

Note di Rilascio Utente

Versione 11.40.00 - Tutti gli Applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eeguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.
La Release 11.40.00 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 11.30.00 e successive.



Manuali distribuiti con l'aggiornamento

Associazione	↳ Associazione - GESTIONE CASSA	(nome file `m7casass.pdf`)
Associazione & Parcelazione	↳ Parc/Assoc - PRESTAZIONI GIORNALIERE	(nome file `m7prinot.pdf`)
	↳ Parc/Assoc - TARIFFARIO	(nome file `m7tariff.pdf`)



Come consultare la documentazione dalla Barra degli strumenti

La documentazione consultabile in B.Point SOLUTION PLATFORM, è suddivisa in sezioni:

**** <u>ULTIMI DOCUMENTI RILASCIATI</u>	☛ Posta nella parte superiore dell'elenco, con tutti i documenti rilasciati con l'aggiornamento.
**** <u>GUIDE OPERATIVE</u>	☛ Contiene le guide di riferimento di tipo operativo.
**** <u>MANUALI</u>	☛ Suddivisi per aree di competenza: CONTABILE-FISCALE-PAGHE-AZIENDALE-STUDIO/ASSOCIAZIONI.
**** <u>STORICO NOTE DI RILASCIO</u>	☛ Posta a fondo elenco, con le note di rilascio distribuite a partire dalla release 11.00

La suddivisione delle note di rilascio è per tipologia di utenza:

↳ Ver. 11.20.xx - NR TUTTI gli UTENTI	☛ Informazioni su Moduli utilizzati da tutti gli utenti
↳ Ver. 11.20.xx - NR Contab.-Fiscale-Gest.Studio	☛ Informazioni su Adempimenti a carattere CONTABILE, FISCALE e GESTIONE dello STUDIO
↳ Ver. 11.20.xx - NR Utenti Paghe	☛ Informazioni su Moduli utilizzati per la GESTIONE DEL PERSONALE
↳ Ver. 11.10.xx - NR Utenti Azienda	☛ Informazioni sul Modulo AZIENDALE



WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi

- ↳ Comodamente dallo Studio, seguire il corso in diretta (possibilità di rivederlo in un momento successivo il corso è anche disponibile in modalità registrata)
- ↳ Subito operativi, i Web Seminar offrono una formazione puntuale, approfondita ed interattiva
- ↳ Filo diretto con WKI, i Web Seminar sono tenuti direttamente dagli esperti WKI ai quali, in modo interattivo, è possibile porre domande e chiedere chiarimenti durante l'evento.

Per saperne di più, consulta la **Scheda Prodotto** su www.osra.it



CONTENUTO AGGIORNAMENTO

Versamenti Unificati (Delega F24)	2	Estrapolazione Files ed Anni in linea	4
Proroga Versamenti	2	Comunicazione "Over 3.000"	4
Proroga "estiva"	2	Dichiarazione IVA Annuale	7
Modulo Contabile	4	Estrapolazione Files ed Anni in linea	7
Archivia/Pubblica, Multiattività Art.36	4	Modello 770	7
Chiusura IVA Periodica - IVA Editoria	4	Estrapolazione Files ed Anni in linea	7
Funzione "Registrazioni effettuate"	4	Telematico ENTRATEL e Controlli SOGEEI	7

Import da magnetico e import da tracciati		Scelte 5 e 8 per mille	13
Opendoor	7	Telematico	13
Modulo ICAD	7	Modello ISEE	13
Prelievo Cespiti funzioni "AM/AI"	7	Prestazione !SOCARD3! – Social Card per minori di 3 anni	13
Modello 730	7	Paghe e Stipendi - Co.Co.Co.	13
Duplicazione raggruppamenti	7	Operazioni preliminari per Travaso Quadri	13
Abilitazione funzione "Controlli SOGEI"	7	Modello 770	13
Modello 730-4	7	Travaso Quadri 770	14
File Telematico	7	Travaso Quadro Lavoro Autonomo	18
Elenco 'Sostituti invio sperimentale'	7	Paghe e Stipendi	18
Modelli Unico	8	uniEMens - Allineamento documenti tecnici 1.2.1 e 1.2.2.	18
Stampe Ministeriali	8	Giornaliera	20
Gestione Versamenti	8	Stampa Prospetto T.F.R. e Fondo T.F.R.	21
<i>Avvertenza</i>	8	Studi di Settore	21
Estremi Imposte	8	<i>Novità</i>	22
Tabella Calcolo Onorari	9	ConQuest - Aggiornamento Integrazione	22
Dichiarazione Consolidato Nazionale e Mondiale	9	Tabellare	22
Gestione Versamenti	9	Aziendale - Gestione Vendite	22
Studi di Settore	9	Statistiche e Provvigioni – Distinta	22
Gestione dati	9	Provvigioni su Incassati e su Fatturato	22
<i>Avvertenza</i>	10	Associazioni / Parcellazione	22
<i>Guida Operativa Studi di Settore</i>	10	Cancellazione Documenti	22
Modello IRAP	10	Stampa Etichette	22
Stampe Ministeriali	10	Travaso da Applicativi	23
<i>Avvertenza</i>	10	Elenco Clienti	23
Diritto Camerale – Tabelle e calcolo	10	Nuove funzioni	23
<i>Avvertenza</i>	13	Associazioni	23
Modello ICI	13	Nuove funzioni	23
Stampa sequenziale dei Modelli ICI	13	Fatturazione c/Terzi	23
Tabelle Concessionari e Comuni a		Variatione Fatture	23
Versamento Diretto	13		
Modello RED	13		
Recupero da applicativi fiscali	13		

Versamenti Unificati (Delega F24)

Proroga Versamenti

Il D.P.C.M. 12 maggio 2011 (pubblicato nella G.U. n. 111 del 14.05.2011) prevede la proroga dei versamenti di Unico per le Persone Fisiche e per i contribuenti Non Persone Fisiche (e per i loro soci) se soggetti agli Studi di Settore.

Le nuove date di scadenza del versamento sono:

- 06.07.2011 senza maggiorazione;
- 05.08.2011 con maggiorazione dello 0,40%.



Per i contribuenti Non Persone Fisiche (e per i loro soci) NON soggetti a Studi di Settore, le date relative ai versamenti sono invariate, cioè 16.06.2011 senza maggiorazione e 16.07.2011 con maggiorazione dello 0,40%.

Proroga "estiva"

Tutti gli adempimenti fiscali ed i pagamenti in F24, in scadenza nel periodo 1 - 20 agosto, sono prorogati al 20 agosto (che diventa 22 essendo il giorno 20 festivo).



La sospensione non opera per il versamento con maggiorazione dello 0,40% fissato, per effetto delle proroghe, al 5 agosto.

Tabella Costanti versamenti Delega Unica

Sono state apportate modifiche alla tabella, nella "Soggetti a Studi di Settore":

TABELLA COSTANTI VERSAMENTI DELEGA UNICA			
		Anno delega	2011
Limite crediti per compensazione debiti			516.456,90
SCADENZE DICHIARAZIONE ANNUALE	NON SOGG. STUDI SETTORE	SOGG. ST.SETTORE e UPF	
Data versamento normale	16/06/2011	16/06/2011	
Data versamento prorogato	16/06/2011	06/07/2011	
Data versamento maggiorato	18/07/2011	05/08/2011	
% Inter. pagam. rateali	4,00	Data versamento agosto prorogato	22/08/2011
% INTERESSI 2^ RATA	N/titol. P. IVA	N/Sogg. St.Sett	Sogg. St.Sett.
In caso di versamento NON magg.	0,27	0,33	0,11
In caso di versamento maggior.	0,28	0,31	0,12

Funzione "AI. Altre Informazioni"

La dicitura "Contribuente soggetto a Studi di Settore" è variata in "Contribuente soggetto a proroga versamenti da Unico".

La valorizzazione di questo campo avviene ogni volta che dall'Unico si esegue "AI. Abilita importi Delega Unica" oppure, dalla gestione della Delega F24 (*VERSAMENTI UNIFICATI*), ogni volta che con scadenza 23, si esegue "PI. Preleva Importi".

- i** Il campo viene valorizzato ad (S) in caso di:
 - ✓ Unico Persone Fisiche - sempre valorizzato a (S);
 - ✓ Contribuenti Non Persone Fisiche (e loro soci) - solo nel caso in cui nell'opzione "Studi Settore" presente nella funzione "DG. Dati Generali" dell'Unico sia stato impostato (S).

Utilizzando il tasto [Forzatura test Proroga] l'utente può "bloccare" il contenuto del campo. In questo caso, un * indicherà la forzatura.

Esempio di videata:

Contribuente soggetto a proroga versamenti da Unico F7

Tipo versante No versamento da Erede, Curatore, Tutore

Cod. versante

Matricola INPS

Nr. Posizione Ass. INAIL Codice Controllo Posizione INAIL

(S)i / (N)o - F7 Forzatura test Proroga

Contribuente soggetto a proroga versamenti da Unico F7 *

Tipo versante No versamento da Erede, Curatore, Tutore

Cod. versante

Matricola INPS

Nr. Posizione Ass. INAIL Codice Controllo Posizione INAIL

(S)i / (N)o - F7 Disabilita forzatura Test Proroga (*)

[Torna al sommario](#)

Modulo Contabile

Archivia/Pubblica, Multiattività Art.36

Scelta CONTABILE 11/12/13 - 11-1-5. Archiv. Riep. Chius. A36

Scelta CONTABILE 11/12/13 - 11-1-6. Archiv. Ch. A36 cont. div.

