




Note di Rilascio Utente

Versione 15.30.00 - Tutti gli applicativi

INFORMAZIONI AGGIORNAMENTO

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

La Rel. 15.30.00 può essere utilizzata come aggiornamento della versione 15.20.00 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

<i>Avvertenza</i>	2	Credito d'imposta erogazioni cultura	12
Ricalcoli e diagnostici automatici	2	Quadro RL - Sezione II-B - Attività sportive dilettantistiche	13
Modello 730 Precompilato - Valorizzazione automatica sezione DP [Dati Precompilati]	2	Stampe ministeriali	13
Modulo Contabile	3	NON Titolari di Partita IVA: Funzione "Abilita importi"	13
Contabilità Semplificata - Chiusura Anno Fiscale per Ventilazione	3	Modello Unico Società di Persone	14
Reverse Charge: Causale analitica	13	Gestione Quadri	14
"INSTALL. IMPIANTI 17/6 l.a-ter BENE STRUMENT."	3	Credito d'imposta erogazioni cultura	14
Iva per Cassa: BI "Brogliaccio movimenti IVA"	3	Modello Unico Ente NON Commerciale	14
Iva per Cassa: funzione "Ricostruzione Indici"	4	Gestione Quadri	14
Corrispettivi Grafici a Calendario: novità	4	Credito d'imposta erogazioni cultura	14
<i>Modalità di utilizzo di più Tabelle</i>	5	Modelli Unico Persone Fisiche - Società di Persone - Enti non Commerciali	15
<i>Parametri in casi particolari</i>	5	Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria	15
<i>Conversione automatica delle Tabelle Parametri</i>	5	Quadro RG - Redditi di impresa semplificata	15
<i>Inserimento dati: selezione del Progressivo e visualizzazione del Sezionale</i>	6	Modelli Unico Società di Capitali - Società di Persone - Enti non Commerciali	15
Dichiarazioni d'Intento	7	Quadro RS - Prospetti comuni - Società non operative	15
Risoluzione 38/E/2015: Dichiarazioni d'Intento per operazioni Doganali	7	Immobili (IMU - TASI)	16
Modello 770	7	TASI Enti Non Commerciali	16
Dichiarazione 770/2015	7	Paghe e Stipendi / Co.Co.Co.	16
Acquisizione da tracciato Opendoor	7	Mod770 - Travaso Quadri	16
Modello 730	7	Paghe e Stipendi	17
Modello Precompilato	7	TFR mensile in busta paga come Qu.I.R	17
File Telematico	9	<i>Avvertenza</i>	17
Recupero da file telematico	9	<i>Gestione dipendente sez. TF - Dati TFR</i>	18
Allineamento tabulati	9	<i>Gestione dipendente sez. GS - Gestione storico cedolino</i>	19
Modelli Unico	9	<i>Gestione dichiarazione UNIEMENS - Denuncia individuale (sez. TFR)</i>	20
Quadro RU - Crediti di imposta - Sezione I - Investimenti in beni strumentali nuovi - Codice credito A9	9	<i>Gestione ditta sez. E - Enti Previdenziali</i>	21
Calcolo Acconti anno 2015	10	<i>Elaborazione cedolino</i>	21
Agroenergie	10	<i>Elaborazione contributi</i>	22
Modello Unico Persone Fisiche	11	<i>Preparazione CU provvisoria</i>	22
Gestione Quadri	11	<i>Stampa Immagini Modelli - Moduli richiesta pagamento TFR (Qu.I.R)</i>	22
Frontespizio - Residenti all'estero	11	<i>Nota contabile</i>	23
Dati Generali	12		

<i>Nuove codifiche Query e Report</i>	26	ConQuest - Aggiornamento Integrazione	
Cassa Edile - Scarico MUT	26	Tabellare	33
Fondo intersettoriale Imprese assicuratrici -		Altri Adempimenti - Fatt. verso la Pubblica	
Gestione contribuzione arretrata	26	Amministr. (FEPA)	33
<i>Calcolo contribuzione arretrata periodo</i>		Dettaglio Pagamento	33
<i>Gennaio 2014-Febbraio 2015</i>	26	Associazioni / Studio	35
<i>Avvertenza</i>	32	Prestazioni Giornaliere	35
Cassa Edile - Tabelle Macro contributo		Fattura sequenziale dei documenti	35
contrattuale Prevedi	32	<i>Applicazione della marca da bollo sulle</i>	
<i>Avvertenza</i>	32	<i>fatture</i>	35
Gestione Denuncia DMA2	33	Associazioni	37
<i>Avvertenza</i>	33	Servizio di Cassa	37
<i>Dichiarazione telematica / Creazione</i>		Fatturazione C/Terzi	38
<i>telematico</i>	33	Gestione Documenti	38
<i>Stampa Modello DMA2</i>	33	<i>Applicazione della marca da bollo sulle</i>	
		<i>fatture</i>	39

Avvertenza

Importazione da file telematico Modello 770/2014

Dopo l'installazione di questo aggiornamento non è più possibile eseguire l'importazione da file telematico in relazione al tracciato "77S14/77O14", modulistica 770/2014.

Eventuali importazioni (con questa tipologia di tracciato), devono essere eseguite prima di procedere con l'aggiornamento.

Ricalcoli e diagnostici automatici

Modello 730 Precompilato - Valorizzazione automatica sezione DP [Dati Precompilati]

In fase di accesso all'applicativo "Modello 730" la procedura esegue un ricalcolo automatico per l'opportuna valorizzazione della sezione DP [Dati Precompilati]:

DICHIARAZIONE PRECOMPILATA	DICHIARAZIONE NON PRECOMPILATA
<input type="radio"/> Accettata	<input checked="" type="radio"/> Sostituto, CAF o Professionista non delegato
<input type="radio"/> Modificata	<input type="radio"/> Dichiarazione precompilata non presente

Poiché, al momento del ricalcolo, non è sicuramente stata recuperata alcuna dichiarazione precompilata, la procedura valorizzerà esclusivamente le spunte della colonna "Dichiarazione non precompilata", leggendo le informazioni relative alla delega (conferita/non conferita/revocata):

- ✎ Se il contribuente ha conferito la delega → viene barrata la casella "Dichiarazione precompilata non presente"
- ✎ Se il contribuente non ha conferito (o ha revocato) la delega → viene barrata la casella "Sostituto, Caf o Professionista non delegato"



Al termine del ricalcolo viene prodotto un **tabulato diagnostico** che evidenzia le dichiarazioni già stampate e per le quali è stato variato il test in oggetto. Le dichiarazioni evidenziate nel diagnostico **devono pertanto essere ristampate**.

[Inizio documento](#)

Modulo Contabile

Contabilità Semplificata - Chiusura Anno Fiscale per Ventilazione

Dopo l'installazione di questo aggiornamento, viene eseguita (con una procedura di conversione automatica) la "Chiusura Anno Fiscale" che aggiorna i corrispettivi soggetti a Ventilazione ai fini della corretta compilazione del quadro RG del Modello Unico.

Reverse Charge: Causale analitica 13 "INSTALL. IMPIANTI 17/6 I.a-ter BENE STRUMENT."

La Legge di Stabilità (art.1, comma 629, L.190/2014), modificando l'articolo 17 del D.P.R.633/1972, impone dal 1/1/2015 l'inversione contabile nelle seguenti ipotesi:

- prestazioni di servizi di pulizia, di demolizione, di installazione di impianti e di completamento relative a edifici;
- trasferimenti di quote di emissioni di gas a effetto serra;
- trasferimenti di altre unità che possono essere utilizzate dai gestori per conformarsi alla Direttiva Ue e di certificati relativi al gas e all'energia elettrica;
- cessioni di gas e di energia elettrica a un soggetto passivo-rivenditore.

Con la release 15.10.00 sono state distribuite le causali analitiche:

- 09 "SERV.PULIZIA,DEMOLIZ,INST.IMPIANTI,COMPLET.EDIFICI"
- 10 "TRASFERIM. QUOTE DI EMISS. DI GAS A EFFETTO SERRA"
- 11 "TRASFERIM.DI ALTRE UNITA' E DI CERTIF.GAS,EN.ELETT"
- 12 "CESSIONI GAS, EN.ELETTRICA A SOGG.PASSIVO-RIVEND.

Dette causali analitiche si attivano sul singolo rigo del castelletto IVA, registrando:

- acquisti con la causale 199 "ACQUISTI REVERSE CHARGE Art.17";
- cessioni con causali di vendita e codice IVA 176 "A17/6-7cD.633/72".

Per una migliore automatizzazione dei riporti nella dichiarazione Annuale IVA, con questo aggiornamento viene rilasciata la nuova causale analitica:

13 "INSTALL. IMPIANTI 17/6 I.a-ter BENE STRUMENT."

La causale analitica 13 va utilizzata per gli acquisti, in alternativa alla causale 09, quando si tratta di impianti di tipo strumentale, per i quali andrà compilato anche il rigo VF25 (campi 1 o 3) della dichiarazione Annuale IVA.

Iva per Cassa: BI "Brogliaccio movimenti IVA"

CONTABILE 11/12/13-01-01 → BI Brogliaccio movimenti IVA

Ai fini di un miglior controllo e quadratura tra la stampa prodotta dalla funzione BI "Brogliaccio movimenti IVA" (richiesta attivando il tasto funzione <F7> Mov. IVA per cassa) e la stampa prodotta dalla funzione IX "Brogliaccio Liquidaz. IVA x Cassa", sono stati inseriti – nella prima – i riepiloghi relativi ai movimenti con IVA per Cassa.

Nell'esempio che segue vi sono tre movimenti, i primi due in applicazione dell'IVA per Cassa (500,00 euro e 600,00 euro, per un totale di 1.100,00 euro, di cui 1.000,00 di imponibile e 100,00 di IVA), il terzo non IVA per Cassa.

*** BROGLIACCIO I.V.A. DEGLI ACQUISTI ***

Moneta di Conto : EURO				MOVIMENTI DAL 01/02/15 AL 28/02/15				Pagina nr. : 1	
REG	REGISTRAZIONE	DOCUMENTO	ESTREMI CLI/FOR	IMPONIBILE	ALIQUOTA	IMPOSTA	% Det.MERCI Bdr	CONTROFATTI CONTABILI	
DATA	NUMERO DATA	NUMERO Nr. PART.	CAUSALE	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA	DETRAIBILE	INDETRAIBILE		CONTO DESCRIZIONE	IMPORTO
01 010215	1 010115 1	1	00001 - ZHARA MARGHERIT	454,55	10 %	45,45	100% Si	Si 301001 MATERIE PRIME	454,55
		100	FAITURA DI ACQUISTO acquisto inc	TOTALE FATTURA ->	500,00			170003 IVA C/ACQUISTI IN S	45,45
01 020215	2 020115 2	2	1097 - FORNITORE CORSETTO P.IVA	545,45	10 %	54,55	100% Si	Si 301001 MATERIE PRIME	545,45
		100	FAITURA DI ACQUISTO acquisto inc	TOTALE FATTURA ->	600,00			170003 IVA C/ACQUISTI IN S	54,55
01 180215	4 180215 22	22	18561 - CLI/FOR	1.555,00	10 %	155,50	100% Si	Si 301001 MATERIE PRIME	1.555,00
		100	FAITURA DI ACQUISTO	TOTALE FATTURA ->	1.710,50				
02 220215	1 300115 555	14	00001 - ZHARA BUDA MARGHERITO	639,34	22 %	140,66	100% Si	Si 301001 MATERIE PRIME	639,34
		100	FAITURA DI ACQUISTO sezionale 2	TOTALE FATTURA ->	780,00			170003 IVA C/ACQUISTI IN S	140,66

= Movimento non Iva per Cassa

Nel riepilogo della stampa BI "Brogliaccio movimenti IVA" viene esposta una nuova specifica sezione che evidenzia e riepiloga i soli movimenti IVA per Cassa (1.000,00 di imponibile e 100,00 di IVA).

ACQUISTI : Sezionale 01									
ALiquota	DETRAIBILE		INDETRAIBILE		MERCİ VENTILAZIONE		MERCİ NO VENTILAZIONE		
	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	
10 %	2.555,00	255,50	0,00	0,00	2.555,00	255,50	0,00	0,00	
DI CUI IVA X CASSA : Sezionale 01									
ALiquota	DETRAIBILE		INDETRAIBILE		MERCİ VENTILAZIONE		MERCİ NO VENTILAZIONE		
	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	IMPONIBILE	IMPOSTA	
10 %	1.000,00	100,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00	0,00	0,00	

La stampa prodotta dalla funzione IX "Brogliaccio Liquidaz. IVA x Cassa" evidenzia i medesimi due movimenti:

BROGLIACCIO MOVIMENTI I.V.A. PER CASSA DAL 01/02/15 AL 28/02/15									
ESERC. PARTITA DT OPER. DT. DOC. PROTOC. NR.DOC. REG.	IMPONIBILE		IMPOSTA		TOTALE				
CLIENTE/FORNITORE									
15/15 1 01/01/15 01/01/15 1 1 Acq	DOCUMENTO	1.000,00	100,00	1.100,00					
00001 - ZHARA MARGHERIT	LIQUIDAZ.	454,55	45,45	500,00					
	RESIDUO	545,45	54,55	600,00					
15/15 2 02/01/15 02/01/15 2 2 Acq	DOCUMENTO	2.000,00	200,00	2.200,00					
1097 - FORNITORE	LIQUIDAZ.	545,45	54,55	600,00					
	RESIDUO	1.454,55	145,45	1.600,00					

Il riepilogo della stampa IX "Brogliaccio Liquidaz. IVA x Cassa" viene esposto in modo facilmente comparabile con il riepilogo della stampa BI "Brogliaccio movimenti IVA".

TOTALI ACQUISTI			
TIPO	IMPONIBILE	IMPOSTA	TOTALE
DOCUMENTO	3.000,00	300,00	3.300,00
LIQUID.P/P	0,00	0,00	0,00
LIQUIDAZ.	1.000,00	100,00	1.100,00
RESIDUO	2.000,00	200,00	2.200,00

IVA per Cassa: funzione "Ricostruzione Indici"

CONTABILE 11-01-13-14-12 → Ricostruzione Indici (Partite Aperte)

CONTABILE 11-01-14-10-06 → Ricostruzione Indici (Saldaconto)

Per le aziende in contabilità ordinaria con IVA per Cassa è necessario - in particolare in presenza di acconti registrati con data operazione antecedente a quella della fattura - eseguire la funzione "Ricostruzione Indici".

