



Guida Operativa

ai

Conguagli di fine anno 2014

Data rilascio: NOVEMBRE 2014

Lo scopo che si prefigge questa guida è quello di elencare una serie di azioni utili allo sviluppo controllato dei Conguagli di fine anno 2014 da attuare nella mensilità del mese di Dicembre 2014.

A tal proposito di seguito abbiamo predisposto una descrizione delle funzioni/operazioni inerenti.



Attenzione !!:

ARGOMENTO	OPERAZIONI OBBLIGATORIE !!
Aggiornamento e Controllo Aliquote e/o scaglioni delle Addizionali Comunali + Regionali	Le aliquote e gli scaglioni delle addizionali comunali e regionali messi a disposizione sul sito istituzionale del Ministero delle Finanze, non sempre consentono una automatica acquisizione di tutti i parametri inseriti nei provvedimenti comunicati al MEF da parte degli Enti interessati. Pertanto si rende obbligatoria la funzione di controllo delle aliquote !!.
Azione	Sintesi Funzioni da utilizzare descritte nell'apposita GUIDA !!
Menù Anagrafica Stampe - Dipendenti: Dipendenti per Comune di Residenza/Nascita	In questa funzione sono presenti due utili selezioni: <ul style="list-style-type: none"> • Elenco Comuni con dipendenti: con questa funzione è possibile avere un elenco dei vari Comuni movimentati dalle Anagrafiche Dipendenti con relativa aliquota di addizionale da poter controllare.
Tabella: COMUNI	<ul style="list-style-type: none"> • Controllare che nella tabella "Comuni" siano state correttamente indicate tutte le % e/o scaglioni delle addizionali comunali come da aggiornamento. <p>Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel suo sito all'indirizzo www.finanze.it ha messo già da tempo a disposizione una funzione di ricerca e consultazione delle addizionali comunali deliberate e vigenti per ogni comune.</p>
Tabella: REGIONI	<ul style="list-style-type: none"> • Controllare che nella tabella "Regioni" siano state correttamente indicate tutte le % e/o scaglioni delle addizionali regionali come da aggiornamento. <p>Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel suo sito all'indirizzo www.finanze.it ha messo già da tempo a disposizione una funzione di ricerca e consultazione delle addizionali regionali deliberate e vigenti per ogni Regione.</p>

Elenco delle Azioni

Azione	Descrizione
Aggiornamento/Controllo Addizionali Comunali + Regionali	<ul style="list-style-type: none"> Controllare di aver eseguito la funzione di Aggiornamento delle Addizionali Comunali + Addizionali Regionali come descritto nell'apposita: <ul style="list-style-type: none"> Guida Aggiornamento Addizionali !!
Archiviazioni Mensili	<ul style="list-style-type: none"> Nel caso che non siano state eseguite le Funzioni di "Archiviazione del Mese" provvedere (come segnalato anche a video dai vari programmi) tassativamente alla loro esecuzione.
Tabella: Scaglioni IRPEF	<ul style="list-style-type: none"> Controllare che i dati presenti su questa tabella siano quelli correnti di legge, senza eventuali aggiustamenti manuali adottati nel corso dell'anno. (Esempio: modifica degli scaglioni Irpef...)
Menù Anagrafica: <ul style="list-style-type: none"> Imponibili 	<ul style="list-style-type: none"> Controllare che il massimale per l'applicazione della maggiorazione . dell' dell'INPDAP 1% sia 46.031,00 come da Circolare INPS n. 20 del 06-02-2014. Controllare che il massimale INPS sia 100.123,00 Euro, come da Circolare INPS n. 20 del 06-02-2014
Anagrafica Dipendenti <ul style="list-style-type: none"> "Comune Gennaio" Configurazione Fiscale Rateizzazione delle addizionali IRPEF 	<ul style="list-style-type: none"> L'Art. 8, comma 1, lettera b del Decreto Semplificazioni ripreso anche dalle istruzioni in Bozza della nuova "Certificazione Unica" prevede l'unificazione della data di riferimento per il calcolo delle addizionali Regionali e Comunali fissandola al <<1° Gennaio dell'anno cui si riferisce l'addizionale stessa>> Controllare i campi nel bottone "Conf.Fiscale" (Maggiore aliquota, Calcola detrazioni su reddito presunto, applica anche su conguaglio...ecc..). Inoltre controllare che siano state correttamente assegnate il numero di rate per la rateizzazione delle addizionali. <p>Se questo non fosse stato fatto, oltre l'intervento manuale, si può utilizzare la funzione "Assegnazione rateizzazioni addizionali" prestando attenzione nell'esclusione di eventuali categorie di dipendenti con forzature di calcolo addizionali come Amministratori, LSU, Consiglieri, ecc..</p>
Controllo Conguaglio Credito art. 1 DL 66/2014	Trattare eventuali richieste di segnalazione di "altri redditi" da parte del dipendente inserendo il valore nel bottone "Configurazione Fiscale". Eseguire la stampa di controllo Conguaglio Credito art.1 DL 66/2014 per evidenziare eventuali situazioni particolari. .
Visualizzazione Configurazione Fiscale	<ul style="list-style-type: none"> Questa funzione consente di evidenziare tutti i campi più significativi di ogni dipendente relativamente alla Configurazione Fiscale.
Controllo Posizioni Organizzative	Con questa funzione è possibile controllare la corretta formazione della quota di XIII per le voci relative alle "Posizioni Organizzative" soprattutto se nel corso dell'anno sono stati modificati gli importi dei relativi compensi.
Controllo Ratei di XIII <> 334	Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino a fine novembre, un valore diverso da 334 per quanto riguarda i ratei di XIII (gg standard di XIII da Gennaio fino a fine Novembre)
Controllo giorni detrazioni <> 334	Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino a fine novembre, un valore diverso da 334 per quanto riguarda i giorni di detrazioni (gg standard da Gennaio fino a fine Novembre)
Anagrafica Dipendenti: <ul style="list-style-type: none"> Detrazioni Carichi di famiglia Stampa situazione 	<ul style="list-style-type: none"> Controllare la corretta indicazione dei codici per il calcolo delle detrazioni, attivando la funzione Detrazioni Carichi di famiglia Controllare corrispondenza mese di fine carico con la data cessazione.
Menù Elaborazioni Annuali Addizionali Irpef: <ul style="list-style-type: none"> Stampa Domanda Detrazioni 	<ul style="list-style-type: none"> La domanda per il riconoscimento delle Detrazioni per Carichi di Famiglia, anche per quest'anno, deve essere obbligatoriamente presentata da parte del sostituito, SOLO nel caso che si siano verificate delle variazioni rispetto alla domanda precedentemente presentata.

Azione	Descrizione
Menù Elaborazioni Annuali Addizionali Irpef: • Situazione Addizionali Rateizzate	<ul style="list-style-type: none"> Questa funzione evidenzia tutti quei dipendenti con Addizionali non interamente versate. <p>In questo modo sarà possibile, nel cedolino di Dicembre, agire di conseguenza per il versamento a saldo delle addizionali dovute o comunque, in caso di incapienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.</p>
Menù Elaborazioni Annuali Gestione Risultanze 730: • Stampa Situazioni non chiuse	<ul style="list-style-type: none"> Questa funzione evidenzia tutti quei dipendenti con situazioni 730 non "chiuse". <p>In questo modo sarà possibile, nel cedolino di Dicembre, agire di conseguenza per il versamento di quanto dovuto o comunque, in caso di incapienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.</p>
Conguagli previdenziali	Verificare i conguagli previdenziali per i dipendenti Comandati.
Controlli Generici	<ul style="list-style-type: none"> Controllare visivamente ogni cedolino e a campione su alcuni rieseguire i calcoli relativi al conguaglio, <u>prestando attenzione anche al numero di ratei XIII</u> o alle specifiche voci di XIII da generare !!. <p>(Esempio: XIII della Posizione Organizzativa)</p>
Credito Detrazione per Famiglie Numerose	<ul style="list-style-type: none"> Conferma modalità di eventuale erogazione diretta della quota di "Credito per famiglie Numerose" che non ha trovato capienza nelle operazioni di conguaglio per effetto dell'applicazione delle "altre detrazioni".

