

GESTIONE PROGRESSIVI ALTRA AZIENDA NAMIRIAL

Gestione dipendente, scelta 31.02.01

Anagrafica standard, sezione "Storico/Oneri"

Richiamare il dipendente interessato e selezionare la sezione "**Progressivi Altra Azienda**".

Dopo aver confermato l'anno fiscale in trattamento, scegliere dall'elenco proposto la sezione da compilare:

- *Progressivi "F = Fiscali + INAIL"*

Assegnare al campo **<Progressivo> "1"** :

Nella prima videata non indicare nulla;

Nella seconda videata valorizzare i **Giorni detrazione applicati** al campo **<Agg.>** (n° giorni detrazione punto 6 CU parte fiscale); non è necessario compilare le colonne "*Sommatoria ced.*" e "*Da conguaglio*", poiché le detrazioni "**Spese produzione**" sono ricalcolate dalla procedura in fase di conguaglio utilizzando i giorni indicati mentre le detrazioni per carichi di famiglia, se presenti, verranno calcolate in base alla compilazione della tabella "**Situazione analitica dei carichi familiari teorica**" da valorizzare nella sezione "**SF Situazione.detrax.ratei.FFP**" del lavoratore, seconda videata.

Nella terza e quarta videata non indicare nulla;

Nella quinta videata valorizzare i campi **<Tributo>**, **<Anno>**, **<Imponibile lordo>**, dopo l'inserimento dell'imponibile fiscale, è necessario compilare la videata proposta, con la **<Tipologia>**, il Periodo, ecc. esempio:

Nr.	Tb	Tipologia	TFR	D/I	Dal	Al	Importo
1	1	1 Lavoro dipendente		1			

Dopo continuare con l'inserimento dati, e sul campo **<Ritenute>** tramite il tasto funzione "F7", inserire le ritenute operate nella colonna "**Debito**".

- *Progressivi "P = Parametri sociali"*

Ai fini del calcolo del contributo aggiuntivo INPS 1% di cui alla legge 438/1992, dovuto quando l'imponibile previdenziale supera il valore della prima fascia pensionabile, valorizzare questa sezione indicando il codice del parametro contributivo utilizzato in archivio per il calcolo del contributo, indicando:

- **<Imponibile Reale>**: imponibile previdenziale assoggettato a contributo FAP nel precedente rapporto di lavoro;
- **<Imponibile Assogg.>**: di cui imponibile previdenziale assoggettato a contributo aggiuntivo INPS 1% nel precedente rapporto di lavoro;
- **<Ritenuta operata>**: l'eventuale importo già trattenuto dal precedente datore di lavoro a titolo di contributo aggiuntivo 1%.
- *Progressivi "C = Codice Fiscale altra Azienda"*

Associare al **<Progressivo>** in caricamento (esempio codice "01") i dati del datore di lavoro che ha erogato i compensi nel precedente rapporto, in corrispondenza del campo **<Codice altra Azienda>** digitare il tasto funzione "F4" e procedere al caricamento della nuova

anagrafica come di consueto; indicare il motivo del conguaglio fiscale unico nel campo <Causa passaggio dipend. da un datore di lavoro ad un altro> con il codice "04 – Conguaglio ex art. 23 comma 4 D.P.R. 600/73"

Anno fiscale
Selezione progressivi
Progressivo
Codice Fiscale altra Azienda
01

-----> VARIAZIONE <-----
Codice altra Azienda
Codice Fiscale altra Azienda
Partita IVA altra Azienda
Causa passaggio dipend. da un
datore di lavoro ad un altro 04 Conguaglio ex art. 23 comma 4 D.P.R. 600/73

- *Progressivi "A - Accumulatori"*

Per conguagliare eventuali importi di **Trattamento integrativo/Ulteriore detrazione** percepiti, è necessario inserire specifici **Accumulatori**.

ACCUMULATORI TIR:

In Gestione dipendente, scelta 31.02.01, nella sezione Progressivi altra azienda, bisogna utilizzare i nuovi accumulatori creati con la release 20.60.00, per effettuare il conguaglio di fine anno in presenza di trattamento integrativo già "erogato", "recuperato" o "non erogato" da altro datore di lavoro e per compilare la CU in presenza di conguaglio unificato:

- F405: trattamento integrativo erogato;
- F407: trattamento integrativo recuperato;
- F409: trattamento integrativo non erogato.

ACCUMULATORI ULTERIORE DETRAZIONE:

- F412: ulteriore detrazione erogata;
- F414: ulteriore detrazione recuperata;
- F416: ulteriore detrazione non erogata.

Inoltre ricordiamo che i dati caricati nella gestione progressivi altra azienda, anche se presenti nell'anagrafica del lavoratore, saranno considerati dal software solo nel conguaglio fiscale di fine anno: come da normativa vigente, non saranno invece considerati in caso di conguaglio fiscale di "fine rapporto" avvenuto prima del 31 dicembre dell'anno: verificare che nel progressivo associato "redditi altra azienda" sia indicato correttamente il motivo del conguaglio fiscale unico nel campo "Tipo/Causa CU" con il codice "04 – Conguaglio ex art. 23 comma 4".

Ricordiamo, che i dati caricati nella gestione progressivi altra azienda, anche se presenti nell'anagrafica del lavoratore, saranno considerati dal software solo nel conguaglio fiscale di fine anno: come da normativa vigente, non saranno invece considerati in caso di conguaglio fiscale di "fine rapporto" avvenuto prima del 31 dicembre dell'anno.