Ciò al fine di ottenere il riporto dell'IVA a credito o a debito nella liquidazione in cui ricade la registrazione della fattura, e non in quella in cui ricade la registrazione dell'acconto.

Corrispettivi Grafici a Calendario: novità

CONTABILE 11/12/13-01 → Prima Nota / CG Corrispettivi Giornalieri

A partire dall'esercizio IVA 2015 i corrispettivi devono essere inseriti in procedura tramite le nuove funzionalità dei "Corrispettivi Grafici a Calendario" (funzione CG "Corrispettivi Giornalieri").

I "Corrispettivi Grafici a Calendario" vengono integrati, con questo aggiornamento, con le seguenti nuove funzionalità:

- ✓ semplificato il caricamento delle "Tabelle Parametri", in presenza di «prefisso causale», che non deve essere più parametrizzato in una tabella separata;

- ✓ prevista la possibilità di gestire una o più "Tabelle Parametri", tramite l'introduzione del *Progressivo Tabella*, in modo da rendere possibile la gestione *distinta* di più registri corrispettivi e con la possibilità di impostare per ciascuna tabella il «Sezionale».



La possibilità di gestire più tabelle permette di superare le iniziali difficoltà legate all'elevato dimensionamento che poteva assumere l'unica tabella, in presenza di **più sezionali** e/o **più centri di costo**, in considerazione del limite massimo di dodici colonne consentito dalla base dati.

Modalità di utilizzo di più Tabelle Parametri in casi particolari

Qualora vengano impostate più tabelle, si segnalano alcune particolarità connesse alle modalità di impostazione delle stesse.

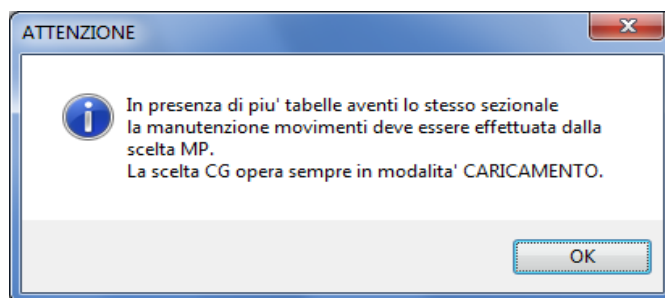
In particolare le tabelle possono essere impostate in una delle seguenti due modalità:

- ✓ nessun sezionale è presente in più di una tabella (*ossia in ogni tabella è impostato un distinto sezionale*);
- ✓ lo stesso sezionale è presente in più di una tabella.

Nel primo caso sia l'inserimento che la manutenzione dei corrispettivi potranno essere fatti dalla funzione CG "Corrispettivi Giornalieri".

Nel secondo caso l'inserimento dei corrispettivi potrà comunque essere effettuato dalla funzione CG "Corrispettivi Giornalieri", mentre la manutenzione dei corrispettivi dovrà essere fatta dalla funzione MP "Manutenzione Prima Nota".

La procedura segnala tale modalità operativa, tramite apposito messaggio:



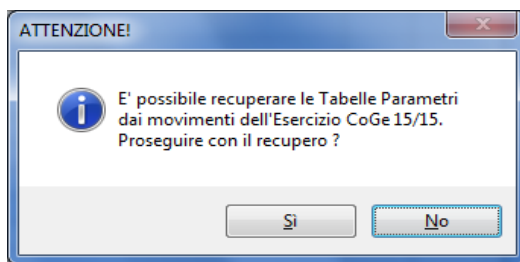
Conversione automatica delle Tabelle Parametri

In fase di primo accesso dopo l'aggiornamento, viene eseguita una conversione automatica che assegna il progressivo "1" alla Tabella Parametri, ed il relativo sezionale.

Nel caso in cui venga rilevato l'utilizzo di più sezionali, tale conversione automatica non viene eseguita in fase di accesso: in questo caso la generazione automatica delle *più* Tabelle Parametri viene eseguita automaticamente, previa domanda, al primo accesso alla gestione dopo aver digitato la causale.

Il recupero avviene acquisendo le informazioni necessarie direttamente dai movimenti dell'anno corrente, con la conseguente generazione di un progressivo tabella per ciascun sezionale.

Il messaggio che viene visualizzato è il seguente:



- i** In alcuni casi la procedura potrebbe non disporre di tutte le informazioni necessarie per generare in modo automatico le Tabelle Parametri a partire dai movimenti dell'anno corrente, oppure potrebbe generare tali tabelle con un ordinamento non ottimale rispetto alle esigenze dell'operatore. In questo caso sarà cura dell'operatore stesso agire sulle Tabelle Parametri in modo opportuno per adattare alle proprie specifiche esigenze.

Di seguito il flusso seguito dalla procedura di conversione automatica:

- la conversione **opera** solo sulle tabelle parametri delle aziende che hanno **un solo sezionale**;
- la conversione **cancella le tabelle parametri delle aziende che hanno più sezionali**. Al primo accesso, per ciascuna azienda, la tabella *di sinistra* relativa ai conti di "ricavo" viene generata a partire dai movimenti inseriti nell'anno corrente, mentre la tabella *di destra* relativa ai conti di "credito" viene generata con il conto prelevato dalle contropartite dell'azienda.



Per le aziende che hanno più sezionali è stata fatta una "scelta importante", ovvero quella di rimuovere le tabelle esistenti, in quanto non più compatibili con le nuove funzionalità rilasciate.

Si è preferito, infatti, richiedere la disponibilità dell'utente ad un intervento manuale per configurare in modo opportuno e definitivo le nuove tabelle, piuttosto che convertire le precedenti in modo operativamente non ottimale.

- i** Si segnala che in contabilità semplificata, in caso di ventilazione senza multipunto, è presente un unico conto prelevato dalle contropartite dell'azienda.

Inserimento dati: selezione del Progressivo e visualizzazione del Sezionale

Le nuove modalità di gestione della Tabella Parametri comportano:

- ✓ la possibilità di selezionare il Progressivo della Tabella Parametri sulla quale operare;
- ✓ la possibilità di impostare il Sezionale direttamente sulla Tabella Parametri, che diventa quindi di sola visualizzazione in fase di inserimento dei dati.

Azienda Esercizio CoGe 15/15 Esercizio Iva 15 **Prima Nota Corrispettivi**

Corrispettivi Mese **Occorre selezionare il Progressivo Tabella** **Il Sezionale è in sola visualizzazione**

Causale 301 CORRISPETTIVI SCORPORO Progr. 002 Mese Gennaio Sezionale 01 Conto Credito 183001 0000

Pagina Conto Ricavo ALTRI RICAVI PROD. FINITI E MERCI ITALIA

Data	Totale Giornaliero	401004 10 %	401004 22 %	Annotazioni	
01 - Gio	2.320,00+	1.100,00+	1.220,00+		
02 - Ven					
03 - Sab					
04 - Dom					
05 - Lun					
06 - Mar					
07 - Mer					
08 - Gio					
09 - Ven					
10 - Sab					
11 - Dom					
12 - Lun					
13 - Mar					
14 - Mer					

Corrispettivi	2.320,00+	1.100,00+	1.220,00+	0,00+	0,00+
Imponibile	2.000,00+	1.000,00+	1.000,00+	0,00+	0,00+
Imposta	320,00+	100,00+	220,00+	0,00+	0,00+

Conferma

Inizio documento

Dichiarazioni d'Intento

Risoluzione 38/E/2015: Dichiarazioni d'Intento per operazioni Doganali

Sintesi della normativa

Con Risoluzione 38/E del 13/04/2015 l'Agenzia delle Entrate ha chiarito che non vi sono motivi ostativi alla possibilità di ammettere che - analogamente a quanto previsto per gli acquisti di beni e servizi da fornitori/prestatori nazionali - **una dichiarazione d'intento può riguardare una serie di operazioni doganali d'importazione fino a concorrenza di un determinato ammontare**, da utilizzarsi nell'anno di riferimento.

Perciò, anche per le operazioni di importazione che transitano in Dogana, l'operatore **potrà compilare alternativamente il campo 1 ovvero il campo 2 del modello di dichiarazione d'intento**, inserendo in quest'ultimo caso l'importo corrispondente all'ammontare della quota parte del proprio plafond IVA che presume di utilizzare all'importazione nel periodo di riferimento.



Con questo aggiornamento viene resa possibile - per le operazioni doganali - la compilazione anche del campo 2 (oltre a quella del campo 1, già consentita in precedenza).

Viene altresì rilasciata la nuova versione dei Controlli Sogei (versione software 1.1.2 del 20/04/2015), che recepisce anch'essa le suddette novità.

[Inizio documento](#)

Modello 770

Dichiarazione 770/2015

È possibile la gestione della Dichiarazione 770/2015 relativa all'anno fiscale 2014.

Con il rilascio delle procedure di gestione del Modello 770/2015 non è più possibile eseguire l'importazione da file telematico in relazione al tracciato "77S14/77O14", modulistica 770/2014. Eventuali importazioni (con questa tipologia di tracciato), devono essere eseguite prima di installare il presente aggiornamento.

Con il prossimo rilascio, verranno abilitate le procedure di:

- stampa del modello ministeriale
- generazione del file telematico per Entratel
- acquisizione da tracciato telematico Entratel
- importazione da file telematico ministeriale, tracciato "77S15/77O15" relativo alla modulistica 770/2015

Acquisizione da tracciato Opendoor

Rilasciate le procedure di acquisizione dei dati del modello da tracciato Opendoor (MTIMP010)

[Inizio documento](#)

Modello 730

Modello Precompilato

Attivate le funzionalità per la gestione completa del modello precompilato rilasciato dall'Agenzia delle Entrate:

- Importazione del file XML del modello 730 precompilato
- Visualizzazione del modello 730 precompilato su immagine ministeriale
- Elencazione delle differenze tra modello precompilato e modello in linea

Importazione del file XML

[MODELLO 730 21-09-03-11](#) ➔ [Recupero 730 Precompilato](#)

Questa funzione permette l'importazione in B.Point del file XML del modello precompilato rilasciato dall'Agenzia delle Entrate.



La procedura non ricopre in alcun modo gli importi già inseriti nella dichiarazione in linea. Il modello 730 precompilato viene importato su un archivio "parallelo", così da non intaccare in alcun modo le dichiarazioni già azzerate ed elaborate. Per questo motivo, l'importazione del file del 730 precompilato può avvenire in qualunque momento, sia prima che dopo l'azzeramento.

Al termine della procedura di importazione del modello 730 precompilato, viene eseguito un ricalcolo delle dichiarazioni importate al fine di valorizzare opportunamente la sezione DP [Dati Precompilati]:

DICHIARAZIONE PRECOMPILATA	DICHIARAZIONE NON PRECOMPILATA
<input type="radio"/> Accettata	<input checked="" type="radio"/> Sostituto, CAF o Professionista non delegato
<input type="radio"/> Modificata	<input type="radio"/> Dichiarazione precompilata non presente



Al termine del ricalcolo viene prodotto un **tabulato diagnostico** che evidenzia le dichiarazioni già stampate e per le quali è stato variato il test in oggetto. Le dichiarazioni evidenziate nel diagnostico **devono pertanto essere ristampate**.

Visualizzazione del modello 730 precompilato su immagine ministeriale

MODELLO 730 → Scelta PR

Questa funzione permette la visualizzazione su immagine ministeriale dei dati e delle informazioni contenute nel file del modello 730 precompilato rilasciato dall'Agenzia delle Entrate.

La funzione si attiva solo se - per l'anagrafica selezionata - è stato recuperato il relativo file precompilato.

L'ultima pagina del modello contiene l'elenco delle informazioni recuperate / non recuperate, le fonti da cui sono stati attinti i dati e gli importi recuperati:

```

Certificazione Unica
  comunicato da POXIA (CF - 89948880581)
Familiari a carico (fonte Certificazione Unica)
  Nessun elemento presente
Redditi dei terreni
  Nessun elemento presente
Redditi dei fabbricati
  Proposti i fabbricati presenti nella dichiarazione dell'anno precedente (Fonte Dichiarazione Mod.730/2014).
Redditi di lavoro dipendente e assimilati (fonte Certificazione Unica)
  Dati presenti
Altri Redditi
  Nessun elemento presente
Oneri e Spese
  Interessi per mutui ipotecari per acquisto abitazione principale
  Nessun elemento presente
  Interessi per mutui ipotecari per acquisto altri immobili
  Nessun elemento presente
  Interessi per mutui ipotecari per costruzione abitazione principale
  Nessun elemento presente
  Interessi per prestiti o mutui agrari
  Nessun elemento presente
  Premi per assicurazioni sulla vita e contro gli infortuni
  Nessun elemento presente
  Premi per assicurazioni per rischio di non autosufficienza
  Nessun elemento presente
  Contributi previdenziali ed assistenziali
  Nessun elemento presente
  Contributi per addetti ai servizi domestici e familiari
  comunicato da EJJAKI (CF - 89912420588) Importo di :
  
```

253

Elencazione delle differenze tra modello precompilato e modello in linea

MODELLO 730 → Scelta SD

Tramite questa funzione è possibile visualizzare l'elenco delle differenze riscontrate tra modello precompilato e dichiarazione azzerata.



Non è prevista alcuna funzione di copia da modello precompilato a dichiarazione in linea.



È cura dell'utente, una volta verificata la correttezza delle informazioni in possesso dell'Agenzia delle Entrate, procedere eventualmente alla correzione manuale dei dati presenti nella dichiarazione in linea.

File Telematico

MODELLO 730 21-07-04-12- 01 → Creazione Telematico AF

Abilitata la procedura di creazione del file telematico del modello 730/2015.

Recupero da file telematico

MODELLO 730 21-09-03-09 → Recupero da telematico

Abilitata la procedura di recupero delle dichiarazioni da file telematico 730/2015.

Allineamento tabulati

Abilitati i seguenti tabulati di utilità:

- Tabulato Versamenti (21-5- 11)
- Riepilogo conguagli (21-5-12)
- Tabulato conguagli ingenti (21-5-13-1)

[Inizio documento](#)

Modelli Unico

Quadro RU - Crediti di imposta - Sezione I - Investimenti in beni strumentali nuovi - Codice credito A9

E' stato istituito il codice credito A9, al fine di determinare il credito d'imposta a favore delle imprese che effettuano investimenti in beni strumentali nuovi (articolo 18 del decreto-legge n. 91/2014).

