





Guida Applicativa

ACG 3.8 Ritenuta d'Acconto

Guida Applicativa

ACG 3.8 Ritenuta d'Acconto

(5733-B12)

Edizione 2004

Ritenuta d'Acconto

© Copyright ACG S.r.l. 2014. Tutti i diritti riservati

Nota: Prima di utilizzare questo prodotto e le relative informazioni, consultare la sezione "Note Trademarks"





Indice

	Pag.
Introduzione	5
Note e Trademarks	5
Come inviare i propri commenti	6
Stay connected with ACG	6

PARTE 1: Descrizione del prodotto

Capitolo 1. Ritenuta d'acconto	7
1.1 Caratteristiche generali	7
Capitolo 2. Immissione e gestione dei movimenti	9
2.1 Movimenti di ritenuta	9
2.1.1.Movimenti extra-contabili	9
2.1.2 Movimenti di ritenuta in contabilità	22
2.1.3 Stampe sui dati di integrazione contabilità-ritenuta	26
Capitolo 3. Situazione percipienti	29
3.1 Schede percipienti	29
3.1.1 Interrogazione	30
3.1.2 Stampa	35
Capitolo 4. Adempimenti normativi	38
4.1 Versamenti	38
4.1.1. Versamenti di ritenuta	38
4.1.2 Ritenute da versare su redditi non gestiti	50
4.1.3 Crediti d'imposta	53
Stampa lista di controllo movimenti contabili	56
4.1.5 Versamenti sospesi	56
4.2 Certificazioni annuali	65
Interrogazione	68
4.2.2 Stampa	70
4.3 Dichiarazione annuale	70
Dichiarazione annuale	71
Dichiarazione integrativa/correttiva	83
Capitolo 5. Funzioni di utilità	88
5.1 Integrazione con la funzione pagamento a fornitori di Contabilità	88
5.2 Immissioni di massa	90
5.2.1 Movimenti contabili	90
5.2.2 Movimenti extra-contabili	92
5.3 Funzioni di aiuto	97

PARTE 2: Gestione operativa

Capitolo 6. Attività di avviamento	99
6.1 Tabelle	99
6.1.1. Introduzione	99
6.1.2. Causali di pagamento	99
6.1.3. Modelli 770	01
6.1.4. Redditi1	02
6.1.5. Codici tributo1	05
Parametri annuali1	07
Regioni e province autonome1	08





Tabella di personalizzazione	
6.2. Gestione dati percipienti: integrazione anagrafico fornitor	ri115
6.3. Interfaccia con Contabilità: integrazione tabella causali c	contabili120

APPENDICI.

Appendice A. Contenuto della base dati fornita	126
Appendice B. Differenze rispetto alla precedente versione	134





Introduzione

Lo scopo di questa guida è descrivere le principali caratteristiche applicative e operative del prodotto ACG Ritenuta d'Acconto versione 3 rilascio 8 livello di modifica 0. Essa può rappresentare un utile strumento a disposizione dell'utente integrando le informazioni ottenibili direttamente al terminale tramite le funzioni di aiuto in linea.

La guida è suddivisa in due parti:

Parte 1. Descrizione del prodotto: dove sono descritte le caratteristiche generali dell'applicazione. Inizialmente (capitolo 2) sono definite le modalità di inserimento e gestione dei movimenti (movimenti extra-contabili e contabili) e le modalità di effettuazione di alcune stampe sui dati di integrazione contabilità-ritenuta, quindi (capitolo 3) sono descritte le funzioni sulla situazione dei percipienti (interrogazione e stampa schede). Il capitolo 4 è invece dedicato agli adempimenti obbligatori da un punto di vista normativo (versamenti, certificazioni annuali, dichiarazione annuale) e il capitolo 5 ad alcune funzioni di utilità (utilizzo della funzione pagamento a fornitori di contabilità, funzioni di aiuto e immissioni di massa).

Parte 2. Avviamento e gestione operativa: dove è descritta l'attività di avviamento (Capitolo 6: tabelle, integrazione con anagrafico fornitori, integrazione con la tabella delle causali contabili)

E' evidente che tale guida potrebbe presentare mancanze e imprecisioni saremmo pertanto grati ad ogni eventuale vostro suggerimento, che potrete comunicarci nelle modalità descritte al temine della stessa, allo scopo di migliorarla e di renderla più consona alle vostre esigenze.

Note e Trademarks

© Copyright ACG S.r.l. 2014. Tutti i diritti riservati.

ACG e ACG Vision4 sono marchi di ACG S.r.l., con socio unico e soggetta all'attività di direzione e coordinamento di TeamSystem S.p.A., sede legale in in via Yuri Gagarin, 205 – 61122 Pesaro (PU), Cap. Soc. € 100.000 i.v., codice fiscale e iscrizione al Registro delle Imprese di Milano n. 08419500965 (di seguito "ACG") - Tutti i diritti riservati.

I marchi e loghi riportati nel presente documento diversi da ACG e ACG Vision4 (ivi inclusi, a mero titolo esemplificativo e non esaustivo, IBM, il logo IBM, Adobe, il logo Adobe, PostScript, il logo PostScript, Intel, il logo Intel, Intel Inside, il logo Intel Inside, Intel Centrino, il logo Intel Centrino, Celeron, Intel Xeon, Intel SpeedStep, Itanium e Pentium, Linux, Microsoft, Windows, Windows NT e il logo di Windows, UNIX, Java, Novell, il logo Novell, openSUSE e il logo openSUSE, AS/400, BladeCenter, Cognos, DB2, DB2 Universal Database, eServer, i5/OS, iSeries, OpenPower, OS/400, POWER, Power Systems, pSeries, Rational, System i, System i5, System p, System p5, System Storage, System x, WebSphere, etc.) sono di titolarità di soggetti terzi. ACG rispetta i diritti di proprietà intellettuale di terzi.

Tutti i contenuti del presente documento e i diritti ad essi correlati sono riservati. Tali contenuti pertanto possono essere consultati esclusivamente per finalità d'informazione personale, essendo espressamente vietato ogni diverso utilizzo senza il preventivo consenso scritto di ACG.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Sebbene sia stata usata ogni ragionevole cura nel raccogliere e presentare le informazioni contenute nel presente documento, nessuna garanzia è prestata in ordine alla loro esattezza, completezza, utilità, né ai loro possibili impieghi da parte degli utenti; è pertanto esclusa ogni responsabilità di ACG per errori, inesattezze od omissioni relative a dette informazioni. I contenuti del presente documento sono soggetti a continuo aggiornamento e sono da ritenersi puramente indicativi e suscettibili di eventuali errori e/o imprecisioni.

ACG può introdurre miglioramenti e/o variazioni ai prodotti e/o programmi descritti nel presente documento in qualsiasi momento e senza preavviso.

Il presente documento può contenere informazioni che riguardano programmi e propositi futuri, che vengono descritti di volta in volta mediante l'utilizzo di termini come "attendersi", "stimare", "prevedere", "prospettare" e "programmare". Tali dichiarazioni per loro natura non comportano alcun impegno a carico di ACG, che pertanto non assume in relazione ad essi alcuna responsabilità di realizzazione.

Qualunque riferimento a siti web diversi da www.acginfo.it è fornito a solo titolo esemplificativo e non costituisce invito all'utilizzo e/o navigazione. I contenuti dei siti web referenziati non sono parte dei prodotti ACG e il loro eventuale utilizzo da parte dell'utente è effettuato a suo esclusivo rischio. Le informazioni relative a prodotti non ACG contenute nel presente documento sono fornite dai rispettivi fornitori, dagli annunci pubblicitari e da informazioni liberamente disponibili. ACG non ha collaudato tali prodotti e non può confermarne l'accuratezza delle prestazioni, la compatibilità con i prodotti ACG o qualunque altra caratteristica. Qualunque richiesta sulle caratteristiche operative dei prodotti non ACG deve essere rivolta direttamente ai rispettivi fornitori.

Fatti salvi i danni causati da dolo o colpa grave, ACG non assume nessuna responsabilità circa i contenuti del presente documento. In particolare, tali contenuti non rappresentano una promessa o garanzia relativa all'idoneità a determinati scopi dei prodotti ACG oppure alla non violazione, da parte dei prodotti ACG stessi, di leggi di qualsivoglia natura

Come inviare i propri commenti

I commenti degli utenti sono importanti per fornire informazioni particolarmente accurate e sempre più utili. Se vi sono commenti sul manuale o su qualsiasi altra documentazione ACG, potete inviarla seguendo una delle seguenti modalità:

- On line nel sito http://www.teamsystem.com/ACG/ utilizzando il form review del Contatti
- Inviando una mail con i commenti alla casella di posta: posta@acg.teamsystem.com

Stay connected with ACG

Sito della soluzione ACG: <u>http://www.teamsystem.com/ACG/</u>





Parte 1. Descrizione del prodotto

CAPITOLO 1. Il prodotto Ritenuta d'Acconto

1.1 Caratteristiche generali

Il prodotto ACG Ritenuta d'Acconto ha l'obiettivo di gestire gli adempimenti del sostituto d'imposta relativi a compensi di lavoro autonomo e compensi da intermediazione, al fine sia di assolvere gli obblighi fiscali che di controllare i rapporti con i percipienti.

Il prodotto consente di gestire i dati anagrafico/fiscali dei percipienti, i dati di interfaccia con Contabilità, i dati contabili relativi ai compensi soggetti a ritenuta consentendo l'interrogazione e la stampa per ciascun percipiente, dei dati registrati nei singoli conti individuali. L'utente può generare e gestire le distinte di versamento, inserire i dati di certificazione dell'avvenuto pagamento dei tributi e contabilizzare il versamento effettuato. E' inoltre gestito il caso particolare dell'utilizzo di un eventuale credito d'imposta concesso a parziale copertura degli importi delle imposte da versare. Prima della generazione del versamento da effettuare l'utente può inserire tutte le ritenute effettuate sui redditi non gestiti automaticamente dalla procedura. E' gestita inoltre la problematica della sospensione dei versamenti. L'utente può interrogare e stampare le certificazioni annuali dei singoli percipienti e gestire i quadri dichiarativi ai fini della dichiarazione annuale (Mod. 770) e di una eventuale dichiarazione integrativa. Sono fornite alcune funzioni di utilità come le immissioni di massa; è possibile inoltre utilizzare la funzione Pagamento a fornitori di Contabilità per il pagamento di compensi soggetti a ritenuta ed effettuare alcune stampe sui dati di integrazione contabilità-ritenuta.

Il nuovo prodotto nasce con l'intento di essere maggiormente flessibile e più integrato con il prodotto ACG Contabilità Aziendale. L'immissione, infatti, dei movimenti contabili soggetti a ritenuta è possibile direttamente dal modulo di Contabilità, e da qui è possibile anche l'aggancio ad una eventuale fattura pro-forma immessa precedentemente in Ritenuta come immissione extracontabile. Non è più presente inoltre un anagrafico percipienti ma semplicemente un'integrazione con l'anagrafico fornitori e i dati di interfaccia con contabilità sono stati inseriti nella tabella delle causali contabili degli Archivi di Base.

