



Guida Operativa

CONGUAGLI di DICEMBRE
da eseguire a
GENNAIO o FEBBRAIO

PAGHE 2
Rel. 5.0.5.4

Data rilascio: DICEMBRE 2016

Lo scopo che si prefigge questa guida è quello di supportare l'operatore all'esecuzione dei conguagli di fine anno, entro Febbraio dell'anno successivo e comunque dopo aver eseguito la funzione di Chiusura Annuale.

In considerazione dell'ormai consolidata abitudine che i nostri Enti hanno nell'eseguire i conguagli di fine anno nello stesso mese di Dicembre, questa procedura troverà campo di applicazione, non tanto come gestione sistematica delle operazioni di conguaglio oltre il mese di Dicembre, ma come:

- possibile inserimento e conguaglio di compensi (erogati da Enti terzi) percepiti da dipendenti in forza e interessati alle fasi di conguaglio nel mese di dicembre
- "recupero" di eventuali errori commessi, per esempio:
 - nell'indicazione delle detrazioni spettanti,
 - nell'indicazione delle corrette % di addizionali,
 - nell'indicazione di "altri redditi" sottoposti poi a conguaglio cumulativo,
 - ecc...

riscontrati DOPO la chiusura degli stipendi del mese di Dicembre e relativa esecuzione della funzione di Chiusura Annuale.



Attenzione !!:

Funzione	OPERAZIONI OBBLIGATORIE !!
Chiusura Annuale 2016 Apertura 2017	Per lo sviluppo degli automatismi relativi ai conguagli da effettuare a Gennaio o Febbraio deve essere stata già eseguita la funzione di : <ul style="list-style-type: none"> • Chiusura 2016 e Riapertura 2017

Azioni preventive richieste nell'anno Precedente

(1 di 1)

Identificare le correzioni/integrazioni da eseguire per l'Anno Precedente

o **Elenco possibili Azioni:**

- ✓ Configurazione Fiscale Dipendenti
- ✓ Detrazioni per Carichi di Famiglia
- ✓ % Addizionali Regionali
- ✓ % Addizionali Comunali
- ✓ Progressivi Fiscali x Redditi Erogati da Altri Soggetti

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale

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

CONFIGURAZIONE IRPEF
Codice Tributo + detrazioni
Cod. IRPEF <> 1001 Eventi Eccezionali (CU) Casi particolari (CU) Regime agevolato LSU
% IRPEF da applicare: 43.0000 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio? Applicazione maggiore aliquota?
Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali: € 10.000,00
Detraz. x tipo reddito? Detraz. su redd. presunto? Redd. presunto su conguaglio? Imp. minimo detraz. x periodo lavoro?
Redd. presunto compl. x detraz.: € 0,00 Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x detraz.: € 7.777,00
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 stipendio

Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl. addiz.
Calc. addiz. anche x tratt. fisc. = 0 Non applicare add. reg. Calc. addiz. anche senza cong. Rate Addiz. com: 11 % Add. Reg.: 11
Non applicare add. com. Rate Addiz. Reg.: 11 Rate Acc. addiz. com: 9 % Add. Co.: 9

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

CONFIGURAZIONE IRAP
% di assoggettamento all'IRAP:

Anagrafica dipendenti - Detrazioni per carichi di famiglia

Ordine per Matricola

Cod. ente: ENTE DI PROVA Anno: 2016 fine carico = cessaz. dipe
Dipendente: 40 DOMENI DANIELA Assunz: 15/09/1973 Cess: 31/12/9999

Codice: 2 Cognome: FABI Nome: ERNESTO
Sesso: M F Data nascita: 01/04/1998 comune nascita: GIULIANOVA
Codice Fiscale: FBARST98D01E058Y CF Et : 18 8
Relazione di parentela: Coniuge Primo Figlio Figlio Altro
Particolarit  figli: Figlio < 3 anni Figlio Disabile Figlio al posto del coniuge

Esse inizio/fine carico: 1 12 % di carico: 50 Detrazione 100% per affidamento figli

Cod	Codice Fiscale	Cognome	Nome	Par.	Perc.	Inizio	Fine	<3Anni	Disab.	Figlio Con.
2	FBARST98D01E058Y	FABI	ERNESTO	F1	50	1	12	N	N	N
3	FBADNL00D60E056P	FABI	DANIELA	F	50	1	12	N	N	N
4	FBAFBA01A01L103P	FABI	FABIO	F	50	1	12	N	N	N
5	FBANNA14R51L103F	FABI	ANNA	F	100	1	12	S	N	N
6	FBAFBA0A01L103C	FABI	FABIO	C	0	0	0	N	N	N
7	PRNCST90C25L103C	PARENTE	ACQUISITO	A	50	1	12	N	N	N

% per detrazione 1200 Euro: Forza detr. 1200 Euro Conf. fiscale

nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Rec.Fam.Assegni | Duplica Fam. | Dati AP | Annulla F7

Regioni

Anno: 2016 Codice regione: 1

Descrizione: ABRUZZO
Cred. IRAP: ?
Cred. ADDIZ.: ?