Inserite nuove funzioni, nei tre applicativi contabili, che rendono maggiormente fruibile l'Archiviazione/Pubblicazione dei Registri IVA delle imprese in Multiattività art.36.



I suddetti riepiloghi non vengono quindi più archiviati dalla *scelta 11/12/13 - 11-01-02. Archiv. Reg.Iva/Chiusure.*

Chiusura IVA Periodica - IVA Editoria

La funzione "Chiusura IVA Periodica" (in effettivo) riporta le informazioni presenti nel Registro delle Tirature (IVA Editoria), già gestite dalla funzione "SI Simulazione Chiusura IVA".

Funzione "Registrazioni effettuate"

Scelta CONTABILE - 11/12/13 -10-01

Nella funzione "Registrazioni effettuate" è stata inserita l'opzione "Dettaglio art.36" che, nelle imprese in Multiattività art.36, riporta distintamente, le registrazioni effettuate dall'azienda principale e dalle secondarie.

Estrapolazione Files ed Anni in linea

Le funzioni "Estrapolazione Files" ed "Estrapolazione IVA11" permettono ora di effettuare, contestualmente all'esportazione dei *movimenti contabili* ed *IVA*, anche l'esportazione delle dichiarazioni del modulo "28. Dichiarazione IVA" di tutti gli anni in linea disponibili (ad oggi 2010 e 2011).

Comunicazione "Over 3.000"

Con Provvedimento firmato dal Direttore dell'Agenzia delle Entrate il 22/12/2010 è stata data attuazione all'art.21 del D.L.78/2010 che prevede l'obbligo della *Comunicazione telematica delle operazioni rilevanti ai fini dell'Imposta sul Valore Aggiunto di importo non inferiore a 3.000 euro.*

La Comunicazione telematica va effettuata con cadenza annuale:

- ✓ **entro il 31.10.2011 per l'anno di imposta 2010;**
- ✓ **entro il 30.04 dell'anno successivo a quello di riferimento, per i periodi di imposta successivi.**

Operazioni collegate

L'obbligo di effettuare la Comunicazione è previsto anche per i contratti di appalto, fornitura, somministrazione e per gli altri contratti da cui derivano corrispettivi periodici, qualora i corrispettivi dovuti in un anno solare siano complessivamente di importo pari o superiore a 3.000,00 euro.

Vanno quindi trasmesse le informazioni relative a ciascuna operazione, anche se di importo inferiore a 3.000,00 euro, quando i corrispettivi totali del contratto, cui l'operazione si riferisce, siano pari o superiori a 3.000,00 euro.

Al fine di poter riconoscere le operazioni collegate, è stata prevista la "**Gestione Contratti**" con la quale è possibile **collegare le diverse operazioni ad uno o più contratti.**

Inserimento/Manutenzione contratto e Collegamento contratto esistente

Dalla funzione "PI Prima Nota IVA" dei tre applicativi contabili è possibile utilizzare la "**Gestione Contratti**".

In corrispondenza del campo <Imponibile> del *castelletto IVA* è attivo il tasto funzione "F8 GESTIONE contratti" con il quale si accede, attraverso un menu a tendina, alle funzioni "**Inserimento/Manutenzione contratto**" e "**Collegamento contratto esistente**".

Cod. Azienda		3000	3000	Esercizio	
Gio	Ven	Sal			Eserc. IVA
					Competenza
Cd.Causale		200	FATTURA DI VENDITA	Dt.Operaz.	
Cd.Regis.Sez.		SELEZIONE		C.F.	
Cd.Clifor		Collegamento contratto esistente			
Denominazione		Inserimento/Manutenzione contratto			
Indirizzo					
Cd.Conto				Saldo 0,00+	
Dt.Documento		1/		Nr. Docum. 0000001	
Annotazioni				Tot.Docum. 0,00+	
Caus.	Codice I.V.A.	Imponibile	Imposta	% Detr.	Beni Riv.
200	20 20 %	10.000,00+			
Totale		10.000,00+	10.000,00+	0,00+	Diff 0,00+

<F8 > GESTIONE contratti

Dalla funzione "Inserimento/Manutenzione contratto" viene inserita l'anagrafica del contratto in relazione al cliente o fornitore in trattamento nella registrazione e completa di tutte le informazioni necessarie all'adempimento.

Cod. Azienda		3000	3000	Esercizio	
Gio	Ven	Sal			Eserc. IVA
					Competenza
Cd.Causale		200	FATTURA DI VENDITA	Dt.Operaz. 01/07/11	
Cd.Regis.Sez.		01	Registro delle fatture art.23	C.F.	
Cd.Clifor		Partita Iva			
Denominazione					
GESTIONE CONTRATTI					
Numero contratto		1			
Descrizione		Contratto di vendita di beni			
Cliente/Fornitore					
Tipologia contratto		1			
Data contratto		01/07/11			
Stato contratto		1			
Data chiusura		00/00/00			

TIPOLOGIA CONTRATTO

1 = Contratto periodico (per anno)

2 = Contratto non periodico (su piu' anni)

<F8 > GESTIONE contratti

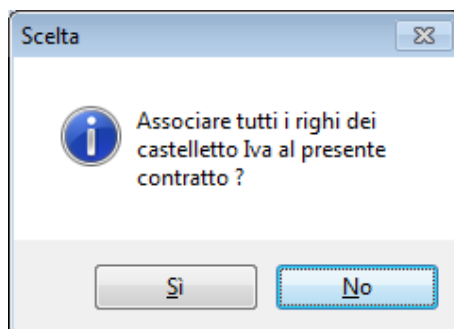
Dalla funzione "Collegamento contratto esistente" viene associato, al rigo del *castelletto IVA* (dal quale si è attivato il tasto funzione "F8 GESTIONE contratti"), un contratto già inserito (o appena inserito) tramite la funzione "Inserimento/Manutenzione contratto".

Cod. Azienda		3000	3000	Esercizio	
Gio	Ven	Sal			Eserc. IVA
					Competenza
Cd.Causale		200	FATTURA DI VENDITA	Dt.Operaz.	
Cd.Regis.Sez.		01	Registro delle fatture art.23	01/07/11	
Cd.Clifor		Partita Iva		C.F.	
Denominazione					
Indirizz					
Cd.Conto	Numero contratto		1		
Dt.Docum	Descrizione		Contratto di vendita di beni		
Annotazi					
Caus.	Codice I.V.A.	Imponibile	Imposta	% Detr.	Beni Riv.
200	20	20 %	10.000,00+		
200					
Totale		12.000,00+	10.000,00+	2.000,00+	Diff 0,00+

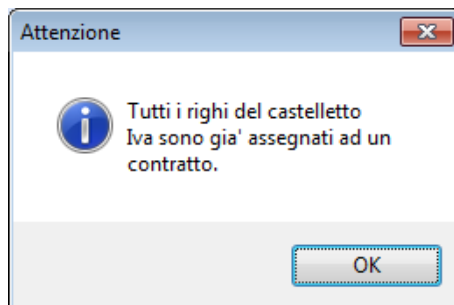
<S+F4 > CANCELLAZIONE COLLEGAMENTO CONTRATTO

 Con la funzione "[S+F4] *Cancellazione Collegamento contratto*" è possibile rimuovere ogni collegamento ai contratti.

In uscita dal caricamento del nuovo contratto la procedura richiede, esclusivamente sul primo rigo del *castelletto IVA*, se, il contratto selezionato deve essere associato a tutti i rigi del *castelletto IVA* (compresi i successivi ancora da inserire):



Confermando con [Si], qualora nei rigi successivi al primo del *castelletto IVA* sarà attivato il tasto funzione "F8 GESTIONE contratti", la procedura segnalerà che tutti i rigi del *castelletto IVA* sono già assegnati ad uno stesso contratto.



Le funzionalità della "**Gestione Contratti**" ivi descritte saranno utilizzate per l'elaborazione automatica dei dati dall'applicativo "Comunicazione Over 3.000" rilasciato nei prossimi mesi.

[Torna al sommario](#)

Dichiarazione IVA Annuale

Estrapolazione Files ed Anni in linea

La funzione "Estrapolazione Files" permette ora di effettuare l'esportazione delle dichiarazioni del modulo "28. Dichiarazione IVA" di tutti gli anni in linea disponibili (ad oggi 2010 e 2011).

[Torna al sommario](#)

Modello 770

Estrapolazione Files ed Anni in linea

La funzione "Estrapolazione Files" permette ora di effettuare l'esportazione delle dichiarazioni del modulo "27. Modello 770" di tutti gli anni in linea disponibili (ad oggi 2010 e 2011).

