

GPSTAR evolution

Aggiornamento

Ver. 08.68.0

del 01/03/2021

Lavoro è vita, lo sai, e senza quello esiste solo
paura e insicurezza.

John Lennon

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

Gestione CU 2021 redditi 2020	3
Anomalie risolte.....	3
Gestione IRAP.....	4
Indici Sintetici di Affidabilità fiscale	5
Sospensioni	7
Guide	8

Gestione CU 2021 redditi 2020

A seguito della circolare della CNCE, Prot. n°10169 /p/cv del 18/02/2021, relativa ai contributi del Fondo Sanitario Sanedil nella quale, in relazione all CU 2021 si specifica:

In relazione al regime fiscale dei contributi versati dai datori di lavori al Fondo Sanitario Sanedil afferenti l'anno di imposta 2020, si precisa quanto segue.

In attesa dell'iscrizione all'Anagrafe dei Fondo Sanitari che avverrà entro il 31 luglio 2021, avendo il fondo iniziato ad erogare le prestazioni sanitarie nel mese di ottobre 2020, ai fini della compilazione della Certificazione Unica 2021, da compilare a cura dei datori di lavoro a titolo di sostituti di imposta e da consegnare al personale dipendente, si evidenzia che:

- nella sezione "Oneri Deducibili", al punto 442 "contributi versati a enti e casse aventi esclusivamente fini assistenziali, che concorrono al reddito" dovrà essere indicato l'intero ammontare dei contributi per assistenza sanitaria versati dal sostituto di imposta per il Fondo Sanedil nell'anno 2020;

- nel punto 443 della medesima sezione "Oneri Deducibili", dovrà inoltre essere indicato il seguente codice fiscale del Fondo Sanedil: 96409710587 Ad iscrizione avvenuta, di cui verrà data tempestiva comunicazione, i contributi versati per l'anno 2020 potranno essere dedotti/ recuperati in sede di conguaglio fiscale.

Con il presente aggiornamento sono stati implementati detti punti.

Gli utenti interessati, nel caso in cui abbiano già generato le CU per le aziende iscritte alla cassa edile, dovranno rigenerare le CU delle stesse.

Anomalie risolte

La procedura non acquisiva le ricevute contenenti i protocolli degli invii (file REL).

Con il presente aggiornamento l'anomalia è stata rimossa

Gestione IRAP

Con il presente aggiornamento, è stato predisposto il nuovo tabulato contenente i dati utili alla compilazione del modello IRAP (scelta QCI).

Non si registrano particolari variazioni rispetto allo scorso anno.

- Restano attive, per tutte le regioni, le deduzioni base per ogni lavoratore dipendente impiegato a tempo indeterminato per un importo pari a 7.500,0 euro ovvero 13.500,00 euro per ogni lavoratore di sesso femminile o di età inferiore a 35 anni.
- La deduzione del costo residuo per il personale dipendente per i lavoratori stagionale impiegato per almeno 120 giorni nell'ultimo biennio a partire dal 2019 è ammessa nella misura del 70% della differenza tra il costo complessivo e le deduzioni spettanti per il medesimo dipendente.

La procedura provvede a calcolarla in automatico qualora siano presenti i cedolini dell'ultimo biennio ed il dipendente abbia lavorato almeno 120 giorni di calendario. È comunque data la facoltà di forzare il calcolo in ogni caso, barrando il campo "Stagionali - Si deduzione residua IRAP" presente nella pagina previdenziali della scheda dipendente (scelta C01).

Stagionali - Si deduzione residua IRAP

Indici Sintetici di Affidabilità fiscale

Con il presente aggiornamento è stata implementata una nuova stampa (QCC) utile alla compilazione degli ISA, tale stampa sostituisce la precedente utile agli studi di settore.

Prima di eseguire la stampa è opportuno provvedere alla codifica dei collaboratori per avere un dato più puntuale, in assenza di tale codifica la procedura indicherà questi ultimi in un rigo a parte denominato "Collaboratori non codificati".

Per codificare i collaboratori, accedere all'anagrafica dei collaboratori scelta (B03) della relativa gestione, posizionarsi nella pagina "Altri dati 2" e compilare i campi indicati in figura:

Studi di settore	Indice sintetico di affidabilità fiscale	(1)		?
	Percentuale apporto lavoro	(2)		

Indicare nel campo (1):

- A04** Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa
- A05** Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente
- A06** Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale
- A07** Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa
- A08** Associati in partecipazione
- A09** Soci amministratori
- A10** Soci non amministratori
- A11** Amministratori non soci

Indicare nel campo (2), solo per i codici A06, A07, A08, A09 e A10 la percentuale di lavoro prestato in azienda.

