

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



RELEASE Versione 2021.0.3	
Applicativo:	PAGHE
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.0.3 (Update)
Data di rilascio:	01.02.2021
Riferimento:	Anomalie Corrette
Classificazione:	Guida utente

ANOMALIE CORRETTE

<i>CONGRIT – Imposta sostitutiva 10% in fase di conguaglio tardivo</i>	<i>2</i>
<i>TB0009 – Tabella anagrafica comuni.....</i>	<i>2</i>
<i>CEDOL</i>	<i>3</i>
<i>QUADR – Recupero sospensiva IRPEF</i>	<i>3</i>
<i>PSQUA > Stampa primanota</i>	<i>3</i>
<i>Sospensiva IRPEF.....</i>	<i>3</i>
<i>Ulteriore detrazione anno precedente.....</i>	<i>3</i>
<i>STCED</i>	<i>3</i>
<i>RATEIM scelte 5 – 6 – 7</i>	<i>3</i>
<i>BUDGET – Ratei dipendenti previsionali</i>	<i>4</i>

CONGRIT – Imposta sostitutiva 10% in fase di conguaglio tardivo

Casistica:

- in fase di conguaglio di fine anno, risulta riconosciuto il trattamento integrativo ed applicata l'imposta sostitutiva 10% sull'importo dei premi di risultato erogati (reddito complessivo, al netto dei premi di risultato, inferiore a 28.000 euro);
- il reddito complessivo, sommato all'imponibile imposta sostitutiva 10%, risulta superiore al limite di 28.000;
- applicazione automatica della tassazione più conveniente ("S" al campo "Imposta sostitutiva 10%: verifica convenienza in fase di conguaglio" della sez. "CEDOL > CEDOL 2" di **TB1203** e campo "Forza calcolo imposta sostitutiva" della scheda "Altro" di **DIPE** non contrassegnato).

Nella casistica sopra descritta, in caso di elaborazione delle operazioni di conguaglio tardivo (**CONGRIT**), il programma determinava erroneamente la convenienza all'applicazione della tassazione ordinaria in luogo dell'imposta sostitutiva sui premi di risultato, qualora la differenza fra la tassazione ordinaria e quella agevolata risultasse inferiore al trattamento integrativo spettante.

In tal caso, il programma procedeva automaticamente all'applicazione della tassazione ordinaria.

TB0009 – Tabella anagrafica comuni

Nel caso di utilizzo della procedura **MULTI**, con l'installazione della versione MULTI 2020.2.2 del 19/01/2021, il programma ha erroneamente modificato l'impostazione di alcuni campi (es. sigla provincia) della tabella in oggetto relativa ai comuni di seguito elencati.

Cod. catast.	Comune	Prov.	Cod. catast.	Comune	Prov.
M389	ALTO SERMENZA	VC	M409	TRESIGNANA	FE
M390	SEN JAN DI FASSA	TN	M410	RIVA DEL PO	FE
M391	RIO	LI	M411	SORBOLO MEZZANI	PR
M392	LATERINA PERGINE VALDARNO	AR	M412	SOLBIATE CON CAGNO	CO
M393	CASTELGERUNDO	LO	M413	SASSOCORVARO AUDITORE	PU
M394	CENTRO VALLE INTELVI	CO	M414	QUAREGNA CERRETO	BI
M395	VALVARRONE	LC	M415	VALCHIUSA	TO
M396	BORGIO MANTOVANO	MN	M416	GATTICO-VERUNO	NO
M397	ALLUVIONI PIOVERA	AL	M417	VALDILANA	BI
M398	CELLIO CON BREIA	VC	M418	PIADENA DRIZZONA	CR
M399	TREPPLO LIGOSULLO	UD	M419	COLLI VERDI	PV
M400	FIUMICELLO VILLA VICENTINA	UD	M420	LU E CUCCARO MONFERRATO	AL
M401	BARBARANO MOSSANO	VI	M421	BORGIO VALBELLUNA	BL
M402	BORGIO VENETO	PD	M422	PIEVE DEL GRAPPA	TV
M403	CORIGLIANO-ROSSANO	CS	M423	VALBRENTA	VI
M404	VALLE CANNOBINA	VB	M424	VERMEZZO CON ZELO	MI
M405	VAL DI CHY	TO	M425	CADREZZATE CON OSMATE	VA
M406	BORGOCARBONARA	MN	M426	COLCERESA	VI
M407	TERRE D'ADIGE	TN	M427	LUSIANA CONCO	VI
M408	BARBERINO TAVARNELLE	FI			

Con l'installazione della presente versione **PAGHE** il programma provvede a ripristinare la corretta compilazione della **TB0009** relativa ai suddetti comuni.