Telematico ENTRATEL e Controlli SOGEI

Sono disponibili le procedure di generazione del file telematico per Entratel ed i Controlli Sogei.

Import da magnetico e import da tracciati Opendoor

È possibile il recupero dati da file telematico ministeriale e da tracciati proprietari in formato Opendoor.

[Torna al sommario](#)

Modulo ICAD

Prelievo Cespiti funzioni "AM/AI"

Sono state effettuate le seguenti implementazioni nella funzione Prelievo Cespiti delle funzioni "AM/AI":

- al fine di rendere completamente automatico il calcolo delle imposte a seguito di Prelievo Cespiti, è stato attivato il ricalcolo automatico delle imposte per i rigi prelevati da Cespiti/Contabilità (la procedura in precedenza ricalcolava in modo automatico le imposte per i rigi azzerati ma non per quelli prelevati);
- viene ora effettuato il Prelievo Cespiti nella funzione "AI", anche se presente il cespite nella funzione "AM" (la procedura in precedenza non effettuava il prelievo se l'Eccedenza IRES risultava a zero).

[Torna al sommario](#)

Modello 730

Duplicazione raggruppamenti

Scelta FISCALE 21-09-13-06

È possibile duplicare i raggruppamenti gestiti nel modulo 730, negli applicativi RED, Detrazioni Familiari e Autocertificazioni INPS.

Abilitazione funzione "Controlli SOGEI"

Abilitata la funzione "CS Controllo Sogei" all'interno della "Gestione Contribuenti" menu "Utilità".

Modello 730-4

È possibile la gestione del modello 730/4.

File Telematico

È possibile la creazione e la gestione del file telematico per il Modello 730/2011.

Elenco 'Sostituti invio sperimentale'

Aggiornata la tabella relativa ai Sostituti di imposta interessati dall'invio sperimentale dei 730-4 (generazione del record M nel file telematico).

[Torna al sommario](#)

Modelli Unico

Stampe Ministeriali

Rilasciate le stampa ministeriali di tutti i quadri del Modelli Unico e dei Parametri.

Gestione Versamenti

Gestione delle imposte da versare, a saldo e in acconto, con riporto degli importi calcolati nel Modello F24 con eventuale rateizzazione.

Sono state riabilitate le scelte:

- ID - Inibisci riporti su F24 (menu *Versamenti*)
- EI - Estremi Imposte (menu *Versamenti*)
- RI - Riepilogo Redditi (menu *Visualizza*)
- AI - Abilita Importi verso il modello F24 (menu *Versamenti*)
- DU - Delega Unica (menu *Versamenti*)
- SD - Simulata Delega (menu *Versamenti*)
- SI - Stampa Riepilogo Imposte (menu *Versamenti*)
- MD - Manutenzione dichiarazioni (menu *Utilità*)
- VM - Visualizza Modelli (menu *Visualizza*)

Avvertenza

Non essendo al momento ancora disponibili tutti i **codici tributo**, alcune imposte non vengono riportate nel Modello F24 e verranno abilitate con i prossimi aggiornamenti.

Estremi Imposte

Allineata all'anno 2011 la gestione della sezione "**Anno in Corso - Situazione Debiti/Crediti e Accounti Calcolati**".

Elenco Imposte

La stampa del prospetto "Elenco Imposte", nella modalità Analitica, riporta l'eventuale forzatura - (M)anuale - prevista in caso di variazione degli importi delle rate di acconto, oltre che per le imposte IRPEF/IRAP e contributi INPS/Gestione Separata, anche per tutte le altre imposte in cui è possibile la gestione della forzatura nelle relative funzioni:

Unico Persone Fisiche

L'implementazione riguarda le seguenti imposte:

- **Imposta sostitutiva Contribuenti Minimi** (colonna Altre imposte);
- **Imposta sostitutiva Tassa Etica** (colonna Altre imposte);
- **Debiti da CFC** (quadro RM sez. VIII; colonna Altre imposte);
- **Addizionale Comunale.**



Nella colonna 'Altre Imposte' confluiscono più imposte. Nel prospetto l'indicazione (M)anuale viene riportata nel caso in cui per almeno una delle imposte sia stata effettuata la forzatura dell'importo (per entrambe le rate, 1[^] e 2[^]).

Unico Società di Persone

L'implementazione riguarda la seguente imposta:

- **Imposta sostitutiva Tassa Etica** (colonna Altre imposte).

Unico Società di Capitali

L'implementazione riguarda le seguenti imposte:

- **Imposta sostitutiva Tassa Etica** 1^ e 2^ rata di Acconto (colonna Altre imposte);
- **Imposta sostitutiva da quadro RM rigo RM5** (colonna Altre imposte);
- **Crediti da quadro RU** (la colonna Quadro U, rinominata in ADDIZIONALI, vengono riportate le imposte relative alle Addizionali IRES del quadro RQ Sez. XI-A, rigo RQ43 e del quadro RQ Sez. XI-B, rigo RQ44).

Unico Enti non Commerciali

L'implementazione riguarda le seguenti imposte:

- **Imposta sostitutiva Tassa Etica** 1^ e 2^ rata di acconto (colonna Altre imposte);
- **Imposta sostitutiva da quadro RM, rigo RM10** (colonna Altre imposte);

Tabella Calcolo Onorari

Allineata la tabella per il "Calcolo degli onorari".

[Torna al sommario](#)

Dichiarazione Consolidato Nazionale e Mondiale

Gestione Versamenti

Gestione delle imposte da versare, a saldo e in acconto, con riporto degli importi calcolati nel Modello F24 con eventuale rateizzazione.

Sono state riabilitate le scelte:

- AI - Abilita Importi verso il modello F24 (menu *Versamenti*)
- DU - Delega Unica (menu *Versamenti*)
- MD – Manutenzione dichiarazioni

[Torna al sommario](#)

Studi di Settore

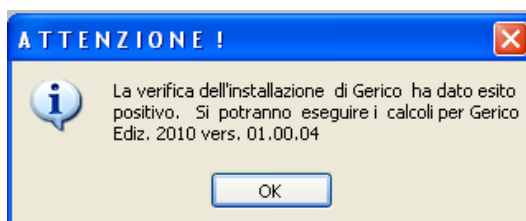
Gestione dati

Sono possibili i caricamenti, le stampe simulate e le stampe ministeriali degli Studi di Settore relativi all'anno 2011.



La **gestione dei dati è allineata ad una versione non definitiva, in quanto alla data di redazione delle presenti note le istruzioni ministeriali sono ancora da pubblicare, pertanto le modalità di compilazione potrebbero essere soggette a variazioni.**

Accedendo agli Studi di Settore, viene visualizzato il seguente messaggio:



Non essendo al momento disponibile la versione di Gerico 2011, il calcolo del Maggior ricavo viene effettuato con la versione di Gerico 2010, pertanto il dato non risulta attendibile. Sarà necessario rieseguire l'elaborazione non appena verrà pubblicata la versione di Gerico 2011.

Tale condizione viene evidenziata anche nel riquadro relativo alla Situazione dichiarazione:

SITUAZIONE DICHIARAZIONE
-PROTEZIONE NON ATTIVA
-Gerico 2010 ver. 01.00.04 (in Linux)
-Gerico e` in versione non definitiva

E' possibile eseguire il riporto dai quadri di Impresa/Lavoro autonomo (quadri RF-RG-RE) dei modelli Unico ai quadri degli Studi "Elementi contabili Impresa/Lavoro autonomo" (quadri F-G).



Per gli studi evoluti si consiglia di rieffettuare il prelievo dei dati contabili.

Avvertenza

Guida Operativa Studi di Settore

La Guida Operativa Studi di Settore verrà abilitata nei prossimi rilasci.



Per il dettaglio degli interventi eseguiti consultare il Manuale "Novità Unico 2011"; per informazioni sul flusso di lavoro, consultare il Manuale "Studi di Settore" (*nome file 'm2stuset.pdf'*).

[Torna al sommario](#)

Modello IRAP

Stampe Ministeriali

Rilasciata la stampa ministeriale del Modelli IRAP anche del modello di Amministratori ed Enti Pubblici.

Avvertenza

La stampa del modello IRAP può essere richiesta unicamente dall'applicativo Modello IRAP non essendo più compresa nella Dichiarazione Unico.

Diritto Camerale – Tabelle e calcolo

Rilasciate le procedure per il calcolo del Diritto Camerale per l'anno 2011.

I calcoli per determinare il Diritto camerale annuale 2011 sono conformi all'annuale Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico.

Soggetti tenuti al pagamento

Vengono annoverati tra i soggetti tenuti al pagamento del Diritto annuale anche i "Soggetti iscritti solo al REA (Repertorio Economico e Amministrativo). L'importo da versare è pari ad Euro 30,00.

