

MEM INFORMATICA SRL

Via Dessanay, 08100 Nuoro

Tel: (0784) 262099 Fax: (0784) 262107

Nuoro 2 novembre 2022

BpointSp - Sgravio contributivo 0,80% Inps

Le note che seguono sono un estratto delle note di rilascio della Rel. 22.40.00 a cui si rinvia per la consultazione.

All'interno della Tabella Esonero (scelta 31-5-7-9-14) sono stati automaticamente precaricati i vari parametri Inps utilizzati dallo studio e sui quali verrà calcolato lo sgravio. In presenza di casistiche particolari, in cui, **al dipendente non sia collegato nessun codice con ventilazione uguale a 1** (es. INPDAP/DMA2), occorre aggiungere in questa tabella il parametro contributivo che determina l'imponibile sul quale dovrà essere calcolato l'esonero contributivo. In presenza di questa situazione la invitiamo a contattare i nostri operatori.

IMPORTANTE: Questa tabella non necessita di modifiche da parte dell'operatore se non quelle riguardanti l'eventuale inserimento di parametri contributivi predisposti per casistiche particolari di dipendenti per i quali non è stato previsto un parametro contributivo avente codice ventilazione uguale a 1.

Gestione Dipendente**PAGHE 31-02-01**

Inserita in anagrafica del dipendente la nuova opzione <L.234/2021> che è stata valorizzata automaticamente con per tutti i dipendenti ad eccezione delle matricole relative a: Domestici, Automi dello spettacolo

Gestione Anagrafica Dipendente

Anno Fiscale 2022

Ditta: [] Ccnl: [] U.emens: [] Liv.: []
Matricola: [] Qual.: [] Ass.: [] Cess.: []

Tab. contributive/Voci Ricorrenti

Tab. Contributive Voci Ricorrenti Fondi Assistenza Sanitaria

Tipo Apprendistato []
Causale Principale INPS [] / [] % [] Qualifiche / Tipo Contr. Uniemens []
Codici Statistici (N = Nessun codice statistico) [] [] []
Raggruppamento parametri contributivi [] [] []
Tipologia applicazione Minimali / Massimali [] []
Parametro L.297/82 [] []
Decontribuzione [] []
Sgravi []
Riferimento [] Data gestione [] Addizionale ASnl []
☒ L. 234/2021

Parametri contributivi aggiuntivi

Codice	Descrizione
--------	-------------

Riduzione CUAF

Codice	Descrizione
--------	-------------

L'opzione di spunta può essere eliminata per gestire particolari casistiche diverse da quelle sopra citate per le quali il dipendente **NON** ha diritto all'esonero contributivo.

IMPORTANTE: Il campo [L.234/2021] non è stato inserito nella Gestione Dipendente a "carattere" e nell'Anagrafica Dipendente Storico Cedolino.

Verifiche da apportare sui codici di corpo di tredicesima e maggiorazione edili

Verificare, per le voci di cedolino utilizzate per l'inputazione della tredicesima (generalmente le voci 66 e 70), la presenza dell'accumulatore 13MA in quarta pagina con relativa percentuale 100.

Codice	066	-	TREDICESIMA		Codice i.n.p.s.		-	
Note	ratei orari/mensilizi							
Accumulatori liberi/fissi								
Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione			
13MA	Tredicesima	Percentuale	+100,00	0				
			+0,00	0				
			+0,00	0				

Stessa verifica nelle voci utilizzate per i recuperi dei ratei di 13^ (nell'esempio la voce 805)

Codice	805	-	RECUPERO 13^		Codice i.n.p.s.		-	
Note	automatico							
Accumulatori liberi/fissi								
Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione			
13MA	Tredicesima	Percentuale	+100,00	0				
			+0,00	0				
			+0,00	0				

Qualora l'accumulatore non fosse presente dovrà essere collegato come da esempio.

Aziende Edili

Richiamare la voce di maggiorazione del 18,50% e inserire l'accumulatore 13ED con percentuale 54,05 (tale percentuale viene ottenuta rapportando il 10% (quota tredicesima) al totale).

Codici di corpo								
Codice	010	-	Mag.Cassa Edile 18.5		Codice i.n.p.s.		-	
Note	Ore retribuite							
Accumulatori liberi/fissi								
Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.	Cod.	Descrizione			
13ED	Rateo 13^	Percentuale	+ 54,05	0				
			+0,00	0				

Stesso collegamento dovrà essere eseguito qualora si utilizzassero voci separate per le maggiorazioni del 18,50% delle festività.

