

Autoliquidazione

Guida
all'uso
del 18/01/2022

Ogni giorno è un giorno utile per garantire la salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro.

guide.icsoftware.it

IC Software S.r.l.

Via Napoli, 155 - 80013 Casalnuovo di Napoli (NA)

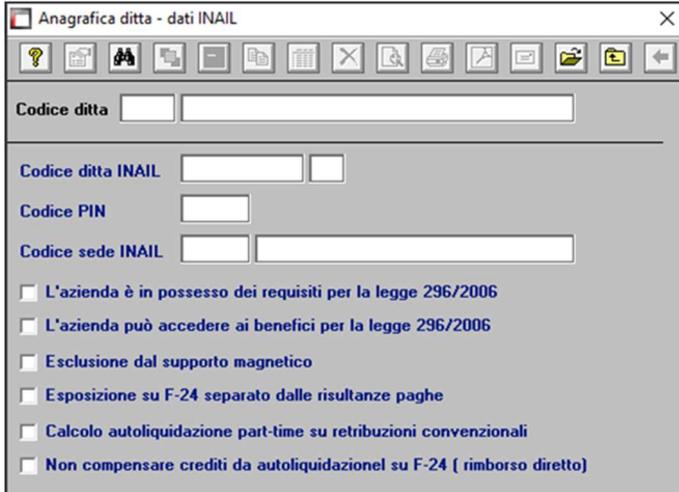
P.IVA: 01421541218 - CF: 05409680633 - I REA: 440890/87 - Napoli

Tel.: +39 081. 844 43 06 - Fax: +39 081. 844 41 12 - Email: info@icsoftware.it

INDICE

Autoliquidazione - Fasi preliminari.....	3
Basi di Calcolo.....	3
Assegnazione voci di tariffa e PAT	4
Rettifiche e controlli.....	4
Autoliquidazione - Creazione archivio	5
Autoliquidazione - Calcolo	7
Pagina "Calcolo premio"	8
Pagina "silicosi/asb."	8
Pagina "Artigiani"	9
Pagina "Sconti contributivi"	9
Pagine "Ctr.ass (Reg.)" / "Ctr.ass (Rata)".....	10
Pagina "Riepilogo"	10
Riduzione dei premi per gli artigiani legge 296/2006	11
Contributi Associativi INAIL e Rateazione.....	12
Creazione file telematico Salari.zip.....	13

Autoliquidazione - Fasi preliminari



Accedere alla gestione INAIL

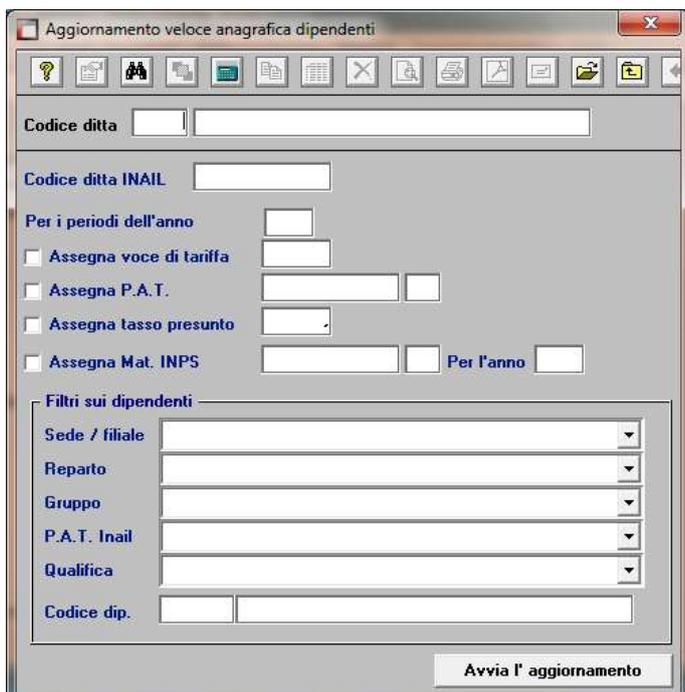
Prima di operare le operazioni di creazione dei dati autoliquidazione assicurarsi che nella scelta **B01** siano presenti i dati relativi al codice ditta INAIL ed il codice della Sede INAIL.