Presenza di addizionale regionale aggiuntiva
Reddito al di sotto del quale la maggiorazione non   dovuta: 0
Presenza di fasce privilegiate che non pagano la maggiorazione
Reddito massimo entro il quale   applicabile l'esenzione per fasce privilegiate: 0

Addizionale aggiuntiva applicata a scaglioni Percentuale massima applicata sull'intero reddito

Progressivo	Scaglione	Descrizione	Percentuale
1	999999999		1,73%
			0,5

Gestione compensi erogati da altri enti e compensi a tassazione separata

Codice ente: ENTE DI PROVA Anno: 2016
Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Cod. Fiscale Ente	Indicatore	Imponibile	Imposta	Add. regionale	Add. comunale	Bonus
12345678901	1	1000	230	12	11	80

Cod. Fiscale Ente: 12345678901 Indicatore: 1 (1..5) Imponibile: € 1.000,00
Imposta pag./sosp: € 230,00 € 3,00 Bonus erogato: € 80,00
Add. reg. pag./sosp: € 12,00 € 2,00 Add. com. pag./sosp: € 11,00 € 1,00

Nuovo F8 | Edita F5 | Cancella F6 | Aggiorna F9 | Annulla F7

Gestione tabella comuni

Provincia: TE Comune: TERAMO
Regione: 1 ABRUZZO
CAP: 64100 Codice Belliore: L103 Codice ISTAT: 67041

Anno: 2016 Fascia di esenzione: € 10.000,00 Percentuale unica: € 0,80 Data ult. aggiorn: 27/04/2016

In caso non si applichi una percentuale unica, indicare:
 Addizionale applicata a scaglioni di reddito Percentuale massima applicata sull'intero reddito

Progressivo	Percentuale	Scaglione di reddito

Impostazioni su Anno Precedente: Tabella Mensilità Stipendiali

(1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle generali

Con la dicitura:

➤ **Tabella Mensilità Stipendiali**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ *Inserire una mensilità come di seguito indicato che sarà dedicata a contenere le risultanze dei conguagli per i soli dipendenti interessati.*
- ✓ *Il campo "Progr.Mese" può assumere un valore da 6 a 9.*
- ✓ *Se necessario inserire delle note che potranno essere utili anche come promemoria.*

The screenshot shows the 'Mensilità' window with the following configuration:

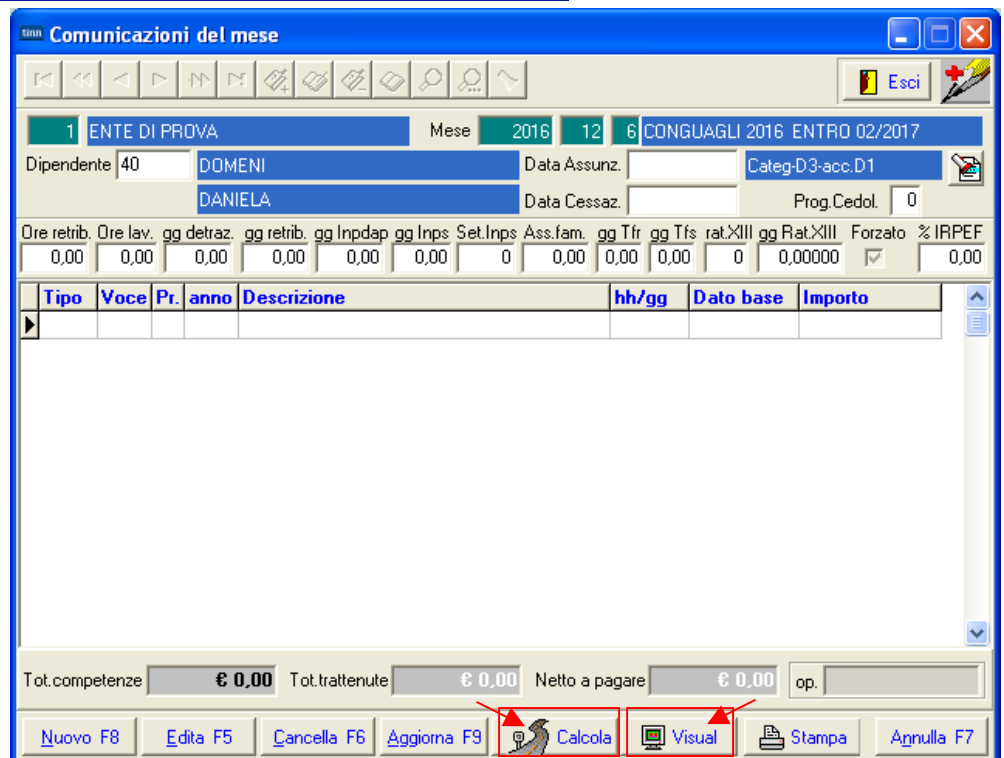
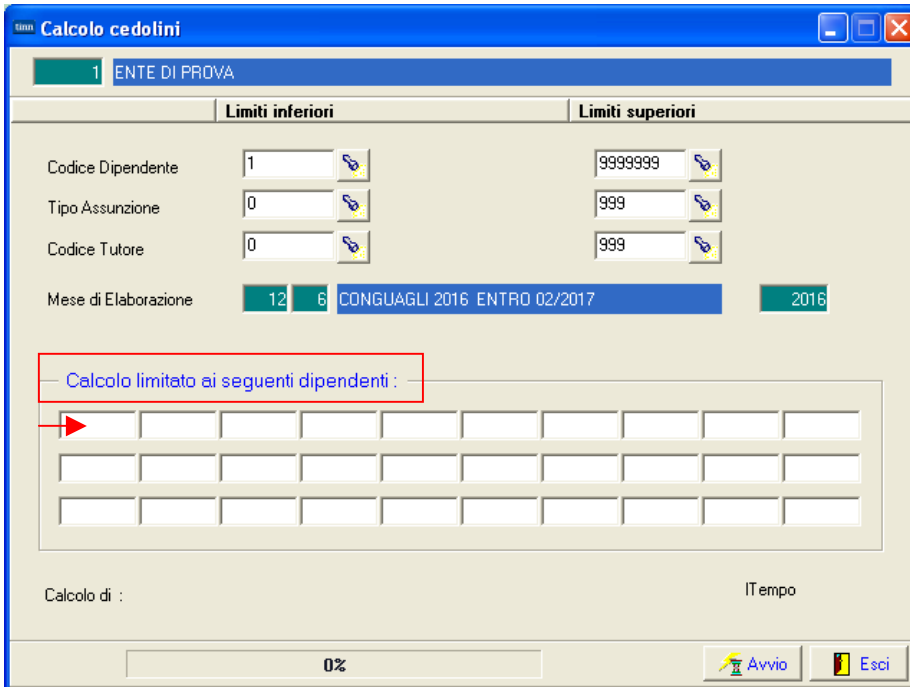
- Anno: 2016
- Mese: 12
- Progr.Mese: 6
- Descrizione: CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017
- 1'Sett.Mese: 0
- Ultima sett.Mese: 0
- Mese di prova:
- Calc.Cedolino vuoto:
- Creare voci variabili:
- Arrotond.Netto Ced.:
- Calc.Minim.Prev.:
- Calcola stipendio:
- Calcola Detrazioni:
- Calcolo conguaglio:
- Calc.ratei XIII:
- Eseg.Calc.definitivo:
- NO congu. previdenz.:
- NO conguaglio fiscale:
- Percentuale Irpef: 0
- Data elaborazione stipendi:
- NOTE DA STAMPARE SU CEDOLINO:
- MEMO:
- Cod.Dipendenti da proporre su calcolo cedolini:
- Inf.:
- Sup.:

Buttons at the bottom: Nuovo F8, Edita F5, Cancella F6, Aggiorna F9, Annulla F7.

Impostazioni su Anno Precedente: Calcolo Cedolini dei dipendenti interessati (1 di 1)

o **Azioni richieste:**

- ✓ Eseguire il calcolo dei cedolini per i soli dipendenti interessati utilizzando l'apposita funzione di calcolo o la più diretta funzione di Inserimento Comunicazioni del Mese.
- ✓ Controllare con le funzioni di Stampa o Visualizzazione Cedolini tutte le risultanze e l'esito finale dei conguagli eseguiti.
- ✓ I cedolini così prodotti di solito non vengono inviati agli interessati in quanto le risultanze dei conguagli saranno automaticamente inseriti al momento del calcolo del primo cedolino utile del mese di Gennaio o Febbraio.



Impostazioni su Anno Precedente: Archiviazione Mensilità di Conguaglio (1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili

Con la dicitura:

➤ **Archiviazione Mensile**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ *Eseguito il controllo accurato dei cedolini, eseguire la funzione di Archiviazione Mensile.*

The screenshot shows a software window titled "Archiviazione Mensile". The window has a blue title bar and standard Windows window controls. Below the title bar, there is a header bar with a green tab labeled "1 ENTE DI PROVA". The main area is divided into two tabs: "Limiti inferiori" (selected) and "Limiti superiori". Under "Limiti inferiori", there is a text box for "Codice Dipendente" containing "0" and a dropdown arrow. Under "Limiti superiori", there is a text box containing "9999999" and a dropdown arrow. Below these, there is a section for "Mese in elaborazione" with a dropdown menu showing "12" and "6", and a blue bar with the text "CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017" and a green bar with "2016". At the bottom left, there is a label "Aggiornamento di:". At the bottom right, there are two buttons: "Avvio" and "Esci".

L'esecuzione di questa funzione provvederà ad aggiornare i dati:

- sia nell'anno precedente oggetto del conguaglio per le finalità inerenti alla Certificazione Unica
- che in quello successivo per consentire lo sviluppo delle voci automatiche collegate alle singole risultanze dei conguagli.

Per quanto concerne l'anno precedente non sono necessarie altre elaborazioni.

Impostazioni su Anno Corrente:
Controllo collegamento in Contabilità Finanziaria delle Voci Automatiche (1 di 1)

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica

Con la dicitura:

- **Voci di Cedolino**

○ **Azioni richieste:**

✓ *Controllare il corretto collegamento in contabilità finanziaria delle seguenti voci automatiche:*

- 9021 - CREDITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP
- 9022 - DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP
- 9023 - CREDITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP
- 9024 - DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP
- 9025 - CREDITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP
- 9026 - DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP
- 90193 - CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP
- 90194 - RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP

Nota bene: la predisposizione dei collegamenti in contabilità finanziaria viene eseguita anche con funzioni automatiche presenti nel menù Manutenzione così come indicato in precedenti Guide come quelle per il rilancio delle voci da 730/4.

- Manutenzione
 - **Assegnazione capitoli e creditori alle P.Giro fiscali**
 - **Assegnazione capitoli e creditori ai crediti fiscali**

Assegnazione Capitoli, creditore e debitore alle voci Partite di Giro fiscali

Imponibile di riferimento: 50 IRPEF

	Anno	Capitolo	Art.	Progr.	Riga	Descrizione
Dipendenti						
Mandato	2017	2946	1	950	1	Mand.P.Giro IRPEF
Reversale	2017	676	1	950	1	Rev.P.Giro IRPEF
Codice Irepf 1005						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF AMM.
Reversale	2017	676	1	950	1	Rev.P.Giro IRPEF AMM.
Codice Irepf 1007						
Mandato	2017	2946	1	950	1	Mand.P.Giro IRPEF
Reversale	2017	676	1	950	1	Rev.P.Giro IRPEF
Codice Irepf 1152						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF
Reversale	2017	676	1	950	1	Rev.P.Giro IRPEF
Altro codice irpef						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF CO.CO.CO
Reversale	2017	676	1	950	1	Rev.P.Giro IRPEF CO.CO.CO

Creditore da indicare nel transf. in finanz. 47 TESORERIA PROV.LE STATO- F24EP

Debitore da indicare nel transf. in finanz. 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia Fiscale della voce: Voce Erariale Sostituire eventuali capitoli già assegnati