Al fine della gestione del nuovo soggetto obbligato "Soggetti iscritti solo al REA" è stata modificata la "Tabella Diritto Camerale" con l'integrazione della nuova tipologia:

Tabella Diritto Camerale	Anno fiscale	2011
Imprese individuali (iscritte sez. speciale)		88,00
Società semplici agricole		144,00
Soc. fra avvocati (D.Lgs. 96/2001) e Soc. semplici non agricole		170,00
Imprese individuali (iscritte sez. ordinaria) snc, sas, società di capitali, soc. cooperative, di mutuo soccorso, consorzi, Enti economici, aziende speciali, GEIE ecc.		200,00
Soggetti iscritti nel REA		30,00
Unità locali di imprese con sede all'estero		110,00

Maggiorazioni Provinciali

La tabella delle Maggiorazioni Provinciali valida per l'anno 2011, comunicata dal Ministero dello Sviluppo Economico, prevede le seguenti variazioni:

- **Ravenna:** la maggiorazione passa dal 10 al 7%;
- **Verona:** la maggiorazione passa dal 15 al 10%.

Tabella Diritto Camerale - Costanti per provincia	
Anno fiscale <input type="text" value="2011"/>	
Prov.	% di Maggiorazione da applicare al Diritto Camerale della sede
LC	5,000
MC	20,000
ME	20,000
MN	10,000
MS	20,000
PA	20,000
PG	20,000
PI	20,000
PO	20,000
RA	7,000

✓ **Persone Fisiche**

Le Ditte Individuali, anche se iscritte nella sezione ordinaria del Registro, **versano il diritto annuale in misura fissa.**

✓ **Società di Persone**

Quadro IP – Sez. I - Società Commerciali art.5 (no Opzione)

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dall'importo indicato nel rigo IP1, a cui va sottratto l'eventuale importo di adeguamento agli Studi di Settore.

Nella scelta "DC Diritto camerale", il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (6) SNC e SAS iscritte alla Sezione Ordinaria.

Quadro IP - Sez. II - Società commerciali art.5 (Sì opzione)

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dalla somma dei righi IP13 + IP17.

Nella scelta "DC Diritto camerale", il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (6) SNC e SAS iscritte alla Sezione Ordinaria.

Per le Società che assumono partecipazioni in soci, escluse le società Creditizie e Finanziarie che compilano la Scelta "CO Contabilità Ordinaria" (opzione 'S'), il Diritto annuale è dato dalla somma dei righi IP13 + IP17 + IP18.

Quadro IP - Sez. III - Società in Regime Forfetario

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dall'importo indicato nel rigo IP47.

Nella scelta "DC Diritto camerale" il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (6) SNC e SAS iscritte alla Sezione Ordinaria.

Quadro IP - Sez. IV - Società esercenti attività Agricola

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dall'importo indicato nel rigo IP52.

Nella scelta "DC Diritto camerale" il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (6) SNC e SAS iscritte alla Sezione Ordinaria.

✓ **Società di Capitali**

Quadro IC - Sez. I - Imprese Industriali e Commerciali

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dalla somma dei righi IC1 + IC5.

Nella scelta "DC Diritto camerale" il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (7) SPA ed SRL.

Quadro IC - Sez. II - Banche e altri soggetti Finanziari

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dalla somma dei righi IC15 + IC18.

Nella scelta "DC Diritto camerale" il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (7) SPA ed SRL.

Quadro - IC Sez. III – Imprese di Assicurazione

Per questi soggetti il Diritto annuale è dato dalla somma dei premi che, non essendo più indicati in alcun rigo del modello IRAP, non possono essere riportati in automatico.

Quadro IC - Sez. IV – Società in Regime Forfetario

Per questi soggetti il Diritto annuale deve essere calcolato facendo riferimento al fatturato che, non essendo desumibile dai righi del modello IRAP, non è possibile effettuare alcun riporto automatico.

Quadro IC - Sez. I - Imprese Industriali e Commerciali + Sez. II - Banche e altri soggetti Finanziari

Per questi soggetti, tenuti alla compilazione delle sezioni I e II, il Diritto annuale è dato dalla somma dei righi IC1 + IC5 + IC15.

Nella scelta "DC Diritto camerale" il <Tipo soggetto> viene valorizzato con (7) SPA ed SRL.

Tabella di riepilogo valorizzazione Importo Fatturato

Di seguito riportiamo la tabella riassuntiva dei righi del Modello IRAP da considerare per la determinazione del fatturato ai fini del conteggio.

Fatturato e righi IRAP 2011	
Società di Persone – quadro IRAP IP	
Società di Persone art. 5-bis	Quadro IP, sezione I: rigo IP1 – Adeguamento agli studi
Società di Persone art. 5	Quadro IP, sezione II: rigo IP13 + rigo IP17
Soc. Persone con partecipazioni art.5	Quadro IP, sezione II: rigo IP13 + rigo IP17 + rigo IP18
Soc. di Persone in Regime forfetario	Quadro IP, sezione III: rigo IP47
Soc. Esercenti attività Agricola	Quadro IP, sezione IV: rigo IP52
Società di Capitali – quadro IRAP IC	
Imprese Industriali e Commerciali	Quadro IC, sezione I: rigo IC1 + rigo IC5
Banche e Altri soggetti finanziari	Quadro IC, sezione II: rigo IC15 + rigo IC18
Società con partecipazioni	Quadro IC, sezioni I + II: rigo IC1 + rigo IC5 + rigo IC15
Imprese di Assicurazione	Quadro IC, sezione III: somma dei premi inesistente su Mod. IRAP 2010. Riferimento al conto Economico: somma voci I.1 + I.3 + II.1 + II.4
Società in Regime forfetario	Quadro IC, sezione V: fatturato non indicato sui righi del Mod. IRAP 2010.
Società di COMODO – quadro IS	
Società non operativa	Quadro IS, sezione IV: non rileva ai fini della determinazione del fatturato che deve essere determinato con le modalità ordinarie.

Altre indicazioni date dalla nota ministeriale, univoche per tutte le Camere di Commercio nel caso di più Unità Locali, esplicano che:

- ◆ Il Diritto per la sede legale, viene calcolato applicando al fatturato complessivo le aliquote previste dai diversi scaglioni, determinando l'importo con 5 cifre decimali. (per esempio: se il fatturato è pari ad Euro 2.610.596, il Diritto per la sede sarà di Euro 449,95364).
- ◆ Il Diritto per ciascuna Unità locale è pari al 20% di quello per la sede; viene quindi calcolato applicando al Diritto dovuto per la sede (arrotondato alla quinta cifra decimale) la percentuale del 20%. (per esempio: si applica il 20% al Diritto della Sede, quindi 449,95364. Si ottiene così l'importo di Euro 89,990728 per ciascuna Unità Locale).
- ◆ Vengono sommati gli importi dovuti (sempre con 5 decimali) per ciascuna Camera di Commercio provinciale. Proseguendo con l'esempio ed ipotizzando che Sede legale più 3 Unità Locali siano presenti nella stessa provincia, l'importo complessivo risulterà determinato come segue:
 $449,95,364 + 89,990728 + 89,990728 + 89,990728 = 719,97219$
- ◆ Il risultato ottenuto deve essere arrotondato prima a due centesimi, cioè 719,97 e poi all'unità di Euro prima del riporto sulla delega di versamento (nell'esempio si dovrà versare la somma di 720 Euro).
- ◆ Se l'importo totale è dovuto ad una provincia che applica una maggiorazione, il calcolo deve essere determinato applicando la maggiorazione al totale degli importi dovuti alla Camera stessa. Nell'esempio (ipotizzando che Sede legale più 3 Unità Locali siano presenti nella stessa provincia), se la maggiorazione è determinata nel 12%, si applica la percentuale al Diritto totale, non arrotondato:
 $719,97219 * 1,12 = 806,3169296$
- ◆ Il risultato ottenuto deve essere arrotondato prima a due centesimi, cioè 806,32 e poi all'unità di Euro prima del riporto sulla delega di versamento (nell'esempio si dovrà versare la somma di 806 Euro).
- ◆ Si conclude l'esempio prevedendo ulteriori due Unità Locali in altra Provincia con maggiorazione del 10%. I conteggi saranno quindi i seguenti:
 $89,990728 * 2 = 179,98146$ con maggiorazione del 10%, quindi $179,98146 * 1,1 = 197,97961$

- ◆ Il risultato ottenuto deve essere arrotondato prima a due centesimi, cioè 197,98 e poi all'unità di Euro prima del riporto sulla delega di versamento (nell'esempio si dovrà versare la somma di 198 Euro).

Avvertenza

Provincia della Sede o dell'Unità Locale

Nel caso in cui la provincia della Sede o dell'Unità Locale coincida con una delle nuove province istituite nella regione Sardegna e nella regione Puglia (vedi elenco sotto riportato), l'utente deve indicare la provincia "precedente" in quanto la Delega F24 dovrà essere pagata/indirizzata a questa provincia non essendo ancora stato previsto il codice della CCIAA di nuova istituzione. L'errata indicazione viene rilevata da apposito messaggio "Attenzione: indicare una provincia compatibile con il versamento in delega Modello F24".

Elenco Province:

- ◆ OT - Olbia Tempio
- ◆ CI - Carbonia Iglesias
- ◆ OG - Ogliastra
- ◆ VS - Medio Campidano
- ◆ BT - Barletta Andria Trani

[Torna al sommario](#)

Modello ICI

Stampa sequenziale dei Modelli ICI

Nella stampa sequenziale delle Dichiarazioni ICI è presente un nuovo filtro che permette di ordinare le dichiarazioni stampate, prima per comune e successivamente per codice anagrafico.