Funzioni	Gestione XIII
XIII	<ul style="list-style-type: none"> Nel caso che la XIII mensilità venga erogata con mensilità separata rispetto alla mensilità 12.0 di Dicembre utilizzare obbligatoriamente la mensilità 12.5 e seguire le indicazioni di seguito descritte !!.

DETTAGLIO delle Azioni

OPERAZIONE OBBLIGATORIA !!

Aggiornamento e Controllo Addizionali Comunali + Regionali



Nota Bene:

Controllare di aver eseguito le funzioni di:

➤ **Aggiornamento e Controllo delle Addizionali**
come descritto nell'apposita guida !!!

Archiviazioni Mensili

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Mensili

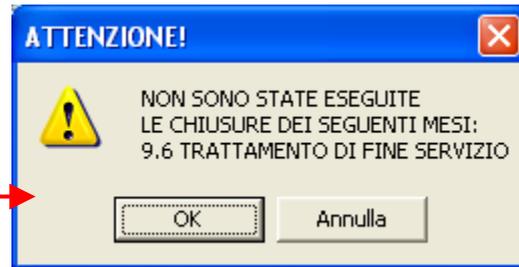
Con la dicitura :

➤ **Archiviazione Mensile**



Attenzione !!:

Prima di eseguire il calcolo cedolini nel mese di dicembre, con relativo conguaglio, accertarsi che non vengano presentate finestre di dialogo con messaggi di attenzione come qui riportato !!



Nel caso che non siano state eseguite le Funzioni di “Archiviazione del Mese” per alcune mensilità, provvedere **tassativamente** alla loro esecuzione !!.



Nota Bene:

Se la XIII è stata elaborata con la mensilità 12.5 eseguire comunque l'archiviazione della 12.5 prima di elaborare la mensilità 12.0 Dicembre.

Scaglioni IRPEF

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle Generali

Con la dicitura :

➤ **Tabella Scaglioni IRPEF**

Descrizione	Scaglione mensile	Scaglione annuale	Percentuale
23%	1250,00	15000,00	23,00
27%	1083,33	13000,00	27,00
38%	2250,00	27000,00	38,00
41%	1666,67	20000,00	41,00
43%	9999999,00	9999999,00	43,00

Controllare che i dati presenti su questa tabella siano quelli correnti di legge, senza eventuali aggiustamenti manuali adottati nel corso dell'anno.
(Esempio: modifica degli scaglioni Irpef...)

Imponibili

(1 di 2)

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica

Con la dicitura :

➤ **Imponibili**

Controllare che il massimale per l'applicazione della maggiorazione . dell'INPDAP 1% sia 46.031,00 c come da Circolare INPS n. 20 del 06-02-2014.

Gestione imponibili

Anno: 2014
 Codice: 4
 Qualifica per imponibile: Ecced.CPDEL 1%

Pagina 1 | Pagina 2 | SIOPE+controllo SPESA |

Dipendente			Ente		
1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia	1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia
Percentuali	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000
Minimale	Mensile 0,00	Annuale 0,00	Minimale	Mensile 0,00	Annuale 0,00
Massimale 1	999.999.999,00	46.031,00	Massimale 1	999.999.999,00	46.031,00
Massimale 2	999.999.999,00	999.999.999,00	Massimale 2	999.999.999,00	999.999.999,00

Progressivo di ordinamento nella stampa trasferimento in finanziaria: 904

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 90251 INPDAP (CPDEL) - F24 EP

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Part. di giro 1^ f. | Part. di giro 2^ f. | Part. di giro 3^ f. | Capitoli 1^ f. | Capitoli 2^ f. | Capitoli 3^ f. | **Determine**

Nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Attiva anni precedenti | Annulla F7

**Nota Bene:**

Il controllo deve essere eseguito su tutti gli imponibili interessati !!

Eccedenza CPS – Cassa Pensioni Sanitari - esempio Codici: 6.20, 6.21, 6.22, 6.23, 6.24, ecc..

Eccedenza CPI – Cassa Pensioni Insegnanti - esempio Codici: 8.30. 8.31. 8.32. 8.33. 8.34. ecc..

Gestione imponibili

Anno: 2014
 Codice: 4
 Qualifica per imponibile: ISCRITTI dal 96 o SISTEM.CONTR

Pagina 1 | Pagina 2 | SIOPE+controllo SPESA |

Dipendente			Ente		
1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia	1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia
Percentuali	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000
Minimale	Mensile 0,00	Annuale 0,00	Minimale	Mensile 0,00	Annuale 0,00
Massimale 1	999.999.999,00	46.031,00	Massimale 1	999.999.999,00	46.031,00
Massimale 2	999.999.999,00	100.123,00	Massimale 2	999.999.999,00	100.123,00

Progressivo di ordinamento nella stampa trasferimento in finanziaria: 904

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 5000 INPDAP

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 0

Part. di giro 1^ f. | Part. di giro 2^ f. | Part. di giro 3^ f. | Capitoli 1^ f. | Capitoli 2^ f. | Capitoli 3^ f. | **Determine**

Nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Attiva anni precedenti | Annulla F7

Imponibili

(2 di 2))

Controllare che il massimale INPS sia 100.123,00 Euro, come da Circolare INPS n. 20 del 06-02-2014

Gestione imponibili

Anno: 2014
 Codice: 13 INPS CO.CO.CO
 Qualifica per imponibile: 81 Co.Co.Co. SENZA ALTRA CASSA

Pagina 1 | **Pagina 2** | SIOPE+controllo SPESA

Dipendente			Ente			
	1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia	1^ fascia	2^ fascia	3^ fascia
Percentuali	9,240	0,000	0,000	18,480	0,000	0,000
	Mensile		Annuale			
Minimale	0,00		0,00			
Massimale 1	999.999.999,00		100.123,00			
Massimale 2	9.999.999.999,00		999.999.999,00			

Progressivo di ordinamento nella stampa trasferimento in finanziaria: 913

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 90611 INPS (COCOCO) F24 EP

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Part. di giro 1^ f. | Part. di giro 2^ f. | Part. di giro 3^ f. | Capitoli 1^ f. | Capitoli 2^ f. | Capitoli 3^ f. | **Determine**

Nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Attiva anni precedenti | Annulla F7

**Nota Bene:**

Il controllo deve essere eseguito su tutti gli imponibili interessati !!

Qualifica per imponibile **82**: Co.Co.Co. CON ALTRA CASSA

Qualifica per imponibile **83**: Co.Co.Co. PENSIONATO

Anagrafica Dipendenti – “Comune Gennaio”

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
 - Risorse Umane

Con la dicitura :

➤ **Anagrafica Completa**

○ **Implementazioni:**

- ✓ L'Art. 8, comma 1, lettera b del Decreto Semplificazioni ripreso anche dalle istruzioni in Bozza della nuova “Certificazione Unica” prevede l'unificazione della data di riferimento per il calcolo delle addizionali Regionali e Comunali fissandola al <<1° Gennaio dell'anno cui si riferisce l'addizionale stessa>>:

Progressivo	Percentuale	Scaglione	12	0 DICEMBRE	2014	Part-time	GG lav.	GG detr.	Ore lav.
			40 DOMENI DANIELA			43 Categ-D3-acc.D1			26 31 156
Voce	Anno	Descrizione	Ore/Giorni	Data Base	Trattenuta	Competenza	Note		
2	0	RETRIBUZIONE TABELLARE	26	0	0,00	1.763,89			
9	0	INDEN NITA' VACANZA CONTRATTUALE	26	0	0,00	15,21			
12	0	INCREMENTO x POSIZIONE ECONOMICA	26	0	0,00	259,63			
21	0	RIA	26	0	0,00	97,77			
81	0	AD PERSONAM NON RIASSORBIBILE	26	0	0,00	100,00			
91	0	INDEN NITA' DI COMPARTO	26	0	0,00	4,95			
92	0	INDEN NITA' DI COMPARTO FONDO	26	0	0,00	46,95			
2001	0	XIIP MENSILITA'	344,5	0	0,00	1.865,84			
2003	0	XIIP MENS. INCREM. PER POS. EC.	344,5	0	0,00	245,05			
9296	0	Contr. P. revid. Complementare cob Dipend.	0	0	43,47	0,00			
9297	0	Contr. P. revid. Complementare agg. via dipend.	0	0	86,95	0,00			
9298	0	Contr. P. revid. Complementare cob Exib.	0	0	0,00	43,47	Voce figurativa		
90001	0	ASSIDI FAMILIARI	0	0	0,00	161,08			
90196	0	CREDITO art.1 DECRETO L. 66/2014	0	0	0,00	-11,99			
91403	0	PIGNORAMENTO 3	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/09/2015		
92001	0	FINEMIRO - CESSIONE STIP.	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/04/2015		
92002	0	DELEGA PLUSVALORE	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/04/2016		
2	2014	FONDO CREDITO -0,35%	4.399,29	0	15,40	0,00			
3	2014	CPDEL -8,85%	4.399,29	0	389,34	0,00			
Tot. Contr. Sociali					404,74				
Tot. Trattenute					835,16				
50	2014	IMPONIBILE IRPEF	3.994,55	0	0,00	0,00			
58	2014	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE	➔ 200,73	0	0,00	0,00			
58	2014	CONGUAGLIO ADDZ. IRPEF COM.	200,73	0	0,00	0,00			
59	2014	ADDIZIONALE IRPEF REGIONALE	398,52	0	0,00	0,00			
59	2014	CONGUAGLIO ADDZ. IRPEF REG.	398,52	0	0,00	0,00			
60	2014	IMPONIBILE ANNUALE IRPEF	➔ 25.091,65	0	0,00	0,00			

Anagrafica Dipendenti – Configurazione Fiscale

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
 - Risorse Umane

Con la dicitura :

- **Anagrafica Completa**

Controllare che nel bottone:

- “Conf.Fiscale”

siano stati correttamente gestiti tutti i dati utili al conguaglio, sia per quanto riguarda le Addizionali, che il calcolo delle Detrazioni e/o anche l'eventuale applicazione di una Maggiore Aliquota.

Inoltre è possibile specificare direttamente sul dipendente le % delle Addizionali da applicare in tutti i casi particolari che eventualmente lo dovessero richiedere in relazione ad articolate modalità di calcolo previste da singoli Comuni.

Campo	Descrizione Campo
Non appl.Add.Reg.	Esclude il calcolo dell'Addizionale Regionale
Non appl.Add.Com.	Esclude il calcolo dell'Addizionale Comunale
% Add.Reg	Inserendo un valore in questo campo sarà possibile forzare il calcolo dell'Addizionale Regionale applicando la % indicata. L'attivazione di questa opzione risulta utile nei casi in cui l'Ente Regionale di riferimento dovesse fissare particolari modalità di calcolo, condizionate ad informazioni non sempre disponibili all'operatore, pertanto, si potranno superare le complesse regole generali di calcolo, forzando l'applicazione di una semplice aliquota predeterminata.
% Add.Com	Inserendo un valore in questo campo sarà possibile forzare il calcolo dell'Addizionale Comunale applicando la % indicata. L'attivazione di questa opzione risulta utile nei casi in cui l'Ente Comunale di riferimento dovesse fissare particolari modalità di calcolo, condizionate ad informazioni non sempre disponibili all'operatore, pertanto, si potranno superare le complesse regole generali di calcolo, forzando l'applicazione di una semplice aliquota predeterminata.
Rate Addizionali	NOTA BENE: L'assenza dell'indicazione del numero di rate determina l'addebito integrale delle stesse nelle fasi di conguaglio di fine anno 2014 !! Non verrà quindi eseguita la Rateizzazione !! – Prestare ATTENZIONE !!

Anagrafica Dipendenti – Configurazione Fiscale - Assegnazione Rateizzazione Addizionali

L'esecuzione di questa funzione consente di assegnare il numero di rate per la rateizzazione delle addizionali Comunali e Regionali nell'anno successivo.

Si consiglia di utilizzare questa funzione **SOLO quando si ha il ragionevole dubbio che molti dipendenti non abbiano valori corretti nella loro Configurazione Fiscale.**

Nel caso in cui il dubbio sulla correttezza dei valori fosse relativo solo a pochi dipendenti, è possibile intervenire accedendo al bottone Configurazione Fiscale dell'Anagrafica Dipendenti, senza necessariamente eseguire questa funzione, così come descritto nel paragrafo precedente.

Comunque si ricorda che:

L'assenza dell'indicazione del numero di rate determina l'addebito integrale delle stesse nelle fasi di conguaglio di fine anno 2014 !!.

Non verrà quindi eseguita la Rateizzazione !! – **Prestare ATTENZIONE !!**

La funzione tiene conto anche della presenza della data di Cessazione dei dipendenti, o dell'indicatore "cessato/da non elaborare" adeguando di conseguenza il numero di rate.

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
 - Addizionali Irpef

Con la dicitura :

➤ Assegnazione Rateizzazione Addizionali

Campo	Descrizione Campo
Numero rate rateizzazione acconto addizionale Comunale	Indicare 9
Numero rate rateizzazione addizionale Comunale	Se il conguaglio viene fatto a Dicembre indicare 11
Numero rate rateizzazione addizionale Regionale	Se il conguaglio viene fatto a Dicembre indicare 11

Controllo Conguaglio Credito art. 1 DL 66/2014

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale ✕

Cod. ente 1 ENTE DI PROVA
 Cod. dipendente 40 DOMENI DANIELA

CONFIGURAZIONE IRPEF
 Codice Tributo + detrazioni
 Cod.IRPEF <> 1001 0
 Eventi Ecc.(p.11 CUD)
 Casi particolari (CUD)
 Regime agevolato LSU
 % IRPEF da appl. 0,0000
 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio?
 Applicazione maggiore aliquota?
 Detraz.x tipo reddito?
 Detraz.su redd.presunto?
 Redd.presunto su conguaglio?
 Imp.minimo detraz.x periodo lavoro?
 Reddito presunto complessivo € 0,00
 Quota redd.presunto da aggiungere al reddito dell'Ente € 0,00
 No sostegno x contribuenti a basso reddito
 Sospensione versamenti Tributarî
 Tratt.tributi sosp.tramite Ente
 Applicazione art. 1 decreto legge 66/2014
Redd.da aggiungere al reddito dell'Ente per L.66/2014 € 0,00

Campo	Descrizione Campo
Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per L.66/2014	Trattare eventuali richieste di segnalazione di "altri redditi" da parte del dipendente inserendo il valore nel bottone "Configurazione Fiscale"..

Eeguire la stampa di controllo Conguaglio Credito art.1 DL 66/2014, presente nel menù Elaborazioni Mensili, Controlli prima cedolino Dicembre.

Stampa controllo conguaglio CREDITO art.1 DL 66/2014 Stampa Esci

Ente 1 ENTE DI PROVA

Scelta limiti di selezione
 Anno/Mese Elaborazione 11 2014
 Da codice dipendente 0 rod a 9999999 rod

Evidenzia le situazioni errate
 Stampa solo le situazioni errate

Anteprima di stampa

07/11/2014 ENTE DI PROVA

Pag.: 1

Esempio

STAMPA CONTROLLO CONGUAGLIO CREDITO art.1 DL 66/2014 ANNO2014

Codice	Cognome e nome	Assunzione	Cessazione	Bonus S/M	Reddito x calcolo	GG.detraz.	Bonus per cepito	Bonus calcolato	Differenza
40	DOMENI DANIELA	15/09/1973	31/12/9999	S	16.988,66	272	261,32	476,93	-215,61



Nota Bene:

Questa funzione può essere eseguita sia **PRIMA** di elaborare il mese di dicembre che subito **DOPO**. Eseguita subito dopo aver elaborato il mese di dicembre (con l'imponibile IRPEF annuale già formato comprensivo del calcolo del mese di dicembre + XIII) consentirà la verifica dell'applicazione dei conguagli anche per il "Bonus Renzi". Inoltre, facendo un raffronto fra le due situazioni (prima e dopo il cedolino di dicembre) si potranno evidenziare potenziali "situazioni particolari" suggerendo l'adozione di eventuali manutenzioni.

