

---

**Per installare il presente aggiornamento agire come segue:**

1. Accedere all'area Clienti presente sul ns. sito
2. Cliccare sull'icona 
3. Salvare il file in una cartella
4. Decomprimere lo stesso
5. Eseguire (doppio click) il programma Setup

**Oppure, più semplicemente:**

1. Fare doppio click sull'icona 'Aggiornamenti GPSTAR' presente nella cartella '**GPSTAR** evolution'



Gli utenti che lavorano **in rete** devono assicurarsi che su **nessun terminale** la procedura sia in uso

---

**Contenuto dell'aggiornamento:**

<b>Paghe</b>	Correzioni anomalie - Imposta sostitutiva a credito; Tabella Indice Istat
<b>Paghe/CoCoPro</b>	IRAP 2012; Comunicazione per la ricezione in via telematica dei dati relativi ai 730-4 resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate
<b>770/2012</b>	Redditi 2011 - Primo invio



Per visualizzare e/o stampare la circolare, dopo aver installato il presente aggiornamento, procedere come segue:

- accedere alla procedura **GPSTAR** evolution;
- accedere alla procedura PAGHE;
- selezionare la scelta **Z26**.



## **Paghe: Correzione anomalie**

### **ATTENZIONE !!! Imposta sostitutiva a credito**

In alcuni casi, si è verificata un'anomalia durante il passaggio a nuovo mese. Il credito risultante dal calcolo del saldo dell'imposta sostitutiva (codice tributo 1713) già portato a credito nel modello F24 di Gennaio 2012 viene erroneamente riproposto anche nell'F24 di Febbraio 2012. Con il presente aggiornamento abbiamo corretto l'anomalia. In caso di riscontro dell'anomalia, l'utente può correggere manualmente il modello F24 di Febbraio (codice scelta menu D13) oppure, scelta consigliata, di rilanciare il calcolo mensile (codice scelta menù D02).

## **Paghe/CoCoPro - IRAP 2012**

Con questo aggiornamento è stato rimodulato il programma per il calcolo dei dati utili ai fini della dichiarazione IRAP 2012. **Ricordiamo che è possibile eseguire questa stampa soltanto se sono stati elaborati i cedolini nel corso del 2011 con la procedura GPSTAR ed elaborati i prospetti contabili.**

### **Il tabulato**

Nella prima parte del primo tabulato verrà stampato un riepilogo dei costi con la distinzione per apprendisti, contratti di inserimento, disabili e altre categorie di lavoratori non soggetti all'IRAP. Nell'ultima colonna verrà indicato il costo dei dipendenti (escluso quelli rientranti nelle fattispecie indicate) e dei COCOPRO il cui costo è soggetto ad imposizione IRAP.

E' appena il caso di ricordare che i dati che vengono prelevati dalla procedura di Paghe relativamente ai costi che rappresenterebbero la base imponibile IRAP sono puramente indicativi. Il dato definitivo circa i costi (base imponibile) deve essere sempre rilevato dalle contabilità aziendali.

Nella seconda parte della prima pagina tabulato sono stati calcolati alcuni (quelli possibili) dei campi che sono riportati nella dichiarazione IRAP 2011. Nello specifico:

### **Colonna 1 del rigo IS1**

In questo campo viene riportato il numero dei soggetti (dipendenti/collaboratori) che sono rientrati nel calcolo della'autoliquidazione INAIL.

### **Colonna 2 del rigo IS1**

Rappresenta il costo INAIL relativamente all'anno in oggetto. Questo importo è deducibile dalla base imponibile IRAP.

### **Colonna 1 del rigo IS2 e IS3**

Viene indicato il numero dei dipendenti per i quali si fruisce di almeno una delle seguenti deduzioni:

- deduzione forfetaria di cui ai nn. 2) e 3) della lettera a) del comma 1 dell'art. 11 (4.600,00 o 9.200,00 euro per ogni dipendente a tempo indeterminato)
- deduzione dei contributi assistenziali e previdenziali a carico del datore di lavoro relativi ai dipendenti a tempo indeterminato di cui al n. 4) della lettera a) del comma 1 dell'art. 11

### **Colonna 2 del IS2**

Va indicato l'importo delle deduzioni (4.600,00 euro) su base annua, per ogni lavoratore dipendente a tempo indeterminato impiegato nel periodo di imposta.



Tale importo può essere aumentato fino a 9.200,00 euro per i lavoratori a tempo indeterminato impiegati nelle regioni Abruzzo, Basilicata, Calabria, Campania, Molise, Puglia, Sardegna e Sicilia.

Ai sensi del comma 4-bis. 2 dell'art. 11, sia la deduzione forfetaria di base, sia quella maggiorata, vanno ragguagliate:

- in caso di periodo d'imposta di durata inferiore o superiore a dodici mesi e in caso di inizio e cessazione dell'attività in corso d'anno, in quanto le deduzioni spettano su base annua;
- nel caso in cui i lavoratori non siano impiegati per l'intero periodo d'imposta; in tale ipotesi vanno considerati gli effettivi giorni di calendario in cui i medesimi fanno parte della forza lavoro;
- nel caso di contratti di lavoro a tempo indeterminato e parziale.