Riportiamo di seguito il menù iniziale che si presenta all'utente, dopo aver installato il prodotto:





? Sinfu: ACCSISRA3 * Applicazioni Contabili (sestionali) * Anagrafic is Tabelle * Anagrafic is Tabelle * Anagrafic is Tabelle * Riterute d'acconto * Stante ista nov. contab. non present in Riter * Schede percipienti * Stante d'acconto * Stante d'accontolo movimenti contabili * Stante d'accontolo movimenti contabili * Stante d'accontolo movimenti contabili * Stante d'accontolo movimenti * Stante d'accontolo movimenti * Stante d'aversare su redditi non gestti * Stante d'aversare su redditi non gestti * Stampa lista controllo movi. contab. (versamenti sopersi * Adempimenti fiscali • Nerendi di sopensione * Versamenti sopersi • Adempimenti fiscali • Dichiarazione annuale • Ditavoro autonomo.porov. e redd.	ACG <u>WEB</u> - Microsoft Internet Explorer		
Sistnito: ACGSISRA33 Applicazioni Contabili Gestionali Manu Utente Anagrafici e Tabelle Amministrazione e Finanza Retenuta d'acconto Movimenti di Ritenuta Stampa lista controllo movimenti contabili * Stampa lista controllo movimenti contabili * Stampa lista controllo movimenti contabili * Stampa schede percipienti * Stampa dichiarazione annuale * Dediarazione annuale * Stampa dichiarazione annuale * Dediarazione annuale * Stampa dichiarazione annuale * Stampa dichiarazione annuale * Stampa dichiarazione annuale * Stampa dichiarazione annuale * Tremissione telematica * Stampa dichiarazione annuale * Tremissione di massa movimenti extraontabili * Ricenya contone correttiva/integrativa * Tremissione di massa movimenti contabili * Ricenya contone annie * Tremissione di massa movimenti contabili * Ricenya contone annie * Tremissione di massa movimenti contabili * Ricenya contone annie * Tremissione di massa movimenti contabili * Ricenya contone annie			
Applicazioni Contabili Gestionali Menu Utente Anagrafici e Tabelle Minimistrazione e Finanza Renucta d'acconto Movimenti di Ritenuta * Sestione movimenti * Stande percipienti * Stande percipienti * Interrogazione schede percipienti * Versamenti * Versamenti * Versamenti * Versamenti * Stampa lista controllo mov, contab. (versamen * Versamenti di ritenuta * Stampa lista controllo mov, contab. (versamen * Versamenti di ritenuta * Stampa lista controllo mov, contab. (versamen * Versamenti di ritenuta * Stampa lista controllo mov, contab. (versamen * Versamenti isospesi * Versamenti isospesi * Versamenti sospesi * Versamenti sospesi * Dati lavoro autonomo,provv. e redd. diversi * Stampa dichiarazione annuali * Dati lavoro autonomo,provv. e redd. diversi * Stampa dichiarazione correttiva/integrativa * File per trasmissione telematica * Stampa dichiarazione correttiva/integrativa * Stampa dichiarazione correttiva/integrativa * File per trasmissione telematica * Stampa dichiarazione correttiva/integrativa * File per trasmissione telematica * Stampa dichiarazione correttiva/integrativa * Timissione di massa movimenti extracontabili * Romganizzazione annuale * Inmissione di massa movimenti extracontabili * Romganizzazione annuale * Inmissione di massa movimenti contabili * Romganizzazione annuale * Inmissione di massa movimenti contabili * Romganizzazione annuali * Tompa izazione annuale * Inmissione di massa movimenti contabili * Romganizzazione annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzazione annuali * Tompa izazione annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzane annuali * Romganizzazione annuali * Romganizzazione an	isInfo: ACGSISRA33 🔽 🛷 🔁 🛍 👔 🔼		
a) a Internet	Applicazioni Contabili Gestionali Menu Utente Anagrafici e Tabelle Amministrazione e Finanza Ritenuta d'acconto Movimenti di Ritenuta » Gestione movimenti » Stampa lista controllo movimenti contabili » Stampa lista controllo movimenti contabili » Stampa lista controllo movimenti contabili » Stampa schede percipienti » Interrogazione schede percipienti » Strampa schede percipienti » Versamenti di ritenuta » Crediti d'imposta » Versamenti di ritenuta » Ritenute da versare su redditi non gestiti » Stampa lista controllo mov. contab. (versamen » Versamenti sospesi Adempimenti fiscali © Certificazioni annuali » Interrogazione certificazioni annuali » Stampa certificazioni annuali » Stampa certificazioni annuali » Stampa certificazioni annuali » Stampa certificazioni annuali » Dichiarazione annuale » Dati lavoro autonomo,provv. e redd. diversi » Prospetto ST » File per trasmissione telematica » Stampa dichiarazione correttiva/integrativa » Dati lavoro autonomo,provv. e redd. diversi » Prospetto ST » File per trasmissione telematica » Stampa dichiarazione correttiva/integrativa » Stampa dichiarazione annuale » Inmissione di massa movimenti contabili » Riorganizzazione archivi Accesso ISeries	<image/>	





CAPITOLO 2. Immissione e gestione dei movimenti

2.1 Movimenti di ritenuta

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante i movimenti di ritenuta:



E' possibile sia accedere alla lista dei movimenti che immettere un nuovo movimento extracontabile. La lista dei movimenti è costituita sia dai movimenti contabili, immessi in contabilità ma collegati alla ritenuta, che dai movimenti extra-contabili. E' inoltre possibile effettuare alcune stampe di controllo.

2.1.1 Movimenti extra-contabili

Il prodotto Ritenuta d'Acconto consente di immettere e gestire i movimenti relativi ad erogazioni di compensi soggetti a ritenuta, senza che avvenga la contestuale registrazione in Contabilità ma registrandoli solo nell'archivio dei movimenti del prodotto Ritenuta d'Acconto.

Tale tipo di immissione è necessario ad esempio per le fatture pro-forma, come le note dei professionisti, che non hanno rilevanza contabile.

La gestione dei movimenti extra-contabili opera su qualsiasi tipo di movimento:

- con IVA (documenti, Nota debito, Nota credito)
- senza IVA (pagamenti, rimborso da note credito)

Nel menù principale, da 'gestione movimenti' è possibile visualizzare la lista dei movimenti eventualmente già inseriti. Nella lista sono compresi i movimenti extra-contabili, che si distinguono da quelli contabili, perché i campi 'numero' e 'data di registrazione contabile' non sono valorizzati.





Il formato video è costituito da una lista del tipo:

🚈 ACGWEB - Mi	crosoft Inter	net Explorer												_ 8 ×
A & B 🕺		?		•			1							
Movimenti d	i Ritenuta o	li Acconto -	Azienda:AZIEND	A4 🖀 🤇	<u>, in (1999</u>			8	S . (1) (1)	J.				
Pag.1 di 1 <	$\langle \rangle \rangle$								Andrew Market					_
Numero movimento	Percip	Ragione sociale	TM Data doc.	N.ro doc. oria.	N.ro doc.	A ri	nno i f. i	v.ro if.	Totale lordo	Totale pag.	Ritenuta netta	Data reg.	N.ro reg.	Reddito
	1 20	Verdi	FT 04/06/200	3 1		0	2003	10	1000,00	885,00	115,00			0 AG01
Nuovo	2 40	rossi	FT 04/06/200	3 13		0	2003	12	2000,00	1600,00	400,00			0 AG02
Modifica Cancella	JLT" e' so	ddisfatta da	a 2 elementi.											
Visualizza	< >	>>												
Reg. ritenuta														
Collegamenti	•													
												-		
ど Caricamento d	ella lista in cors	0										📴 Inti	ranet loca	le

I campi sono i seguenti:

Numero movimento= Individua univocamente l'immissione extra-contabile, è un numero assegnato automaticamente dal programma.

Codice percipiente=codice del percipiente indicato nel'immissione

Ragione sociale/Cognome nome=Ragione sociale/Cognome corrispondente al codice del percipiente inserito

Tipo Mv= Tipo movimento. Può assumere i seguenti valori: FT= Fattura NC=Nota credito ND=Nota debito PA=Pagamento, RI=Rimborso





Data documento= data del documento di emissione indicato nell'immissione (Data del documento originario)

Numero documento= Numero del documento indicato nell'immissione (Numero del documento originario)

Codice reddito= Codice reddito del movimento

Importo = Totale lordo presente nel movimento immesso

La lista visualizzata contiene i dati relativi ai movimenti da gestire.

La lista iniziale dei movimenti extra-contabili è visualizzata in base ai parametri definiti nel persistent filter.

L'utente potrà comunque creare delle query personalizzate che interroghino, a seconda delle proprie esigenze, l'archivio dei movimenti e visualizzino i campi desiderati.

Posizionando il mouse su una delle righe della lista si aprirà una macro dove l'utente selezionerà il tipo di operazione da effettuare:

- a) Nuovo inserimento
- b) Modifica
- c) Cancellazione
- d) Visualizzazione
- e) Registrazione ritenuta
- f) Registrazione contributi

Inizialmente non ci saranno registrazioni e l'utente potrà solo immettere un nuovo movimento.

a) Immissione

Per poter immettere un nuovo movimento extra-contabile l'utente dovrà selezionare 'Nuovo' movimento extra-contabile ed il pannello che si aprirà inizialmente sarà del tipo:





Movimenti Extracontabili: Immissione		Q
Tipo movimento Fattura Codice percipiente Image: Codice reddito	Numero movimento	Azioni Movimenti Partita
Estremi del documento Data (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 > Numero	Estremi partita contabile Numero Anno	
Estremi registrazione contabile Data (gg/mm/aaaa)	Fattura pro-forma	
Importi Onorari Spese sogg. a ritenuta		
Spese esenti da ritenuta	Imponibile lordo Quota esente Fringe benefits	% esente
IVA	Imponibile Ritenuta calcolata Rettifiche	% ritenuta
Totale lordo	Ritenuta netta	

I campi in bianco sono di immissione, i gialli sono obbligatori; gli altri campi sono di output.

Il **Tipo movimento** può assumere i seguenti valori: Fattura, Nota credito, Nota debito, Pagamento, Rimborso. Il Default è fattura. La parte inferiore del pannello cambierà a seconda del tipo movimento.

Per Tipo movimento= **Fattura** avremo un formato video con i seguenti campi:

Numero movimento: è un campo di solo output, è un numero assegnato automaticamente dal programma per individuare univocamente il movimento extra-contabile immesso.

Codice percipiente: indica il codice del percipiente da immettere. Cliccando l'apposito tasto a destra verrà visualizzato l'elenco con i possibili percipienti (anagrafico Fornitori di Gestione Archivi) tra cui l'utente selezionerà quello desiderato A destra verrà visualizzata la ragione sociale o il cognome/nome.