Visualizzazione configurazione fiscale – Corrispondenza Campi – Pag. 2/3

	Campo	Descrizione Campo
1	Dip	Matricola Dipendente
2	Cognome e nome	
3	Cod	Codice Irpef
4	%	% Irpef
5	Su Cong?	S – Se % Irpef è valida anche su conguaglio - N – Se % Irpef non è valida anche su conguaglio
6	Detr?	S – Applica le detrazioni ; N – Non applica le detrazioni
7	Redd.pres?	S – Applica le detrazioni sul reddito presunto; N – Applica le detrazioni su reddito mese x 13
8	Red.pres	Importo di reddito presunto
9	Su Cong?	Applica reddito presunto anche su conguaglio S o N
10	Adeg	Adegua detrazioni a periodo lavorato.
11	Sosp.Tributi	S – Tributi Sospesi ; N – Tributi Non Sospesi (normale situazione)

The screenshot shows the 'Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale' window. The 'CONFIGURAZIONE IRPEF' section is highlighted with numbered callouts (1-11) corresponding to the table above:

- 1**: Cod. ente (1 COMUNE DI PROVA)
- 2**: Cod. dipendente (40 DOMENI DANIELA)
- 3**: Cod. IRPEF (< 1001 0)
- 4**: % IRPEF da appl. (0,0000)
- 5**: Su Cong? (Events Ecc. (p.11 CUD) checkbox)
- 6**: Detr? (Detraz. x tipo reddito? checked)
- 7**: Redd.pres? (Redd. presunto su conguaglio? checkbox)
- 8**: Red.pres (Reddito presunto complessivo € 0,00)
- 9**: Su Cong? (Imp. minimo detraz. x periodo lavoro? checked)
- 10**: Adeg (Sospensione versamenti Tributarî checkbox)
- 11**: Sosp.Tributi (Sospensione versamenti Tributarî checkbox)

Other visible fields include: Regime agevolato LSU, Applicazione maggiore aliquota?, Forzare calcolo conguaglio, Conguaglio (Solo Cong. selected), Tipologia pagamento conguaglio dopo dicembre (con stipendi successivi selected), Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl. addiz (Rate Addiz. Reg. 11, Rate Addiz. Com. 11, Rate Acc. addiz com 9), and CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS (Erog. TFS/TFR da parte Ente checkbox).

Visualizzazione configurazione fiscale – Corrispondenza Campi – Pag. 3/3

- **Ulteriori Implementazioni:**
 - ✓ Introdotti ulteriori campi di analisi della “Configurazione Fiscale”:
 - Rate addizionali
 - Quota reddito presunto da aggiungere al reddito dell’Ente
 - Applicazione “Bonus Renzi”
 - Reddito da aggiungere al reddito dell’Ente per “Bonus Renzi”
- **Azioni Richieste**
 - ✓ Attivare se necessario per riscontro dati

Visualizzazione configurazione irpef

Criteri di selezione
Anno: 2014 Codice dipendente da: 0 a: 9999999

Trascinare qui le colonne per effettuare il raggruppamento

Selez.	Dip	Cognome	Nome	Cod	% Irpel	Su Cong?	Redd. pre	Rate Reg	Rate Com	Rate Acconto	Redd.agg.DL66/2014	DL66/2014	Sosp. Tributi
<input type="checkbox"/>													
<input type="checkbox"/>													
<input checked="" type="checkbox"/>													
<input type="checkbox"/>													
<input type="checkbox"/>													
<input type="checkbox"/>													
<input checked="" type="checkbox"/>													
<input checked="" type="checkbox"/>													
<input checked="" type="checkbox"/>													
<input checked="" type="checkbox"/>													
<input type="checkbox"/>													

Filtro non impostato

Seleziona tutto Desele

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale

Cod. ente: 1 ENTE DI PROVA
Cod. dipendente: 40 DOMENI DANIELA

CONFIGURAZIONE IRPEF
Codice Tributo + detrazioni

Cod. IRPEF (<> 1001): 0 Eventi Ecc.(p.11 CUD): Casi particolari (CUD): Regime agevolato LSU:

% IRPEF da appl.: 0,0000 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio?: Applicazione maggiore aliquota?:

Detraz. x tipo reddito?: Detraz. su redd. presunto?: Redd. presunto su conguaglio?: Imp. minimo detraz. x periodo lavoro?:

Reddito presunto complessivo: € 0,00 Quota redd. presunto da aggiungere al reddito dell'Ente: € 50.000,00

No sostegno x contribuenti a basso reddito: Sospensione versamenti Tributarî: Tratt. tributi sosp. tramite Ente:

Applicazione art. 1 decreto legge 66/2014: Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per L.66/2014: € 10.000,00

Fascia di appartenenza per il calcolo delle detrazioni per tipo di reddito:
 Dipend./assimilati Pensionati Professionisti Altro Forzare calcolo conguaglio:

Conguaglio:
 Ire Mens + Cong Solo Cong. No conguaglio Tipologia pagamento conguaglio dopo dicembre:
 in una unica soluzione con stipendi successivi

Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl. addizz Appartenenza a fascia privilegiata per calcolo add. regionale:

Forzare calcolo addizionali:

Non applicare add. reg.: Rate Addiz.Reg.: 11 % Add.Reg.:

Non applicare add. com.: Rate Addiz.Com.: 11 Rate Acc. addiz com.: 9 % Add.Com.:

CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS
TFS/TFR Ente: % TFS/TFR: Data Inizio: 15/09/1973

CONFIGURAZIONE IRAP
% di assoggettamento all'IRAP: 100

Annulla OK

Controllo Posizioni Organizzative

(1 di 4)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
 - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Controllo posizioni organizzative**

○ **Implementazioni**

- ✓ Con questa funzione è possibile controllare la corretta formazione della quota di XIII per le voci relative alle "Posizioni Organizzative" soprattutto se nel corso dell'anno sono stati modificati gli importi dei relativi compensi.

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Eseguire la stampa e controllare gli elementi proposti.

STAMPA DIPENDENTI

Codice	Cognome e nome	Data Inizio	Data Fine	Importo	Giorni	Dato calcolato	Dato Progressivi
160							
XX0012	RETRIBUZIONE POSIZIONE ORGANIZZATIVA	13/03/2014	30/11/2014	398,65	263	287,25	
Totale ricalcolato						287,25	Dato errato --> 251,13
3567							
XX0012	RETRIBUZIONE POSIZIONE ORGANIZZATIVA	13/03/2014	30/11/2014	670,63	263	483,22	
XX0012	RETRIBUZIONE POSIZIONE ORGANIZZATIVA	01/01/2014	03/02/2014	684,62	34	63,77	
Totale ricalcolato						546,99	Dato errato --> 488,12

Nel caso che siano presenti queste segnalazioni si potrà agire sui progressivi fiscali per le manutenzione del caso come nell'esempio sotto riportato.

Per eseguire l'aggiornamento del campo la funzione di Archiviazione del Mese utilizza questo algoritmo:

- $\text{Importo percepito nel mese di Retrib. di Posizione} / 365 * n^{\circ} \text{ gg di diritto nel mese}$

Quindi semplificando ed ipotizzando che il dipendente Matr. 160 abbia percepito dal 13/03/2014 la somma di 398,65 si potrebbe così calcolare:

- $398,65 / 365 * 263 \text{ (gg dal 13/04 al 30/11)} = 287,25$

Quindi la somma di 287,25 è quella che dovrebbe essere presente appena prima di calcolare la XIII insieme alla mensilità 12.0 Dicembre o con la Mensilità separata 12.5

Controllo Posizioni Organizzative

(2 di 4)

Questa funzione è presente nel menù:

- Manutenzione

Con la dicitura:

➤ **Manutenzione progressivi fiscali**

○ **Azioni Richieste**

- ✓ *Esequire le eventuali manutenzioni sul bottone "Vari".*

Controllo Posizioni Organizzative

(3 di 4)

Controllare che le voci di riduzione per "Malattia Brunetta" non abbiano l'indicatore attivato ! La riduzione della XIII per "Malattia Brunetta" sarà eseguita tramite i "GG malattia x XIII" presenti nel bottone Vari dei Progressivi Fiscali come sopra indicato.