Basi di Calcolo

Gli utenti in possesso delle base di calcolo possono aggiornare le tariffe in modo automatico, eseguendo la funzione **B02**, cliccando sul tasto [Aggiorna dati da basi calcolo] e procedendo come di seguito:

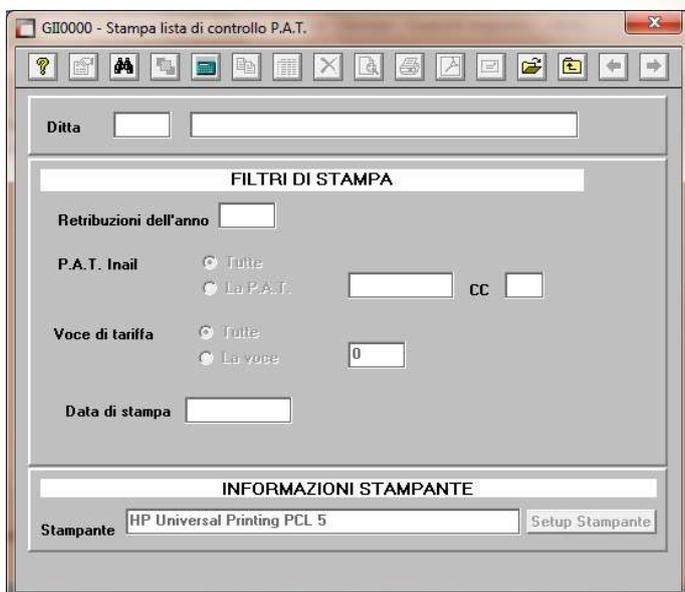


- (1) Indicare l'anno di riferimento
- (2) Indicare, eventualmente, il codice dell'azienda che si desidera aggiornare. Non compilando il campo, la procedura aggiornerà tutte le aziende presenti nel file delle basi di calcolo.
- (3) Selezionare il file contenente le basi di calcolo
- (4) Confermare l'operazione con il tasto F10 o cliccando sull'icona corrispondente per importare i dati



Assegnazione voci di tariffa e PAT

Se nell'inserimento di nuove anagrafiche dipendente l'utente ha omesso di inserire la PAT INAIL e la voce di tariffa, indispensabili ai fini della creazione dell'autoliquidazione, può farlo velocemente attraverso la scelta **C15**. Ricordiamo che per i collaboratori le voci di tariffa e le PAT devono essere inserite sull'anagrafica (scelta B03 pagina Altri Dati 2).



Rettifiche e controlli

Ricordiamo che i dati per il calcolo degli imponibili ai fini INAIL vengono prelevati dall'archivio storico dei progressivi (Scelta **C02** - Gestione dati periodici) dove va operata ogni tipologia di modifica, mentre per i collaboratori i dati sono desunti direttamente dai cedolini.



Prima di procedere alla creazione dei dati per l'autoliquidazione è opportuno stampare il prospetto di controllo (Scelta **G15** - Stampa controllo PAT/Imponibile).

Autoliquidazione - Creazione archivio

Una volta effettuate le correzioni e i dovuti controlli riportati ai paragrafi precedenti si è pronti per la creazione dell'archivio autoliquidazione.

Per attivare questa funzione attivare il programma: **F01** – Creazione autoliquidazione. Una volta attivato il programma digitare F9 e selezionare l'anno di riferimento, quindi selezionare l'azienda interessata e confermare l'operazione con il tasto F10.

Per una miglior operatività della procedura, **si consiglia di importare i dati presenti sulle basi di calcolo** (in formato testo). A tale scopo, prima di procedere, è opportuno collegarsi al sito dell'INAIL e scaricare, possibilmente in un unico file, tutte le basi di calcolo relative alle aziende gestite. Non saranno prelevate in alcun modo i dati dalle basi di calcolo relative a PAT che non sono presenti nel relativo archivio. Prima di procedere è opportuno verificare che tutte le PAT dell'azienda siano presenti in archivio (scelta **B02** – Procedura INAIL).

