

## Note di Rilascio Utente

### Versione 14.70.00 - Tutti gli applicativi

#### INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

Eeguire il salvataggio degli archivi prima di procedere con l'aggiornamento.

La Rel. 14.70.00 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 14.60.00 e successive.

Le note di rilascio, suddivise per macro aree (*Fiscale - Paghe - Aziendale*) sono consultabili dalla *Barra degli strumenti* → *Documentazione*  dove sono presenti anche manuali e guide operative.

#### CONTENUTO AGGIORNAMENTO

<b>Diagnostici</b>	<b>2</b>	<b>Modello IRAP</b>	<b>28</b>
Unico PF - Calcolo acconto Cedolare Secca in presenza di contribuente deceduto nel 2013	2	Deduzioni per scaglioni di base imponibile	28
<b>Modulo Contabile</b>	<b>2</b>	Storicizzazione e Pubblicazione Modello IRAP	29
Corrispettivi Giornalieri "a calendario"	2	<b>Immobili (IMU/TASI)</b>	<b>29</b>
Aggiornamento PdC di riferimento	6	Esportazione verso TuttoModelli	29
Gestione Rettifiche con 4° livello in Contabilità Ordinaria	8	<i>Avvertenza</i>	29
Rilevazione Rimanenze Iniziali in Contabilità Semplificata	10	<b>Altri Adempimenti - Fatt. verso la Pubblica Amministr. (FEPA)</b>	<b>29</b>
Bilancio Contabile e Prospetto Costi e Ricavi: stampa in formato OpenDoc	11	Elenco Documenti	29
Stampe multilingua	12	<b>Paghe e Stipendi</b>	<b>29</b>
Bilancio Contabile (Contabilità Ordinaria), Prospetto Costi e Ricavi (Contabilità Semplificata): stampa in lingua Cinese	13	Gestione dipendente - Conguaglio precedenti rapporti di lavoro	29
Schede Contabili in formato grafico (solo se attivato il 4° livello)	14	<i>Avvertenze</i>	30
Controllo movimenti doppi in P.N. IVA	15	Fondo di solidarietà residuale- Circolare INPS n.100 del 2-09-2014	31
IVA per Cassa: Nuovo "Brogliaccio IVA x Cassa"	18	<i>Avvertenza</i>	35
<b>Comunicazione Acquisti da San Marino</b>	<b>19</b>	<i>Avvertenza</i>	39
Calcolo Modello e Prospetto di Controllo	19	Allineamento Specifiche Tecniche DMAG Ver. 1.8	39
<b>Dichiarazione IVA Annuale</b>	<b>21</b>	Costi Mensili - errata corrige	40
Acconto IVA 2014	21	webdesk - Pubblicazione totali riepilogativi	40
<b>Modelli Unico</b>	<b>23</b>	ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare	40
Simulazione Redditi	23	<b>Associazioni / Studio</b>	<b>40</b>
Storicizzazione e Pubblicazione Modelli dichiarativi	27	Emissione Immediata Documenti a P.A.	40
Ricalcolo Acconti	27	Gestione Estremi Documenti	41
<b>Modelli Unico Società di Persone e Società di Capitali</b>	<b>27</b>	<b>Associazioni</b>	<b>41</b>
Elenco anagrafiche delle Società in Perdita Sistemica (non operative)	27	Tabella di parametrizzazione dei documenti	41
<b>Modello Unico Ente NON Commerciale</b>	<b>27</b>	<b>Studio</b>	<b>41</b>
Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria - Sezione II-B Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 20%	27	Stampa Estratti conto - Tipo tabulato "L"	41
		<b>Fatturazione C/Terzi</b>	<b>42</b>
		Estremi Bancari Azienda/Cliente	42
		Gestione Estremi Documenti	42
		<b>MANUALI distribuiti con questo aggiornamento</b>	<b>43</b>

## Diagnostici

### Unico PF - Calcolo acconto Cedolare Secca in presenza di contribuente deceduto nel 2013

Per i contribuenti deceduti nel 2013, il programma correttamente non calcolava l'acconto relativo alla Cedolare Secca per il periodo di imposta successivo. Tuttavia, i Controlli SOGEI rilasciavano il messaggio di errore:

Quadro RB Modulo 1 Acconto cedolare secca 2014 - Primo acconto - Calcolo errato  
 Valore dichiarato: 0 Valore corretto : 399  
 (\*\*\*)C)

Quadro RB Modulo 1  
 Acconto cedolare secca 2014 - Secondo o unico acconto - Calcolo errato  
 Valore dichiarato: 0 Valore corretto : 599

La procedura è stata quindi modificata, per evitare ai contribuenti di presentare una dichiarazione con presenza di errori Sogei.

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, al primo accesso al modulo UNICO PF, viene eseguito un diagnostico per individuare le anagrafiche per le quali l'acconto è stato ricalcolato e consentire l'invio telematico.



Al termine viene stampato l'elenco delle anagrafiche interessate dalla problematica per le quali è **NECESSARIO** azzerare manualmente l'acconto, riferito alla Cedolare Secca, nel quadro "LI Liquidazione imposte":

Dati Generali		Situazione debiti/crediti e Acconti		Riepilogo imposte	
<b>ADDIZIONALI</b>					
Addizionale regionale					
Importo a debito	RV7	0,00	Importo a credito	RV8	0,00
Addizionale comunale					
Importo a debito	RV15	0,00	Importo a credito	RV16	0,00
Acconto da versare			RV17	0,00	<input type="checkbox"/> 0,00
<b>CEDOLARE SECCA</b>					
Importo a debito	B11	1.500,00	Importo a credito	B11	0,00
I rata di acconto		570,00 <input checked="" type="checkbox"/>	Il rata di acconto		855,00 <input checked="" type="checkbox"/> 0,00

[Inizio documento](#)

## Modulo Contabile

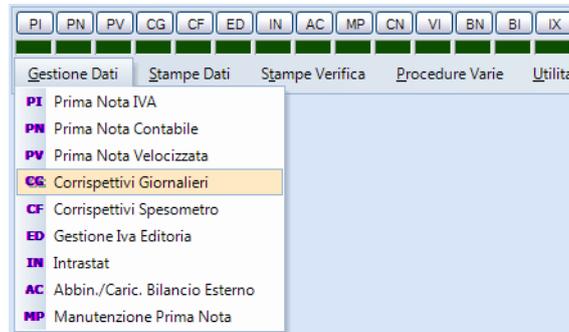
### Corrispettivi Giornalieri "a calendario"

Nuova modalità di caricamento dei Corrispettivi Giornalieri "a calendario", **attiva a partire dall'esercizio IVA 2015** in sostituzione di quella attuale che potrà essere utilizzata esclusivamente **fino all'esercizio IVA 2014**.

#### ... principali caratteristiche

- ✓ L'inserimento dei dati "a calendario" opera sia in inserimento che in manutenzione.
- ✓ È possibile, per il medesimo giorno e per la medesima aliquota IVA, indicare più conti di ricavo in relazione alle diverse tipologie di cessione effettuate.
- ✓ È possibile, per ciascun giorno, ripartire l'incasso giornaliero tra più conti patrimoniali di credito (Cassa, Bancomat, Carte di Credito, ecc...) e generare così anche il giroconto automatico.
- ✓ Si utilizza la medesima maschera di inserimento/manutenzione sia per i corrispettivi a scorporo che in ventilazione.
- ✓ Si utilizza la medesima maschera di inserimento/manutenzione sia per le imprese in contabilità ordinaria che semplificata

L'accesso alla funzione avviene direttamente dalla scelta "CG Corrispettivi Giornalieri":



**Parametrizzazioni**

Compilare le tre diverse tabelle di parametrizzazione:

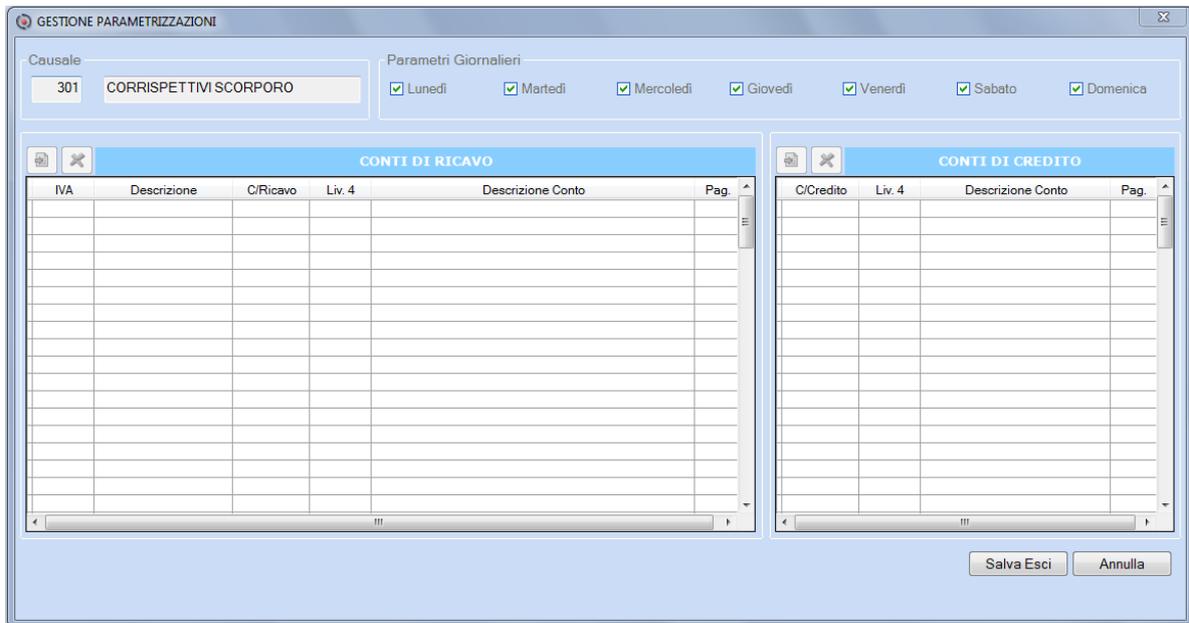
- **Parametri Giornalieri**, con l'indicazione dei giorni lavorativi della settimana
- **Codici IVA e Conto di ricavo** ad essi correlati, relativi alla tipologia di cessione effettuata
- **Conti di credito** relativi alle modalità di incasso utilizzate (solo in Contabilità Ordinaria)

Queste tabelle vengono memorizzate per ciascuna azienda ed esercizio IVA.



**La compilazione delle tabelle avviene in modo automatico per le aziende per le quali sono stati registrati corrispettivi nel corso dell'esercizio IVA 2014, sulla base delle registrazioni effettuate.**

Le tabelle di parametrizzazione permettono alla procedura di creare il data entry a calendario:



Indicazioni per la compilazione della tabella dei "PARAMETRI GIORNALIERI"

Indicando i giorni di apertura e di chiusura settimanali, risultano imputabili nel calendario solo tali giorni. È possibile in qualsiasi momento variare, anche temporaneamente, i giorni indicati nella tabella: la variazione influisce sia sulle nuove mensilità che su quelle già inserite e in ogni caso, i corrispettivi già inseriti in giorni poi divenuti di chiusura, saranno comunque visibili e saranno di nuovo accessibili ripristinando in tabella i corrispondenti giorni di apertura:



Indicazioni per la compilazione della tabella "CONTI DI RICAVO"

Indicando, in corrispondenza di ciascuna aliquota IVA un conto di ricavo, la procedura contabilizzerà su questi conti i diversi incassi (ovvero parte imponibile dello stesso):





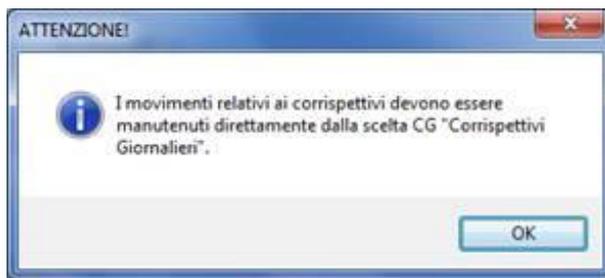
"174601 TRANS. CREDITO INCASSO (DA PERSONALIZZARE)"  
 "181801/2/3 CREDITO INCASSO BANCOMAT 1/2/3"



I conti che contengono la locuzione "(DA PERSONALIZZARE)" devono essere utilizzati come riferimento di tutti i conti specifici, relativi alla modalità di incasso adottata dell'azienda: *Bancomat*, *Carta di Credito*, ecc... (vedere esempi precedenti).

#### Manutenzione Corrispettivi

Dalla medesima funzione di caricamento può essere eseguita la manutenzione dei corrispettivi. All'accesso, dopo la selezione del mese, la procedura ricostruisce il calendario in modo dinamico, sia sulla base dei dati di ciascun movimento registrato nel mese indicato, sia sulla base delle tabelle di parametrizzazione memorizzate. Di conseguenza è stata inibita la possibilità la manutenzione dei movimenti dalla funzione "MP *Manutenzione Prima Nota*" e in caso di eventuale utilizzo della funzione, viene visualizzato il messaggio:



#### **Aggiornamento PdC di riferimento**

*CONTABILE 11/12/13-06-02-01 → 7*

Aggiornato i PdC di riferimento "**Imprese**":

##### **PdC Imprese**

Nuovi conti per la gestione (automatica) dei nuovi Corrispettivi Giornalieri "calendario":

401041 RICAVALI DA CORRISPETTIVI (DA PERSONALIZZARE)  
 174600 CREDITO CORRISPETTIVI  
 174601 TRANS. CREDITO INCASSO (DA PERSONALIZZARE)  
 181801 CREDITO INCASSO (DA PERSONALIZZARE)

Nuovi conti per la gestione degli allacciamenti alle voci del Bilancio UE, che non avevano abbinato alcun conto del PdC di riferimento:

##### Voci di Bilancio

AB1.1\_30 F.do svalutazione costi impianto e ampliamento  
 AB1.2\_30 F.do svalutazione costi di ricerca, sviluppo  
 AB1.3\_30 F.do svalutazione diritti brevetto  
 AB1.4\_30 F.do svalutazione concessioni, licenze  
 AB1.5\_30 F.do svalutazione avviamento  
 AB1.6\_20 F.do svalutazione immobili in corso ....  
 AB1.7\_30 F.do svalutazione altre immobilizz. Immateriali

##### Nuovi conti

111109 F.DO SVALUT. COSTI DI COSTITUZIONE E MOD. STATUT.  
 111110 F.DO SVALUT. COSTI DI AVVIAMENTO NUOVE IMPRESE  
 111111 F.DO SVALUT. COSTI DI AVVIAMENTO IMPIANTI O PROD.  
 111112 F.DO SVALUT. COSTI DI ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE  
 111113 F.DO SVALUT. COSTI DI ADDESTRAMENTO DEGLI AGENTI  
 111114 F.DO SVALUT. COSTI PER LA CERTIF. DELLA QUALITA'  
 111115 F.DO SVALUT. COSTI PER SPESE AMBIENTALI  
 111116 F.DO SVALUT. IMP.REGISTRO VERS. SOCI IN C/CAPITALE  
 112103 F.DO SVALUT. COSTI DI RICERCA E SVILUPPO  
 112104 F.DO SVALUT. COSTI DI PUBBLICITA'  
 113111 F.DO SVALUT. DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE  
 113112 F.DO SVALUT. DIR. BREVETTO MOD. DI UTILITA', ECC.  
 113113 F.DO SVALUT. LICENZE DI BREVETTI INDUSTRIALI  
 113114 F.DO SVALUT. DIRITTI DI EDIZIONE