Controllo Posizioni Organizzative

(4 di 4)

Eseguite le eventuali manutenzioni si potrà controllare lo sviluppo del cedolino di dicembre:

Comunicazioni del mese															
1		Mese		2014	12	0 DICEMBRE									
Dipendente		160		Data Assunz.		Categ-D5-acc.D3									
				Data Licenz.		Prog.Cedol. 0									
Ore retrib.	Ore lav.	gg detraz.	gg retrib.	gg Inpdap	gg Inps	Set.Inps	Ass.fam.	gg Tfr	gg Tfs	rat.XIII	gg Rat.XIII	Forzato	% IRPEF		
156,00	156,00	31,00	26,00	30,00	26,00	4	26,00	0,00	30,00	0	31,00000	<input type="checkbox"/>	0,00		
Tipo	Voce	Pr.	anno	Descrizione			hh/gg	Dato base	Importo						
0	2	1	0	RETRIBUZIONE TABELLARE			26		2.028,18						
0	9	1	0	INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE			26		16,57						
0	11	1	0	INCREMENTO x POSIZ. ECONOMICA			26		87,68						
0	12	1	0	INCREMENTO POSIZ.ECONOMICA FONDO			26		93,38						
0	21	1	0	RIA			26		65,10						
0	72	1	0	RETR.POSIZIONE Art.11 Cat.D-NO INADEL			26		398,65						
0	91	1	0	INDENNITA' DI COMPARTO			26		4,95						
0	92	1	0	INDENNITA' DI COMPARTO FONDO			26		46,95						
0	2000	0	0	XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA)			0		316,74						
0	2001	1	0	XIII^ MENSILITA'			365		2.290,91						
0	90001	0	0	ASSEGNI FAMILIARI			0		44,00						
0	91151	2	0	PICCOLI PRESTITI INPDAP			0		226,55						
Totale competenze				€ 5.393,11		Totale trattenute				€ 2.180,33		Netto a pagare		€ 3.212,78	

Esempio di calcolo Voce 2000 XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA):

287,25 Storicizzato con l'ultima archiviazione/manutenzione del mese di Novembre

33,86 Quota del mese di Dicembre ($398,65/365*31$)

-4,37 Quota recupero Malattia ($398,65/365*4$) su Voce 2000 XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA)

316,74 Voce 2000 XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA)

Controllo Ratei di XIII <> 334

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
 - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Controllo ratei di XIII <> 334**

○ **Implementazioni**

- ✓ Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino a fine novembre, un valore diverso da 334 per quanto riguarda i ratei di XIII (gg standard di XIII da Gennaio fino a fine Novembre)

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Eseguire la stampa e controllare gli elementi proposti.

17/11/2014 ENTE DI PROVA		STAMPA CONTROLLO RATEI XIII < 334 - 2014							Pag.: 1	
Codice	Cognome e nome	Assunz.	Cessaz.	Mese	Ratei mese	Perc.PT				
40	DOMENI DANIELA	15/09/1973	31/12/9999		313,5					
				1	31	100				
				2	28	100				
				3	31	100				
				4	30	100				
				5	31	100				
				6	30	100				
				7	30	100			ASP001 ASPETTATIVA x MOTIVI FAMILIARI O PERSON. 03/07/2014 03/07/2014	
				8	31	100				
				9	25	50			ZV0001 P.TIME VERTICALE 21/09/2014 30/09/2014	
				10	15,5	50			ZO5000 P.TIME ORIZ. 50,00% 01/10/2014 31/10/2014	
11	30	100								
				312,5						
50	D'AMBRA MARIA	15/07/1975	31/12/9999		30					
				1	31	100				
				2	28	100				
				3	31	100				
				4	30	100				
				5	31	100				
				30/06/2014	6	30	100			
11	30	100								
				211						

Controllo giorni detrazioni <> 334

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
 - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Controllo giorni detrazioni <> 334**

○ **Implementazioni**

- ✓ Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino a fine novembre, un valore diverso da 334 per quanto riguarda i giorni di detrazioni (gg standard da Gennaio fino a fine Novembre)

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Eseguire la stampa e controllare gli elementi proposti.

18/11/2014	ENTE DI PROVA					Pag.: 1
STAMPA CONTROLLO GIORNI DETRAZIONI < 334 - 2014						
Codice	Cognome e nome	Assunzione	Cessazione	Mese	Ratei mese	
50	D'AMBRA MARIA	15/07/1975	31/12/9999			211
				1	31	
				2	28	
				3	31	
				4	30	
				5	31	
			30/06/2014	6	30	
				11	30	
						211

Anagrafica Dipendenti : Detrazioni per carichi di famiglia – (Pag. 1/3)

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica

Con la dicitura :

- Familiari dei dipendenti x detrazioni

Campi da esplicitare	Descrizione casi particolari
Codice Fiscale	OBBLIGATORIO !! E' sempre necessario inserire il codice fiscale del familiare di cui si richiede l'applicazione delle detrazioni.
Figlio < di 3 anni e Figlio > di 3 anni	Nel caso che, nel corso dell'anno, un figlio compia 3 anni, lo stesso deve essere inserito due volte, prestando attenzione ad attivare il corrispondente indicatore e i campi Mese INIZIO e Mese FINE - Carico. Nel ripetere i dati del FIGLIO > di 3 anni attenzione al CODICE FISCALE, deve essere naturalmente lo stesso, altrimenti sarà considerato come un ulteriore figlio !!
Relazione di Parentela	Nella compilazione del modello 770 è richiesta l'indicazione di 1° figlio. Molto semplicemente se sono presenti figli a carico, indicare sul primo figlio di cui si richiede l'applicazione delle detrazioni: Primo Figlio
Particolarità figli	Attivare: "Figlio al posto del coniuge" secondo le condizioni applicabili nel caso in cui l'altro genitore non sia presente.
Mesi Inizio-Fine Carico	 Nota Bene: Inserire il numero del mese di inizio e fine carico. Esempi: <ul style="list-style-type: none"> ✓ nasce un figlio a Febbraio = 2 – 12 ✓ Il dipendente viene assunto per tre mesi da Febbraio ad Aprile = 2 – 4 ✓ Il dipendente a tempo indeterminato cessa a Ottobre = 1 – 10.
% Carico	Inserire 50 o 100

Anagrafica Dipendenti : Detrazioni per carichi di famiglia – (Pag. 2/3) Dati dei Familiari

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
 - Detrazioni di imposta

Con la dicitura :

- **Stampa dipendenti con detraz. per familiari a carico**

COMUNE DI PROVA										Pag.: 1
STAMPA DIPENDENTI CON DETRAZIONI PER FAMILIARI A CARICO PER L'ANNO										
40 DOMENI	DANIELA	15/09/1973	Redd.presunto	0	In carico dal	al	% carico			
F	STRAMIS	DANIELA	STRDNL84D60L103Y		1	12	50			
F1	STRAMIS	ERNESTO	STRRST82D01L103D		1	12	50			
155 FRANCESCHIELLI	LORETTA	23/08/1980	Redd.presunto	0	In carico dal	al	% carico			
F	DANNI	LUDOVICA	DNNLVC97R70L103V		1	12	50			
F1	DANNI	PIERLUIGI	DNNPLG93M17L103N		1	12	50			
156 RASTA	ELENA	23/08/1980	Redd.presunto	0	In carico dal	al	% carico			
F1	CICCE	PIERPAOLO	CCCPL60D12L103J		1	12	0			
290 CIANCAGLIACCI	ANSELMIO	01/03/1984	Redd.presunto	0	In carico dal	al	% carico			
F1	CIANI	IGOR	CNIGRI86H23L103Y		1	12	0			

Anagrafica Dipendenti : Detrazioni per carichi di famiglia – (Pag. 3/3) Dati dei Familiari

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Mensili
 - Controlli su cedolino

Con la dicitura :

➤ **Controllo familiari a carico dipendenti cessati**

Con questa funzione è possibile evidenziare la situazione dei Familiari a carico di tutti quei dipendenti compresi fra le date di assunzione/cessazione indicate. L'evidenza della situazione dei Familiari potrebbe far emergere delle possibili incongruenze fra Data di Cessazione del dipendente e il Mese di Fine Carico indicato nei familiari per cui si è richiesta l'applicazione delle detrazioni.