0% Avvio

Assegnazione Capitoli e creditore alle voci di credito fiscali

Imponibile di riferimento: 50 IRPEF

Limiti inferiori | Limiti superiori

Mandato con cui eseguire la compensazione

	Anno	Capitolo	Art.	Progr.	Riga	Descrizione
Dipendenti						
Mandato	2017	2946	1	950	1	Mand.P.Giro IRPEF
Ind.carica						
Mandato	2017	2946	1	950	1	Mand.P.Giro IRPEF
Ind.presenza						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF CO.CO.CO
LSU						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF AMM.
Co.co.co						
Mandato	2017	2960	0	950	1	Mand.P.Giro IRPEF

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 47 TESORERIA PROV.LE STATO- F24EP

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria: 4043 PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia Fiscale della voce: Voce Erariale

Aggiornamento di: Sostituire eventuali capitoli già assegnati

0% Avvio Esci

**Impostazioni su Anno Corrente:
Esecuzione calcolo cedolini mese di Gennaio o Febbraio**

(1 di 1)

o **Azioni richieste:**

- ✓ Elaborare normalmente la mensilità di Gennaio o Febbraio. La funzione di "Calcolo cedolino" inserirà, per i dipendenti interessati, le apposite Voci Automatiche valorizzate secondo quanto aggiornato sui progressivi anno corrente nella specifica sezione:

- **Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale**

dalla funzione di "Archiviazione Mensile" della mensilità 12.x – eseguita nell'Anno Precedente.

Voci Automatiche		Corrispondenza Progressivi	
9021	CREDITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP	Importo Irpef	(- Negativo)
9022	DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP	Importo Irpef	(+ Positivo)
9023	CREDITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP	Addizionale regionale	(- Negativo)
9024	DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP	Addizionale regionale	(+ Positivo)
9025	CREDITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP	Addizionale comunale	(- Negativo)
9026	DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP	Addizionale comunale	(+ Positivo)
90193	CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP	Bonus DL 66/2014	(+ Positivo)
90194	RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP	Bonus DL 66/2014	(- Negativo)

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** **DOMENI** **DANIELA**

Pag. 1 | **Pag. 2** | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5

Importi acconti additionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto additionali € 24.970,92

Imp. add.com dilazionata € 0,00 Quota pagata € 0,00

Imp. add.com. sospesa € 0,00

Importi additionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

Importo add.reg dilazionato € 394,71 Quota pagata € 0,00

Add.reg dilazionata sospesa € 0,00

Imp. add.com dilazionata € 146,87 Quota pagata € 0,00

Add.com dilazionata sospesa € 0,00

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

Importo Irpef € 0,00 Addizionale regionale € 0,00

Addizionale comunale € 0,00 Addizionale provinciale € 0,00


Bonus DL 66/2014 € 0,00

X Annulla **Cancel** **OK**

Sviluppo esempio

(1 di 8)

Cedolino di Dicembre prima di correzioni/integrazioni

						DICEMBRE 2016	
ENTE DIMOSTRATIVO						DOMENI DANIELA	
							
VIA DE VINCENTIIS SNC - 64100 - TERAMO - (TE) - C.F.: 00984390674 - P.I.: 00984390674						DIRIGENTE II AREA	
MATRICOLA	COGNOME	NOME					
40	DOMENI	DANIELA					
CODICE FISCALE		DATA NASCITA	LUOGO DI NASCITA		CAPITOLO		
DMNDNI54T58E058Y		18/12/1954	TERAMO		1.1 - prova progressivo 2		
INIZIO ANZIANITA'	DATA ASSUNZIONE	DATA CESSAZIONE	CATEGORIA-PROGR.ECON.		PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA OPERATIVA	
	15/09/1973		Categ-D3-acc.D1		ISTRUTTORE TECNICO DIRETT	SPECIALISTA IN SPECIALIZZAZI	
STIP.LORDO	RETRIB.GIORNI	RETRIB.ORARIA	GG.RETRIB.	ORE LAV.	GG.DETRAZ.	% Part-Time	
2.293,06	88,19462	14,69910	26,00	156,00	31,00	50	
ANNO/VOCE	DESCRIZIONE	ORE/GG.	TRATTEIUTE	COMPETENZE	NOTE	MESE	
2016 50	IMPONIBILE IRPEF	2.817,46					
2016 58	ADDITIONALE IRPEF COMUNALE	159,80					
2016 58	ADDIZ.IRPEF COM.PAGATA	12,93					
2016 58	CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF COM.	146,87					
2016 59	ADDITIONALE IRPEF REGIONALE	432,00					
2016 59	ADDIZ.IRPEF REG.PAGATA	37,29					
2016 59	CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF REG.	394,71					
2016 60	IMPONIBILE ANNUALE IRPEF	24.970,92					
2016 60	TRATTENUTA FISCALE ANNUALE	6.142,15					
2016 60	DETRAZIONI ANNUALI PER TIPO DI REDDITO	1.022,95					
2016 60	TRATT.FISC.NETTA ANNUALE	1.677,36					
2016 60	TRATT.FISC.NETTA PAGATA	2.177,98					
2016 60	IRPEF MESE + CONGUAGLIO			500,62			
2016 60	DETRAZIONI ANNUALI PER FAMILIARI A CARIC	3.441,84					
2016 60	DETRAZIONI PER FAMIGLIE NUMEROSE PAGATE	600,00					

Correzioni/integrazioni come da richiesta del dipendente...:

Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale

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

CONFIGURAZIONE IRPEF

Codice Tributo + detrazioni
 Cod.IRPEF <> 1001 Eventi Eccezionali (CU) Casi particolari (CU) Regime agevolato LSU
 % IRPEF da applicare: 0,0000 Applicare magg. aliquota anche su conguaglio? Applicazione maggiore aliquota?
 Redd.da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali: € 2.000,00
 Detraz.x tipo reddito? Detraz.su redd.presunto? Redd.presunto su conguaglio? Imp.minimo detraz.x periodo lavoro?
 Redd.presunto compl. x detraz: € 0,00 Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x detraz: € 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: € 2.000,00

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 in una unica soluzione con stipendi successivi

Rateizzazione addizionali irpef + ind. appl.addizz
 Calc.addiz.anche x tratt.fisc.= 0 Appartenenza a fascia privilegiata per calcolo add.regionale
 Non applicare add.reg. Calc.addiz.anche senza cong. Rate Addiz.com: 0 % Add.Reg.
 Non applicare add.com. Rate Addiz.Reg. 0 Rate Acc.addiz com: 9 % Add.Com.

CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS **CONFIGURAZIONE IRAP**

TFS/TFR Ente % TFS/TFR Data Inizio: 15/09/1973 % di assoggettamento all'IRAP: 80

OK

Sviluppo esempio

(2 di 8)

Progressivi Fiscali anno 2016 e 2017 prima di Archiviazione Mensilità 12.6

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Anno 2016 - Prima

Redditi corrisposti dal datore di lavoro

Redd. con detraz.	€ 24.970,92	Redd. no detraz.	€ 0,00	Redd. pens.	€ 0,00
Redd. coniuge	€ 0,00	GG Detraz./Detraz. Redd	335		€ 1.022,95
Detraz. coniuge/Figli	€ 0,00	€ 3.183,96	Fam. numerose	€ 600,00	€ 0,00
Detrazioni altri	€ 257,88	Detrazione per oneri			€ 0,00
Trattenuta fisc. lorda	€ 6.142,15	Totale detrazioni			€ 4.464,79
Cred. imp. pag. estero/redd. lav. sommerso	€ 0,00				€ 0,00
Tratt. fisc. netta dovuta	€ 1.677,36	Tratt. fiscale netta pag.			€ 1.677,36
Interessi cong. dopo 28/02	€ 0,00	Tratt. pagata dopo il 28/02			€ 0,00
Addiz. regionale dovuta	€ 432,00	Addiz. regionale pagata			€ 37,29
Addiz. com. dovuta	€ 159,80	Addiz. com. pagata			€ 12,93
Irpef sospesa	€ 3,00	Addiz. reg. sospesa			€ 2,00
Addiz. com. sospesa	€ 1,00	Imp. resi al dat. lav. per i quali non è stato restituito irpef al lavoratore			
Reg. agev. LSU (quota esente)	€ 0,00	Reg. agev. LSU (quota soggetta)			€ 0,00

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente: 40 DOMENI DANIELA

Anno 2017 - Prima

Importi acconti addizionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto addizionali: € 24.970,92

Imp. add. com. dilazionata	€ 0,00	Quota pagata	€ 0,00
Imp. add. com. sospesa	€ 0,00		

Importi addizionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

Importo add. reg. dilazionato	€ 394,71	Quota pagata	€ 0,00
Add. reg. dilazionata sospesa	€ 0,00		
Imp. add. com. dilazionata	€ 146,87	Quota pagata	€ 0,00
Add. com. dilazionata sospesa	€ 0,00		

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

Importo Irpef	€ 0,00	Addizionale regionale	€ 0,00
Addizionale comunale	€ 0,00	Addizionale provinciale	€ 0,00
Bonus DL 66/2014	€ 0,00		

Cedolino Mensilità di Conguaglio 12.6 dopo "correzioni/integrazioni":

12	6 CONGUAGLI 2016 ENTRO 02/2017	2016	Part-time GG lav. GG detraz. Ore lav.				
40 DOMENI DANIELA			43 Categ-D3-acc.D1			0 0 0	
Voce	Anno	Descrizione	Ore/Giorni	Dato Base	Trattenuta	Competenza Note	M.
90197	0	RECUPERO CREDITO art.1 DL 66/2014	0	26.970,92	→ 453,32	0,00	
58	2016	ADDITIONALE IRPEF COMUNALE	→ 188,28	0	0,00	0,00	
58	2016	ADDIZ. IRPEF COM. PAGATA	12,93	0	0,00	0,00	
58	2016	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM.	0,00	0	→ 175,35	0,00 E058 GIULIANOVA	
59	2016	ADDITIONALE IRPEF REGIONALE	→ 466,60	0	0,00	0,00	
59	2016	ADDIZ. IRPEF REG. PAGATA	37,29	0	0,00	0,00	
59	2016	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG.	0,00	0	→ 429,31	0,00 1 ABRUZZO	
60	2016	IMPONIBILE ANNUALE IRPEF	24.970,92	0	0,00	0,00	
60	2016	TRATTENUTA FISCALE ANNUALE	→ 6.682,15	0	0,00	0,00	
60	2016	DETRAZIONI ANNUALI PER TIPO DI REDDITO	1.022,95	0	0,00	0,00	
60	2016	DETRAZIONI ANNUALI PER FAMILIARI A CARIC	3.441,84	0	0,00	0,00	
60	2016	TRATT. FISC. NETTA ANNUALE	→ 2.217,36	0	0,00	0,00	
60	2016	TRATT. FISC. NETTA PAGATA	1.677,36	0	0,00	0,00	
60	2016	IRPEF MESE + CONGUAGLIO	0,00	0	→ 540,00	0,00	
60	2016	DETRAZIONI PER FAMIGLIE NUMEROSE	600,00	0	0,00	0,00	
Detrazioni Coniuge Figli (3-50%; 1-100%) Altri (1-50%)				TOT.	1.597,98	0,00	Netto a pagare
0 3183,96 257,88				ARR.	0,00	0,00	-1.597,98
Cond. Pag.: Accredito su c/c			TERCAS	I176kD606015300123456789101			

Progressivi Fiscali anno 2016 e 2017 DOPO Archiviazione Mensilità 12.6

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** DOMENI DANIELA

Pag. 1 | Pag. 2 | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5 | **Anno 2016 - Dopo**