Il credito d'imposta è pari al 15 per cento delle spese sostenute nel periodo 25/06/2014 - 30/06/2015 in eccedenza rispetto alla media degli investimenti in beni strumentali realizzati nei cinque periodi di imposta precedenti.

Il credito d'imposta è ripartito in tre quote annuali di pari importo; la prima quota annuale è utilizzabile a decorrere dal 1° gennaio del secondo periodo di imposta successivo a quello in cui è stato effettuato l'investimento.

Tale credito deve essere indicato nel rigo **RU5 col.3**; in presenza dell'applicativo Cespiti, tale dato può essere recuperato dalla procedura *Bonus Investimenti 14/15 (scelta 15/9/10/4)* utilizzando il relativo bottone.

BONUS INVESTIMENTI (art.18, D.L.91/2014, in vigore dal 25/06/2014)				
Codice Azienda	CA1093	CANCIAN COSTRUZIONI SNC DI CANCIAN GEOM. FABIO & C		
Esercizio Co.Ge.	14/14			
Data Inizio Attività	30/01/1998	Dettaglio Cespiti	A	Analitico
Numero periodi utili al calcolo agevolazione	05			
Esercizio Investimenti	2014		38.015,00	88.015,00
1 esercizio precedente - Investimenti	2013		40.000,00	40.000,00
2 esercizio precedente - Investimenti	2012		29.887,40	29.887,40
3 esercizio precedente - Investimenti	2011		15.000,00	15.000,00
4 esercizio precedente - Investimenti	2010		292.000,00	292.000,00
5 esercizio precedente - Investimenti	2009		0,00	0,00
Esercizio escluso dal calcolo della media	2010			
Numero periodi presi a base di calcolo	04			
		Media di riferimento		21.221,85
		Credito d'imposta complessivo (15%)		10.018,97

QUADRO RU - Crediti d'imposta									
RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante INVESTIMENTI BENI STRUMENTALI NUOVI				Codice credito A9	Codice regione	Anno presentazione istanza 0000		
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								0
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								0
RU4	Ammontare costi sostenuti		Costo complessivo	1)	0	Costo agevolabile	2)	0	
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo		(di cui	1)	0		3)	10.019	
RU6	Credito utilizzato in compensazione D. Lgs. 241/97								0
RU7	Credito utilizzato ai fini		Ritenute	1)	0	IVA (Periodici e acconto)	2)	0	IVA (Saldo)
RU8	Credito d'imposta riversato								0
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)								0
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nella sezione VI-B)								Anno di riferimento 0000
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso								0
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)								+10.019
								di cui da portare in F24	+10.019

In corrispondenza del rigo "di cui da portare in F24", è attivo il bottone relativo al dettaglio delle quote annuali calcolate, con evidenziata la data a decorrere dalla quale è possibile l'utilizzo del credito.

Dettaglio per codici tributo	
A decorrere dal 01/01/2016	3.340
A decorrere dal 01/01/2017	3.340
A decorrere dal 01/01/2018	3.339

Calcolo Acconti anno 2015

Si evidenziano le casistiche per le quali sono previsti dei correttivi da applicare al calcolo degli acconti **Irpef/Ires** dovuti per l'anno 2015:

- In presenza di redditi derivanti dall'attività di noleggio occasionale di imbarcazioni e navi da diporto assoggettati ad imposta sostitutiva del 20 per cento (Quadro RM), l'acconto **Irpef** per l'anno 2015 deve essere calcolato tenendo conto anche di tali redditi;
- In presenza di redditi dei terreni, l'acconto **Irpef/Ires** per l'anno 2015 deve essere calcolato rivalutando il reddito dominicale e il reddito agrario del 30% in luogo della rivalutazione del 15%. Per i coltivatori diretti o imprenditori agricoli professionali, l'ulteriore rivalutazione è pari al 10% in luogo della rivalutazione del 5%.
- In presenza di redditi dei fabbricati, l'acconto **Irpef** per l'anno 2015 deve essere calcolato senza tener conto dei benefici fiscali relativi all'agevolazione per sospensione della procedura esecutiva di sfratto, (codice 6 Casi particolari);
- In presenza di redditi d'impresa, l'acconto **Irpef** va calcolato tenendo conto della deduzione forfetaria in favore degli esercenti impianti di distribuzione di carburante;
- I soggetti non residenti devono calcolare l'acconto **Irpef** per l'anno 2015 senza tener conto della detrazione per carichi di famiglia di cui all'art. 12 del TUIR (salvo i contribuenti c.d. "Non residenti Schumacker").

Agroenergie

Per gli anni 2014 e 2015, la cessione di energia elettrica e calorica da fonti rinnovabili agroforestali, sino a 2.400.000 kWh anno, e fotovoltaiche, sino a 260.000 kWh anno, nonché di carburanti ottenuti da produzioni vegetali provenienti prevalentemente dal fondo e di prodotti chimici derivanti da prodotti agricoli provenienti prevalentemente dal fondo effettuate dagli imprenditori agricoli, costituiscono attività connesse ai sensi dell'articolo 2135, terzo comma, del codice civile e si considerano produttive di reddito agrario. Pertanto, in tali ipotesi, il relativo reddito va indicato nel **quadro RA - Redditi dei terreni**.

In caso di produzione di energia oltre i limiti di cui sopra, il reddito va indicato nel **quadro RD** o, se si è optato per la determinazione dei redditi nei modi ordinari, nei **quadri RF o RG**.

Determinazione forfetaria del reddito

Quadro RD - Sezione III - Attività agricole connesse

SEZIONE III - ALTRE ATTIVITA' AGRICOLE CONNESSE				
RD10	Reddito derivante da attività agricole connesse	1) Agriturismo	2) Produzione di beni	3) Fornitura di servizi
		4) Energia da fonti rinnovabili	5) +25.000	

L'ammontare dei corrispettivi derivanti dall'attività di produzione e cessione di energia elettrica e calorica da fonti rinnovabili agroforestali e fotovoltaiche oltre i limiti deve essere indicato nella col.4 del rigo RD10.



Il reddito di cui a colonna 5 viene determinato applicando all'importo di col.4 la percentuale del 25 per cento.

Quadro RG - Altri componenti negativi - Rigo RG 22 col.8

RG2 Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b)) e 2 dell'art 85				
RG22	Altri componenti negativi	3) Energia da fonti rinnovabili	4) 350	
		5) 0	6) 0	7) 0
		8) Energia da fonti rinnovabili	9) 7.500	

L'ammontare dei corrispettivi derivanti dall'attività di produzione e cessione di energia elettrica e calorica da fonti rinnovabili agroforestali e fotovoltaiche oltre i limiti deve essere indicato nella col.3 del rigo RG2.



Nella col.8 del rigo RG22 - Altri componenti negativi - viene riportato il 75 per cento dei corrispettivi di cui al campo precedente.

Determinazione ordinaria del reddito - Quadro RG / Quadro RF

Dati Generali		Quadro RG	Calcolo Acconti
Dati anagrafici azienda	750	750	
Tipo gestione	Unica attività		
<input type="checkbox"/> Artigiani	<input type="checkbox"/> Agriturismo	<input type="checkbox"/> Società agricola comma 1093	<input type="checkbox"/> Impresa agricola comma 1094
<input type="checkbox"/> Nuove iniziative produttive	Mesi associati	0	

Dati Generali		Quadro RF	Calcolo Acconti
Dati anagrafici azienda	750	750	
Anno costituzione / Anno inizio attività	0		
Tipo gestione	Unica attività		
<input type="checkbox"/> Artigiani	<input type="checkbox"/> Società agricola comma 1093	<input type="checkbox"/> Attività di Agriturismo	<input type="checkbox"/> Impresa agricola comma 1094
<input type="checkbox"/> Energia da fonti rinnovabili	<input type="checkbox"/> Nuove iniziative produttive	Mesi associati	0



I soggetti che determinano il reddito nei modi ordinari, devono barrare la casella **"Energia da fonti rinnovabili"** presente nella funzione Dati Generali.

Inizio documento

Modello Unico Persone Fisiche

Gestione Quadri

Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni.

Frontespizio - Residenti all'estero

Non residenti Schumacker" (art.7, legge 30 ottobre 2014, n. 160)

RESIDENTI ALL' ESTERO	
Numero fiscale estero	610-01-2449
Non residenti "Schumacker"	N

A decorrere dal periodo d'imposta 2014, ai soggetti non residenti in Italia che si trovano nelle condizioni sotto elencate, l'Irpef si applica secondo le regole generali, cioè senza limitazioni relative alla fruizione di deduzioni e detrazioni:

- che risiedano in uno dei Paesi membri dell'Unione europea o in uno Stato aderente all'Accordo sullo Spazio economico europeo che assicuri un adeguato scambio di informazioni;
- che il reddito prodotto in Italia sia pari almeno al 75 per cento del reddito dagli stessi complessivamente prodotto;
- che non fruiscono nello Stato di residenza di agevolazioni fiscali analoghe.

Se si rientra in tale casistica, per ottenere la determinazione dell'Irpef dovuta secondo le regole generali, occorre valorizzare a "S" la casella "*Non residenti Schumacker*".



Di default, la casella viene valorizzata a "N".

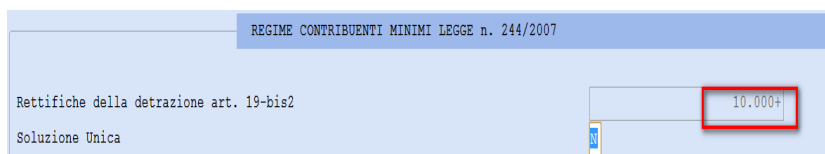
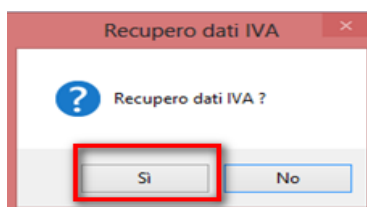


La norma ha impatti anche ai fini del **calcolo dell'acconto Irpef dovuto per l'anno 2015**, pertanto:

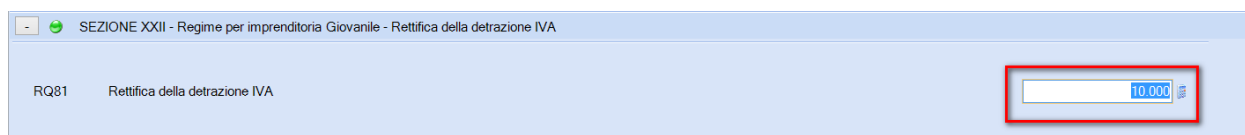
- se barrata la casella "*Non residenti Schumacker*", il calcolo viene effettuato tenendo conto delle eventuali detrazioni per carichi di famiglia;
- se non barrata, il calcolo viene effettuato senza tenere conto delle eventuali detrazioni per carichi di famiglia.

Dati Generali

Se "Recupero dati IVA" = Si, viene recuperato anche il dato relativo alla "Rettifica della detrazione art.19-bis" presente nella funzione "VC – Versamenti contribuenti minimi" della dichiarazione IVA Annuale:



Il dato recuperato viene riportato nel quadro RQ - sezione XXII - Regime per imprenditoria Giovanile - Rettifica della detrazione IVA – rigo RQ81 col.1.



Credito d'imposta erogazioni cultura

Quadro CR - Crediti d'imposta - Sezione VII - rigo CR14

Quadro RU - Sezione I - codice credito A3

E' stato istituito un nuovo credito di imposta per le erogazioni liberali in denaro effettuate a sostegno della cultura.

- Soggetti non titolari di reddito di impresa-→Quadro CR - Sezione VII- Rigo CR14

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **15 per cento** del reddito imponibile.

- Soggetti titolari di reddito di impresa-→Quadro RU - Sezione I - Codice credito A3

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **5 per mille** dei ricavi.



Il credito spettante deve essere ripartito in tre quote annuali di pari importo; la parte di quota annuale non utilizzata è fruibile negli anni successivi.

Quadro RL - Sezione II-B - Attività sportive dilettantistiche

SEZIONE II - B Attività sportive dilettantistiche e collaborazioni con cori, bande e filodrammatiche Prospetto compensi

Compensi percepiti nel 2014

Totale compensi	1)	100.000
Compensi esenti (fino a 7.500 euro)	2)	+7.500
Compensi con ritenuta d'imposta (fino a 28.158 euro)	3)	+20.658
Compensi imponibili	4)	+71.842
Ritenute operate su compensi percepiti nel 2014	5)	0
Ritenute a titolo di imposta	6)	+4.751
Ritenute a titolo di acconto	7)	+0
Addizionale reg. trattenuta su compensi percepiti nel 2014	8)	1.000
Addizionale reg. trattenuta sul reddito soggetto a ritenuta d'imposta	9)	364
Addizionale reg. trattenuta sul reddito soggetto a ritenuta d'acconto	10)	+636
Addizionale com. trattenuta su compensi percepiti nel 2014	11)	150
Addizionale com. trattenuta sul reddito soggetto a ritenuta d'imposta	12)	83
Addizionale com. trattenuta sul reddito soggetto a ritenuta d'acconto	13)	+67

Nel "Prospetto Compensi" vengono compilati in automatico i campi relativi all'Addizionale Regionale ed all'Addizionale Comunale.

Il calcolo viene effettuato, per entrambe le Addizionali, sulla base del Domicilio Fiscale all'01/01/2014 indicato nel frontespizio del modello Unico.

RL21	Compensi percepiti		100.000
RL22	Totale compensi assoggettati a titolo d'imposta	20.658	71.842
RL23	Totale ritenute operate sui compensi percepiti nel 2014	1) 0	2) 0
RL24	Totale addizionale regionale trattenuta sui compensi percepiti nel 2014	1) 1.000	2) 636
RL24	Totale addizionale comunale trattenuta sui compensi percepiti nel 2014	3) 150	4) 67



I dati calcolati vengono riportati, rispettivamente, nel rigo RL24 col.2 e RL24 col.4.