I criteri di selezione di questa funzione consentono di limitare il controllo ai soli dipendenti con cedolino movimentato nel mese, oppure generalizzare il controllo su tutti quei dipendenti assunti e cessati nel periodo indicato a prescindere dall'essere stati movimentati nella mensilità corrente.

Come è facilmente intuibile questa funzione può essere utilizzata non solo durante le operazioni di conguaglio di fine anno, ma bensì tutti i mesi, in modo da poter verificare, mese per mese, tutte le situazioni di possibile attenzione.

COMUNE DI PROVA		Pag. 1						
STAMPA MESI CARICO dei FAMILIARI DI DIPENDENTE CESSATI O ASSUNTI nel PERIODO 01/01/2014 - 31/12/2014								
Codice	Cognome	Nome	Assunzione / Cessazione	Dati Familiare	Rel.Parentela	Mesi di carico	Perc. di carico	
380	DE SILVER	MASSIMO	17/11/1981	30/11/14				
				DE SILVER	MICHELE	F	1	12
				DE SILVER	ALESSIA	F	1	12
				DE SILVER	MARIO	F1	1	12

Nell'esempio proposto si evidenzia una possibile incongruenza.

Il dipendente con matricola 380 De Silver Massimo presenta una data Cessazione al 30/11/2014, mentre ha i familiari a carico con indicazione di Mese Fine Carico = 12 (Dicembre)

Stampa domanda Detrazioni –

(Pag. 1/4)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
 - Detrazioni di imposta

Con la dicitura :

- **Stampa domanda per Detrazioni**

La domanda per il riconoscimento delle Detrazioni per Carichi di Famiglia, **anche per quest'anno**, deve essere obbligatoriamente presentata da parte del sostituito, **SOLO** nel caso che si siano verificate delle variazioni rispetto alla domanda precedentemente presentata.

Si consiglia comunque di verificare se procedere con l'elaborazione, stampe e/o invio delle stesse.

Riferimenti normativi:

- Art. 7, comma 2, lettera e), Decreto Legge n. 70 del 13 maggio 2011 convertito con modificazioni nella Legge 12 Luglio 2011 n. 106
- Nota Operativa INPDAP n. 26 del 13 Luglio 2011.



Nota Bene:

Prestare attenzione alla selezione dell'anno !!.

Il modulo di Domanda per la richiesta di applicazione delle Detrazioni per Carichi Familiari rientra nelle funzioni previste nei Servizi Telematici TINN.

Pertanto oltre alla stampa cartacea ed invio tramite i normali canali di distribuzione è possibile che il modello di domanda venga:

- Inoltrato come allegato Via e-mail
- Pubblicato sul Portale del Dipendente
- Compilato on-line dal dipendente ed inoltrato in automatico agli uffici competenti per il trattamento.

Stampa domanda Detrazioni –

(Pag. 3/4)

Per segnalare ai dipendenti la possibilità di compilare la Domanda per l'applicazione delle Detrazioni per Carichi Familiari, si potrebbe inserire una nota da riportare sui cedolini della mensilità di Dicembre, come nell'esempio di seguito proposto.

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle generali

Con la dicitura :

➤ **Descrizioni mensilità**

Esempio di una testata di cedolino:

ATTENZIONE: l' Art.7,c2,lett.e) del D.L. n.70/11 convertito con modificazioni nella Legge n.106/11 prevede che la Domanda per il riconoscimento delle Detrazioni da Lavoro Dipendente e per Familiari debba essere tempestivamente effettuato SOLO al verificarsi di variazioni che rilevino ai fini del diritto a fruire delle predette detrazioni. Il modulo per l'eventuale presentazione della domanda è disponibile .. (SUL SITO... IN ALLEGATO ALL'EMAIL... ecc...)

						DICEMBRE	2014
TINN S.R.L. - DIMOSTRATIVO						DOMENI DANIELA	
						PRIMO UFFICIO	
<small>VIA PO,94 - 64100 - TERAMO - (TE) - C.F.:00114930670 - P.I.:00114930670</small>							
MATRICOLO	COGNOME	NOME					
40	DOMENI	DANIELA					
CODICE FISCALE		DATA NASCITA	LUOGO DI NASCITA		CAPITOLO		
DMNDNL58T58L103U		18/12/1958	TERAMO		56.0 - RETR.PERSONALE SEGRET.GENERALE		
INIZIO ANZIANITA'	DATA ASSUNZIONE	DATA CESSAZIONE	CATEGORIA-PROGR.ECON.		PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA OPERATIVA	
	15/09/1973		Cateq-D2-acc.D1		ISTRUTTORE TECNICO DIRETTIVC	ISTRUTTORE TECNICO DIRETTIVC	
STIP.LORDO	RETRIB.GIORN.	RETRIB.ORARIA	GG.RETRIB.	ORE LAV.	GG.DETRAZ	% Part-Time	
2.415,17	92,89115	15,48186	26,00	156,00	31,00		

Domanda Detrazioni compilabile

(Pag. 4/4)

Nella Guida al Calcolo delle Detrazioni Fiscali (Menù Guide Operative) è disponibile un link ipertestuale per accedere ad un modulo pdf compilabile per l'inoltro della richiesta di applicazione Detrazioni:

Estremi per applicazione detrazioni d'imposta



[Modulo Domanda Detrazioni \(doc\)](#)

[Modulo Domanda Detrazioni \(pdf\)](#)

CALCOLO DETRAZIONI FISCALI

SCHEMA DELL'IRPEF

Scaglioni	Aliquote %
Fino a 15.000	23
Da 15.001 a 28.000	27
Da 28.001 a 55.000	38
Da 55.001 a 75.000	41
Oltre 75.000	43

Compilare il modulo seguente. È possibile salvare i dati inseriti nel modulo.

Evidenzia campi esistenti



IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE
DICHIARAZIONE AI FINI DELLE DETRAZIONI D'IMPOSTA



All'Ufficio:			
Il Sottoscritto		Matricola	
Codice Fiscale		Data di nascita:	Stato civile
Residente in			
In servizio presso			

Sotto la propria responsabilità, ai sensi dell'art. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, DICHIARA che i familiari di seguito indicati non possiedono nell'anno _____ un reddito complessivo superiore a 2.840,51 Euro e, quindi, DI AVER DIRITTO alle seguenti DETRAZIONI IRPEF annue

FAMILIARI PER I QUALI SI RICHIEDE LA DETRAZIONE DI IMPOSTA							
COGNOME E NOME	SESSO	CODICE FISCALE	DATA E LUOGO DI NASCITA	(1)	N°Mese	N°Mese	%
				Condizione Familiare	Inizio Carico	Fine Carico	Carico (50 o 100)

(1) 1 = Coniuge, 2 = Figlio maggiore di 3 anni, 3 = Figlio minore di 3 anni, 4 = Figlio disabile, 5 = Figlio al posto del coniuge, 6 = Altro familiare a carico

Presenza di almeno 4 figli a carico. (si o no) % Carico (50 o 100) :