Codice reddito: indica il codice reddito necessario per classificare il compenso e calcolare automaticamente la ritenuta (inserendola nella lista per la generazione del versamento all'erario nel periodo di riferimento) e la quota esente; consente quindi di determinare l'importo del pagamento del relativo compenso, registrarlo nella scheda individuale del percipiente e di totalizzarlo sia ai fini della certificazione annuale che del quadro 770 di competenza. Cliccando sull'apposito tasto verrà visualizzato l'elenco dei possibili valori (Tabella Redditi di Ritenuta) A destra in output verrà visualizzata la descrizione breve. Il codice reddito è obbligatorio. Il default è quello indicato, come

ACG



codice usuale, nell'anagrafico fornitore di Gestione archivi. Se questo è indicato verrà visualizzato in output quel codice anche se l'utente potrà modificarlo.

Divisione: indica la divisione di competenza del movimento contabile. Cliccando sull'apposito tasto a destra è visualizzato l'elenco con i possibili valori. E' proposta la divisione di default presente in anagrafico percipienti. E' possibile comunque modificarla accedendo, con l'apposito bottone di ricerca, alla tabella divisioni.

Certificazione separata(S/N): Indica se nel documento sono compresi importi relativi al periodo d'imposta precedente. Riguarda i redditi da intermediazione per i quali il percipiente può richiedere certificazione separata, essendo compensi maturati nell'esercizio precedente ma le cui ritenute vengono versate dal sostituto d'imposta nel periodo intercorrente tra la chiusura dell'esercizio e il termine di scadenza di presentazione della dichiarazione dei redditi. In tal modo il percipiente può scomputarli nella propria dichiarazione dei redditi. Se è impostato ad "S" consente di attivare in fase di registrazione del pagamento la possibilità di scorporare gli importi relativi al periodo di imposta precedente per la certificazione separata. Il programma effettua comunque il controllo che il tipo di reddito indicato dall'utente in immissione del movimento o del percipiente, preveda la certificazione separata. (Infatti in tabella Redditi vi è un apposito attributo "Certificazione separata (S/N)" che indica se per quel reddito è possibile richiedere la certificazione separata oppure no) Nel caso in cui la tipologia di reddito non preveda la certificazione separata e l'utente in immissione del movimento imposta a S tale campo comparirà a video un messaggio del tipo: "Il tipo di reddito indicato non prevede la certificazione separata".

Default: quello associato alla tipologia di reddito.

Fattura pro-forma(S/N): indica se trattasi di fattura pro-forma o meno. Default: S. Serve per individuare i movimenti su cui poter fare l'aggancio in contabilità e comunque per distinguere questa tipologia di movimento extra-contabile da quelli inseriti per motivi di puro allineamento alla contabilità (per difficili acquisizioni).

Estremi del documento:

data: data di emissione del documento (indicata dal percipiente o una data provvisoria se trattasi di fattura pro-forma. E' obbligatorio

Numero: indica il numero del documento associato alla registrazione. Tale numero è il numero della fattura/ricevuta indicato dal percipiente o un numero provvisorio. E' obbligatorio.

Estremi della partita contabile: obbligatori

Numero di riferimento: indica il numero di riferimento della partita *Anno* di riferimento: indica l'anno di riferimento della partita

Estremi della registrazione contabile: non obbligatori

Data: E' la data in cui il movimento è stato registrato in contabilità. Numero: E' il numero del documento (protocollo IVA)

Onorari: indica l'importo dell'onorario o compenso. Campo di input

Spese soggette a ritenuta: indica l'importo delle spese soggette a ritenuta, campo di input.

Imponibile lordo: è determinato dalla somma di Onorari e spese soggette a ritenuta.





Aliquota % esente: Indica la percentuale esente da ritenuta da applicare alla somma degli importi dell'onorario e delle spese soggette a ritenuta. E' individuata in base al tipo reddito. Campo di output

Quota esente: E' determinato dall'applicazione dell'aliquota esente all'imponibile lordo

Fringe benefits: E' l'importo relativo ai compensi in natura. E' sommato all'onorario e compensi e alle spese soggette a ritenuta (dopo aver eventualmente sottratto la quota esente) per determinare l'imponibile su cui calcolare la ritenuta. E' visualizzato il campo solo nel caso in cui in tabella redditi, per la tipologia di reddito indicata in immissione del movimento o nell'anagrafico fornitori, il campo Fringe benefits è impostato a S. Campo di input.

Imponibile: E' determinato dalla differenza tra imponibile lordo e quota esente, aggiungendo eventuali Fringe benefits.

Aliquota % ritenuta: Indica la percentuale della ritenuta da applicare alla somma degli importi imponibili. E' individuata in base al tipo reddito. Campo di output.

Ritenuta calcolata: E' determinato dall'applicazione dell'aliquota % ritenuta all'imponibile

Rettifiche: Indica un eventuale importo di rettifica alle ritenute calcolate. L'utente deve però indicare il segno (-/+). (Il programma ne fa la somma ma se è negativo l'utente deve indicare il segno meno prima dell'importo). Campo di input.

Spese esenti da ritenuta: Indica l'importo delle spese esenti da ritenuta. E' un campo di input

Contributi casse nazionali: indica la parte del pagamento dei contributi relativa a Casse Nazionali di Previdenza che il percipiente inserisce nella fattura e che dovrà successivamente versare all'ente specifico, campo di input.

IVA: Indica l'importo dell'IVA; è un campo di input.

Totale lordo: E' la somma degli importi precedenti. Non può essere zero. Se lo è a video è visualizzato un apposito messaggio del tipo: "Attenzione importo lordo è zero compilare i/il campi/o che concorrono a determinarlo".

Ritenuta netta: E' l'importo relativo alla ritenuta. E' determinato dalla differenza tra la ritenuta calcolata sulla somma degli importi imponibili, tenendo conto di una eventuale aliquota esente di tale somma, e le eventuali rettifiche.

Contributi a carico del percipiente: Indica l'importo dei contributi a carico del percipiente che il sostituto d'imposta deve trattenere per versarli all'ente specifico. Campo di input.

Totale netto a pagare: Indica l'importo netto da pagare determinato dalla differenza tra il totale lordo e la ritenuta e i contributi a carico del percipiente.

I campi di input sono quindi:

Onorari, Spese soggette a ritenuta, Spese esenti da ritenuta, Contributi (C.N.P), IVA, Contributi a carico del percipiente, eventuali detrazioni o rettifiche o fringe benefits.





Tutti gli altri campi sono impostati o calcolati automaticamente dalla procedura.

In conclusione: sulla somma degli onorari o compensi e delle spese soggette a ritenuta (importo visualizzato sulla seconda colonna degli importi) è applicata la percentuale esente riportata in tabella delle tipologie di reddito in base al codice reddito indicato durante l'immissione del movimento (o presente in anagrafico fornitore come codice reddito usualmente applicato a quel percipiente). E' determinata così la quota esente indicata a video sempre nella seconda colonna. Sottraendo quest'importo alla somma precedente e aggiungendo eventuali fringe benefits è derminata la quota imponibile sulla quale è applicata l'aliquota ritenuta, per determinare la ritenuta calcolata. Da questa si sottraggono eventuali rettifiche e si ottiene la ritenuta netta. Il totale lordo è dato dalla somma seguente:

Totale lordo = onorari e compensi+spese soggette a ritenuta+spese esenti+contributi (C.N.P.)+IVA

Totale netto a pagare= Totale lordo-ritenuta netta-contributi a carico del percipiente

Per Tipo Movimento= Nota debito il formato video è del tipo:

Movimenti Extracontabili: Immissione		
Tipo movimento Nota debito Codice percipiente Image: Ima		Numero movimento Azioni Movimenti partita
Estremi del documento Data (gg/mm/aaaa)	¢ =@	Estremi nota debito Data (gg/mm/aaaa) 03/06/2003 🕨 Numero
Estremi registrazione contabile Data (gg/mm/aaaa)		
Importi Onorari		
Spese sogg. a ritenuta Spese esenti da ritenuta	Imponibile lo Quota esent	rdo % esente e 4
Contr. casse naz. IVA	Fringe benef Imponibile Ritenuta calo Rettifiche	olata
Totale lordo	Ritenuta net Contr. a cari	ta a pagara





La parte modificata, rispetto al pannello delle immissioni extracontabili dei documenti, riguarda essenzialmente la parte superiore:

Estremi del documento: (obbligatorio)

data: cliccando a destra sul bottone di ricerca l'utente potrà scegliere il documento al quale la nota di debito si riferisce. In automatico verrà visualizzato il campo con il *Numero*.

Estremi nota debito: (obbligatorio)

data: Indica la data della nota debito

numero: Indica il numero della nota debito.

Estremi registrazione contabile (non obbligatorio)

Data: E' la data in cui il movimento è stato registrato in contabilità.

Numero: E' il numero che individua la registrazione in contabilità. (numero del documento non quello automatico)

Gli importi della parte inferiore del pannello sono analoghi a quelli presenti nel caso in cui Tipo movimento= Documento.

Movimenti Extracontabili: Immissione		\mathbf{O}	Q
Tipo movimento Nota credito Codice percipiente =		Numero movimento	Azioni Movimenti partita
Estremi del documento Data (gg/mm/aaaa) Numero Totale da pagare Importo da saldare	≣∰ Data (Numer	ai nota credito gg/mm/aaaa) 03/06/2003	
Estremi registrazione contabile Data (gg/mm/aaaa) Numero documento			
Onorari			
Spese sogg. a ritenuta			
L	Imponibile lordo		% esente
Spese esenti da ritenuta	Quota esente		
Contr. casse naz.	Fringe benefits		
IVA	Imponibile		% ritenuta
	Ritenuta calcolata		
	Rettifiche		
Totale lordo	Ritenuta netta		
	Contr. a carico perci	p.	
	Totalo notto a naga		

Per Tipo Movimento= Nota credito il formato video è del tipo:

(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.

La parte modificata, rispetto al pannello delle immissioni extracontabili dei documenti, riguarda essenzialmente la parte superiore:

Estremi del documento: (obbligatori)





data: cliccando a destra sul bottone di ricerca l'utente potrà scegliere il documento al quale la nota di credito si riferisce. In automatico verrà visualizzato il campo con il *Numero*, *totale da pagare e importo da saldare*.

Il totale da pagare è determinato dal netto a pagare del documento e l'importo da saldare è determinato dal totale da pagare sottraendo eventuali pagamenti e note di credito, e aggiungendo eventuali rimborsi

Estremi nota credito: (obbligatori)

data: Indica la data della nota di credito **numero**: Indica il numero della nota di credito.

Estremi registrazione contabile (non obbligatorio)

Data: E' la data in cui il movimento è stato registrato in contabilità.

Numero: E' il numero che individua la registrazione in contabilità. (numero del documento non quello automatico)

Gli importi della parte inferiore del pannello sono analoghi a quelli presenti nel caso in cui Tipo movimento= Documento.