### Colonna 2 del IS3

Questo campo rappresenta il valore della deduzione per i contributi previdenziali ed assistenziali. Anche in questo caso la deduzione non spetta per i lavoratori che non sono assunti a tempo indeterminato (sono esclusi i collaboratori).

### Colonna 1 del rigo IS4 e IS5

Viene indicato il numero dei soggetti per i quali si fruisce di una delle seguenti deduzioni:

- deduzione di cui al n. 5) della lettera a) del comma 1 dell'articolo 11 (deduzione delle spese relative agli apprendisti, ai disabili, al personale impiegato con contratto di formazione e lavoro ed al personale addetto alla ricerca e sviluppo);
- deduzione di cui al comma 4-bis.1 dell'art. 11 (deduzione di 1.850,00 euro per ciascun dipendente fino a 5 dipendenti).

### Colonna 2 del rigo IS4

In questo campo vengono riportati l'ammontare dei costi relativi ad apprendisti, contratti di inserimento, personale addetto alla ricerca e sviluppo e disabili.

### Colonna 2 del rigo IS5

Viene riconosciuta ai soggetti con componenti positivi che concorrono alla formazione del valore della produzione non superiori nel periodo d'imposta a euro 400.000,00, in misura pari a euro 1.850,00, su base annua, per ogni lavoratore dipendente (con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato, anche part time) impiegato nel periodo d'imposta fino a un massimo di cinque.

Nelle pagine successive viene proposta la lista dei dipendenti, regione per regione, con il relativo costo complessivo e con la specifica delle deduzioni forfetaria e oneri.



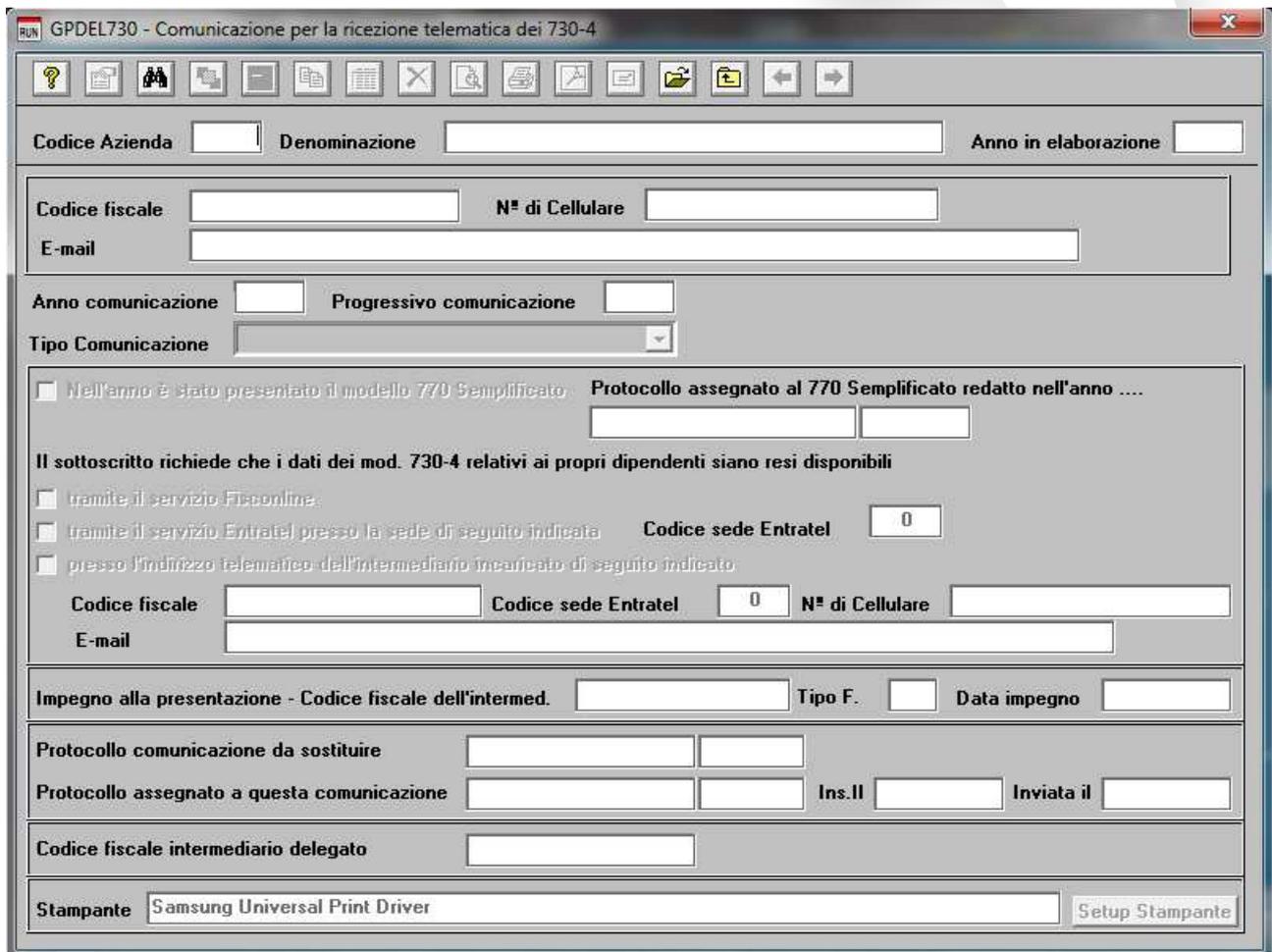
## **Paghe/CoCoPro - Comunicazione per la ricezione in via telematica dei dati relativi ai 730-4 resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate**

