



## Note di Rilascio Utente Fix 10.10.10

### CONTENUTI

- Sispac/Cosmo -

<b>1. DIAGNOSTICI</b> .....	<b>1</b>	<b>6. PARCELLE E FATTURE /</b>	
Paghe e Stipendi - Modello CUD .....	1	<b>ASSOCIAZIONI</b> .....	<b>3</b>
<b>2. MODULO CONTABILE</b> .....	<b>2</b>	Emissione Documenti – Prestazioni di	
Intrastat 2010.....	2	servizi INTRASTAT .....	3
<b>Avvertenza</b>	<b>2</b>	<b>7. PAGHE E STIPENDI</b> .....	<b>3</b>
Prima Nota Contabile, integrazione con il		Chiarimenti INPS per l'avvio della	
Saldaconto / Partite Aperte .....	2	procedura uniEMens.....	3
<b>3. IVA ANNUALE</b> .....	<b>2</b>	Modello CUD – Stampa su modulistica	
Comunicazione Annuale Dati IVA 2010		prefincata .....	4
per l'anno di imposta 2009 .....	2	Tabella Massimali CIGO .....	4
Modello IVA Annuale 2010 per l'anno di		Gestione ditta sez.CIGO .....	4
imposta 2009.....	2	Sviluppo contributi.....	5
Modello IVA 74-bis.....	2	DMAG Unico Versione 1.8 – Inserimento	
<b>Avvertenza</b>	<b>2</b>	tipo retribuzione "X".....	5
<b>4. MODELLO 730</b> .....	<b>3</b>	Collocamento – Mod. Detassazione Premi	
Quadro E – Oneri e Spese.....	3	di Produttività .....	5
Quadro F – Acconti, ritenute ed		ConQuest – Retribuzione Tabellare	
eccedenze .....	3	Artigianato.....	5
<b>5. MODELLO UNICO PERSONE FISICHE</b> .	<b>3</b>	ConQuest - Aggiornamento Integrazione	
Quadro RP – Oneri e Spese.....	3	Tabellare .....	6

### Avvertenza

Eseguire le copie degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento da effettuarsi almeno in presenza della Release 10.10.00.

## 1. Diagnostici

### Paghe e Stipendi - Modello CUD

Per i soggetti, ai quali non sia stato applicato lo sconto di 20 punti percentuali sull'acconto IRPEF, è stata generata, erroneamente, l'annotazione 'BQ'.

Dopo l'aggiornamento, al primo ingresso nel modulo Paghe, la procedura provvede ad eseguire un diagnostico che corregge, automaticamente, gli eventuali CUD già elaborati interessati dalla casistica descritta.



Al termine del diagnostico, viene rilasciato un report con l'elenco dei lavoratori per i quali è stato variato il CUD precedentemente elaborato.

## 2. Modulo Contabile

### Intrastat 2010

La procedura è stata integrata delle seguenti tabelle:

- Nomenclatura Combinata 2010
- Codice del servizio (*tabella "CPA2008", versione ridotta dell'Agenzia delle Dogane*)
- Modalità di erogazione
- Modalità di incasso
- Codice del paese di pagamento (*in relazione alla sigla della Grecia, per la quale va utilizzato il codice "GR" anziché "EL", che però rimane valido per il campo "Codice Iva"*).

### Avvertenza

Le procedure di generazione del *file* telematico "SCAMBI.CEE" con il tracciato "EUROX", che prevede l'indicazione delle informazioni relative alle Prestazioni di Servizi rese e ricevute (*modelli Intra-1, Intra-1 Quater/Quinquies, Intra-2, Intra-2 Quater/Quinquies*), verranno rilasciate non appena sarà definito il quadro normativo nazionale di recepimento della direttiva comunitaria e saranno resi disponibili la modulistica e la procedura di acquisizione e controllo "Intra@Web" dell'Agenzia delle Dogane.