Movimenti Extracontabili: Immissione			¢.
Tipo movimento Pagamento Codice percipiente Image: Image		Numero movimento	Azioni Movimenti partita
Estremi del documento Data (gg/mm/aaaa) Numero Totale da pagare Importo da saldare Causale	500	Estremi pagamento Data (gg/mm/aaaa) 03/06/2003 Importo Compens. debiti	
importi Dnorari			
spese sogg, a nicenuta Spese esenti da ritenuta Contr. casse naz.	Imponibile lo Quota esent Fringe benef	rdo e for a second seco	% esente
VA	Imponibile Ritenuta calc Rettifiche	olata	% ritenuta
	Ritenuta net Contr. a cario	ta co percip.	 ₽

Per Tipo Movimento= **Pagamento** il formato video è del tipo:

La parte modificata, rispetto al pannello delle immissioni extra-contabili dei documenti, riguarda essenzialmente la parte superiore del formato video:

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Estremi del documento:

data: cliccando a destra sul bottone di ricerca l'utente potrà scegliere il documento o la nota di debito al quale il pagamento si riferisce. In automatico verrà visualizzato il campo con il *Numero*, *totale da pagare, importo da saldare e causale.* Il totale da pagare è determinato dal netto a pagare del documento o nota di debito e l'importo da saldare dalla differenza del netto a pagare (del documento o nota debito) ed eventuali pagamenti e note di credito già effettuati aggiungendo i rimborsi.

Estremi pagamento:

data: Indica la data del pagamento **importo**: Indica l'importo del pagamento. default: importo da saldare

Compensazione debiti: Indica l'importo delle compensazioni che hanno decrementato l'importo a pagare in contabilità. Tale importo è gestito solo per pagamenti generati in contabilità tramite la funzione 'pagamento a fornitori'.

La procedura ripartisce automaticamente l'importo del pagamento nelle varie voci di imputazione, proporzionalmente ai residui da saldare. I calcoli vengono effettuati in base alle aliquote di ritenuta e quota esente, acquisiti con il codice reddito associato al documento di riferimento. Se l'importo supera il saldo della partita l'utente è avvertito con apposito messaggio del tipo:"Attenzione l'importo supera il saldo della partita, correggere l'importo".

Se durante l'immissione dei dati del documento l'utente ha impostato il campo certificazione separata=Si allora durante l'immissione dei dati del pagamento l'utente potrà digitare l'importo parziale del pagamento di competenza del periodo precedente. Vi è un tabbed: 'Certificazione separata' (attivo solo se ha impostato il campo certificazione separata= S durante l'immissione del documento al quale il pagamento si riferisce e se è stato immesso il flag sul campo 'periodo precedente') cliccando il quale verrà visualizzata una finestra dove l'utente potrà inserire l'importo del pagamento di competenza del periodo precedente (totale o parziale, default: importo del pagamento) La procedura ripartirà automaticamente l'importo parziale o totale del pagamento nelle varie voci di imputazione proporzionalmente ai residui da saldare.

Il formato video (per il tabbed certificazione separata) è del tipo:





vovimenti Extracontadiii: Immissione	
Fipo movimento Pagamento 🔻	Numero movimento Azioni
Codice percipiente 04 📲 👼 👼 rossi	Movimenti partita
Estremi del documento	Estremi pagamento
Data (gg/mm/aaaa) 07/11/2014	💩 Data (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 🕑
Numero 4	Importo
Totale da pagare 2862,00	Compens. debiti
Importo da saldare	
Causale	
Periodo precedente 🛛	
mporti	Certificazione separata
mporto pagamento certificazione separata	
	Onorari
	Spese sogg. a ritenuta
	Spese esenti da ritenuta
	Contr. casse naz.
	Fringe benefits
	IVA
	Dettifishe
	Recurre

Gli importi della parte inferiore del pannello sono analoghi a quelli presenti nel caso in cui Tipo movimento= Fattura; non sono però visualizzati Totale lordo e Totale netto a pagare. Ci sono alcuni controlli in base ai valori indicati nel documento originario e all'importo del pagamento

Per Tipo Movimento= **Rimborso** il formato video è del tipo:





Movimenti Extracontabili: Immissione	
Tipo movimento Rimborso Codice percipiente 55 55	Numero movimento Azioni Movimenti partita
Estremi nota credito Data (gg/mm/aaaa) Numero Totale da pagare Importo da saldare	Estremi rimborso Data (gg/mm/aaaa) 03/06/2003 Importo
Importi Onorari Spese sogg, a ritenuta Spese esenti da ritenuta Contr. casse naz. IVA	Imponibile lordo % esente Quota esente 4
	Ritenuta calcolata Rettifiche Ritenuta netta Contr. a carico percip.
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved	d.

La parte modificata, rispetto al pannello dell'immissione extra-contabile dei documenti riguarda essenzialmente la parte superiore del formato video:

Estremi nota credito:

data: cliccando a destra sul bottone di ricerca l'utente potrà scegliere la nota di credito al quale il rimborso si riferisce. In automatico verrà visualizzato i campi con il *Numero*, il *totale da pagare*, *l'importo da saldare*.

Estremi rimborso:

data: Indica la data del rimborso. **importo**: Indica l'importo del rimborso

Gli importi della parte inferiore del pannello sono analoghi a quelli presenti nel caso in cui Tipo movimento= Fattura; non sono però visualizzati Totale lordo e Totale netto a pagare. Ci sono alcuni controlli in base ai valori indicati nel documento originario e all'importo del pagamento. L'importo del rimborso deve essere minore o uguale all'importo da saldare della nota di credito.

b) Modifica

La modifica è consentita solo se non è stato effettuato il versamento. Tutti i campi sono modificabili eccetto Tipo Movimento che sarà protetto. Se ci sono documenti pendenti alcuni campi non possono essere modificati.





c) Cancellazione

La cancellazione di un movimento extra-contabile precedentemente immesso è possibile solo se non è stato effettuato il versamento relativo e se non ci sono documenti pendenti. (per movimento pendente si intende il movimento che perderebbe senso se si cancellasse il movimento principale; ad esempio le note debito e le note credito sono documenti pendenti se venisse cancellata la fattura alla quale si riferiscono) In tal caso devono essere cancellati prima i documenti pendenti e poi i documenti principali.

d) Visualizzazione

Tramite tale azione è possibile visualizzare il dettaglio del movimento precedentemente immesso

e) Registrazione ritenuta

E' possibile immettere in contabilità la registrazione relativa alla ritenuta. I conti e le causali saranno automaticamente impostati a seconda di quanto definito nella tabella di personalizzazione, nei dati di imputazione ritenute, e l'importo impostato a seconda di quanto indicato nel campo ritenuta netta. La data di registrazione può essere immessa dall'utente.

f) Registrazione contributi

E' possibile immettere in contabilità la registrazione relativa ai contributi. I conti e le causali saranno automaticamente impostati a seconda di quanto definito nella tabella di personalizzazione, nei dati di imputazione contributi, e l'importo impostato a seconda di quanto indicato nel campo contributi a carico del percipiente. La data di registrazione può essere immessa dall'utente.

Bottone presente nei pannelli:

a) Movimenti partita

E' presente sul pannello del movimento un apposito bottone, mediante il quale è possibile, accedere ad una lista contenente il documento immesso e altri documenti (anche immessi in contabilità) che fanno parte della stessa partita contabile.

Dal 'Tipo Registrazione' (E=extra-contabile, C=Contabile) l'utente potrà capire se si tratta di movimenti immessi da contabilità o extracontabilmente. Se il Tipo Registrazione è uguale a blank il movimento deve ancora essere immesso in Ritenuta.

Il formato video è del tipo:





		•)			
Movimenti Pa	rtita: Gestion	ie	6		Ø
Codice percipie	ente 04	rossi			Azioni Registrazione pagamento
Estremi docum	nento origina				Registrazione pagamento
Data (gg/mm/a	aaaa) 04/06	/2003	Totale da paga	are	2.947,86
Numero	4		Importo da sal	dare	2.952,86
Tipo mov	vimento	Data movimento	Importo movimento	Importo ritenuta	Tipo registrazione
	FT	04/06/2003	3.000,00	138,00	E
	ND	04/06/2003	100,00	4,60	E
	NC	04/06/2003	10,00	0,46	E
(C) Copyright A	CG SRL 2004	. All Rights Reserved.			

Codice percipiente: E' un campo di output non modificabile che individua il codice del percipiente

Estremi del documento originario:

Data: E' un campo di output non modificabile; indica la data del documento che dà origine alla partita

Numero: E' un campo di output non modificabile; indica il numero del documento che dà origine alla partita.

Totale da pagare: E' un campo di output non modificabile; è l'importo netto da pagare calcolato automaticamente durante l'immissione del movimento (differenza tra il totale lordo e la ritenuta e contributi a carico del percipiente). E' determinato dal netto a pagare del documento aggiungendo il netto a pagare di eventuali note debito e sottraendo il netto a pagare di eventuali note di credito appartenenti alla stessa partita.

Importo da saldare: Indica l'importo da saldare; default: saldo della partita. (E' determinato dal totale da pagare sottraendo eventuali pagamenti e aggiungendo eventuali rimborsi).Quando è maggiore di zero è di input e l'utente può utilizzarlo per un pagamento parziale attraverso il bottone **Registrazione pagamento**.

L'azione **Registrazione pagamento** consentirà di effettuare il pagamento (la causale sarà quella indicata in tabella di personalizzazione registrazioni fornitori. (pagamento in contanti). L'utente può immettere la data di registrazione. Per immettere e salvare il pagamento in Ritenuta sarà necessario cliccare sull'apposita icona a sinistra del pagamento.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





-Immissione movimenti contabili

L'immissione di movimenti contabili soggetti a ritenuta è possibile entrando nel prodotto di Contabilità. L'utente immette il movimento contabile e su sua richiesta esplicita, mediante apposito tasto funzionale, al termine della transazione contabile, avverrà il collegamento con il prodotto Ritenuta e l'utente potrà inserire i dati integrativi significativi per quest'ultimo.

Infatti il tasto funzione 'Collegamenti' presente sia in immissione che in modifica consente di definire i collegamenti che contabilità deve effettuare con gli altri prodotti, tra cui Ritenuta.

E' stato definito un default di partenza (Collegamento a ritenuta=S) consentendo comunque all'utente di poterlo modificare al momento.