A decorrere dall'anno 2012 tutti i sostituti d'imposta hanno l'obbligo di ricevere in via telematica i dati relativi ai modelli 730-4 dei propri dipendenti tramite i servizi telematici dell'Agenzia delle Entrate, ad eccezione del Ministero dell'economia e delle finanze (personale centrale e periferico gestito dal Service Personale Tesoro) e dell'INPS

I sostituti d'imposta che non sono abilitati ai servizi telematici (Entratel o Fisconline) devono presentare il presente modello per indicare l'intermediario presso cui ricevere i dati dei 730-4. Anche i sostituti d'imposta abilitati ai servizi telematici sono tenuti alla presentazione del presente modello per indicare i dati necessari per assicurare la messa a disposizione dei 730-4 (sede telematica, il numero di cellulare e/o, in alternativa, l'indirizzo di posta elettronica). I sostituti d'imposta abilitati ai servizi telematici possono chiedere di ricevere i dati dei 730-4 presso un intermediario.

Con il presente aggiornamento abbiamo implementato la gestione (stampa/invio telematico) del modello in oggetto.

Per l'inserimento, la variazione, la cancellazione e la stampa del modello accedere al programma "RN0" posto nel menù "RAD" del menù "R00".



The screenshot shows a Windows-style application window titled "GPDEL730 - Comunicazione per la ricezione telematica dei 730-4". The interface includes a toolbar with various icons and several input fields for data entry:

- Codice Azienda**: [ ]
- Denominazione**: [ ]
- Anno in elaborazione**: [ ]
- Codice fiscale**: [ ]
- N° di Cellulare**: [ ]
- E-mail**: [ ]
- Anno comunicazione**: [ ]
- Progressivo comunicazione**: [ ]
- Tipo Comunicazione**: [ ]
- Nell'anno è stato presentato il modello 770 Semplificato**. **Protocollo assegnato al 770 Semplificato redatto nell'anno ....** [ ] [ ]
- Il sottoscritto richiede che i dati dei mod. 730-4 relativi ai propri dipendenti siano resi disponibili**
- tramite il servizio Fisconline.**
- tramite il servizio Entratel presso la sede di seguito indicata** **Codice sede Entratel** [ 0 ]
- presso l'indirizzo telematico dell'intermediario incaricato di seguito indicato**
- Codice fiscale**: [ ] **Codice sede Entratel**: [ 0 ] **N° di Cellulare**: [ ]
- E-mail**: [ ]
- Impegno alla presentazione - Codice fiscale dell'intermed.** [ ] **Tipo F.** [ ] **Data impegno** [ ]
- Protocollo comunicazione da sostituire**: [ ] [ ]
- Protocollo assegnato a questa comunicazione**: [ ] [ ] **Ins.II** [ ] **Inviata il** [ ]
- Codice fiscale intermediario delegato**: [ ]
- Stampante**: Samsung Universal Print Driver **Setup Stampante** [ ]



Inserire il codice ditta, quindi l'anno della comunicazione ed il progressivo della comunicazione.

Sul campo progressivo comunicazione è possibile utilizzare il tasto "F7" per ottenere il primo numero libero. E' inoltre possibile effettuare la ricerca con il tasto "F3" e/o scorrere le registrazioni utilizzando i bottoni "Avanti" e "Indietro".



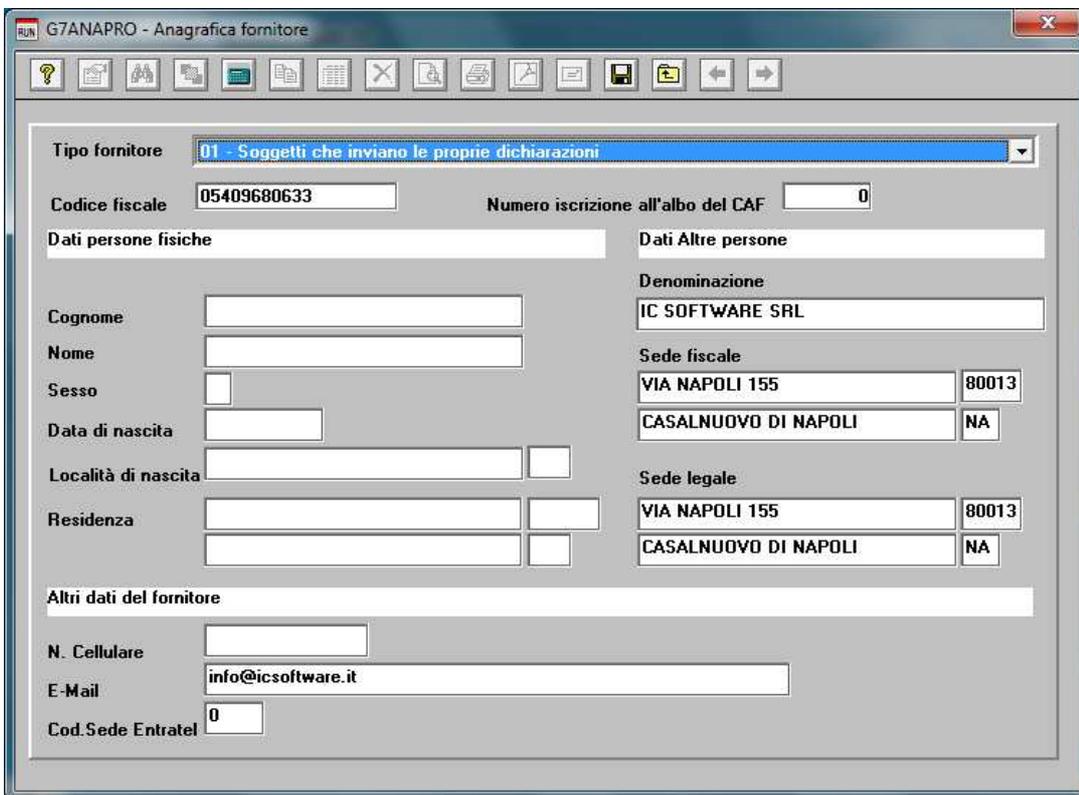
Una volta confermato l'inserimento della registrazione indicare il tipo di comunicazione, ovvero "Comunicazione", "Comunicazione sostitutiva", "Revoca".