Redditi corrisposti dal datore di lavoro

Redd.con detraz	€ 24.970,92	Redd.no detr.	€ 0,00	Redd.pens.	€ 0,00
Redd.coniuge	€ 0,00	GG Detraz/Detraz.Redd	335	€ 1.022,95	
Detr.coniuge/Figli	€ 0,00	€ 3.183,96	Fam.numerose	€ 600,00	€ 0,00
Detrazioni altri	€ 257,88	Detrazione per oneri	€ 0,00		
Trattenuta fisc. lorda	→ € 6.682,15	Totale detrazioni	€ 4.464,79		
Cred.imp.pag.estero/redd.lav.sommerso	€ 0,00	€ 0,00			
Trat. fisc. netta dovuta	€ 2.217,36	Trat. fiscale netta pag.	→ € 2.217,36		
Interessi cong. dopo 28/02	€ 0,00	Trat. pagata dopo il 28/02	€ 0,00		
Addiz.regionale dovuta	€ 466,60	Addiz.regionale pagata	→ € 466,60		
Addiz.com.dovuta	€ 188,28	Addiz.com.pagata	→ € 188,28		
Irpef sospesa	€ 3,00	Addiz.reg.sospesa	€ 2,00		
Addiz.com.sospesa	€ 1,00	Imp.resi al dat.lav.per i quali non è stato restituito irpef al lavoratore	€ 0,00		
Reg.agev.LSU (quota esente)	€ 0,00	Reg.agev.LSU (quota soggetta)	€ 0,00		

OK

Manutenzione Progressivi: Dati CUD/770 A

Codice Dipendente **40** DOMENI DANIELA

Pag. 1 | **Pag. 2** | Pag. 3 | Pag. 4 | Pag. 5 | **Anno 2017 - Dopo**

Importi acconti addizionali dilazionati nelle mensilità da marzo in poi

Reddito sul quale calcolare acconto addizionali € 24.970,92

Imp. add.com dilazionata	€ 0,00	Quota pagata	€ 0,00
Imp. add.com. sospesa	€ 0,00		

Importi addizionali dilazionati nelle mensilità successive a quella del conguaglio

Importo add.reg dilazonato	€ 0,00	Quota pagata	€ 0,00
Add.reg dilazonata sospesa	€ 0,00		
Imp. add.com dilazonata	€ 0,00	Quota pagata	€ 0,00
Add.com dilazonata sospesa	€ 0,00		

Importi da accreditare o addebitare su cedolino A/C per conguagli effettuati dopo la chiusura annuale

Importo Irpef	→ € 540,00	Addizionale regionale	→ € 429,31
Addizionale comunale	→ € 175,35	Addizionale provinciale	€ 0,00
Bonus DL 66/2014	→ € 453,32		

Annulla Cancella OK

Sviluppo esempio

(4 di 8)

Cedolino Gennaio:

1		0 GENNAIO		2017		Part-time		GG lav.	GG detr.	Ore lav.
40 DOMENI DANIELA				43 Categ-D3-acc.D1			26	31	156	
Voce	Anno	Descrizione	Ore/Giorni	Dato Base	Trattenuta	Competenza	Note	M.		
2	0	RETRIBUZIONE TABELLARE	26	0	0,00	1.763,89				
9	0	INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE	26	0	0,00	15,21				
12	0	INCREMENTO x POSIZIONE ECONOMICA	26	0	0,00	264,29				
21	0	RIA	26	0	0,00	97,77				
81	0	AD PERSONAM NON RIASSORBIBILE	26	0	0,00	100,00	Determ. 1 103 1			
91	0	INDENNITA' DI COMPARTO	26	0	0,00	4,95				
92	0	INDENNITA' DI COMPARTO FONDO	26	0	0,00	46,95				
1001	0	IMPORTO STRAORDINARIO	0	0	0,00	3.000,00				
9022	0	DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP	0	0	→ 540,00	0,00				
9024	0	DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO	0	0	→ 429,31	0,00				
9026	0	DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO	0	0	→ 175,35	0,00				
90194	0	RECUP.CREDITO art.1 DL86/2014 - CONG.AP	0	0	→ 453,32	0,00				
91406	0	PIGNORAMENTO SOGET	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/06/2017			
91407	0	RITENUTA D'ACCONTO PIGNORAM.	0	0	20,00	0,00	Scadenza 30/06/2017			
92043	0	CESSIONE IBL BANCA	0	0	218,76	0,00	Scadenza 31/12/9999			
93002	0	TRATTENUTA SINDACALE (1%)	0	0	17,64	0,00				
1	2017	IRAP - 0%	4.234,45	0	0,00	0,00	359,93	359,93		
2	2017	FONDO CREDITO - 0,35%	5.293,06	0	18,53	0,00	0,00	18,53		
3	2017	CPDEL - 8,85%	5.293,06	0	468,44	0,00	1.259,75	1.728,19		
22	2017	TFR - 0%	1.792,93	0	0,00	0,00	109,37	109,37		
Tot. Contr. Sociali					486,97		1.729,05	2.216,02		
Tot. Trattenute					2.441,35					
50	2017	IMPONIBILE IRPEF	4.806,09	0	0,00	0,00				
50	2017	IRPEF LORDA	2.066,62	0	0,00	0,00				
50	2017	DETRAZIONI PER FAMILIARI A CARICO	201,96	0	0,00	0,00				
50	2017	TRATTENUTA NETTA IRPEF	0,00	0	1.864,66	0,00				
58	2017	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE	28,84	0	0,00	0,00				
58	2017	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF COM.	0,00	0	28,84	0,00	E058 GIULIANOVA			
59	2017	ADDIZIONALE IRPEF REGIONALE	83,15	0	0,00	0,00				
59	2017	CONGUAGLIO ADDIZ. IRPEF REG.	0,00	0	83,15	0,00	1 ABRUZZO			
Detrazioni		Congiuge	Figli (3-50%; 1-100%)	Altri (1-50%)	TOT.	4.418,00	5.293,06	Netto a pagare		
		0	195,12	6,84	ARR.	0,00	0,00	875,06		