Esclusione somme dal calcolo dello sgravio

IMPORTANTE: Nelle note di rilascio della Rel. 22.40.00 viene riportato la non assoggettabilità allo sgravio di emolumenti di competenza del 2021. L'istituto ha precisato che non possano beneficiare dell'agevolazione i dipendenti cessati entro il 31/12/2021 ai quali sono state erogate nel 2022 le indennità di liquidazione delle ferie e permessi non goduti, tali somme non possono beneficiare

C:\documenti\comunicazioni ai clienti\BpointSp_sgravio_080_dispensa.doc

e-mail address: info@meminformatica.it

www.meminformatica.it

dell'agevolazione dello 0,80%. Questa situazione è controllata automaticamente dalla procedura che esclude a priori dall'agevolazione i dipendenti con data di cessazione minore o uguale a 31/12/2021. **Non dovrà quindi essere collegato l'accumulatore [NO08] ai codici di corpo utilizzati per l'erogazione delle spettanze residue.**

Per i dipendenti cessati nel corso del 2022 ai quali sono erogate le indennità di liquidazione per ferie e permessi non goduti, tali somme rientrano a far parte dell'imponibile IVS e pertanto concorrono alla verifica del limite di 2.692 euro. Non si potrà quindi beneficiare dell'agevolazione dello 0,80% nei casi in cui si verifichi il superamento di tale limite. **Anche in questi casi, non dovrà essere collegato l'accumulatore [NO08] ai codici di corpo utilizzati per l'erogazione delle spettanze residue.**

Contribuzione su ferie non godute entro il 30 giugno 2022: Le somme da escludere dall'imponibile contributivo per il calcolo dell'esonero contributivo sono gli importi per il calcolo della contribuzione dovuta per le ferie non godute, con esclusivo riferimento alle situazioni in cui con la presenza di ferie non godute per le quali l'imposizione contributiva di tali somme dovrà avvenire nel mese di giugno 2022, si avrebbe un imponibile contributivo maggiorato rispetto a quello effettivo del mese e a causa di ciò si potrebbe verificare il superamento del limite di 2.692 euro.

Per evitare questa "anomalia" è stato gestito l'accumulatore [NO08], da agganciare manualmente ai codici di corpo di cui sopra, per nettizzare l'imponibile IVS "gonfiato" del mese. Se, quindi, l'imponibile del mese al netto dei codici di corpo ai quali è collegato l'accumulatore [NO08] si colloca sotto la soglia del 2.692 euro allora l'esonero spetta sul medesimo imponibile, diversamente, se supera la soglia, l'esonero NON spetta per il mese.

PAGHE 31-11-13-03

Eseguire per tutte le ditte, dal periodo 01/2022 al periodo 04/2022, il ricalcolo accumulatori [13MA], [13ED] e [NO08] per generare gli stessi sui cedolini relativi ai periodi pregressi.

Con la stessa modalità eseguire il ricalcolo per gli accumulatori [13ED] e [NO08].


Calcolo Arretrati (PAGHE 31-05-07-09-01)

Dopo aver eseguito il ricalcolo degli accumulatori, e **PRIMA** di iniziare l'elaborazione dei cedolini del mese di competenza [05/2022], occorre eseguire il Calcolo Arretrati che determina gli importi dell'esonero contributivo relativi ai periodi pregressi dal 01/2022 al 04/2022.

Attenzione: periodi di inizio, fine e scarico arretrati non possono essere modificati

Calcolo arretrati Esonero L.234/2021

Ditta
Codice Ditta

Estremi arretrati
Data inizio arretrati Data fine arretrati
Periodo scarico arretrati Tipo elaborazione 

L'elaborazione potrà essere eseguita in Simulata al solo fine della verifica del calcolo. Il calcolo dovrà essere eseguito in Reale

Al termine è prodotto un report in formato pdf, eventualmente generabile anche in formato Excel, con i dati calcolati per ogni dipendente e con il dettaglio di ogni mese in cui l'esonero può essere fruito.

Tabulato arretrati per recupero Contributo 0,8% Simulata Pag. 1

!Ditta	!Filiale!	!Matricola	!Dt. Assu.	!Dt. Cess.	!Periodo	!Importo L024!	0,8 %	!Importo L026!	0,8 %
!	!	!	!	!	!01/2022!	!2.488,00!	!19,90!	!	!
!	!	!	!	!	!02/2022!	!2.369,00!	!18,95!	!	!
!	!	!	!	!	!03/2022!	!2.606,00!	!20,85!	!	!
!	!	!	!	!	!04/2022!	!2.488,00!	!19,90!	!	!
!	!	!	!	!	!TOTALE!	!9.951,00!	!79,60!	!	!
!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!01/2022!	!2.510,00!	!20,08!	!166,00!	!1,33!
!	!	!	!	!	!02/2022!	!1.897,00!	!15,18!	!166,00!	!1,33!
!	!	!	!	!	!03/2022!	!2.481,00!	!19,85!	!166,00!	!1,33!
!	!	!	!	!	!04/2022!	!1.955,00!	!15,64!	!166,00!	!1,33!
!	!	!	!	!	!TOTALE!	!8.843,00!	!70,75!	!664,00!	!5,32!
!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!01/2022!	!2.254,00!	!18,03!	!	!
!	!	!	!	!	!02/2022!	!2.254,00!	!18,03!	!	!
!	!	!	!	!	!03/2022!	!2.254,00!	!18,03!	!	!
!	!	!	!	!	!04/2022!	!2.254,00!	!18,03!	!	!
!	!	!	!	!	!TOTALE!	!9.016,00!	!72,12!	!	!