In base al tipo di comunicazione inserire poi i dati richiesti.

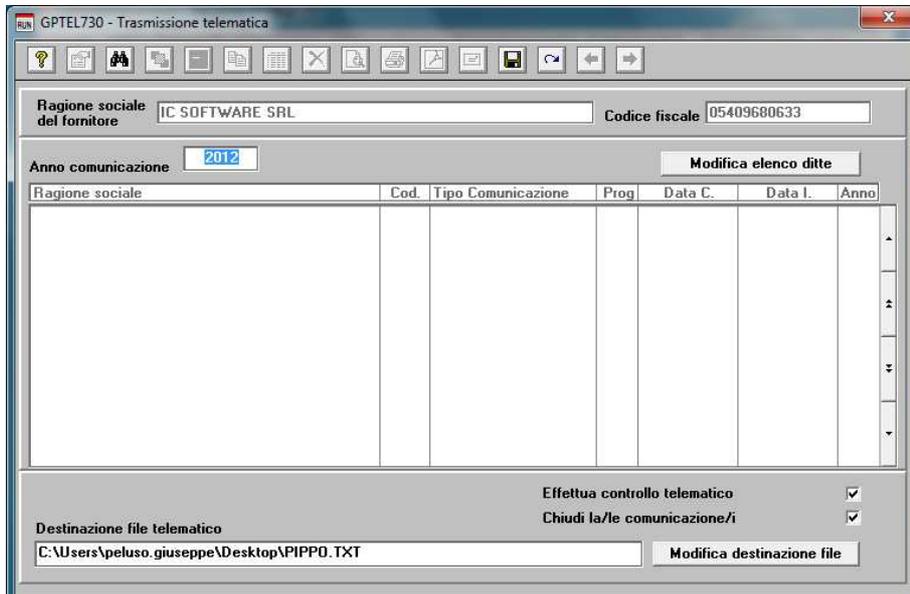
Per le comunicazioni sostitutive è possibile eseguire la ricerca del numero di protocollo della comunicazione da sostituire. E' ovvio che tale informazione potrà essere restituita solo e soltanto se l'utente dopo l'invio della comunicazione e all'atto della ricezione delle ricevuta da parte dell'Agenzia delle Entrate provvederà ad aggiornare le singole comunicazioni con il protocollo assegnato nel campo "protocollo assegnato a questa comunicazione".

Le date "Ins II" ed "Inviata II" saranno compilati in automatico dalla procedura e potranno essere utilizzate in fase di creazione del file telematico.

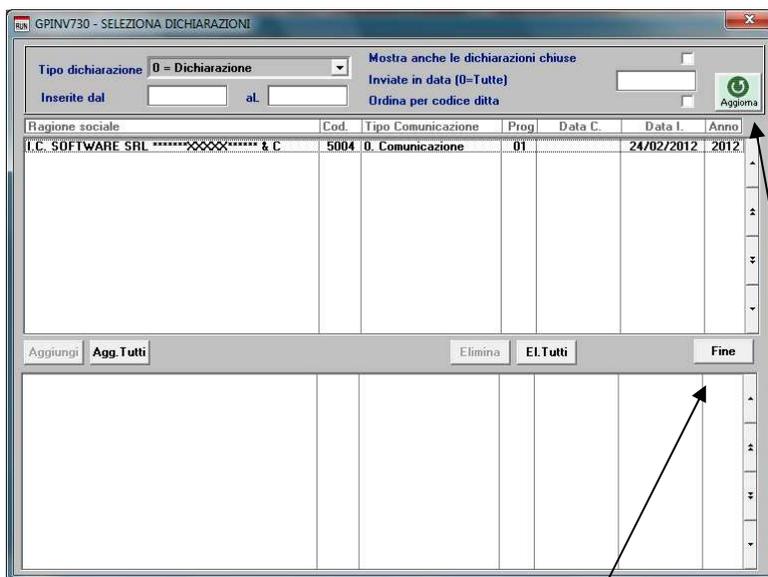
I dati dell'intermediario sono modificabili in Gestione Studio alla scelta "B18". E' possibile inserire i dati richiesti dalla comunicazione, ovvero, numero di cellulare, indirizzo di posta elettronica e codice sede Entratel.