Sviluppo esempio

(5 di 8)

F24: Sezione Erario

ENTE DI PROVA										
IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP										
MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 1)										
Prog.	Tributo	Denominazione	Codice Tributo / Causale	Codice	Estr.Identific.	Imp.Debito /	Credito /Versamento	Rifer.A	Rifer.B	
ERARIO										
1	100E	Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati				→ 540,00	0,00	540,00	0012	2016
2	100E	Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati				40.974,88	0,00	40.974,88	0001	2017
3	112E	Rit.operata su somme liquidate a seguito di proced.di pignor presso terzi		0		20,00	0,00	20,00	0001	2017
4	165E	Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66				0,00	10.103,89	-10.103,89	0001	2017
5	165E	Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66				→ 453,32	0,00	453,32	0012	2016
TOTALE TIPO RIGA, Trattenuto								41.988,20		
Credito								10.103,89		
Versato								31.884,31		

Stralcio istruzioni 770/2016 attualizzate al 2017 per campo “Nota x 770” e Riferimento A-B (periodo convenzionale)

<< nell'ipotesi di sostituto d'imposta che abbia effettuato il conguaglio dei redditi erogati nel 2016 nei mesi di gennaio o febbraio 2017, dovrà essere indicato nel punto 1 il periodo convenzionale 12/2016 e nel punto 10 rispettivamente il codice “D” per il conguaglio effettuato nel mese di gennaio e il codice “E” per il conguaglio effettuato nel mese di febbraio;>>

Sviluppo esempio

(6 di 8)

F24 Sezione: Regioni

REGIONI										
1	380E	IRAP	01	ABRUZZO		19.460,26	0,00	19.460,26	0001	2017
2	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta	01	ABRUZZO		83,15	0,00	83,15	0001	2017
3	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta	01	ABRUZZO		4.681,58	0,00	4.681,58	0001	2016
4	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta	07	FRIULI VENEZIA GIULIA		6,16	0,00	6,16	0001	2016
5	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta	11	MARCHE		42,54	0,00	42,54	0001	2016
6	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta	01	ABRUZZO		429,31	0,00	429,31	0012	2016
TOTALE TIPO RIGA							Trattenuto	24.703,00		
							Credito	0,00		
							Versato	24.703,00		

Manutenzione F24 EP

Mese/Anno 1 GENNAIO 2017 Prg. 1

Tipo riga R REGIONI Aggiornato 770 Proc. provenienza Paghe Finanziaria

Progressivo riga 6

Cod/descr tributo 381E Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta

Codice 01 ABRUZZO Nota x 770 D

Estremi identificativi

Riferimento A - B 0012 2016 Compensazione Verticale

Importo trattenuto € 429,31 Imp. compensato € 0,00 **Importo versato** € 429,31

Compensazioni verticali eseguite

Prg.	Tipo	Tributo	Descrizione	Codice	Rifer.A	Rifer.B	Imp.Credito

Progr. Tipo Riga Codice

Tributo

Riferimento A - B Imp. compensato € 0,00

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 Carica da FIN Annulla F7

Sviluppo esempio

(7 di 8)

F24 Sezione: Comuni

ENTE DI PROVA									
IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP									
MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 1)									
Prog.	Tributo	Denominazione Codice Tributo / Causale	Codice	Estr. Identific.	Imp. Debito / Credito / Versamento	Rifer. A	Rifer. B		
16	384E	Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo	L103 TERAMO		379,73 0,00 379,73	0001	2016		
17	384E	Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo	L307 TORTORETO		25,05 0,00 25,05	0001	2016		
18	384E	Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo	E058 GIULIANOVA		→ 175,35 0,00 175,35	0012	2016		
TOTALE TIPO RIGA					Trattenuto			2.037,14	
					Credito			0,00	
					Versato			2.037,14	
TOTALE GENERALE					Trattenuto			171.257,52	
					Credito			10.103,89	
					Versato			181.153,63	

Manutenzione F24 EP

Mese/Anno 1 GENNAIO 2017 Prg. 1

Tipo riga S ENTI LOCALI Aggiornato 770 Proc. provenienza Paghe Finanziaria

Progressivo riga 18

Cod/descr tributo 384E Add.comunale trattenuta dal sostituo d'imposta - saldo

Codice E058 GIULIANOVA Nota x 770 D ←

Estremi identificativi

Riferimento A - B 0012 ← 2016 ← Compensazione Verticale

Importo trattenuto € 175,35 Imp. compensato € 0,00 **Importo versato** € 175,35

Compensazioni verticali eseguite

Prg.	Tipo	Tributo	Descrizione	Codice	Rifer. A	Rifer. B	Imp. Crediti
▶							

Progr. Tipo Riga Codice

Tributo

Riferimento A - B Imp. compensato € 0,00

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 Carica da FIN Annulla F7

Sviluppo esempio

(8 di 9)

F24 ERARIO e Tabulato F24 Tinn con sole righe con Note

sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati	importi a credito compensati
Erario	165E			0001	2017		10.103,89
Erario	100E		→	0012	2016	→ 540,00	
Erario	165E		→	0012	2016	→ 453,32	
Erario	100E			0001	2017	40.974,88	
Erario	112E			0001	2017	20,00	
Regioni	380E	01		0001	2017	19.460,26	
Regioni	381E	01		0001	2016	4.681,58	
Regioni	381E	01	→	0012	2016	→ 429,31	
Regioni	381E	07		0001	2016	6,16	
Regioni	381E	11		0001	2016	42,54	
Regioni	381E	01		0001	2017	83,15	
Enti Locali	384E	A125		0001	2016	60,16	
Enti Locali	384E	A746		0001	2016	14,79	
Enti Locali	384E	B515		0001	2016	13,26	
Enti Locali	384E	C128		0001	2016	10,50	
Enti Locali	384E	C953		0001	2016	14,08	
Enti Locali	384E	E058		0001	2016	1.060,65	
Enti Locali	384E	E058	→	0012	2016	→ 175,35	
Enti Locali	384E	F585		0001	2016	87,10	
Enti Locali	384E	F591		0001	2016	8,06	
Enti Locali	384E	F764		0001	2016	30,98	
Enti Locali	384E	F831		0001	2016	72,94	
TOTALE						X 68.239,07	Y 10.103,89
SALDO FINALE (X-Y)						EURO +	58.135,18