Stampe ministeriali

È possibile la stampa ministeriale dei quadri contenuti nel Fascicolo 1:

- ◆ Frontespizio
- ◆ Familiari a carico
- ◆ Quadro RA Redditi dei terreni
- ◆ Quadro RB Redditi dei fabbricati
- ◆ Quadro RC Redditi di lavoro dipendente e assimilati
- ◆ Quadro RP Oneri e spese
- ◆ Quadro RN Calcolo dell'IRPEF
- ◆ Quadro RV Addizionale regionale e comunale all'IRPEF
- ◆ Quadro CR Crediti d'imposta
- ◆ Quadro RX Compensazioni e rimborsi
- ◆ Quadro CS Contributo di solidarietà

NON Titolari di Partita IVA: Funzione "Abilita importi"

FISCALE 22-01 → Versamenti → AI Abilita delega F24 e DU Delega Unica F24

Abilitate le funzioni **"AI Abilita delega F24"** e **"DU Delega Unica F24"** per generare e gestire la scadenza "23 - Annuale Redditi" delle Persone Fisiche NON titolari di Partita IVA (DA Dati Generali, opzione <Partita IVA=N>).

Abilitate anche le funzioni **"Riepilogo imposte"** e **"Stampa Riepilogo"**.

Inizio documento

Modello Unico Società di Persone

Gestione Quadri

Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni.

Credito d'imposta erogazioni cultura

Quadro NR - Rigo RN21

Quadro RU - Sezione I - codice credito A3

E' stato istituito un nuovo credito di imposta per le erogazioni liberali in denaro effettuate a sostegno della cultura.

➤ Soggetti non titolari di reddito di impresa → Quadro NR - Rigo RN21

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **15 per cento** del reddito imponibile.

ALTRI DATI INTEGRATIVI AL QUADRO RN			
---	Ritenute d'acconto (esclusione 70%)		0
N 4	Ritenuta d'acconto su contributi per l'allevamento	(col. 2)	0
N 4	Altri crediti di imposta TERRENI	(col. 4)	0
N10	Reddito di riserve prima della trasformazione	(col. 1)	0
---	Importo erogato Art-bonus (riporto nel rigo RN21)		0



L'importo relativo all'erogazione deve essere indicato nella funzione DG nel rigo dedicato; la procedura effettua in automatico il riporto nel rigo RN21.

➤ Soggetti titolari di reddito di impresa → Quadro RU - Sezione I - Codice credito A3

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **5 per mille** dei ricavi.



Il credito spettante deve essere ripartito in tre quote annuali di pari importo; la parte di quota annuale non utilizzata è fruibile negli anni successivi.

[Inizio documento](#)

Modello Unico Ente NON Commerciale

Gestione Quadri

Gestione completa di tutti i quadri e delle stampe di controllo delle dichiarazioni.

Credito d'imposta erogazioni cultura

Quadro RS - Prospetti vari - Rigo RS251

Quadro RU - Sezione I - codice credito A3

E' stato istituito un nuovo credito di imposta per le erogazioni liberali in denaro effettuate a sostegno della cultura.

➤ Erogazioni effettuate nell'ambito dell'attività istituzionale → Quadro RS - Rigo RS251

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **15 per cento** del reddito imponibile.

➤ Erogazioni effettuate nell'ambito dell'attività commerciale → Quadro RU - Sezione I - Codice credito A3

Tale credito spetta nella misura del **65 per cento** delle erogazioni liberali effettuate e nel limite del **5 per mille** dei ricavi.



Il credito spettante deve essere ripartito in tre quote annuali di pari importo; la parte di quota annuale non utilizzata è fruibile negli anni successivi.

[Inizio documento](#)

Modelli Unico Persone Fisiche - Società di Persone - Enti non Commerciali

Quadro RT - Plusvalenze di natura finanziaria

Il quadro ha subito modifiche sia dal punto di vista normativo che grafico.

Si riassumono le principali novità:

- la Sezione II accoglie le plusvalenze realizzate a decorrere dal 1° luglio 2014, per le quali è dovuta l'imposta sostitutiva nella misura del 26 per cento.
- le plusvalenze di uguale natura realizzate a decorrere dal 1° gennaio 2012 e fino al 30 giugno 2014 per le quali è dovuta l'imposta sostitutiva nella misura del 20 per cento e le plusvalenze e gli altri redditi diversi di natura finanziaria realizzati fino alla data del 31 dicembre 2011, per le quali è dovuta l'imposta sostitutiva nella misura del 12,50 per cento vanno invece dichiarate nella Sezione I (ex sezioni II-A e II-B periodo di imposta precedente).
- la Sezione V accoglie le minusvalenze di tutte le sezioni del modello e delle ex sezioni I-II-A e II-B modello Unico 2014.

Quadro RG - Redditi di impresa semplificata

La deduzione forfetaria delle spese non documentate a favore delle imprese autorizzate all'autotrasporto di cose per conto terzi per i trasporti personalmente effettuati dall'imprenditore, deve essere indicata distintamente tra quella spettante all'interno del comune in cui ha sede l'impresa e quella spettante oltre il comune in cui ha sede l'impresa ma nell'ambito della regione o delle regioni confinanti.



Nel rigo RG22 - Altri componenti negativi, sono previste le col.4) Fuori comune e 5) Entro comune. Per entrambe le colonne è previsto il riporto del dato dalla contabilità (riferimenti 115 e 143).

[Inizio documento](#)

Modelli Unico Società di Capitali - Società di Persone - Enti non Commerciali

Quadro RS - Prospetti comuni - Società non operative

Al fine di una maggiore visibilità, sono stati messi in evidenza i dati relativi al "Reddito minimo" e all'opzione "Conferma adeguamento automatico sul quadro di riepilogo".

[Inizio documento](#)

Immobili (IMU - TASI)

TASI Enti Non Commerciali

La Legge 147/2013, al comma 721, stabilisce che il versamento TASI è effettuato dagli enti non commerciali in tre rate di cui le prime due di importo pari ciascuna al 50 per cento dell'imposta complessivamente corrisposta per l'anno precedente - da versare secondo le normali scadenze (16/06 e 16/12) - e l'ultima, a congruaggio dell'imposta complessivamente dovuta, da versare entro il 16 giugno dell'anno successivo a quello cui si riferisce il versamento.

La norma si applica solo per gli enti non commerciali aventi immobili a natura mista (commerciale / non commerciale); per gli altri enti continuano a calcolarsi le due rate.

Lato funzionale, per contraddistinguere la tipologia di ente, è stato inserito un nuovo test nei «dati generali» per identificare se si tratta di ente non commerciale con immobili a natura «mista»: il test è di default valorizzato a SI:

Utilizzazione mista di almeno un'unità immobiliare

In fase di congruaggio, occorre indicare la percentuale di utilizzo commerciale dell'immobile; per fare questo, l'utente deve accedere al bottone "Dati IMU 2014" presente nella scheda "Dati Irpef", selezionare il "tipo esenzione" [Proporzionale] e compilare il campo "% commerciale":

1° PERIODO		Variazione con obbligo dichiarazione IMU		<input type="checkbox"/>	Data variazione	00/00					
Dal	01/01	Al	31/12	Mesi	12	% di possesso	100,00	Divorzio/Separazione	<input type="checkbox"/>	% di abitabilità	0,00
Test esenzione	Proporzionale		Test riduzione	<input type="checkbox"/>	Caratteristica	3-V.rendita	Tipologia	004			
Test pertinenza	<input type="checkbox"/>	Quota statale	<input type="checkbox"/>	% Commerciale	20,00	Rendita valore	664,29	Sospensione	<input type="checkbox"/>		
2° PERIODO		Variazione con obbligo dichiarazione IMU		<input type="checkbox"/>	Data variazione	00/00					

All'interno della sezione TA vengono visualizzati i calcoli:

Immobile	< 1/ 1 >	Periodi	< 1/ 1 >
inquilino		annotazioni	
Num. Fabbricato	1	tipo calcolo	2 - ACCONTO: aliq. anno precedente; SALDO: aliquote anno corrente
CONGUAGLIO			
Rendita	664,290	Coefficiente	160
Valore	106.286,400	Imponibile	106.286,400
Aliquota	10,60	Mesi Possesso	12
% Possesso	100,000	Esclusione	P % 20,000
Tipologia	004 DIVERSO DA ABITAZIONE PRINC		
Imposta annuale	225,327+	IMPOSTA comunale	225,327+
IMPOSTA statale	0,000+	Rate versate Comune	1.126,635+
Rate versate Stato	0,000+	Conguaglio comunale	901,308-
Conguaglio statale	0,000+		
ACCONTO			
50% IMU	Quota comunale	112,663+	Quota statale
Quota statale	0,000+		
SALDO			
50% IMU	Quota comunale	112,663+	Quota statale
Quota statale	0,000+		

[Inizio documento](#)

Paghe e Stipendi / Co.Co.Co.

Mod770 - Travaso Quadri

Le procedure di Travaso della Certificazione Unica Lavoro Dipendente/Autonoma ed dei quadri ST-SV-SX-SY saranno disponibili con un successivo aggiornamento previsto indicativamente per il 14 maggio p.v.

[Inizio documento](#)

Paghe e Stipendi

TFR mensile in busta paga come Qu.I.R

... la normativa

Ai sensi dell'art. 1, co. 26, della legge di stabilità 2015, i lavoratori dipendenti del settore privato possono richiedere ai rispettivi datori di lavoro, in via sperimentale e in relazione ai periodi di paga decorrenti dal mese successivo a quello della richiesta al mese di giugno 2018, di percepire la quota maturanda di TFR come quota integrativa della retribuzione.

Il DPCM disciplina le modalità di attuazione delle disposizioni di cui all'art. 1, co. da 26 a 34, della Legge di stabilità 2015.

Avvertenza

Considerato che ai fini dell'accesso all'erogazione della Qu.I.R., il Dpcm 20 febbraio 2015, n. 29 (entrato in vigore il 3 aprile 2015) definisce i termini di attuazione dei commi da 26 a 34 della legge n. 190/2014, **il primo periodo di paga utile per l'accesso alla citata erogazione coincide con il periodo di paga di maggio 2015**. In particolare, i lavoratori che hanno presentato o presenteranno l'istanza ai rispettivi datori di lavoro, avranno accesso alla Qu.I.R. che matura con il periodo di paga di maggio 2015, con la relativa liquidazione nell'ambito delle competenze retributive di maggio 2015, nel caso in cui il datore di lavoro non ricorra al finanziamento garantito, ovvero delle competenze retributive di agosto, nel caso in cui il datore di lavoro faccia ricorso al finanziamento.

Soggetti inclusi:

Tutti i lavoratori dipendenti da datore di lavoro del settore privato, con rapporto di lavoro subordinato in essere da almeno sei mesi, per i quali trova applicazione l'istituto del TFR.

Soggetti esclusi dalla normativa:

- a) Lavoratori dipendenti domestici;
- b) Lavoratori dipendenti del settore agricolo;
- c) Lavoratori dipendenti per i quali la legge ovvero il CCNL, anche mediante il rinvio alla contrattazione di secondo livello, prevede la corresponsione periodica del TFR ovvero l'accantonamento del TFR medesimo presso soggetti terzi;
- d) Lavoratori dipendenti da d.d.l. sottoposti a procedure concorsuali;
- e) Lavoratori dipendenti da d.d.l. che abbiano iscritto nel registro delle imprese un accordo di ristrutturazione dei debiti di cui all'art. 182-bis della legge fallimentare, ovvero un piano di risanamento di cui all'art. 67, co. 2, lett. d), della legge fallimentare;
- f) Lavoratori dipendenti da d.d.l. per i quali siano stati autorizzati interventi d'integrazione salariale straordinaria e in deroga, se in prosecuzione dell'integrazione straordinaria stessa, limitatamente ai lavoratori dipendenti in forza all'unità produttiva interessata dai predetti interventi;
- g) Lavoratori dipendenti da datori di lavoro che abbiano sottoscritto un accordo di ristrutturazione dei debiti e di soddisfazione dei crediti di cui all'articolo 7, della legge 27 gennaio 2012, n.3.

Qu.I.R. e previdenza Complementare:

Il lavoratore può chiedere la liquidazione della Qu.I.R. anche in caso di conferimento (esplicito o tacito) del TFR maturando alla previdenza complementare.

In tal caso, nel corso del periodo di durata dell'opzione, la partecipazione del lavoratore dipendente alla forma pensionistica complementare prosegue senza soluzione di continuità sulla base della posizione individuale maturata nell'ambito della forma pensionistica medesima nonché della eventuale contribuzione a suo carico e/o a carico del datore di lavoro.

Misura del TFR da liquidare:

La Qu.I.R. da liquidare è pari alla misura integrale della quota maturanda del TFR al netto del contributo di cui alla legge 29 maggio 1982, n. 297, ove dovuto.

Trattasi del TFR del mese senza i ratei (analogamente alla contribuzione di <MeseTesoreria>).

Aspetti Fiscale e previdenziale:

La Qu.I.R. è assoggettata a tassazione ordinaria e non è imponibile ai fini previdenziali, non rileva ai fini dell'attribuzione del "bonus 80 euro" e della determinazione dell'aliquota per la tassazione (separata) del TFR.

Liquidazione della Qu.I.R.

La Qu.I.R. è erogata a partire dal mese successivo a quello di presentazione dell'istanza, se il d.d.l. non ricorre al finanziamento assistito da garanzia.

In relazione ai lavoratori dipendenti per i quali si procede alla liquidazione mensile della Qu.I.R., non operano gli obblighi di versamento del TFR alle forme pensionistiche complementari.

I datori di lavoro che, allo scopo di acquisire la provvista finanziaria necessaria per operare la liquidazione della Qu.I.R., accedono al finanziamento assistito da garanzia, effettuano le operazioni di liquidazione mensile a partire dal terzo mese successivo a quello di efficacia dell'istanza.



La gestione del finanziamento assistito da garanzia sarà gestito con un prossimo rilascio.

Condizioni per erogazione TFR in busta paga:

- che vi sia presentazione di apposita istanza da parte del lavoratore su apposito modulo
- il TFR viene erogato dal mese successivo alla presentazione dell'istanza (se non c'è richiesta di finanziamento)
- la scelta è irrevocabile fino al 06/2018 (o data cessazione se antecedente)
- la richiesta è respinta se il TFR è a garanzia di contratti di finanziamento

... *interventi software*

Gestione dipendente sez. TF - Dati TFR



PAGHE 31-02-01-TF




Nella sezione Dati TFR, all'interno del riquadro contenente i dati relativi alla Scelta della destinazione del TFR è stato introdotto il nuovo campo <QUIR> in cui è possibile inserire le opzioni [Si/No].



Il nuovo campo è valorizzato con l'opzione predefinita [No] ed è accessibile esclusivamente per i dipendenti per i quali risulta già effettuata la profilazione della destinazione del TFR tramite la denuncia UNIMENS.

