



## Guida Operativa

ai

# Conguagli di fine anno 2021

Data rilascio: NOVEMBRE 2021

Lo scopo che si prefigge questa guida è quello di elencare una serie di azioni utili allo sviluppo controllato dei Conguagli di fine anno 2021 da attuare nella mensilità del mese di Dicembre 2021.

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



**Attenzione !!:**

ARGOMENTO	OPERAZIONI OBBLIGATORIE !!
<b>Aggiornamento e Controllo Aliquote e/o scaglioni delle Addizionali Comunali + Regionali</b>	<b>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 !!.</b>
<b>Azione</b>	<b>Sintesi Funzioni da utilizzare descritte nell'apposita GUIDA !!</b>
Menù <b>Anagrafica Stampe - Dipendenti: Dipendenti per Comune di Residenza/Nascita</b>	In questa funzione sono presenti due utili selezioni: <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Elenco Comuni con dipendenti:</b> con questa funzione è possibile avere un elenco dei vari Comuni movimentati dalle Anagrafiche Dipendenti con relativa aliquota di addizionale da poter controllare.</li> </ul>
<b>Tabella: COMUNI</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Controllare che nella tabella "Comuni" siano state correttamente indicate tutte le % e/o scaglioni delle addizionali comunali come da aggiornamento.</li> </ul> <p>Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel suo sito all'indirizzo <a href="http://www.finanze.it">www.finanze.it</a> ha messo già da tempo a disposizione una funzione di ricerca e consultazione delle addizionali comunali deliberate e vigenti per ogni comune.</p>
<b>Tabella: REGIONI</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Controllare che nella tabella "Regioni" siano state correttamente indicate tutte le % e/o scaglioni delle addizionali regionali come da aggiornamento.</li> </ul> <p>Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel suo sito all'indirizzo <a href="http://www.finanze.it">www.finanze.it</a> 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
<b>Aggiornamento/Controllo Addizionali Comunali + Regionali</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controllare di aver eseguito la funzione di Aggiornamento delle Addizionali Comunali + Addizionali Regionali come descritto nell'apposita:               <ul style="list-style-type: none"> <li>Guida Aggiornamento Addizionali</li> </ul> </li> </ul>
<b>Archiviazioni Mensili</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nel caso che non siano state eseguite le Funzioni di "Archiviazione del Mese" provvedere (come segnalato anche a video dai vari programmi) <b>tassativamente</b> alla loro esecuzione.</li> </ul>
<b>Tabella: Scaglioni IRPEF</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>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...)</li> </ul>
Menù <b>Anagrafica:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>Imponibili</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controllare che il massimale annuale per l'applicazione della maggiorazione dell'INPDAP 1% sia <b>47.379,00</b> come da Circolare INPS n. 10 del 29-01-2021. (3.948,00 Mensile)</li> <li>Controllare che il massimale INPS sia <b>103.055,00</b> Euro, come da Circolare INPS n. 10 del 29-01-2021</li> </ul>
<b>Voci di Cedolino</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controllare i corretti rilanci/assoggettamenti delle voci che formano la XIII</li> </ul>
<b>Anagrafica Dipendenti</b> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>"Comune Gennaio"</b></li> <li><b>Configurazione Fiscale</b></li> <li><b>Rateizzazione delle addizionali IRPEF</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>La normativa vigente mantiene l'unificazione della data di riferimento per il calcolo delle addizionali Regionali e Comunali fissandola al &lt;&lt;1° Gennaio dell'anno cui si riferisce l'addizionale stessa&gt;&gt;</li> <li>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.</li> </ul>
<b>Visualizzazione Configurazione Fiscale</b>	Questa funzione consente di evidenziare tutti i campi più significativi di ogni dipendente relativamente alla Configurazione Fiscale.
<b>Controllo Posizioni Organizzative ed eventuale aggiornamento</b>	Con questa funzione è possibile controllare e/o correggere la 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.
<b>Controllo Ratei di XIII &lt;&gt; gg periodo lavoro</b>	Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano, nei progressivi fino all'ultima mensilità archiviata, un valore diverso di gg XIII rispetto a quello teorico riferito al periodo di lavoro. La funzione può essere utilizzata ad ogni chiusura di mensilità ma è soprattutto consigliata a fine novembre.
<b>Controllo giorni detrazioni &lt;&gt; gg periodo lavoro</b>	Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano, nei progressivi fino all'ultima mensilità archiviata, un valore diverso di gg Detraz. rispetto a quello teorico riferito al periodo di lavoro. La funzione può essere utilizzata ad ogni chiusura di mensilità ma è soprattutto consigliata a fine novembre.
<b>Anagrafica Dipendenti:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>Detrazioni Carichi di famiglia</b></li> <li><b>Stampa situazione</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controllare la corretta indicazione dei familiari per il calcolo delle detrazioni, attivando la funzione Detrazioni Carichi di famiglia</li> <li>Controllare corrispondenza mese di fine carico con la data cessazione.</li> </ul>
Menù <b>Elaborazioni Annuali Addizionali Irpef:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>Stampa Domanda Detrazioni</b></li> </ul>	La domanda per il riconoscimento delle Detrazioni per Carichi di Famiglia, <b>anche per quest'anno</b> , deve essere obbligatoriamente presentata da parte del sostituto, <b>SOLO</b> nel caso che si siano verificate delle variazioni rispetto alla domanda precedentemente presentata.

Azione	Descrizione
Menù <b>Elaborazioni Annuali Addizionali Irpef:</b> • <b>Situazione Addizionali Rateizzate</b>	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.
Menù <b>Elaborazioni Annuali Gestione Risultanze 730:</b> • <b>Stampa Situazioni non chiuse</b>	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 incapienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.
<b>Conguagli previdenziali</b>	Verificare i conguagli previdenziali per i dipendenti Comandati.
<b>Controlli Generici</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se l'elaborazione della XIII deve essere inclusa nella mensilità di dicembre, verificare che nella “Tabella di Configurazione sia presente l'indicazione 12.0 e nella “Tabella Mensilità Stipendiali”, periodo 12.0 Dicembre, sia stato attivato l'indicatore “Calc.Ratei XIII”.</li> <li>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 !!.</li> </ul> <p>(Esempio: XIII della Posizione Organizzativa)</p> <p>Nota bene: nel calcolo della XIII entrano in gioco anche le disposizioni come da paragrafo 1.2 della Circolare INPS n°40 del 23-02- 2016</p>
<b>Credito Detrazione per Famiglie Numerose</b>	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
<b>XIII</b>	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

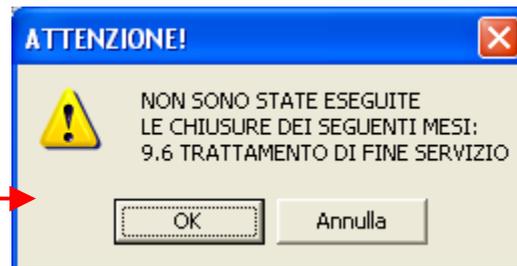
Con la dicitura :

➤ **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 1)

Per l'applicazione dei massimali come da Circolare INPS n. 10 del 29-01-2021 riferirsi all'apposita Guida:

- Guida\_Applicazione\_Nuovi\_Massimali

ARGOMENTO	OPERAZIONI OBBLIGATORIE !!
<p style="text-align: center;"><b>Circolare n. 10 del 29.01.2021</b></p>	<div style="text-align: center;">   <small>Istituto Nazionale Previdenza Sociale</small>   </div> <p style="text-align: center;"><i>Direzione Centrale Entrate</i></p> <p><b>Roma, 29/01/2021</b></p> <p><b>Circolare n. 10</b></p> <p style="text-align: right;"> <i>Al Dirigenti centrali e territoriali                      Al Responsabili delle Agenzie                      Al Coordinatori generali, centrali e territoriali delle Aree dei professionisti                      Al Coordinatore generale, ai coordinatori centrali e ai responsabili territoriali dell'Area medico legale</i> </p> <p style="text-align: right;"><i>E, per conoscenza,</i></p> <p style="text-align: right;"> <i>Al Presidente                      Al Vice Presidente                      Al Consiglieri di Amministrazione                      Al Presidente e ai Componenti del Consiglio di Indirizzo di Vigilanza                      Al Presidente e ai Componenti del Collegio dei Sindaci                      Al Magistrato della Corte dei Conti delegato all'esercizio del controllo                      Al Presidenti dei Comitati amministratori di fondi, gestioni e casse                      Al Presidente della Commissione centrale per l'accertamento e la riscossione dei contributi agricoli unificati                      Al Presidenti dei Comitati regionali</i> </p> <p><small>Allegati n.1</small></p> <p><b>OGGETTO:</b> <b>Determinazione per l'anno 2021 del limite minimo di retribuzione giornaliera ed aggiornamento degli altri valori per il calcolo di tutte le contribuzioni dovute in materia di previdenza ed assistenza sociale per la generalità dei lavoratori dipendenti</b></p> <p><b>SOMMARIO:</b> <i>Con la presente circolare l'Istituto comunica, relativamente all'anno 2021, i valori del minimale di retribuzione giornaliera, del massimale annuo della base contributiva e pensionabile, del limite per l'accredito dei contributi obbligatori e figurativi, nonché gli altri valori per il calcolo delle contribuzioni</i></p> <hr style="border: 1px solid black;"/> <p style="text-align: center;"><small>dovute in materia di previdenza e assistenza sociale per la generalità dei lavoratori dipendenti iscritti alla Gestioni private e pubbliche.</small></p>