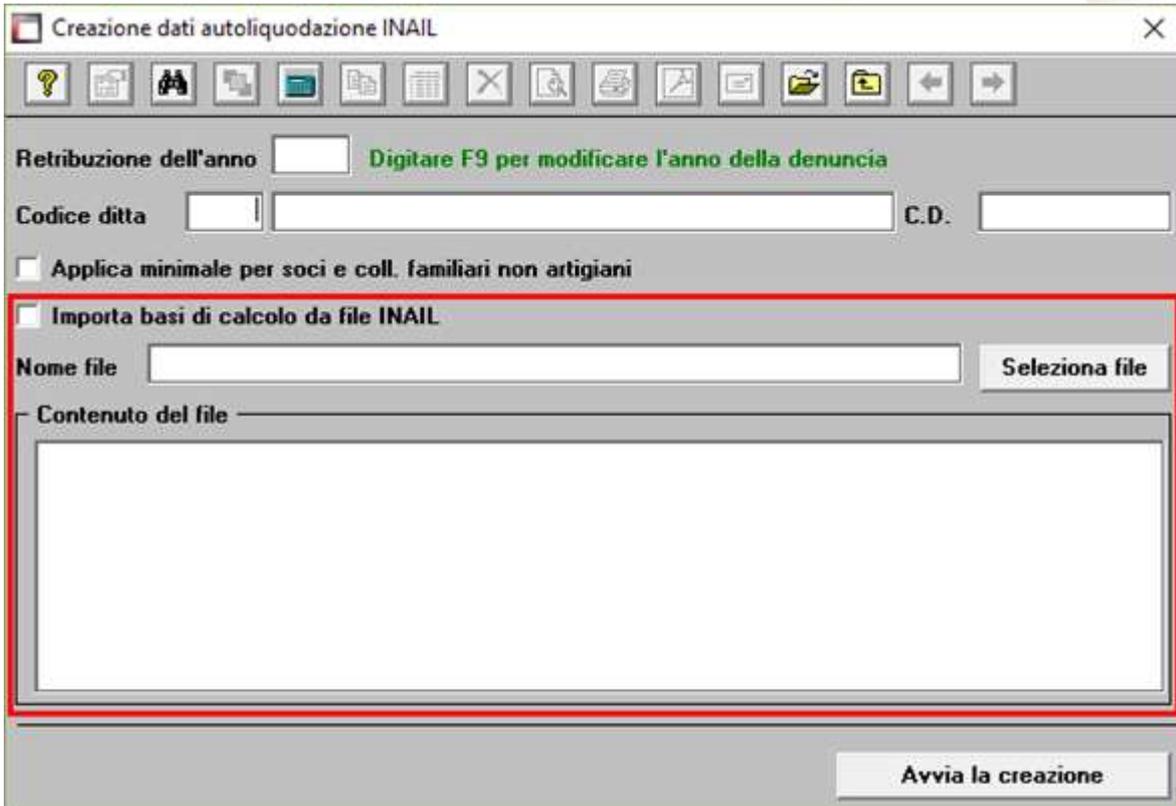
Dal file delle basi di calcolo saranno importate le seguenti informazioni:

- I tassi applicati (regolazione e rata)
- Il giorno e mese di inizio attività e/o cessione PAT
- In caso di inizio attività, il valore dichiarato come imponibile presunto per il calcolo della rata anticipata
- Gli importi del premio speciale artigiani (regolazione e rata)
- L'applicazione delle agevolazioni sul premio speciale artigiani
- I contributi associativi (regolazione e rata)



Non verrà prelevato dalle basi di calcolo l'importo della rata anticipata, in quanto l'informazione presente nelle basi di calcolo non è separata per singola PAT e Voce di Tariffa (come prevede la procedura in uso) ma viene messo a disposizione solo il dato riferito al totale della PAT.

È il caso di ribadire che, in assenza del file delle base di calcolo, la procedura imposterà i dati prelevandoli dalle autoliquidazioni dell'anno precedente relativamente alle informazioni sulla Rata anticipata e i Tassi applicati. Tutti gli altri dati dovranno essere inseriti manualmente dall'utente.




Se si presenta il messaggio **MANCA LA VOCE DI TARIFFA**, bisogna eseguire il programma **C15 - Assegnazioni voci e PAT**. Questa funzione consente l'inserimento veloce dei dati INAIL mancanti durante l'anno.