Tabelle Concessionari e Comuni a Versamento Diretto

Aggiornate le tabelle relative ai Concessionari e Comuni a Versamento Diretto.

[Torna al sommario](#)

Modello RED

Recupero da applicativi fiscali

Allineata all'annualità 2011 la funzione di recupero dai modelli Unico Persone Fisiche e 730, del nucleo familiare e dei redditi del contribuente.

[Torna al sommario](#)

Scelte 5 e 8 per mille

Telematico

Rilasciata la procedura di creazione del file telematico.

Modello ISEE

Prestazione !SOCARD3! – Social Card per minori di 3 anni

È possibile la stampa della nuova modulistica 2011.

[Torna al sommario](#)

Paghe e Stipendi - Co.Co.Co.

Operazioni preliminari per Travaso Quadri Modello 770

Prima di effettuare il travaso dei quadri al Modello 770 sono necessarie alcune operazioni preliminari, inserite all'interno della scelta di menu *PAGHE 31-06-03-09 | Co.Co.Co. 62-08-03*.

Elaborazione Varie Mod.770*Scelta PAGHE 31-06-03-09-01 / Co.Co.Co. 62-08-03-09*

Questa procedura di elaborazione, effettua la generazione dei dati relativi alle sezioni 'Indennità di fine rapporto di lavoro dipendente e indennità equipollenti' e 'Compensi relativi agli Anni Precedenti soggetti a Tassazione Separata'. Questi dati vengono memorizzati nella Gestione completa CUD Sez. Varie 770 e potranno essere visualizzati, gestiti e/o stampati direttamente dalle procedure di Gestione e Stampa dati CUD; gli stessi, saranno riportati nella gestione Dichiarazioni 770 dalla procedura di travaso quadri.

Dopo la richiesta dell'anno fiscale da Elaborare (es. 2010) viene richiesto il <Tipo Elaborazione> che consente le seguenti opzioni:

- Tutte le (V)arie 770
- Solo (D)ettagli arretrati
- Solo Sezioni relative al (T)FR/TFM

Impostando (V) o (D), la procedura richiede, relativamente agli arretrati anni precedenti, di specificare la modalità di elaborazione da (C)cedolini o (P)rogressivi; in questo caso occorre selezionare la stessa modalità che è stata utilizzata per la Preparazione dati CUD.



Nella procedura di travaso "Quadri Dr.770", viene controllato che la procedura di Elaborazione Varie 770, sia stata eseguita per tutti i dipendenti delle ditte selezionate: sia per quanto riguarda i dati della sezione TFR che per i dati della sezione Arretrati.

Ricalcolo punti 8 e 12 Mod. 770/2011*Scelta PAGHE 31-06-03-09-02 / Scelta Co.Co.Co. 62-08-03-10*

Questo ricalcolo deve essere eseguito per ottenere la corretta compilazione dei punti 8 e 12 in presenza di dipendenti che hanno intrattenuto, con lo stesso datore, più rapporti di lavoro nell'anno:

- Punto 8 - Addizionale regionale 2010 rapporti cessati
- Punto 12 - Addizionale comunale all'Irpef rapporti cessati 2010



In questi punti viene riportata l'Addizionale Regionale e Comunale, trattenuta a saldo in fase di cessazione del rapporto di lavoro anche nei casi in cui il dipendente, a fine anno, risulta in forza presso l'azienda (dipendenti cessati in corso d'anno e riassunti più volte presso lo stesso sostituto).

Ricalcolo per Decontribuzione conguagliata da altri datori*Scelta PAGHE 31-06-03-09-03*

Questo ricalcolo deve essere eseguito per ottenere la corretta compilazione dei punti 103, 104 e 105 per i dipendenti con somme erogate da altri soggetti con decontribuzione conguagliata dal precedente datore di lavoro:

- Il sostituto (A) ha assoggettato la decontribuzione ad imposta sostitutiva, successivamente il sostituto (B), ha conguagliato tali somme assoggettandole sempre ad imposta sostitutiva. Il contributo e le relative ritenute vengono inserite nelle caselle 103,104,105.

Viene prodotta una stampa con l'elenco dei dipendenti interessati.



Il ricalcolo può essere eseguito in modalità Simulata o Reale; la procedura è controllata in modo che la modalità reale non possa essere effettuata più volte per la stessa ditta.

Travaso Quadri 770*Scelta PAGHE 31-06-04-01 / Scelta Co.Co.Co.62-08-05-01*

Il travaso quadri viene eseguito esclusivamente per i sostituti già presenti nel modello 770, pertanto è necessario verificare che le nuove ditte acquisite siano state caricate nella Gestione Dr.770.



Gli importi indicati nella parte 'Dati fiscali', vengono esposti in unità di EURO mediante troncamento delle cifre decimali.

Gli importi relativi alla parte 'previdenziale', vengono esposti arrotondati all'unità di EURO senza l'indicazione dei centesimi di EURO:

Ditta	SI-NO	Dati x elaborazione quadri
Quadro da travasare su 770		
- T U T T I	NO	Elaborazione
Parte B - Dati fiscali	NO	Stampa dati Analitica
Parte B - Indennita' fine rapporto	NO	Prelievo mese
Parte B - Familiari	NO	
Parte C - Dati Previd. Assist. INPS	NO	
Parte C - Dati Previs. Assist. INPDAP/IPOST	NO	
Parte C - Dati assicurativi INAIL	NO	
Parte D - Assistenza fiscale	NO	
ST - Vers.delle ritenute IRPEF operate	NO	
SV - Trattenute addiz. comunali irpef	NO	
SX1/SX39 - Riepilogo delle compensazioni	NO	
SY - Sez.I Pignoramenti conto terzi	NO	

anno nella forma (aaaa)

Con un'unica scelta è possibile eseguire il travaso dei dati dalla procedura Paghe al Modello 770. Relativamente al quadro Comunicazione dati certificazioni lavoro dipendente è possibile effettuare il travaso anche per singole sezioni:

Sezione	Descrizione
Parte B	Dati Fiscali
Parte B	Indennità di fine rapporto
Parte B	Familiari e sez.sostegno reddito
Parte C	Dati previdenziali e assistenziali INPS
Parte C	Dati previdenziali e assistenziali INPDAP/IPOST
Parte C	Dati assicurativi INAIL
Parte D	Assistenza fiscale
ST	Versamenti delle ritenute IRPEF operate
SV	Trattenute addiz. Comunali IRPEF
SX1/40	Riepilogo delle compensazioni
SY	Sez. I Pignoramento conto terzi

I dati anagrafici relativi alla Parte A vengono riportati automaticamente con il travaso di una qualsiasi delle Parti B/C/D.

Al termine del travaso sarà possibile effettuare la stampa dei dati che sono stati travasati suddivisi per ogni singolo quadro/sezione sia in modalità 'analitica' che 'solo totali'.



I dati assicurativi che saranno riportati nella sezione "Dati Assicurativi INAIL" sono già stati generati in fase di Preparazione dati CUD e possono essere visualizzati, gestiti e/o stampati direttamente dalle procedure di Gestione e Stampa Dati Assicurativi presenti all'interno della scelta menu PAGHE 31-06-03-03.

Travaso Quadri 770 (ST-SV-SX)

Nelle istruzioni relative alla compilazione del Quadro ST e del Quadro SV, è stato precisato che i righi riportati all'interno di questi quadri, devono coincidere con quelli relativi al versamento nella Delega F24; come è noto, nel caso in cui il sostituto risulti presente sia all'interno del modulo Paghe e Stipendi che nel modulo Co.Co.Co. è possibile ottenere, a seconda della modalità operativa, una delega per ogni modulo oppure un'unica Delega F24 comprensiva dei tributi relativi ai due moduli. In quest'ultimo caso i tributi relativi alle Addizionali Regionali e Comunali, derivanti dai moduli Paghe e Co.Co.Co., vengono accorpate in fase di stampa della Delega F24.

La procedura di Travaso Quadro ST, riporta all'interno del Modello 770 i righi relativi al versamento delle ritenute Erario (sezione I) e delle Addizionali Regionali (sezione II) mentre, relativamente al Quadro SV, riporta i righi relativi al versamento delle Addizionali Comunali del modulo Paghe e del modulo Co.Co.Co. suddivisi per ciascun applicativo. Detti righi saranno successivamente aggregati nelle fasi di Stampa Ministeriale, Stampa Simulata e Generazione Telematico, a parità di Periodo di Riferimento,

Codice Tributo, Codice Regione e Progressivo Delega per il Quadro ST ed a parità di Periodo di Riferimento, Codice Tributo e Progressivo Delega, per il quadro SV.

Quadro ST

Il programma di travaso gestisce le tre differenti tipologie di quadro ST ("lavoro dipendente", "lavoro autonomo" o "ordinario") in funzione del codice tributo.