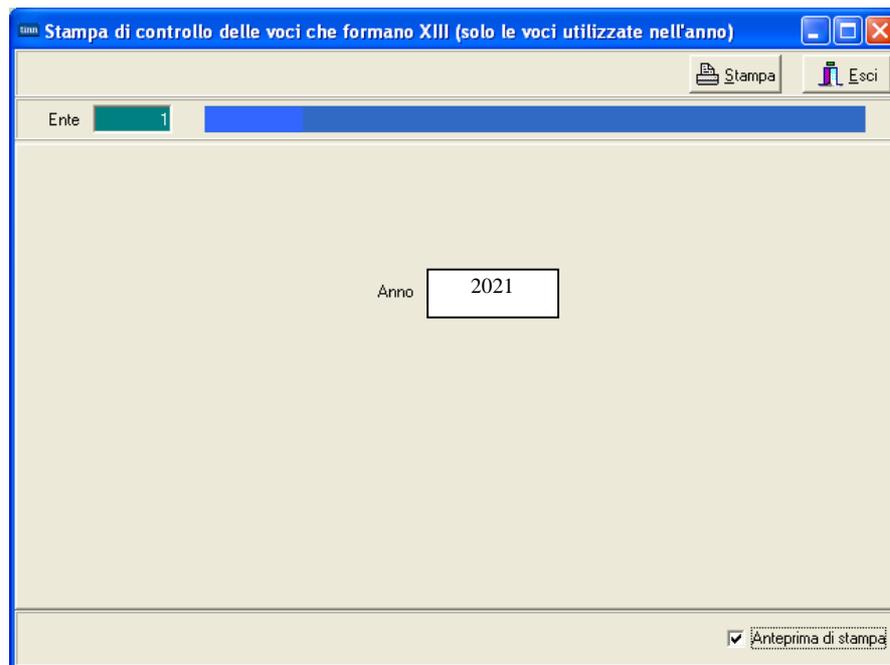
## Voci di Cedolino – “Voci XIII”

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
  - Stampe
    - *Voci di cedolino*

Con la dicitura :

- **Stampa voci con XIII**
- **Azioni richieste**
  - ✓ *Controllare i corretti rilanci/assoggettamenti delle voci che formano la XIII*



STAMPA VOCI CHE FORMANO XIII <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">2021</span>						Pag. 1
Codice e descrizione voce di base	Tipo voce	Codice e descrizione voce di XIII	Tipo voce	Voce e descrizione XIII autom.	Stesso assog.	
2 RETRIBUZIONE TABELLARE	Bilancio	0		2001 XIII^ MENSILITA Bilancio		
9 INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE	Bilancio	0		2001 XIII^ MENSILITA Bilancio		
12 INCREMENTO x POSIZ. ECONOMICA FONDO	Fondo	2012 XIII PEO FONDO	Fondo		S	
21 RIA	Bilancio	0		2001 XIII^ MENSILITA Bilancio		
72 RETR.POSIZIONE Art.11 Cat. D-NO INADEL	Fondo	2072 XIII RETR.POS. FUNZIONARI	Fondo		S	
74 ALTRI ASSEGNI EX PROVINCIA	Fondo	2072 XIII RETR.POS. FUNZIONARI	Fondo		S	
161 AD PERSONAM art.29CCNL22/01/04	Bilancio	0		2001 XIII^ MENSILITA Bilancio		
171 AD PERSONAM RIASSORBIBILE	Bilancio	0		2001 XIII^ MENSILITA Bilancio		
181 RETR.POSIZIONE DIRIGENTI	Fondo	2003 XIII^RETRIB.POSIZ.DIRIG.	Fondo		S	
80072 MALAT.DL112/2008 - POS.CAT.D (NO INADEL)	P.Giro	2072 XIII RETR.POS. FUNZIONARI	Fondo			

**Anagrafica Dipendenti – “Comune Gennaio”**

Pag. 1/2

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
  - Risorse Umane

Con la dicitura :

➤ **Anagrafica Completa**

○ **Implementazioni:**

- ✓ La normativa vigente mantiene 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	2021	Part-time	GG lav.	GG detr.	Ore lav.
			<b>40 DOMENI DANIELA</b>			<b>43 Categ-D3-acc.D1</b>			<b>26 31 156</b>
Voce	Anno	Descrizione	Ore/Giorni	Data Base	Trattenuta	Competenza	Note		
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	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	INDENNITA' DI COMPARTO	26	0	0,00	4,95			
92	0	INDENNITA' 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.revidi.Complementare cob Dipend.	0	0	43,47	0,00			
9297	0	Contr.P.revidi.Complementare agg. da dipend.	0	0	86,95	0,00			
9298	0	Contr.P.revidi.Complementare cob Ente	0	0	0,00	43,47	Voce figurativa		
90001	0	ASSEGNI 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/		
92001	0	FINEMIRO - CESSIONE STIP.	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/04/		
92002	0	DELEGA PLUSVALORE	0	0	100,00	0,00	Scadenza 30/04/		
2		FONDO CREDITO -0,35%	4.399,29	0	15,40	0,00			
3		CPDEL -8,85%	4.399,29	0	389,34	0,00			
Tot. Contr. Sociali					404,74				
Tot. Trattenute					835,16				
50		IMPONIBILE IRPEF	3.994,55	0	0,00	0,00			
58		ADDEZIONALE IRPEF COMUNALE	200,73	0	0,00	0,00			
58		CONGUAGLIO ADDE. IRPEF COM.	200,73	0	0,00	0,00			
59		ADDEZIONALE IRPEF REGIONALE	398,52	0	0,00	0,00			
59		CONGUAGLIO ADDE. IRPEF REG.	398,52	0	0,00	0,00			
60		IMPONIBILE ANNUALE IRPEF	25.091,65	0	0,00	0,00			

**Anagrafica Dipendenti – “Comune Gennaio”**

Pag. 2/2

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
  - Stampe
    - Dipendenti

Con la dicitura:

➤ **Dipendenti per comune di residenza Gennaio/nascita**

○ **Azioni richieste:**

- ✓ Controllare la correttezza di eventuali situazioni in essere di dipendenti con “Comune di Residenza” diverso da “Comune Gennaio”

Stampa dipendenti per comune di residenza gennaio o di nascita

Ente **1** ENTE DI PROVA

Sceglia limiti di selezione

Anno **2021**

Da comune **A**

A comune **ZZ**

Dipendenti In Forza  Dipendenti Cessati  Tutti i Dipendenti

Comune di residenza gennaio  Comune di nascita  Comune resid <> comune gennaio

Mostra (non valido per la stampa comune resid <> comune gennaio)

Tutto  Solo incongruenze  Elenco comuni con dipendenti

Stampa Esci

Anagrafica dipendenti

Ordine per Maticola

Cod. ente **1** ENTE DI PROVA

Anno **2021** Cod. dipendente **40**

Cognome **DOMENI** Nome **DANIELA** Sesso **M**

St.civile  Celibe  Nubile  Coniugato/a  Separato/a  Divorziato/a  Vedovo/a Nazionalità **ITA**

Dati nascita **18/12/1954** **TERAMO** **TE** C.fisc. **DMNDNI54T58E059T** **CF**

Indirizzo Fisc. **VIA NIEVO, 29** **64021** **GIULIANOVA** **TE**

Regione Res. **1** **ABRUZZO** Comune Gen. **TERAMO** **TE**

Indirizzo Rec.

ASL riferiment **0**  Tel./Cell.

Ind. e\_mail 1 **info@tinn.it**

Ind. e\_mail 2 **info\_2@tinn.it**

Categ-D3-acc.D1 **Tempo indeterminato** **15/09/1973** **31/12/9999**

Assunzioni Inqu. Giurid. Inq. Econom. Voci Pers. Att. con ind. Incarichi Part-time Assenze

Sindacato Tratt. mensili Comandi Conf. Prev. Conf. Fiscale Cdc/Capitoli Cond. Pagam. Note/Statist

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9 op. SYSDBA 15/12/2017 Annulla F7

ENTE DI PROVA		STAMPA CON DIPENDENTI CON COMUNE RESIDENZA <> COMUNE GENNAIO		Pag. 1
Dipendente	Comune residenza	Comune gennaio		
40 DOMENI DANIELA	GIULIANOVA	TE	TERAMO	TE

## 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
<b>Non appl.Add.Reg.</b>	Esclude il calcolo dell'Addizionale Regionale
<b>Non appl.Add.Com.</b>	Esclude il calcolo dell'Addizionale Comunale
<b>% Add.Reg</b>	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 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.
<b>% Add.Com</b>	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.
<b>Rate Addizionali</b>	<b>NOTA BENE:</b> L'assenza dell'indicazione del numero di rate determina l'addebito integrale delle stesse nelle fasi di conguaglio di fine anno 2021 !! Non verrà quindi eseguita la Rateizzazione !! – <b>Prestare ATTENZIONE !!</b>
<b>Forza pag. intero debito</b>	Il comma 3 dell'Art.2 del DL n. 3 del 05.02.2020 (articolo ripreso anche dall'Art. 1 comma 8 legge n. 178 del 30.12.2020 e poi rettificato dall'Art. 1 del DL n. 182 del 31.12.2020) prevede che qualora in sede di conguaglio dovesse emergere un importo effettivo minore rispetto a quello erogato nei mesi precedenti (conguaglio negativo), se l'importo da recuperare dovesse eccedere i 60,00 euro, la trattenuta verrà ripartita in 8 rate di pari importo a partire dalla retribuzione in cui si è effettuato il conguaglio. Nel caso non si volesse applicare questa modalità è possibile abilitare questo indicatore per forzare l'applicazione dell'intero debito in unica soluzione in sede di conguaglio. E' inoltre prevista una funzione di abilitazione massiva per questo indicatore come descritto nel successivo paragrafo.