* Periodi elaborati in matricole provenienti da spostamento dipendente.

Viene indicato un asterisco in corrispondenza dei cedolini elaborati in matricole differenti, per esempio per cause di operazioni societarie o spostamento dipendente da ditta Madre a Filiale o viceversa.

Nella colonna [Importo L024] è indicato l'importo relativo alla retribuzione ordinaria mensile e il relativo esonero contributivo.

Nel cedolino di competenza [05/2022] verrà scaricato, per i dipendenti interessati, l'esonero contributivo, con il parametro fisso <491 - Arr. L.234/2021> riportando, nella colonna dato base il totale della retribuzione imponibile ordinaria determinata del periodo arretrato e, nella colonna competenze l'importo complessivo dell'esonero riferito al periodo arretrato.

Nella colonna [Importo L026] è riportato l'importo relativo alla tredicesima erogata e il relativo esonero contributivo.

Nel cedolino di competenza [05/2022] verrà scaricato, per i dipendenti interessati, l'esonero contributivo con il parametro fisso <492 - Arr. L.234/2021 ratei 13^> riportando, nella colonna dato base il totale della tredicesima eventualmente erogata nel periodo arretrato e, nella colonna competenze l'importo complessivo dell'esonero riferito alla tredicesima.

In caso di erogazione della tredicesima in corso d'anno o comunque per un numero di ratei inferiore a 12, la stessa verrà automaticamente esposta in Uniemens con il codice [L026] e l'imponibile sarà suddiviso nei singoli mesi in cui la stessa è stata maturata.

Gestione arretrati (scelta 31-5-7-9-2)

Gestione Arretrati Esonero L.234/2021

Azienda:

Matricola:


Mese competenza scarico arretrati:

Mese ammortato	L024 Imponibile	L024 Esonero	L026 Imponibile	L026 Esonero
01/2022	2488.00	19.90	0.00	0.00
02/2022	2369.00	18.95	0.00	0.00
03/2022	2606.00	20.85	0.00	0.00
04/2022	2488.00	19.90	0.00	0.00
00/0000	0.00	0.00	0.00	0.00

Salva Annulla

Questa gestione può essere utilizzata per inserire le informazioni relative agli arretrati nei casi in cui non si disponga del dettaglio dei cedolini precedenti come, per esempio, l'acquisizione di aziende con dipendenti in corso d'anno per le quali non è stato effettuato il caricamento dei singoli cedolini.

Elaborazione Cedolino (PAGHE 31-04-01)

Per i dipendenti per i quali il nuovo campo [L.223/2021] risulta selezionato con la , la procedura effettua il calcolo dell'esonero contributivo in funzione delle informazioni presenti all'interno della Tabella Esonero.

L'esonero contributivo non è cumulabile con gli incentivi RDCP e RDCD e con i codici contribuzione 19 e 79. Pertanto, l'esonero L.234/2021 non verrà calcolato per i dipendenti collegati ai suddetti incentivi e codici contribuzione.

Nel mese di competenza [05/2022] la procedura riporta automaticamente in cedolino l'importo dell'esonero relativo ai periodi pregressi, che è stato calcolato con le modalità descritte in precedenza.

Il valore dei suddetti parametri diminuisce l'importo del parametro fisso [73 - Tot. Ritenute Sociali] e pertanto aumenta sia l'imponibile fiscale, sia il netto in busta.

Avvertenze

L'INPS, tramite il forum di Assosoftware ha fornito alcune precisazioni riguardanti il controllo da effettuare in merito alla soglia mensile di 2.692,00 euro. In particolare, ha precisato che, in presenza di più cedolini paga nel mese elaborati per lo stesso dipendente, la verifica va effettuata sull'imponibile previdenziale complessivo mensile di tutti i cedolini. **Per questo motivo l'esonero contributivo verrà calcolato SOLO nel cedolino con mensilità "normale" (da 1 a 12) che, in presenza di più cedolini nel mese, dovrà necessariamente essere l'ultimo del mese in ordine cronologico.** In questo modo l'imponibile utilizzato per il calcolo dell'esonero contributivo sarà comprensivo degli imponibili di tutti i cedolini del mese precedentemente elaborati.

Anche in caso di dipendenti cessati e riassunti nel corso dello stesso mese, gestiti con l'opzione [Conguaglio altri rapporti di lavoro], **è necessario che solo l'ultima matricola del mese sia elaborata con mensilità "normale" (da 1 a 12)**. Solo in questo modo la procedura potrà effettuare la verifica della soglia di 2.692,00 euro mensili considerando anche i cedolini del precedente rapporto di lavoro. Questo accorgimento può essere ignorato nel caso in cui l'operatore effettui autonomamente la valutazione che l'imponibile previdenziale complessivo mensile sia inferiore a 2.692,00 euro.