Vengono considerati come lavoro dipendente Sezione I (Erario) i codici tributo 1001, 1002, 1004, 1012, 1013, 1018, 1033, 1039, 1049, 1053, 1054, 1055, 1056, 1057, 1059, 1250, 1301, 1302, 1304, 1312, 1601, 1602, 1612, 1613, 1614, 1630, 1668, 1685, 1686, 1687, 1688, 1689, 1690, 1691, 1692, 1693, 1694, 1712, 1713, 1901, 1902, 1912, 1913, 1914, 1916, 1920, 1921, 1962, 1963, 4201, 4330, 4331, 4630, 4631, 4730, 4731, 4930, 4931, 4932, 4933, 5004, 5005, 5006, 5007, 5008, 5019;

Vengono considerati come lavoro dipendente Sezione II (Addizionale Regionale) i codici tributo 3790, 3802, 3803, 3815, 3840.

Vengono considerati come lavoro autonomo i codici tributo 1019, 1020, 1038, 1040, 1051.



Eventuali altri codici tributo vengono considerati come facenti parte del modello Ordinario.



La presenza di righe da lavoro autonomo o modello Ordinario vengono segnalati nel tabulato di fine travaso.

In caso di campo note uguali ad A, B, D o E, il periodo di riferimento viene forzato in <Dicembre 2010>; nel tabulato di fine travaso vengono riportati i codici tributo che sono stati oggetto di questa valorizzazione.

E' stata introdotta la nota Q per identificare l'utilizzo, in compensazione interna, del credito derivante dal differimento di 20 punti percentuali del 2^ Acconto IRPEF.

Quadro SV

Vengono considerati i codici tributo 3795, 3841, 3845, 3846, 3847, 3848, 3854, 3857.

Quadro SX

Il rigo SX1, punto 2, indica il credito derivante da conguaglio da assistenza fiscale; viene valorizzato sommando tutti i campi "di cui credito 730" presenti nel dettaglio ritenute del quadro versamenti. Non viene fatta alcuna discriminazione sul codice del tributo.

I righe SX1 punto 3, SX32 punto 1 e SX33 punti 1 e 2, non vengono valorizzati automaticamente dalla procedura di travaso.

Il rigo SX1 punto 4, corrisponde alla somma del punto 5 (versamenti in eccesso) dei Quadri ST e SV.

Il rigo SX1, punto 5, indica il credito derivante da conguaglio su somme assoggettate a detassazione premi e straordinari.

Il rigo SX4, punto 4, qualora i righe SX5/SX30 non siano compilati, viene valorizzata pari a:

➤ SX1, punto 1+ SX1, punto 2+ SX1, punto 3 + SX1, punto 4 + SX1, punto 5.

I righe da SX5 a SX30 vengono compilati in caso di compensazione tra enti impositori diversi e crediti verso enti diversi dall'Erario, nel dettaglio:

➤ il rigo SX5 viene valorizzato con la quota di competenza dell'Erario;

➤ il rigo SX6 viene valorizzato con il credito di Addizionale Comunale 2007 sorto prima dell'entrata in vigore del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 5 ottobre 2007 per il quale non era prevista la distinta imputazione per singolo comune;

➤ i righe da SX7 a SX30 in caso di Addizionali Regionali e Comunali (in corrispondenza del punto 1 viene valorizzato il codice regione o il codice catastale del comune).

Il rigo SX32, punto 2, viene valorizzato uguale al rigo SX4, punto 6.

Il rigo SX35, punti 1, 2 e 3, non vengono valorizzati in automatico.

Il rigo SX37 viene valorizzato nel seguente modo:

➤ il punto 1, credito spettante nel 2010 -> viene valorizzato con la sommatoria dei campi Acconto - Utilizzo trib. 1012 - Utilizzo trib.1712/1713 prelevati dalla Gestione Acconto TFR fino al periodo 12/2010;

➤ il punto 2, importo del credito acquisito per effetto di operazioni straordinarie verificatesi nel 2010 -> non viene compilato automaticamente;

➤ il punto 3, importo del credito ceduto per effetto di operazioni straordinarie verificatesi nel 2010 -> non viene compilato automaticamente;

➤ il punto 4, ammontare del credito indicato nei punti 1 e 2 utilizzato in F24 -> viene valorizzato con la sommatoria del campo Utilizzo trib. 1712/1713 fino al periodo 12/2010;

- il punto 5, importo del credito indicato nei precedenti punti 1 e 2 utilizzato nel punto 4 del prospetto ST della presente dichiarazione a scomputo delle ritenute operate nell'anno sul TFR erogato -> viene valorizzata con la sommatoria del campo Utilizzo trib. 1012 fino al periodo 12/2010;
- il punto 6, importo del credito residuo al 31/12/10 -> viene valorizzato pari alla somma algebrica di (punto 1 + punto 2 - punto 3 - punto 4 - punto 5).

Il rigo SX38 viene valorizzato nel seguente modo:

- il punto 1, anno 2010 -> viene compilato con l'importo del 'Credito per famiglie numerose' riconosciuto nel 2010 (sommatoria del campo 37 relativo alla parte B modello 770/2011);
- il punto 2, credito recuperato -> viene compilato con l'importo dell'ammontare del 'Credito riconosciuto per famiglie numerose', successivamente recuperato dal sostituto che effettua le operazioni di conguaglio a seguito di una pluralità di rapporti (sommatoria del punto 39 relativo alla parte B modello 770/2011).

Il rigo SX39 viene valorizzato nel seguente modo:

- il punto 1, anno 2010 -> viene compilato con l'importo del 'credito per canoni di locazione' riconosciuto nell'anno 2010 (sommatoria del campo 43 relativa alla parte B modello 770/2011);
- il punto 2, credito recuperato -> viene compilato con l'importo del 'credito per canoni di locazione' riconosciuto nell'anno 2010 e successivamente recuperato dal sostituto che effettua le operazioni di conguaglio a seguito di una pluralità di rapporti (sommatoria del campo 45 relativo alla parte B modello 770/2010).

Travaso Quadro ST/SV-SX

Per le ditte con "Prelievo IRPEF" Mese Precedente con dipendenti e collaboratori (per questi ultimi vige il criterio di cassa), al fine di ottenere il corretto travaso dei Quadri ST-SV-SX è possibile indicare nei periodi da considerare, dal mese 01/2010 a 01/2011. In questo modo, la procedura, per i mesi di gennaio 2010 e gennaio 2011, considera nel quadro versamenti i soli tributi di competenza dell'anno 2010, in funzione del periodo di riferimento.



Per i mesi da 02/2010 a 12/2010 la procedura si comporta come di consueto.

Dati x elaborazione quadri		
Elaborazione		Entrambi
Stampa dati		Analitica
Prelievo mese		Entrambi
Prelievo mese		
		Precedente
Periodo	dal	01/2010
	al	01 / 2011
Prelievo mese		
		Corrente
Periodo	dal	01/2010
	al	12 / 2010

Un esempio

Gennaio 2010: La procedura considera il codice tributo 1004 con anno 2010 relativo al compenso dei collaboratori e le rate di saldo Addizionale regionale e comunale dell'anno 2009 (prima rata).

Gennaio 2011: la procedura considera il codice tributo 1001 con anno 2010 relativo alle retribuzioni di dicembre 2010 dei dipendenti.



Travaso Quadro SX per aziende gestite nei moduli Paghe e Co.Co.Co. - In caso di azienda gestita nel modulo Paghe e Stipendi e nel modulo Co.Co.Co., effettuando il travaso dal modulo Co.Co.Co. successivamente a quello del modulo Paghe e Stipendi (e viceversa), la procedura sovrascrive, con gli ultimi dati calcolati, il quadro precedentemente travasato. In questi casi si consiglia di effettuare

il travaso del quadro SX dal modulo Co.Co.Co. e successivamente, dal modulo Paghe e Stipendi; in seguito occorrerà intervenire manualmente nel Quadro SX per integrare i dati relativi alle eventuali compensazioni effettuate all'interno del modulo Co.Co.Co.

Travaso Quadro ST - Ripresa Versamenti Abruzzo

Con la ripresa versamenti Abruzzo sono stati erroneamente utilizzati in F24 i tributi 5004, 3840 e 3854 in luogo dei tributi della sezione erario (es. 1001,1002,1004,1012,1053) e saldo Addizionale regionale e saldo e acconto Addizionale comunale.

In fase di travaso del quadro ST la procedura provvede a suddividere automaticamente l'importo versato nei tributi corretti e produce un'apposita stampa di controllo.



Con il prossimo rilascio sarà predisposta la stampa dell'Istanza da inviare all'Agenzia delle Entrate per la correzione del codice tributo indicato nel Modello F24.

Travaso Quadro SY, Sez.I Pignoramento conto terzi

Con l'apposita opzione viene effettuato il travaso dei pignoramenti con le seguenti modalità:

- Tutti i pignoramenti
- Esclusione dei pignoramenti senza ente creditore
- Non effettuare il travaso del quadro



In caso di travaso di tutti i Quadri questa opzione viene impostata con il valore predefinito [Tutti i pignoramenti].