## Anagrafica Dipendenti – Configurazione Fiscale

### Abilitazione massiva indicatore “Forza Pagamento Intero Debito”

Questa funzione è presente nel menù:

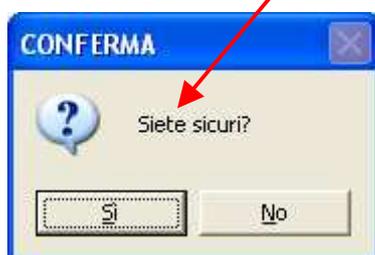
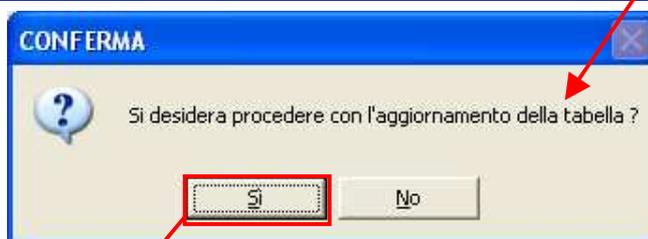
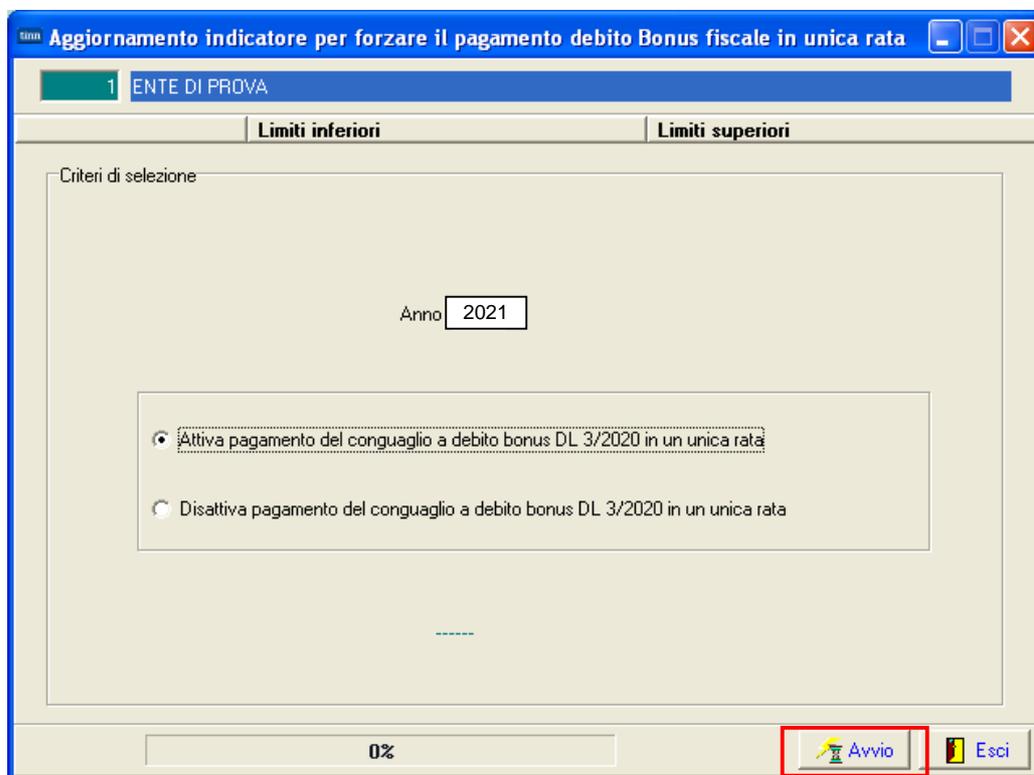
- Anagrafica
  - Risorse Umane

Con la dicitura:

➤ **Agg.indicatore per forzare debito BONUS DL 3/2020 in unica rata**

○ **Funzionalità:**

- ✓ Questa funzione consente l'abilitazione massiva per tutti i dipendenti dell'indicatore “Forza Pagamento Intero debito” presente nella Configurazione Fiscale dell'Anagrafica Dipendenti.
- ✓ La conseguenza sarà che, qualora in sede di conguaglio dovesse emergere un importo effettivo minore rispetto a quello erogato nei mesi precedenti (conguaglio negativo), se l'importo da recuperare dovesse eccedere i 60,00 euro, la trattenuta NON verrà ripartita in 8 rate di pari importo a partire dalla retribuzione in cui si è effettuato il conguaglio, MA si forzerà l'applicazione dell'intero debito in un'unica soluzione in sede di conguaglio.
- ✓ Nel caso fosse stata eseguita la funzione “Attiva” è stato comunque previsto di poter ripristinare la condizione “Disattiva”



## Visualizzazione configurazione fiscale-

Questa funzione è presente nel menù:

- Anagrafica
  - Stampe
    - Dipendenti

Con la dicitura :

- **Visualizzazione configurazione fiscale**

**Visualizzazione configurazione irpef**

Criteri di selezione  
Anno: 2021    Codice dipendente da: 0 a 9999999

Trascinare qui le colonne per effettuare il raggruppamento

Selez.	Dip.	Cognome	Nome	Cod.	% Irpel	Su Cong?	Detr?	Redd.pres'
<input type="checkbox"/>	40	DOMENI	DANIELA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	50	D'AMBRA	MARIA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	150	CARACCI	ROMINA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	155	FRANCESCHIELLI	LORETTA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	156	RASTA	ELENA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	160	CRUCIOLI	ANNA		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	190	ROSSEGGIANTI	PINUCCIO		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	230	MARZILLI	GIANNI		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	290	CIANCAGLIACCI	ANSELMO		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	333	FRASCATELLI	AURO		0	0 N	S	N
<input type="checkbox"/>	334	GROSSINELLI	MIRIANA		0	0 N	S	N

Filtro non impostato

Seleziona tutto    Deseleziona tutto

**Visualizzazione configurazione irpef**

Criteri di selezione  
Anno: 2021    Codice dipendente da: 0 a 9999999

Trascinare qui le colonne per effettuare il raggruppamento

Cod.	% Irpel	Su Cong?	Detr?	Redd.pres'	Redd.pres.	Su Cong?	Adeg.	Sosp.Tributi
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		
0	0 N	S	N	0 N	S	N		

Filtro non impostato

Seleziona tutto    Deseleziona tutto

Estrai Dipendenti selezionati su excel

Questa funzione consente di evidenziare tutti i campi più significativi di ogni dipendente relativamente alla Configurazione Fiscale.

Sono inoltre previste delle funzioni di “drag & drop” che consentono di trascinare il campo nella zona appositamente segnalata per eseguire raggruppamenti ed analisi per raggruppamenti. I dati possono essere anche estratti in formato excel.

**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)

**Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale**

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

**CONFIGURAZIONE IRPEF**

Codice Tributo + detrazioni: Cod.IRPEF <> 1001 0  
 % IRPEF da appl.: 0,0000  
 Reddito presunto complessivo: € 0,00

Eventi Ecc.(p.11 CUD)  Casi part.(p.65 CUD)  Regime agevolato LSU   
 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?   
 Quota redd.presunto da aggiungere al reddito dell'Ente: € 0,00

No sostegno x contribuenti a basso reddito  Sospensione versamenti Tributari  Sospensione versamenti 730   
 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:  
 Forzare calcolo delle addizionali  Appartenenza a fascia privilegiata per calcolo add.regionale   
 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**  
 Erog. TFS/TFR da parte Ente  % TFS/TFR da applicare

**CONFIGURAZIONE IRAP**  
 % di assoggettamento all'IRAP: 100

OK

**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

Numero	Descrizione	Valore / Stato
1	Redd. pres. agg	Selez. (checkbox checked)
2	Rate Reg	Rate Addiz. com. (checkbox checked)
3	Rate Com	Rate Addiz. com. (checkbox checked)
4	Rate Acconto	Rate Acc. addiz. com. (checkbox checked)
5	Redd. agg. Bonus	Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali (€ 0,00)
6	Bonus	Applic. Bonus (checkbox checked)
7	Bonus su cong	Applic. solo fase conguag. (checkbox checked)
8	Forza pag. intero debito	Forza pag. intero debito (checkbox checked)

**Controllo Posizioni Organizzative**

(1 di 7)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
  - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

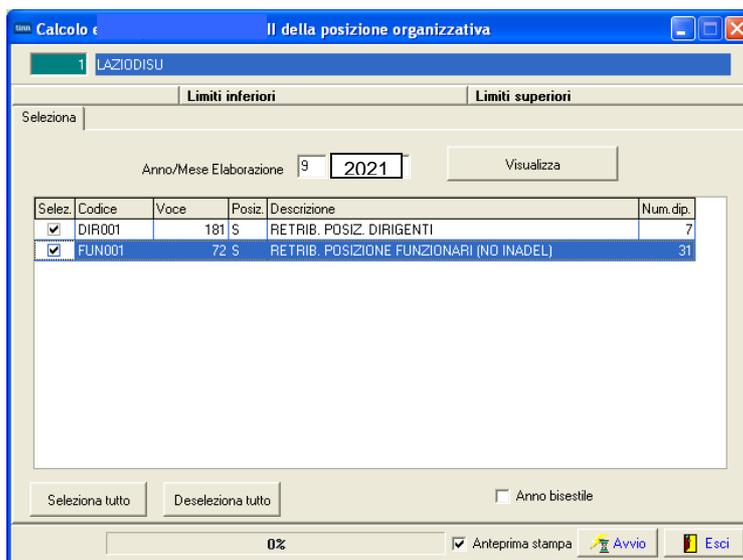
➤ **Controllo posizioni organizzative**

○ **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								Pag. 2
Codice	Cognome e nome	Data Inizio	Data Fine	Importo	Giorni	Dato calcolato	Dato Progressivi	Riduz.Malattia
3013								
FUN001	RETRIB. POSIZIONE FUNZIONARI (NO INADEL)	01.06/2017	30.09/2017	993,19	122	331,97		
						Totale ricalcolato	331,97	0,00
3015								
FUN001	RETRIB. POSIZIONE FUNZIONARI (NO INADEL)	01.01/2017	31.05/2017	993,19	151	410,88		
						Totale ricalcolato	410,88	Dato errato --> 0,00
4001								
FUN001	RETRIB. POSIZIONE FUNZIONARI (NO INADEL)	01.01/2017	30.09/2017	993,19	273	742,85		
						Totale ricalcolato	742,85	742,85

Nel caso siano presenti segnalazioni si potrà agire sui progressivi fiscali per le manutenzioni del caso come nell'esempio sotto riportato oppure eseguire la funzione di adeguamento automatico.