113115 F.DO SVALUT. DIRITTI DI RAPPRESENTAZIONE/ESECUZ.  
 113116 F.DO SVALUT. DIRITTI D'AUTORE OPERE CINEMATOGRAF.  
 113117 F.DO SVALUT. PROGRAMMI SOFTWARE (PROPRIETA')  
 113118 F.DO SVALUT. PROGRAMMI SOFTWARE (LICENZA D'USO)  
 113119 F.DO SVALUT. PROGR.SOFTWARE AUTOPROD. (TUTELATI)  
 113120 F.DO SVALUT. DIRITTI D'AUTORE  
 114113 F.DO SVALUT. CONCESSIONI GESTIONE SERVIZI PUBBLICI  
 114114 F.DO SVALUT. CONCESSIONI SFRUTTAM. BENI PUBBLICI  
 114115 F.DO SVALUT. CONCESSIONI SFRUTTAMENTO DI CAVE  
 114116 F.DO SVALUT. CONCESSIONI  
 114117 F.DO SVALUT. COSTO ACQUISIZ. VINCOLO SPORTIVO  
 114118 F.DO SVALUT. MARCHI  
 114119 F.DO SVALUT. KNOW HOW IN PROPRIETA'  
 114120 F.DO SVALUT. LICENZE DI MARCHI  
 114121 F.DO SVALUT. LICENZE DI MERCHANDISING  
 114122 F.DO SVALUT. LICENZE PROGR. SOFTWARE A TEMPO DET.  
 114123 F.DO SVALUT. LICENZE DI KNOW-HOW  
 114124 F.DO SVALUT. LICENZE DI FRANCHISING  
 115102 F.DO SVALUT. AVVIAMENTO  
 116101 F.DO SVALUT. IMMOBILIZZ. IN CORSO  
 117111 F.DO SVALUT. COSTI AMPL./AMMOD. FABB. DI TERZI  
 117112 F.DO SVALUT. COSTI AMPL./AMM. BENI DI TERZI  
 117113 F.DO SVALUT. COSTI DI ACQUISTO CONTRATTI LEASING  
 117114 F.DO SVALUT. COSTI ACQUISIZ. COMMESSE PLURIENN.  
 117115 F.DO SVALUT. COSTI PREOPERATIVI COMMESSE PLURIENN.  
 117116 F.DO SVALUT. PROGR. SW AUTOPROD. (NON TUTELATI)  
 117117 F.DO SVALUT. USUFRUTTO SU AZIONI  
 117118 F.DO SVALUT. DIRITTI REALI DI GODIM. AZIONI  
 117119 F.DO SVALUT. ONERI ACC. SU FINANZ. (IMMOBILIZZATI)  
 117120 F.DO SVALUT. COSTI TRASF./RIPOSIZION. CESPITI

Nuovo conto per "**Ricavi da vendita energia da fotovoltaico**" (al momento, trattato come gli altri ricavi):

401033 RICAVI VENDITA ENERGIA DA FOTOVOLTAICO

Variati i seguenti allacciamenti:

305006 IND. CORRISPOSTE CESSAZ. RAPPORTI D'AGENZIA

Modificato l'allacciamento Imprese da I120 a I122

La procedura **aggiorna automaticamente gli indirizzamenti al Bilancio UE e/o alla Dichiarazione dei redditi, dei conti presenti nel PdC utente al momento dell'installazione di questo aggiornamento** se, nella funzione "Gestione Automatismi PdC" al campo <Agg.automatico> è attiva una delle opzioni:

*1) del Bilancio UE, 2) del modello Unico, 3) completo 1+2*

Nella scelta del menu esterno "Stampa Indir. Conti Red." è possibile stampare gli allacciamenti dei conti alle voci del Bilancio UE ed i riferimenti ai redditi, richiedendo il "Tipo stampa: 2 Elenco sottoconti allacciati ai riferimenti quadri". È possibile anche richiedere il tabulato nel formato Excel.

#### **Aggiornamento manuale dal PdC di riferimento**

La sincronizzazione degli abbinamenti può anche essere eseguita "manualmente" mediante le funzioni presenti all'interno della scelta del menu esterno "Gestione Piano dei Conti", sottoscelta "7 Aggiornamento da Piano dei Conti di Riferimento" e:

2 - Indirizzamento Conti/Quadro redditi

3 - Abbinamento Conti/Voci Bilancio UE

Funzione "2 - Indirizzamento Conti/Quadro redditi": è possibile stampare un tabulato diagnostico oppure, aggiornare automaticamente i riferimenti ai quadri di impresa o di lavoro autonomo delle Dichiarazioni dei redditi, dell'IRAP, degli Studi di Settore e, al termine di questa operazione stampare un report finale.

Funzione "3 - Abbinamento Conti/Voci Bilancio UE": è analoga alla funzione precedente ma i riferimenti, sono alle Voci del Bilancio UE della struttura 3, compatibile con TuttoBilancio. Queste due funzioni, nella modalità "aggiornamento":

- ✓ non agiscono in alcun modo sui conti non abbinati al PdC di riferimento;
- ✓ per i conti che risultano abbinati, sostituiscono automaticamente i riferimenti già presenti con quelli rilevati dal PdC di riferimento.

### Gestione Rettifiche con 4° livello in Contabilità Ordinaria

Nella funzionalità di "Gestione Rettifiche di Bilancio" - Contabilità Ordinaria - è possibile indicare anche i sottoconti di 4° livello.

Nella stampa del Bilancio Contabile, impostando l'opzione "Rettifiche di bilancio: S" viene aperta la gestione delle rettifiche di bilancio:

SELEZIONE PARAMETRI DI STAMPA			PERIODO IN STAMPA		
Tipo bilancio	A	Tipo di Valuta	M	Data stampa	24/06/14
Tipo stampa	C	Ridotto 80 colonne	S	Esercizio	14/14
% Raffronto anni	N	% Raffr. conti/mastro	N	Tipo data inizio	0
Tipo sviluppo	T	Tipo Arrotondamento	C	Data inizio	00/00/00
Stampa clienti/forn.	N	Rilev. ratei/risconti	N	Tipo data fine	0
Ripresa saldi	N	Stampa conti d'ordine	N	Data fine	00/00/00
<b>Rettifiche di bilancio</b>	<b>S</b>	Saldi uguali a zero	N	Tipo elaboraz.	S
Altre integrazioni	N				

(S) Gestione Rettifiche di Bilancio / (A) automatico / (N) no

Dopo aver confermato tutti i campi, viene richiesta la selezione delle operazioni di gestione Rettifiche di Bilancio:

**GESTIONE RETTIFICHE DI BILANCIO**

Codice Azienda

Esercizio CoGe

SELEZIONE

- Caricamento rettifiche
- Manutenzione rettifiche
- Stampa rettifiche
- Rimozione di tutte le rettifiche
- Generazione movimenti

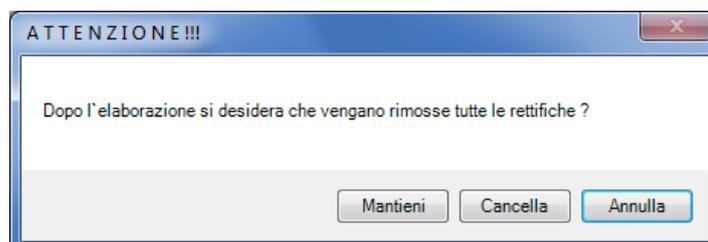
**Caricamento rettifiche** → possibilità di inserimento del sottoconto di 4° livello, alternativo al Cliente o Fornitore:

GESTIONE RETTIFICHE DI BILANCIO						
Codice Azienda						
Esercizio CoGe						
Nr.	Conto	CF/4liv	Descrizione	Dare	Avere	
1	301001	0001	acquisto viti	1.000,00+	0,00+	
2	301001	0001	acquisto viti	0,00+	1.000,00+	
<b>TOTALE</b>				1.000,00+	1.000,00+	

**Manutenzione Rettifiche** → se presenti, visualizzazione anche dei sottoconti di 4° livello:

Numer	Conto	CF/4lv	Importo	Segno
1	301001	-0001	1.000,00+	D
	301001	-0001	1.000,00+	A

Dopo aver caricato delle rettifiche e premuto il tasto [ESC] per continuare con l'esecuzione della stampa del bilancio, viene visualizzato il messaggio:



**Mantieni** → le rettifiche inserite vengono mantenute;

**Cancella** → le rettifiche inserite vengono rimosse.



Analogamente ha interessato anche la funzione "GR Gestione rettifiche" presente nella videata del Bilancio UE.

## Rilevazione Rimanenze Iniziali in Contabilità Semplificata

Nuova funzione "RI Rilevazione rimanenze iniziali" (videata "Prima Nota semplificata" → Procedure Varie):

Cod. Azienda										Eserc. IVA		14
										Competenza		14
Gio	Acq	Fat	Cor		Sos				Com			
01	01	01	01		01				01			

PI	PV	CF	ED	AC	IN	IC	MC	MP	VC	VI	BM	BI	IX	SI	RS	PS	SR	CM	LF	RI	DA	AE	MR	PR	CE	DU	PA	GV	com
Gestione Dati   Stampe Dati   Stampe Verifica   Procedure Varie   Utilità																													
<ul style="list-style-type: none"> <li>CM Controllo Movimenti</li> <li>LF Limiti Fiscali</li> <li><b>RI Rilevazione rimanenze iniziali</b></li> </ul>																													

Data rilevazione rimanenze finali	31/12/13
Data rilevazione rimanenze iniziali	01/01/14

Nel campo <Data rilevazione rimanenze finali> viene proposto "31/12" dell'esercizio IVA precedente a quello in linea.

Nel campo <Data rilevazione rimanenze iniziali> viene proposto "01/01" dell'esercizio IVA in linea.

La procedura ricerca, nell'esercizio IVA precedente a quello in linea, le registrazioni di *rimanenza finale* effettuate:

- con causale 216 "CESSIONI N/IVA";
- nella data operazione indicata nel campo <Data rilevazione rimanenze finali>;
- con un conto di ricavo di rimanenza finale al quale è stato abbinato il relativo conto di rimanenza iniziale (indicazione da fornire preventivamente nella "Gestione Piano dei Conti").

Videata di esempio:

GESTIONE PIANO DEI CONTI		Tipo: <input checked="" type="radio"/> PdC Utente <input type="radio"/> PdC Riferimento	
Piano dei conti	30	PDC RIFERIMENTO IMPRESE	Imprese
Filtro help codice	Conto	Codice	404002
		RIM. FINALI PROD. IN CORSO DI LAVORAZ./SEMILAV.	
Livello codice	Conto	<input checked="" type="checkbox"/> Accessibile da Prima Nota	Classificazione
Segno	Avere	Cespiti o Manutenzioni	Ricavo
Attivazione modello 770	No	% Deducibilità	Non rientra nei casi indicati
Allecciamento Clifor	Nessuno	% Deducibilità Irap	100
Privatizzazione conto	Nessuna	Destinazione promiscua	0-No gestione
Gestione quarto livello	Facoltativa	Gestione validità conti	No
ABBINAMENTO DEL CONTO AL PDC DI RIFERIMENTO			
Conto reddito (Unico)	404002	RIM. FINALI PROD. IN CORSO DI LAVORAZ./SEMILAV.	
Conto bilancio UE	404002	RIM. FINALI PROD. IN CORSO DI LAVORAZ./SEMILAV.	
CONTO CORRISPONDENTE DELLE RIMANENZE INIZIALI			
Conto	320011	RIMANENZE INIZIALI PRODOTTI FINITI	

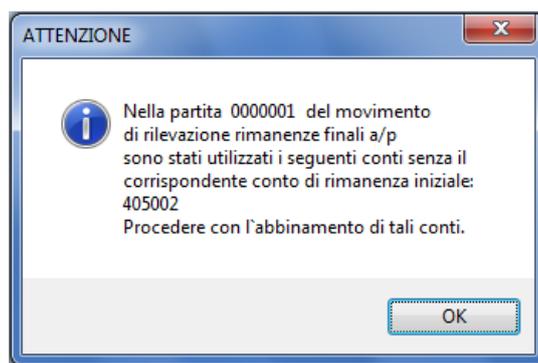
Individuate le registrazioni di rimanenza finale per le quali occorre generare la corrispondente scrittura di rimanenza iniziale, la procedura genera il movimento utilizzando:

- la causale 118 "ACQUISTI FUORI CAMPO IVA";
- il conto di rimanenza iniziale corrispondente al conto di rimanenza finale;
- la data operazione digitata nel campo <Data rilevazione rimanenze iniziali>;
- l'annotazione fissa "GENERAZIONE RIMANENZE INIZIALI".

Controlli effettuati

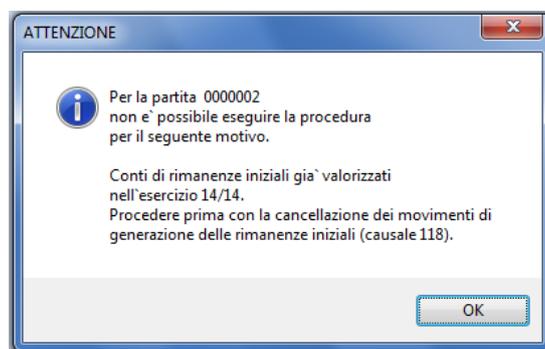
- ✓ Se uno o più conti di rimanenza finale utilizzati nei movimenti di rilevazione rimanenze finali dell'esercizio precedente non hanno indicato nel PdC, il corrispondente conto di rimanenza iniziale, il movimento di rimanenza iniziale non viene generato.

Viene mostrato il seguente messaggio bloccante per ciascuna partita contabile:



- ✓ Si possono generare solo movimenti che utilizzano conti di rimanenza iniziale non ancora movimentati nel nuovo anno. Di conseguenza, nel caso in cui la funzione sia già stata eseguita una prima volta, è possibile rieseguirla solo con riferimento a registrazioni di rimanenze finali contenenti nuovi conti, oppure in alternativa, si dovranno preventivamente cancellare le registrazioni precedentemente effettuate.

In questa situazione viene mostrato il seguente messaggio bloccante:



Nel caso di utilizzo di sottoconti di 4° livello nelle registrazioni delle rimanenze finali, la procedura, per individuare o creare i sottoconti di rimanenza iniziale, opera come segue:

- 1) Ricerca, nella descrizione del sottoconto di 4° livello, di una stringa che permette di identificare che trattasi di rimanenza finale;
- 2) ricerca dell'eventuale esistenza di un sottoconto di 4° livello con la stessa descrizione della rimanenza finale e relativa alla corrispondente rimanenza iniziale;
- 3) se il sottoconto di 4° livello viene rilevato, questo viene utilizzato nella registrazione della rimanenza iniziale;
- 4) se il sottoconto di 4° livello non viene rilevato, viene generato un nuovo sottoconto con il primo codice disponibile e con la medesima descrizione, cui viene sostituita la stringa di rimanenza finale con quella di rimanenza iniziale.

## Bilancio Contabile e Prospetto Costi e Ricavi: stampa in formato OpenDoc

Tramite le funzioni di elaborazione del Bilancio Contabile (in Contabilità Ordinaria) e del Prospetto Costi e Ricavi (in Contabilità Semplificata) è possibile generare - oltre alla stampa in formato PDF - anche la stampa in formato ODT (OpenDoc), analogo al più conosciuto DOC.

La stampa del formato ODT è compatibile con tutti i word processor più recenti, in particolare con OpenOffice, ma anche Microsoft Word ed altri, in quanto il formato ODT "OpenDocument Text" è uno standard universalmente riconosciuto.

Affinché sia possibile generare ed aprire in modo automatico un documento in formato ODT è necessario che il Pc client dal quale si sta utilizzando B.Point, sia in grado di aprire automaticamente i documenti in formato ODT (cioè in che a questa estensione sia associato un word processor in grado di aprirli).

Dopo l'apertura di un file con estensione .ODT contenente il Bilancio Contabile o il Prospetto Costi e Ricavi, è possibile modificarlo in qualsiasi parte, come un qualsiasi documento.



Le modifiche agli importi di dettaglio da parte dell'utente richiedono anche l'eventuale aggiornamento dei totali, in quanto vengono riportati nel documento solo i valori numerici e non le funzioni di calcolo.