Riportiamo di seguito il pannello del data-entry di Contabilità con la finestra relativa ai Collegamenti con gli altri prodotti:

🚰 ACGWEB - Mic	crosoft Inte	ernet Explorer í			
6091		2			
Enter HELP					
Immissione	2	Gestione regi	strazioni con IVA	AZIENDA2	
Causale Fornit.	FF1 20	Fattura Fornit./Per Verdi	cip. N. reg	271 Dt reg 3/06/03 Mastro 122010	
N. doc. Importo	30	Data doc. 1000,00 Divisa	30603 Doc. ori EURO	g 00000020 Dt ope 3/06/03	
Riferim. Mod pag.	20 100	/ 2003 Contanti	Rg. IVA	=LIRE 1957610,00 Al Acquisti	
Conto <u>301020</u> 0	Desc	rizione conto Consulenze	Importo CI D/A	D 00 D	
Imp 1(onibile (000,00	I Descrizione Im 00 Iva 0%	posta D/A e Conto IVA D mere F6 per confermare	Collegamenti Pagamento immediato M Analitica N Cespiti M Ritenuta S	
Operazione con	mpletata				(6년 Totranet locale
🛐 Operazione cor	mpletata				📑 🕅 🕅 🕅 Intranet locale

Quindi terminata la registrazione del movimento contabile se si verificano le seguenti condizioni:

- è installata Ritenuta
- se la scelta del collegamento con ritenuta è impostato a S

verrà richiamato un programma di ritenuta che verifica le ulteriori condizioni:

- il fornitore è un percipiente
- la causale utilizzata per la registrazione del movimento contabile è una causale significativa per Ritenuta

ACG



Se le condizioni sopra indicate sono tutte verificate verrà visualizzato il pannello di integrazione dati di ritenuta relativo al tipo di movimento immesso. Il pannello sarà del tipo:

ACGWEB - Microsoft Internet Explorer (<u></u>
Movimenti Contabili: Modifica			Ø
Tipo movimento Fattura Codice percipiente 240 jey Codice reddito AG01 =∰ Pr	∕ ov∨ig.ad interm.senza dipender	Numero movimento	y 0 ≣∰ Azioni Movimenti Patita
Estremi del documento Data (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 Numero 00000565		Estremi partita contabile Numero 565 Anno 2003	
Estremi registrazione contabile Data (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 Numero documento 565		Certificazione separata	
Importi Onorari	3000,00		
Spese sogg. a ritenuta	0,00	nibile lordo	3000.00 % esente 50.00
Spese esenti da ritenuta	0,00 Quot	a esente	1500,00
Contr. casse naz.	0,00 Fring) benefits	0,00
	Riter	uta calcolata	345,00
. <u></u>	Retti	che	0,00
Fotale lordo	3000,00 Rite	uta netta	345,00

Il pannello è più o meno analogo a quello delle immissioni extra-contabili con le seguenti differenze:

- è stato eliminato il flag fattura pro-forma;
- accanto al campo **numero movimento** è presente il bottone che consente l'aggancio ad una fattura pro-forma eventualmente inserita come immissione extra-contabile in Ritenuta. Il campo non è obbligatorio; però se l'utente sceglie dalla lista , ottenuta cliccando il bottone a destra, una fattura pro-forma, allora il programma effettua il controllo di congruenza e aggancia la fattura pro-forma a quella definitiva. La lista è formata da tutti i movimenti extra-contabili che hanno il campo fattura pro-forma impostata ad S relativi al percipiente inserito. Gli importi della parte inferiore del pannello saranno quindi modificati in modo da riportare i valori indicati nella fattura pro-forma;
- alcuni campi, a differenza dell'analogo pannello di immissione dei movimenti extracontabili, sono di output e non modificabili:
 - Per l'immissione di fatture: Codice percipiente, divisione, estremi del documento, estremi della partita contabile, estremi della registrazione contabile;
 - per l'immissione di note debito/note credito: Codice percipiente, estremi nota debito/nota credito, estremi registrazione contabile;
 - per l'immissione di pagamenti: codice percipiente;
 - per i rimborsi: codice percipiente e importo del rimborso

Gli onorari e l'iva sono automaticamente impostati.





Per i dettagli dei singoli campi dei pannelli si rimanda pertanto alla parte della presente guida che tratta delle immissioni extra-contabili.

L'utente potrà completare il pannello e confermare oppure uscire dal movimento di ritenuta; in quest'ultimo caso il movimento non verrà immesso in ritenuta ma la registrazione è memorizzata comunque in contabilità. Per poter immettere in ritenuta il movimento bisognerà successivamente entrare in modifica con il collegamento a ritenuta impostato a S.

Riportiamo di seguito il formato video che potrebbe essere visualizzato nel caso di aggancio fattura pro-forma:

ACGWEB - Microsoft Internet Explorer					
lovimenti Contabili: Modifica		(E)(C)(Z			Ø
Tipo movimento Fattura	liev		Numero movimento 0	Azioni Movime	nti Patita
codice reddito 🛛 🖓 🖥	Provvig.ad interm.senza di	ipendenti	osoft Internet Explorer fornito da K	(ataweb	
stremi del documento)ata (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 Jumero 00002344		Pag.1 di 1 TM Data d FT 22/05/: La guery "DEF	x > x > bc. N.ro doc. or 2003 2344 AULT" e' soddisfatta da 1 eleme	ig.	Anno rif. 2003
stremi registrazione contabile Data (gg/mm/aaaa) 04/06/2003 Numero documento 2344		Pag.1 di 1	re separaca		Þ
mporti					
)norari ipese sogg. a ritenuta	0,00				
	L	Imponibile lordo	10000,	00 % esente	50,00
oese esenti da ritenuta	0,00	Quota esente	5000,	•••	_
ontr. casse naz.	0,00	Fringe benefits	0,1	00	
VA	0,00	Imponibile	5000,	00 % ritenuta	23,00
		Ritenuta calcolata	1150,	00 4	_
		Rettifiche	0,1	00	
otale lordo	10000,00	Ritenuta netta	1150,	00	
		Contr. a carico percip		00	

- Gestione movimenti contabili e di ritenuta da Contabilità

Se l'utente entra in <u>modifica o cancellazione</u> di un movimento contabile e non attiva il collegamento con ritenuta impostando a N la scelta di collegamento (pur avendo impostato la scelta ad S in fase di immissione) il movimento di ritenuta resterà invariato e potrà quindi presentare incongruenze rispetto al relativo movimento contabile. L'utente potrà, in tal caso, eseguire le stampe informative (vedere la parte della presente guida che tratta la funzione di stampa sui dati di integrazione contabilità-ritenuta) che evidenzierà tali incongruenze e la necessità di riallineare la situazione.

Se l'utente entra in *Modifica* vi saranno una serie di dati che l'utente può modificare in contabilità e che richiederebbero un adeguamento in ritenuta per poter mantenere i dati allineati e congruenti.





(causale, codice fornitore, importo, riferimenti partita, data documento, numero documento, riferimento documento originario, codice divisione)

Viene verificato se esiste già in ritenuta un movimento collegato alla registrazione in oggetto se esiste verrà visualizzato il pannello con i dati aggiornati altrimenti si procederà con l'immissione del movimento in ritenuta. Anche in questo caso l'utente potrà completare i dati o uscire dal pannello ma comunque la registrazione contabile è stata già memorizzata. Se è stato effettuato il versamento o se ci sono documenti pendenti la modifica potrebbe non essere possibile e in tal caso l'utente può decidere di scollegare il movimento rendendolo extra-contabile.

Se l'utente entra in <u>Cancellazione</u> e cancella una registrazione contabile collegata ad un movimento di ritenuta si avranno i seguenti effetti:

- verrà automaticamente cancellato il movimento di ritenuta d'acconto solo se non è stato già eseguito il relativo versamento e se non esistono movimenti pendenti. (per movimento pendente si intende il movimento che perderebbe senso se si cancellasse il movimento principale; ad esempio le note debito e le note credito sono documenti pendenti se venisse cancellata la fattura alla quale si riferiscono) In tal caso devono essere cancellati prima i documenti pendenti e poi i documenti principali.
- Se la cancellazione non è consentita, l'utente può solo scollegare il movimento di ritenuta dalla contabilità rendendolo extra-contabile. Se non avvenisse tale scollegamento il movimento di ritenuta sarebbe incongruente rispetto alla contabilità.

Gestione movimenti di ritenuta da Ritenuta

La <u>Modifica</u> di movimenti di ritenuta legati alla Contabilità è consentita se non è stato eseguito il versamento della ritenuta relativa al movimento da modificare. Se viene modificato il codice reddito sulla fattura, se ci sono documenti pendenti, anche questi devono essere modificati.

Per i movimenti collegati alla contabilità è possibile modificare solo i seguenti dati:

- <u>*Fatture*</u> : il flag di certificazione separata, il codice reddito e gli importi. Il totale lordo di questi ultimi deve però sempre essere uguale al totale già memorizzato che sicuramente sarà congruente con la registrazione contabile.
- <u>Note debito</u>: gli importi. Il totale lordo di questi ultimi deve però sempre essere uguale all'importo memorizzato nella registrazione contabile.
- <u>Note credito</u>: gli importi. Il totale lordo di questi ultimi deve però sempre uguale all'importo memorizzato nella registrazione contabile.
- <u>*Rimborsi*</u>: Data rimborso e gli importi. Il totale di questi ultimi deve però sempre essere uguale all'importo memorizzato nella registrazione contabile
- <u>*Pagamenti*</u>: Data pagamento e gli importi. Il totale di questi ultimi deve però sempre essere uguale all'importo memorizzato nella registrazione contabile

La <u>Cancellazione</u> di movimenti contabili di ritenuta da Ritenuta è consentita (analogamente a sopra) solo se non esistono movimenti pendenti e se non è stato effettuato il versamento.





2.1.3 Stampe sui dati di integrazione contabilità-ritenuta

Nel menù, nell'ambito dei movimenti di ritenuta, sono presenti 2 voci:

- a) Stampa lista di controllo dei movimenti contabili
- b) Stampa lista registrazioni contabili non presenti in ritenuta

a) Stampa lista di controllo dei movimenti contabili:

Ha l'obiettivo di analizzare i movimenti di ritenuta collegati alla contabilità evidenziando quelli che presentano incongruenze con i dati contabili.

Verrà visualizzato un parametrico dove l'utente inserirà le seguenti informazioni:

- Tipo di movimento: se trattasi di fattura, nota debito, nota credito, pagamento o rimborso
- Codice del percipiente iniziale
- Codice del percipiente finale
- Data del movimento iniziale
- Data del movimento finale

Per i movimenti che rientrano nei limiti impostati saranno evidenziate nella stampa eventuali incongruenze con i corrispondenti dati contabili. Tali anomalie possono essere:

- a) Non viene trovata la registrazione contabile corrispondente al movimento di ritenuta: la registrazione è stata cancellata in contabilità ma non in ritenuta e neppure scollegata dalla contabilità.
- b) La causale utilizzata non interessa la ritenuta d'acconto
- c) La causale utilizzata riguarda un tipo movimento diverso
- d) Il codice fornitore è diverso dal codice percipiente
- e) La data del movimento è diversa da quella memorizzata
- f) Importi dei movimenti diversi
- g) L'importo del pagamento compreso di eventuali compensazioni risulta diverso da quello registrato
- h) L'importo pagamento maggiore di quello registrato
- i) Riferimenti partita diversi
- j) Codice divisione diverso (se gestito la divisione)
- k) Dati del documento originario sono diversi

Il formato di stampa è del tipo:





Richiedente	ACGRAS							
Data	6/06/03							
Ora	15:34:07							
Fipo movimen	to:	*	(FT/ND/NC/PA/RI)					
Cod. Percipi	ente iniziale:		c	d. Percipient	te finale:			
Data movimen	to inisiale:	20/03/0101	D	ita movimento	finale: 99	/99/999	19	
Dati da CONT	AB IL ITA'				Dati da RITEN	UTA		
Perc./Forn.:					Percipiente:		CARTIERA DUOMO	
Registrazion	e:				Numero movime	nto:		1491
Data documen	to:				Data document	:0:		3/05/2003
Numero docum	ento:				Numero docume	nto:		45
Riferimento	origine:				Riferimento o	rigine:		90000000
Riferimento	partita:				Riferimento p	artita:		01/2003
Data movimen	to:				Data moviment	:0:		
Importo in e	uro:				Totale lordo/	Pagamen	to:	305,10
Causale:								
Fipo movimen	to:				Tipo moviment	o:	FT	
Divisione:					Divisione:			Dl
Non è stata	trovata la reg	istrazione con	tabile corrisponden	e				
			***	FINE STAMPA	***			

b) Stampa lista registrazioni contabili non presenti in ritenuta

Ha l'obiettivo di analizzare le registrazioni di contabilità che pur riguardando la ritenuta d'acconto non sono stati immessi in Ritenuta

Verrà visualizzato un parametrico dove l'utente potrà inserire le seguenti informazioni:

- Codice percipiente iniziale
- Codice percipiente finale
- Data registrazione iniziale
- Data registrazione finale
- Causale
- Tipo movimento (Fattura, Nota debito, Nota Credito, Pagamenti, Rimborsi)

Per i movimenti che rientrano nei limiti impostati, e con causale e tipo movimento indicati, saranno riportati nella stampa quelli per i quali non è stata inserita la corrispondente Registrazione in ritenuta.