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

- *Importo percepito nel mese di Retrib.di Posizione / 365 \* n°gg di diritto nel mese*

Quindi semplificando ed ipotizzando che il dipendente Matr. 160 abbia percepito dal 01/01/2021 la somma di 397,27 si potrebbe così calcolare:

- $397,27 / 365 * 334$  (gg dal 01/01 al 30/11) = 363,53

Quindi la somma di 363,53 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 7)

Questa funzione è presente nel menù:

- Manutenzione
  - Stampa progressivi

Con la dicitura:

➤ **Stampa progr.XIII retr.posizione**

○ **Azioni Richieste**

✓ *Eeguire la stampa per eventuali controlli.*

10/11/2021		ENTE DI PROVA						Pag.: 1
<b>STAMPA PROGRESSIVI XIII RETR.POSIZIONE PER L'ANNO:</b>								2021
Codice	Cognome e nome	Codice fiscale			Voce XIII	Definitivo		
		Voce	Importo Pos	Giorni			Importo XIII	
40	DOMENI DANIELA	DMNDNI54T58E058Y						
	72	500,00	26,00	41,10	2.072,00	N		
	72	5.483,85	290,00	457,54	2.072,00	S		
	80072	-16,66	0,00	-1,37	2.072,00	S		
		5.967,19	316,00	497,26				
660	RASM GIANNI	RSMGNN50P01L103N						
	72	4.057,60	260,00	337,95	2.072,00	S		
		4.057,60	260,00	337,95				
790	DI TEOS NOBILE	DTSNBL56S19L103D						
	72	7.680,20	260,00	639,67	2.072,00	S		
		7.680,20	260,00	639,67				

**Controllo Posizioni Organizzative**

(3 di 7)

Questa funzione è presente nel menù:

- Manutenzione

Con la dicitura:

➤ **Manutenzione progressivi fiscali**

○ **Azioni Richieste**

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

**Manutenzione Progressivi: Dati Vari**

Codice Dipendente: 160

**Progressivi Mensili**

Arrotondamento mese prec. 0

Mesi Lavorati nell'anno 11,00 Anzianità di servizio Pos.organizz.per XIII € 295 2559

Ratei XIII in 12 esimi 0 Ratei XIII in 365 esimi 334 GG.malattia x XIII 1

**XIII Retr. Posizione**

Codice voce	Importo posizione	Giorni posiz.	Importo XIII	Voce XIII	Ind.Definitivo
72	4375,49	334	343,98297	2000	S
80072	-13,24	0	-1,08822	2000	S
Totale ricalcolato		363,53			

**Progressivi Ferie, Permessi e Recuperi**

Ferie A/P 0,00 Ferie matur. anno 0,00 Ferie godute 0,00 0,00

Permessi A/P 0,00 Permessi matur. anno 0,00 Permessi goduti 0,00 0,00

Recuperi A/P 0,00 Recuperi matur. anno 0,00 Recuperi goduti 0,00 0,00

Buttons: Cancellata, OK

Nel caso che la manutenzione fosse eseguita dopo un primo calcolo di prova del mese di dicembre, sarà presente una situazione "Tipo" come di seguito indicata. La nuova riga creata dal calcolo e con indicazione a "N" nel campo "Ind.Definitivo" è di tipo provvisorio e non deve essere oggetto di "manutenzioni".

**XIII Retr. Posizione**

Codice voce	Importo posizione	Giorni posiz.	Importo XIII	Voce XIII	Ind.Definitivo
72	397,27	26	33,74074	2000	N
72	4375,49	334	343,98297	2000	S
80072	-13,24	0	-1,08822	2000	S

Per maggiori informazioni si dettaglia anche il metodo di calcolo dell'importo XIII corrispondente alla voce 80072. Nell'esempio:

$-13,24(\text{importo trattenuto}) / 365 * 30$  (gg del mese di trattamento malattia) = -1,088219178

13,24 equivale alla riduzione di 1 gg di malattia relativa ad un mese di 30 gg ( $397,27 / 30 * 1$  gg Mal. = 13,24)

Si è scelto questo calcolo al posto di quello generalista ( $397,27 / 365 * 1$  gg Mal = 1,08841...) in quanto bisogna tenere conto delle potenziali variazioni di importo e dell'incidenza delle gg di malattia in mesi di 28,29,30 o 31gg

**Controllo Posizioni Organizzative**

(4 di 7)

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
  - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Aggiornamento prog. posizioni organizzative**

○ **Implementazioni**

- ✓ Con questa funzione è possibile eseguire in automatico la correzione di eventuali posizioni segnalate errate.

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Selezionare il mese di Novembre (11).

XIII Retr. Posizione						
	Codice voce	Importo posizione	Giorni posiz.	Importo XIII	Voce XIII	Ind.Definitivo
	72	397,27	26	33,74074	2000	N
▶	72	4375,49	334	363,53	2000	S
	80072	-13,24	0	-1,08822	2000	S

## Controllo Posizioni Organizzative

(5 di 7)

**Voci di cedolino**

Voce: 80072 MALAT.DL112/2008 - POS.CAT.D (NO INADEL)

Configur Conf+Coll.FIN. Conf.Previd. XIII+Ass/Malat+Set.Stat. Siop+Spesa+C.to Ann. Fondo+Budget-PdO Piano Conti

**Indicatori di configurazione della voce**

Retribuzione di posizione - Posizione Organizzativa (il calcolo della XIII è rapportato alla durata dell'incarico nell'anno)

Voce Fiscale (voce di trattenuta che ha valenza fiscale)  (1=Erario, 2=Regione, 3=Comuni, 4=Rit.su pignoramento)

Voce di missione (gestita dal modulo delle missioni)  Voce figurativa (non rientra nella formazione del netto a pagare)

Voce con Dato Base in sessantesimi (per voci a ore)  Creare voce di riduzione in caso di Part-time

In casi di debito fisso - Pagare intero debito residuo in caso di cessazione  Forma certificato di Stipendio

In casi di debito fisso - Importo rata mensile moltiplicata x formula voce  Cessione del quinto (calcolo automatico)

Pignoramento  Voce utilizzata per ritenuta fiscale  ?

**Collegamento con la finanziaria**

Creditore da indicare nel trasferimento in finanziaria  ?  (Per PG)

Debitore da indicare nel trasferimento in finanziaria  ?  (Per PG)

Codice di ordinamento nella stampa trasf. finanz.  Nel mandato indicare mese/anno elaboraz

Voce cumulabile con altre per formare mandato  Se la voce è cumulabile, indicare riga mandato

**Assogget. Progressivi Formula Capitoli Determine Partite giro Note**

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

Controllare che anche le voci di riduzione per “Malattia Brunetta” abbiano l’indicatore attivato. La riduzione della XIII per “Malattia Brunetta” sarà eseguita tramite la storicizzazione della specifiche voci nei progressivi.

**XIII Retr. Posizione**

Codice voce	Importo posizione	Giorni posiz.	Importo XIII	Voce XIII	Ind.Definitivo
72	397,27	26	33,74074	2000	N
72	4375,49	334	363,53	2000	S
80072	-13,24	0	-1,08822	2000	S

Dato già corretto

## Controllo Posizioni Organizzative

(6 di 7)

L'eventuale specifica del codice voce di XIII sulla voce di base, deve essere riportata anche sulla voce di riduzione per "Malattia Brunetta". Deve quindi essere presente una diretta corrispondenza.

Esempio:

- Se sulla voce 72 è stato specificato il codice voce di XIII 2000, lo stesso codice deve essere indicato sulla voce 80072
- Stesso dicasi in caso di mancata indicazione del codice Voce di XIII: se non è presente alcun codice sulla voce base di riferimento, ugualmente non deve essere indicato alcun codice sulla corrispondente voce "80000" di riduzione "Malattia Brunetta".