I dati riportati vengono suddivisi per Codice Fiscale debitore (dipendente) e Codice Fiscale creditore (ente creditore) e a loro volta, suddivisi per somme soggette e non soggette a ritenuta:

- Nel punto 1 viene riportato il Codice Fiscale del debitore (lavoratore);
- Nel punto 2 viene riportato il Codice Fiscale o la Partita IVA del creditore;
- Nel punto 3 viene riportata la somma assoggettata/non assoggettata a ritenuta;
- Nel punto 4 viene riportata la ritenuta operata (20%)
- Il punto 5, ritenute non operate, non viene compilato.



Il quadro viene compilato solo per i pignoramenti gestiti tramite l'apposita gestione Prestiti/Pignoramenti.

Travaso Quadro Lavoro Autonomo

Scelta PAGHE 31-06-04-08 / Scelta Co.Co.Co. 62-08-05-08

Questa funzione effettua il travaso dei dati relativi agli 'Associati in partecipazione' nel quadro 'Comunicazione Dati Certificazioni Lavoro Autonomo' del Modello 770. I dati vengono riportati all'interno del quadro "totalizzati" per l'intero periodo d'imposta e determinati con le stesse modalità già previste dalla Certificazione Associati in Partecipazione.



Prima di procedere con il travaso delle informazioni, la procedura elimina dal quadro 'Lavoro Autonomo' eventuali righe relativi allo stesso percipiente.

Paghe e Stipendi

uniEMens - Allineamento documenti tecnici 1.2.1 e 1.2.2.

Apportate le seguenti implementazioni:

Tabella Variabili retributive

Scelta PAGHE 31-05-05-12-05

Inserito il codice **IMNEFI**.

Questo codice indica che l'imponibile deve essere diminuito del valore indicato in conseguenza dell'errato assoggettamento a contribuzione, nel mese della denuncia originaria dell'analogo importo. L'imponibile è quello preso a base per la determinazione della contribuzione integrativa al Fondo speciale di appartenenza del mese della denuncia originaria, sul quale deve agire la variabile retributiva. In presenza di soggetti collegati alla tematica occorre riportare in tabella:

- ✚ nella colonna "Causale Imponibile" il codice della causale nella quale viene riportato l'imponibile da diminuire. Occorre definire una causale fittizia in cui fare confluire l'imponibile da diminuire non essendo stata predefinita un'apposita causale dall'INPS;
- ✚ nella colonna "Causale Contributo", la causale INPS L955.

Tabella Tipi Cessazione

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI 65-01-14-10

Inserite le seguenti nuove causali tipo cessazione:

Codice	Descrizione
1E	Cessazione della contribuzione figurativa correlata per i dipendenti FS. Il codice è utilizzato solo nel mese di fine correlata.
2E	Cessazione del rapporto di lavoro per i dipendenti FS ed accesso al Fondo di Solidarietà, con conseguente inizio di contribuzione figurativa correlata.

Tabella Tipi Lavoratore

Scelta ALTRI ADEMPIMENTI - 65-01-14-11

Inseriti i seguenti nuovi codici:

Codice	Descrizione
EF	Lavoratori già iscritti al Fondo Ferrovieri per i quali viene versata la contribuzione figurativa correlata all'assegno straordinario per il sostegno del reddito (Fondo solidarietà società del Gruppo Ferrovie dello Stato).
EN	Lavoratori già iscritti al FPLD, per i quali viene versata la contribuzione figurativa correlata all'assegno straordinario per il sostegno del reddito (Fondo solidarietà società del Gruppo Ferrovie dello Stato).
ME	Personale marittimo delle FS già imbarcato sui traghetti, per i quali viene versata la contribuzione figurativa correlata all'assegno straordinario per il sostegno del reddito (Fondo solidarietà società del Gruppo Ferrovie dello Stato).

Gestione dipendente - Unità operativa

Scelta PAGHE 31-02-01

Introdotta l'indicazione dell'unità operativa. Per unità operativa si intende il luogo ove viene svolta in modo stabile l'attività lavorativa di uno o più dipendenti ed è strettamente collegata all'accantonamento contributivo.

Il datore di lavoro in possesso di una posizione contributiva presso l'INPS, che intende aprire una nuova unità operativa, non è più tenuto a richiedere l'apertura di una nuova e distinta posizione contributiva: è sufficiente, infatti, comunicare all'INPS l'apertura dell'unità operativa utilizzando la posizione contributiva già in essere. Ad ogni unità operativa il servizio *web* dell'INPS assegna un numero progressivo identificativo.

L'indicazione di detto numero nell'elemento "UnitaOperativa" è obbligatoria dalle denunce di competenza del mese di aprile 2011; i datori di lavoro che non hanno indicato l'unità operativa nelle denunce di competenza dei primi mesi dell'anno, non sono tenuti a ripresentare i flussi telematici con l'indicazione di questo nuovo dato.

La "sede principale" è individuata come "000" (zero) e può essere omessa nel file UNIEMENS; anche nel caso di unica unità operativa esistente l'utente potrà, indifferentemente, indicare "zero" o non riportare l'elemento.

Nel caso di cambio di unità operativa nel corso del mese da parte del singolo lavoratore, il datore di lavoro non dovrà presentare due denunce individuali: sarà sufficiente indicare l'ultima unità operativa ove è stato impiegato il lavoratore. Il software di controllo dell'INPS verificherà anche il valore inserito nell'elemento "UnitaOperativa": se tale valore non sarà presente negli archivi dell'Istituto, il flusso UNIEMENS individuale sarà scartato (non sarà, quindi, un errore "forzabile").



In anagrafica dipendente, all'interno della sezione Dati Emens/uniEMens è stato introdotto il campo <Unità Operativa>, valorizzato per tutti i dipendenti con il valore predefinito "000"; per i dipendenti delle ditte interessate occorre valorizzare questo campo con il codice rilasciato dall'INPS.



E' anche possibile utilizzare la funzione "Variazione dinamica" (*scelta 31-02-10*) richiamando il campo DC-280 "Unità Operativa UNIEMENS" al fine di valorizzare il nuovo dato.

E' possibile riportare il campo <Unità Operativa> che è stato valorizzato nell'anagrafica del dipendente, all'interno dell'anagrafica dello storico del cedolino con il programma di utilità "Sposta dati uniEMens su Storico cedolino" (*scelta 31-11-13-10*). La procedura richiede il periodo storico nel quale riportare la variazione (es. 04/2010).



Successivamente è necessario rieseguire l'Elaborazione contributi/Travaso uniEMens per le ditte interessate.

Questa indicazione deve essere riportata esclusivamente per le nuove unità operative per le quali il servizio *web* dell'INPS ha rilasciato tale codice.



Il codice dell'unità operativa può anche essere gestito, successivamente al travaso uniEMens, all'interno della Gestione Dichiarazione uniEMens, *scelta ALTRI ADEMPIMENTI 65-01-01*.

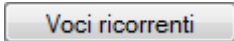
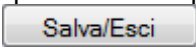
Giornaliera

Scelta PAGHE 31-04-12

Voci ricorrenti

È possibile introdurre i *codici di corpo* ricorrenti nel mese per l'elaborazione dei cedolini paga.

All'interno della videata d'insieme dei dipendenti della ditta, è stato introdotto il bottone

 per l'inserimento fino ad un massimo di 4 codici di corpo ricorrenti nel mese. Per ogni codice introdotto la procedura richiede i campi <ore/giorni> e <importo>, suddivisi fra dipendenti con paga oraria e dipendenti con paga mensile. Per confermare l'inserimento dei codici occorre selezionare il bottone  :

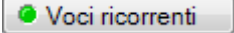
Codice	Descrizione	Ore/Giorni Orari	Importo Orari	Ore/Giorni Mensilizzati	Importo Mensilizzati
000					
000					
000					
000					

I codici inseriti all'interno di questa maschera sono memorizzati per operatore e vengono mantenuti anche in caso di cambio della ditta da elaborare.



I codici presenti possono essere cancellati azzerando il codice.



Il bottone  se evidenziato, segnala la presenza di voci ricorrenti presenti all'interno della maschera.



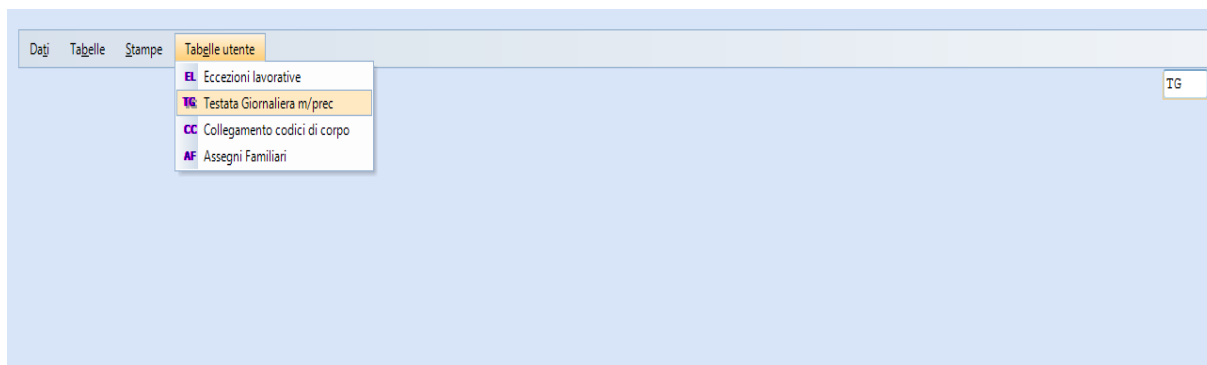
Le voci ricorrenti inserite all'interno di questa tabella vengono memorizzate nella sezione "Codici di corpo ricorrenti mese" della scelta Input cedolino.

