempo, per gli utenti che utilizzano gli automatismi della procedura (assenza del valore "N" al campo "**CREDIT – ENPDEP: somma imponibile figurativo**" della tabella **TB1203** > sez. "**CEDOL**" > scheda "**CEDOL 2**" > codice campo 178) l'implementazione consente di determinare correttamente i contributi eventualmente dovuti alle gestioni Credito/Enpdep. Si ricorda, infatti, che la contribuzione per tali gestioni è dovuta anche in riferimento alle retribuzioni figurative accreditate ai fini pensionistici.

In funzione dell'evento inserito **GEMA01** e della relativa liquidazione, in fase di quadratura della mensilità (**QUADR**) il programma provvede alla compilazione del suddetto quadro V1-7-8 con le modalità già previste per gli eventi con accredito figurativo (sintetizzate nelle note della vers. PAGHE 2020.0.8), indicando lo specifico codice "**Tipo servizio**" introdotto, per ciascuna tipologia di evento, con la circolare INPS n. 45 del 25.03.2020.

Di seguito si riportano i codici "**Tipo servizio**" in questione, con i corrispondenti codici di gestione in **GEMA01**:

Descrizione evento (e relativo codice in <PosContributiva>)	Tipo servizio <ListaPosPa>	Tipo congedo GEMA01
Cong. parent. COVID-19 per figli di età non superiore a 12 anni (MV2)	89	9
Cong. parent. COVID-19 figli con disabilità (MV3)	90	A
Estensione perm. L. 104/92 per COVID-19 (MV4)	91	B
Estensione perm. L. 104/92 per COVID-19 con fruizione oraria (MV5)	92	C

Si precisa che, con riferimento ai permessi ex L. 104/92 per COVID-19, fruiti in modalità oraria ("Tipo servizio" 92), il numero complessivo dei giorni in cui si è verificato l'evento (da riportare nell'elemento <PercRetribuzione>) è ottenuto rapportando le ore complessive dell'evento (inserite nelle presenze mediante l'apposito giustificativo "M5" ed evidenziate nel campo "**Ore da indennizzare**" del prospetto di liquidazione di GEMA01) all'orario medio giornaliero del dipendente (proporzionato alla rispettiva percentuale part-time); essendo prevista l'esposizione in millesimi, il risultato di tale rapporto viene moltiplicato per 1000.

In presenza degli eventi in oggetto nella mensilità di marzo, dopo l'installazione del presente aggiornamento, ai fini della quantificazione dei contributi eventualmente dovuti alle gestioni Credito/Enpdep, nonché della compilazione dell'elemento <ListaPosPa> all'interno del flusso UniEmens, è necessario ricalcolare i cedolini dei lavoratori interessati (comando CEDOLB) ed eseguire la quadratura della mensilità.

Utility e funzioni varie

FLAGSOS

Impostazione massiva sospensione contributi / Irpef

All'interno del comando in oggetto sono state apportate modifiche nella funzione utile all'attivazione massiva della sospensione contributiva e sono state reintrodotte analoghe funzioni per l'attivazione/disattivazione anche della sospensione Irpef.

La stampa dei dipendenti con sospensioni è stata conseguentemente adeguata.

Sospensione contributi

La scelta “*Sospensione contributi*” (già presente) consente la compilazione del corrispondente campo della scheda “*Trattenute*” di **DIPE** ai fini dell'attivazione della sospensione contributiva con riferimento a tutti dipendenti selezionati:

The screenshot shows a software interface for managing employee suspensions. The title bar reads "FLAGSOS - Imposta flag sospensione cont...". The interface has a sidebar on the left with a menu: "Sospensione contributi" (highlighted), "Riattiva contributi", "Sospensione Irpef", "Riattiva tassazione Irpef", and "Stampa dipendenti sospesi". The main panel on the right contains several input fields and checkboxes: "Data verifica comune di lavoro" with a date picker set to "08/04/2020", "Data variazione storica" with a date picker, "Sospendi tutti i dipendenti" with a checked checkbox, and "Sospensione contributi" with a dropdown menu showing "T". At the bottom of the window, there are search filters: "Da Azienda", "Ad Azienda", "Filiale", and "Matricola", each with a search icon.