**Voci di cedolino**

Voce 72 RETR.POSIZIONE Art.11 Cat.D-NO INADEL

Configur Conf+Coll.FIN. Conf.Previd. XIII+Ass/Malat+Set.Stat. Siope+Spesa+C.to Ann. Fondo+Budget-PdD Piano Conti

**Voce da creare per XIII (se assente vale la voce di XIII standard)**

2000 XIII^ MENSILITA' (POS. ORGANIZZATIVA)

**Gestione assenze e malattia DL 112/2008**

Ind.malattia (DL.112/2008) 1 (0=tratt.fondamentale, 1=Acc.fisso e continuativo, 2=accessorio che dipende dalla presenza)

Voce da decurtare in caso di assenza 2 (0=voce accessoria o voce fissa indipendente dalla presenza)  
 (1=voce da decurtare come importo + prev. + TFR + TFS)  
 (2=voce da decurtare come importo + prev. + TFR)  
 (3=voce da decurtare come importo + prev.)

**Settori statistici**

Settore 1 ?  
 Settore 2 ?  
 Settore 3 ?  
 Settore 4 ?  
 Settore 5 ?

Asogget. Progressivi Formula Capitoli Det

Nuovo F8 Edita F5 Cancella F6 Aggiorna F9

**Voci di cedolino**

Voce 80072 MALAT.DL112/2008 - POS.CAT.D (NO INADEL)

Configur Conf+Coll.FIN. Conf.Previd. XIII+Ass/Malat+Set.Stat. Siope+Spesa+C.to Ann. Fondo+Budget-PdD Piano Conti

**Voce da creare per XIII (se assente vale la voce di XIII standard)**

2000 XIII^ MENSILITA' (POS. ORGANIZZATIVA)

**Gestione assenze e malattia DL 112/2008**

Ind.malattia (DL.112/2008) 0 (0=tratt.fondamentale, 1=Acc.fisso e continuativo, 2=accessorio che dipende dalla presenza)

Voce da decurtare in caso di assenza 0 (0=voce accessoria o voce fissa indipendente dalla presenza)  
 (1=voce da decurtare come importo + prev. + TFR + TFS)  
 (2=voce da decurtare come importo + prev. + TFR)  
 (3=voce da decurtare come importo + prev.)

**Settori statistici**

Settore 1 0 ?  
 Settore 2 0 ?  
 Settore 3 0 ?  
 Settore 4 0 ?  
 Settore 5 0 ?

Formula Capitoli Determina Partite giro Note

Cancella F6 Aggiorna F9 Annulla F7

**Voci di cedolino**

Voce 71 IND.POSIZIONE Art.11 Cat.D-INADEL

Configur Conf+Coll.FIN. Conf.Previd. XIII+Ass/Malat+Set.Stat. Siope+Spesa+C.to Ann. Fondo+Budget-PdD Piano Conti

**Voce da creare per XIII (se assente vale la voce di XIII standard)**

0

**Gestione assenze e malattia DL 112/2008**

Ind.malattia (DL.112/2008) 1 (0=tratt.fondamentale, 1=Acc.fisso e continuativo, 2=accessorio che dipende dalla presenza)

Voce da decurtare in caso di assenza 1 (0=voce accessoria o voce fissa indipendente dalla presenza)  
 (1=voce da decurtare come importo + prev. + TFR + TFS)  
 (2=voce da decurtare come importo + prev. + TFR)  
 (3=voce da decurtare come importo + prev.)

**Voci di cedolino**

Voce 80071 MALATTIA DL112/2008 - POS.CAT.D (INADEL)

Configur Conf+Coll.FIN. Conf.Previd. XIII+Ass/Malat+Set.Stat. Siope+Spesa+C.to Ann. Fondo+Budget-PdD Piano Conti

**Voce da creare per XIII (se assente vale la voce di XIII standard)**

0

**Gestione assenze e malattia DL 112/2008**

Ind.malattia (DL.112/2008) 0 (0=tratt.fondamentale, 1=Acc.fisso e continuativo, 2=accessorio che dipende dalla presenza)

Voce da decurtare in caso di assenza 0 (0=voce accessoria o voce fissa indipendente dalla presenza)  
 (1=voce da decurtare come importo + prev. + TFR + TFS)  
 (2=voce da decurtare come importo + prev. + TFR)  
 (3=voce da decurtare come importo + prev.)

**Controllo Posizioni Organizzative**

(7 di 7)

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

Comunicazioni del mese

Mese 2021 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		397,27
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		396,18
0	2001	1	0	XIII^ MENSILITA'	365		2.197,53
0	2004	1	0	XIII^ MENSILITA' INCREM.POSIZ.ECONOMICA	365		93,38
0	90001	0	0	ASSEGNI FAMILIARI	0		43,08

Totale competenze € 5.470,25    Totale trattenute € 2.245,59    Netto a pagare € 3.224,66

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

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

**363,53** Storicizzato con l'ultima archiviazione/manutenzione del mese di Novembre

**33,74** Quota del mese di Dicembre ( $397,27/365 \cdot 31$ )

**-1,09** Quota recupero Malattia ( $397,27/365 \cdot 1$ ) su Voce 80072 su 2000 XIII^ MENS. (POS.ORGANIZ.)

**396,18** Voce 2000 XIII^ MENSILITA' (POS.ORGANIZZATIVA)

## Controllo Ratei di XIII <> ratei periodo lavoro

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
  - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Controllo ratei di XIII <> ratei periodo lavoro**

○ **Implementazioni**

- ✓ Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino alla fine del mese selezionato, un valore diverso da quello teoricamente calcolato.

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Eseguire la stampa e controllare gli elementi proposti. (Mese Standard 11.0 Novembre)
- ✓ La stampa può essere eseguita subito dopo qualsiasi mensilità già archiviata e non solo a fine novembre prima dei conguagli di dicembre (come nell'esempio a fine settembre sotto riportato):

E' possibile inoltre stampare la situazione di tutti i dipendenti e non solo di quelli con potenziali anomalie.

STAMPA CONTROLLO RATEI XIII < 273 - 9 2021												Pag: 1	
Codice	Cognome e nome		Assunz.	Cessaz.	Ratei calc.	Mese	Ratei mese	Perc.PT	Ratei progr.				
3008	DI BR.	CEC	24/12/2001	31/12/9999	273				<b>227,5182</b>				
						1	25,8354	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						2	23,3352	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						3	25,8354	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						4	25,002	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						5	25,8354	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						6	25,002	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						7	25,8354	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						8	25,8354	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
						9	25,002	83	ZO8333	P.TIME ORIZ.	83,34%	01/10/2015	31/12/9999
									<b>227,5182</b>				
3031	DERO	NIO	16/05/2008	31/12/9999	273				<b>267,401</b>				
						1	31	100					
						2	26,6	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		01/02/2017	02/02/2017
						3	29,6	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		14/03/2017	15/03/2017
						4	30	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		26/04/2017	27/04/2017
						5	29,601	100					
						6	28,6	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		12/06/2017	13/06/2017
						7	31	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		18/07/2017	19/07/2017
						8	31	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		08/08/2017	09/08/2017
						9	30	100	MAT003	CONGEDO PARENTALE AL 30%		28/09/2017	29/09/2017
									<b>267,401</b>				

## Controllo giorni detrazioni <> giorni periodo lavoro

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaboraz.Mensili
  - Controlli prima cedolino Dicembre

Con la dicitura:

➤ **Controllo giorni detrazioni <> giorni periodo lavoro**

○ **Implementazioni**

- ✓ Questa funzione evidenzia tutti quei soggetti che presentano nei progressivi archiviati fino alla fine del mese selezionato, un valore diverso da quello teoricamente calcolato.

○ **Azioni Richieste**

- ✓ Eseguire la stampa e controllare gli elementi proposti.
- ✓ La stampa può essere eseguita subito dopo qualsiasi mensilità già archiviata e non solo a fine novembre prima dei conguagli di dicembre (come nell'esempio a fine settembre sotto riportato):

STAMPA CONTROLLO GIORNI DETRAZIONI < 273 - 9/ 2021							Pag.: 1
Codice	Cognome e nome	Assunzione	Cessazione	Mese	Detraz mese	Detraz Calc.	Detraz Progr.
2010	MJS ELA	03/01/2001	31/12/9999			273	262
				1	31		
				2	28		
				3	31		
				4	30		
				5	31		
				6	30		
				7	31		
				8	31		
				9	19		
					262		
50901	SER RA	01/03/2016	31/12/9999			273	267
				1	31		
				2	28		
				3	31		
				4	30		
				5	31		
				6	30		
				7	31		
				8	28		
				9	27		
					267		

