

STAGISTA

Parte tabellare:

Per gestire questa tipologia di soggetti è necessario configurare la seguente struttura tabellare:

Righi DM10 - scelta 31.14.04.01: creare un rigo "no DM10" (il tirocinante/stagista non è iscritto alla gestione pensionistica INPS) indicando al campo <Codice Ventilazione> "99" che si intende libero..

Un esempio:

Settore contributivo	00	- Tutti i Settori contributivi
Sottocodice	00	- Tutti i Sottocodici
Codice I.N.P.S. DM10	999	/
Previdenza/assistenza	P evidenza	
Descrizione record	no dm10	
Des.rigo	no dm10	
Quadro DM10	B	Dato estraz. Ventil.
Codice Ventilazione	99+	
Num. Dipendenti	No	
Ore/gio/set./no dato	N'essun dato	
Retribuzioni	No	
Fiscalizzazioni	0 0 0 0 0 0 0 0 0	
Test riduzione	No	
% riduz. contributi	0,00	
Compensa tesoreria	No	

Esistenza subordinata alla presenza dei codici INPS

Nessuna condizione

Tratt amento nel caso in cui Non si verificassero le condizioni specificate.

Nessun trattamento

Tab.Codici	00									
I.N.P.S. collegati										

Costanti contrattuali - scelta 31.14.03.07: creare una tabella che non preveda nessuna maturazione per ferie, festività o permessi; un esempio:

Cod. Cost. Contratt.	941	- COCOCO/ASS PART/TIROCINANTI
Dati contrattuali		
Giorni mensili	0,00	
Ore mensili	0,00	
Test maturazione assunti/licenziati		
Accantonamento T.F.R.	1 - Matura se gg. > 15 o gg. = 15.	
Riduzioni	1 - Matura se gg. > 15 o gg. = 15.	
Detrazioni fiscali	1 - Matura se gg. > 15 o gg. = 15.	

Spettanti	Da	a	Ferie	Festività*	Permessi
1^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
2^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
3^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
4^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
5^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
6^ fascia	0	0	0,0000	0,0000	0,0000
Tipo trattamento			Ore	Ore	Ore

Parametri contrattuali - scelta 31.14.03.08: creare una tabella che non preveda la maturazione di nessun rateo per mensilità aggiuntive; un esempio:

Codice Parametri Contrattuali 941 - COCOCO/ASS IN PART/TIROCINANTI

Dati Contrattuali

Giorni settimana
 Ore settimana
 Divisore mensile mobile

	Ferie	Festività	Permessi
Divisore mens./ann. calcolo	<input type="text" value="12,0000"/>	<input type="text" value="12,0000"/>	<input type="text" value="12,0000"/>
Periodicità di incremento	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>
Mese di partenza incremento	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>
Maturaz. assunti/licenziati	0 - Sempre	0 - Sempre	0 - Sempre
Gg calendario per un rateo	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Cumulo gg.frazioni di mese	No	No	No
Monte ore/gg di godimento	<input type="text" value="0,0000"/>		

Nr.	MM	Matur.	Gg.	Cum	Dipendenti orari			Dipendenti mensili		
					Cod.	Costante	Div.	Cod.	Costante	Div.
13^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
14^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
15^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
16^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
17^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
18^mens	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	No	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0"/>
Nr. Mensilità Emens						<input type="text" value="0,000"/>		<input type="text" value="0,000"/>		

Min./mass. contributivi - scelta 31.14.03.01: configurare una tabella indicando il valore convenzionale su cui dovrà essere calcolato il premio INAIL in fase di autoliquidazione; un esempio:

Settore contributivo - Tutti i Settori contributivi
 Sottocodice - Tutti i Sottocodici
 Qualifica - tutte le qualifiche
 Settore - tutti i settori
 Codice min. / max.

Descrizione
 Tipo mensilità Normale
 Numero mensilità

	Giornaliero	Orario
Minimale	<input type="text" value="54,58000"/>	<input type="text" value="0,00000"/>
Minimale applicazione	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
Massimale applicazione	<input type="text" value="1.364,58"/>	<input type="text" value="16.373,70"/>

I valori sono da aggiornare annualmente.