Per i dipendenti cessati nel periodo gennaio-aprile 2022, è possibile erogare l'esonero contributivo arretrato elaborando **un cedolino con il CONGUAGLIO FISCALE con periodo di competenza maggio 2022** nel quale verranno prelevati automaticamente gli importi che sono stati memorizzati nella Gestione Arretrati. Si ricorda che in questo caso prima di elaborare il cedolino occorre inserire nell'anagrafica del dipendente interessato, nel campo <Codici Statistici> il codice statistico **"NFOR"**.

Riassunzione del dipendente – Importante

Come detto in precedenza, in caso di pluralità di buste paga in capo al medesimo dipendente, lo sgravio contributivo viene applicato esclusivamente nella mensilità ordinaria (da 1 a 12).

Questo comporta che le eventuali mensilità aggiuntive (in cui sia presente il contributo Ivs) devono essere inserite prima della mensilità ordinaria.

Nel caso di cessazione del dipendente, qualora sia prevista la sua riassunzione nello stesso mese, si invita a elaborare il cedolino di conguaglio con una mensilità aggiuntiva, esempio 51 o 52 ecc, di modo che il primo cedolino nel nuovo rapporto possa essere imputato con mensilità ordinaria e quindi conguagliare lo sgravio contributivo nella somma dei diversi cedolini del mese (vecchio e nuovo rapporto).

Nota contabile (PAGHE 31-05-08)

Per ottenere la Nota Contabile corretta occorre creare una nuova tabella di calcolo così come da esempio (la tabella 30 è un esempio di caricamento, pertanto se l'utente dovesse avere il codice impegnato da altra tabella, potrà creare un codice differente ma sempre inferiore al codice 190 (che contiene il totale dei contributi c/lavoratore). Qualora i codici siano stati inseriti nella medesima tabella 170 FAP, cancellarne i relativi righi con il tasto F8.

Codice modulo	NOTACO	-	NOTA CONTABILE.
Codice calcolo	30	-	SGRAVIO DIP 234/21
Formato stampa	0		Euro
Condizione	0	-	Lire
Valuta	Si		Periodo
Descriz. stampa	Sgravio 234/2021 c/lavoratore		0
			CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CF Param.fiss	481	L. 234/2021 me	6	Importo	0
2	+	CF Param.fiss	482	L. 234/2021 13	6	Importo	0
3	+	CF Param.fiss	483	L.234/2021 13^	6	Importo	0
4	+	CF Param.fiss	491	Arr.L.234/2021	6	Importo	0
5	+	CF Param.fiss	492	Arr.L.234/2021	6	Importo	0
6							
7							
8							

Salvare con F9

Richiamare ora la voce 190 e sul primo rigo libero caricare con il segno “-“ la tabella appena caricata (nell'esempio, la tabella 30). Salvare con F9.



Codice calcolo: 190 - TOT.RIT.C/DIP.

Formato stampa: 0 - Euro

Condizione: 0 -

Valuta: Si

Descriz. stampa: Si

TOTALE RITENUTE PREVID. C/DIPENDENTE / COLLABORAT. 0

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
25	-	TO	Totalizzat		30	Importo to	0

Per gestire correttamente anche la parte relativa ai contributi previdenziali Uniemens in basso, selezionare un totalizzatore relativo a credito Dm10 non più utilizzata (per esempio lo sgravio 183 dell'edilizia, o L448/97, ecc che non sono più in vigore da diversi anni), nell'esempio la 446, e compilarla come qui sotto indicato (le voci a credito si trovano dalla 440 in poi). Nella tabella sono stati inseriti anche i codici sgravio relativi alle lavoratrici madri al rientro dalla maternità (L558 e L559)

Codice modulo: NOTACO - NOTA CONTABILE.

Codice calcolo: 446 - SGRAVIO DIP

Formato stampa: 0 - Euro

Condizione: 0 -

Valuta: Si

Descriz. stampa: Si

Riduzione contributiva Dipendenti

CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
2	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
3	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
4	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
5	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
6	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
7	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
	-	RD	Righi DM10		9	Importo re	0

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
8	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0
9	+	RD	Righi DM10		9	Importo re	0

Salvare con F9

Accedere quindi alla voce 450, DI CUI CARICO AZIENDA NETTO, e all'interno della tabella, se presente, cancellare con F8 il rigo relativo al totalizzatore utilizzato per lo sgravio (nell'esempio eliminare il rigo in cui compare + TO 446 e salvare con F9).

Una volta salvato, premere ESC e posizionarsi sulla tabella di stampa 1. Premere F7 e confermare tutto sino alla richiesta di conferma variazione. Indicare Corpo su parte modulo, quindi con pagina in giù spostarsi sino a che in elenco al centro non compaia la voce 190 (che è presente come tutte le voci, due volte. Vedi esempio).

Codice ditta: IRAP - AZIENDA DI PROVA IRAP

Modulo: NOTACO - NOTA CONTABILE.