Le stampe interessate sono:

- *Contabilità Ordinaria*: Bilancio Contabile per sottoconti a sezioni contrapposte (Tipo bilancio "C", Tipo stampa "C", Ridotto 80 colonne "S")
- *Contabilità Semplificata*: Prospetto Costi e Ricavi "Contabile" con Tipo stampa "1"
- *Contabilità Semplificata*: Prospetto Costi e Ricavi "Fiscale" con Tipo stampa "2"

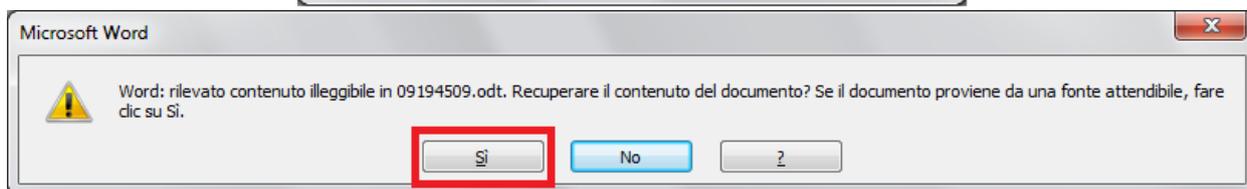
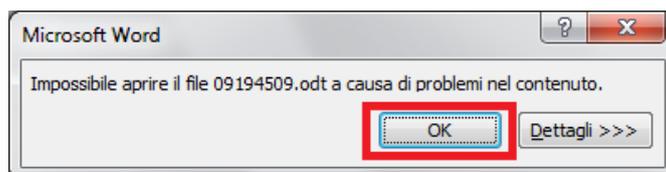
La selezione tra la stampa o la generazione del documento in formato OpenDoc avviene dal menu a tendina:



La tendina non compare se è stata selezionata la lingua Cinese.

Utilizzo di Microsoft Word per l'apertura dei documenti in formato ODT

Nel caso in cui risulti associato all'estensione .ODT del documento il word processor Microsoft Word, in alcuni casi vengono segnalati errori e di difficile comprensione, quali per esempio:



Queste segnalazioni causate dall'incompatibilità di alcune versioni di Microsoft Word con il formato ODT, possono essere ignorate in quanto il documento viene comunque aperto correttamente.

**Stampe multilingua**

È possibile stampare la descrizione del conto di 3° livello in lingua anche per le Schede Contabili e per i Partitari Grafici. Vengono rilasciate le immagini laser delle stampe contenenti anche le intestazioni tradotte nelle citate lingue.

*Esempio di stampa in lingua inglese:*

BALANCE SHEET					
ASSETS			LIABILITIES		
Account	Description	Amount	Account	Description	Amount



Ricordiamo che è già possibile memorizzare le descrizioni dei conti di 3° livello anche nelle lingue inglese, francese e tedesca e stampare alcune tipologie di Bilancio Contabile (in Contabilità Ordinaria) e di Prospetto Costi e Ricavi (in Contabilità Semplificata), con le descrizioni dei conti di 3° livello tradotti nelle suddette lingue.

In particolare la funzionalità riguarda:

- il bilancio contabile a sezioni contrapposte (Tipo bilancio "C" e Tipo stampa "C", in contabilità ordinaria)
- la situazione contabile (Contabile di Tipo 1, in contabilità semplificata)
- il prospetto di simulazione redditi (Fiscale di Tipo 2, in contabilità semplificata).

## Bilancio Contabile (Contabilità Ordinaria), Prospetto Costi e Ricavi (Contabilità Semplificata): stampa in lingua Cinese

È possibile memorizzare le descrizioni dei conti di 3° livello anche in lingua Cinese ("Cinese Semplificato") e di stampare il Bilancio Contabile (in Contabilità Ordinaria) nonché il Prospetto Costi e Ricavi (in Contabilità Semplificata), con le descrizioni dei conti di 3° livello. Prevista la stampa della descrizione del conto in lingua Cinese semplificato è stata prevista anche nei Partitati Grafici.

Le descrizioni in lingua Cinese Semplificato devono essere inserite utilizzando i caratteri Unicode (è preferibile eseguire un 'copia-incolla' da un foglio Excel o da un documento di testo, aperto per esempio, con Notepad++, già contenente le traduzioni).

Esempio di utilizzo caratteri Unicode:

301001	MATERIE PRIME	原材料	àŽŸææ™™
301002	MATERIE SUSSIDIARIE (IMBALLAGGI, ECC.)	附属材料 (包装,等)	é™™,â±žææ™™
301003	MATERIE DI CONSUMO	消耗品	æŋ^è€—â"

In "Gestione Piano dei Conti", dal bottone posto a fianco della descrizione del conto, si accede alla maschera di inserimento delle descrizioni dei conti in lingua straniera:

**i** In alternativa all’inserimento manuale delle descrizioni in lingua Cinese, è possibile utilizzare la funzione di importazione "Import PdC Multilingua" (*scelta 11-06-12*), utilizzando i formati Excel o TXT definiti dalle specifiche MTIMP023.

Per la stampa, selezionare la lingua Cinese dall’apposita tendina:

Esempio di stampa nel formato PDF:

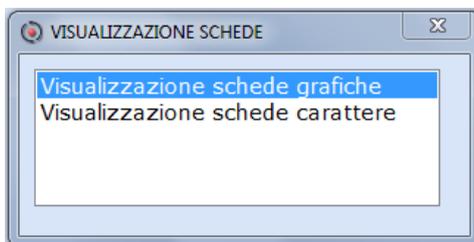
收入模拟报表		01/01/14	01/01/14
成本		收入	
301001 原材料	5.000,00		

Possono essere stampati esclusivamente i file PDF generati dalla procedura (il nuovo formato ODT non è supportato).

È necessaria l'installazione dell' "Extended Asian Language font pack for Adobe Reader XI", che di regola avviene in modo automatico alla prima apertura di un documento PDF contenente del testo in lingua Cinese Semplificato.

### Schede Contabili in formato grafico (solo se attivato il 4° livello)

In Contabilità Ordinaria - al momento solo per installazioni con attivata la gestione dei sottoconti di 4° livello: sottomodulo "4LIVPDC" e Dati Costanti di Studio con opzione <Quarto livello PdC=S> - si possono visualizzare le Schede Contabili in formato grafico (. modalità di visualizzazione alternativa alla visualizzazione a carattere, che continua a rimanere attiva):



Per gli applicativi dell'area Aziendale, per i quali è già attiva la visualizzazione delle Schede Contabili in formato grafico, la funzionalità rimane disponibile a prescindere dall'attivazione della gestione dei sottoconti di 4° livello.

Esempio di Scheda Contabile in formato grafico:

**SCHEDA CONTABILE**

Estremi Sottoconto

Conto: Codice 304020 Descrizione MATERIALE E UTENSILI DI CONSUMO C/ACQUISTI

Conto 4 Livello: \_\_\_\_\_

Data Reg.	Numero	Numero	Data Doc.	Caus.	Descrizione	C.C.	Dare	Avere	Contro partita	4° Liv.	C.C.	Saldi	Man. P.N.	Inc. Pag.
31/01/13	3	19	02/01/13	104	MAT CONSUMO BRICOM...		30,50		240010					
28/02/13	67	75	31/01/13	129	NOLEGGI+MAT CONSU...		349,48		240010					
28/02/13	71	371	26/02/13	104	MAT CONSUMO CSP		48,62		240010					
28/02/13	74	125	28/02/13	100	MAT PRIME EDILEMPORIO		250,80		240010					
31/03/13	106	664	26/03/13	104	MAT CONSUMO CSP		73,40		240010					
31/03/13	107	273	29/03/13	104	MAT CONSUMO MB GRU		210,00		240010					

Totali parziali

	Dare	Avere	Saldo
Saldo Esercizio Precedente	0,00+	0,00+	0,00+
Saldo Periodo Precedente	0,00+	0,00+	0,00+
Totale Periodo selezionato	962,80+	0,00+	962,80+ D
<b>TOTALE al 31/12/2013</b>	<b>962,80+</b>	<b>0,00+</b>	<b>962,80+ D</b>

OK

Descrizione funzione	Versione grafica	Versione a carattere
<b>Bottoni di selezione della scheda precedente o successiva</b>	Posti in alto a destra.	I bottoni corrispondono al tasto funzione [F9] "Visualizza conto precedente/successivo".
<b>Colonna "Saldi"</b>	Cliccando sull'icona del primo rigo relativo a ciascun giorno, è possibile vedere il saldo fino al giorno selezionato. Nell'esempio riportato relativo al conto 304020, il saldo sarà: ➤ al 31/01/2014, se è richiesto sul	Viene mostrato esclusivamente il saldo alla fine del periodo selezionato (senza i saldi dei periodi intermedi).

Descrizione funzione	Versione grafica	Versione a carattere
	primo rigo; ➤ al 28/02/2014 se è richiesto sul secondo rigo, comprensivo delle tre operazioni effettuate in detta data; ➤ al 31/03/2014 se è richiesto sul penultimo rigo.	
<b>Colonna "Man. P.N."</b>	Cliccando sull'icona presente in ciascun rigo viene attivata la "Manutenzione Prima Nota".	Corrisponde al tasto funzione [F8] "Varia movimento".
<b>Colonna "Inc/Pag"</b>	Cliccando sull'icona presente in ciascun rigo relativo ad una fattura (es. causali 100/200, negli altri righi l'icona non compare), viene attivata la "Prima Nota Contabile" per registrare gli incassi e pagamenti con le specifiche causali (es. 103/203).	Corrisponde al tasto funzione [F11] "Incasso Pagamento fattura".
<b>Prospetto "Totali parziali"</b>	Sono visualizzati i totali relativi al "Saldo Esercizio Precedente", "Saldo Periodo Precedente", "Totale Periodo selezionato" e "TOTALE al", relativi a tutti i movimenti visualizzati nella griglia. Cliccando, nella colonna "Saldi", sull'icona nel primo rigo relativo a ciascun giorno, vengono aggiornati i due righi "Totale Periodo selezionato" e "TOTALE al" in riferimento al giorno prescelto.	



Come per qualsiasi visualizzazione a griglia, è possibile estrapolare la scheda in formato Excel o CSV direttamente dalla visualizzazione, cliccando con il tasto destro del mouse sul corpo della scheda (in corrispondenza di uno qualsiasi dei righi visualizzati).

## Controllo movimenti doppi in P.N. IVA

Nuove funzionalità atte a segnalare l'eventuale inserimento dei movimenti cosiddetti "doppi", ovvero il duplice inserimento delle fatture.

### Nuovo controllo al campo <Numero documento>

In presenza di Saldaconto/P.A. ovvero, in caso di attivazione dell'IVA per Cassa, a parità di *Cliente o Fornitore, Data documento e Numero documento*, viene visualizzato il messaggio:



Il nuovo controllo è:

- indipendente dal controllo dei movimenti doppi;
- viene eseguito sia in caricamento sia in variazione del documento;

- il messaggio visualizzato non è bloccante.

### Modifica controllo movimenti doppi

Il controllo dei movimenti doppi è attivabile impostando l'opzione <Duplice inserimento fatture in Prima Nota> presente nella funzione "Dati Costanti di Studio".

La verifica viene eseguita:

- al momento del salvataggio del movimento di Prima Nota IVA (caricamento e variazione);
- in fase di utilizzo della funzione "CM Controllo Movimento" (con opzione "Verifica duplice inserimento documenti").

La funzionalità prevede una nuova verifica, contraddistinta dal valore "D", che si affianca alla precedente contraddistinta dal valore "S":

- **S** = verifica l'esistenza di un movimento doppio, a parità di: "Cli/For, Data\_documento, Numero\_documento e Totale\_documento"
- **D** = verifica l'esistenza di un movimento doppio:
  - ◆ sugli acquisti a parità di "Cli/For, Data\_documento, Numero\_documento e Totale\_documento"
  - ◆ sulle vendite a parità di "Anno\_data\_documento e Numero\_documento" (indipendentemente dal cliente)
- **N** = non esegue alcuna verifica

Esempio di videata:

TABELLA COSTANTI DI STUDIO

ESERCIZI IVA/CONTABILI

Esercizio corrente: 2013

PRIMA NOTA E

Generazione au

Tipo scorporo c

Contropartita c

Numerazione P

Ricerca cliente/

Numeraz. reg.

Manutenzione r

Duplice inserimento fatture Prima Nota: **D**

Coerenza Causali/Codici IVA: 1

Quarto livello PdC: S

Multiattività anagrafica unica: S

Codice IVA Contributo Previdenziale: CP3 - CP6 - CP8

Codice IVA Contributi Prev. 4%: CP7 - CP9

Pagina 1/3

Dialog box content:

S=il controllo viene eseguito a parità di CliFor, Data Documento, Numero Documento e Totale Documento.

D=il controllo viene eseguito sugli acquisti a parità di Fornitore, Anno data documento e Numero Documento, mentre sulle vendite a parità di Anno data documento e Numero Documento (indipendentemente dal cliente).

OPZIONE CONSIGLIATA

N=non viene eseguito il controllo dei movimenti doppi.

NB: dopo aver valorizzato/variato l'opzione a "S" oppure "D" occorre eseguire la funzione 11/12/13-13-6 "Prep.Archivi Mov.Doppi" per creare l'archivio dei movimenti doppi in base all'impostazione del test.



In caso di variazione dell'opzione da "N" ad "S" o "D", ovvero da "S" a "D" e viceversa, occorre eseguire la funzione "Prep. Archivi Mov. Doppi" (scelta 11/12/13-13-06) per creare in modo coerente l'archivio di confronto dei movimenti doppi (la circostanza viene segnalata nell'ultima parte del messaggio esplicativo, preceduta dalla locuzione "N.B."). La procedura genera l'archivio dei movimenti doppi in base al valore impostato dell'opzione.

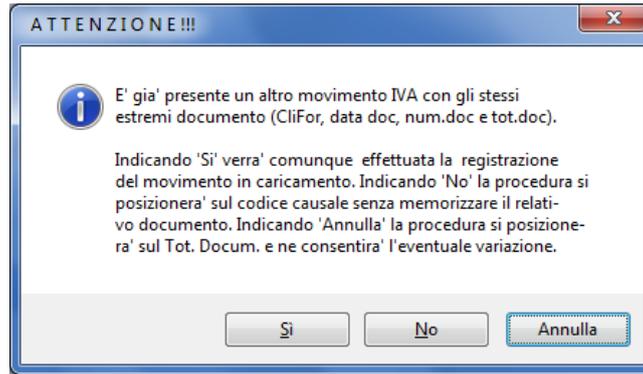
L'archivio viene infatti generato in modo differente in base al valore dell'opzione ed alla tipologia di operazione:

- ✓ "S": sono valorizzati tutti i dati, ossia Cli/For, Data documento, Numero documento e Totale documento;
- ✓ "D" per acquisti: sono valorizzati i campi Cli/For, Anno della data documento e Numero documento (giorno e mese della data documento impostati a "00");
- ✓ "D" per vendite: sono valorizzati solo l'Anno della data documento e il Numero documento (Cli/For a "space" e giorno e mese della data documento a "00").

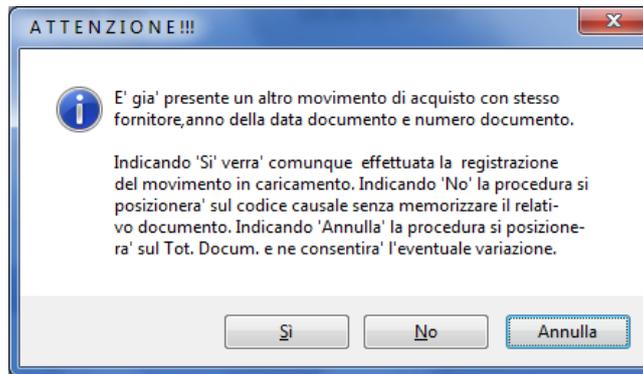
### Controllo in Prima Nota IVA in fase di registrazione (caricamento e variazione)

Il controllo in Prima Nota IVA, in fase di registrazione, viene eseguito in funzione del valore dell'opzione "Duplice inserimento fatture in Prima Nota".