### Prima Nota Contabile, integrazione con il Saldaconto / Partite Aperte

Alla procedura sono state apportate le seguenti migliorie:

- In caso di manutenzione del rigo, accedendo al Saldaconto vengono visualizzati tutti i documenti e non solamente il documento da variare e quelli ad esso successivi.
- In presenza di causale concatenata contenente al suo interno una causale di incasso o pagamento, l'annotazione della causale concatenata viene riportata sul Saldaconto.
- È possibile effettuare il pagamento (nella stessa registrazione) sia di una fattura di acquisto senza ritenuta d'acconto (causale 103) che di una fattura con ritenuta d'acconto (causale 130). Accedere al Saldaconto con la causale 130 (*in tal modo sarà possibile visualizzare tutti i movimenti caricati con causale 135 o 145*) e, sul rigo successivo di Prima Nota, accedere al Saldaconto con la causale 103 (*in tal modo sarà possibile visualizzare tutti i movimenti diversi dai precedenti e dalle note di credito*).
- In fase di registrazione di un acconto la procedura permette di compilare, oltre al campo dell'importo, anche i campi "Annotazioni / Numero / Data Documento".
- In variazione o in manutenzione della registrazione di Prima Nota Contabile viene mantenuto l'ordinamento originario dei rigi.

## 3. IVA Annuale

### Comunicazione Annuale Dati IVA 2010 per l'anno di imposta 2009

Rilascio delle procedure di generazione del *file* telematico ministeriale per Entratel ed i Controlli Sogei.

### Modello IVA Annuale 2010 per l'anno di imposta 2009

Rilascio delle procedure di generazione del *file* telematico ministeriale per Entratel ed i Controlli Sogei.

### Modello IVA 74-bis

### Avvertenza

Le procedure per la generazione del *file* telematico ministeriale per Entratel ed i Controlli Sogei, non sono stati abilitati con questo rilascio in quanto non sono ancora disponibili le procedure di controllo rilasciate da Sogei.

---

## 4. Modello 730

### Quadro E – Oneri e Spese

È disponibile la gestione del quadro E – Oneri e spese, aggiornata alle nuove normative.

### Quadro F – Acconti, ritenute ed eccedenze

Al rigo F5, colonna 1 (eventi eccezionali), è stato inserito il nuovo codice 7 destinato ai "soggetti residenti nel comune di Viareggio individuati nell'art. 3 dell'ordinanza n. 3834 del 22/12/2009, per i quali è prevista la sospensione dal 29/06/2009 al 31/12/2010 dei termini relativi agli adempimenti ed ai versamenti tributari scadenti nel medesimo periodo".

---

## 5. Modello Unico Persone Fisiche

### Quadro RP – Oneri e Spese

È disponibile la gestione del quadro RP – Oneri e spese, aggiornata alle nuove normative.

---

## 6. Parcelle e Fatture / Associazioni

### Emissione Documenti – Prestazioni di servizi INTRASTAT

Una nuova procedura di controllo consente, in emissione di documenti relativi a prestazioni di servizi, la gestione del modello intracomunitario.

Per abilitare questa nuova funzione occorre indicare, su una prestazione del tariffario, il codice IVA "7T" (Articolo 7TER DPR633/72).

In emissione dei documenti (in entrambi le modalità Sequenziale/Immediata) il documento viene travasato in contabilità ed integrata la causale contabile "200 Fattura di vendita" con il prefisso "40 Operazioni intracomunitarie" per consentire l'integrazione dei dati necessari alla compilazione del modello INTRASTAT.

---

## 7. Paghe e Stipendi

### Chiarimenti INPS per l'avvio della procedura uniEMens

Con il messaggio n. 3872, del 05-02-2010, l'INPS ha comunicato quanto segue:

*"...Nel ribadire che l'entrata a regime della nuova procedura, per la generalità delle aziende, è fissata a partire dalle retribuzioni del mese di gennaio 2010, da presentare entro la fine di febbraio 2010, si fa tuttavia presente, a seguito di sollecitazioni da parte di aziende, associazioni di categoria e consulenti del lavoro che, ove impedimenti di carattere organizzativo ovvero connessi all'approntamento del nuovo software, non consentano di presentare in tempo utile il flusso UNIEMENS INDIVIDUALE, dovrà essere ancora utilizzata la procedura di "UNIEMENS AGGREGATO". Detta procedura continuerà ad essere disponibile anche per le denunce di gennaio, febbraio e marzo 2010 (da presentare, rispettivamente, entro la fine di febbraio, marzo e aprile 2010)."*