Cod. tabella: 190 -

Estremi inizio totalizzazione

Estremi fine totalizzazione

Mensilità

Periodo

Nell'esempio, la voce 190 compare nei righi 148 e 149 (l'utente avrà sicuramente righi differenti)

Al calcolo				998	-	TABELLA NULLA		Parte modulo			Corpo	CONTINUA	
Num.		LF	HT	Tes	Tipo campo		Codice/Costante		Campo/Rip./Descr.			Tot	Con
148	0	3	C	TO	Totalizz	190	TOT.RIT.	1 / 0	Descrizi	0	1		
149	1	63	C	TO	Totalizz	190	TOT.RIT.	2 / 0	Importo	0	1		

Portarsi sul primo dei due righi, nell'esempio 148, e premere due volte F7 e verranno aperti due righi vuoti. Caricare come da esempio indicando la voce caricata in precedenza

Num.	LF	HT	Tes	Tipo campo	Codice/Costante	Campo/Rip./Descr.	Tot	Con
148	0	3	C	TO Totalizz	030 SGRAVIO	1 / 0 Descrizi	0	1
149	1	43	C	TO Totalizz	030 SGRAVIO	2 / 0 Importo	0	1

Salvare con F9.

Lavoratori agricoli OTD

In aggiunta a quanto già visto per la generalità dei dipendenti, per i dipendenti agricoli a tempo determinato (OTD) è necessaria una ulteriore attività in quanto, come noto, la retribuzione oraria mensile è comprensiva della quota di tredicesima.

Duplicazione Tabelle da Tabelle Installazione (Scelta 33-14-4)

Selezionare Tabella Installazione

SELEZIONE

Tabella Utente

Tabella Installazione

Modulo input
Descrizione
Cod. Tabella
Descrizione
Costanti

AG13ED
Ratei 13.ma OTD
0

Tutte

Modulo output
Descrizione
Cod. Tabella
Descrizione

AG13ED
Ratei 13.ma OTD
0

Record(s) letti

Totalizzatori

Righi totalizzatori

Righi stampa

Condizioni

Descrizioni

Costanti

Record(s) cancellati

Totalizzatori

Righi totalizzatori

Righi stampa

Condizioni

Descrizioni

Costanti

CONFERMA PAGINA (S/N)

Indicare in modulo Input e Output AG13ED e confermare i restanti dati proposti.
Stampa Modulistica (Scelta 33-01)

Dopo la consueta selezione delle aziende, in cui è possibile tramite il bottone [F11] selezionare l'opzione "Tutte le aziende operatore", viene presentata la seguente videata:
In corrispondenza del campo <Modulo> selezionare "AG13ED", in corrispondenza del campo <Cod.tabella> selezionare "1" per ottenere la stampa in pdf. Essendo un modulo definito con <Mensilità> uguale a [Selezione Periodo] verrà richiesta la seguente videata che deve essere compilata come indicato nell'esempio seguente:

Periodi interessati		
Periodo 01	0	01/2022
Periodo 02	0	02/2022
Periodo 03	0	03/2022
Periodo 04	0	04/2022
Periodo 05	0	00/2022
Periodo 06	0	00/2022
Periodo 07	0	00/2022
Periodo 08	0	00/2022
Periodo 09	0	00/2022
Periodo 10	0	00/2022
Periodo 11	0	00/2022
Periodo 12	0	00/2022

Per ottenere il corretto allineamento della stampa occorre selezionare righe per pagina 47 e orientamento Orizzontale

Avvio stampa

Stampante
Nome: [Seleziona stampante]

Formato: Normale

Documento
Tipo stampa: Spool

Righe per pagina: 47

Num. copie: 1

☐ Fascicola ☐ Pinzatura ☐ Fronte retro

Orientamento
☐ Verticale
☒ Orizzontale

Optando, nelle stampe grafiche, per la fascicolazione sarà possibile usufruire anche dei servizi, se previsti dalla procedura ed abilitati per l'operatore, di Archiviazione operativa - Pubblicazione - Mail - Fax - Lol - Rol

Conferma stampa Stampa su archivio Annulla

Ratei 13.ma erogati per dipendenti agricoli avventizi (OID)									
Ditta	Matricola	Cognome	Nome	Data Ass.	Data Cess.	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022
						0,00	0,00	412,00	0,00
						65,00	65,00	75,00	62,00
						0,00	0,00	0,00	88,00
						89,00	0,00	0,00	0,00
						105,00	105,00	120,00	137,00
Totale						289,00	170,00	607,00	287,00

Gestione dati storicizzati

PAGHE 33-14-12

I dati calcolati e memorizzati nel codice Casella **13ED** possono essere gestiti tramite questa scelta

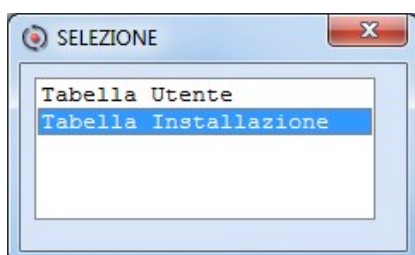
Gestione dati calcoli storicizzati

Azienda	<input type="text" value="0000"/> NUCLEO TECNICO RILEVAMENTO ITALIA									
Reparti	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>
Qualifica	<input type="text" value="0"/> Tutte le qualifiche									
Dipendente	<input type="text" value="0000"/> FURTO									
Casella	<input type="text" value="13ED"/> Rateo 13^									
Mensilità	<input type="text" value="00"/> - Tutte									
Periodo	<input type="text" value="01/2022"/>									
VALORE TOTALIZZATORE								<input type="text" value="+"/> <input type="text" value="65,00000"/>		

Calcolo rateo di Tredicesima per cedolini futuri.