Parametri contributivi - scelta 31.14.03.03: impostare un nuovo parametro contributivo figurativo che, utilizzando la tabella min/mass. sopra indicata, generi l'imponibile convenzionale INAIL; un esempio:

Parametri contributivi chiusura cedolino

Parametro -

Note

Tipo stampa Com./Rit./Fig. Ritenuta Mese

Tipo mensilità - Normale Tipo applicaz. Mensile Mese

Tipo conguaglio Appl. conguaglio Anno corrente

Per. conguaglio / Nr. mensilità

Tipo calcolo Percentuale su imponibile

Cost. imponib. IMPONIB. INAIL Codice ente INAIL

Data inizio Data termine

Arr. input Euro Arr. output Euro

Cod. min./max. Tab. fasce Mass.

Percent.fascia 1

Percent.fascia 2

Percent.fascia 3

Arrot. Ctr. Euro Centesimo Centesimo

Detraz. d'imposta Lord. malattia

R.soc.arretr. AAPP Tot. rit. soc.

R.soc.trasferta Utilizzo costi

R.soc.preavv./Altre Ventilaz. DM10

R.soc.Detass.Straor Bonus pension.

R.soc.Modello 770

Raggruppamento parametri contributivi - scelta 31.14.03.03.04: memorizzare una tabella di raggruppamento contenente solo il parametro figurativo per INAIL sopra indicato; un esempio:

Raggruppamento parametri contributivi

Codice

Descrizione

Tabella parametri contributivi

1	<input type="text" value="0"/>	11	<input type="text" value="0"/>	21	<input type="text" value="0"/>
2	<input type="text" value="0"/>	12	<input type="text" value="0"/>	22	<input type="text" value="0"/>
3	<input type="text" value="0"/>	13	<input type="text" value="0"/>	23	<input type="text" value="0"/>
4	<input type="text" value="0"/>	14	<input type="text" value="0"/>	24	<input type="text" value="0"/>
5	<input type="text" value="0"/>	15	<input type="text" value="0"/>	25	<input type="text" value="0"/>
6	<input type="text" value="0"/>	16	<input type="text" value="0"/>	26	<input type="text" value="0"/>
7	<input type="text" value="0"/>	17	<input type="text" value="0"/>	27	<input type="text" value="0"/>
8	<input type="text" value="0"/>	18	<input type="text" value="0"/>	28	<input type="text" value="0"/>
9	<input type="text" value="0"/>	19	<input type="text" value="0"/>	29	<input type="text" value="0"/>
10	<input type="text" value="0"/>	20	<input type="text" value="0"/>	30	<input type="text" value="508"/>

Codice parametro

Descrizione

<-----* Parametro per INAIL

Codici di corpo - scelta 31.14.01.01: questa tabella sarà utilizzata ogni mese per erogare al tirocinante/stagista il "rimborso spese" concordato con il soggetto ospitante.

Inserire ai campi:

<Tipo calcolo> "0-Calcolo Normale";

<Com./Rit./Fig.> "Competenza";

<Tipo input> “Forfait” sia per i dipendenti orari che mensilizzati
 Un esempio:

Codici di corpo

Codice 138 - Rimborso spese

Note per "Tirocinanti" Codice i.n.p.s.

Tipo calcolo 0 - Calcolo normale

Com./Rit./Fig. C competenza

Modalita' di trattamento

Tipo Input

Tipo - Codice ore / giorni 0

Tipo - Codice dato base A 0

Moltiplicatore / divisore d.b A 0

Tipo - Codice maggiorazione

Percentuale di maggiorazione +0,00

Tipo - Codice dato base B 0

Moltiplicatore / divisore d.b B 0

Retribuzione differita No

Costanti generali Ore/gg 1 0,00

Costanti generali Dato Base/importo 1 0,00000

Esen. tras. 0 -

Tipo stampa S stampa

Dip. paga oraria

Forfait 0 0

No 0 +0,00

0 0

No 0

1 0,00

1 0,00000

Dip. paga mensile

Forfait 0 0

No 0 +0,00

0 0

No 0

2 0,00

2 0,00000

Valorizzare tutti gli IMPONIBILI SOCIALI = 0 (zero) e il campo <Imponibile fiscale 01> = 100, un esempio:

IMPONIBILI SOCIALI		IMPONIBILI FISCALI	
01 =	IMPONIBILE FAP	01	100,00
02 =	IMPONIBILE SSN	02	0,00
03 =	Libero	03	0,00
04 =	IMP.PREVIND.	Imp. fiscale anni prec.	0,00
05 =	IMP.CUAF.ASSIC	Detassazione	
06 =	CREDITO/ENPDEP	Tipologia importo	Non int.
07 =	Ex f.do GAS II	Decorrenza	00/0000
08 =	FIG. ADD.LE CI	Test coeff. riduttivo	No
09 =	ACC.INF. C.E.	Arrotondamento importo	Centesimo
10 =	IMP.C.EDILE 1		
11 =	IMP.C.EDILE 2		
12 =	IMPONIB. INAIL		

Impostare le restanti videate a zero / No confermando il caricamento.

PARTE ANAGRAFICA:

Caricando la sezione anagrafica “base” (sezione che, una volta terminato il caricamento, sarà visualizzabile solo attivando il tasto funzione F4 in corrispondenza del campo “Matricola libro paga”) è indispensabile impostare il test “**Categoria Particolare**” a P ed il test “**Ulteriore categoria**” a B, come segue:

Inquadramento

Matricola libro paga 0000010000 Cent.di costo C 00 / 00 / 00 / 00 / 00 / 00 / 00 / 00 / 00 / 00

Qualifica 9 - SOCI/TIROC/STAGE Settore 0 -

Estremi anagrafica dipendente

Codice anagrafica
 Cognome
 Nome
 Sesso
 Data di nascita

Dati Statistici Modello 770

Stato civile 0
 Titolo di studio

Categoria particolare P Beneficiari di borse di studio
 Ulteriore categoria B Tirocinanti
 Area attivita' ditta individuale

Procedere con il caricamento collegando le tabelle dedicate a questa gestione, come segue:

Scatti Anzianita'

Acquisiti 0,00 Congelati 0 Data prossimo scatto 00/00/0000

Sgravi

Riferimento sgravi 0 Data gestione sgravi 00/00/0000

Codici riferimento tabelle

Costanti contrattuali	941	-	COCOCO/ASS PART/TIROCINANTI
Parametri contratt.	941	-	COCOCO/ASS IN PART/TIROCINANTI
Parametri anzianita'	7	-	NO TFR
Scatti anzianita'	999	-	NESSUNO SCATTO
Riproporz. elementi	0	-	NON UTILIZZATO
Lingua stampa cedolino	0	-	NON UTILIZZATA
Stampa Calendario		-	NON UTILIZZATO
Tab. decontribuzione	0	-	NON UTILIZZATA
Pubblicaz. documenti			Sincronizza

Al campo <Codice INPS per DM10> collegare il codice "999 - no dm10").

Tabella test dipendente

Part-time	No	Lav. estero	No
Orario ridotto	No	Codici Statistici	N Nessun cod.
Cod. tab PT/Or.Rid.	000	Soci cooperative	No
CFL / Tempo Determ.	No	Agricoli	No
Legge 56/87	No	Socio	No
Lav. spettacolo	No	Collab./Ass.in Part.	No
Lav. Stagionali	No	Lavoranti domicilio	No

Qualifica Contrib. - Tipo Contr. Tipo APP

Codice INPS per DM10 999 / no dm10 Qual.Uni

Raggr. param. contributivi 997 TIROC. INAIL Ag.INAIL

Tipol. applicaz. Min./Max. 0 Non utilizzata

Param. contr. L. 297/82 0 Add.ASPI N>

Nella sezione Dati Emens/Uniemens al campo <Trav.> indicare NO:

Estremi dati I.N.P.S.

Qualifica assic 2 - Lav.escl.da cont.prev Liv. per OIM

Pos. ambito ditta 1 4601151769 Prov. DM10/S BR

Cod. individuale

Assic. coperte -IVS -DS -TBC -ALTRE -FG

Codice contratto 042 CCNL DIPENDENTI AZIENDE TERZIARIO, DISTR

Comune di lavoro Prov. lavoro

Dati Emens / Uniemens

Trav. No Tipo lav. 0 - Cont.ind/azien No

è necessario collegare il numero della posizione INPS ai fini dello sviluppo contributi.