Pur essendo già stata adeguata la procedura alla generazione del telematico uniEMens, resta possibile generare ancora il telematico con il vecchio tracciato "UNIEMENS AGGREGATO". A tal fine, per le ditte interessate è sufficiente modificare nella scelta Sostituto EMens/uniEMens (*Scelta 63-10-14-14-06 / Dichiarazioni-Denuncia EMens-uniEMens-Tabella*), il periodo a partire dal quale si intende effettuare la generazione del tracciato telematico uniEMens (es. 04/2010).



Per le ditte che continuano ad utilizzare la vecchia procedura "UNIEMENS AGGREGATO" è necessario rieseguire l'elaborazione dei contributi e l'abilitazione importi Delega F24 in quanto, come già noto, i due sistemi di denuncia utilizzano diversi criteri di arrotondamento che generano differenti importi di saldo contributi a debito.



**Le aziende che hanno già utilizzato la denuncia uniEMens non possono più utilizzare la vecchia procedura "UNIEMENS AGGREGATO"**



Gli utenti che non dispongono del modulo uniEMens, per modificare il periodo a partire dal quale si intende effettuare la generazione del tracciato uniEMens, devono utilizzare la scelta Ditta EMens/uniEMens presente all'interno del modulo Paghe e Stipendi (*Scelta 31-05-05-12-10 / Paghe e Stipendi/Previdenziale*).

## Modello CUD – Stampa su modulistica prefincata

Rilasciata la stampa del CUD su modulistica prefincata.

## Tabella Massimali CIGO

Con la circolare n.18 del 05/02/2010, l'INPS ha comunicato gli importi massimi dei trattamenti di Integrazione salariale relativi all'anno 2010; di seguito vengono riportati i valori che sono stati aggiornati automaticamente con questo rilascio.


Massimali	Importi lordi	Importi netti
Retribuzione 1^ fascia massimale	1.931,86	
Ordinario 1^ fascia	892,96	840,81
Ordinario 2^ fascia	1.073,25	1.010,57
Edile ( intemperie ) 1^ fascia	1.071,58	1.008,97
Edile ( intemperie ) 2^ fascia	1.287,90	1.212,69



Qualora siano stati elaborati eventi di CIGO con i massimali provvisori, è possibile effettuare il conguaglio degli importi calcolati tramite la scelta Conguagli CIGO descritta all'interno del manuale operativo distribuito "CIGO" (nome *file`mancigo*).

## Gestione ditta sez.CIGO

In caso di massimale di riferimento uguale a "Edilizia (intemperie)", da questo rilascio, in corrispondenza del campo "Contributo aggiuntivo" è possibile introdurre anche le opzioni 0-Non dovuto, 1-4% e 2-8%.

Dati domanda	
Massimale di riferimento	Edilizia (intemperie)
Contributo aggiuntivo	 - Non dovuto
Somme a credito	Compensa in F24

## Sviluppo contributi

Da questo rilascio, in caso di gestione uniEMens, lo sviluppo contributi azienda riporta il Totale a Debito e Totale a Credito arrotondati in analogia a quanto previsto dalla nuova denuncia. Il totale complessivo a debito coincide pertanto con quanto riportato indicato e versato nel Mod.F24.

## DMAG Unico Versione 1.8 – Inserimento tipo retribuzione “X”

Con le specifiche tecniche Versione 1.8 è stato introdotto il nuovo codice 'Tipo Retribuzione X' da utilizzare per indicare l'incentivo che spetta ai datori di lavoro che assumono lavoratori destinatari di ammortizzatori sociali in deroga (Circolare INPS n.5 del 13/1/2010).



Queste specifiche saranno operative con l'invio dei modelli DMAG relativi al I° trimestre 2010.