Per la creazione del file telematico accedere al programma “RN1” posto nel menù “RAD” del menù “R00”.



Selezionare l'anno relativo alle comunicazioni da inviare quindi cliccare sul bottone “Modifica elenco ditte”.



Selezionare, dal primo elenco le comunicazioni da includere nel file telematico.

E' possibile selezionare tutte le comunicazioni, solo le comunicazioni al loro primo invio, le comunicazioni sostitutive, le revoche.

Ogni volta che si modifica un filtro di ricerca è necessario per aggiornare l'elenco cliccare sul bottone “Aggiorna”.

Completata la selezione cliccare sul bottone “Fine”.

Inserire, quindi, il nome da dare al file telematico completo del percorso in cui salvarlo. Quindi confermare con “F10” la creazione del file.

NB. Se sul computer in uso è stata installata la procedura Entratel con il controllo della comunicazione il programma provvederà ad un primo controllo del file.

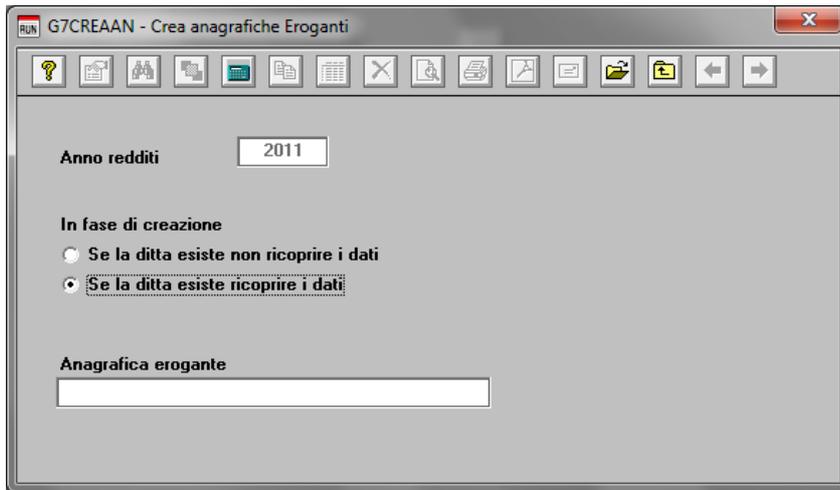


## 770/2012 - Redditi 2011 - Primo invio

Con il presente aggiornamento abbiamo provveduto all'invio della prima versione dei programmi per la gestione del 770/2012 redditi 2011. Contestualmente abbiamo realizzato i collegamenti per permettere l'accesso ai dati relativi al 770/2011 redditi 2010.

Dopo aver caricato il presente aggiornamento non sarà più possibile visualizzare e/o stampare il modello 770/2011 redditi 2010 direttamente dalla procedura GPSTAR. Per poter effettuare queste operazioni bisognerà utilizzare l'apposito collegamento esterno al programma GPSTAR, creato dal programma di aggiornamento.

### Per Iniziare:



La prima operazione da effettuare per iniziare la preparazione dei dati per la dichiarazione è quella di generare i dati delle anagrafiche eroganti e percipienti attivando gli appositi programmi "B14" e "B15".

Eseguendo i programmi in questione bisognerà indicare di voler "ricoprire i dati per le anagrafiche eventualmente presenti".

In pratica i programmi in oggetto preleveranno i dati dalle dichiarazioni 770/2011 redditi 2010 o in assenza dalle anagrafiche presenti in gestione PAGHE e/o Co.Co.Pro.

Con le scelte "B01" e "B02" è possibile variare i dati e/o inserire nuove anagrafiche.



### Anagrafica fornitore:

Attivare il programma “**B10**” e verificare i dati relativi all’anagrafica fornitore. In pratica devono essere presenti i dati anagrafici del soggetto che trasmette le dichiarazioni 770.