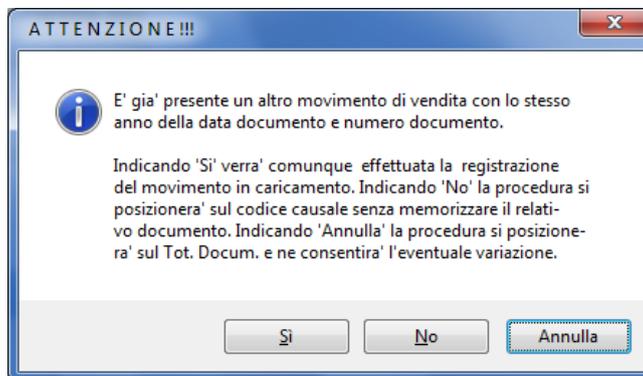
- **S** = il movimento è considerato doppio a parità di *Cli/For, Data\_documento, Numero\_documento, Totale\_documento* ed è visualizzato il messaggio:



- **D per acquisti** = il movimento è considerato doppio a parità di *Cli/For, Anno della data documento, Numero documento* ed è visualizzato il messaggio:



- **D per vendite** = il movimento è considerato doppio a parità di *Anno della data documento, Numero documento* ed è visualizzato il messaggio:



**Controllo in fase utilizzo della funzione "CM Controllo movimenti"**

La funzione "CM Controllo Movimenti" permette di attivare l'opzione "Verifica duplice inserimento documenti":

SELEZIONE PARAMETRI DI VERIFICA	PERIODO IN VERIFICA
Verifica esistenza codici	Esercizio I.V.A.
Verifica sequenzialita' protocolli	Esercizio Co.Ge
Verifica disallineamento mov. I.V.A.	Data inizio
Verifica disallineamento mov. contabili	Data fine
<b>Verifica duplice inserimento documenti</b>	
Verifica movimenti stampati su bollato	
Verifica con cancellazione movimenti	
Verifica movimenti in multiattivita'	
Verifica disallineamento fatture IvaxCassa	

**ATTENZIONE**  
 Indicando "S" al campo in questione e in quello successivo relativo alle cancellazioni, gli eventuali movimenti inseriti piu' volte non verranno automaticamente eliminati. Sara' cura dell'utente effettuare tale operazione tramite la manutenzione di prima nota.

Esempio di stampa con opzione "S":

LISTA MOVIMENTI DOPPI							
PARTITA	CAUSALE	COD CONTO	COD CLI/FOR	DATA DOCUM.	NUMERO DOCUM.	IMPORTO	ANNOTAZIONI
475	1100	501001	NORD	06/02/14	21	554,04	Nota accred.A/C
474	1100	501001	NORD	06/02/14	21	554,04	Nota accred.A/C

Esempio di stampa con opzione "D":

LISTA MOVIMENTI CON STESSA NUMERAZIONE NELL'ANNO							
PARTITA	CAUSALE	COD CONTO	COD CLI/FOR	DATA DOCUM.	NUMERO DOCUM.	IMPORTO	ANNOTAZIONI
475	1100	501001	NORD	06/02/14	21	554,04	Nota accred.A/C
474	1100	501001	NORD	06/02/14	21	554,04	Nota accred.A/C
1012	185	501001	SACILO	30/05/14	50	5.470,75	
944	185	501001	SACILO	30/05/14	50	4.250,75	



In quest'ultimo caso viene considerato doppio anche un ulteriore movimento che, pur essendo stato registrato con un importo diverso, mantiene i medesimi estremi.

### IVA per Cassa: Nuovo "Brogliaccio IVA x Cassa"

Nuovo "Brogliaccio IVA x Cassa" - Contabilità Ordinaria e Semplificata - presente in:

- ◆ Prima Nota → Stampe Dati → "IX Brogliaccio IVA x Cassa"
- ◆ 11. Ordinaria - 01. Elaborazioni Giornaliere - 03. Brogliacci Contabili → Brogliaccio IVA x Cassa
- ◆ 11. Semplificata - 01. Elaborazioni Giornaliere - 06. Brogliacci Contabili → Brogliaccio IVA x Cassa

Il nuovo "Brogliaccio IVA x Cassa" permette di ricostruire lo storico di ciascuna fattura (IVA per Cassa) registrata in contabilità. Vengono stampati:

- ✓ i dati della fattura
- ✓ gli incassi e pagamenti relativi alla fattura (dicitura "INCASSO" o "PAGAMENTO")
- ✓ gli eventuali acconti registrati e compensati con la fattura (dicitura "ACCONTO")

Vedeata selezione parametri:

STAMPA BROGLIACCIO IVA PER CASSA

Azienda:

---

SELEZIONE PARAMETRI DI STAMPA

Sezione partite	Vendite
Data di stampa	<input type="text" value="06/10/2014"/>
Tipo partite	Entrambe
Tipo data operazione	Fattura
Da data	<input type="text" value="01/01/2014"/>
A data	<input type="text" value="31/12/2014"/>

---

CODICE	RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

<F7 > Selezione PERSONE FISICHE <F8 > Selezione ANAGRAFICHE MOVIMENTATE

Parametro "Tipo data operazione":

- **"Data (F)attura"** (il filtro viene applicato alla data operazione del documento). Viene prodotta una scheda per ciascun documento IVA per Cassa, registrato nell'intervallo di date selezionato, con la storia degli incassi/pagamenti registrati.

Per ciascun documento sono riportati:

- ✓ un rigo "DOCUMENTO" con gli importi del documento originario;
- ✓ n. rigi "INCASSO o PAGAMENTO" con l'elenco degli incassi o pagamenti registrati per il documento in trattamento;
- un rigo "RESIDUO" con il residuo ancora da incassare/pagare.

- **"Data (I)ncasso/Pagamento"** (il filtro viene applicato alla data di ciascun incasso/pagamento della fattura). Viene prodotto un brogliaccio scadenze, con l'elenco degli incassi/pagamenti registrati nell'intervallo di date selezionato, che sarà possibile confrontare con il brogliaccio IX "Brogliaccio Liquid. IVA x Cassa". Per ciascun documento sono riportati:
  - ✓ un rigo "DOCUMENTO" con gli importi del documento originario;
  - ✓ un rigo "SALDO P/P" con il totale incassato/pagato al giorno antecedente a quello impostato nel campo <Da data> (per es. data impostata=01/04/2014 → gli incassi/pagamenti registrati fino al 31/03/2014);
  - ✓ n. righe "INCASSO o PAGAMENTO" con l'elenco degli incassi o pagamenti registrati per il documento in trattamento all'interno delle date indicate;
  - ✓ un rigo "RESIDUO" con il residuo ancora da incassare/pagare.

Esempio di stampa con opzione "Tipo Data Operazione" impostata a "Data Fattura":

CLIENTE				IMPONIBILE	IMPOSTA	TOTALE
PARTITA DT OPER.	DT. DOC.	NR.DOC.	PROTOC.			
-----						
XXXXXX-XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX						
0000001	15/03/13 - 20/02/13	0000001	0000001	DOCUMENTO	100.000,00+	122.000,00+
				INCASSO	26.229,51+	32.000,00+
				RESIDUO	73.770,49+	90.000,00+
-----						
0000002	16/03/13 - 21/02/13	0000002	0000002	DOCUMENTO	10.000,00+	12.200,00+
				INCASSO	10.000,00+	12.200,00+
				RESIDUO	0,00+	0,00+
-----						

L'ordinamento del tabulato è in riferimento alla data operazione della fattura, per ciascun documento sono stampati gli incassi/pagamenti, sempre ordinati per data operazione.

#### Punti di Accesso Controllato

Per la profilazione degli accessi sono stati attivati i seguenti PAC:

- "OBRMOVIL" per la scelta di limbo in Contabilità Ordinaria
- "SBRMOVIL" per la scelta di limbo in Contabilità Semplificata
- "cbriva1" per la scelta del menu esterno

[Inizio documento](#)

## Comunicazione Acquisti da San Marino

### Calcolo Modello e Prospetto di Controllo

#### ... Riferimenti normativi

La disciplina fiscale degli scambi di **beni** tra la Repubblica Italiana e quella di San Marino è contenuta nel D.M.24/12/1993 (in vigore dal 01/01/1994), il quale prevede particolari adempimenti in capo agli operatori economici.

In particolare, in riferimento agli acquisti di beni da San Marino di tipo B2B (business to business), il decreto ministeriale prevede due procedure alternative, a scelta delle parti:

- **Fattura con addebito dell'IVA**
- **Fattura senza addebito dell'IVA**

In questo caso gli operatori economici sammarinesi sono tenuti a:

- ✓ emettere fattura in tre esemplari senza applicazione dell'IVA, indicando sia il proprio numero identificativo sia quello della partita IVA del cessionario italiano;
- ✓ presentare al proprio Ufficio Tributario le tre fatture accompagnate da un elenco riepilogativo in tre copie;
- ✓ trasmettere un esemplare della fattura restituito dall'Ufficio Tributario all'acquirente italiano (l'Ufficio Tributario appone, infatti, sulle fatture il timbro a secco, restituendone due esemplari al cedente sammarinese).

Gli operatori economici italiani (cessionari) soggetti passivi d'imposta, che devono assolvere l'imposta con il meccanismo dell'inversione contabile (*reverse charge*), sono tenuti a:

- ✓ corrispondere l'imposta (ai sensi dell'art.17, comma 2, del decreto IVA), indicandone l'ammontare sull'originale della fattura rilasciatagli dal fornitore sammarinese vidimata dall'Ufficio Tributario sammarinese;
- ✓ annotare la fattura sul registro IVA vendite e su quello IVA acquisti;
- ✓ dare comunicazione all'Agenzia delle Entrate dell'avvenuta annotazione della fattura sui registri IVA (art. 16, lettera c, del D.M. 24/12/1993) tramite la compilazione del quadro SE del "MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE".

... *Interventi software*

Integrazione con gli applicativi contabili

Funzione di estrazione delle informazioni dagli applicativi contabili relative alle fatture di acquisto registrate tramite la funzionalità "CM *Calcolo Modello*".

Funzione CM "Calcolo Modello"

Da "CM *Calcolo Modello*" vengono estratti, dagli applicativi contabili, i dati necessari alla compilazione automatica della funzione "GD *Gestione Comunicazione*".

In caso di multiattività, la funzione "CM *Calcolo Modello*" estrae i movimenti in relazione a tutte le aziende presenti nella funzione "GA *ART.36*" al fine di accumulare tutti i movimenti sull'azienda principale.

Nella Comunicazione San Marino confluiscono gli acquisti registrati con fornitori aventi residenza nella Repubblica di San Marino (o con società rappresentata residente nella Repubblica di San Marino).

Per reperire i fornitori di San Marino vengono letti i tre indirizzi, nell'ordine:

- sede Operativa
- sede Fiscale
- sede Legale

L'indirizzo della prima sede contenente lo stato di San Marino verrà stampato sul modello.

Tipologie di operazioni riportate:

Vengono riportate nella Comunicazione San Marino le operazioni registrate con le seguenti causali:

- ◆ 106 "BOLLETTA DOGANALE", solo se registrata con codice IVA "22R", ossia solo nel caso in cui viene in automatico agganciata la cessione compensativa con causale 231
- ◆ 174 "ACQUISTI ART. 17 E 74 vari cc."
- ◆ 179 "ACQUISTI ART. 17 vari cc."
- ◆ 185 "SERVIZI RICEVUTI" (184 "SERVIZI RICEVUTI N/DETRAIBILI"), solo nei casi in cui viene agganciata la cessione compensativa 225 (ad esempio se test "Cessione compensativa" = S)
- ◆ 196 "IMPORTAZIONI ORO ARGENTO"
- ◆ 197 "ACQUISTI ORO E ARGENTO 17/5C"
- ◆ 199 "ACQUISTI REVERSE CHARGE Art.17"

Vengono esclusi tutti i rigi del *castelletto IVA* registrati con Codice IVA con classificazione fiscale uguale a 3-4-5-11-12-13-20:

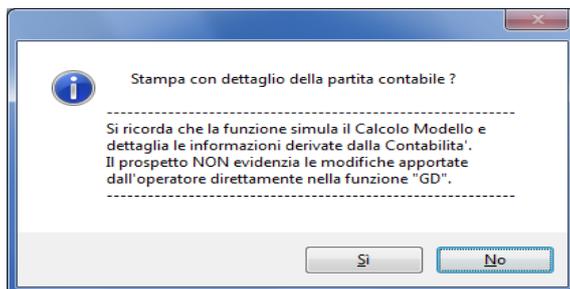


Le note di variazione non vengono portate nella Comunicazione Acquisti da San Marino, analogamente a quanto già avviene per lo Spesometro, in quanto per entrambi si applicano le medesime specifiche tecniche del Modello Polivalente che non ne prevedono la possibilità di inserimento.

Se nell'anagrafica del fornitore è stato indicato <Stato Estero> ma non il campo <Città Estera>, la funzione "CM *Calcolo Modello*" provvede ad impostarlo con "SAN MARINO".

Funzione "PC Prospetto di Controllo"

Eseguendo la funzione appare il messaggio:



Esempio di stampa:

DATA : 27/08/14

PAGINA Nr. : 1

\*\*\* ELENCO MOVIMENTI PERIODO : 01 \*\*\*

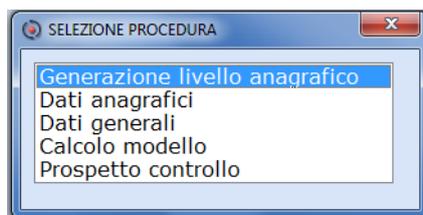
TIPO	DT. OPER.	NUMERO DOC.	DT. DOC.	CLIFOR	C.FISCALE/P.IVA	PARTITA	RIGO	IMPONIBILE	IMPOSTA
SE	04/01/14	00008	03/01/14	sar3a3			1   1	1.001,33+	100,13+



Il Prospetto di Controllo può anche essere prodotto anche in formato Excel.

Scelta di menu esterno "Procedura sequenziali"

Eseguendo la scelta viene proposta la seguente tendina (già presente nello Spesometro):



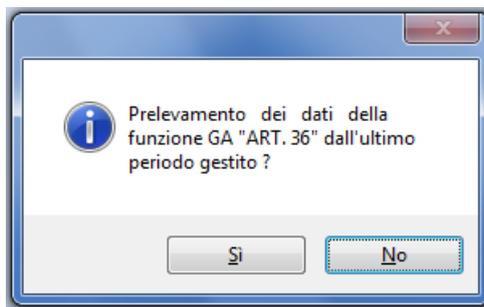
Funzione "GA ART.36"

La funzione permette di definire, in caso di multiattività, l'elenco delle attività secondarie i cui dati verranno accumulati sull'azienda principale in fase di Calcolo Modello.



Nel caso di caricamento manuale i movimenti devono essere inseriti direttamente sull'azienda principale. Per le aziende secondarie è quindi inibito l'accesso.

In fase di apertura di un nuovo periodo, viene richiesto il recupero dei dati della funzione "GA" relativa all'ultimo periodo precedente presente sul sistema:



[Inizio documento](#)

## Dichiarazione IVA Annuale

### Acconto IVA 2014

Rilascio delle procedure di calcolo dell'Acconto IVA. 2014 (dati riferiti alla Dichiarazione IVA 2014, concernente l'anno di imposta 2013).

*... Riepilogo modalità di calcolo.*

Le modalità di calcolo sono le stesse dello scorso anno.

Acconto IVA 2014 con **metodo storico** (L. 405/1990)

- ✓ Versamento entro il 27/12/2014
- ✓ Importo minimo del versamento = € 103,29
- ✓ Aliquota = 88%
- ✓ Non è dovuta maggiorazione dell'1,0% per interessi
- ✓ La base di calcolo dei trimestrali non deve includere nell'ammontare di riferimento gli interessi dell'1% (R.M. 157/2004)
- ✓ Codice tributo 6013 (mensile), 6035 (trimestrale)
- ✓ Contabilità separate: determinazione distinta per ogni attività e sommando i relativi importi

Casi di esonero

- ✓ Ultima liquidazione del 2013 al lordo dell'acconto a credito
- ✓ Ultima liquidazione del 2014 a credito
- ✓ Mensili che hanno cessato entro il 30/11/2014
- ✓ Trimestrali che hanno cessato entro il 30/09/2014
- ✓ Inizio attività nel 2014.