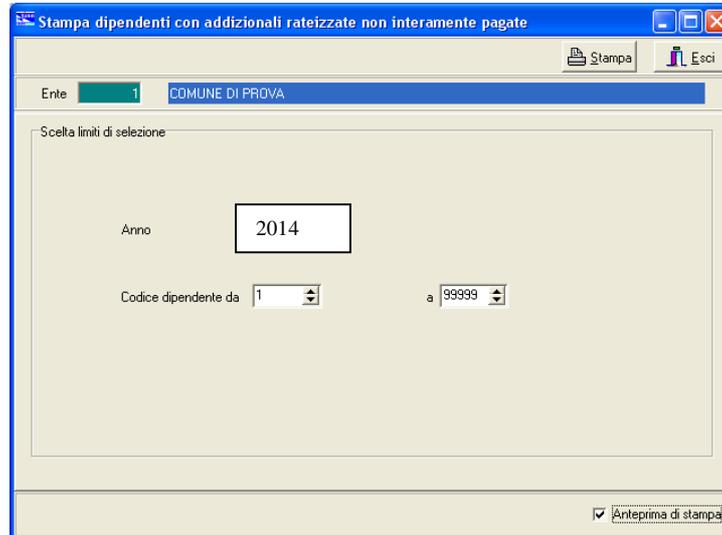
Situazione Addizionali Rateizzate

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
 - Addizionali Irpef

Con la dicitura :

➤ **Situazione Addiz. Rateizzate**

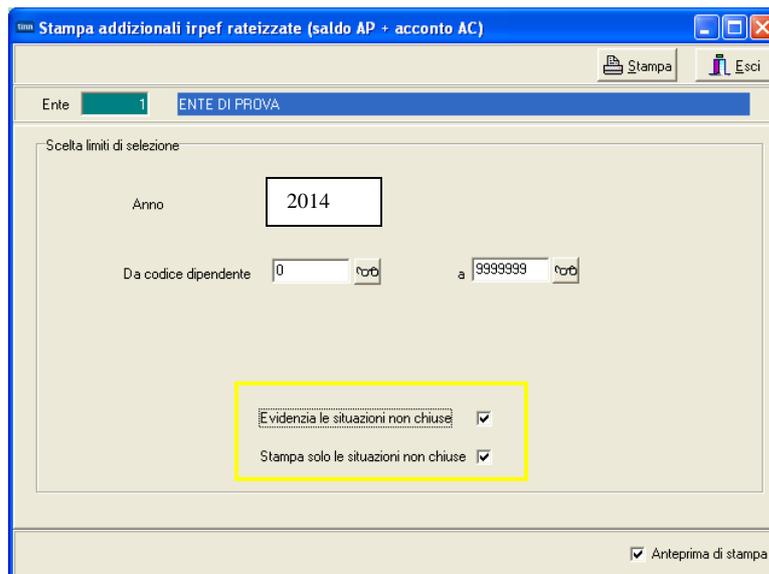


Questa funzione evidenzia tutti quei dipendenti con Addizionali non interamente versate

In questo modo sarà possibile, nel cedolino di Dicembre, agire di conseguenza per il versamento a saldo delle addizionali dovute o comunque, in caso di incapienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.

Una funzione egualmente utile è anche la:

➤ **Stampa ACCONTO AC + SALDO AP**



Questa funzione evidenzia la situazione di tutte le addizionali.

Attivando l'indicatore "Evidenzia le situazioni non chiuse", saranno segnalate in **giallo** quelle addizionali non interamente pagate e quindi di valore inferiore rispetto a quanto dovuto. Per una ulteriore sintesi si può attivare anche l'indicatore "Stampa solo le situazioni non chiuse".

Risultanze 730: Stampa Situazioni non chiuse

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
 - Gestione Risultanze 730

Con la dicitura :

- **Stampa Situazioni non chiuse**

Questa funzione evidenzia tutti quei dipendenti con situazioni 730 non “chiuse”.

In questo modo sarà possibile, nel cedolino di Dicembre, agire di conseguenza per il versamento di quanto dovuto o comunque, in caso di incapacienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.



Nota Bene - Questa funzione può essere eseguita in due momenti:

- ✓ dopo l’archiviazione del mese di Novembre: in modo da evidenziare quei dipendenti che presentano delle “incapienze” che presumibilmente potrebbero essere sanate nel successivo mese di Dicembre
- ✓ dopo l’archiviazione del mese di Dicembre: in modo da evidenziare quei dipendenti che presentano ancora delle incapacienze e di cui si renderà necessaria eseguire apposita comunicazione.

Conguagli Previdenziali

Verificare eventuali conguagli previdenziali per i dipendenti Comandati.

Controlli Generici

Per la mensilità di Dicembre con conguaglio si consiglia di:

- ✓ Controllare visivamente ogni cedolino
- ✓ A campione su alcuni cedolini rieseguire i calcoli relativi al conguaglio
- ✓ Prestare attenzione anche al numero di ratei XIII
- ✓ Prestare attenzione alle specifiche voci di XIII da generare
- ✓ Tutte le mensilità devono essere archiviate !!

Nota Bene: Nel caso di erogazione della XIII con la mensilità separata è obbligatoriamente previsto che debba essere utilizzata la mensilità 12.5.

Si raccomanda di eseguire l'Archiviazione della mensilità 12.5 di XIII prima di elaborare la mensilità 12.0 di Dicembre + conguagli !!.

Credito detrazione per famiglie numerose

(1 di 2)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Mensili

Con la dicitura:

- Inserimento comunicazioni del mese

- **Implementazioni:**

- ✓ Conferma modalità di eventuale erogazione diretta della quota di "Credito per famiglie Numerose" che non ha trovato capienza nelle operazioni di conguaglio per effetto dell'applicazione delle "altre detrazioni".

- **Azioni Richieste**

- ✓ Utilizzare la voce di cedolino 90195 BONUS PER FAMIGLIE nel caso si voglia riconoscere il bonus in fase di conguaglio.

Comunicazioni del mese

Mese: 2014 12 DICEMBRE

Dipendente: 155 FRAC Data Assunz.: Categ-B1-acc.B1

PARIDE Data Licenz.: Prog.Cedol. 0

Ore retrib.	Ore lav.	gg detraz.	gg retrib.	gg Inpdap	gg Inps	Set.Inps	Ass.fam.	gg Tfr	gg Tfs	rat.XIII	gg Rat.XIII	Forzato	% IRPEF
156,00	156,00	31,00	26,00	30,00	26,00	4	26,00	0,00	30,00	0	31,00000	<input type="checkbox"/>	0,00

Tipo	Voce	Pr.	anno	Descrizione	hh/gg	Data base	Importo
0	2	1	0	RETRIBUZIONE TABELLARE	26		1.437,06
0	9	1	0	INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE	26		10,78
0	21	1	0	RIA	26		35,25
0	31	1	0	INDEN. art.4,c.3 CCNL 16/07/96	26		5,38
0	91	1	0	INDENNITA' DI COMPARTO	26		3,73
0	92	1	0	INDENNITA' DI COMPARTO FONDO	26		35,58
0	171	1	0	AP PERSONAM art.9 CCNL09/05/06	26		24,58
0	2001	1	0	XIII^ MENSILITA'	365		1.507,67
0	90001	0	0	ASSEGNI FAMILIARI	0		98,75
0	90195	0	0	BONUS PER FAMIGLIE	0		1.200,00
0	90196	0					
0	91012	3					

Comunicazioni del mese - Inserimento

Voce: 90195 ? Anno prev.: 0 Mese: 0

Descrizione: BONUS PER FAMIGLIE Aliq.Competenza

ore/gg: 0,00 Data base: 0,00000 Importo: 0

Nota da stampare su cedolino

Anno: ? Responsab.: ? Determina: ? Progr.: ?

50	2014	IMPONIBILE IRPEF	2.718,08	0	0,00	0,00
60	2014	IMPONIBILE ANNUALE IRPEF	19.825,64	0	0,00	0,00
60	2014	TRATTENUTA FISCALE ANNUALE	4.752,92	0	0,00	0,00
60	2014	DETRAZIONI ANNUALI PER TIPO DI	1.346,65	0	0,00	0,00
60	2014	DETRAZIONI ANNUALI PER FAMILIARI A	5.838,24	0	0,00	0,00
60	2014	TRATT.FISC.NETTA PAGATA	110,86	0	0,00	0,00
60	2014	IRPEF MESE + CONGUAGLIO	0,00	0	0,00	110,86
60	2014	CREDITO DETRAZIONI PER FAMIGLIE	1.200,00	0	0,00	0,00



Nota Bene: L'utilizzo di questa voce richiede ovviamente un corretto rilancio in contabilità finanziaria e allo scopo è utilizzabile come riferimento la Voce 90201 Credito Irpef 730.