Duplicazione Tabelle Macro (Scelta 31-14-07-06)

All'ingresso nel programma di Duplicazione Tabelle Macro selezionare la voce [Tabella Installazione]:



Effettuare la duplicazione del Codice Macro **AG13**:

Duplicazione tabelle macro			
Macro Input	<input type="text" value="AG13"/>	Macro	<input type="text" value="AG13"/>
Descrizione	<input type="text" value="Rateo 13^ OTD"/>	Output	<input type="text" value="Rateo 13^ OTD"/>
Costanti	<input type="text" value="Tutti"/>		
	<input type="button" value="Letti"/>	<input type="button" value="Cancellati"/>	<input type="button" value="Scritti"/>
Calcoli	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Condizioni	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Costanti	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
CONFERMA DUPLICAZIONE MACRO (S/N) <input type="button" value="OK"/>			

Codici di Corpo (Scelta 31-14-01-01)

Caricare un nuovo codice di corpo che richiama il calcolo macro **AG13** per effettuare il calcolo della quota di tredicesima e collegarlo all'accumulatore **13ED**.

Codice	AG3	-	Rateo 13° OTD	Codice i.n.p.s.	
Note	CALCOLO DA MACRO				
Tipo calcolo	0	-	Calcolo normale	Esen. tras.	0 -
Com./Rit./Fig.	P	ositivo figurativo		Tipo stampa	S stampa
Modalita' di trattamento			Dip. paga oraria		
Tipo input			F orfait	F orfait	
Tipo - Codice ore / giorni			0	0	
Tipo - Codice dato base A			AG13	AG13	
Moltiplicatore / divisore d.b A			0	0	
Tipo - Codice	maggiorazione		N o	N o	
Percentuale di maggiorazione			+0,00	+0,00	
Tipo - Codice dato base B			0	0	
Moltiplicatore / divisore d.b B			0	0	
Retribuzione differita			N o	N o	
Costanti generali Ore/gg			1 0,00	2 0,00	
Costanti generali Dato Base/Importo			1 0,00000	2 0,00000	

IMPONIBILI		SOCIALI	IMPONIBILI		FISCALI
01 =	IMPONIBILE FWP	0,00	Imponibile fiscale	01	0,00
02 =	IMP FWP - DEDU	0,00	Imponibile fiscale	02	0,00
03 =	IMPO DEDU	0,00	Imponibile fiscale	03	0,00
04 =	IMP C.C.	0,00	Imp. fiscale anni prec.		0,00
05 =	IMPONIB. IMPLEG	0,00	Detassazione		
06 =	IMP. PREVIDEND	0,00	Tipologia importo	Non int.	
07 =	IMPOGIL	0,00	Decorrenza	00/0000	
08 =	ACC.IMP 14.20%	0,00	Test coeff. riduttivo	Si	
09 =	PERM.IND.EDILE	0,00	Arrotondamento importo	Centesimo	
10 =	PERM.IND.EDIL	0,00			
11 =	IMP. CASSA EDIL	0,00			
12 =	ACC.IMP. FINALITA	0,00			

Accumulatori liberi/fissi			
Cod.	Descrizione	Tipo	Perc.
13ED	Rt.Tredicesima	Percentuale	+100,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00
			+0,00

Il Codice AG3 riportato nell'immagine precedente è da considerarsi a titolo di esempio. Utilizzare un codice di corpo libero all'interno del proprio archivio tabelle. Collegarlo quindi come voce ricorrenti del lavoratore di modo che venga proposto ogni mese.

Ditta: AGRICO AZIENDA AGRICOLA
 Matricola: 12 GIAN BURRASCA
 Cont: 2-AG-13 U. mens: 1-F-100 Liv.:
 Qual: OPERAIO Ass.: 27/05/11 Cess.: 00/00/00

Anagrafica Dipendente
 Anagrafica contabile
 Rapporto di lavoro
 Loc. d'impiego/Codi costo
 CONT. e Inquadramento
Tabelle contributive e contrattuali
 Dati retributivi
 Dati INPS
 Dati IRPEF
 Dati INAIL
 Stato di famiglia
 Carichi sociali
 Carichi fiscali
 Reddito/Detr. personali
 TFR
 Fondi Complementari
 Trattende
 Pagamenti

Tabelle Contributive: Voci Ricorrenti Fondi Assistenza Sanitaria
 Voci ricorrenti cedolino

Codice di Corpo - Descrizione	Validita' dal	Validita' al	Mensilita'
AG3 - Rateo 13° OTD	00/0000	00/0000	Normale

Elaborazione Cedolino (Scelta 31-04-01)

Richiamare il codice di corpo all'interno dei cedolini dei dipendenti operati agricoli OTD in modo da ottenere l'accumulatore **13ED** con la quota di tredicesima (se non collegato in voci ricorrenti).