Il formato di stampa è del tipo:





Rich Data Dra	iedente 1	ACGRA3 5/05/03 15:45:22										
Cod. Data Caus Fino	Percip regist: ale:	iente inis: casione in:	iale: iziale: l	/01/2003 * (FT	/1017/1017/123/121	Cod. Percip Data regist	iente finale razione fina	: 1e: 99/99/	9999			-
						· 						15
ACG_	SISRA3	D (LISTA	MOVIMENTI COL	NTABILI NON	PRESENTI IN	RITENUTA	D/4	D //	C		
M.Ie Fr	g. Mourim	Kiga reg.	Fercip.	DC.reg.	Data doc.	M.IO doc.	Farcica	KIL.OLIG.	DIVISIONE	Causare		
· P ·	1318	1	000100	29/04/2003	29/04/2003	1	1 /2003	00000001		FFR		
FT	10000					1200,00		A - 52A - 55		Fattura	di	acquisto
	1434	l	DIANA	25/05/2003	25/05/2003	б	5 / 2003	00000005	Dl	FFR		1 8
FT						2100,00				Fattura	di	acquisto
	1435	1	DIANA	25/05/2003	25/05/2003	8	8 / 2003	00000007	Dl	FFR		
FT						3000,00				Fattura	di	acquisto
	1484	l	000100	30/05/2003	30/05/2003	45	2003 /2001	00002003	Dl	FFR		
FT						1450,00				Fattura	di	acquisto
	1494	1	DIANA	1/05/2003	29/05/2003	71	7 /2003	00000017	Dl	FFR		
FT						451,00				Fattura	di	acquisto
						*** FINE STA	MPA ***					





CAPITOLO 3: Situazione percipienti

3.1. Schede percipienti

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante le schede percipienti.



La funzione schede percipienti consente l'*interrogazion*e e la *stampa* delle schede individuali dei percipienti, contenenti i dati registrati durante l'immissione dei movimenti contabili soggetti a ritenuta.

3.1.1 Interrogazione

Nel menù di ritenuta d'acconto è presente una voce 'Interrogazione Schede Percipienti' che consente all'utente di aprire un pannello dove potrà inserire alcuni parametri necessari per parzializzare la lista.

Il formato video sarà del tipo:





	Ð		
Interrogazione schede perc	ipienti		Ø
Codice percipiente			
Data iniziale (gg/mm/aaaa)	Data finale (gg/m	m/aaaa) 💽 🕨	
Tipo lista			
Compensi liquidati	Compensi non liquidati		
(C) Copyright ACG SRL 2004.	All Rights Reserved.		

Codice percipiente: Indica il codice identificativo del percipiente per il quale si vuole visualizzare la scheda dei compensi. Cliccando sull'icona viene visualizzato l'elenco dei percipienti (tabella fornitori dove l'attributo percipienti è impostato a "Si"). Una volta selezionato il percipiente desiderato in output verrà visualizzata la descrizione. Obbligatorio.

Codice divisione: Indica il codice divisione per il percipiente selezionato. E' proposto a video se la scelta Tipo Gestione di tabella personalizzazione Divisioni lo prevede (analogamente a tutte le Interrogazioni/Stampe di contabilità). Il default sarà blank (tutte le divisioni), l'utente però ha la possibilità di ricercare le divisioni dell'azienda di login. In Stampa invece sempre se la divisione è gestita e per uniformità con la Contabilità (es.Stampa scadenzario fornitori), il valore di default è "*" con il significato di ripetere l'elaborazione tante volte quante sono le divisioni codificate in tabella. Tale scelta equivale a richiamare più volte l'elaborazione indicando ogni volta un diverso codice di divisione. Oltre ad '*' è gestito comunque un codice specifico o blank (tutte) come per l'Interrogazione.

Data iniziale: Indica la data iniziale a partire dalla quale si devono considerare i movimenti da far visualizzare nella lista. Per i compensi liquidati si farà riferimento alla data del pagamento per i compensi non liquidati alla data del documento originario. Obbligatorio

Data finale: Indica la data finale fino alla quale si devono considerare i movimenti da far visualizzare nella lista. Per i compensi liquidati si farà riferimento alla data del pagamento per i compensi non liquidati alla data del documento originario. Obbligatorio





Tipo lista: Indica il tipo di lista che si vuole visualizzare: Può assumere i seguenti valori:

compensi liquidati: è la lista dove sono elencati, per il percipiente selezionato e per l'intervallo scelto, tutti i movimenti contabili per i quali è stato già effettuato il pagamento.

compensi non liquidati: è la lista dove sono elencati, per il percipiente selezionato e per l'intervallo scelto, tutti i movimenti contabili per i quali non è stato ancora effettuato il pagamento (o non è stato effettuato il pagamento totale ma solo parziale, in tal caso sarà evidenziato il residuo)

Default (Compensi liquidati)

Se il tipo lista impostato è **Compensi liquidati** avremo una lista del tipo:

	1 / 2 Te	9 <u>%</u> ••• • •		∦ +])											
Ι	nterro	gazione sch	ede pe	rcipienti			۲								8
											_				
	odice (percipiente		04			rossi								
D	ata ini	ziale (gg/mm	n/aaaa	01/06	/2003 Dat	a finale (gg/mm/aaaa)	30/06/2003	3							
	ina lic	la la													
	ipo iis			0.00		in distanti									
Ľ	© Con	ipensi liquida	301	0 00	mpensi non i	quidati									
	otali	Tota	li ner r	nese											
•	ocan	1000	in per i	liese											
F	Tipo	Data	Num.		D-t-	C		Table	Data	Importo	T	%	Ritenuta	Importo	Ider
	mov.	pagamento	reg.	Numero	Data	Causale		Trib.	vers.	lordo	Imponiblie	rit.	netta	netto	vers
	NC	04/06/2003	479	4	04/06/2003	Provvigioni agente mon	omandatario	1038		10,00	2,00	23,00	0,46	9,54	
R	PA	10/06/2003	482	4	04/06/2003	Provvigioni agente mon	omandatario	1038		2.096,44	419,29	23,00	96,44	2.000,00	
ĥ	Docum	anto							Totali	2.096,44	419,29		96,44	2.000,00	
Ч	Docum	lento													
L															
L															
L															
4															
-		winter a concern			to December										
٣	.) Сору	Inght ACG SH	(L 2004	i. Ali Kign	ts Reserved.										

Sono riportati la data del pagamento, gli estremi del documento originario, la descrizione della causale, gli estremi del versamento (tributo, data, numero identificativo) gli importi dell'imponibile, spese esenti, IVA, Contributi casse previdenziali, Totale lordo, ritenuta netta, contributi, importo netto.

I campi impostati precedentemente (codice percipiente, data iniziale e data finale) saranno di solo output.

E' riportato in testata (come in Contabilità): 'Divisione' xx dddddddddddd dove xx=Codice divisione ddddddddddddddddddddddda a stessa





informazione. Se scelto tutte le divisioni (blank) viene stampata la scritta: 'Divisione' Tutte le divisioni.

Cliccando sull'icona a sinistra (Documento) è possibile visualizzare il dettaglio del documento.

I campi della lista in dettaglio sono:

Data pagamento: Indica la data di effettuazione del pagamento; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Causale: Indica la causale di pagamento (la descrizione), è ricavato dal codice reddito del movimento contabile originario.

Numero registrazione contabile: Indica il numero della registrazione contabile. E' stato inserito nella lista in modo che gli elementi della lista con stesso numero di registrazione (e quindi data pagamento) indicherebbero l'univocità del pagamento e la ripartizione dello stesso su più documenti.

Estremi documento originario:

Data: Indica la data del documento originario al quale il pagamento si riferisce. E' ricavato dal movimento del documento originario.

N°: Indica il numero di immissione del documento originario (numero apposto dal percipiente) E' ricavato dal movimento del documento originario.

Estremi versamento:

Tributo: E' il codice tributo del versamento, è ricavato dal codice reddito del movimento contabile

Data effettuazione: Data di effettuazione del versamento; è un'informazione ricavata dalle generazione del versamento relativo alla ritenuta operata sul compenso indicato nel movimento contabile originario.

Identificazione versamento: Indica il numero di attestato del versamento effettuato è un'informazione ricavata dalle generazione del versamento relativo alla ritenuta operata sul compenso indicato nel movimento contabile originario.

Imponibile: Somma degli onorari e compensi e delle spese soggette a ritenuta (aggiungendo eventuali fringe benefits) detratta la quota esente; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Spese esenti: Indica l'importo delle spese esenti da ritenuta; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Contributi Casse Nazionali: Indica la parte di pagamento dei contributi relativi a Casse Nazionali di Previdenza.

IVA: Indica l'importo dell'iva; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Importo lordo: Indica l'importo determinato dalla somma di onorari e compensi, spese soggette a ritenuta, spese esenti, contributi Casse Nazionali e Iva; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento

Aliquota ritenute: Indica l'aliquota di ritenuta operata sul compenso; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

ACG



Ritenuta netta: Indica l'importo della ritenuta netta ottenuta detraendo dalla ritenuta calcolata (o lorda) eventuali rettifiche; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Contributi previdenziali: Indica l'importo dei contributi previdenziali a carico del percipiente (es.enasarco, enpals); è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Importo netto: Indica l'importo netto ottenuto detraendo le ritenute nette e i contributi previdenziali dall'importo lordo; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al pagamento.

Compensazione debiti: compensazione utilizzata per decrementare il netto del pagamento.

Al termine della lista per i campi: Importo lordo, Spese esenti, Imponibile, Ritenuta netta, Contributi previdenziali, Importo netto deve essere riportato il **totale**, cioè la somma dei singoli importi indicati nella lista.