**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
<b>Codice Fiscale</b>	<b>OBBLIGATORIO !!</b> E' sempre necessario inserire il codice fiscale del familiare di cui si richiede l'applicazione delle detrazioni.
<b>Figlio &lt; di 3 anni e Figlio &gt; di 3 anni</b>	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. <b>Nel ripetere i dati del FIGLIO &gt; di 3 anni attenzione al CODICE FISCALE, deve essere naturalmente lo stesso, altrimenti sarà considerato come un ulteriore figlio !!</b>
<b>Relazione di Parentela</b>	Nella compilazione della CU 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
<b>Particolarità figli</b>	Attivare: "Figlio al posto del coniuge" secondo le condizioni applicabili nel caso in cui l'altro genitore non sia presente.
<b>Mesi Inizio-Fine Carico</b>	 <b>Nota Bene:</b> Inserire il numero del mese di inizio e fine carico. Esempi: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ nasce un figlio a Febbraio = <b>2 – 12</b></li> <li>✓ Il dipendente viene assunto per tre mesi da Febbraio ad Aprile = <b>2 – 4</b></li> <li>✓ Il dipendente a tempo indeterminato cessa a Ottobre = <b>1 – 10</b>.</li> </ul>
<b>% Carico</b>	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		STAMPA DIPENDENTI CON DETRAZIONI PER FAMILIARI A CARICO PER L'ANNO						Pag.: 1
<b>40 DOMENI</b>	<b>DANIELA</b>	<b>15/09/1973</b>	<b>Redd.presunto</b>	<b>0</b>	In carico dal	al	% carico	
F	STRAMIS	DANIELA	STRDNL84D60L103Y		1	12	50	
F1	STRAMIS	ERNESTO	STRRST82D01L103D		1	12	50	
<b>155 FRANCESCHIELLI</b>	<b>LORETTA</b>	<b>23/08/1980</b>	<b>Redd.presunto</b>	<b>0</b>	In carico dal	al	% carico	
F	DANNI	LUDOVICA	DNNLVC97R70L103V		1	12	50	
F1	DANNI	PIERLUIGI	DNNPLG93M17L103N		1	12	50	
<b>156 RASTA</b>	<b>ELENA</b>	<b>23/08/1980</b>	<b>Redd.presunto</b>	<b>0</b>	In carico dal	al	% carico	
F1	CICCE	PIERPAOLO	CCCPL60D12L103J		1	12	0	
<b>290 CIANCAGLIACCI</b>	<b>ANSELMO</b>	<b>01/03/1984</b>	<b>Redd.presunto</b>	<b>0</b>	In carico dal	al	% carico	
F1	CIANI	IGOR	CNIGR186H23L103Y		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							01/01/2021 - 31/12/2021	
Codice	Cognome	Nome	Assunzione / Cessazione	Dati Familiare	Rel.Parentela	Mesi di carico	Perc. di carico	
380	DE SILVER	MASSIMO	17/11/1981	30/11/21				
				DE SILVER	MICHELE	F	1 12	50
				DE SILVER	ALESSIA	F	1 12	50
				DE SILVER	MARIO	F1	1 12	50

**Nell'esempio proposto si evidenzia una potenziale incongruenza.**

Il dipendente con matricola 380 De Silver Massimo presenta una data Cessazione al 30/11/2021, mentre ha i familiari a carico con indicazione di Mese Fine Carico = 12 (Dicembre)

**Stampa domanda Detrazioni –**

(Pag. 1/5)

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 sostituto, **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.

Il modulo di "Domanda Detrazioni" in formato "pdf", inviato via mail o pubblicato sul portale, può essere di tipo EDITABILE, cioè, le informazioni già presenti predisposte dalle rispettive funzioni, potranno essere adeguate dai destinatari con il normale utilizzo di "Acrobat Reader".

## Stampa domanda Detrazioni –

(Pag. 2/5)

Esempio di stampa domanda:

**IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE**  
**Dichiarazione ai fini delle detrazioni d'imposta e configurazione fiscale**

<b>All'Ufficio:</b>	DIRIGENTE II AREA		
Il sottoscritto	DOMENI DANIELA	Matricola	40
Comune Nascita	TERAMO	Prov.Nascita	TE
Codice Fiscale	DMNDNI54T58E058Y	Data Nascita	18/12/1954
Stato Civile			
Domicilio Fiscale (Comune/Provincia)	GIULIANOVA	Prov.Fiscale	TE
In servizio presso	ENTE DI PROVA		

Sotto la propria responsabilità, ai sensi dell'art. 46 e 47 del D.R.R. n. 445/2000, DICHIARA che i familiari di seguito indicati non possiedono nel **2022** un reddito complessivo superiore a 2.840,51 Euro e, quindi, DI AVER DIRITTO alle seguenti DETRAZIONI IRPEF annue: (\* dal 2019 per i figli di età non superiore a 24 anni è elevato a 4.000 Euro)

Familiari per i quali si richiede la detrazione di Imposta									
Cognome e Nome	Sexso	Codice Fiscale	Comune e data Nascita		Condizione Familiare (A)	N° Mese inizio carico	N° Mese fine carica	% Carico (0-100)	(S/N) 100% Detrazione Adm. Fgl
FABI ERNESTO	M	FBARST98D01E058Y	GIULIANOVA	01/04/1998	2	1	12	50	<input checked="" type="checkbox"/>
FABI DANIELA	F	FBADNL00D60E058P	GIULIANOVA	20/04/2000	2	1	12	50	<input type="checkbox"/>
FABI FABIO	M	FBAFBA01A01L103P	TERAMO	01/01/2001	2	1	12	50	<input type="checkbox"/>
FABI ANNA	F	FBANNA14R51L103F	TERAMO	11/10/2014	3	1	10	100	<input type="checkbox"/>
FABI FABIO	M	FBAFBA60A01L103C	TERAMO	01/01/1980	1	0	0	0	<input type="checkbox"/>
PARENTE ACQUISITO	M	PRNCST90C25L103C	TERAMO	25/03/1990	6	1	12	50	<input type="checkbox"/>
(A) Condiz.Familiari: 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 / no) : <input type="checkbox"/> % carico (50 o 100) : <input type="checkbox"/>									

Condizioni per il calcolo dell'imposta e l'applicazione delle detrazioni			
(indicare i valori o le caselle solo se interessati)			
Applicazione di una Maggiore Aliquota oltre al 23% (27%, 38%, 41%, o 43%) (%)		Applicazione Maggiore Aliquota anche su Conguaglio	(si / no)
Reddito da aggiungere al Reddito dell'Ente per Calcolo Imposta e Addizionali:		(Euro)	
Tipo di Reddito			
Reddito da lavoro dipendente o assimilati (art.49, c.1 e c.2 lett.b) + art.50, c.1, lett. a, b, c, c-bis, d, h-bis, e l del TUIR...)		(si / no)	
Reddito da pensione (art. 49, c. 2, lettera a) del TUIR...)		(si / no)	
Altri redditi (art.50, c.1, lett. e, f, g, h, e i, artt. 53, 66, e 67, c.1, lettere i) e l) del TUIR...)		(si / no)	
Applicazione Detrazioni x Tipo Reddito, Familiari a Carico, Bonus DL 3/2020 e Rateizzazione Addizionali i			
Reddito Presunto Complessivo x calcolo Detrazioni: (Euro)	Quota reddito da aggiungere a quello Ente x calcolo Detraz.(€)	Applicazione del reddito anche su conguaglio (si / no)	
Richiesta di NON applicazione delle Detrazioni per Tipo Reddito		(si / no)	
Adeguamento dell'importo minimo di detrazione (€ 690 x Tempo Indet. e € 1380 x Tempo Determ.) al periodo di lavoro		(si / no)	
Richiesta di applicazione delle detrazioni per Familiari a Carico per l'intero anno e non per la durata del periodo di lavoro.		(si / no)	
Richiesta di NON applicazione Bonus e Ulteriori Detrazioni (DL n.3 del 05/02/2020)		(si / no)	
Reddito da aggiungere al Reddito dell'Ente per Calcolo Bonus (DL n.3 del 05/02/2020)		(Euro)	
Addizionali Regionali, Comunali e Accanto Add.Com.:	Richiesta di NON Rateizzazione (si / no)	Comunicazione di un inferiore n° di rate rispettivamente a 11, 11 e 9.	Region. Comun. Acc.Com

Chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, firma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal DPR 445/2000 è punito ai sensi del codice penale e delle leggi speciali in materia.

Mi impegno a comunicare tempestivamente, in forma scritta, ogni eventuale variazione della situazione sopra dichiarata.

Data: \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_\_\_

Firma: \_\_\_\_\_

**Stampa domanda Detrazioni –**

(Pag. 3/5)

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	2021	
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. 4/5)

Nella Guida al Calcolo delle Detrazioni Fiscali (Menù Guide Operative) sono disponibili due link ipertestuali per accedere sia ad un modulo "pdf compilabile" (consigliato) che ad un modulo ".doc" 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

Esempio del modulo:  
- PDF Compilabile

### IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE Dichiarazione ai fini delle detrazioni d'imposta e configurazione fiscale

All'Ufficio:			
Il sottoscritto			Matricola
Comune Nascita			Prov. Nascita
Codice Fiscale	Data Nascita	Stato Civile	
Domicilio Fiscale (Comune/Provincia)			Prov. Fiscale
In servizio presso			

Sotto la propria responsabilità, ai sensi dell'art. 46 e 47 del D.R.R. n. 445/2000, DICHIARA che i familiari di seguito indicati non possiedono nel \_\_\_\_\_ un reddito complessivo superiore a 2.840,51 Euro e, quindi, DI AVER DIRITTO alle seguenti DETRAZIONI IRPEF annue:  
(\* dal 2019 per i figli di età non superiore a 24 anni è elevato a 4.000 Euro)

#### Familiari per i quali si richiede la detrazione di Imposta

Cognome e Nome	Sesso	Codice Fiscale	Comune e data Nascita	Condizione	N°	N°	N°	N°	Iscritta
				Familiare (A)	Mezzi	Mezzi	Carico		
	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>					
	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>					
	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>					
	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>					
	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>					

(A) Condiz.Familiare: 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 / no) :  % carico (50 o 100) :

#### Condizioni per il calcolo dell'imposta e l'applicazione delle detrazioni

(indicare i valori o le caselle solo se interessati)

Applicazione di una Maggiore Aliquota oltre al 23% (27%, 38%, 41%, o 43%)	<input type="checkbox"/>	Applicazione Maggiore Aliquota anche su Conguaglio	(si / no) <input type="checkbox"/>
Reddito da aggiungere al Reddito dell'Ente per Calcolo Imposta e Addizionali:		(Euro)	<input type="text"/>
<b>Tipo di Reddito</b>			
Reddito da lavoro dipendente o assimilati (art.49, c.1 e c.2 lett.b) + art.50, c.1, lett. a, b, c, c-bis, d, h-bis, e l del TUIR...)	(si / no)	<input checked="" type="checkbox"/>	
Reddito da pensione (art. 49, c. 2, lettera a) del TUIR...)	(si / no)	<input type="checkbox"/>	
Altri redditi (art.50, c.1, lett. e, f, g, h, e i, artt. 53, 66, e 67, c.1, lettere i) e l) del TUIR...)	(si / no)	<input type="checkbox"/>	
<b>Applicazione Detrazioni x Tipo Reddito, Familiari a Carico, Bonus DL 3/2020 e Rateizzazione Addizionali</b>			
Reddito Presunto Complessivo x calcolo Detrazioni: (Euro)	<input type="text"/>	Quota reddito da aggiungere a quello Ente x calcolo Detraz.(€)	<input type="text"/>
Applicazione del reddito anche su conguaglio (si / no)		<input type="checkbox"/>	
Richiesta di NON applicazione delle Detrazioni per Tipo Reddito			(si / no) <input type="checkbox"/>

ecc... ecc...