Valorizzando il campo <QUIR> con l'opzione [Si] vengono richieste le seguenti informazioni:

Nome campo	Descrizione
Scelta QUIR	Il campo è di sola visualizzazione
Data scelta	Nella forma GG/MM/AAAA Indicare la data della richiesta di pagamento mensile della quota maturanda del Trattamento di Fine Rapporto come parte integrativa della retribuzione (Qu.I.R.).  La data minima ammessa è 19/03/2015 data della pubblicazione in G.U. del DPCM.
Erogazione dal	Nella forma MM/AAAA Indicare il mese di inizio del pagamento mensile della QU.I.R..  Viene proposto in automatico il mese successivo a quello della scelta; per i neoassunti vengono controllati i 6 mesi di anzianità. Il valore proposto può comunque essere modificato dall'utente.
Erogazione al	Nella forma MM/AAAA Il campo è in sola visualizzazione e viene proposto con il periodo

Nome campo	Descrizione
	[06/2018].
Finanziamento	<p>Il campo è di sola visualizzazione e sarà gestito con un prossimo rilascio.</p> <p> Viene proposto con il valore predefinito [No].</p>
Interruzione	<p>Valori ammessi [Si/No]. E' possibile sospendere l'erogazione della QU.I.R., <u>nei casi previsti dalla norma</u>, impostando questo campo con l'opzione [Si]; in questo caso il TFR torna alla sua origine di retribuzione differita con relativo accantonamento.</p> <p> La sospensione ha effetto a partire dall'elaborazione della busta paga successiva alla variazione anagrafica.</p>
Periodo profilo mese	<p>Nella forma MM/AAAA + Codice Mensilità Viene valorizzato automaticamente dal Travaso UNIMENS con il periodo retributivo e la mensilità di prima erogazione della Qu.I.R.</p> <p> Ai fini del diritto alla liquidazione della Qu.I.R., il lavoratore deve avere in essere un rapporto di lavoro subordinato con un datore di lavoro privato da almeno sei mesi. Nel caso in cui il lavoratore neoassunto richieda la liquidazione della Qu.I.R., senza effettuare alcuna scelta in ordine alla destinazione del TFR (lavoratore in silenzio/assenso), il datore di lavoro, trascorsi sei mesi dall'assunzione, è tenuto a comunicare nel flusso UNIMENS le due scelte: la destinazione del TFR a previdenza complementare, sospesa fino a giugno 2018, e la scelta Qu.I.R.</p> <p>Attualmente il flusso UNIMENS non consente la comunicazione contestuale delle due scelte. Pertanto, si consiglia di profilare il lavoratore neoassunto in ordine alla destinazione del TFR (previdenza complementare o azienda) e, successivamente, accogliere la scelta della Qu.I.R.</p>

La scelta della QU.I.R. è inibita per i seguenti soggetti:





- Soggetti che hanno il test Collaboratore/Ass.in Part. e il test Socio diverso da No;
- Soggetti per i quali il test Lav. Spettacolo è valorizzato con (R)oyalty oppure con (C)reativo e la presenza del campo "Aliquota IRPEF rit. Acc." diverso da 0;
- Stagisti, borsisti e tirocinanti aventi il campo "Ulteriore categoria" uguale a [B=Tirocinanti];
- Borsisti, percipienti assegni periodici ed eredi aventi il campo "Categorie particolari" uguale a [W], [Z], [P];
- Lavoratori domestici di aziende aventi in Anagrafica ditta il campo "Tipo anagrafica" uguale a "Privati";
- Tutti i lavoratori dipendenti del settore agricolo (sia operai che impiegati) di aziende con il campo "CSC" della Posizione INPS collegata al dipendente uguale a [10106] oppure [50102];
- Tutti i dipendenti che hanno il campo "Agricoli" è diverso da [No];
- Lavoratori dipendenti per i quali il CCNL prevede la corresponsione periodica del TFR ovvero l'accantonamento del TFR medesimo presso soggetti terzi (es. edili). Per questa casistica sono richieste le seguenti condizioni:
 - campo "TFR gestito da ente" nella sezione "Parametri anzianità" è uguale a [Si]
 - campo "Destinaz./ variaz. Scelta TFR" è uguale a [T]
 - campo "Fondo Tesoreria" è uguale a [No]
- Dipendenti pubblici di aziende aventi in Anagrafica ditta, nella sezione Estremi dati DM10, il campo "Pubblica amministrazione" uguale a [Si].

Gestione dipendente sez. GS - Gestione storico cedolino

PAGHE 31-02-01-GS

Nello storico del cedolino, per i dipendenti che hanno richiesto il pagamento mensile della quota maturanda del Trattamento di Fine Rapporto viene valorizzata la sezione QU.I.R..

Un esempio


Nome campo	Descrizione
QUIR - Retribuzione utile	Viene riportata la retribuzione utile ai fini dell'Accantonamento del Trattamento di Fine Rapporto determinata con le consuete modalità.  Il rispettivo campo "Acc.to - Retribuzione utile" viene automaticamente azzerato.
QUIR - Acc.Mensile	Viene riportato l'accantonamento mensile del Trattamento di Fine Rapporto determinato con le consuete modalità.  Il rispettivo campo "Acc.to - Acc.Mensile" viene automaticamente azzerato.
QUIR - L.297/82	Viene riportato il contributo della L.297/82 determinato con le consuete modalità.  Il rispettivo campo "Acc.to - L.297/82" viene automaticamente azzerato (viene inoltre effettuato l'azzeramento del campo "Ritenuta" relativo al <Parametro contr. legge 297/82>)
QUIR - TFR maturato ced.	Viene riportato il TFR maturato del mese determinato con le consuete modalità (Acc.Mensile - L.297/82). Tale importo è il valore della Qu.I.R. corrisposta nel mese.  Il rispettivo campo "Acc.to - TFR maturato ced." Viene automaticamente azzerato

Gestione dichiarazione UNIEMENS - Denuncia individuale (sez. TFR)

ALTRI ADEMPIMENTI 65-01-01

All'interno della Denuncia Individuale Dipendente, per i dipendenti che hanno richiesto il pagamento della Qu.I.R., nella sezione <TFR> sono memorizzate le seguenti informazioni:

Nome campo	Descrizione
Destinazione TFR	
Destinazione TFR - Tipo Scelta	Aggiunto il Tipo Scelta "IQ - Scelta QUIR". La valorizzazione avviene solo il primo mese; contestualmente

Nome campo	Descrizione
	viene valorizzato il campo <Data Scelta> in cui viene riportata la data della scelta Q.U.I.R. indicata nell'anagrafica del dipendente.
Mese TFR - Mese QUIR	
QUIR in busta paga - Importo liquidato in busta paga	Viene riportato il valore della Qu.I.R. corrisposta nel mese.
QUIR da finanziare	 <p>La gestione del finanziamento assistito da garanzia sarà gestito con un prossimo rilascio.</p> <p>I campi relativi a questa gestione saranno alimentati automaticamente con la gestione del finanziamento assistito.</p>

Gestione ditta sez. E - Enti Previdenziali

PAGHE 31-01-01-E

Introdotta all'interno del Codice ente previdenziale "001-INPS" il campo <Certificazione al finanziamento QUIR>. Il campo è di sola visualizzazione e sarà gestito con un prossimo rilascio.



Viene proposto con il valore predefinito [No].

Elaborazione cedolino

PAGHE 31-04-01

Effettuando l'elaborazione del cedolino, a partire dal periodo di "Erogazione dal" e fino al periodo di "Erogazione al" (valore predefinito e non modificabile 06/2018) indicati in anagrafica, la procedura effettua automaticamente l'erogazione della Q.U.I.R. in busta paga.

Tramite il bottone  è possibile visualizzare i dati della QU.I.R. erogata in busta paga:

Un esempio

Visualizzazione dati T.F.R.

Dati T.F.R.	QUIR	Acc.to	CGS	SOL
Ributazione Utile		0,00+	0,00+	0,00+
Accantonamento Mensile		0,00+	0,00+	0,00+
Legge 297/82		0,00+	Legge 297/82 recupero	0,00+
T.F.R. maturato cedolino		0,00+		
T.F.R. destinato a prev. compl.		0,00+	Aliquota mese	0,00
T.F.R. Trasferito a fondo tesoreria		0,00+	Aliquota mese	0,00

Arretrati T.F.R.

Arretrati a previdenza complementare	0,00+	Dettaglio	Interessi	0,00+
Arretrati a fondo tesoreria	0,00+	Dettaglio	Interessi	0,00+
Dal	00/0000		Al	00/0000

	Riduzioni		Detrazioni
Tempo pieno	0,00+	Tempo pieno	0,00+
Part-time	0,00+	Part-time	0,00+

[Prosegui](#)



Il campi in oggetto vengono calcolati e memorizzati all'interno dello storico del cedolino paga con le modalità già descritte in precedenza.

Di seguito vengono descritti in sintesi i passaggi seguiti dalla procedura:

- Effettua il calcolo di tutti i campi della colonna "Acc.to" con le regole standard;
- Copia i valori dei campi calcolati per la colonna "Acc.to" nei rispettivi campi della colonna "QUIR" ;
- Azzerare tutti i campi della colonna "Acc.to"
- Azzerare l'importo del parametro di chiusura L.297/82.
- Azzerare l'importo del parametro di chiusura del TFR destinato ai fondi di previdenza complementare se presente (Parametro Contributivo in cui il campo "TFR fondo compl. = Si").

➤ Azzera il parametro di chiusura fisso cod.265 - TFR versato al fondo.

Nuovi parametri di chiusura generati

621 - QU.I.R. mensile

622 - L.297 QU.I.R.

623 - QU.I.R. Tot. erogata

I nuovi parametri sono visualizzati all'interno della scheda **Fiscale**

Voci corpo Sociale Fiscale Addizionali Sindacati Prestiti Amm.Sociali 730 TFR						
Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
621	QU.I.R. MENSILE			213,63+		213,63+
622	L.297 QU.I.R.			7,46+	7,46+	
623	QU.I.R. TOT. EROGATA			213,63+		

Il parametro 621 - QU.I.R. mensile è **incluso** in:

- Imponibile fiscale mensile;
- Imponibile fiscale ai fini del calcolo delle detrazioni;
- Imponibile fiscale ai fini del calcolo delle addizionali;
- Netto in busta.

Il parametro 621 - QU.I.R. mensile è **escluso** da:

- Imponibile fiscale ai fini del calcolo Bonus IRPEF (non rileva ai fini del raggiungimento della soglia massima per l'attribuzione del bonus).



Il parametro 623 - QU.I.R. Tot. Erogata, esposto nella colonna [Dato Base], comprende la Qu.I.R. erogata nel mese più la Qu.I.R. erogata nei mesi precedenti.

Elaborazione contributi

PAGHE 31-05-01

Per i dipendenti che hanno chiesto il pagamento della QU.I.R. le misure compensative vengono scaricate con i seguenti parametri:

0,20% (0,40% per i dirigenti) FG TFR

- TF03 - anziché TF01 (Tesoreria) o TF02 (Previdenza complementare)

0,28%

- TF17 - anziché TF13 (Tesoreria) o TF14 (Previdenza complementare)

Preparazione CU provvisoria

PAGHE 31-05-01

Per i dipendenti cessati che hanno chiesto il pagamento della QU.I.R., viene generata l'annotazione libera ZZ dove vengono riportati gli importi QU.I.R. pagati come di cui del punto 1.

Stampa Immagini Modelli - Moduli richiesta pagamento TFR (Qu.I.R)

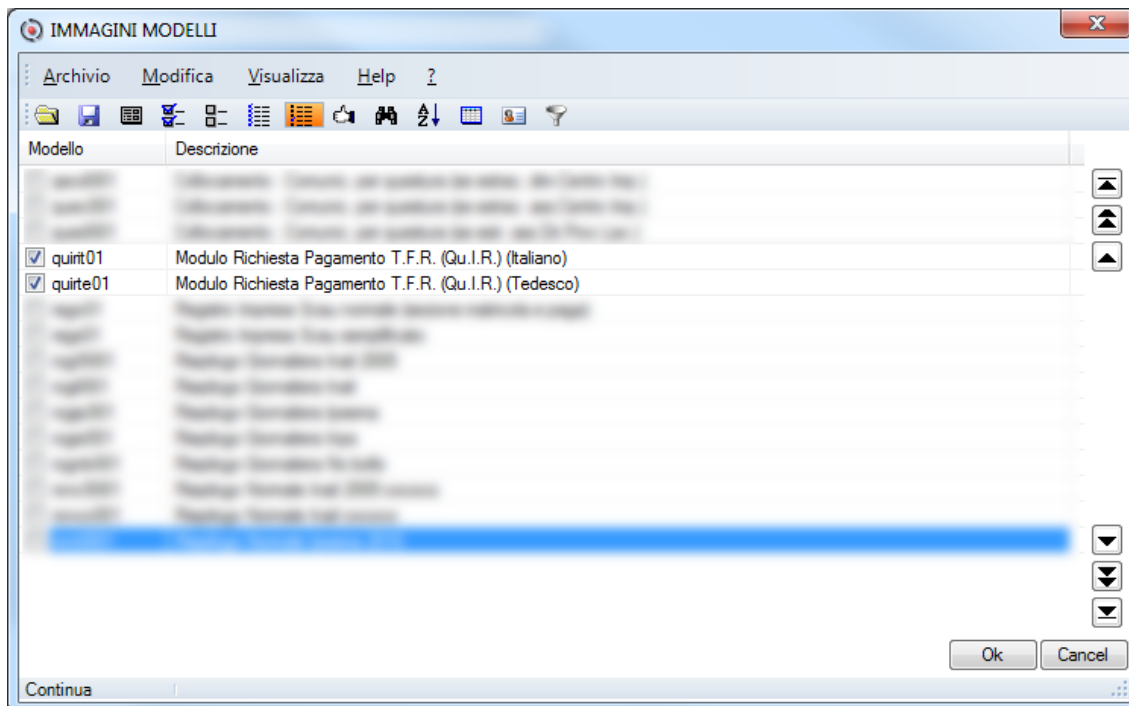
ARCHIVI E UTILITA' 85-02-04

Rilasciata la modulistica per la richiesta di pagamento mensile della quota maturanda del Trattamento di Fine Rapporto come parte integrativa della retribuzione (Qu.I.R.). Sono stati predisposti i seguenti moduli:

Codice modello	Descrizione
quirit01	Modulo richiesta pagamento T.F.R. (Qu.I.R.) Italiano
quirte01	Modulo richiesta pagamento T.F.R. (Qu.I.R.) Tedesco

Selezionare l'archivio modelli "paghe", e successivamente i modelli interessati:

Un esempio



I modelli vengono forniti "in bianco".