Autoliquidazione - Calcolo

A questo punto si è pronti per elaborare le autoliquidazioni INAIL accedendo al programma **F02 - Calcolo autoliquidazioni**. Una volta eseguito il programma, dopo aver selezionato l'azienda su cui operare e la relativa PAT / Voce di tariffa (di cui è possibile effettuare la ricerca con il tasto F3) è possibile eseguire le seguenti operazioni:

Pagina **"Retribuzioni"**: Modificare le retribuzioni (operazione opportuna solo se si sono riscontrati problemi con le fasi precedenti);

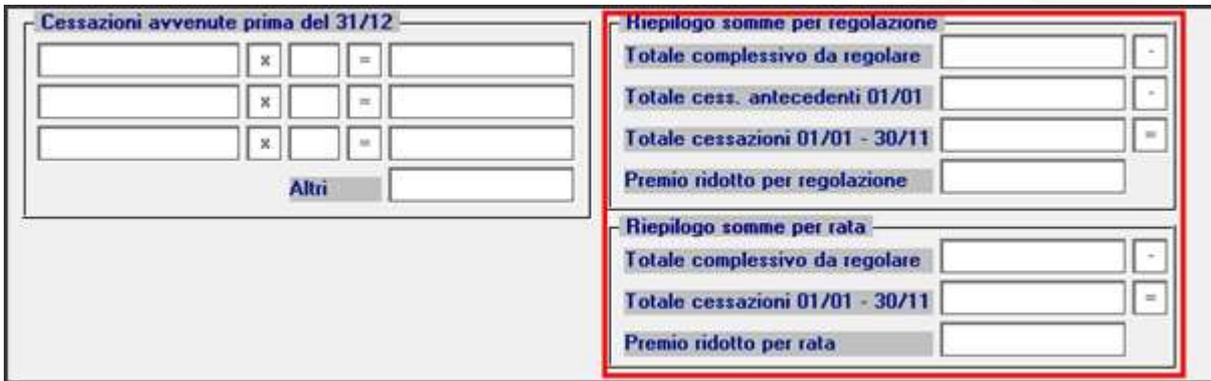
Retribuzioni	Calcolo premio	Silicosi/Asb.	Artigiani	Sconti contributivi	Ctr. ass. (Reg.)	Ctr. ass. (Rata)	Riepilogo
Retribuzioni soggette al premio				Quote parzialmente esenti			
Dipendenti e/o parasubordinati	<input type="text"/>						
Retribuzioni soci	<input type="text"/>						
Totale retribuzioni (A)	<input type="text"/>						
di cui parzialmente esenti (B)	<input type="text"/>						
e di cui silicosi ed asbestosi (C)	<input type="text"/>						
e di cui CO.CO.CO	<input type="text"/>						
Retribuzioni esenti al 100%							

Si precisa che in corrispondenza del campo "Tipo", con la nuova versione digitando F3, è possibile visualizzare la tabella riepilogativa dei codici delle riduzioni parzialmente o totalmente esenti.

I "tipo retribuzione" vengono codificati dalla procedura in base ai codici contribuzione del dipendente nell'archivio C02.

Pagina "Artigiani"

inserire eventualmente i premi artigiani



Cessazioni avvenute prima del 31/12

<input type="text"/>	x	<input type="text"/>	=	<input type="text"/>
<input type="text"/>	x	<input type="text"/>	=	<input type="text"/>
<input type="text"/>	x	<input type="text"/>	=	<input type="text"/>
Altri				<input type="text"/>