Gestione XIII – separata da 12.0

Nel caso che la XIII mensilità venga erogata con mensilità separata rispetto alla mensilità 12.0 di Dicembre, utilizzare **OBBLIGATORIAMENTE**, la mensilità 12.5 e seguire le indicazioni di seguito descritte !!.

Tabella Descrizione Mensilità - Pag. 1/2

Inserire con la funzione Descrizione Mensilità la Mensilità: 12.5:

Campo	Gestione XIII
Calc.ratei XIII	<ul style="list-style-type: none"> Attivare l'indicatore: Calc.ratei XIII

Tabella Descrizione Mensilità - Pag. 2/2

Manutenere con la funzione Descrizione Mensilità la Mensilità: 12.0:

The screenshot shows the 'Mensilità' application window. At the top, the title bar reads 'Mensilità'. Below it is a toolbar with navigation and editing icons. The main area contains several input fields and checkboxes:

- Anno: 2013
- Mese: 12
- Progr.Mese: 0
- Descrizione: DICEMBRE
- 1'Sett.Mese: 49
- Ultima sett.Mese: 53
- Mese di prova:
- Calc.Cedolino vuoto:
- Creare voci variabili:
- Arrotond.Netto Ced.:
- Calc.Minim.Prev.:
- Calcola stipendio:
- Calcola Detrazioni:
- Calcolo conguaglio:
- Calc.ratei XIII:** (highlighted with a red box)
- Inibire calcolo conguaglio:
- Percentuale Irpef: 0

Below these options is a section for 'NOTE DA STAMPARE SU CEDOLINO' with several empty text boxes. At the bottom, there are buttons for 'Nuovo F8', 'Edita F5', 'Cancella F6', 'Aggiorna F9', and 'Annulla F7'. On the right side, there are fields for 'Cod.Dipendenti da proporre su calcolo cedolini' with 'Inf.' set to 0 and 'Sup.' set to 70000.

Campo	Gestione XIII
Calc.ratei XIII	<ul style="list-style-type: none"> • DISATTIVARE <i>l'indicatore</i>: Calc.ratei XIII <p>La disattivazione di questo indicatore ha come unico scopo quello di evitare la proposizione dei Ratei/gg XIII nella mensilità 12.0 .</p> <p style="text-align: center;"> Attenzione !!:</p> <p>Naturalmente questo indicatore deve essere disattivato solo se la XIII sarà erogata con la mensilità 12.5, separatamente dalla Mensilità 12.0 !</p>

Tabella Configurazione

Manutenere con la funzione di Configurazione l'indicazione di elaborazione della XIII. Mensilità.

The screenshot shows a software window titled "Configurazione" with a blue title bar. The window contains several tabs and sections. The "Mensilità tredicesima" section is highlighted with a red box and contains the text "Mese elabor. 12 / 5". Other sections include "Ore/gg contrattuali" with fields for "Ore retribuite", "Ore lavorate", "Giorni INPS", "Giorni retribuiti", "Giorni lavorati", "Giorni per ass. fam.", and "Settimane retrib.". The "Tipo TFS" section has radio buttons for "Regione" and "Enti Locali". The "Tipo calcolo gg malattia" section has radio buttons for "Calcolo giorni in 26 esimi" and "Calcolo giorni in 30 esimi". At the bottom, there are buttons for "Edita F5", "Cancella F6", "Aggiorna F9", and "Annulla F7".

Campo	Gestione XIII
Mensilità aggiuntive Mese elabor. XIII	<div style="text-align: center;">  <h2 style="margin: 0;">Attenzione !!:</h2> </div> <ul style="list-style-type: none"> Indicare: 12 / 5 se la XIII verrà erogata con una mensilità a parte (come nell'esempio sopra riportato). Indicare : 12 / 0 se la XIII verrà erogata con la mensilità di Dicembre 12.0.

ESEMPIO di XIII su Mensilità a parte:

Comunicazioni del mese

Mese: 2014 12 5 XIII Mensilità

Dipendente: 660 RICCARDELLI MARIO
Data Assunz.:
Data Licenz.:
Categ-D2-acc.D1
Prog.Cedol. 0

Ore retrib. 0,00 Ore lavor. 0,00 GG detraz. 0,00 GG retrib. 0,00 GG Inpdap 0,00 GG Inps 0,00 Sett.Inps 0 gg ass.fam. 0,00 GG Tfr 0,00 RateiXIII 0 GG RateiXIII 31,00000 % IRPEF 0,00

Tipo	Voce	Pr.	anno	Descrizione	hh/gg	Dato base	Importo
0	2000	0	0	XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA)	0		576,92
0	2001	1	0	XIII^ MENSILITA' IN GIORNI	365		1.744,87
1	1	0	2007	IRAP - 0%	0	2.321,79	
1	2	0	2007	FONDO CREDITO - 0,35%	0	2.321,79	8,13
1	3	0	2007	CPDEL - 8,85%	0	2.321,79	205,48
1	4	0	2007	Ecced.CPDEL 1% - 0%	0	2.321,79	
1	21	0	2007	INADEL - 2,5%	0	1.395,90	34,90
1	46	0	2007	INAIL - 0%	0	964,90	
1	46	1	2007	- 0%	0	1.357,10	
1	50	1	2007	IMPONIBILE IRPEF	0	2.073,28	
1	50	2	2007	IRPEF LORDA	0	509,79	

Totale competenze € 2.321,79 Totale trattenute € 758,30 Netto a pagare € 1.563,49

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 Calcola Visual Stampa Annulla F7

ESEMPIO della Mensilità di Dicembre con XIII sviluppata a parte nella 12.5:

Attenzione: prima di elaborare la mensilità 12.0 di Dicembre accertarsi di aver eseguito l'Archiviazione della XIII – 12.5 !!

Archiviazione Mensile

1 COMUNE DI PROVA

Limiti inferiori Limiti superiori

Codice Dipendente 99999

Mese in elaborazione 12 5 XIII Mensilità 2014

Aggiornamento di:

Avvio Esci

Comunicazioni del mese

1 COMUNE DI PROVA Mese 2014 12 0 DICEMBRE

Dipendente 660 RICCARDELLI Data Assunz. Categ-D2-acc.D1

MARIO Data Licenz. Prog.Cedol. 0

Ore retrib.	Ore lavor.	GG detraz.	GG retrib.	GG Inpdap	GG Inps	Sett.Inps	gg ass.fam.	GG Tfr	Ratei XIII	GG Ratei XIII	% IRPEF
156,00	156,00	31,00	26,00	30,00	26,00	5	26,00	0,00	0	0,00000	0,00

Tipo	Voce	Pr.	anno	Descrizione	hh/gg	Dato base	Importo
0	2	0	0	RETRIBUZIONE TABELLARE	0		1.610,55
0	12	0	0	INCREMENTO x POSIZIONE ECONOMICA FONDE	0		81,77
0	21	0	0	RIA	0		52,55
0	72	0	0	RETR.POSIZIONE Art.11 Cat.D-NO INADEL	0		576,92
0	91	0	0	INDENNITA' DI COMPARTO	0		4,95
0	92	0	0	INDENNITA' DI COMPARTO FONDO	0		46,95
1	1	0	2007	IRAP - 0%	0	2.373,69	
1	2	0	2007	FONDO CREDITO - 0,35%	0	2.373,69	8,31
1	3	0	2007	CPDEL - 8,85%	0	2.373,69	210,07
1	4	0	2007	Ecced.CPDEL 1% - 0%	0	2.373,69	
1	21	0	2007	INADEL - 2,5%	0	1.395,90	34,90

Totale competenze € 2.373,69 Totale trattenute € 610,16 Netto a pagare € 1.764,00

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 Calcola Visual Stampa Annulla F7