Compilazione PosAgri (Uniemens lavoratori agricoli)

Modalità di esposizione dei dati relativi all'esonero nella sezione <PosAgri> del flusso Uniemens

I datori di lavoro agricoli, per indicare i nominativi dei lavoratori ai quali applicare l'esonero, dovranno valorizzare l'elemento <TipoRetribParticolare> in PosAgri / DenunciaAgriIndividuale / DatiAgriRetribuzione / TipoRetribuzione con uno dei seguenti codici alternativi, secondo le indicazioni di seguito riportate:

- codice "7" avente il significato di "Esonero quota di contributi previdenziali IVS a carico dei lavoratori Art. 1, comma 121, Legge 30 dicembre 2021, n. 234" nel caso in cui nella <Retribuzione> esposta nel <TipoRetribuzione> con <CodiceRetribuzione> "O" non siano compresi ratei di tredicesima relativi al mese di competenza o la tredicesima mensilità;
- codice "8" avente il significato di "Esonero quota di contributi previdenziali IVS a carico dei lavoratori Art. 1, comma 121, Legge 30 dicembre 2021, n. 234 - rateo tredicesima mensilità" e valorizzare l'elemento <Retribuzione> con l'importo del rateo di tredicesima corrisposto nel mese di riferimento e ricompreso nel valore di <Retribuzione> nell'elemento <TipoRetribuzione> con <CodiceRetribuzione> "O";
- codice "9" avente il significato di "Esonero quota di contributi previdenziali IVS a carico dei lavoratori Art. 1, comma 121, Legge 30 dicembre 2021, n. 234 - tredicesima mensilità" e valorizzare l'elemento <Retribuzione> con l'importo della tredicesima corrisposta nel mese di dicembre o nel mese di cessazione del rapporto di lavoro, ricompreso nel valore di <Retribuzione> nell'elemento <TipoRetribuzione> con <CodiceRetribuzione> "O".

dati DMAG Mensile

ALTRI ENTI PREVIDENZIALI 32-02-05-01

L'elaborazione mensile popolerà il campo TR1 con i nuovi codici nel seguente modo:

- In presenza di rigo di retribuzione con codice "O", calcolato con le consuete modalità, verrà aggiunto un secondo rigo con lo stesso tipo di retribuzione e con:
 - il codice "TipoRetribParticolare" 7 se nel mese viene erogata la sola retribuzione corrente inferiore a 2.692,00 euro. In presenza di codice 7 il campo "Retribuzione" è a spazio;
 - il codice "TipoRetribParticolare" 8 se nel mese viene erogato il rateo di Tredicesima. In presenza di codice 8, il campo "Retribuzione" è uguale all'importo del rateo di Tredicesima erogato nel mese. Risulta, quindi, un "di cui" del rigo con codice "O" principale;
 - il codice "TipoRetribParticolare" 9 se nel mese viene erogata la Tredicesima mensilità. In presenza di codice 9, il campo "Retribuzione" è uguale all'importo della Tredicesima erogato nel mese. Risulta, quindi, un "di cui" del rigo con codice "O" principale.

➤ In presenza di lavoratore avente diritto all'esonero con, nel mese di riferimento, unicamente importi relativi al tipo retribuzione "M" (malattia), "P" (particolari) o "W" (non lavorativa) verrà aggiunto un secondo rigo con lo stesso tipo di retribuzione e con in più l'indicazione dell'elemento <TipoRetribParticolare> con uno dei codici sopraindicati. Le regole di compilazione sono le medesime esposte per il rigo "O".

➤ Nei casi di compresenza, per lo stesso lavoratore, di uno o più elementi <TipoRetribuzione> con il <CodiceRetribuzione> "O", "P", "M", "W", si valorizza con TR1 il record "O" con le regole esposte.

□ In presenza di retribuzione superiore a 2.692,00 euro verrà esposto un unico rigo senza l'indicazione di alcun codice nel campo TR1 in quanto non spetta l'esonero. NON verrà quindi esposto il rigo "O" con codice 7 nel campo TR1.

Nota

È importante, prima di procedere con l'elaborazione dei mesi pregressi, lanciare il calcolo degli arretrati (vedi Note di Rilascio della Rel. 22.40.00).