Altri casi

- ✓ Imprese agricole in regime di esonero (art.34, c.6 D.P.R. 633/72)
- ✓ Imprese esercenti attività di intrattenimento in regime speciale (art.74, c.6)
- ✓ Associazioni in regime forfetario (L. 398/1991)
- ✓ Nuovi minimi (art.27, c.1 e 2, DL 98/2011) (esclusione soggettiva dall'applicazione dell'IVA)
- ✓ Ex minimi (art.27, c.3, DL 98/2011) (esonero dall'acconto anche per il periodo in cui il regime è venuto meno perché manca la base imponibile dell'anno precedente - R.M. 157/04)
- ✓ Soggetti nuove iniziative (art.13 L.388/2000) sono esonerati dall'acconto anche per il periodo in cui l'agevolazione è venuta meno (R.M. 157/2004)

Contabilità presso terzi

Nel caso in oggetto può essere utilizzato il metodo che calcola i 2/3 della liquidazione di dicembre 2014 relativa alle annotazioni di novembre 2014. Nell'applicativo questa casistica è assimilata al Metodo della Liquidazione (scelta "B").

	TIPO LIQUIDAZIONE ANNO 2013	TIPO LIQUIDAZIONE ANNO 2014	RIGHI (solo SE >0)	%
1	MENSILE	MENSILE	SE H12,2 + H31 (al netto cessioni future di H31) - H12,1 > 0 Acc = H12,2+ H31 (netto cessioni future di H31) - H12,1	88%
2	TRIMESTRALE	TRIMESTRALE o TRIMESTR. PARTIC.	(FILVER AC col."Iva Vers") + + L32 - L34 - L35 - X2	88%
3	TRIMESTR. PARTIC.	TRIMESTR. PARTIC. o TRIMESTRALE	SE H12,2 + H31 (al netto cessioni future di H31) - H12,1 > 0 Acc = H12,2 + H31 (netto cessioni future di H31) - H12,1	88%
4	TRIMESTRALE	MENSILE	(FILVER AC col. "Iva Vers") + + L32 - L34 - L35 - X2	1/3 * 88%
5	TRIMESTR. PARTIC.	MENSILE	SE H12,2 + H31 (al netto cessioni future di H31) - H12,1 > 0 Acc = H12,2 + H31 (netto cessioni future di H31) - H12,1	1/3 * 88%
6	MENSILE	TRIMESTRALE o TRIMESTR. PARTIC.	H10,2 + H11,2 + H12,2 - H12,1 + H29 (netto cessioni future di H29) + H30 (netto cessioni future di H30) + H31 (netto cessioni future di H31)	88%

Modello "F24 versamenti con elementi identificativi" (quadro VH sez. II)

L'IVA derivante dalla vendita di autovetture versata mediante "F24 versamenti con elementi identificativi" deve essere considerata quando rientra nella liquidazione.

Quindi i versamenti da prendere in considerazione comprendono anche quelli indicati nel quadro VH sez. II, al netto di quelli relativi "alle cessioni future" (per esempio relativi a vetture immatricolate in dicembre e vendute nell'anno successivo).

Le istruzioni dell'IVA Annuale infatti, prevedono che nel quadro VH sez. I, si indichino i risultati derivanti dalle liquidazioni, senza tenere conto di eventuali versamenti relativi all'auto UE che devono essere indicati nella sez. II del quadro VH.

*Inizio documento*

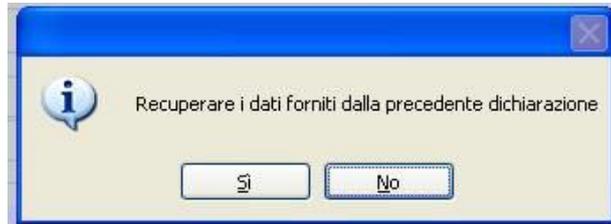
## Modelli Unico

### Simulazione Redditi

Allineata la gestione della Simulazione delle dichiarazioni alla normativa che sarà in vigore nell'anno 2015.

#### ... Modalità operative

- Selezionare la funzione "Simulazione Dichiarazione" presente nel menu *Funzionalità Varie* → *Simulazione Calcoli*. Viene proposto l'Anno Fiscale 2014, oggetto di simulazione. Le anagrafiche devono essere caricate utilizzando il tasto funzione [F4 *Interrogazione Anagrafiche*] anche se già presenti nel Modello Unico per l'anno fiscale 2013. Terminato il caricamento dei dati anagrafici azienda viene visualizzato:



- Rispondendo (Si) al Recupero Dati dalla dichiarazione precedente, viene simulato l'Azzeramento dati e generata una dichiarazione con il riporto dei dati significativi per l'anno 2014.
- Rispondendo (No) la nuova dichiarazione sarà priva di dati significativi per l'anno 2014.



In ogni caso, la dichiarazione originaria rimane inalterata rispetto a quella inviata telematicamente.

- Inserire i dati nei vari quadri della dichiarazione necessari alla simulazione, tenendo conto di quanto indicato ai paragrafi seguenti.
- Stampare la dichiarazione elaborata con la funzione "SS *Stampa Simulata*" presente nel menu a tendina "utilità\_1" all'interno della "Simulazione dichiarazione".

#### ... Interventi software

##### Duplicazione Tabelle

Nel caso le Tabelle relative all'anno fiscale 2014 non siano ancora presenti, una procedura di conversione, esegue automaticamente la duplicazione delle tabelle dell'anno 2013.

##### Tabella scaglioni IRPEF

Aggiornata la tabella per l'anno fiscale 2014.

##### Tabella Detrazioni Lavoro dipendente

Aggiornata la tabella per l'anno fiscale 2014:

DETRAZIONI PER REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE					
ANNO FISCALE		2014	MONETA		Euro
Limite detraz.lavoro indet.e redd.complessivo <			8.000,00		90,00
Limite detraz.lavoro deter.e redd.complessivo <			8.000,00		1.380,00
Coeff. calc. redd.compresi tra		8.001,00	e	28.000,00	902,00
Denominatore redd.compresi tra		8.001,00	e	28.000,00	20.000,00
Denominatore redd.compresi tra		28.001,00	e	55.000,00	27.000,00
PROG.	OLTRE EURO	FINO A EURO	DETRAZIONE		MAGGIORAZIONE
1	0,00	8.000,00	1.880,00		0,00
2	8.000,00	28.000,00	978,00		0,00
3	28.000,00	55.000,00	978,00		0,00
4	55.000,00	0,00	0,00		0,00
5					

##### Unico Persone Fisiche - Quadro R "Contributi Previdenziali"

Per consentire il calcolo degli acconti relativi ai *contributi previdenziali*, vengono distribuite le seguenti tabelle:

- per **Artigiani e Commercianti** viene rilasciata la tabella "Costanti di calcolo IVS" per l'anno 2015 con gli stessi dati relativi all'anno 2014;
- per la **Cassa Geometri**, viene distribuita la tabella 2014 con gli stessi dati relativi all'anno 2013;
- per i **Professionisti**, viene distribuita la tabella 2014 "Calcolo L.335/95" adeguata alla normativa:

TABELLA COSTANTI QUADRO R Sez.2		
Anno Fiscale	2014	
Periodo tassazione	ANNO 2014	ANNO 2015
Massimale reddito tassabile	100.123,00	100.123,00
Soggetti NON iscritti anche ad altra cassa		
Per redditi fino a	100.123,00	100.123,00
Aliquota applicabile	27,72	27,72
Aliquota applicabile per i redditi eccedenti	27,72	27,72
Soggetti iscritti anche ad altra cassa		
Aliquota applicabile da 0 fino al redd. massimale	22,00	23,50
Soggetti possessori di pensione diretta		
Aliquota applicabile da 0 fino al redd. massimale	22,00	23,50

NOTA BENE COLORO CHE HANNO COMPIUTO 65 ANNI NON HANNO L'OBLIGO DI ISCRIZIONE

### Unico Persone Fisiche - Quadro P "Oneri e Spese"

#### Sezione I - Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 19% o 26%:

##### Assicurazioni sulla vita e infortuni

Il DL n.102/2013 ha previsto una modifica relativa alla detraibilità dei *premi assicurativi* (rischio morte, invalidità permanente non inferiore al 5%, non autosufficienza nel compimento degli atti della vita quotidiana), compresi i premi vita e infortuni stipulati o rinnovati entro il 2000. Il tetto massimo sul quale calcolare il beneficio IRPEF del 19% per l'anno 2014 passa **da 630 euro a 230 euro**.

L'importo relativo alla somma corrisposta, se superiore, viene ragguagliato all'ammontare massimo di euro 230:

##### Erogazioni liberali a partiti e Onlus

La Legge n.96 del 6 luglio 2012 (G.U. 158 del 9 luglio 2012), agli articoli 7 e 15, ha introdotto alcune novità per le erogazioni liberali in favore delle formazioni politiche e delle Onlus.

A decorrere dal 2014, la percentuale di detrazione degli importi devoluti passa **dall'attuale 24% al 26%**.

Per i codici onere 41 *Erogazioni liberali ONLUS* e 42 *Erogazioni liberali a favore dei partiti politici*, viene applicata la detrazione del 26%; invariati i limiti, minimo e massimo, di contributo detraibile, che resta compreso tra 50 e 10mila euro per il codice 42 ed il limite di spesa di euro 2.065 per il codice 41:

Rigo	Codice Onere	Importo
RP8	41 - Erogazioni liberali ONLUS	1.000
RP9	42 - Erogazioni liberali a favore dei partiti politici	500
RP15	TOTALE ONERI SUL QUALE DETERMINARE LA DETRAZIONE del 19%	0
	TOTALE ONERI SUL QUALE DETERMINARE LA DETRAZIONE del 26%	1.500

#### Sezione II - Spese ed oneri per i quali spetta la deduzione dal reddito complessivo

##### Contributo SSN su Premi Auto

Il D.L. 102/2013, convertito nella Legge 124/2013, prevede dal 2014 la totale indeducibilità del contributo SSN sulle assicurazioni auto.

Sono stati eliminati dal rigo RP21 *Contributi Previdenziali ed Assistenziali deducibili* i campi relativi e, in caso di caricamento con dettaglio, eliminati dall'elenco proposto nel campo <Tipo>, il relativo riferimento.

*Esempio della nuova videata:*

*Esempio della vecchia videata:*

**Sezione III A - Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 36%,41%,50% e 65%**

Il comma 139 dell'unico articolo della Legge n.147/2013 ("Stabilità 2014") ha prolungato gli effetti del bonus maggiorato per tutto il 2014, pertanto la detrazione dalle imposte sui redditi per le spese relative a interventi di recupero del patrimonio edilizio è stabilita nella misura del 50% per le spese sostenute dal 26 giugno 2012 fino al 31 dicembre 2014.

Prorogata anche la detrazione maggiorata del 65% delle spese sostenute fino al 31 dicembre 2014 per gli interventi relativi all'adozione di misure antisismiche riguardanti costruzioni adibite ad abitazione principale o ad attività produttive che si trovano nelle zone sismiche ad alta pericolosità, fino a un ammontare complessivo non superiore a 96mila euro per unità immobiliare.

Se <Anno di spesa=2014> nel campo <Detrazione> sono visualizzate per la selezione, le aliquote 50% e 65%. L'importo del Totale Spesa, se superiore, viene ragguagliato all'ammontare massimo di euro 96.000 per unità immobiliare:

**Sezione III C - Spese arredo immobili ristrutturati (detrazione 50%)**

Per i contribuenti che hanno effettuato interventi di recupero del patrimonio edilizio (sezione III-A) con spese sostenute dal 26 giugno 2012 al 31 dicembre 2014 (quindi, con diritto alla detrazione del 50%) è riconosciuta un'ulteriore detrazione del 50% per l'acquisto, effettuato tra il 6 giugno 2013 e il 31 dicembre 2014, di mobili e grandi elettrodomestici di classe energetica non inferiore alla A+ (ovvero, in caso di forni, alla A), finalizzati all'arredo dell'immobile ristrutturato.

Invariati per l'anno 2014 i limiti di spesa (10.000 euro per unità immobiliare), la % di detrazione (50%) ed il numero di rate annuali (10).

Inserita la casella "Anno" con l'elenco di selezione degli anni 2013 e 2014:

Inserite nella griglia, la casella "Anno" e la totalizzazione dei dati relativi a ciascun anno:

SEZIONE III C - SPESE ARREDO IMMOBILI RISTRUTTURATI (DETRAZIONE 50%)			
RP57 Spese Arredo Immobili ristrutturati			
Anno	Somma corrisposta	Importo max ammesso	Importo rata
2013	10.000	10.000	1.000
2014	4.000	4.000	400

**Sezione IV - Spese per le quali spetta la detrazione d' imposta del 55% (interventi finalizzati al risparmio energetico)**

Il comma 139 dell'unico articolo della Legge n.147/2013 ("Stabilità 2014") ha prolungato gli effetti del bonus maggiorato, per tutto il 2014 pertanto, la detrazione dalle imposte sui redditi per le spese relative ad interventi di riqualificazione energetica è stabilita nella misura del 65% per le spese sostenute dal 6 giugno 2013 (entrata in vigore del DL 63/2013) fino al 31 dicembre 2014.

Se <Anno di spesa=2014> nel campo <Detrazione> viene proposta la percentuale 65% per tutti i tipi di intervento, per i quali sono invariati i limiti di spesa e la detrazione massima consentita:

**Sezione VI - Altre detrazioni d'imposta**

**RP82 - Spese acquisto Mobili Televisori e/o computer (Anno 2009)**

RP82 Spese Acquisto Mobili Televisori e/o Computer ( Anno 2009)		
Somma corrisposta	Importo max ammesso	Importo rata

Inibito l'accesso al rigo in quanto la detrazione spettava per le spese sostenute nell'anno 2009 e ripartite in cinque rate annuali con termine nell'2013.

**Fabbricati - Cedolare Secca per contratti a canone concordato (IRPEF)**

Il DL 47/2014, all'art.9 dispone che l'aliquota relativa alla Cedolare Secca per i contratti concordati **passa dal 15% al 10%**.

Applicazione dell'aliquota del 10% nel calcolo della Cedolare Secca dovuta per i contratti concordati:

Finestra visualizzata utilizzando il bottone [Gestione RB11/RB31]:

RB10 TOTALI			
REDDITI IMPONIBILI	REDDITI NON IMPONIBILI		
13 - Tassazione ordinaria	0	16 - Abitazione principale	0
14 - Cedolare secca 21%	0	17 - Immobili non locati	0
15 - Cedolare secca 10%	10.000	Deduzione abitazione principale	0
18 - Abitazione principale NON soggetta IMU	0		

RB11 IMPOSTA CEDOLARE SECCA					
(1) Imposta cedolare secca 21%	(2) Imposta cedolare secca 10%	(3) - Totale imposta cedolare secca	(4) Eccedenza dichiarazione precedente	(5) Eccedenza compensata F24	(6) Acconti versati
0	1.000	1.000	0	0	0
Cedolare secca risultante dal Mod.730/2013					
(7) Acconti sospesi	(8) Trattenuta dal sostituto	(9) Rimborsata dal sostituto	(9) Credito compensato F24 IMU	(10) Imposta debito	(11) Imposta credito
0	0	0	0	1.000	0

## Storicizzazione e Pubblicazione Modelli dichiarativi

È possibile storicizzare e pubblicare, con l'utilizzo di ARKmanager, i modelli dichiarativi gestiti nel 2014.

## Ricalcolo Acconti

[FISCALE 22/23/24-11-12-01](#)

Rilascio delle procedure per il ricalcolo degli acconti per rideterminare l'importo dovuto a titolo di II Acconto.

### Tabulato di controllo

[FISCALE 22/23/24-11-12-03](#)

Stampa con l'elenco delle anagrafiche oggetto di ricalcolo Acconti".