## Azioni della Chiusura Annuale sulla Configurazione Fiscale (Pag. 5/5)

**ATTENZIONE !!**

La funzione di Chiusura Annuale agisce specificatamente anche su dati/indicatori della Configurazione Fiscale per il nuovo anno !! **Prendere visione ed eventualmente riconfermare o specificare nuovi dati, valori ed indicatori.**

**Anagrafica dipendenti - Configurazione fiscale**

Cod. ente: 1 ENTE DI PROVA  
Cod. dipendente: 50 D'AMBRA MARIA

**CONFIGURAZIONE IRPEF**

Codice Tributo + detrazioni  
Cod. IRPEF <> 1001 0 Eventi Eccezionali (CU) Casi particolari (CU) Regime agevolato LSU

% IRPEF da applicare: 0,00 **1** Applicare magg. aliquota anche su conguaglio? **2** Applicazione maggiore aliquota? **3**

Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali € 0 **4**

Detraz. x tipo reddito? **5** Detraz. su redd. presunto? **6** Redd. presunto su conguaglio? **7** Imp. minimo detraz. x periodo lavoro?

Redd. presunto compl. x detraz. € 0 **8** Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x detraz. € 0 **9**

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

Applic. Bonus **10** Applic. solo fase conguag **10** Forza pag. intero debito **10** Sommare al redd. ente per bonus € 0 **11**

Fascia di appartenenza per il calcolo delle detrazioni per tipo di reddito  
 Dipend./assimil.  Pensionati  Ass. Coniuge  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  
 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 11 % Add. Reg.

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

**CONFIGURAZIONE TRATTAMENTI TFR - TFS**  
 TFS/TFR Ente  % TFS/TFR  Data Inizio

**CONFIGURAZIONE IRAP**  
 % di assoggettamento all'IRAP  0

Dati AP

N°	Descrizione Campo	Azione	Possibili Scelte su Chiusura Annuale
1	% IRPEF da applicare	Nessuna	// //
2	Applicare magg. Aliquota anche su conguaglio	Nessuna	// //
3	Applicazione maggiore aliquota ?	Nessuna	// //
4	Redd. da aggiungere al reddito dell'Ente per calcolo imposta e addizionali	<b>Azzerato</b>	Nessuna
5	Detraz. x tipo reddito ?	Nessuna	// //
6	Detraz. su redd. presunto	<b>Disattivato</b>	Nessuna
7	Redd. presunto su conguaglio	<b>Disattivato</b>	Nessuna
8	Redd. presunto compl. x detraz.	<b>Azzerato</b>	Nessuna
9	Quota redd. da aggiungere a quello dell'Ente x Detraz.	<b>Azzerato</b>	Nessuna
10	Applic. Bonus (e Ulteriore Detrazione)	<b>Riattivato</b> Tranne che per Amministratori	Lasciare inalterati
	Forza pag. intero debito	<b>Disattivato</b>	(così come impostati nell'anno 2020)
	Applicare solo fase conguag	<b>Disattivato</b>	
11	Sommare al redd. ente per Bonus	<b>Azzerato</b>	Nessuna

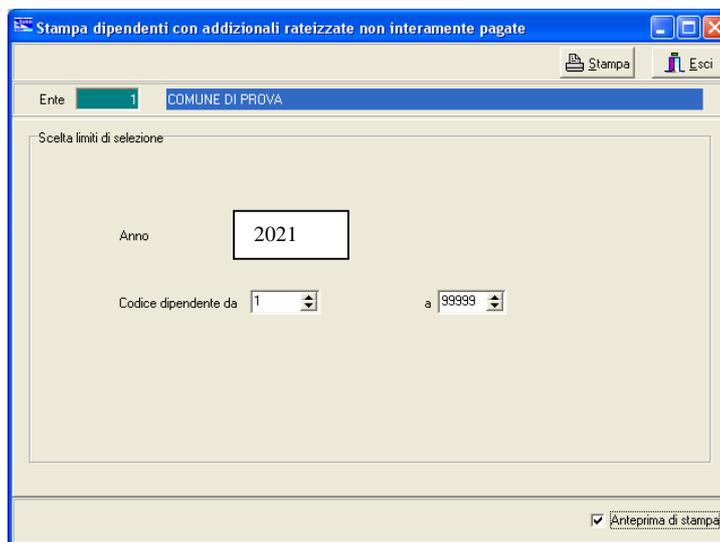
## Situazione Addizionali Rateizzate

Questa funzione è presente nel menù:

- Elaborazioni Annuali
  - Addizionali Irpef

Con la dicitura :

➤ **Situazione Addiz. Rateizzate**

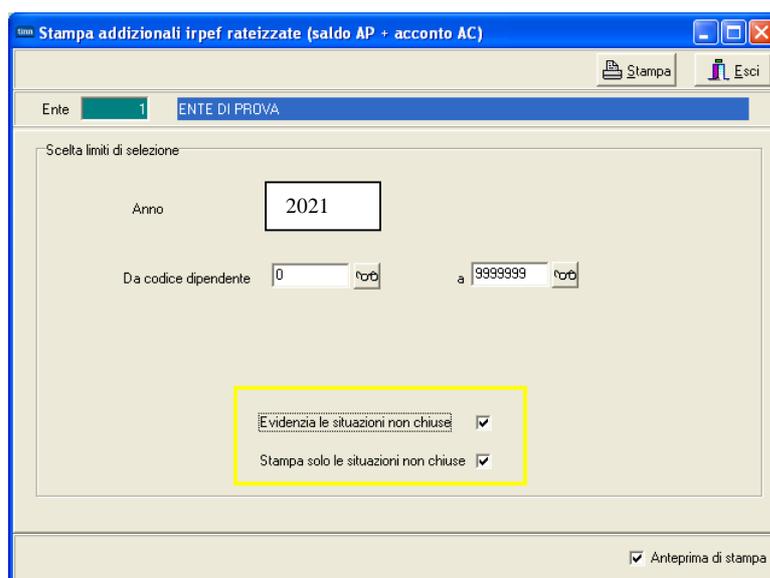


Questa funzione evidenzia tutti quei dipendenti con Addizionali non interamente versate

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 incapienza, eseguire le comunicazioni del caso agli interessati.



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

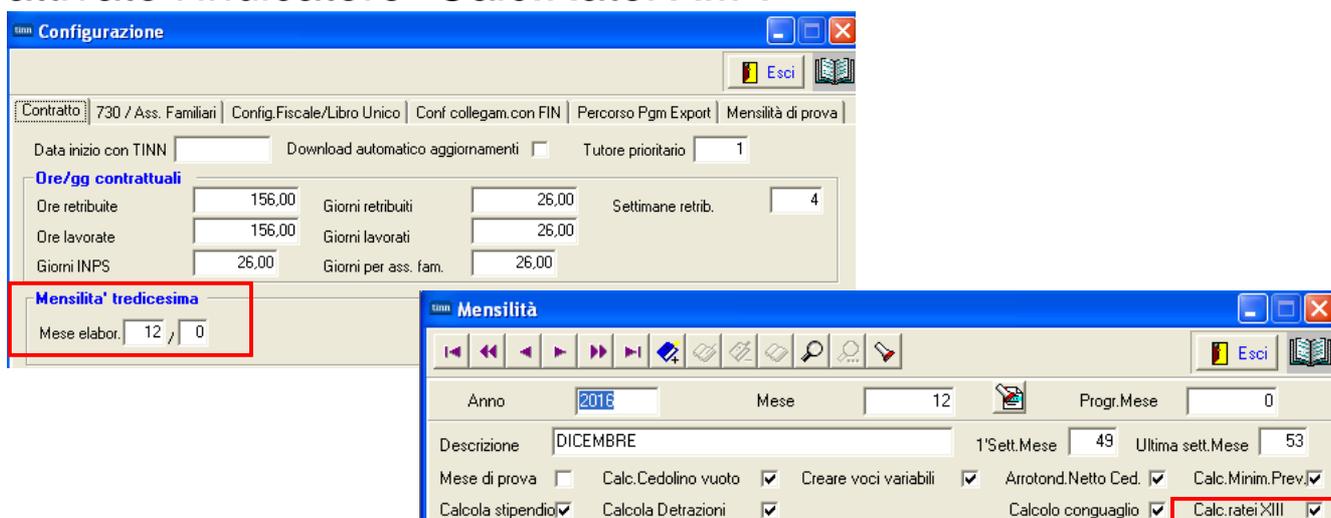
- ✓ dopo l’archiviazione del mese di Novembre: in modo da evidenziare quei dipendenti che presentano delle “incapienze” che presumibilmente potrebbero essere sanate nel successivo mese di Dicembre
- ✓ dopo l’archiviazione del mese di Dicembre: in modo da evidenziare quei dipendenti che presentano ancora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

## Conguagli Previdenziali

Verificare eventuali conguagli previdenziali per i dipendenti Comandati.