All'interno del nuovo campo “**Sospensione contributi**” è necessario selezionare la tipologia di sospensione che si intende attivare, selezionando la corrispondente opzione prevista nel campo in oggetto:

- T** (opzione di *default*) sospensione della trattenuta e versamento dei contributi c/dipendente e c/azienda;
- V** trattenuta dei contributi c/dipendente ma sospensione del versamento

Il campo “**Sospendi tutti i dipendenti**” (valorizzato di *default*) deve essere contrassegnato al fine di considerare nell'elaborazione tutti i dipendenti selezionati (non in funzione del rispettivo comune di lavoro; verifica utile in un precedente evento sospensivo).

Mediante la scheda “**Filtri**” inserita all'interno del comando, è possibile impostare ulteriori parametri per l'individuazione, all'interno delle matricole selezionate, dei dipendenti interessati.

Confermando l'elaborazione, il programma provvede a riportare il valore indicato (“T” o “V”) al campo “*Sospensione contributi*” di **DIPE**, creando una apposita variazione storica; a tal fine è necessario indicare al campo “*Data variazione storica*” la data di decorrenza della sospensione.

In maniera analoga, mediante la successiva scelta “**Riattiva contributi**” del comando **FLAGSOS**, è possibile riportare, al termine del periodo di sospensione contributiva, il valore “N” nel campo in questione.

Sospensione Irpef

La scelta “*Sospensione Irpef*” consente la compilazione del corrispondente campo della scheda “*Trattenute*” di **DIPE** ai fini dell’attivazione della sospensione Irpef con riferimento a tutti dipendenti selezionati:

All’interno del campo “**Sospensione IRPEF**” è necessario selezionare la tipologia di sospensione che si intende attivare, selezionando la corrispondente opzione prevista al campo in oggetto:

- S** (opzione di *default*) sospensione della trattenuta e versamento delle ritenute Irpef;
- V** trattenuta dell’Irpef dovuta ma sospensione del relativo versamento (vedi vers. PAGHE 2020.0.6).

Nella maschera di impostazione del comando è disponibile la scheda “**Filtri**” che consente di impostare ulteriori parametri per l’individuazione, all’interno delle matricole selezionate, dei dipendenti interessati.

Confermando l’elaborazione, il programma provvede a riportare il valore indicato (“S” o “V”) al campo “*Sospensione IRPEF*” di **DIPE**, creando una apposita variazione storica; a tal fine è necessario indicare al campo “*Data variazione storica*” la data di decorrenza della sospensione.

In maniera analoga, mediante la successiva scelta “**Riattiva tassazione Irpef**” del comando **FLAGSOS**, è possibile riportare, al termine del periodo di sospensione, il valore “N” nel campo in questione.

Stampa dipendenti sospesi

La “*Stampa dipendenti sospesi*” di **FLAGSOS** è stata modificata al fine di evidenziare, con riferimento a ciascun dipendente selezionato, l’impostazione relativa sia alla sospensione contributiva che alla sospensione Irpef, riportando il valore presente nei rispettivi campi di **DIPE**:

STAMPA DIPENDENTI SOSPESI IN DATA 09/04/2020						
Azienda		5 Azienda CINQUE				
Filiale	Matricola	Cognome e nome	Codice e Comune di lavoro		sosp. IRPEF	sosp. Contributi
1	1	ROSSI MARIO	I608	SENIGALLIA	S	V
1	12	BIANCHI LAURA	I608	SENIGALLIA	S	V
1	21	VERDI GIACOMO	I608	SENIGALLIA	S	V