Riepilogo somme per regolazione

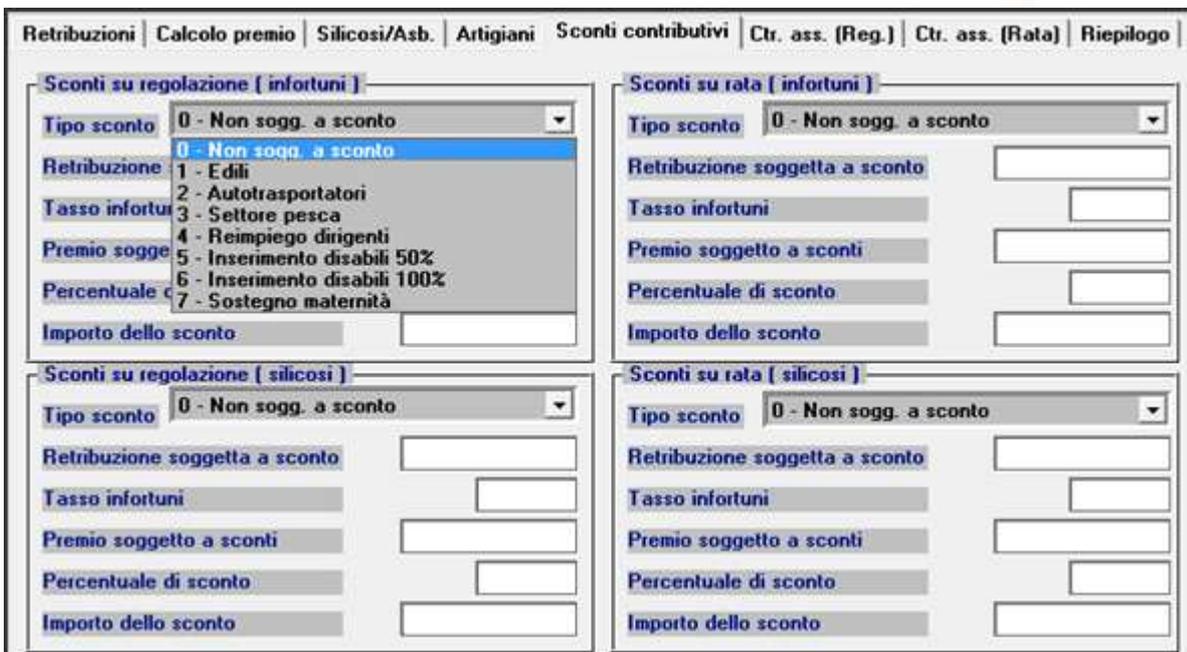
Totale complessivo da regolare	<input type="text"/>	-
Totale cess. antecedenti 01/01	<input type="text"/>	-
Totale cessazioni 01/01 - 30/11	<input type="text"/>	=
Premio ridotto per regolazione	<input type="text"/>	

Riepilogo somme per rata

Totale complessivo da regolare	<input type="text"/>	-
Totale cessazioni 01/01 - 30/11	<input type="text"/>	=
Premio ridotto per rata	<input type="text"/>	

Pagina "Sconti contributivi"

Inserire gli eventuali sconti secondo i codici e le aliquote presenti sulle istruzioni rilasciate dall'INAIL. Anche per la pagina sconti contributivi, è prevista la funzione di consultazione degli sconti sia per il campo relativo alla regolazione e sia per il campo relativo alla rata anticipata. Qui di seguito vengono riportati alcuni esempi di sconto



Retribuzioni | Calcolo premio | Silicosi/Asb. | Artigiani | **Sconti contributivi** | Ctr. ass. (Reg.) | Ctr. ass. (Rata) | Riepilogo

Sconti su regolazione [infortuni]

Tipo sconto: 0 - Non sogg. a sconto

Retribuzione: 0 - Non sogg. a sconto

Tasso infortuni: 1 - Edili, 2 - Autotrasportatori, 3 - Settore pesca, 4 - Reimpiego dirigenti, 5 - Inserimento disabili 50%, 6 - Inserimento disabili 100%, 7 - Sostegno maternità

Premio soggetto a sconti: 4 - Reimpiego dirigenti, 5 - Inserimento disabili 50%, 6 - Inserimento disabili 100%, 7 - Sostegno maternità

Percentuale di sconto:

Importo dello sconto:

Sconti su rata [infortuni]

Tipo sconto: 0 - Non sogg. a sconto

Retribuzione soggetta a sconto:

Tasso infortuni:

Premio soggetto a sconti:

Percentuale di sconto:

Importo dello sconto:

Sconti su regolazione [silicosi]

Tipo sconto: 0 - Non sogg. a sconto

Retribuzione soggetta a sconto:

Tasso infortuni:

Premio soggetto a sconti:

Percentuale di sconto:

Importo dello sconto:

Sconti su rata [silicosi]

Tipo sconto: 0 - Non sogg. a sconto

Retribuzione soggetta a sconto:

Tasso infortuni:

Premio soggetto a sconti:

Percentuale di sconto:

Importo dello sconto:

Per quanto riguarda i codici di sconto in uso nell'anno di dichiarazione, far riferimento alla guida dell'autoliquidazione.