Per i flussi relativi ai mesi di competenza di gennaio, febbraio e marzo 2022 già trasmessi, l'esonero verrà applicato in automatico se, nel mese di riferimento per lo stesso lavoratore, la somma degli importi indicati con <TipoRetribuzione> "O", "P", "M", "W" è uguale o minore a 2.692,00 euro; Per i flussi relativi ai mesi di competenza di gennaio, febbraio e marzo 2022 con imponibili maggiori della soglia di 2.692,00 euro nei quali sono ricompresi ratei o le quote della tredicesima mensilità relativa al 2022, i datori di lavoro potranno re-inviare, dal 1 al 31 maggio, i flussi compilati con le nuove indicazioni per sostituire quelli inviati in precedenza e consentire al lavoratore l'accesso all'esonero.

Nel caso in cui il lavoratore non abbia diritto all'esonero nel mese di gennaio, febbraio o marzo 2022, i datori di lavoro dovranno inviare dal 1 al 31 maggio nuovi flussi per sostituire quelli trasmessi in precedenza valorizzando l'elemento <TipoRetribParticolare> con il codice "5" avente il significato di "Non adesione all'esonero quota di contributi previdenziali IVS a carico dei lavoratori Art. 1, comma 121, Legge 30 dicembre 2021, n. 234".

Tale codice non è gestito automaticamente dalla procedura, sarà a cura dell'utente inserire in gestione denuncia mensile l'informazione.

Il programma, se si elaborano flussi PosAgri del periodo 01/2022 – 04/2022, verifica la gestione arretrati e si comporta nel seguente modo:

➤ In presenza della sola colonna "Importo L024" valorizzata genera un rigo con <TipoRetribuzione> "O" secondo le consuete modalità + un rigo con <TipoRetribuzione> "O", uguale al precedente, con TR1 = 7 e "Retribuzione" a spazio

➤ In presenza della colonna "Importo L026" valorizzata, va a cercare, nello storico cedolino del mese che si sta elaborando, gli accumulatori 13ED ed eventualmente 13MA e genera un rigo con <TipoRetribuzione> "O" secondo le consuete modalità + un rigo con <TipoRetribuzione> "O" con TR1 = 8 e "Retribuzione" con l'importo degli accumulatori

➤ In presenza di lavoratore OTI con data di cessazione e colonna "Importo L026" valorizzata, va a cercare, nello storico cedolino del mese che si sta elaborando, gli accumulatori 13ED ed eventualmente 13MA e genera un rigo con <TipoRetribuzione> "O" secondo le consuete modalità + un rigo con <TipoRetribuzione> "O" con TR1 = 9 e "Retribuzione" con l'importo degli accumulatori.

Avvertenza

Per i lavoratori che, nella scelta "Dati scau dipendente" (scelta 32-02-02), avessero un codice incentivo a cui non avevano diritto nei mesi precedenti, è necessario ripristinare la situazione in cui si trovava il dipendente prima di rielaborare il singolo mese.

Elaborazione Contributi

L'elaborazione contributi e il travaso Uniemens nonché le procedure di generazione del telematico XML saranno rilasciate con il prossimo aggiornamento Fix 22.40.10 che sarà disponibile dal 31/05/2022.

Attendere il rilascio della suddetta Fix prima di effettuare l'elaborazione contributi del periodo di competenza maggio 2022.

Certificazione Unica - Tabelle di calcolo CU sez. Previdenziale (Scelta PAGHE 31-06-03-13-1)

Gestione Tabelle di calcolo CU

Fiscale Previdenziale Inpdap Ipgst

PR Tab.Dati Previdenziali
01 Tab.Ex O1M e vecchia prev.
RP Tab.Retribuzioni particolari

Per ottenere la Certificazione Unica corretta da consegnare ai dipendenti cessati nel corso del 2022, occorre modificare la tabella di calcolo relativa alle ritenute previdenziali a carico del dipendente, **inserendo in sottrazione i nuovi parametri fissi 481, 482, 483, 491, 492 come indicato nell'esempio seguente:**

accedere alla sezione Previdenziale/Tab.Dati Previdenziali;

richiamare il codice della tabella di calcolo [3 - Ctr Ctr c/lav. INPS];

inserire i nuovi parametri fissi in coda a quelli esistenti.

Tabelle di calcolo

Codice modulo CUDPRE - CUD Dati previdenzia
Codice calcolo 3 - Ctr c/lav. INPS
Formato stampa 0 Euro Lire
Condizione 0
Valuta Si Periodo 0
Descriz. stampa Ctr c/lav. trattenuti (8) CONTINUA

Num	Op.	Tipo campo	Cod/Cost.	Descrizione	Campo	Contenuto	Rip.
1	+	CV Ventilazio	1		6	Importo	0
2	+	CF Param.fiss	481	L. 234/2021 me	6	Importo	0
3	+	CF Param.fiss	482	L. 234/2021 13	6	Importo	0
4	+	CF Param.fiss	483	L.234/2021 13^	6	Importo	0
5	-	CF Param.fiss	491	Arr.L.234/2021	6	Importo	0
6	-	CF Param.fiss	492	Arr.L.234/2021	6	Importo	0
7	-	CF Param.fiss			6	Importo	0

Salvare con F9.

MEM INFORMATICA S.r.l.

Assistenza

Antonello Puggioni / Vincenza Satta / Michele Murtas