### Cancellazione DR Acconti

[FISCALE 22/23/24-11-12-05](#)

Cancella le DR Acconti in modalità Sequenziale.

[Inizio documento](#)

## Modelli Unico Società di Persone e Società di Capitali

### Elenco anagrafiche delle Società in Perdita Sistemica (non operative)

[FISCALE 23/24-11-13](#)

Allineata la stampa delle perdite d'impresa (redditi) delle sole società che rientrano nelle condizioni necessarie, al fine di verificare la possibilità per le società, di essere attratte nella disciplina delle società non operative.

Per ogni singolo anno (2013; 2012; 2011) vengono controllati i seguenti dati:

- cause di esclusione/inapplicabilità; interpello; casi particolari
- reddito o perdita
- reddito minimo (nel caso di dichiarazione di reddito positivo)

[Inizio documento](#)

## Modello Unico Ente NON Commerciale

### Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria - Sezione II-B Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 20%

Il DL n.66/2014 (articoli 3 e 4) ha stabilito il passaggio dal 20 al 26 per cento dell'aliquota da applicare ai redditi di natura finanziaria. La nuova disciplina entra in vigore dal 1 luglio 2014.



La modifica riguarda solo gli Enti non Commerciali con periodo d'imposta non coincidente con l'anno solare.

Per le anagrafiche con indicato un periodo d'imposta "a cavallo d'anno" nei "Dati Generali" viene visualizzata la videata:

**PLUSVALENZE ASSOGGETTATE A IMPOSTA SOSTITUTIVA DEL 20%**

RT41 Totale dei corrispettivi

Metalli preziosi

RT42 Totale dei costi o dei valori di acquisto (costo rideterminato  ) (costo affrancato  )

RT43 Plusvalenze ( RT41 - RT42 col. 3 )  (ovvero Minusvalenze  ) (di cui esenti  )

RT44 Eccedenza minusvalenze  (anni prec.  ) (altre sezioni  )   
 ( T31 c. 1-2-3-4  ) ( T3 col.1  ) ( T23 col.1  )  
 ( T50 anni prec.  )

RT45 Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari ( di cui anni precedenti  )

RT46 Differenza ( RT43 col. 3 - RT43 col. 2 - RT44 col. 3 - RT45 col. 2 )

**RT47 Imposta sostitutiva ( 20% dell'importo di rigo RT46 )**

RT48 Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata

RT49 IMPOSTA SOSTITUTIVA DOVUTA

**PLUSVALENZE ASSOGGETTATE A IMPOSTA SOSTITUTIVA DEL 26%**

RT41 Totale dei corrispettivi

**RT47 Imposta sostitutiva ( 26% dell'importo di rigo RT46 )**

RT48 Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata

RT49 IMPOSTA SOSTITUTIVA DOVUTA

RT50 Minusvalenze non compensate nell'anno  Eccedenza relativa al  2011  2012  2013

[Inizio documento](#)

## Modello IRAP

### Deduzioni per scaglioni di base imponibile

Il comma 484 lettera b) della "Legge di stabilità 2013" ha apportato alcune modifiche all'art.11 comma 4 bis, D.L. 446 del 15/12/97 ("Decreto IRAP"):

<Anno Fiscale = 2014> e <Tipo = 0 (Deduzioni)>

SCAGLIONI DI BASE IMPONIBILE PER CALCOLO DEDUZIONI					
ANNO FISCALE <input type="text" value="2014"/> TIPO <input type="text" value="0"/>					
SCAGLIONI DI BASE IMPONIBILE PER CALCOLO DEDUZIONI					
Nr.	Base imponibile da	Euro	Fino a	Euro	Deduzione
<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="0"/>		<input type="text" value="180.760"/>		<input type="text" value="8.000,00"/>
2		180.761		180.840	6.000,00
3		180.841		180.920	4.000,00
4		180.921		181.000	2.000,00
5		181.001		999.999	0,00

<Anno Fiscale = 2014> e <Tipo = 1 (Deduzioni soggetti minori)>

SCAGLIONI DI BASE IMPONIBILE PER CALCOLO DEDUZIONI					
ANNO FISCALE <input type="text" value="2014"/> TIPO <input type="text" value="1"/>					
SCAGLIONI DI BASE IMPONIBILE PER CALCOLO DEDUZIONI SOGGETTI MINORI					
Nr.	Base imponibile da	Euro	Fino a	Euro	Deduzione
<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="0"/>		<input type="text" value="180.760"/>		<input type="text" value="10.500,00"/>
2		180.761		180.840	7.875,00
3		180.841		180.920	5.250,00
4		180.921		181.000	2.625,00
5		181.001		999.999	0,00

## Storicizzazione e Pubblicazione Modello IRAP

È possibile storicizzare e pubblicare, con l'utilizzo di ARKmanager, i Modelli IRAP gestiti nel 2014.

[Inizio documento](#)

## Immobili (IMU/TASI)

### Esportazione verso TuttoModelli

Allineata ai nuovi tracciati record la procedura di esportazione dati verso TuttoModelli.

#### Avvertenza

Per eseguire correttamente l'esportazione dei dati verificare che siano stati aggiornati entrambi i software alle versioni:  
 → B.Point 14.70.00  
 → TuttoModelli 11.00.00

[Inizio documento](#)

## Altri Adempimenti - Fatt. verso la Pubblica Amministrazione (FEPA)

### Elenco Documenti

*ALTRI ADEMPIMENTI 68.Archiviazione e Comunicazioni – 04.Fatturazione Elettronica P.A. – 01 Fatturazione Elettronica P.A.*

Nuovo campo di selezione per l'ordinamento dei documenti in modo Crescente/Decrescente e nuovo rigo che riporta il Totale del documento selezionato.

*Esempio della videata (a lettura facilitata):*

Nr.	P.A.	Ragione Sociale	Ufficio	TD	Data doc.	Numero	All.	Netto a Pagare	Trasmitt.	Invio	Esito	Pdf	Stile	Sel
1	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	10/06/2014	00150		297,07+		xml				
2	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	10/06/2014	00151		674,46+		xml				
3	cli4	ROSSI LUISA	apspsa	Ft	03/06/2014	00160		678,49+						
4	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	05/06/2014	00166		900,29+		xml				
5	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	06/06/2014	00167		451,40+		xml				
6	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	06/06/2014	00168		451,40+		xml				
7	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	11/06/2014	00171/CC1		5.120,07+						
8	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	11/06/2014	00172/CC1		5.120,07+						
9	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00174/CC1		5.120,07+		xml				
10	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00175/CC1		5.120,07+		xml				
11	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00176/CC1		296,42+		xml				
12	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00178/CC1		120,07+		xml				
13	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00180/CC1		472,77+		xml				
14	CLIPA	CLIENTE PUBBLICA AMMINISTRAZIO...	UFWGCC	Ft	12/06/2014	00181/CC1		1.175,68+		xml				
15	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	12/06/2014	00183/CC1		531,56+						
16	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00184/CC1		1.294,48+		xml				
17	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00187/CC1		355,20+						
18	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00188/CC1		472,77+		xml				
19	CLIPA	CLIENTE PUBBLICA AMMINISTRAZIO...	UFWGCC	Ft	15/06/2014	00190/CC1		678,51+		xml				
20	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00192/CC1		472,77+		xml				
21	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00197/CC1		472,77+						
22	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	15/06/2014	00203/CC1		472,77+						
23	cli1	Cliente 1 -	012500	Ft	22/07/2014	00210/CC1		577,72+						
<b>Totale</b>								<b>59.357,07+</b>						



Per i dettagli consultare il manuale operativo "Fatturazione Elettronica verso la P.A." aggiornato a questo rilascio (nome file 'm6faelpa.pdf').

[Inizio documento](#)

## Paghe e Stipendi

### Gestione dipendente - Conguaglio precedenti rapporti di lavoro

*PAGHE 31-02-01*

Nuovo campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro> per eseguire in automatico il conguaglio dei cedolini collegati a precedenti rapporti di lavoro.

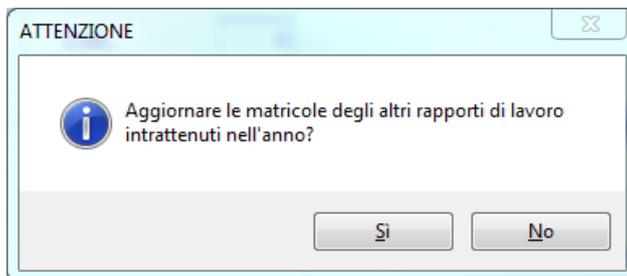
La procedura aggrega le matricole per codice anagrafico e considera tutti i rapporti di lavoro intrattenuti nell'anno che hanno il nuovo campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro = Si>.



Il tasto funzione [F7] visualizza l'elenco delle matricole relative ai precedenti rapporti di lavoro che il dipendente ha intrattenuto con lo stesso datore (dall'elenco sono escluse le matricole che hanno il campo <Posizione dipendente = Trasferito>).

Per ogni precedente rapporto di lavoro, sono visualizzati il Codice della ditta (madre/filiale), la Matricola e le Date di assunzione e cessazione.

Per le anagrafiche presenti in archivio al momento dell'installazione di questo aggiornamento il valore del nuovo campo è (No); impostando il campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro = Si> appare il messaggio:



Confermando la variazione del dipendente viene aggiornata la matricola corrente e tutte le matricole precedenti relative agli altri rapporti di lavoro intrattenuti nell'anno.

In fase di conguaglio di fine anno o di fine rapporto, vengono considerati tutti i cedolini delle matricole, relative allo stesso codice anagrafica che hanno il campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro = Si>.



Nel conguaglio vengono comunque esclusi i cedolini delle matricole che hanno il campo <Posizione dipendente = Trasferito>.

Anche nell'anagrafica dello storico cedolini è memorizzato il nuovo campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro> ma è in sola visualizzazione perché utilizzato nella compilazione del CUD e del Mod. 770.

Il campo <Conguaglio altri rapporti di lavoro> dell'anagrafica corrente e dell'anagrafica dello storico cedolino, può essere verificato dalle nuove codifiche "DC-293" e "CD-293".

In caso di caricamento di un dipendente che ha già intrattenuto altri rapporti di lavoro con lo stesso datore è possibile eseguire lo spostamento del dipendente valorizzando con (No) i campi <Travasato cedolini>, <Travasato Malattie/Altri eventi> e <TFR> e valorizzando con (Si) gli altri campi per azzerare le Ferie, festività permessi, banca ore, ratei detrazioni e parametro f.p.l.d. **NON cancellare il dipendente travasato:**

Causale 770	<input type="text" value="4"/>	Azzerà ferie, festività, perm.	<input type="text" value="Si"/>
Anno da travasare	<input type="text" value="2014"/>	Azzerà fles./banca ore	<input type="text" value="Si"/>
Travasato cedolini dipendente	<input type="text" value="No"/>	Azzerà ratei	<input type="text" value="Si"/>
Travasato malattia/Altri eventi	<input type="text" value="No"/>	Azzerà detrazioni/deduzioni	<input type="text" value="Si"/>
Travasato T.F.R.	<input type="text" value="No"/>	Azzerà parametro f.p.l.d.	<input type="text" value="Si"/>
Applicazione detr. TFR	<input type="text" value="No"/>	Cancella dipendente travasato	<input type="text" value="No"/>

### Avvertenze

Per i dipendenti che nell'anno hanno intrattenuto precedenti rapporti di lavoro, per i quali è già stato utilizzato lo spostamento dipendenti con il travasato dei cedolini, si consiglia di proseguire con la modalità di gestione precedente (spostamento dipendente con travasato dei cedolini) e di utilizzare la nuova funzionalità di "Conguaglio altri rapporti di lavoro" a partire dal prossimo anno fiscale..

Per i mesi dell'anno per i quali non sono stati gestiti i cedolini, è cura dell'utente valutare per quali si intende attribuire le detrazioni per i familiari a carico intervenendo manualmente nella situazione analitica delle detrazioni (PAGHE 31-02-01 → sez. SF). In alternativa è possibile aggiornare automaticamente la situazione analitica delle detrazioni tramite la procedura di Aggiornamento situazione analitica detrazioni presente all'interno dello stato di famiglia (PAGHE 31-02-07-05). Per i dipendenti, per i quali è stato attivato il "Conguaglio altri rapporti di lavoro", l'aggiornamento della situazione analitica delle detrazioni viene eseguito a partire da inizio anno diversamente, nei casi in cui il "Conguaglio altri rapporti di lavoro" non è attivato, l'aggiornamento della situazione

analitica delle detrazioni viene eseguito a partire dal mese di assunzione del nuovo rapporto di lavoro.

Per il trasferimento di dipendenti dalla madre alle filiali o viceversa, senza interruzione del rapporto di lavoro, resta valida la procedura di spostamento dipendenti **con il travaso dei cedolini**. In questo caso, nella matricola di provenienza il campo <Posizione dipendente> viene valorizzato in [Trasferito] e pertanto, come riportato in precedenza, i cedolini collegati a dette matricole non vengono considerati ai fini del conguaglio altri rapporti di lavoro in quanto trasferiti nella matricola di destinazione.

## Fondo di solidarietà residuale- Circolare INPS n.100 del 2-09-2014

*PAGHE 31-01-14-09*

### *... la normativa*

Con la Circolare n.100 del 2/09/2014 l'INPS detta le regole per il fondo di solidarietà residuale e con il successivo Messaggio n.6897 dell'8/09/2014, apporta chiarimenti e modifiche per quanto riguarda gli arretrati (periodo 01/2014 – 09/2014 da versare entro 16/12 senza sanzioni e interessi).

#### Settore e tipologia del datore di lavoro:

Il Decreto Ministeriale n.79141 del 7 febbraio 2014 non identifica i settori in cui devono operare le imprese rientranti nel fondo residuale ma, richiamando le disposizioni dell'articolo 3, comma 19 della Legge n.92/2012, ne prevede l'istituzione per le "imprese non rientranti nel campo di applicazione della normativa in materia d'integrazione salariale".

Rientrano nell'ambito di applicazione del Fondo residuale le imprese individuate per esclusione - in relazione al settore di attività economica esercitata o tipologia di datore di lavoro o dimensione - dalla applicabilità della normativa disciplinante le integrazioni salariali ordinaria o straordinaria.

Al fine dell'individuazione dei soggetti destinatari occorre rilevare che, in linea con la giurisprudenza comunitaria, si intende per imprenditore qualunque soggetto che svolge attività economica e che sia attivo su un determinato mercato.

L'INPS attribuisce alle Matricole che rientrano in quest'ambito, tramite l'assegnazione del CA (Codice Autorizzazione) "0J" oppure "2C".

#### Requisito dimensionale del datore di lavoro:

Al Fondo residuale contribuiscono solo le imprese che impiegano mediamente più di quindici dipendenti. La soglia dimensionale deve essere verificata mensilmente con riferimento alla media occupazionale nel semestre precedente.

Il requisito occupazionale, parametrato su un arco temporale di sei mesi, può comportare una fluttuazione dell'obbligo contributivo, nel caso di oscillazione del numero delle unità occupate in più o fino a quindici: in tal caso l'obbligo sussiste nel periodo di paga successivo al semestre nel quale sono stati occupati, in media, più di quindici dipendenti e non sussiste nel periodo di paga successivo al semestre nel quale sono stati occupati, in media, fino a quindici dipendenti.

#### La circolare affronta i seguenti punti:

Misura del contributo: contributo ordinario dello 0,50% della retribuzione mensile imponibile ai fini previdenziali dei lavoratori dipendenti (esclusi i dirigenti), di cui due terzi a carico del datore di lavoro e un terzo a carico del lavoratore (ditta 0.3333% + dipendente 0.1667%).

Il contributo decorre da gennaio 2014 con obbligo del versamento della contribuzione corrente a partire dal mese di ottobre.

Relativamente ai periodi arretrati, il versamento deve essere effettuato, senza sanzioni e interessi, entro il 16/12.



Con il prossimo aggiornamento saranno rilasciate le funzionalità e le istruzioni del calcolo del contributo arretrato.