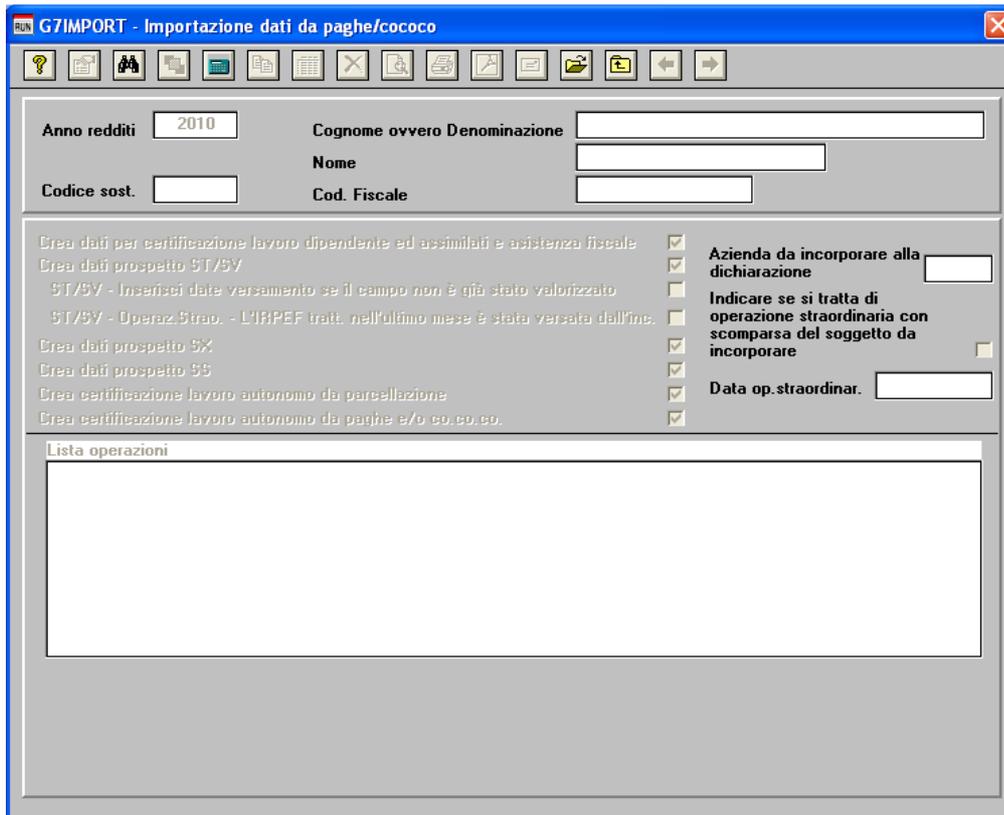
In figura è riportato un esempio.

### Anagrafica sostituto operazioni straordinarie.

Con le scelte “**B03**” e’ possibile inserire la ragione sociale ed il codice fiscale del sostituto che dovrà essere indicato nel caso di operazioni straordinarie e successioni nel rigo, contraddistinto dalla dicitura “Codice fiscale del sostituto d’imposta”.



**l'import dei dati da paghe, cocopro e parcellazione.**



Con la scelta **"C10"** si esegue il programma che permette di prelevati i dati, su richiesta dell'utente, dalle gestioni "paghe", "CoCoPro" e "Parcellazione". E' possibile, generare anche, le schede relative al quadro ST.

Nel caso si debbano accorpate più aziende si dovrà procedere nel seguente modo:

1. Generare i dati dell'azienda principale
2. Generare i dati delle altre aziende da accorpate indicando il codice azienda principale nel campo **"Codice sost."** E il codice delle aziende da accorpate nel campo **"Azienda da aggiungere alla dichiarazione già creata"**.

Nel caso in cui si ripeta l'operazione di import dati, verrà richiesta un'ulteriore conferma prima di procedere.