Gli altri codici saranno compilati automaticamente dalla procedura secondo le modalità indicate:

A01 Dipendenti a tempo pieno

In questo campo sono totalizzate tutte le **giornate retribuite** dei dipendenti con **Qualifica2 = "F"** e contemporaneamente con **Qualifica3 = "I"** escludendo quelli il cui codice **contribuzione** è uguale a **"G0"** o **"H0"** (intermittenti) prelevando i dati dall'archivio UniEmens.

A02 Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro

In questa sezione vengono sommati più elementi, rilevati con diverse modalità, e precisamente:

- Per i dipendenti con **Qualifica2** diversa da **"F"** o codice **contribuzione** uguale a **"G0"** o **"H0"** (intermittenti) la procedura opera come per gli apprendisti, ovvero rilevando il dato con la seguente formula: **Settimane utili * 6 /100** prelevando i dati dall'archivio UniEmens.
- Per quanto riguarda i dipendenti a tempo pieno **Qualifica2 = "F"** ma con contratto a determinato (**Qualifica3** diversa **"I"**) la procedura totalizza direttamente le **giornate retribuite** dell'archivio UniEmens.
- Infine, per il personale con contratto di somministrazione di lavoro, e i prestatori di lavoro in base a un contratto di prestazione occasionale, il dato viene indicato direttamente dall'utente nella procedura di stampa.

A03 Apprendisti

In questo campo sono totalizzate tutte le giornate dei dipendenti con **Qualifica1 = "5"** rilevando il dato con la seguente formula: **Settimane utili * 6 /100** prelevando i dati dall'archivio UniEmens.

A12 Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente

Questo campo è prelevato dal cedolino, totalizzando per intero o frazionando a secondo i casi (sarà totalizzato 0,5 giorni per 4 ore di CIG relative ad un dipendente che lavora 8 ore) le ore presenti sul calendario relativamente alle seguenti causali:

- FO - FIS ordinaria
- FY - FIS Straordinaria
- CG - CIG in Deroga
- CI - CIG Ordinaria
- CS - CIG Straordinaria
- SO – Solidarietà
- BO - Assegno Ordinario FSBA
- BS – Assegno Straordinario FSBA

Sospensioni

Con il presente aggiornamento, è stato riorganizzato il menù per la gestione delle sospensioni. In particolare, utilizzando la scelta D00 => D20, la procedura presenta un menù specifico per la ripresa dei versamenti a seguito di sospensione.

DT0	Rateazione da 09/2020
DT1	Rat. versamenti sisma ISCHIA
DT2	Rateazione vers. 10-11/2020

Inoltre, come indicato in figura, è stata aggiunta una nuova gestione, **DT2**, relativa alle sospensioni ottobre e novembre 2020 (D.L 137, 149 e 157/2020) i cui versamenti possono essere effettuati da una a quattro rate la cui prima deve essere versata entro il 16/03/2020.

Ricordiamo, che i codici sospensioni relativo a questa rateazione sono **N974**, **N975** e **N976** per quanto riguarda i dipendenti, e **34**, **32** e **33** per quanto riguarda i collaboratori e che gli stessi ovviamente trascinano i relativi versamenti fiscali.



Si informa che le modifiche apportate sono state elaborate seguendo le precedenti disposizioni INPS in quanto al momento non è stata pubblicata/o una circolare/messaggio INPS.

P.S.: Al momento non è stato possibile rateizzare l'eventuale ultima rata INAIL per mancanza di istruzioni.

Guide

Aggiornata sezione Guide nella gestione Z06, ed in particolare aggiornate le seguenti guide:

- Guide Ministeriali (*oltre che assistenziali e previdenziali*)
 - 2021 - 770 - Specifiche Tecniche
 - 2021 - CU - Istruzioni
 - 2021 - CU - Specifiche Tecniche
 - 2021 - CUPE - Istruzioni
 - 2021 - CUPE - Modello
 - 2021 - IRAP - Istruzioni
 - 2021 - IRAP - Modello
 - 2021 - ISA - Quadro A
 - 2021 - UniEmens - Cod. Contratti
 - 2021 - UniEmens - Codici
 - 2021 - UniEmens - Tags
 - 2021 - UniEmens - Variazioni