Pagine "Ctr.ass (Reg.)" / "Ctr.ass (Rata)"

Indicare eventuali contributi associativi (sia per regolazione che per rata);

Retribuzioni	Calcolo premio	Silicosi/Asb.	Artigiani	Sconti contributivi	Ctr. ass. (Reg.)	Ctr. ass. (Rata)	Riepilogo
Regolazione [1]							
Codice contrib. ass.							
Retribuzioni depend.							
Artigiani autonomi							
Totale retribuzioni							
Aliquota							
Importo minimo							
Importo massimo							
Imp. contributo base							
Quota fissa							
Totale CTR regol.							
Importo anticip.							
Regolazione [2]							
Codice contrib. ass.							
Retribuzioni depend.							
Artigiani autonomi							
Totale retribuzioni							
Aliquota							
Importo minimo							
Importo massimo							
Imp. contributo base							
Quota fissa							
Totale CTR regol.							
Importo anticip.							
Regolazione [3]							
Codice contrib. ass.							
Retribuzioni depend.							
Artigiani autonomi							
Totale retribuzioni							
Aliquota							
Importo minimo							
Importo massimo							
Imp. contributo base							
Quota fissa							
Totale CTR regol.							
Importo anticip.							
TOT. REGOLAZIONE							

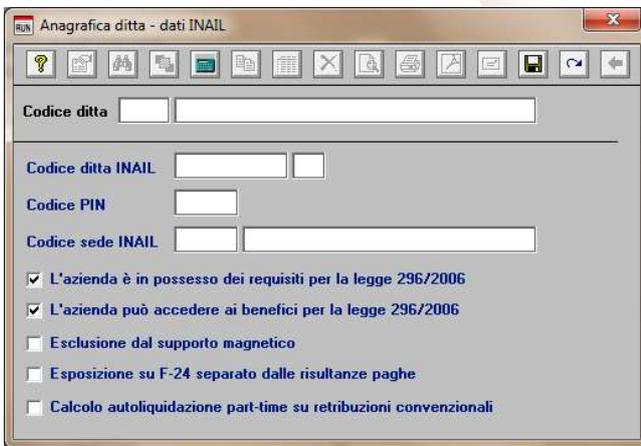
Pagina "Riepilogo"

Inserire o modificare l'importo della rata anticipata proposta in automatico dall'autoliquidazione dell'anno precedente.

Retribuzioni	Calcolo premio	Silicosi/Asb.	Artigiani	Sconti contributivi	Ctr. ass. (Reg.)	Ctr. ass. (Rata)	Riepilogo
Riepilogo delle somme da pagare							
					REGOLAZIONE		RATA ANTICIPATA
Premio infortuni e malattie professionali							
Premio silicosi ed asbestosi					Totale 1		
Sconto legge 296/2006	<input type="checkbox"/> Si						
Sconti contributivi					Totale 2		
Sconto L147/2013	<input type="checkbox"/> Si					<input type="checkbox"/> Si	
Totale al netto di agevolazioni e sconti							
Addizionale Fondo Amianto	<input type="checkbox"/> Si				Totale 3		
Premio speciale artigiani							
Sconto legge 296/2006	<input type="checkbox"/> Si				Totale 4		
Sconto L147/2013	<input type="checkbox"/> Si				Totale 5	<input type="checkbox"/> Si	
Totale 6							
Add. 1% (art. 181 T.U.)							
Totale 7							
Importo della rata anticipata							
Totale complessivo per regolazione							
							IMP. TOTALE [REGOL. + RATA]

Riduzione dei premi per gli artigiani legge 296/2006

A favore delle imprese iscritte alla gestione Artigianato, dal 1° gennaio 2008, è prevista una riduzione del premio, da determinarsi con decreti ministeriali. Si ricorda che la riduzione si applica solo al premio dovuto a titolo di regolazione. Per chiedere il beneficio bisogna inserire il flag in "B01" come da figura.