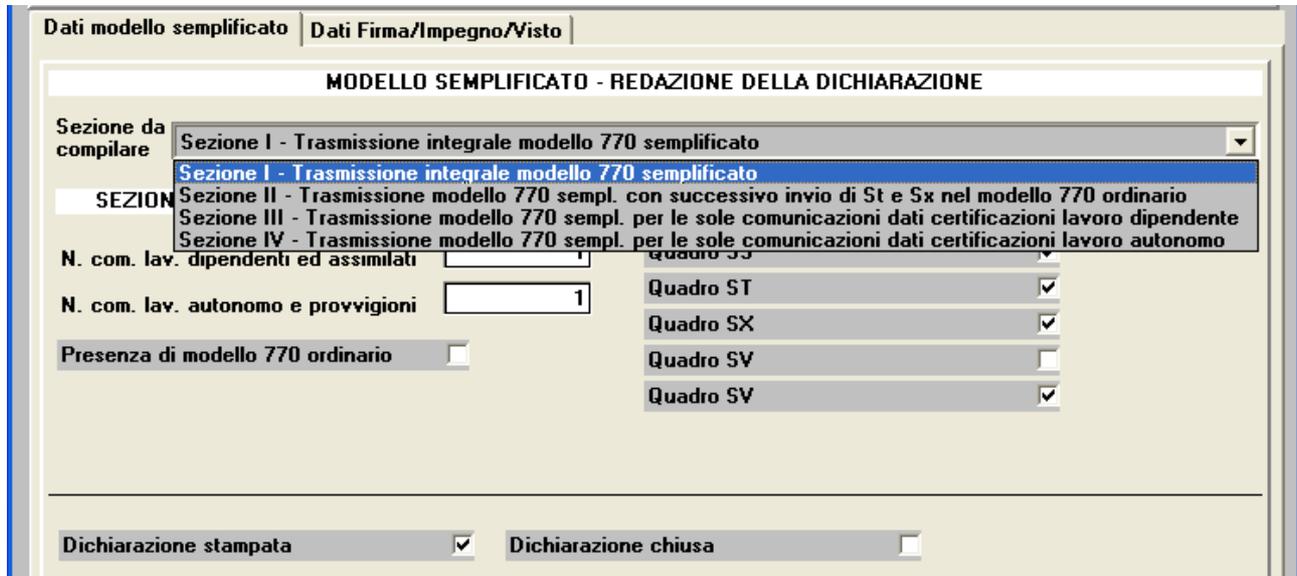


Descrizione operazione	Codice utente	Data operazione	Ripeti operazione
CREA DATI LAVORO DIPENDENTE			<input type="checkbox"/>
CREA DATI PROSPETTO ST	01	25/01/2011	<input checked="" type="checkbox"/>
CREA DATI PROSPETTO SX	01	25/01/2011	<input checked="" type="checkbox"/>
CREA DATI PROSPETTO SS	01	25/01/2011	<input checked="" type="checkbox"/>
CREA DATI LAV. AUTONOMO DA PARCELLAZIONE	01	25/01/2011	<input checked="" type="checkbox"/>
CREA DATI LAVORO AUTONOMO DA PAGHE E COC	01	25/01/2011	<input checked="" type="checkbox"/>



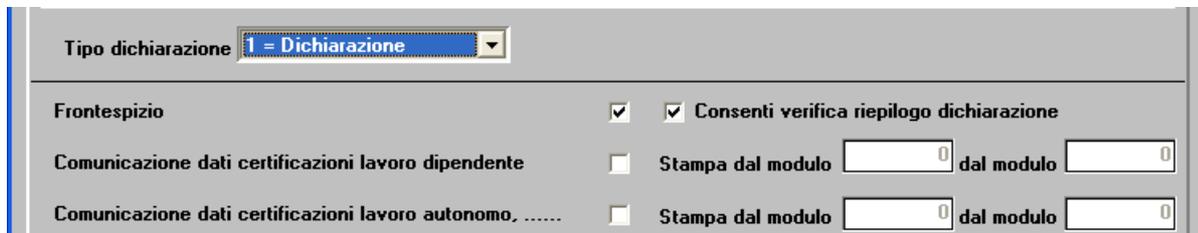
## Tipo dichiarazione.

Per poter compilare il frontespizio del modello bisogna accedere alla scelta "C01".



Una volta selezionata la sezione da compilare verranno visualizzati solo i campi relativi alla sezione. E' Possibile quindi, utilizzando il tasto funzione "F7" compilare in automatico i campi.

Questa operazione può essere effettuata anche in **fase di stampa** e/o in **fase di creazione del file telematico** attivando il campo "Consenti verifica riepilogo dichiarazione".



E' importante, ai fini, sia della stampa del frontespizio che della creazione del telematico, compilare la sezione "Dati Firma/Impegno/Visto" in questa sezione devono essere barrati i campi relativi alla presenza delle firme sul frontespizio, la data dell'impegno, chi ha predisposto la dichiarazione ed eventualmente i dati relativi al visto di conformità.



In fase di stampa verrà compilato in automatico il campo "Dichiarazione stampata" mentre in fase di creazione del telematico si avrà la possibilità di "chiudere la dichiarazione".

Dati modello semplificato	Dati modello Ordinario	Dati Firma/Impegno/Visto
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE - IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA - VISTO DI CONFORMITA'</b>		
Codice Fiscale dell'incaricato della relaz. di revisione	<input type="text"/>	Soggetto <input type="text" value="0"/> <input type="checkbox"/> Firma dell'incaricato
Codice Fiscale del presidente del collegio sindacale	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Firma del presidente
Codice Fisc. dell'intermediario	<input type="text"/>	N. iscr. all'albo dei C.A.F. <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Firma dell'intermediario
<input type="checkbox"/> Impegno a predisporre e presentare in via telematica la dichiarazione		
<input checked="" type="checkbox"/> Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione		
		Data dell'impegno <input type="text"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Firma del dichiarante	Codice situazioni partic. <input type="text"/>	
<input type="checkbox"/> Invio avviso telematico all'intermediario		
<input type="checkbox"/> Ricezione avviso telematico		
<input type="checkbox"/> Trasmetti in ogni caso la dichiarazione		
Cod. Fiscale del responsabile del CAF	<input type="text"/>	Cod. Fiscale del CAF <input type="text"/>
Cod. Fiscale del professionista	<input type="text"/>	
Protocollo assegnato a questa dichiarazione		
	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

## 770 – Compilazione quadri

Anno redditi	<input type="text" value="2011"/>	Cognome ovvero Denominazione	<input type="text"/>
		Nome	<input type="text"/>
Codice ditta	<input type="text"/>	Cod. Fiscale	<input type="text"/>
Tipo modello	1 = Semplificato	Tipo dichiarazione	1 = Dichiarazione
Verifica riepilogo dichiarazione		Data documento	
<b>Certificazioni modello 770 semplificato</b>			
Comunicazione dati certificazioni lavoro dipendente	Numero moduli presenti	<input type="text" value="0"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
Comunicazione dati certificazioni lavoro autonomo	Numero moduli presenti	<input type="text" value="0"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
Quadro SS	Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
Prospetto ST e SV	Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
Prospetto SX	Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
Prospetto SY	Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>
<b>Certificazioni modello 770 ordinario</b>			
Quadro SF -- Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Quadro SD - Presente
Quadro SG -- Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Quadro SP - Presente
Quadro SH -- Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Quadro SQ - Presente
Quadro SI -- Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Quadro SR - Presente
Quadro SK - Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Quadro SS - Presente
Quadro SL - Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Prospetto ST e SV - Presente
Quadro SM - Presente	<input type="text"/>	Modifica St <input type="checkbox"/>	Prospetto SX - Presente



Con il programma in oggetto è possibile eseguire la compilazione dei quadri del modello 770.