### Modalità di compilazione del DMAG

Le aziende agricole potranno fruire dell'incentivo, ogni trimestre, attraverso il conguaglio con la contribuzione dovuta e calcolata dall'Istituto. Per i lavoratori destinatari di ammortizzatori sociali in deroga, assunti ai sensi dell'ex art. 7 ter co.7 DL 5/2009, il quadro "F" del modello DMAG – sezione relativa al rapporto di lavoro - dovrà essere compilato, a partire dal 1° trimestre 2010, tenendo presente che con il tipo retribuzione "X" dovrà essere indicato, per ogni singolo mese, il solo importo dell'incentivo spettante comunicato preventivamente dall'Istituto.

#### Gestione DMAG

In corrispondenza del campo TR2 (tipo retribuzione2) è stato previsto il nuovo tipo retribuzione:

X – Inc. amm. Soc. in deroga

#### Nuovo accumulatore fisso

E' stato previsto il nuovo accumulatore:

ASDA – Ammortizzatori sociali in deroga per agricoltori



Il nuovo accumulatore deve essere collegato al codice di corpo (figurativo), utilizzato per indicare nel cedolino l'importo dell'incentivo spettante per il singolo mese (detto importo viene preventivamente comunicato dall'Istituto).

#### Elaborazione DMAG

L'importo indicato in corrispondenza del codice di corpo collegato al nuovo accumulatore ASDA, viene riportato nel modello DMAG con il tipo retribuzione "X".

## Collocamento – Mod. Detassazione Premi di Produttività

La lettera relativa alla dichiarazione del reddito percepito nell'anno precedente, ai fini dell'applicazione dell'imposta sostitutiva del 10% sulle somme erogate a titolo di premio di produttività (entro il limite di importo complessivo di 6.000 euro lordi), è stata aggiornata per l'anno 2010.



Questa lettera, deve essere collegata alle tabelle Protocollo tramite il codice Modulo 38.

## ConQuest – Retribuzione Tabellare Artigianato

Con l'Accordo interconfederale del 28/9/2009 fra le Organizzazioni artigiane ed i Sindacati, veniva specificato:

*"L'accorpamento dei contratti dovrà, inoltre, contribuire a semplificare il numero delle voci retributive in uso nei vari contratti collettivi. A tal fine le parti concordano nel procedere al conglobamento, in un'unica voce retributiva denominata "Retribuzione tabellare", dei seguenti istituti retributivi:*

*- paga base (o minimo tabellare);*

- ex indennità di contingenza;
- elemento distinto della retribuzione (E.d.r.).

La "retribuzione tabellare" costituirà, a partire dal triennio contrattuale 2010-2012, la base di calcolo sulla quale applicare gli incrementi salariali."

Successivamente sono stati siglati i singoli contratti che riportavano sia le voci retributive distinte sia quella conglobata; pertanto, sebbene fosse stato previsto il conglobamento delle voci di paga, in sede di rinnovo dei singoli contratti non è stata tenuta in considerazione l'indicazione fornita in fase di Accordo interconfederale.

Alla data odierna i CCNL dell'artigianato rilasciati con il "conglobamento" nella voce "retribuzione tabellare" sono i seguenti:

- Acconciature
- Alimentari e Panificazione
- Ceramica
- Chimica
- Comunicazione o Grafica
- Legno
- Lapidari
- Metalmeccanica
- Occhiali
- Odontotecnica
- Oreficeria
- Lavanderie
- Tessili
- Calzature
- Abbigliamento
- Pelli e cuoio
- Tessili lavorazioni a mano



Le modifiche apportate ai contratti sono solo di carattere formale, in quanto l'importo riportato in corrispondenza della retribuzione tabellare coincide con la sommatoria delle singole voci retributive sopra indicate.

Con il prossimo aggiornamento saranno disponibili le variazioni ai suddetti contratti con i valori retributivi distinti per singola voce.

## ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei contratti collettivi fino al periodo Maggio 2010. Selezionando il modulo Paghe e Stipendi, in presenza di ConQuest, è possibile aggiornare automaticamente le tabelle interessate ed ottenere la stampa con il dettaglio dei contratti con i relativi valori modificati.