Stampa F24 EP

Ente **1** ENTE DI PROVA

Criteri di selezione

Anno F24EP: 2017
Mese F24EP: 1
Progressivo Distinta: 3

Stampa solo righe con importi negativi
 Stampa totali x codice tributo
 Stampa solo righe con note

ENTE DI PROVA
IMPORTI IMPOSTE DA VERSARE CON F24EP
MESE DI - 1.2017 (DISTINTA 3)

Prog.	Tributo	Denominazione	Codice Tributo / Causale	Codice	Estr. Identific.	Imp. Debito / Credito / Versamento	Rif. A	Rif. B	Nt
ERARIO									
1	100E	Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati				540,00 0,00	540,00	0012	2016 D
5	165E	Recupero somme erogate ai sensi art.1 decreto legge 24/04/2014, n.66				453,32 0,00	453,32	0012	2016 D
TOTALE TIPO RIGA						Trattenuto	993,32		
						Credito	0,00		
						Versato	993,32		
REGIONI									
4	381E	Addizionale regionale trattenuta dal sostituto d'imposta		01	ABRUZZO	429,31 0,00	429,31	0012	2016 D
TOTALE TIPO RIGA						Trattenuto	429,31		
						Credito	0,00		
						Versato	429,31		
ENTI LOCALI									
6	384E	Add. comunale trattenuta dal sostituto d'imposta - saldo		E058	GIULIANOVA	175,35 0,00	175,35	0012	2016 D
TOTALE TIPO RIGA						Trattenuto	175,35		
						Credito	0,00		
						Versato	175,35		
TOTALE GENERALE						Trattenuto	1.597,98		
						Credito	0,00		
						Versato	1.597,98		

Sviluppo esempio

(9 di 9)

Proposta mandati e reversali e Debiti e Crediti Fiscali

S	950	2017	2946	1	950	0	0	0	0	0	0	47	TESORERIA PROV.LE STATO-	Mand.P.Giro IRPEF GENNAIO 2017	0	31.864,31
S	950	2017	2946	1	958	0	0	0	0	0	0	91251	ERARIO - ADD. COM.	Mand.P.Giro ADD. COMUN. IRPEF GENNAIO 2017	0	2.008,30
S	950	2017	2946	1	958	0	0	0	0	0	0	91251	ERARIO - ADD. COM.	Mand.P.Giro ADD. COMUN. IRPEF GENNAIO 2017	0	28,84
S	950	2017	2946	1	959	0	0	0	0	0	0	91201	ERARIO - ADD. REG.	Mand.P.Giro ADD. REGION. IRPEF GENNAIO 2017	0	5.159,59
S	950	2017	2946	1	959	0	0	0	0	0	0	91201	ERARIO - ADD. REG.	Mand.P.Giro ADD. REGION. IRPEF GENNAIO 2017	0	83,15
S	950	2017	2946	1	90196	0	0	0	0	0	0	1363	CREDITORE PERSONALE	Mand. CREDITO art.1 DECRETO n. GENNAIO 2017	0	10.103,89
S	950	2017	2948	1	91407	0	0	0	0	0	0	47	TESORERIA PROV.LE STATO-	Mand.P.Giro RITENUTA D'ACCONTO GENNAIO 2017	0	20,00

20/12/2016 ENTE DI PROVA

Pag. 1

STAMPA DEBITI / CREDITI FISCALI**PERIODO: 2017 - Mesi da: 1/0 a: 1/9**

Mese	Prg.	Descrizione	Voce	Descrizione	Trattenuta	Competenza	Da Versare	
1	0	GENNAIO						
1		Trattenute Erariali						
		50		TRATTENUTA NETTA IRPEF	40.974,88	0,00	,00	
		9022		DEBITO IRPEF DA CONGUAGLIO AP	540,00	0,00	,00	
		90194		RECUP.CREDITO art.1 DL 66/2014 - CONG.AP	453,32	0,00	,00	
		90196		CREDITO art.1 DECRETO n. 66/2014	0,00	10.103,89	,00	
				Totale tipo	41.968,20	10.103,89	31.864,31	
2		Addizionale Regionale						
		59		CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF REG.	83,15	0,00	,00	
		9001		ADDIZIONALE REGIONALE AP - RATEIZZATA	4.730,28	0,00	,00	
		9024		DEBITO ADDIZ.REGIONALE DA CONGUAGLIO AP	429,31	0,00	,00	
				Totale tipo	5.242,74	,00	5.242,74	
3		Addizionale Comunale						
		58		CONGUAGLIO ADDIZ.IRPEF COM.	28,84	0,00	,00	
		9003		ADDIZIONALE COMUNALE AP - RATEIZZATA	1.832,95	0,00	,00	
		9026		DEBITO ADDIZ. COMUNALE DA CONGUAGLIO AP	175,35	0,00	,00	
				Totale tipo	2.037,14	,00	2.037,14	
4		Ritenute d'acconto di pignoramenti						
		91407		RITENUTA D'ACCONTO PIGNORAM.	20,00	0,00	,00	
				Totale tipo	20,00	,00	20,00	
				Totale mese	49.268,08	10.103,89	39.164,19	