Sono ammesse alla riduzione le imprese in regola con tutti gli obblighi previsti in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro dal decreto legislativo n. 81/2008 e successive modificazioni e dalle specifiche normative di settore, che non abbiano registrato infortuni nel biennio 2018/2019 e che

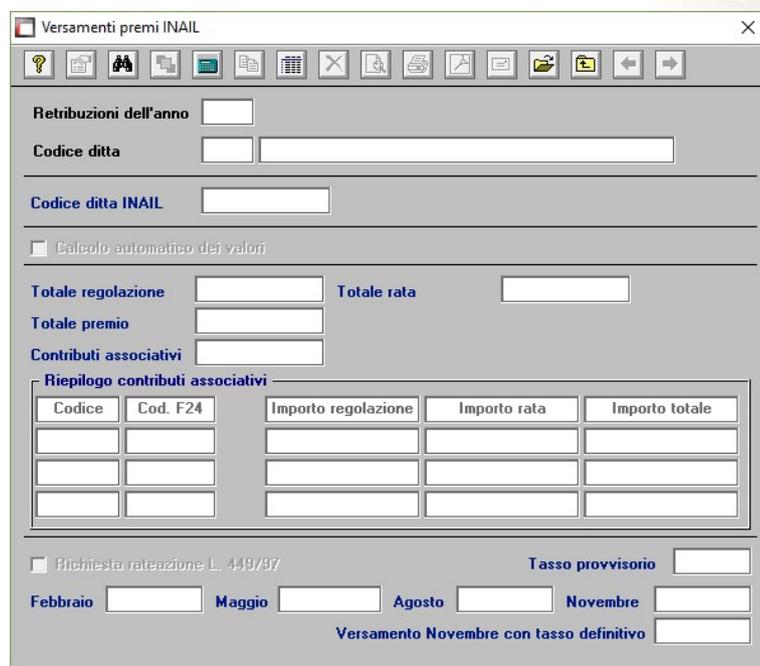
abbiano presentato la preventiva richiesta di beneficio. Nelle basi di calcolo del premio la sussistenza dei requisiti per la fruizione della riduzione è evidenziata nella sezione "Regolazione anno xxxx Agevolazioni" con il codice 127.

Contributi Associativi INAIL e Rateazione

Per inserire correttamente il codice di riferimento relativo ai contributi associativi, procedere come di seguito:

- Accedere alla procedura - F04 "Versamenti INAIL"
- Indicare il codice nella colonna "Cod. F24"

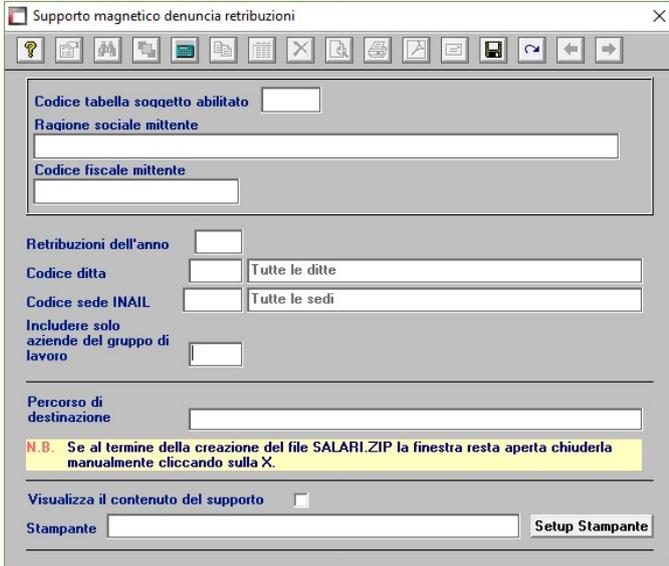
Riepilogo contributi associativi				
Codice	Cod. F24	Importo regolazione	Importo rata	Importo totale
	XXXXXX			



Riportare il numero di richiesta di pagamento del contributo associativo indicato nella colonna "CODICE PER F24" del modulo per la comunicazione delle basi di calcolo del premio, sezione Contributi Associativi.

Infine, barrare eventualmente l'opzione "Richiesta rateazione L. 449/97", per confermare la rateazione del versamento.

Creazione file telematico Salari.zip



Al termine delle operazioni, accedendo alla funzione P01 Supporto denuncia retribuzioni, è possibile realizzare il file da trasmettere all'INAIL denominato salari.zip.