## Controlli Generici

Se l'elaborazione della XIII deve essere inclusa nella mensilità di dicembre, verificare che nella "Tabella di Configurazione sia presente l'indicazione 12.0 e nella "Tabella Mensilità Stipendiali", periodo 12.0 Dicembre, sia stato attivato l'indicatore "Calc.Ratei XIII".



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\_1:** 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 !!.

## Controlli Generici

**Nota Bene\_2:** nel calcolo della XIII entrano in gioco anche le disposizioni come da paragrafo 1.2 della Circolare INPS n° 40 del 23-02-2016 con lo sviluppo:

- della voce:2999 XIII PER MATERNITA' FIGURATIVA
- del record V1 di Tipo 7 Motivo utilizzo 8, ecc..

### 1.2 Modalità di comunicazione della contribuzione figurativa corrispondente alla tredicesima retribuzione persa in tutto o in parte per eventi di cui alla circolare n.81/2015 e ai congedi parentali fruiti su base oraria.

In occasione della erogazione della tredicesima mensilità, nei casi in cui tale retribuzione sia ridotta, in tutto o in parte, per gli eventi di cui alla circolare n.81/2015 compresi i congedi parentali fruiti ad ore si dovrà elaborare un quadro V1, causale 7, codice motivo utilizzo 8 "Eventi con accredito figurativo", valorizzando gli elementi <GiornoInizio> <GiornoFine> in riferimento al mese di dicembre o all'ultimo mese di riferimento del rapporto di lavoro indicando il tipo servizio 74 "Retribuzione figurativa tredicesima" e l'elemento <PercRetribuzione> con il valore corrispondente al numero di mesi di riferimento della tredicesima mensilità espressa in millesimi (un mese = 1000). L'elemento <RetribVirtualeFiniPens> della gestione pensionistica deve essere valorizzato con il valore della tredicesima mensilità non erogata in tutto o in parte per gli eventi di congedo sopra indicati.

Si rammenta che l'imponibile delle gestione credito e della gestione Enpdep deve tenere conto anche della retribuzione figurativa accreditata nel conto individuale dell'assicurato e corrisponde pertanto al valore indicato nell'elemento <RetribVirtualeFiniPens>.

12 0 DICEMBRE		2021	Part-time GG lav. GG detr. Ore lav.				
50863		25 Categ-B5-acc.B3			26 31 156		
Voce	Anno	Descrizione	Ore/Giorni	Dato Base	Trattenuta	Competenza Note	M
2	0	RETRIBUZIONE TABELLARE	26	0	0,00	1.519,16	
9	0	INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE	26	0	0,00	11,76	
12	0	INCREMENTO x POSIZ. ECONOMICA FONDO	26	0	0,00	48,24	
91	0	INDENNITA' DI COMPARTO	26	0	0,00	3,73	
92	0	INDENNITA' DI COMPARTO FONDO	26	0	0,00	35,58	
2001	0	XIII <sup>a</sup> MENSILITA'	362,2	0	0,00	1.519,18	
2012	0	XIII PEO FONDO	362,2	0	0,00	47,87	
2999	0	XIII PER MATERNITA' FIGURATIVA	9,1	0	0,00	39,37 Voce figurativ a	
9301	0	Recupero Contributo INADEL 2,5%	0	0	0,00	-62,92	
90001	0	ASSEGNI FAMILIARI	0	0	0,00	35,96	
90196	0	CREDITO art.1 DL 66/2014	0	22.647,67	0,00	426,41	
91011	0	TRATTENUTA QUOTA MAPREL					
92002	0	M.A.P.R.E.L					
93001	0	TRATTEN. SINDACALE					
1	2017	IRAP - 0%	3.186,00				
2	2017	FONDO CREDITO - 0,35%	3.224,00				
3	2017	CPDEL - 8,85%	3.185,00				
22	2017	TFR - 0%	2.516,00				
26	2017	ENPDEP - 0,027%	3.224,00				

**Credito detrazione per famiglie numerose**

(1 di 2)

- **Azioni Richieste**

- ✓ Se l'indicatore (come di seguito descritto) non fosse stato attivato già da inizio anno e si volesse concludere l'anno con la stessa configurazione si potrà agire come descritto nel paragrafo successivo (pagina 2/2).
- ✓ Altrimenti, ignorare sia la successiva parte della pagina 1 che la pagina 2
- ✓ Ulteriori informazioni sono disponibili da pagina 14 a pagina 17 della Guida alla Rel. 5076.

Questa funzione è presente nel menù:

- Tabelle generali

Con la dicitura:

- **Tabella di configurazione generale**

**Configurazione**

Contratto | 730 / Ass. Familiari | **Config.Fiscale/Libro Unico** | Conf collegam.con FIN | Percorso Pgm Export | Mensilità di prova

**Variabili per calcolo imposta TFR**

Franchigia TFR  Riduzione 0,50% INPS

**Dati relativi al conguaglio**

% detraz.oneri/mass.assicuraz  /  % interessi per conguaglio dilazionato

% Irpef fissa  Franchigia x spese sanitarie

**Percentuali di compartecipazione alle addizionali**

addizionale regionale  addizionale comunale  addizionale provinciale

**Detrazioni per famiglie numerose**

Gestione credito riconosciuto per famiglie numerose

**Descrizione per Libro Unico**

Descrizione (Parte 1)

Descrizione (Parte 2)

Edita F5   Cancella F6   Aggiorna F9   Annulla F7

## Credito detrazione per famiglie numerose

(2 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 - Inserimento**

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

Descrizione: BONUS PER FAMIGLIE  Aliq. Competenza

ore/gg: 0,00 Dato 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:

The screenshot shows the 'Mensilità' application window. The 'Anno' is set to 2021, 'Mese' to 12, and 'Progr. Mese' to 5. The 'Descrizione' field contains 'XIII Mensilità'. The '1'Sett. Mese' and 'Ultima sett. Mese' fields are empty. The 'Calc.ratei XIII' checkbox is checked and highlighted with a red box. Other options like 'Mese di prova', 'Calc. Cedolino vuoto', 'Creare voci variabili', 'Arrotond. Netto Ced.', 'Calc. Minim. Prev.', 'Calcola stipendio', and 'Calcola Detrazioni' are unchecked. The 'Percentuale Irpef' is set to 0. The 'MEMO' field is empty. The 'Cod. Dipendenti da proporre su calcolo cedolini' section has 'Inf.' set to 0 and 'Sup.' set to 60000. The bottom of the window has buttons for 'Nuovo F8', 'Edita F5', 'Cancella F6', 'Aggiorna F9', and 'Annulla F7'.

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

**Tabella Descrizione Mensilità** - Pag. 2/2

Manutenere con la funzione Descrizione Mensilità la Mensilità: 12.0:

Campo	Gestione XIII
<b>Calc. ratei XIII</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DISATTIVARE l'indicatore: Calc. ratei XIII</li> </ul> <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;"> <b>Attenzione !!:</b></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 the 'Configurazione' window with the following details:

- Contract: 730 / Ass. Familiari
- Mensilità di prova:
- Dati per collegamento con FIN:
- Configurazione Fiscale:
- Descr.Libro Unico:
- Stampa Ragione Sociale Ente su Cedolino:
- Ore/gg contrattuali**
  - Ore retribuite: 156,00
  - Ore lavorate: 156,00
  - Giorni INPS: 26,00
  - Giorni retribuiti: 26,00
  - Giorni lavorati: 26,00
  - Giorni per ass. fam.: 26,00
  - Settimane retrib.: 4
- Mensilità' tredicesima** (highlighted in red)
  - Mese elabor.: 12 / 5
- Tipo TFS**
  - Regione
  - Enti Locali
- Tipo calcolo gg malattia**
  - Calcolo giorni in 26 esimi
  - Calcolo giorni in 30 esimi
- Ultimo giorno del mese per accettaz. determine:
- Valore di cambio EURO:
- Massimale ore straordinario: 180

Buttons at the bottom:

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

ESEMPIO di XIII su Mensilità a parte:

**Comunicazioni del mese**

1 COMUNE DI PROVA      Mese 2021      12 5 XIII Mensilità

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 Trf RateiXIII GG RateiXIII % IRPEF  
 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0 0,00 0,00 0 31,00000 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		IRAP - 0%	0	2.321,79	
1	2	0		FONDO CREDITO - 0,35%	0	2.321,79	8,13
1	3	0		CPDEL - 8,85%	0	2.321,79	205,48
1	4	0		Ecced.CPDEL 1% - 0%	0	2.321,79	
1	21	0		INADEL - 2,5%	0	1.395,90	34,90
1	46	0		INAIL - 0%	0	964,90	
1	46	1		- 0%	0	1.357,10	
1	50	1		IMPONIBILE IRPEF	0	2.073,28	
1	50	2		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 2021

Aggiornamento di:

Avvio Esci

**Comunicazioni del mese**

1 COMUNE DI PROVA Mese 2021 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 Trf	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		IRAP - 0%	0	2.373,69	
1	2	0		FONDO CREDITO - 0,35%	0	2.373,69	8,31
1	3	0		CPDEL - 8,85%	0	2.373,69	210,07
1	4	0		Ecced.CPDEL 1% - 0%	0	2.373,69	
1	21	0		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