E' gestito un tabbed, solo per i compensi liquidati, dove sono visualizzati i totali per mese.

Il formato video (tabbed: Totali per mese) è del tipo:

A & 20 🕺														
Interrogazio	ne schede perc	ipienti								Ø				
Codice percipiente 04 rossi Data iniziale (gg/mm/aaaa) 01/06/2003 Data finale (gg/mm/aaaa) 30/06/2003														
Tipo lista © Composei liquidati Composei pop liquidati														
Compens	i liquidad	Compension	non liquidad											
Totali	Totali per me	se												
Mese	Importo lordo	Imponibile	Ritenuta netta	Importo netto	Spese esenti	Contributi C.N.P.	IVA	Contributi prev.	Compens.	debiti				
Giugno	2.096,44	419,29	96,44	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				
TotaliTotali	2.096,44	419,29	96,44	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				
(C) Copyright	ACG SRL 2004.	All Rights Rese	erved.											





Se il 'tipo lista' impostato è Compensi non liquidati avremo una lista del tipo:

6 0 E			(*)										
Interr	ogazion	ie schede	e percipienti		(@)							Ø
Codice Data i	e percipi niziale (i	ente gg/mm/aa	04 aaa) 01/06,	2003 Data finale (gg/mm/aaaa)	rossi 30/06/2	003							
Tipo li Co	<mark>sta</mark> mpensi	liquidati	@ Co	mpensi non liquidati									
Totali													
Tipo	Num. reg.	Numero	Data	Causale	Importo lordo	Imponibile	% rit.	Ritenuta netta	Importo netto	Spese esenti	Contributi C.N.P.	IVA	Contrib prev.
FT 🖥	478	4	04/06/2003	Provvigioni agente monomandatario	893,56	178,71	23,00	41,10	852,46	0,00	0,00	0,00	0,
ND	481	4	04/06/2003	Provvigioni agente monomandatario	100,00	20,00	23,00	4,60	95,40	0,00	0,00	0,00	0,
Doc	mento	<u> </u>		Totali	993,56	198,71		45,70	947,86	0,00	0,00	0,00	0,0
•		1											
and the second se													×

Sono riportati gli estremi del documento originario, la descrizione della causale, gli importi dell'imponibile, spese esenti, Contributi casse previdenziali, IVA, totale lordo, aliquota ritenute, ritenuta netta, contributi, importo netto.

Cliccando sull'icona a sinistra (Documento) è possibile visualizzare il dettaglio del documento originario.

Campi della lista:

Numero documento originario: Indica il numero di immissione del documento originario (numero apposto dal percipiente) E' ricavato dal movimento contabile del documento originario.

Data documento originario: Indica la data del docum originario E' ricavato dal movimento contabile del documento originario.

Causale: Indica la causale di pagamento (la descrizione), è ricavato dal codice reddito del movimento contabile originario.

Imponibile: Somma degli onorari e compensi e delle spese soggette a ritenuta detratta la quota esente; è un'informazione ricavata dal movimento relativo al documento (residuo)

Spese esenti: Indica l'importo delle spese esenti da ritenuta; è un'informazione ricavata dal movimento contabile relativo al documento (residuo)





Contributi Casse Nazionali: Indica la parte di pagamento dei contributi relativi a Casse Nazionali di Previdenza. (residuo)

IVA: Indica l'importo dell'iva; è un'informazione ricavata dal documento (residuo)

Importo lordo: Indica l'importo determinato dalla somma di onorari e compensi, spese soggette a ritenuta, spese esenti, contributi Casse Nazionali e Iva; è un'informazione ricavata dal documento. (residuo)

Aliquota ritenute: Indica l'aliquota di ritenuta operata sul compenso; è un'informazione ricavata dal documento

Ritenuta netta: Indica l'importo della ritenuta netta ottenuta detraendo dalla ritenuta calcolata (o lorda) eventuali rettifiche; è un'informazione ricavata dal documento (residuo)

Contributi previdenziali: Indica l'importo dei contributi previdenziali a carico del percipiente; è un'informazione ricavata dal documento (residuo)

Importo netto: Indica l'importo netto ottenuto detraendo le ritenute nette e i contributi previdenziali dall'importo lordo; è un'informazione ricavata dal documento (residuo).

Al termine della lista per i campi: Importo lordo, Somme esenti, Imponibile, Ritenuta calcolata, Ritenuta netta, Contributi previdenziali, Importo netto è riportato il totale, cioè la somma dei singoli importi indicati nella lista.

3.1.2 Stampa

La stampa delle schede percipienti richiama un pannello nel quale è possibile impostare i dati per selezionare i percipienti di cui si desidera effettuare la stampa.

Riportiamo di seguito il formato per i compensi liquidati e non liquidati:




5		Stampa conto indiv	iduale dei compens:	i a tersi		
Richiedente MAN	INI					
Data 5/1	6/03					
Ora 12: •	17:19					
Note						
Parametri		Scelte	-			
	In	iziale Finale				
Codice gercipient	. 00	0100				
Data limite						
Divisione	*	Tutte				
Tipo lista:						
Compensi 1:	guidati S					
Compensi n	on liquidati N					
371 FMD 3D 39		Forte individ				
an diamanta	Denovinini	CONCO INGIVIO	owre der compensi-	a oei 21		
Danio u Imposca	Pedies fis	-l-	°	D	001 24500 156	Pagin
5000 A 5 (0 6 (9 0 0 2	Indirigro			Parcica Ius	00134000100	Dross
11, 0,00,2005	Divisione	Tutte le d	i vi sioni	condite		64830
Dor orig						
Amero Data	Causale		Tributo	Data versamento	Ident, vers.	
	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	t rit.
	Riten, netta	Contr. CNP	Contr. a carico	Importo netto	Compensas, debiti	
26/05/:	003 Prova		1038			
14/06/2003	1.740,46	19,04	124,41		795,33	23,00
	2 40 ,05	6,35	0,41	1.500,00		
27/05/:	003 Prova		1038			
27/03/2003	1.451,07	15,88	103,72		663,09	23,00
	200,13	5,29	0,34	1.250,60		
27/05/:	003 Prestazio	ni lavoro autonomo	1038			
14/06/2003	1.740,46	19,04	124,41		795,33	23,00
	2 40 ,05	6,35	0,41	1.500,00		
10000000 21/05/:	003 Prestazio	ni lavoro autonomo	1038			
21/06/2003	1.740,00	50,00	230,00		720,00	23,00
	195,60	20,00	760,00	784,40		
27/05/:	003 Prestazio	ni lavoro autonomo	1038			
14/06/2003	1.740,46	19,04	124,41		795,33	23,00
	2 40 ,05	6,35	0,41	1.500,00		
27/05/:	003 Prestazio	ni lavoro autonomo	1038			
28/05/2003	33,65	0,37	2,41		15,37	23,00
	4,64	0,12	0,01	29,00		
29/05/:	003 Prova		1038			
29/05/2003	122,99	1,57	0,41		121,01	0,00
	0,01			123,00		
20/05/:	0.03 Prova		1038			

30/05/2003	37,75	2,91	1,18		16,30	23,00
	3,75	1,06		34,00		
TOTALI	6.866,84	77,85	480,95		3.201,76	
	928,66	25,52	1,58	5.936,60		
AZI ENDARA3		Conto individ	huale dei compensi a	l terzi		
anno d'imposta	Denominazione	CARTIERE RIUS	ITE SPA			pagina
Bom a	Codice fiscale			Partita IVA	00470190158	
11, 5/06/2003	Indirizzo			Comune		Prov.
	Divisione	* Tutte				******
Doc.orig.						
Numero Data	Causale		Tributo	Data versamento	Ident. vers.	
	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	ł rit.
	Riten, netta	Cont.r. CNP	Contr, a carico	Importo netto	Compensas, debiti	
6/05/3	2003 Prova		10 40			
6/05/2003	5 49 , 45				274,72	18,00
	49,45			500,00		
TOTALI	5 49 , 45				274,72	
	49,45			500,00		
		**	* FINE STAMPA ***			





1		tampa conto indiv	viduale dei compensi a	ı tersi		
Richiedente MAN	CINI					
Data 5/	06/03					
Ora 12:	38:11					
Noce						
Parametri		Scelte				
02618-100.00256	Ini zi	iale Finale	R			
Codice percipien	tt. 00010	0				
Divisione	* T	atte				
Tipo lista:						
Compensi 1	iquidati N					
compensi n	on liquidati a					
AZI ENDARA3		Conto individ	huale dei compensi a t	erzi		
Anno d'imposta	Denominazione	CARTIERA DUOM	10			pagina :
80m a 33. 5/06/2003	Codice fisca. Indirisso	Le		Partita IVA	00134200122	Prov
	Divisione	Tutte le d	livisioni	Contart.		~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~
		Compensi non cor	risposti nel periodo	d'imposta		
D			Ammontare			
Amero Data	Cansale		Tributo			
	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	<pre>* rit.</pre>
2002000	Riten, netta	Cont.r. CNP	Contr. a carico	Importo netto	100 - 00000000	
50000000 	107 100 00	1 500 00	1038		0	
23/05/2003	18,909,50	1.500,00 500,00	9.000,00	118,158,50	02.000,00	23,00
80000000			1038		0	
26/05/2003	137.100,00	1.500,00	9.800,00		62.650,00	23,00
***	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50	•	
26/05/2003	137.100.00	1.500.00	9.800.00		62.650.00	23.00
	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50		
10000000	24-101-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00	679751741567C	1038		0	
26/05/2003	135.359,54	1.480,96	9.675,59		61.854,67	23,00
11000000	10.003,40	433,00	1038	LLD. D00 ,00	0	
26/05/2003	137.100,00	1.500,00	9.800,00		62.650,00	23,00
2019-10-10-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00-	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50		
10000000	Prova		1038		F.0.00	
20/05/2003	11,50			88.50	50,00	23,00
15000000	Prova		1038			
27/05/2003	135.648,93	1.484,12	9.696,28		61.986,91	23,00
	18.709,37	494,71	31,66	11.6. 307 , 30		
19000000	Prestazioni	lavoro autonomo	1038			
27/05/2003	135.359,54	1.480,96	9.675,59	116 650 50	61.854,67	23,00
20000000	10.003,40 Prova	433,00	31,53	ILD. D00 /00		
27/05/2003	137.100,00	1.500,00	9.800,00		62.650,00	23,00
	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50		
20000000 20000000	Prova 202 00	F.0.00	1038		72.00	* 2 00
27/05/2003	46.56	50,00	23,00	114.44	72,00	23,00
21000000	Prova		1038			
27/05/2003	135.325,89	1.480,59	9.673,18		61.839,30	23,00
271 FM 10 20 29	18.664,81	493,53 Forto individ	31,58 hulle dei commenci i t	116.629,50		
Anno d'imposta	Denominazione	CARTIERA DUOM	lo lo del compensi i c	7CI 21		pagina 3
Roma	Codice fiscal	Le		Partita IVA	00134500156	
11, 5/06/2003	Indiri zzo	NEX0300 20 0		Comune		Prex.
	Divisione	Tutte le d Compensi non cor	livisioni risposti nel periodo Ammontare	d'imposta		
War ofig.	[ansa].		Tributo			
Manero Dioi	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	<pre>% rit.</pre>
	Riten. netta	Contr. CNP	Contr. a carico	Importo netto		
78000000	Prestazioni	lavoro autonomo	1038			
29/05/2003	10.051,01	128,43	33,59	10 051 00	9.888,99	0,00
67000000	Prestazioni	lavoro autonomo	1038	20,002,00		
30/05/2003	1.559,25	120,09	48,82		673,20	23,00
	154,84	43,94	813/567/03/66	1.404,41		
2003	Prestazioni	lavoro autonomo	1038		160.11	** 00
37 0D7 20 03	345,00 38.90		D,77	306.10	10.9 /11	23,00
\$6000000	Prova		1038	200,110		
3/06/2003	1.326,00	24,00	20,00	222 1252-02220	633,50	23,00
TOTAL	145,71	15,00		1.180,29	F 80 080 0F	
IVIALI	169.658.10	4,554,48	362.49	1,070,791,64	012.212,35	
	and the second sec					