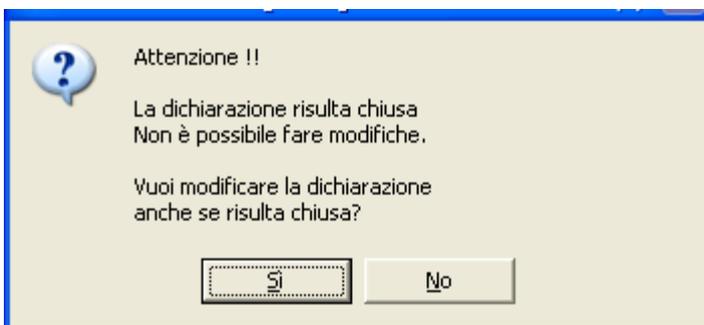
Operare nel seguente modo:

- Digitare il codice della ditta
- Selezionare il tipo di modello
- Selezionare il tipo di dichiarazione ed eventualmente il progressivo integrativa/correttiva.

**N.B.** E' possibile effettuare la selezione della ditta, del tipo modello, del tipo dichiarazione utilizzando il tasto **F3** o cliccando con il mouse sul bottone ricerca (**binocolo**).

Confermando la selezione il programma visualizzerà **"SI"** in corrispondenza dei quadri compilati del modello.

Se in fase di creazione del file telematico si è chiesto di chiudere la dichiarazione all'atto della modifica della stessa verrà chiesto all'operatore se desidera riaprirlo per apportarvi le dovute correzioni.



Rispondendo si la dichiarazione verrà riaperta

Per accedere ai singoli quadri cliccare sul corrispondente bottone **"Modifica"**.



Uscendo dalla modifica di un quadro, si potrà verificare una incongruenza tra il riepilogo della dichiarazione ed i dati precedentemente visualizzati. Verrà mostrato il messaggio di Attenzione (vedi figura), sarà possibile aggiornare i dati della dichiarazione accedendo al programma **"Verifica riepilogo dichiarazione"** cliccando sul relativo bottone o dal menu tramite il codice **"C01"**.

Questo messaggio non è una segnalazione di errore grave in quanto la **"Verifica riepilogo dichiarazione"** la si può attivare anche successivamente in fase di stampa del modello e/o di creazione del file telematico.

In questa fase, se lo si desidera, è possibile stampare, fare l'anteprima e creare il PDF ed eventualmente inviarlo a mezzo Email. Per fare ciò bisogna barrare il campo **"st"** posto alla destra del bottone **"Modifica"** relativo al prospetto che si desidera stampare e quindi cliccare sul bottone **"Stampa"**, **"Anteprima"**, **"PDF"**, **"Email"**



### **770 - Impegno alla trasmissione**

E' possibile attivando il programma alla scelta "D10" del menu "D00" stampare il modello da firmare e far firmare dai propri clienti relativo all'impegno per la trasmissione telematica del 770. Se attivando il programma il testo riportato non indica le date esatte relative alle scadenze basta digitare il tasto funzione "F8" per correggere il testo.

### **770 - Stampa Certificazione compensi e provvigioni**

E' possibile attivando il programma alla scelta "D05" del menu "D00" stampare la certificazione dei compensi e provvigioni soggette a ritenute a titolo di acconto.

### **Paghe: Tabella Indice Istat**

**Funzione A00 → A04 → ADO**

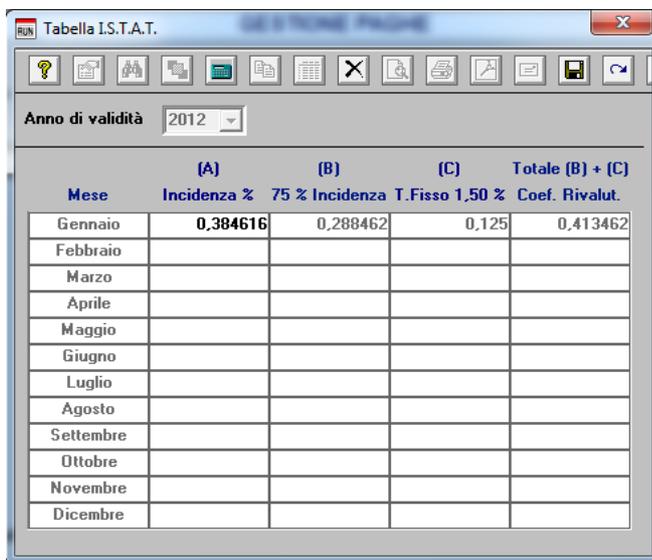


Tabella I.S.T.A.T.

Anno di validità: 2012

Mese	(A) Incidenza %	(B) 75 % Incidenza	(C) T.Fisso 1,50 %	Totale (B) + (C) Coef. Rivalut.
Gennaio	0,384616	0,288462	0,125	0,413462
Febbraio				
Marzo				
Aprile				
Maggio				
Giugno				
Luglio				
Agosto				
Settembre				
Ottobre				
Novembre				
Dicembre				