Nella sezione INAIL collegare la PAT alla quale è stato assicurato il soggetto (solo se non vi abbia già provveduto l'ente promotore), come consueto:

ESTREMI DATI INAIL						
Posizione				% assogg.	% silicosi	
2	7052048801	02	SECONDA PAT	100,00	0,00	

Dopo aver impostato le necessarie tabelle, ed impostato l'archivio dipendente elaborando il cedolino da scelta 31.04.01 si dovranno indicare ai soli fini INAIL nel campo "giorni minimale" della testata cedolino il numero dei giorni di effettiva presenza nel mese del soggetto, tenendo conto che, a questi fini, il valore massimo mensile è "25".

Il programma, elaborando il calcolo del minimale, genererà l'imponibile convenzionale INAIL (si raccomanda di confermare l'applicazione del minimale).

Per questo motivo tutti i codici di corpo digitati nel cedolino del tirocinante dovranno avere il campo "Imp. INAIL" impostato a zero; d'altra parte, tipicamente, per gestire il LUL di questi soggetti occorre un solo codice di corpo, utile ad evidenziare i così detti "Rimborsi spese" che sono stati riconosciuti dal datore di lavoro al tirocinante.

Un esempio di elaborazione cedolino:

Giorni/Ore	Lavoratore	Accantonamenti	Prestiti/Pignoramenti	Messaggio	Ore	Retribuite
Giornate Lavorative	0	Retribuite	0	Minimale	25	0,00
Lavorate	0	Detrazione	31	A.N.F.	0	0,00
Contribuite	0	Sgravi	0	Trett pensione	0	0,00
					% Part-time % mese	0,00
					Settimane Settimane mese	0

Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
138	RIMBORSO SPESE			600,00000+		600,00+
000						

Applicazione Minimale

È stato applicato il minimale.

Si vogliono modificare i giorni minimale ?

Opzioni: Report messaggi

Totali Ritenute: +0,00
Competenze: +600,00

Non considerare il messaggio visualizzabile nel bottone "Report messaggi".

Dettaglio sezioni cedolino, un particolare:

Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
508	IMP. INAIL TIR			1364,50+		

Voce	Descrizione	Ore/Giorni	%	Dato Base	Ritenute	Competenze
51	IMP.FIS.1 CEDOLINO			600,00+		
2	IMPONIBILE FISCALE			600,00+		
302	IMPON. FISCALE NETTO			600,00+		
55	R.FIS.IMP.FIS.1 CED.			138,00+		
3	RIT. FIS. MESE LORDA			138,00+		
245	IMPONIBILE DETRAZ.			3600,00+		
4	DETRAZIONI FISCALI			52,93+		
5	RIT. FIS. MESE NETTA			0,00+	85,07+	

Stampa cedolino, particolare:

Imponibile Fiscale	600,00	
Impon. fiscale netto	600,00	
Rit. Fis. mese lorda	138,00	
Imponibile detraz.	3.600,00	
Detrazioni fiscali	52,93	
Rit. Fis. mese netta		85,07

Nota Bene: grazie all'ulteriore categoria "B Tirocinante" la procedura genera esclusivamente il versamento fiscale con codice tributo 1001 pari a 85,07 euro, memorizzando la somma ai fini INAIL .

Le elaborazioni mensili dovranno essere effettuate come consueto, senza particolarità.

Gestione quadro versamenti, 31.05.06.02, un esempio:

SEZIONE ERARIO									
Codice Ditta: TIRO - TIRO S.R.L.									
Periodo: 02/2018 Periodo riferimento 770: 02/2018 Tipo vers.: Banca									
Credito anni precedenti: 0,00+ Credito anno Corr.: 0,00+									
N.	Tr	Anno	Co	Pr	Re	Imponibile	Ritenute	Versato	Credito
1	1001	2018				600,00+	85,07+	85,07+	0,00+

Sviluppo contributi dipendente, 31.05.10, un esempio:

```

-----!
!                                     Prospetto sviluppo contributi per dipendente                                     !
!-----!
! TIRO  - TIRO S.R.L.                                     Attivita` :                                     !
!       C.SO NOVAPA Num. 140      10100 TORINO          (TO) Data di stampa : 18/05/2018          !
!-----!
! Periodo : Febbraio 2018 - Febbraio 2018 Mensilita` : Tutte          Rep. 00/00/00/00/00/00/00/00/00 - Tutte le qual. !
! Matricola :      0 - Tutti i Dipendenti                                     !
!-----!

-----!
! IRPEF 1001 ! 2018                                     !                                     85,07 !
!-----!
! Tot.tributi !                                     !                                     85,07 !
!-----!