Nota contabile

PAGHE 31-05-08



Le indicazioni riportate di seguito fanno riferimento alla nota contabile standard e pertanto devono essere considerate solo in caso di utilizzo della stessa.

Tabelle di Calcolo

In corrispondenza del campo "Modulo" che è proposto automaticamente con il valore predefinito [NOTACO], tramite il tasto funzione [F7 - Modifica tabelle di calcolo] accedere alla "Gestione Tabelle di Calcolo" ed apportare le seguenti modifiche e inserimenti di nuove tabelle:

1. Modifica tabella di calcolo 5 - TOTALE RETRIBUZIONI LORDE

Tabelle di calcolo

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile
Codice calcolo	5	-	TOTALE VOCI COSTO
Formato stampa	0	-	Euro
Condizione	0	-	Lire
Valuta	Si	-	Periodo
Descriz. stampa	TOTALE RETRIBUZIONI LORDE		0

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CT	Cedolino t		45	Accan. voc	0
2	-	TO	Totalizzat	4	2	Importo to	0
3	+	CF	Param.fiss	621	6	Importo	0
4							
5							
6							
7							

Aggiungere in coda ai righi esistenti il rigo evidenziato.



Tramite il tasto funzione [F9 - Registrazione righi] effettuare la conferma della variazione.



I codici delle nuove tabelle di calcolo riportati nelle immagini seguenti sono da intendersi a titolo di esempio; utilizzare codici differenti nel caso in cui gli stessi fossero già utilizzati.

2. Caricamento nuova tabella di calcolo 50 - Qu.I.R. Lorda

Tabelle di calcolo

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile
Codice calcolo	50	-	Qu.I.R. Lorda
Formato stampa	0	-	Euro
Condizione	0	-	
Valuta	Si	-	Periodo
Descriz. stampa	Qu.I.R. Lorda	-	0

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CF Param.fiss	621	Qu.I.R. mensil	6	Importo	0
2	+	CF Param.fiss	622	L.297 Qu.I.R.	6	Importo	0
3							
4							
5							
6							
7							

3. Caricamento nuova tabella di calcolo 51 - L.297/82 Qu.I.R.

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile
Codice calcolo	51	-	L.297/82 Qu.I.R.
Formato stampa	0	-	Euro
Condizione	0	-	
Valuta	Si	-	Periodo
Descriz. stampa	L.297/82 Qu.I.R.	-	0

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CF Param.fiss	622	L.297 Qu.I.R.	6	Importo	0
2							
3							
4							
5							
6							
7							

4. Caricamento nuova tabella di calcolo 52 - Qu.I.R. Netta

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile
Codice calcolo	52	-	Qu.I.R. Netta
Formato stampa	0	-	Euro
Condizione	0	-	
Valuta	Si	-	Periodo
Descriz. stampa	Qu.I.R. Netta	-	0

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CF Param.fiss	621	Qu.I.R. mensil	6	Importo	0
2							
3							
4							
5							
6							
7							



Al termine dell'inserimento di ogni tabella di calcolo effettuare la conferma tramite il tasto funzione [F9 - Registrazione righe].

Tabelle di Stampa

In corrispondenza del campo "Cod.tabella" che è proposto automaticamente con il valore predefinito [1], tramite il tasto funzione [F7 - Modifica tabelle di stampa] accedere alla "Gestione Tabelle di Stampa" ed apportare le seguenti modifiche:

1. Posizionarsi sul rigo di stampa [D - 997-interlin] posto fra i righe di stampa dei totalizzatori 004 e 005:

Tabelle di stampa

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile	Tipo output		Stampa
Codice tabella	1	-	Nota contabile OSRA	Lung.	66	Larg.
Dal calcolo	1	-	TRASF. ITALIA/ESTERO	Formato carattere		Normale
Al calcolo	650	-	TOTALE CONTR.AGG.	Parte modulo	Corpo	CONTINUA

Num.	LF	HT	Tes	Tipo campo	Codice/Costante	Campo/Rip./Descr.	Tot	Con
11	0	3	C	TO	Totalizz	004 COMPENSI	1 / 0	Descrizi
12	1	43	C	TO	Totalizz	004 COMPENSI	2 / 0	Importo
13	1	1	D			997 interlin	0 / 0	
14	0	3	C	TO	Totalizz	005 TOTALE V	1 / 0	Descrizi
15	1	43	C	TO	Totalizz	005 TOTALE V	2 / 0	Importo
16	1	1	D			997 interlin	0 / 0	
17	0	3	C	TO	Totalizz	060 T.F.R. L	1 / 0	Descrizi

2. Premere 6 volte il tasto funzione [F7 - inserimento rigo] e caricare nei righi inseriti le istruzioni di stampa dei nuovi totalizzatori creati per la Qu.I.R. come indicato nell'esempio seguente:

Tabelle di stampa

Codice modulo	NOTACO	-	Nota contabile	Tipo output		Stampa
Codice tabella	1	-	Nota contabile OSRA	Lung.	66	Larg.
Dal calcolo	1	-	TRASF. ITALIA/ESTERO	Formato carattere		Normale
Al calcolo	650	-	TOTALE CONTR.AGG.	Parte modulo	Corpo	CONTINUA

Num.	LF	HT	Tes	Tipo campo	Codice/Costante	Campo/Rip./Descr.	Tot	Con
13	0	3	C	TO	Totalizz	050 Qu.I.R.	1 / 0	Descrizi
14	1	33	C	TO	Totalizz	050 Qu.I.R.	2 / 0	Importo
15	0	3	C	TO	Totalizz	051 L.297/82	1 / 0	Descrizi
16	1	33	C	TO	Totalizz	051 L.297/82	2 / 0	Importo
17	0	3	C	TO	Totalizz	052 Qu.I.R.	1 / 0	Descrizi
18	1	43	C	TO	Totalizz	052 Qu.I.R.	2 / 0	Importo
19	1	1	D			997 interlin	0 / 0	



Al termine dell'inserimento dei righi di stampa effettuare la conferma tramite il tasto funzione [F9 - Registrazione righi].

Un esempio

NOTA CONTABILE			
Periodo competenza : 01/01/2015 - 31/12/2015			
Qualifica : 0000		Reparto	
		Competenze	Ritenute
Comp. carico ditta		6.737,63	
Qu.I.R. Lorda		221,09	
L.297/82 Qu.I.R.		7,46	
Qu.I.R. Netta		213,63	
TOTALE RETRIBUZIONI LORDE		6.951,26	
Tratt. fine rapporto		3.906,22	
Recupero L297/82		3,56	
Tratt. fine rapp. netto		3.902,66	
Liquidazione (di cui Tesoreria)		3.915,49	
Trattenute carico dipendente			
Ritenute previd. FAP			541,16
Ritenute Fondo EST			2,00
TOTALE RITENUTE PREVID. CARICO DIPENDENTE			543,16
Add.regionale 3802			703,03
Irpef 1001			1.380,18
Irpef 1012			812,20
Add.comunale acconto			231,41

Nuove codifiche Query e Report

PAGHE 33

A seguito dell'inserimento dei nuovi campi nell'anagrafica dipendente e nello storico del cedolino, sono state introdotte le seguenti codifiche che consentono di stampare nei tabulati Query e Report le nuove informazioni gestite:

- DC/CD 437 - Scelta QUIR
- DC/CD 438 - Data scelta QUIR
- DC/CD 439 - Erogazione dal QUIR
- DC/CD 440 - Erogazione al QUIR
- DC/CD 441 - Finanziamento QUIR
- DC/CD 442 - Interruzione QUIR
- DC/CD 443 - Mese profilaz. QUIR
- DC/CD 444 - Mensilità profilaz. QUIR
- CT 100 - Retribuzione Utile QUIR
- CT 101 - Acc.Mensile QUIR
- CT 102 - L.297/82 QUIR
- CT 103 - Maturato ced. QUIR

Cassa Edile - Scarico MUT

PAGHE 32-01-01-12-01

Allineata la procedura al nuovo documento tecnico 2.3.2 in cui sono previsti nuovi <tag> per le PMI in cui scaricare il contributo contrattuale per le PMI che aderiscono al CCNL CONFIMI o CONFAPI.

Contributo Contrattuale CONFIMI / CONFAPI

Al fine di scaricare il contributo contrattuale negli appositi <tag> previsti dal nuovo documento tecnico relativi alle PMI, la classificazione del campo CCNL presente nella Gestione Dati Integrativi Ditta Cassa Edile (Scelta PAGHE 32-01-01-03) è stata modificata come riportato di seguito:

- 04 Piccola Media Industria - CONFIMI (in precedenza era genericamente 04 Piccola Industria)
- 05 Piccola Media Industria - CONFAPI (nuova codifica introdotta)



Con il prossimo rilascio saranno disponibili le funzionalità di scarico dei dipendenti con qualifica "Impiegato" all'interno del telematico MUT.

Fondo intersettoriale Imprese assicuratrici - Gestione contribuzione arretrata

Di seguito vengono fornite le istruzioni per gestire la contribuzione arretrata relativa al fondo intersettoriale delle imprese assicuratrici per il periodo Gennaio 2014-Febbraio 2015; gli importi arretrati sono da versare entro il 16 giugno 2015.

Calcolo contribuzione arretrata periodo Gennaio 2014-Febbraio 2015

Per recuperare automaticamente la contribuzione arretrata del periodo Gennaio 2014-Febbraio 2015 verranno utilizzati due codici di corpo in cui occorre inserire l'imponibile arretrato che può essere ricavato tramite l'apposito programma di utilità Calcolo arretrati fondo di Solidarietà:

1. Creazione Codici di Corpo

PAGHE 31-14-01-01

Effettuare il caricamento di due nuovi codici di corpo come da esempi seguenti:

Codice di Corpo	Descrizione
FAI	IMP.ARR.F.do ASS. Inserire in questo codice l'imponibile contributivo arretrato del periodo Gennaio 2014-Febbraio 2015 e genera la Causale UNIEMENS M152 per il versamento del contributo arretrato dello 0,30%.
FAD	CTR. ARR. F.ASS. Questo codice di corpo richiama l'imponibile dal codice di corpo FAI sul quale calcola il contributo arretrato c/dipendente dello 0,10%.



Nel caso in cui i Codici di Corpo FAI o FAD siano già utilizzati all'interno delle proprie tabelle occorre indicare codici non ancora utilizzati.

Esempio caricamento codice FAI

Visualizza Configurazione Finestra Utilità Aiuto

Codici di corpo

Codice FAI - IMP.ARR.F.do ASS.

Note Importo fisso

Codice i.n.p.s. M152

Tipo calcolo 0 - Calcolo normale

Com./Rit./Fig. P ositivo figurativo

Modalità di trattamento

Tipo input

Tipo - Codice ore / giorni

Tipo - Codice dato base A

Moltiplicatore / divisore d.b A

Tipo - Codice maggiorazione

Percentuale di maggiorazione

Tipo - Codice dato base B

Moltiplicatore / divisore d.b B

Retribuzione differita

Costanti generali Ore/gg

Costanti generali Dato Base/Importo

Esen. tras. 0 -

Tipo stampa T otali

Dip. paga oraria

F orfrait

N o

1 0,00

1 0,00000

Dip. paga mensile

F orfrait

N o

2 0,00

2 0,00000



Nelle successive videate confermare tutti i campi a zero.

Esempio caricamento codice FAD

Visualizza Configurazione Finestra Utilità Aiuto

Codici di corpo

Codice FAD - CTR.ARR.F.do ASS.

Note Automatico

Codice i.n.p.s.

Tipo calcolo 0 - Calcolo normale

Com./Rit./Fig. R itenuta

Modalità di trattamento

Tipo input

Tipo - Codice ore / giorni

Tipo - Codice dato base A

Moltiplicatore / divisore d.b A

Tipo - Codice maggiorazione

Percentuale di maggiorazione

Tipo - Codice dato base B

Moltiplicatore / divisore d.b B

Retribuzione differita

Costanti generali Ore/gg

Costanti generali Dato Base/Importo

Esen. tras. 0 -

Tipo stampa S tampa

Dip. paga oraria

F orfrait

S i

1 0,00

1 0,00000

Dip. paga mensile

F orfrait

S i

2 0,00

2 0,00000

IMPONIBILI		SOCIALI	
01 -	IMPONIBILE FAP		0,00
02 -	IMPONIBILE SSN		0,00
03 -	Non utilizzato		0,00
04 -	IMP. C. E.		0,00
05 -	IMPONIB. INPDAI		0,00
06 -	IMP. PREVINDAI		0,00
07 -	INADEL		0,00
08 -	ACC. GNF 14,20%		0,00
09 -	PERM. IND. EDILI		0,00
10 -	PERM. SIND. ED.		0,00
11 -	IMP. CASSA EDIL		0,00
12 -	ACC. GNF MAL/IN		0,00

IMPONIBILI		FISCALI	
Imponibile fiscale	01		100,00
Imponibile fiscale	02		0,00
Imponibile fiscale	03		0,00
Imp. fiscale anni prec.			0,00

Detassazione

Tipologia importo

Decorrenza

Test coeff. riduttivo

Arrotondamento importo

Accumul. MOD.CUD/770		Accumul. Mod. CUD		Accumulatori vari	
Trasf. lorde	+ 0,00	Differenza CIG	+0,00	Ore agg. INAIL	+0,00
Comp.terzi sog.	+0,00	Altre competen.	+0,00	Tot. ore CIG	+0,00
Comp.terzi n.s.	+0,00	Ass.nucleo fam.	+0,00	Imp. malattia	+0,00
Arretr. AA.PP.	+0,00	Imp.cong.malat.	+0,00	Imp. T.F.R.	+0,00
Spese Sanitarie	+0,00	Imp.cong.88/87	+0,00	Accanton.T.F.R.	0
Assicurazioni	+0,00	Imp.cong.mater.	+0,00	TFR c/CIGS	+0,00
Premi di Assic.	+0,00	Imp.cong. CIG	+0,00	TFR c/SOL	+0,00
Comp. natura	+0,00			Voci costo	+0,00
Contr.prev.ass.	+0,00				
Enti previdenz.	+0,00				
Non utilizzato	+0,00				
Non utilizzato	+0,00				
Somme esenti	+0,00				

PAGHE - 33-13-05

- ▶ Intervenire nella



PAGHE 31-01-01

per le ditte interessate

Visualizza Configurazione Finestra Utilità Aiuto

Voci ricorrenti

Codice ditta

Num.	Codice di corpo	Validita'dal	Validita' al	Mensilita'
1	FAI IMP.ARR.F.do ASS.	05/2015	05/2015	Normale
2	FAD CTR.ARR.F.do ASS.	05/2015	05/2015	Normale
	000	00/0000	00/0000	
	000	00/0000	00/0000	
	000	00/0000	00/0000	
	000	00/0000	00/0000	
	000	00/0000	00/0000	
	000	00/0000	00/0000	

4. Elaborazione cedolino

PAGHE 31-04-01

Effettuando l'elaborazione del Cedolino Paga di Maggio 2015 i codici di corpo (ns. esempi FAI e FAD) saranno richiamati automaticamente:

Visualizza Configurazione Finestra Utilità Aiuto

Azienda

Periodo 05/2015 05 Maggio

Matricola

Giorni/Ore ☐ Lavoratore ☐ Accantonamenti ☐ Presti/Pignoramenti ☐ Messaggio

Giornate Lavorative 21 Retribuite 26 Minime 26 Ore Lavorative 168,00 Retribuite 168,00

Lavorate 19 Detrazione 31 A.N.F. 0 Lavorate 152,00 Minime Part-time 0,00

Contribuite 26 Sgravi 26 Tratt pensione 0 % Part-time 0,00 Settimane mese 5

Malattia

Altri Eventi

TFR/IFM

Am.Sociali

Ded.Fondi

Sit.Detraz.