Pagamento festività cadenti di Sabato/Domenica ditte calendario mese precedente

Per le ditte che adottano il criterio delle paghe sfasate per il calcolo delle buste paga, è possibile considerare le festività e patrono cadenti di sabato/domenica, nel mese relativo al calendario delle presenze.

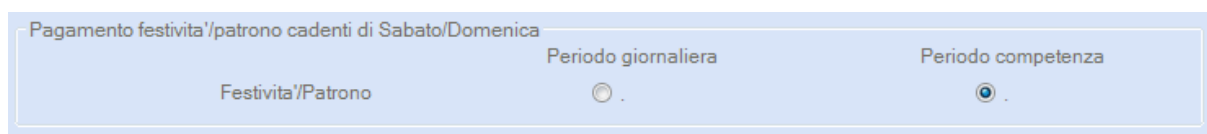
- i** Fino al precedente rilascio, la procedura assumeva le festività ed il patrono cadenti di sabato/domenica già corrisposte insieme alla retribuzione del mese precedente. Pertanto, nel calendario del mese delle presenze, le stesse non venivano rilevate.

Tabella giornaliera Mese Precedente



All'interno di questa tabella è stata introdotta la nuova opzione "Pagamento festività/patrono cadenti di Sabato/Domenica" in cui è possibile indicare:

- ◆ Periodo giornaliera
- ◆ Periodo competenza



Le procedure di conversione hanno impostato nelle tabelle presenti in archivio il valore predefinito "Periodo competenza".

- i** Questa tabella è collocata all'interno delle Tabelle Utente e pertanto, può essere collegata ad aziende/dipendenti indifferentemente dal tipo di contratto. Inoltre, la tabella può essere collegata al Codice Profilo Orario all'interno della "Gestione Dati Azienda" o direttamente al dipendente, all'interno della Gestione "Dati Dipendente".

Visualizzazione Residui Ferie, Festività, Permessi

I valori residui delle Ferie, Festività e Permessi, da questo rilascio sono aggiornati al mese in corso. La procedura considera il **valore residuo aggiornato al mese precedente** al quale **viene sommata la maturazione del mese e sottratto le ferie, festività e permessi goduti nel mese**.



Il residui vengono aggiornati istantaneamente ad ogni inserimento di ferie, festività, permessi goduti nel mese.

Elenco dipendenti

Relativamente ai dipendenti cessati e non liquidati, da questo rilascio la procedura non visualizza i dipendenti Dimessi per i quali non è prevista l'erogazione del TFR. Detti dipendenti vengono individuati dalla tabella "Parametri anzianità" collegata al dipendente che ha il campo <Divisore Riproporzionamento> uguale a zero.

Stampa Prospetto T.F.R. e Fondo T.F.R.

Scelta PAGHE 31-05-13-03-01 / 31-05-13-03-05

Adeguate le stampe Prospetto TFR e Fondo TFR per le ditte che non hanno potuto erogare interamente ai dipendenti il TFR c/Tesorerie per incapienza dei contributi da versare nel mese.

Studi di Settore

Scelta PAGHE 31-09-14-11

L'estrazione dei dati per gli Studi di Settore è stata aggiornata alle nuove schede; la procedura utilizza il Cod. ATECOFIN 2007 per determinare la tipologia di scheda da utilizzare. In caso di ditta *madre* con

filiali, la procedura conteggia anche i dipendenti delle filiali che hanno lo stesso codice scheda della ditta madre.



I soci individuati con campo <Socio = SI> verranno conteggiati come <Soci Amministratori>.

Il campo <Soci non Amministratori> non viene valorizzato.

Novità

Le giornate dei lavoratori in CIGO/CIGS vengono valorizzate automaticamente, per le schede che richiedono questa informazione, **esclusivamente per gli utenti che dispongono del modulo CIGO**; gli eventi trattati sono esclusivamente quelli elaborati con l'apposita gestione CIGO/CIGS.

Le istruzioni sulla compilazione degli Studi di Settore specificano che:

"...*Ai fini della corretta indicazione delle informazioni relative al quadro A, occorre precisare che, nel caso in cui il contribuente, ad esempio per i lavoratori a tempo parziale, abbia comunicato nel modello uniEMens il numero delle giornate effettivamente lavorate, al netto di quelle retribuite ma non effettivamente lavorate a causa di sospensione dell'attività lavorativa per CIGS o istituti simili, occorrerà sommare anche le predette giornate di sospensione, a quelle effettivamente retribuite, e riportare la somma al rispettivo rigo del quadro "A" - Personale addetto all'attività"...*"

La procedura provvede pertanto a sommare alle giornate retribuite - o settimane utili per i part-time - le giornate di CIGO/CIGS non incluse nelle giornate uniEMens (trattasi delle giornate intere di CIGO/CIGS per le quali l'azienda non ha corrisposto alcuna retribuzione).



Vengono considerate anche le CIGO/CIGS non autorizzate o parzialmente autorizzate.

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei *contratti collettivi* fino al periodo Agosto 2011. 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 ed i relativi valori modificati.

[Torna al sommario](#)

Aziendale - Gestione Vendite

Statistiche e Provvigioni – Distinta Provvigioni su Incassati e su Fatturato

Scelte AZIENDALE 41-06-01. DI / DF oppure 41-06-08-01. e 41-06-08-05

Queste stampe sono state modificate per consentire il riporto, a lato del "Numero documento", della numerazione personalizzata del Registro IVA utilizzato, separata dal carattere "/".

La modifica avrà effetto a partire dalla prossima estrazione delle Provvigioni dalle Fatture emesse. Le stampe relative a registrazioni precedenti al rilascio di questo aggiornamento non riportano la personalizzazione.

[Torna al sommario](#)

Associazioni / Parcellazione

Cancellazione Documenti

Eseguendo la cancellazione di uno o più documenti dalla funzione di "Storno/Cancellazione", presente in *1. Attività giornaliera - 2. Emissione documenti*, il programma rimuove se presente, anche la rispettiva registrazione contabile.



La cancellazione della *partita contabile* è valida solo per il documento emesso e non per la rilevazione dell'incasso.

Stampa Etichette

In "*Attività giornaliera - Stampe di servizio*" la nuova funzione "Stampa etichette" (etichette su più piste), consente di stampare le etichette su modulo A4.

Travaso da Applicativi

Implementazioni alla tabella "Automatismi prestazioni per l'applicativo Unico Persone Fisiche", presente all'interno del menu "Tabelle precaricate" per il riporto in fatturazione dei seguenti servizi:

- Servizio 363 - Fisso per quadro QR
- Servizio 364 - Importo per rigo quadro QR

Elenco Clienti

Nel "Tabulato sintetico con i soli dati bancari", presente in "*Attività giornaliera - Stampe di servizio*", viene riportato anche il codice IBAN.

Nuove funzioni

- **Tariffario Grafico** (scelta ASSOCIAZIONE | STUDIO 08. Archivi di base - 13. Tariffario Grafico / scelta STUDIO 11 Archivi di base - 08. Tariffario - 13. Tariffario Grafico).
- **Prestazioni Giornaliere grafica** (scelta ASSOCIAZIONE / STUDIO 01. Attività Giornaliere - 01. Prima Nota - 14. Prima nota Grafica).



Per il dettaglio delle nuove funzioni consultare i manuali rilasciati con questo aggiornamento:

"**Parcellazione/Associazioni - TARIFFARIO**" (nome file m7tariff.pdf)

"**Parcellazione/Associazioni - PRESTAZIONI GIORNALIERE**" (nome file m7prinot.pdf)

[Torna al sommario](#)

Associazioni

Nuove funzioni

- **Servizio di Cassa grafica** (scelta ASSOCIAZIONE 01. Attività Giornaliere - 03. Gestione di cassa - 06. Servizio cassa grafica).



Per il dettaglio delle nuove funzioni consultare il manuale rilasciato con questo aggiornamento

"**Associazioni - GESTIONE CASSA**" (nome file m7casass.pdf).

[Torna al sommario](#)

Fatturazione c/Terzi

Variazione Fatture

Scelta ASSOCIAZIONI 75-01. VA / Scelta STUDIO 75-01. VA

È possibile variare le registrazioni di documenti che risultano già incassati.



La variazione di un documento consente di cancellare anche la registrazione, in Contabilità del documento.



Nel caso di documenti già incassati è l'utente che deve Variare/Cancellare la registrazione dell'incasso dal modulo Contabile in quanto, la partita contabile dell'incasso non viene rimossa automaticamente.

[Torna al sommario](#)