### *... interventi software*

#### **TABELLE**

Istruzioni da seguire (una tantum) per la corretta impostazione delle **tabelle Parametri Contributivi e Codici DM**:

## Parametro Contributivo

PAGHE 31-14-03-03-03

Dalla funzione di "Precaricamento da tabelle di installazione" caricare un nuovo parametro copiandolo dal parametro 124:

- inserire un codice parametro non utilizzato;
- dalla maschera di precaricamento selezionare F7 per attivare la funzione di precaricamento da tabelle di installazione e richiamare il codice 124 - FONDO SOLID. RES.INPS.

Esempio di parametro precompilato:



Inserire nella lista parametri **TUTTI I PARAMETRI CONTRIBUTO FAP** utilizzati.

Esempio dei parametri relativi al contributo FAP e riferiti ai codici relativi alle tabelle d'installazione:

- 1 - CONTRIBUTO FAP 9,19%
- 30 - CONTRIBUTO FAP 5,84%



Nell'elenco NON sono da includere i parametri contributo FAP che comprendono l'aliquota contributiva CIG dello 0,30% in quanto, in questi casi il fondo di solidarietà NON è dovuto.

Nell'esempio riportato (immagine soprastante) è stato indicato il codice della ventilazione uguale a "94" in quanto anche nel Rigo DM - che è stato precaricato automaticamente con codice "FSRI" - il [Codice Ventilazione] è stato impostato uguale a "94".



Dal tasto funzione [F8 *Legenda ventilazioni*] - attivato in corrispondenza del campo <Parametro> è possibile verificare se il codice ventilazione "94" è già utilizzato nelle proprie tabelle e nel caso lo sia, deve essere individuato un codice ventilazione disponibile che deve essere attribuito sia al parametro contributivo che al Rigo DM con codice "FSRI".

## Righi DM10

PAGHE 31-14-04-01

Distribuita già precaricata la tabella righi DM10:



Nell'esempio viene evidenziato il codice ventilazione da modificare nel caso in cui il codice "94" sia già utilizzato nel proprio archivio. Il codice ventilazione deve coincidere con il codice ventilazione indicato all'interno del parametro contributivo "FONDO SOLIDARIETA' RESIDUALE INPS" (nel nostro esempio: parametro contributivo 124).

## Contributi DM10

PAGHE 31-14-04-02

Distribuita già precaricata la tabella Contributi DM10:



In questa tabella non sono necessarie modifiche da parte dell'operatore.

## ASSEGNAZIONE CA e LIMITE DIMENSIONALE AZIENDE

Istruzioni da seguire - prima dell'inizio di ogni periodo paga - per l'assegnazione del Codice Autorizzazione "0J" o "2C" sulle matricole INPS e la verifica del limite dimensionale delle aziende.

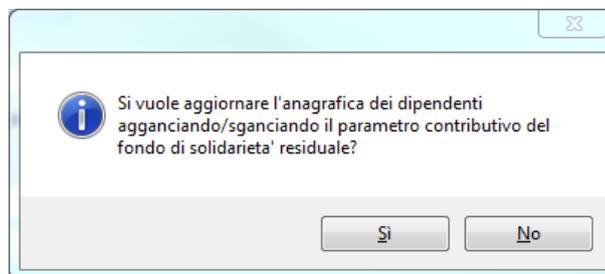
## Gestione ditta - Ente Previdenziale INPS

PAGHE 31-01-01- Sez. E

Nuova sezione **"Fondo di solidarietà residuale"**:

Campo	Descrizione
Contributo fondo di solidarietà residuale	<p><b>Si</b> → per le matricole delle ditte che rientrano nell'ambito di applicazione del fondo residuale e che rientrano nei limiti dimensionali per le quali deve essere versato il contributo.</p> <p><b>No</b> → per le matricole delle ditte che, pur rientrando nell'ambito di applicazione del fondo residuale, NON rientrano nei limiti dimensionali e per le quali NON deve essere versato il contributo.</p> <p><b>Non interessato</b> → per le matricole delle ditte che NON rientrano nell'ambito di applicazione del fondo residuale.</p>
Parametro contributivo	<p>Indicare il parametro contributivo che è stato creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,1667% dell'imponibile contributivo.</p> <p>L'inserimento del Parametro contributivo è <u>obbligatorio</u> nel caso in cui al campo precedente è stata selezionata l'opzione <b>Si</b>.</p>

Inserendo nel campo <Contributo fondo di solidarietà> l'opzione [Si] e successivamente indicando il codice del parametro contributivo ed effettuando la conferma della variazione, viene richiesto:



Confermando, la procedura provvede, per i dipendenti collegati alla matricola INPS selezionata, ad aggiornare l'anagrafica corrente inserendo nella sezione "Parametri contributivi aggiuntivi" il parametro contributivo indicato nella matricola INPS. Da questa operazione sono esclusi i dirigenti e tutti quei lavoratori che non rientrano fra i lavoratori dipendenti (es. Co.Co.Co, soci, etc.):

Parametri Contributivi aggiuntivi					
Cod.	124	FONDO SOLID.R	Cod.	0	
Cod.	0		Cod.	0	
Cod.	0		Cod.	0	



Viene stampato un report con i dipendenti interessati dall'aggiornamento. Nel report vengono evidenziati con la dicitura "NON AGGIORNATO" quei dipendenti che hanno tutti i parametri contributivi aggiuntivi già utilizzati. In tal caso occorre intervenire manualmente nei singoli dipendenti al fine di spostare uno o più parametri aggiuntivi all'interno di un nuovo raggruppamento parametri che dovrà essere collegato ai dipendenti per i quali non è stato eseguito l'aggiornamento.

Analogamente, rispondendo [No] la procedura provvede, per i dipendenti collegati alla matricola INPS selezionata, ad aggiornare l'anagrafica corrente rimuovendo nella sezione "Parametri contributivi aggiuntivi" il parametro contributivo indicato nella matricola INPS. Da questa operazione sono esclusi i dirigenti e tutti quei lavoratori che non rientrano fra i lavoratori dipendenti (es. Co.Co.Co, soci, etc.).

### Avvertenza

La variazione dell'opzione da SI, No o Non interessato del campo <Contributo fondo solidarietà> effettuata manualmente dall'operatore non comporta da parte della procedura alcun controllo sul limite dimensionale dell'azienda, pertanto è a cura dell'operatore effettuare questi interventi solo nei casi in cui si è sicuri che l'impostazione selezionata è corretta.

### Acquisizione dati INPS

*PAGHE 31-01-14-09-01*

Da questa procedura è possibile importare (automaticamente) il CA ed il CSC delle matricole INPS delle aziende gestite tramite l'acquisizione dei dati dal file .csv generato dal software di controllo dell'uniEMens.

Le matricole INPS che rientrano nell'ambito di applicazione del fondo residuale vengono identificate dall'INPS con i nuovi codici autorizzazione "0J" e "2C".

### ... Flusso operativo

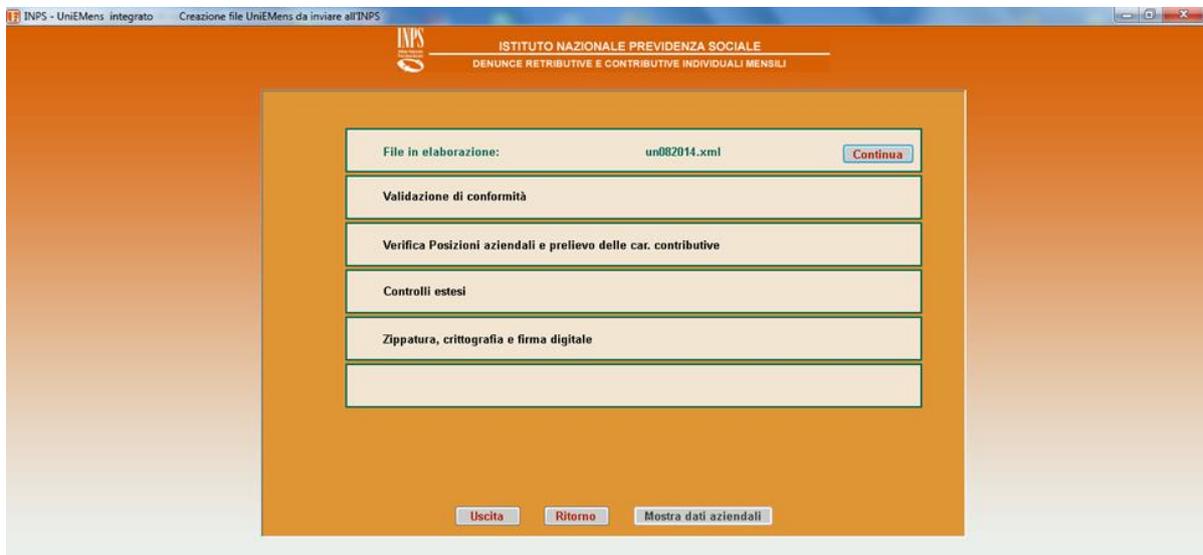
- Accedere al software di controllo uniEMens integrato fornito dall'INPS:



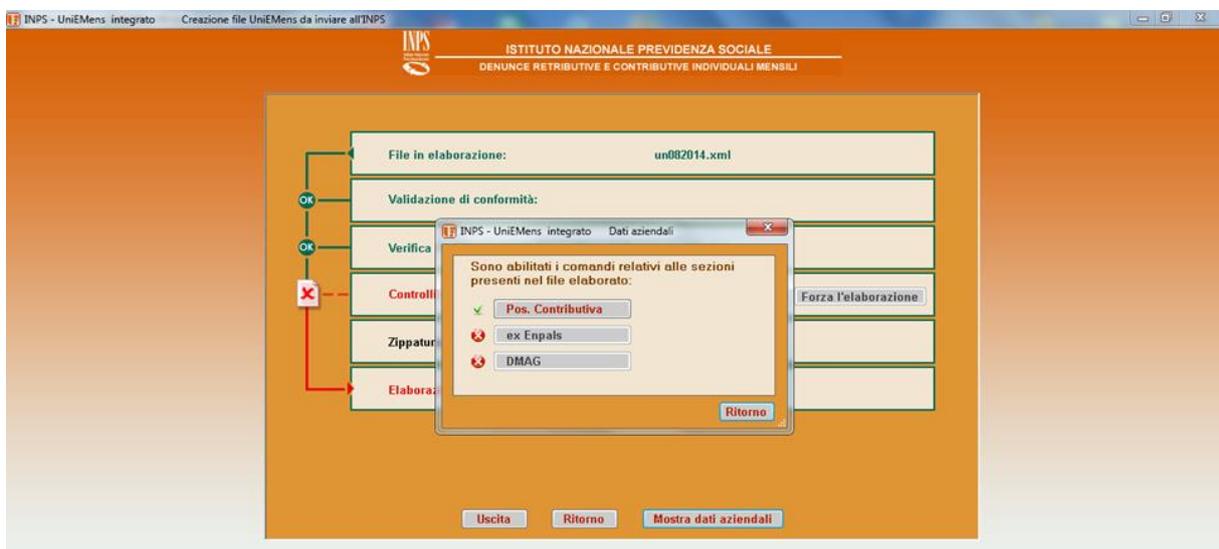
- Accedere in "Elaborazione":



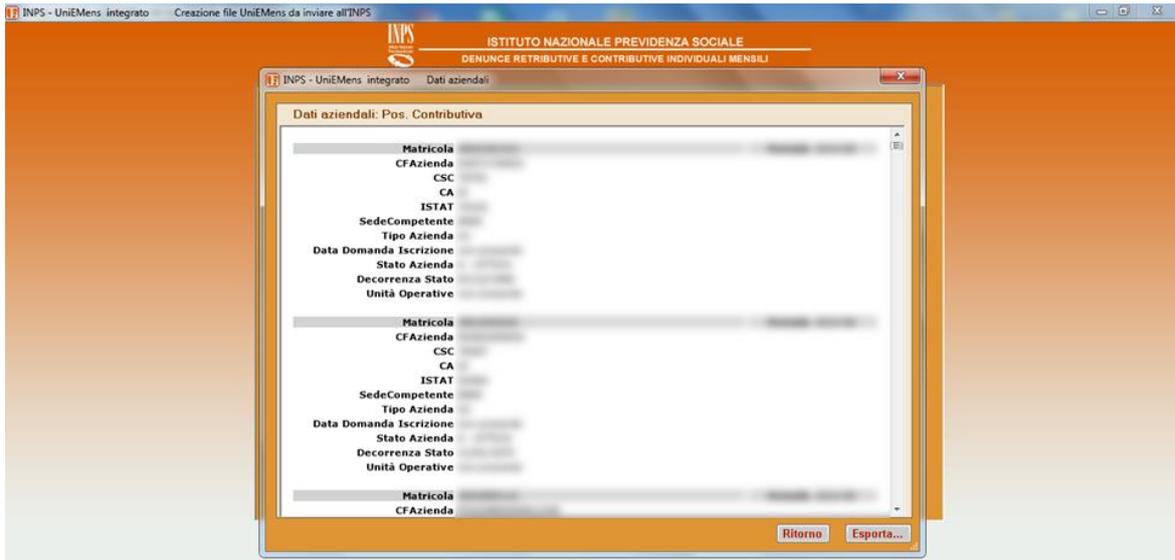
- Selezionare un file da validare (si consiglia di validare il file dell'ultimo mese generato in modo da avere tutte le matricole INPS aggiornate all'ultimo mese elaborato) e confermare [OK]:



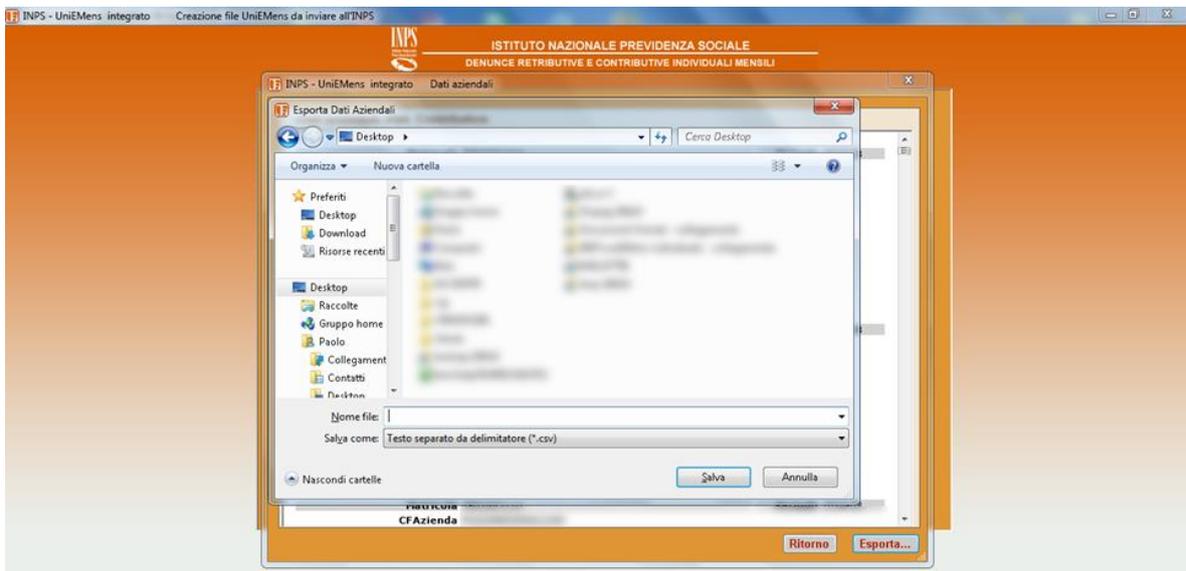
- Selezionare [Continua]. La procedura di controllo esegue la validazione di conformità del tracciato, la verifica delle posizioni aziendali, i controlli estesi e la compressione e crittografia del file. Selezionare il bottone [Mostra dati aziendali] per aprire la maschera:



- Selezionare [Posizioni contributive] per visualizzare l'elenco della matricole con le relative caratteristiche contributive presenti negli archivi INPS, aggiornate alla data di elaborazione:



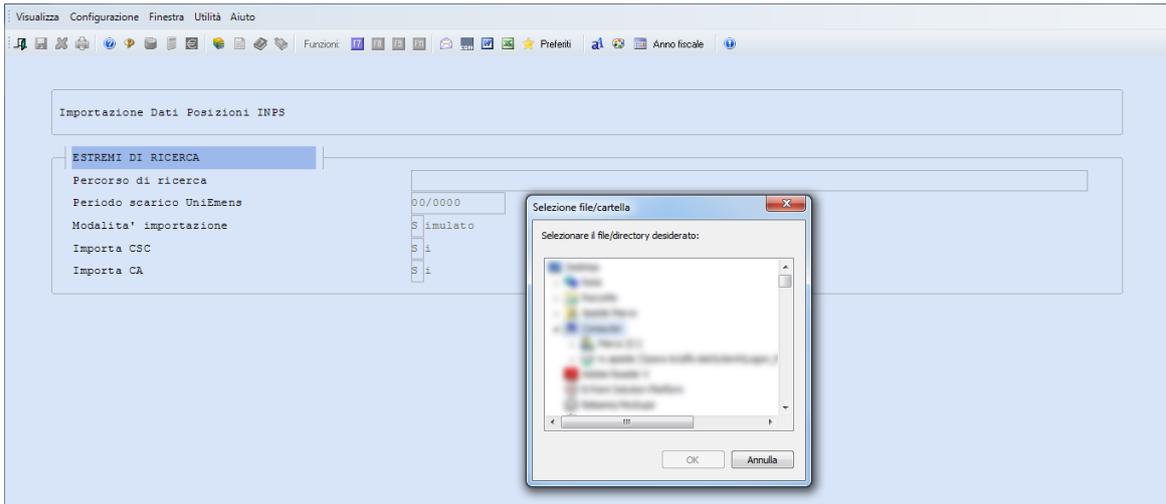
- Cliccando sul bottone [Esporta] viene generato il file .csv (è possibile salvarlo sulla propria postazione di lavoro, attribuendogli un nome a scelta):



Esempio di un file CVS esportato:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Matricola	Periodo	CFAzienda	CSC	CA	ISTAT	Sede Competente	Tipo Azienda	Data Domanda Iscrizione	Stato Azienda	Decorrenza Stato	Unita' Operative
1												
2		2014-08		70701	0J							
3		2014-08		70207	0J							
4		2014-08		70205	0J							
5		2014-08		41307	3P,5A,5C							
6		2014-08		70106	3V,4R,0J							
7		2014-08		70105	2K,0J							
8		2014-08		70704	3A,5V,0J							
9		2014-08		70706	3A,9R,0J							
10		2014-08		70205	0J							
11		2014-08		70201	1J,3V,0J							
12		2014-08		70109	3V,9R,0J							
13		2014-08		11307	1S,3N,5N							
14		2014-08		70705								
15		2014-08		70206	0J,1J,3V							
16		2014-08		50102	8M							
17		2014-08		70201	3V,0J							
18		2014-08		70701	0J							
19		2014-08		70701	0J							

- Accedendo alla scelta di "Acquisizione dati INPS" la procedura chiede di selezionare il file .csv con i dati delle matricole da importare:



Vengono richieste le seguenti informazioni:

Nome campo	Descrizione
Periodo scarico uniEMens	Nella forma MM/AAAA Indicare il periodo relativo al mese con il quale è stato eseguito il controllo dell'uniEMens e la generazione del file .csv.
Modalità importazione	In modalità <b>Reale</b> viene prodotto un report e tutte le matricole INPS presenti nel report vengono aggiornate nell'archivio di B.Point. In modalità <b>Simulato</b> viene prodotto solo il tabulato della matricole INPS senza effettuare aggiornamenti all'archivio di B.Point.
Importa CSC	Si → per acquisire il CSC tramite il file .csv.
Importa CA	Si → per acquisire i CA tramite il file .csv.



Viene stampato un report con l'elenco delle matricole INPS con l'indicazione di un "\*" a fianco del CSC e uno a fianco del CA per evidenziare i campi acquisiti che risultano diversi da quelli presenti in archivio.



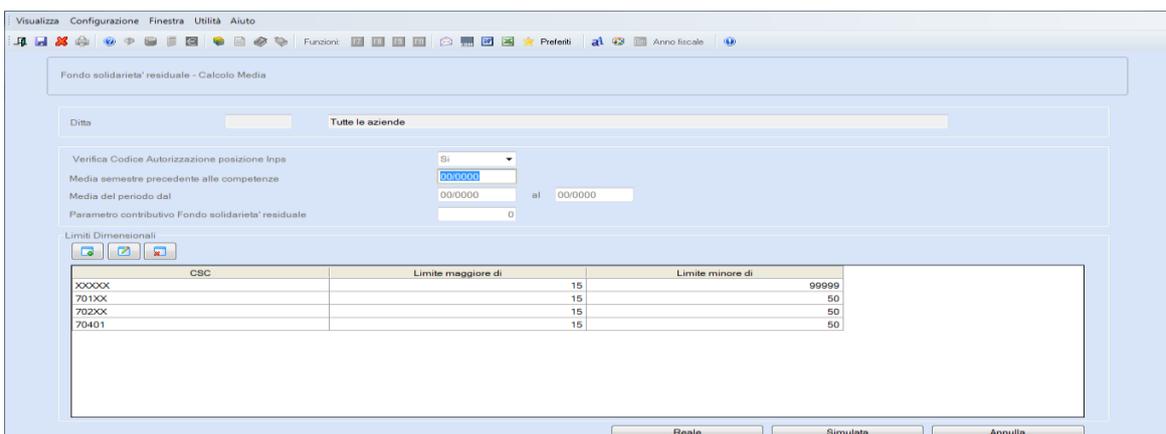
In alternativa a questa procedura, è possibile inserire manualmente, per le matricole INPS interessate, in corrispondenza del campo <Cod.Aut.INPS>, il codice autorizzazione "0J" o "2C" a seconda dei casi.

### Calcolo Media

*PAGHE 31-01-14-09-02*

Questa procedura esegue il controllo del limite dimensionale per le ditte interessate.

Dopo la consueta selezione delle aziende - tasto [F11] con tutte le aziende operatore - viene proposta la videata:



Nome campo	Descrizione															
Verifica Codice Autorizzazione INPS	Si → controllo del limite dimensionale esclusivamente per le matricole INPS con codice autorizzazione "0J" o "2C". No → controllo del limite dimensionale esclusivamente per le matricole INPS per le quali risulta già presente nel campo <Contributo fondo di solidarietà residuale> l'opzione [Si] o l'opzione [No] all'interno della Posizione INPS.															
Media semestre precedente alle competenze	Nella forma MM/AAAA Indicare il periodo di competenza per il quale si vuole calcolare la media del semestre precedente.															
Media del periodo dal-al	Nella forma MM/AAAA - MM/AAAA La procedura propone nei periodi dal-al relativi ai sei mesi precedenti al periodo indicato al campo precedente.															
Parametro contributivo Fondo solidarietà residuale	Campo obbligatorio. Parametro contributivo creato per effettuare la trattenuta al dipendente dello 0,1667% dell'imponibile contributivo.															
Limiti dimensionali	Il controllo del limite dimensionale viene effettuato in funzione del CSC presente all'interno della matricola INPS. <i>La normativa prevede che per i CSC 70401, 702XX e 701XX il limite dimensionale per il pagamento del contributo sia collocato fra 15 e 50 lavoratori mentre per tutti gli altri CSC il limite dimensionale sia superiore a 15 lavoratori.</i> È proposta la tabella dei limiti dimensionali:															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CSC</th> <th>Limite maggiore di</th> <th>Limite minore di</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>XXXXX</td> <td>15</td> <td>99999</td> </tr> <tr> <td>701XX</td> <td>15</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>702XX</td> <td>15</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>70401</td> <td>15</td> <td>50</td> </tr> </tbody> </table>	CSC	Limite maggiore di	Limite minore di	XXXXX	15	99999	701XX	15	50	702XX	15	50	70401	15	50
	CSC	Limite maggiore di	Limite minore di													
	XXXXX	15	99999													
	701XX	15	50													
702XX	15	50														
70401	15	50														



Controllo in modalità **Reale**: viene prodotto un report e per tutte le matricole INPS riportate e relativi dipendenti collegati, viene agganciato o sganciato il parametro contributivo relativo al Fondo di solidarietà residuale. Viene inoltre aggiornato all'interno delle matricole INPS il campo <Contributo fondo di solidarietà residuale> con l'opzione [Si]/[No] in funzione del limite dimensionale calcolato.

Controllo in modalità **Simulata**: viene prodotto solo il tabulato delle matricole INPS e dei dipendenti interessati, senza aggiornare l'archivio.



Ai fini della determinazione della forza aziendale, la procedura utilizza il valore che è stato calcolato dall'elaborazione contributi e riportato nella denuncia uniEMens in corrispondenza dell'elemento <ForzaAziendale> (rigo DM FZ00); a questo valore vengono sottratti i dipendenti con qualifica apprendista, conteggiati seguendo le medesime regole di calcolo della forza aziendale. Il risultato dei singoli mesi, così come la media risultante sono riportati nel report.

### Avvertenza

Per la molteplicità delle situazioni che potrebbero verificarsi, si consiglia di verificare le situazioni con valori prossimi a 15 e 50 dipendenti al fine di valutare se il contributo in oggetto è dovuto ed eventualmente, accedere nella singola matricola INPS per forzare, in corrispondenza del campo Contributo fondo di solidarietà> la relativa opzione.

## Allineamento Specifiche Tecniche DMAG Ver. 1.8

Aggiornamento, come da specifiche tecniche DMAG Ver.1.8, utile alla trasmissione del 3° trimestre 2014, dei comuni:

- VALSAMOGGIA;
- FISCAGLIA;
- SISSA TRECASALI;
- POGGIO TORRIANA



In caso di elaborazione della denuncia DMAG riferita a trimestri precedenti al 3^ 2014, vengono utilizzate le preesistenti regole.

## Costi Mensili - errata corrige

*PAGHE 31-05-13-05*

Relativamente al conteggio del TFR sono previste le seguenti opzioni:

Opzione	Descrizione
Si (predefinita)	Viene preso in considerazione per tutti i dipendenti (compresi i liquidati) l'importo del maturato nell'anno + la rivalutazione lorda del periodo (esclusa la quota c/tesoreria). Viene inoltre conteggiato il TFR sulle Ferie Festività Permessi e Ratei residui.
No	Non viene considerato alcun costo di TFR.
Solo Ratei	Nel conteggio sono sempre considerati i dati memorizzati nello storico TFR del dipendente + il TFR sui ratei residui. Viene escluso il TFR sulle FFP maturate in quanto queste ultime, possono essere considerate non un costo aggiuntivo per l'azienda. Le informazioni relative al TFR vengono prelevate dall'archivio storico TFR aa.pp. ( <i>Gestione dipendente - Sez. ST</i> ).
Maturato	Sono escluse dal calcolo del TFR le somme relative ai Ratei e F.F.P. residue.

Nella stampa prodotta il TFR sui Ratei è esposto in corrispondenza della casella "TFR su ratei (F)".



Per i dettagli di calcolo relativo alle voci esposte nella stampa costi, consultare il manuale operativo "Costi per deduzioni IRAP" - capitolo *Costo del Lavoratore (nome file 'm3cmodan.pdf')*.

## webdesk - Pubblicazione totali riepilogativi

Le stampe prodotte in presenza di selezioni di stampa che prevedono la suddivisione per filiale e/o centro di costo, vengono inviate a webdesk con l'indicazione della rispettiva filiale o centro di costo. L'indicazione consente di rendere visibili agli operatori abilitati in webdesk, esclusivamente le stampe relative alla filiale e/o centri di costo per i quali l'operatore è stato abilitato.



Questa nuova funzionalità è stata attivata sia nella stampa dei totali riepilogativi, eseguita dalla scelta esterna (*scelta 31-04-05-02*) che dall'interno del Cedolino (*scelta 31-04-01*).

## ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei *contratti collettivi* fino al periodo gennaio 2015. 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.

*Inizio documento*

## Associazioni / Studio

### Emissione Immediata Documenti a P.A.

*ASSOCIAZIONI 71-01.Attività Giornaliere – 02.Emissione Fatture – 02.Fatturazione Immediata*  
*STUDIO 71-01.Attività Giornaliere – 01.Prima Nota – 06.Emissione Immediata*

Se in emissione documento il destinatario è una P.A. ed il <Tipo di pagamento> impostato è "3 Altri pagamenti", viene visualizzato il messaggio:

"Tipo di pagamento incongruente. Prima di confermare l'emissione verificare che il campo sia diverso da Altri pagamenti".

Per proseguire accedere alla tabella dei pagamenti:

*ASSOCIAZIONI 71-09-01.Pagamenti*  
*STUDIO 71-12-01.Pagamenti*

E modificare il tipo di pagamento:

## Gestione Estremi Documenti

*ASSOCIAZIONI 71-08.Archivi di Base - 03.Gestione Esercizi*

*STUDIO 71-11.Archivi di Base - 02.Estremi documenti*

Nuovo campo **<Numerazione personalizzata>** per indicare la numerazione del sezionale utilizzato in emissione dei documenti:



La gestione del nuovo campo è possibile solo se l'azienda NON è presente nell'applicativo Contabile; diversamente, il campo è gestito negli applicativi Contabili.

*Inizio documento*

## Associazioni

### Tabella di parametrizzazione dei documenti

Nuovo campo **<F220 – Conto Ricavo Addebito>** utile, per esempio, per stampare nelle lettere liberatorie anche il codice del conto gestito al rigo di fatturazione.

*Inizio documento*

## Studio

### Stampa Estratti conto - Tipo tabulato "L"

*STUDIO 71-01.Attività Giornaliere – 05.Stampe di Servizio – 11.Estratti Conto*

Nuovi campi **<Stampa IBAN>** e **<Codice IBAN>** nella videata degli "Estratti conto - Parcellazione e Fatturazione", attivi con **<Tipo Tabulato = Lettera>**:

Valorizzando il campo <Stampa IBAN=Sì> viene riportato in automatico il codice IBAN presente nei dati Studio/Azienda con possibilità di variarlo. Dal tasto [F7] *Ricerca Banche Studio* si può selezionare il codice IBAN da stampare nell'Estratto conto.

*Inizio documento*

## Fatturazione C/Terzi

### Estremi Bancari Azienda/Cliente

*ASSOCIAZIONI/STUDIO 75.Fatt. C/Terzi 01.Gestione Fatturazione → Dati → Inserimento Fatture*

Nella videata dei Dati Contabili sono esposti anche gli estremi delle coordinate bancarie prelevati dall'anagrafica Azienda (*01.Gestione Fatturazione → Archivi → Gestione Aziende → Altri Dati*):

Elenco banche Azienda: bottone

Caricamento/Variazione/Cancellazione delle banche Azienda; bottone

### Gestione Estremi Documenti

*ASSOCIAZIONI/STUDIO 75.Fatt. C/Terzi 01.Gestione Fatturazione → Archivi → Estremi Documenti*

Nuovo campo <Numerazione personalizzata> per indicare la numerazione del sezionale utilizzato in emissione dei documenti:

 La gestione del nuovo campo è possibile solo se l'azienda NON è presente nell'applicativo Contabile; diversamente, il campo è gestito negli applicativi Contabili.

[Inizio documento](#)

## MANUALI distribuiti con questo aggiornamento

MODULO	TITOLO del MANUALE	Nome file
CONTABILE	↳ Comunicaz. degli acquisti da operatori economici sammarinesi	m1sanma.pdf
FISCALE	↳ Modello IVA TR	m2mivatr.pdf
PAGHE	↳ Costi per Deduzioni IRAP	m3cmodan.pdf
ALTRI ADEMPIMENTI	↳ Fatturazione Elettronica verso la P.A.	m6faelpa.pdf'

## WEB SEMINAR

Per formare ed aggiornare il personale di Studio in tempi rapidi comodamente dallo Studio. 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.