Detrazioni

Arretrati

Canoni MUT

Mesi INAIL

TFR mese/Arr.

UnEmens

Opzioni

Report messaggi

Visualizza ratei

Integra Mod. 730

Voci corpo

Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
FAI	IMP ARR F DO ASS.		0.10	35821.00000	35.82	35821.00
FAD	CTR ARR F DO ASS.			35.82100		
002	COMPETENZE MESE			2144.04000	214.404	
004	DETRAZ GG ASSENZA	2.00		82.46308	8.246	
030	FESTIVITA'	1.00		82.46308	8.246	
029	FESTIVITA S PATRON	1.00		82.46308	8.246	

Contributo c/dip. arretrato Imponibile arretrato

Conguaglio No Saldo Addizionali

Arrotondamenti Prec. Att. 0.00

Totale Ritenute +1.043,55

Competenze +2.363,69

Acconto 0.00

NETTO IN BUSTA 1.320,14

Calendario 05/2015 Maggio

GG	Ord	Str	Sup
01-V	0.00	0.00	0.00
02-S	0.00	0.00	0.00
03-D	0.00	0.00	0.00
04-L	8.00	0.00	0.00
05-M	0.00	0.00	0.00
06-M	8.00	0.00	0.00
07-G	8.00	0.00	0.00
08-V	8.00	0.00	0.00
09-S	0.00	0.00	0.00
10-D	0.00	0.00	0.00
11-L	8.00	0.00	0.00
12-M	8.00	0.00	0.00
13-M	8.00	0.00	0.00
14-G	8.00	0.00	0.00
15-V	8.00	0.00	0.00
16-S	0.00	0.00	0.00
17-D	0.00	0.00	0.00
18-L	8.00	0.00	0.00
19-M	8.00	0.00	0.00
20-M	8.00	0.00	0.00
21-G	8.00	0.00	0.00
22-V	8.00	0.00	0.00
23-S	0.00	0.00	0.00
24-D	0.00	0.00	0.00
25-L	8.00	0.00	0.00
26-M	8.00	0.00	0.00
27-M	8.00	0.00	0.00
28-G	8.00	0.00	0.00
29-V	8.00	0.00	0.00
30-S	0.00	0.00	0.00

Giornaliera



In corrispondenza del codice di corpo FAI inserire l'imponibile arretrato del periodo gennaio 2014-febbraio 2015 che può essere ricavato tramite l'apposito programma di utilità "Tabulato Calcolo arretrati" descritto di seguito; l'imponibile inserito viene prelevato automaticamente dal codice di corpo FAD che effettua il calcolo del contributo a carico del dipendente.



Tramite l'Elaborazione dei Contributi la procedura riporta nella Denuncia Aziendale UNIEMENS con la causale M152, la sommatoria dell'imponibile arretrato di tutti i dipendenti interessati ed il relativo contributo totale dello 0,30%.


Nella Stampa Sviluppo Contributi sia azienda che dipendente, viene riportato in corrispondenza della causale M152, l'imponibile contributivo, il contributo c/ditta, il contributo c/dipendente ed il contributo totale.

5. Tabulato Calcolo Arretrati

PAGHE 31-01-14-09-03

Tramite questo scelta è possibile ottenere la stampa dell'arretrato relativa al fondo intersettoriale delle imprese assicuratrici per il periodo Gennaio 2014-Febbraio 2015. Dopo la consueta selezione delle aziende, in cui occorre selezionare le ditte interessate, viene proposta la seguente videata:

Fondo solidarieta' residuale	
Ditta	WKL WOLTERS KLUWER ITALIA
Stampa arretrati dal	01/2014 al 02/2015
Dipendenti	Tutti i dipendenti
Aliquota	Arretrati fondo intersettoriale assicurazioni: 0.3%
Conferma	

Nome campo	Descrizione
Stampa Arretrati dal-al	Nella forma: dal mm/aaaa al mm/aaaa Indica il periodo di inizio - fine per il calcolo dell'arretrato.
Dipendenti	<div> <div>Tutti i dipendenti</div> <div>Cessati</div> <div>Tutti i dipendenti</div> </div> <p>Tramite l'elenco a discesa selezionare l'opzione desiderata. Selezionando l'opzione [Cessati] vengono stampati solamente i dipendenti che risultano cessati nel periodo dal-al indicato a video. Selezionando l'opzione [Tutti i dipendenti] vengono stampati tutti i dipendenti (in forza e cessati) presenti nel periodo dal-al indicato a video.</p>
Aliquota	<div> <div>Arretrati fondo intersettoriale assicurazioni: 0.3%</div> <div>Arretrati fondo solidarieta' residuale Inps: 0.5%</div> <div>Arretrati fondo intersettoriale assicurazioni: 0.3%</div> </div> <p>Tramite l'elenco a discesa selezionare l'aliquota 0,30%.</p> <p> L'aliquota 0,50% è stata utilizzata per il conguaglio del Fondo di Solidarietà residuale INPS.</p>

i Vengono esclusivamente stampate le ditte che hanno nella posizione contributiva l'opzione [Si] in corrispondenza del campo <Contributo fondo solidarieta' residuale>.

Per ogni dipendente riportato nel tabulato la procedura stampa le seguenti informazioni:

- Imponibile contributo arretrato del periodo dal-al indicato a video;
- Totale contributo 0,30%
- Di cui contributo a carico dipendente 0,10%
- Di cui contributo a carico ditta 0,20%
- Data cessazione (eventuale)

Esempio di stampa:

Ditta	Matricola	Cognome - Nome	Imponibile ctr	Totale ctr 0,30%	C/dipendente ctr 0,10%	C/ditta ctr 0,20%	Data cessazione
187	1	FRANCESCO MARINELLI	29.884,00	89,65	29,88	59,77	
187	2	LUIGI MARINELLI	27.094,00	81,28	27,09	54,19	
187	3	LUIGI MARINELLI	14.947,00	44,84	14,95	29,89	
187	4	LUIGI MARINELLI	32.238,00	96,71	32,24	64,47	
187	11	LUIGI MARINELLI	32.518,00	97,55	32,52	65,03	
187	12	LUIGI MARINELLI	29.808,00	89,42	29,81	59,61	
187	13	LUIGI MARINELLI	28.170,00	84,51	28,17	56,34	
187	14	LUIGI MARINELLI	28.170,00	84,51	28,17	56,34	
187	15	LUIGI MARINELLI	9.338,00	28,01	9,34	18,67	
187	16	LUIGI MARINELLI	21.120,00	63,36	21,12	42,24	
187	17	LUIGI MARINELLI	26.740,00	80,22	26,74	53,48	
187	18	LUIGI MARINELLI	15.663,00	46,99	15,66	31,33	18/08/2014
187	19	LUIGI MARINELLI	6.825,00	20,48	6,83	13,65	
187	20	LUIGI MARINELLI	6.926,00	20,78	6,93	13,85	31/03/2014
187	21	LUIGI MARINELLI	15.600,00	46,80	15,60	31,20	
187	22	LUIGI MARINELLI	2.278,00	6,83	2,28	4,55	28/02/2014
187	23	LUIGI MARINELLI	14.408,00	43,22	14,41	28,81	
187	24	LUIGI MARINELLI	4.746,00	14,24	4,75	9,49	24/06/2014
187	25	LUIGI MARINELLI	7.409,00	22,23	7,41	14,82	
187	26	LUIGI MARINELLI	1.517,00	4,55	1,52	3,03	
Totale			355.399,00	1.066,18	355,42	710,76	



Il tabulato preleva l'imponibile contributivo del periodo selezionato dall'archivio UNIMENS, pertanto è necessario che sia stata eseguita l'elaborazione dei contributi con il travaso UNIMENS per il periodo interessato dal conguaglio.

6. Versamento Contribuzione Arretrata Dipendenti Cessati

Tramite il tabulato Calcolo Arretrati (Scelta PAGHE 31-01-14-09-03) selezionare l'opzione [Cessati] in corrispondenza del campo <Dipendenti>. Verrà prodotta la stampa con i soli dipendenti cessati nel periodo dal-al selezionato a video con i rispettivi importi:

Ditta	Matricola	Cognome - Nome	Imponibile ctr	Totale ctr 0,30%	C/dipendente ctr 0,10%	C/ditta ctr 0,20%	Data cessazione
187	18	LUIGI MARINELLI	15.663,00	46,99	15,66	31,33	18/08/2014
187	20	LUIGI MARINELLI	6.926,00	20,78	6,93	13,85	31/03/2014
187	22	LUIGI MARINELLI	2.278,00	6,83	2,28	4,55	28/02/2014
187	24	LUIGI MARINELLI	4.746,00	14,24	4,75	9,49	24/06/2014
Totale			29.613,00	88,84	29,62	59,22	



Per procedere al versamento della contribuzione arretrata la modalità consigliata è quella di imputare il totale dell'imponibile arretrato di tutti i dipendenti cessati (ns. esempio 29.613 eur) su un unico dipendente in forza dell'azienda, tramite il codice di corpo FAI (ns. esempio). Effettuando l'elaborazione dei contributi la procedura calcolerà il contributo dello 0,30% che attribuirà interamente a carico dell'azienda, compresa quindi anche della quota a carico del dipendente dello 0,10% che di fatto non può essere recuperata se non tramite la riapertura dei conguagli (procedura non consigliata).



Nei casi in cui occorre fornire la contabilizzazione dei costi suddivisa per centri di costo è necessario suddividere i dipendenti cessati per centro di costo ed imputare l'imponibile arretrato di ogni centro di costo su un dipendente del rispettivo centro di costo.



Il tabulato Calcolo Arretrati può essere richiesto suddiviso per centri di costo tramite l'apposita tabella "Selezione modalità di stampa" accessibile tramite il tasto funzione [F9] attivato in corrispondenza della selezione delle aziende:



Per non compromettere il calcolo della contribuzione arretrata a carico del dipendente prescelto, il codice di corpo con l'imponibile arretrato relativo ai dipendenti cessati **deve essere inserito in coda ai codici di corpo già presenti nel cedolino paga.**

Avvertenza

L'inserimento su un unico dipendente in forza (o su più dipendenti in caso di suddivisione per centri di costo) della sommatoria degli imponibili arretrati dei dipendenti cessati comporta, nel tabulato costi o IRAP, per i dipendenti ai quali è stato imputato l'imponibile arretrato dei cessati, un costo superiore a quello che è stato realmente sostenuto per il lavoratore.



Il tabulato Calcolo Arretrati, in presenza di **dipendenti cessati e riassunti nel corso del medesimo anno presso lo stesso datore di lavoro**, evidenzia l'imponibile arretrato e la relativa contribuzione in corrispondenza delle precedenti assunzioni, nonostante detti imponibili vengano anche considerati nel rapporto di lavoro in essere. Pertanto, **ai fini del versamento della contribuzione arretrata, per i dipendenti in oggetto, non devono essere considerati gli imponibili delle matricole cessate** evidenziate per completezza di informazione nel tabulato di controllo in quanto, detti imponibili vengono inseriti nel cedolino del rapporto di lavoro in essere.

Cassa Edile - Tabelle Macro contributo contrattuale Prevedi

Aggiornate le tabelle macro CTPR e CTPQ con l'implementazione del calcolo "Contributo contrattuale PREVEDI" sui ratei liquidati di mensilità aggiuntive (13[^]/14[^]) per gli impiegati.

I codici di corpo predefiniti che sono stati utilizzati per la suddetta implementazione del calcolo sono:

- Codice di corpo 066 - Ratei 13[^]
- Codice di corpo 067 - Ratei 14[^]

e sono contenuti rispettivamente nelle tabelle di calcolo:

- Tabella di calcolo 150 - Ratei 13[^]
- Tabella di calcolo 152 - Ratei 14[^]

Di seguito vengono riportate le istruzioni per aggiornare le macro all'interno delle proprie tabelle:

Duplicazione tabelle Macro

PAGHE 31-14-07-06

Avvertenza

Si precisa che la duplicazione delle tabelle macro relative al calcolo del "Contributo Contrattuale Prevedi" **NON DEVE ESSERE EFFETTUATA** nel caso in cui le macro CTPR e CTPQ presenti sui propri archivi siano state personalizzate.

Selezionare l'opzione "Tabella Installazione" ed indicare:

- ✓ Nel campo <Macro Input> il codice macro "CTPR" o "CTPQ";
 - ✓ Nel campo <Macro Output> ripetere lo stesso codice o il codice utilizzato;
 - ✓ Nel campo <Costanti> confermare l'opzione "Tutti".
- Alla richiesta <Conferma duplicazione Macro> digitare "S".