```

Tabulato INAIL, 31.06.01.12, un esempio:

Tabulato I.N.A.I.L.

Ordinamento : Per dipendente
 Posizione : 00000000/00/00 - Tutte le posizioni della ditta
 Dal periodo : 01/2018 Al periodo : 02/2018
 Ditta : TIRO - TIRO S.R.L.
 Reparto : tutti
 Qualifica : tutte

```

-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----!
! Matricola! Cognome      Nome / Qualifica      !                                     SALDO      !
! N. P.A.T.   Periodo    ! H Retr. !H Inail !Retr. Compl. !Retr. Soggette!Retr. Esenti ! Riduz. Contr.!Premio INAIL !
!-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----!
!          1! PROVA      TIROCINANTE          2 !                                     !                                     !
! 1 30001477/26/01 01/02 - 31/12! ! 160,00! 160,00! 1.403,00! 1.403,00! 0,00! 0,00! 25,05!
!-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----!

```


Gestione Completa CU, 31.06.03.02, un esempio:



CERTIFICAZIONE DI CUI ALL'ART. 4, COMMI 6-ter e 6-quater,
DEL D.P.R. 22 LUGLIO 1998, n. 322, RELATIVA ALL'ANNO

2018

DATI ANAGRAFICI DATI RELATIVI AL DATORE DI LAVORO, ENTE PENSIONISTICO O ALTRO SOSTITUITO D'IMPOSTA	Codice fiscale 1 85258258258	Cognome o Denominazione 2 TIRO S.R.L.	Nome 3	
	Comune 4 TORINO	Prov. 5 TO	Cap 6 10100	Indirizzo 7 C.SO NOVARA, 140
	Telefono, fax 8 prefisso numero	Indirizzo di posta elettronica 9	Codice attività 10 692030	Codice sede 11
DATI RELATIVI AL DIPENDENTE PENSIONATO O ALTRO PERCETTORE DELLE SOMME	Codice fiscale 1 PRVTCN80D54L219P	Cognome o Denominazione 2 PROVA	Nome 3 TIROCINANTE	
	Sesso (M o F) 4 F	Data di nascita 5 giorno mese anno 14 04 1980	Comune (o Stato estero) di nascita 6 TORINO	Provincia di nascita (sigla) 7 TO
		Categorie particolari 8 P	Eventi eccezionali 9	Casi di esclusione dalla precompilata 10

CERTIFICAZIONE LAVORO DIPENDENTE, ASSIMILATI ED ASSISTENZA FISCALE

DATI FISCALI DATI PER LA EVENTUALE COM- PILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE DEI REDDITI	Redditi di lavoro dipendente e assimilati con contratto a tempo indeterminato 1	Redditi di lavoro dipendente e assimilati con contratto a tempo determinato 2 600,00	Redditi di pensione 3	Altri redditi assimilati 4
	Assegni periodici corrisposti dal coniuge 5	Numero di giorni per i quali spettano le detrazioni Lavoro dipendente 6 28		Pensione 7
REDDITI	RAPPORTO DI LAVORO			
			Data di inizio 8 giorno mese anno 01 02 2018	Data di cessazione 9 giorno mese anno In forza al 31/12 10 X
RITENUTE				Periodi particolari 11 2
DATI ASSICURATIVI INAIL	Qualifica 71 B	Posizione assicurativa territoriale 72 030001477	C. C. 26	Data inizio 73 giorno mese 01 02
				Data fine 74 giorno mese 28 02
			Codice comune 75 L219	Personale viaggiante 76

DESCRIZIONE
ANNOTAZIONI

(Cod.AI) Informazioni relative al reddito/i certificato/i:
Borsa di studio o di assegno, dal 01/02/2018 al 28/02/2018,
importo (600,00).