Si precisa che, se dopo l'installazione della versione MULTI 2020.2.2 è stato elaborato il conguaglio, in particolare, considerata la data di rilascio, mediante il comando **CONGRIT**, nel caso di dipendenti con residenza in uno dei comuni sopra elencati, il calcolo delle addizionali regionali risulta errato.

Nella suddetta situazione è necessario ripetere il comando **CONGRIT**.

CEDOL

In caso di rielaborazione di un cedolino relativo ad una mensilità (non di conguaglio) del secondo semestre 2020, se precedentemente attribuiti 29 giorni di detrazione per la mensilità di febbraio, il programma calcolava il trattamento integrativo spettante considerando come giorni di spettanza totali 183 giorni in luogo di 184.

QUADR – Recupero sospensiva IRPEF

- Il programma di quadratura eseguito per il mese di gennaio 2021 non trasferiva nella delega F24 le rate del recupero di addizionale regionale e comunale sospese relative all'anno 2019, se per lo stesso mese / codice regione / comune il corrispondente tributo sospeso era presente anche con anno di riferimento 2020 (dipendente licenziato in un mese interessato dalla sospensiva IRPEF).
- In presenza di azienda con tipo retribuzione nel mese successivo e filiale con anticipo versamento IRPEF interessata dalla sospensione IRPEF, il programma di quadratura eseguito per il mese di gennaio 2021 non trasferiva nella delega F24 di febbraio la rata di recupero di IRPEF sospesa.

Per le aziende interessate dalle suddette casistiche è necessario ripetere il comando **QUADR** per il mese di gennaio.

PSQUA > Stampa primanota

Sospensiva IRPEF

Nel caso di sospensiva IRPEF di tipo "V" (sospensione del versamento della quota c/azienda e c/dipendente, trattenuta al dipendente normalmente operata), in presenza di tributo 1002 sospeso, il programma esponeva erroneamente nella stampa di primanota anche un tributo 1004 per lo stesso importo.

Ulteriore detrazione anno precedente

Nella struttura di primanota standard 99, l'importo della rata di recupero dell'ulteriore detrazione dell'anno precedente veniva esposto due volte (su distinti analitici) all'interno della sezione relativa alle trattenute fiscali Irpef.

Inoltre, all'interno della primanota standard 94, importo di tale rata di recupero dell'ulteriore detrazione veniva portata in aumentato delle ritenute Irpef.

Con l'installazione del presente aggiornamento (comando di conversione) il programma provvede all'aggiornamento delle strutture di primanota standard.

STCED

In caso di imponibile INAIL negativo il programma esponeva nella stampa del cedolino l'importo con segno positivo (codice 2112 del database dei campi del cedolino).

RATEIM scelte 5 – 6 – 7

Nelle stampe in oggetto del comando **RATEIM** ("Prospetto a ore", "Prospetto a importo" e "Prospetto a importo con selezione"), impostando a "S" il campo "Licenziati mesi precedenti con residui", il programma verificava la presenza di dipendenti cessati con residui fino a 5 anni precedenti, senza controllare il mese di licenziamento; conseguentemente venivano riportati in stampa anche dipendenti con data di cessazione anteriore a 5 anni rispetto al mese elaborato.

BUDGET – Ratei dipendenti previsionali

Casistica:

- azienda con bilancio infrannuale;
- elaborazione del preventivo per il periodo d'imposta successivo, prima dell'elaborazione/aggiornamento delle mensilità dell'anno in corso e quindi prima dell'elaborazione delle operazioni di passaggio d'anno;
- inserimento di dipendenti previsionali con data di assunzione prevista nel periodo d'imposta successivo.

Nella casistica sopra indicata, per i dipendenti previsionali non veniva correttamente impostata la relativa tabella di maturazione dei ratei.