Gestione Denuncia DMA2

Avvertenza

Le modifiche apportate nella Gestione Denuncia DMA2, descritte di seguito, sono finalizzate all'adeguamento della gestione alle novità contenute nel Messaggio n. 865 del 04/02/2015 dell'INPS. Le modifiche apportate in questo rilascio riguardano esclusivamente la gestione del flusso XML UniEMens <ListaPosPA> e la stampa del Modello DMA2, mentre l'adeguamento della Gestione Dichiarazione DMA2, cioè la gestione dei singoli Quadri, nonché della Gestione Dipendente sez. INPDAP e del Travaso dati da Paghe saranno gestite con un prossimo rilascio. Ricordiamo inoltre che alcuni dei controlli contenuti nel Messaggio INPS sono già stati rilasciati con precedenti release.

... La normativa

Estratto dal Messaggio n. 865 del 04/02/2015 dell'INPS:

"Si comunica che a decorrere dal 1° febbraio 2015 in sede di invio delle denunce del flusso UNIEMENS <ListaPosPA> saranno implementati dei nuovi controlli finalizzati a garantire l'invio di flussi elaborati secondo il quadro normativo di riferimento. I nuovi controlli sono stati definiti per migliorare la qualità dei dati acquisiti e ridurre il numero delle anomalie e segnalazioni rilevati nelle denunce pervenute. Tali controlli consentiranno di ridurre la necessità per le aziende e le amministrazioni iscritte alla Gestione Dipendenti Pubblici di correggere i flussi già inviati in quanto non in linea con le istruzioni dell'Istituto."

... Interventi software

Dichiarazione telematica / Creazione telematico

[PAGHE 32-05-05-04 / 06](#)

In sede di generazione dei dati utili per la successiva creazione del flusso XML UniEMens <ListaPosPA> vengono eseguiti i controlli introdotti dal Messaggio dell'INPS.

Stampa Modello DMA2

[PAGHE 32-05-05-03](#)

Le stesse modifiche apportate nella generazione del flusso XML UniEMens <ListaPosPA> sono state introdotte nella stampa Modello DMA2.

ConQuest - Aggiornamento Integrazione Tabellare

Sono stati aggiornati i dati tabellari previsti dai rinnovi dei *contratti collettivi* fino al periodo luglio 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](#)

Altri Adempimenti - Fatt. verso la Pubblica Amministraz. (FEPA)

Dettaglio Pagamento

[ALTRI ADEMPIMENTI 68.Archiviazione e Comunicazioni – 04.Fatturazione Elettronica P.A. – 01.Fatturazione Elettronica P.A.](#)

La scheda di dettaglio dei pagamento è stata aggiornata consentendo di indicare se il Contributo Previdenziale è soggetto a Ritenuta d'acconto e di indicare (variare) tipo di Ritenuta d'acconto.

Documento **Pagamento** Trasmittente Allegati

Testata
 Tipo Documento **Parcella** Divisa **EUR** **Causale Documento**

Riferimento Normativo in caso di Reverse Charge

Fattura per operazioni accessorie emessa dall'autotrasportatore
 Numero Data **00/00/0000**

☐ Art. 73 Esigibilit  IVA **IVA ad esigibilit  Immediata** Riferimento Amministrazione

Ulteriori informazioni documento
Ordine d'Acquisto **Contratto** **Convenzione** **Ricezione** **Fatture Collegate** **Riferimento Fase** **DDT** **Trasporto**

Dettaglio righe fattura

Linea	Prestazione/Articolo	Descrizione	Quantita'	Prezzo	% Sc.	Importo	% IVA
1		Onorari Studio/Ced	0,00+	1.000,00000+	0,00	1.000,00000+	22,00

Dettaglio Totali

Dettaglio Totali

Sconto / Maggiorazione

Spese accessorie

Contributo Previdenziale

Totale Imponibile

IVA

Totale Bollo

Totale Documento

Ritenuta d'acconto

Netto a Pagare

OK

Dettaglio Contributi Previdenziali

Contributo Previdenziale - 1

Tipologia della cassa **TC02**

% del contributo

Importo della cassa

Imponibile Cassa

% IVA

☒ **Soggetto a Ritenuta d'Acconto**

Natura

Codice identificativo ai fini amministrativo-contabili

Contributo Previdenziale - 2

Tipologia della cassa **TC03**

% del contributo

Importo della cassa

Imponibile Cassa

% IVA

☐ Soggetto a Ritenuta d'Acconto

Natura

Codice identificativo ai fini amministrativo-contabili

Ok

Inizio documento

Associazioni / Studio

Prestazioni Giornaliere

ASSOCIAZIONI 01.Attività Giornaliere – 01.Prima Nota - 01.Prestazioni Giornaliere

STUDIO 01.Attività Giornaliere – 01.Prima Nota - 01.Prestazioni Giornaliere

Abilitato il tasto funzione per il caricamento delle pratiche:



Per consentire l'abilitazione del tasto funzione di caricamento delle pratiche, la videata di caricamento è stata aggiornata in versione grafica. La stessa funzione di caricamento all'interno dell'applicativo "Agenda Scadenza" non è stata variata.

Fattura sequenziale dei documenti

ASSOCIAZIONI 01.Attività Giornaliere – 02.Emissione Fatture - 14.Fatturazione a flussi grafica

STUDIO 01.Attività Giornaliere - 03.Emissione documenti - 02.Parcelle e Fatture

Abilitato il programma di emissione dei documento in versione grafica.

Applicazione della marca da bollo sulle fatture

La marca da bollo va applicata esclusivamente per le fatture/parcelle sia cartacee che elettroniche emesse o senza l'addebito dell'iva per un importo superiore ad € 77.47 o se presentano contemporaneamente importi soggetti ad IVA ed importi non soggetti ad IVA superiori a € 77.47.



Per le fatture emesse alla P.A. il pagamento è a carico dell'azienda.

Quali sono le operazioni soggette a bollo:

- Operazioni fuori campo IVA per mancanza del presupposto soggettivo o oggettivo (Art. 2, 3, 4 e 5 DPR 633/1972), territoriale (Art. da 7 a 7-septies DPR 633/1972);
- Operazioni escluse dalla base imponibile dell' IVA (Art. 15 DPR 633/1972);
- Operazioni esenti da IVA (Art. 10 DPR 633/1972);
- Operazioni non imponibili (operazioni assimilate alle esportazioni, servizi, cessioni ad esportatori abituali (esportazioni indirette Art. 8 lett. c) DPR 633/1972);
- Operazioni effettuate dai soggetti passivi che usufruiscono del nuovo regime dei minimi e del regime forfettario.

Come Codificare in BPSP la manca da bollo:

Associazione / Parcellazione:

ASSOCIAZIONI 08.Archivi di Base – 08.Tariffario - 01.Gestione Tabelle

STUDIO 11.Archivi di base – 08.Tabella Prestazioni - 01.Gestione Tabella

Prestazione	MARCA	Marca da Bollo
<div> Anagrafica Dati Contabili Riferimenti Minimo e Massimo Personalizzazioni </div>		
Descrizione	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	
Codice IVA	150	ART. 15
Capitolo	<input type="text"/> Anticipazioni	
Argomento	<input type="text"/> Anticipazioni	

Dove indicare la prestazione per applicare il calcolo della marca da bollo

ASSOCIAZIONI 08.Archivi di Base – 01.Gestione Studio / CED

STUDIO 11.Archivi di base – 01.Gestione Studio / CED

Dati Anagrafici	Dati Contabili	Attività Esercitata	Modulistica	Prestazioni Automatiche	Altri Dati
Ulteriori addebiti da riportare sul documento					
Maggiorazione		<input type="text"/>			
Marca da bollo		MARCA	MARCA DA BOLLO		
Spese Bancarie		<input type="text"/>			
Contributi					
Integrativo Unico Professionista		<input type="text"/>			
Integrativo Primo Professionista con % di partecipazione agli utili		<input type="text"/>			
Tipologia Cassa Previdenziale di appartenenza		00	<input type="text"/>		
Integrativo per i Clienti Esteri		<input type="text"/>			
% Applicabilità di partecipazione agli utili per il Primo Professionista		0,00	<input type="text"/>		
Integrativo Secondo Professionista con % di partecipazione agli utili		<input type="text"/>			
Tipologia Cassa Previdenziale di appartenenza		00	<input type="text"/>		

Inizio documento

Associazioni

Servizio di Cassa

ASSOCIAZIONI 71-01-01-03-01.Servizio di Cassa

Il programma è stato implementato di nuove funzioni di controllo e gestione:

Gestione Cassa - Associazione

Le nuove implementazioni consentono di configurare il "servizio di cassa" per ogni operatore abilitato all'accesso del servizio e sono facoltative.



Il dettaglio delle funzioni è riportato nel manuale operativo "Gestione Cassa Associazione" (nome file 'm7casass.pdf') al capitolo "Come fare per - Personalizzare per operatore la funzione Servizio di Cassa e/o Travaso da Applicativi".

Chiusura Cassa

Nuovo bottone <Dettaglio pagamenti> per ottenere il dettaglio delle somme incassate in base alla tipologia indicata:

Cassa		1		Cassa numero Uno		<input type="radio"/> Apertura <input checked="" type="radio"/> Chiusura	
Apertura		Data	01/02/2013	Ora	08 : 00	Saldo	16.871,19+
Chiusura		Data	01/02/2013	Ora	18 : 00	Saldo	22.128,52+
						Contanti	22.128,52+
						Assegni	0,00+
						<input type="button" value="Dettaglio pagamenti"/>	
Utente	Denominazione o Ragione Sociale	Saldo Apertura	Saldo Chiusura	Versamenti			
1 ASSDEM	Associazione di categoria	1.000,00+	1.101,81+			0,00+	
2 CENDEM	Centro Servizi	15.871,19+	21.026,71+			0,00+	

Salva Annulla

Cliccando sul nuovo bottone si visualizzano i dettagli dei pagamenti ricevuti:

Dettaglio pagamenti ricevuti	
Saldo Apertura cassa	1.562,42+
Saldo Chiusura cassa	5.418,35+
Differenza	3.855,93+
di cui --->	
Contanti	622,20+
Assegni	1.342,00+
Altri pagamenti	67,10+
Ricevuta bancaria	122,00+
RID	134,20+
Bonifico bancario	134,20+
MAV	1.312,23+
POS con registrazione in cassa	122,00+
POS senza registrazione in cassa	1.098,00+

OK

Inizio documento

Fatturazione C/Terzi

Gestione Documenti

ASSOCIAZIONI/STUDIO 75-01.Gestione Fatturazione -> Utilità -> Definizione Parametri

Il modello "TL - Fattura Laser Fatturazione Conto Terzi" è stato integrato nel piede del documento riportando anche la descrizione dell'IVA.

Versione precedente:

Imponibili	% IVA	Importo IVA	Spese	Esclusi	TOTALE FATTURA

Versione aggiornata:

Imponibili	% IVA	Descrizione IVA	Importo IVA	Spese	Esclusi	TOTALE FATTURA



Per gli utenti che volessero adottare il nuovo modulo occorre:

- Dalla funzione ASSOCIAZIONI/STUDIO 75-01.Gestione Fatturazione -> Utilità -> Definizione Parametri
- Selezionare il modulo TL e sul campo di riporto della descrizione cliccare sul bottone di cancellazione:
- Cliccare sul bottone [Copia parametri] e selezionare l'opzione <Da parametro osra>.
- Successivamente selezionare il modello TL

Applicazione della marca da bollo sulle fatture

La marca da bollo va applicata esclusivamente per le fatture/parcelle sia cartacee che elettroniche emesse o senza l'addebito dell'iva per un importo superiore ad € 77.47 o se presentano contemporaneamente importi soggetti ad IVA ed importi non soggetti ad IVA superiori a € 77.47.



Per le fatture emesse alla P.A. il pagamento è a carico dell'azienda.

Quali sono le operazioni soggette a bollo:

- Operazioni fuori campo IVA per mancanza del presupposto soggettivo o oggettivo (Art. 2, 3, 4 e 5 DPR 633/1972), territoriale (Art. da 7 a 7-septies DPR 633/1972);
- Operazioni escluse dalla base imponibile dell'IVA (Art. 15 DPR 633/1972);
- Operazioni esenti da IVA (Art. 10 DPR 633/1972);
- Operazioni non imponibili (operazioni assimilate alle esportazioni, servizi, cessioni ad esportatori abituali (esportazioni indirette Art. 8 lett. c) DPR 633/1972);
- Operazioni effettuate dai soggetti passivi che usufruiscono del nuovo regime dei minimi e del regime forfettario.

Come Codificare in BPSP la manca da bollo:

ASSOCIAZIONI/STUDIO 75-01.Gestione Fatturazione -> Archivi -> Prestazioni automatiche

PRESTAZIONI AUTOMATICHE			
Sezione Anagrafica Prestazione			
Codice Prestazione	MARCA	MARCA DA BOLLO	
Sezione Contabile Prestazione			
Codice IVA	150	ART. 15	
Tipo Prestazione	31	Somme non sogg. R/A	
Tipo Trattamento	Calcolo e stampa	Tipo Tariffa	Forfait
Importo forfait	2,00+	Percentuale	0,00
Codice Conto	701001	TRANS.COMPENSI CON RITENUTA	
Codice IV Livello	0000		
Segno Movimento <input checked="" type="radio"/> + la prestazione sarà sommata al totale prestazioni ossia aumenterà il credito nei confronti del cliente. <input type="radio"/> - la prestazione sarà detratta dal totale prestazioni ossia diminuirà il credito nei confronti del cliente.			

Dove indicare la prestazione per applicare il calcolo della marca da bollo

ASSOCIAZIONI/STUDIO 75-01.Gestione Fatturazione -> Archivi -> Gestione Aziende

Dati Anagrafici	Dati Contabili	Attività Esercitate	Modulistica	Prestazioni Automatiche	Altri Dati
Ulteriori addebiti da riportare sul documento					
Maggiorazione		<input type="text"/> € <input type="text"/>			
Marca da bollo		<input type="text"/> MARCA <input type="text"/> MARCA DA BOLLO			
Spese Bancarie		<input type="text"/>			
Contributi					
Integrativo Unico Professionista		<input type="text"/>			
Integrativo Primo Professionista con % di partecipazione agli utili		<input type="text"/>			
Tipologia Cassa Previdenziale di appartenenza		<input type="text"/> 00			
Integrativo per i Clienti Esteri		<input type="text"/>			
% Applicabilità di partecipazione agli utili per il Primo Professionista		<input type="text"/> 0,00			
Integrativo Secondo Professionista con % di partecipazione agli utili		<input type="text"/>			
Tipologia Cassa Previdenziale di appartenenza		<input type="text"/> 00			

Inizio documento