AZI ENDARA3		Conto individ	huale dei compensi a t	ersi		
Anno d'imposta	Denominazione	STEEL LTD				pagina 4
Roma	Codice fiscale			Partita IVA		
11, 5/06/2003	Indirizzo			Comune		Prov.
	Divisione	* Tutte				******
		Compensi non cor	risposti nel periodo	d'imposta		
		12	Ammontare			
Doc.orig.						
Numero Data	Causale		Tributo			
	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	<pre>% rit.</pre>
	Riten. netta	Contr. CNP	Contr. a carico	Importo netto	ē.,	
55000000	Prova		1038			
23/05/2003	137.100,00	1.500,00	9.800,00		62.650,00	23,00
	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50		
TOTALI	137.100,00	1.500,00	9.800,00		62.650,00	
	18.909,50	500,00	32,00	118.158,50		
AZI ENDARA3		Conto individ	buale dei compensi a t	erzi		
Anno d'imposta	Denominazione	CARTIERE RIUS	ITE SPA			pagina 5
Rom a	Codice fiscal	Contractic state of the second		Partita IVA	00470190158	
11, 5/06/2003	Indirizzo			Comune		Prex.
	Divisione	* Tutte				
		Compensi non cor	risposti nel periodo	d'imposta		
			Amm ont ar e			
Barnatian						
Numero Data	Causale		Tributo			
	Importo lordo	Spese esenti	IVA		Imponibile	<pre>% rit.</pre>
	Riten. netta	Contr. CNP	Contr. a carico	Importo netto		
20000000	Prova		10 40		100000000	10000000
6/05/2003	450,55			21 8435270	225,28	18,00
	40,55			410,00		
TOTAL I	450,55				225,28	
	40,55	32		410,00		
		**	* FINE STAMPA ***			





CAPITOLO 4. Adempimenti normativi

4.1 Versamenti

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante i versamenti.



4.1.1 Versamenti di ritenuta



La funzione dei Versamenti consente di generare e gestire i versamenti derivanti da movimenti di ritenuta memorizzate nell'archivio di Ritenuta d'acconto e quelli relativi a ritenute su tipologie di reddito non gestite dall'applicazione.

Le voci a menù che riguardano i versamenti di ritenuta sono:

a)Generazione

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





b)Lista

c)Gestione versamenti di importo minimo

d) Sblocco movimenti

a)Generazione

L'utente può scegliere, mediante tale azione, le ritenute che devono essere versate e che genereranno quindi i versamenti.

Il formato iniziale è costituito dal seguente parametrico:

A & B 1 ?	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Versamenti: Generazione		Ø
Codice tributo Codice percipiente Periodo di riferimento iniziale Data scadenza iniziale (gg/mm/aaaa)	Image: Second state of the se	
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights F	leserved.	

I parametri di selezione sono quindi:

Codice tributo (con associato il bottone di ricerca dalla tabella tributi): consente di indicare il codice identificativo del tributo a cui il versamento si riferisce.

Descrizione tributo (è di solo output): indica la descrizione del tributo a cui il versamento si riferisce.

Codice percipiente (con associato il bottone di ricerca): consente di indicare il codice del percipiente al quale sono stati erogati compensi soggetti a ritenuta al fine di generare versamenti per percipiente.

Descrizione percipiente: è di solo output.

Periodo di riferimento iniziale: consente di indicare il periodo al quale le ritenute si riferiscono; deve essere un valore del tipo xx/yyyy valido, ove xx=mese e yyyy=anno e deve essere minore o uguale al periodo di riferimento finale, se immesso;

Periodo di riferimento finale: deve essere un valore del tipo xx/yyyy valido, ove xx=mese e yyyy=anno e deve essere maggiore o uguale al periodo di riferimento iniziale, se immesso);

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Data scadenza iniziale: consente di indicare la data di scadenza del versamento da generare; deve essere una data valida e minore o uguale alla data di scadenza finale, se immessa.

Data scadenza finale: deve essere una data valida e maggiore o uguale alla data di scadenza iniziale, se immessa.

Per semplicità il periodo di riferimento e la data scadenza sono parametri di selezione in alternativa: se si immettono i limiti del periodo di riferimento non si possono immettere i limiti delle date scadenza. Se non è immesso uno dei limiti allora si intende il massimo (inferiore o superiore).

Verrà visualizzata la lista dei movimenti per il periodo di riferimento o la data indicata. La lista è ordinata per periodo di riferimento, data scadenza, codice tributo e campo regione a statuto speciale.

I campi della lista sono i seguenti:

-periodo di riferimento (potrebbe essere una coppia di anni nel caso di ritenuta non gestite)

-Data scadenza

-data pagamento

-Codice tributo

-Importo soggetto a ritenute

-Importo ritenuta

-Percipiente (può essere blank nel caso di redditi non gestiti)

-Regione a Statuto Speciale

-Tipo movimento

Per raggruppamenti con stesso periodo di riferimento, stessa data scadenza, stesso codice tributo e stesso valore nel campo RSS, è riportato il totale parziale.

Il formato video è del tipo:





6 2 E	2 <u>1</u> ••• •••	(*)						
Versa	nenti: Lista Mo	ovimenti		<u>(1</u>	0			Ø
Azioni								
S	eleziona tutti	Deseleziona t	utti Inverti se	lezione				
	Periodo di riferimento	Data scadenza	Data pagamento	Codice tributo	Importo ritenuta	Percipiente	Regione a S. S.	Tipo movimento
☑ #	07/2003	16/08/2003	10/06/2003	1038	96,44	04		PA
				Totale	96,44			
C) Cop	yright ACG SRL	2004. All Rights Re	served.					

Dalla lista è possibile selezionare i movimenti per la generazione dei versamenti da effettuare. (è possibile anche selezionarli o deselezionarli tutti o invertire la selezione, attraverso le azioni in fondo alla lista)

E' possibile poi visualizzare il dettaglio del movimento attraverso l'icona 🕮

La selezione dell'utente su questa lista e la scelta dell'azione GENERA comporta la visualizzazione della lista delle proposte di versamento.

Ogni elemento di tale lista sarà costituito da un gruppo di movimenti aventi lo stesso periodo di riferimento, stessa data scadenza del versamento e stesso valore nel campo della Regione a Statuto Speciale. Le colonne della lista sono:

- -Periodo di riferimento
- -Data scadenza
- -Tipo versamento
- -Totale versamento
- -Regione a statuto speciale

Il formato video è del tipo:





Ø
96,44

Da tale lista si può entrare, poi, nel dettaglio di ogni proposta di versamento per gestirla, ciccando sull'icona

Il dettaglio del versamento mostra un pannello composto da una testata e dalle relative righe. La testata del pannello indica:

- **concessione esattoriale**: indica il codice identificativo della concessione esattoriale presso la quale deve essere effettuato il versamento. Per default viene proposta la concessione indicata nelle tabella di personalizzazione di Ritenuta, ma l'utente può comunque indicarne una diversa.
- descrizione della concessione esattoriale: indica la descrizione della concessione esattoriale presso la quale deve essere effettuato il versamento. Per default viene proposta la descrizione della concessione indicata nella tabella di personalizzazione di Ritenuta, ma l'utente può comunque indicarne una diversa.
- **periodo di riferimento**: è di solo output, corrisponde al periodo di riferimento in cui si considerano effettuate le ritenute.
- data scadenza: è di solo output, corrisponde alla data scadenza dell'elemento selezionato dalla lista
- **Data riferimento calcolo interessi**: consente di indicare la data di riferimento per il calcolo degli interessi (data presunta di effettuazione del versamento)
- **anno di imposta**: consente di indicare l'anno di imposta per il quale verrà dichiarato il versamento nel modello 770. Default: è lo stesso del periodo di riferimento.
- tipo modulo versamento: consente di indicare il tipo di modulo utilizzato nel versamento, può assumere i seguenti valori: B=Banca, C=c/c postale, D=direttamente alla concessione. Questa informazione è necessaria perché a seconda del tipo di versamento, nella tabella dei parametri annuali, possono essere indicati diversi importi minimi versabili e si potrebbe talvolta generare un versamento con l'indicazione di un tributo il cui importo non deve



essere versato al momento (ma a fine anno con l'apposita funzione di generazione dei versamenti di importo minimo).

- **importo da versare**: è di solo output, corrisponde alla somma degli importi da versare dei tributi che compongono il versamento
- **codice banca**: è obbligatorio se è indicato B nel tipo di versamento e può essere reperito dall'anagrafico banche. Una volta selezionata la banca viene visualizzata anche la relativa descrizione, il codice ABI e il codice CAB.
- **Data effettuazione versamento**: consente di indicare la data in cui è stato effettuato il versamento. E' presente quando si accede in Modifica del versamento, dopo che è stato certificato.

- Regione a statuto speciale

Le colonne di ciascuna riga sono:

- -Codice tributo
- -Importo tributo
- -Importo interessi
- -Credito d'imposta
- -Totale tributo
- -Totale
- -Totale da versare
- -Identificativo del versamento

Il formato video del dettaglio di ogni proposta di versamento è del tipo:





/ersamenti: Generazion	e Testata				Ø
Concessione esattoriale	001	CONCESSIONE ES	ATTORIALE R		
Periodo di riferimento	07/2003	Data scadenza ve	rsamento (gg/mm/aaaa)	16/08/2003	
Anno d'imposta della dichi (gg/mm/aaaa)	araz. 2003	Totale da versare		9	6,44
Tipo modulo versamento	C - C/C Postal	e 🔻			
Codice banca	≣ ∰		A	.B.I.	
			c	С.А.В.	
Data rif. calcolo int.		Þ			
	Importo tributo	Importo interessi	Credito d'imposta	Totale versabile	Totale da versare
Codice tributo		0.00	0,00	96,44	96,44
Codice tributo	96,44	0,00			
Data rif. calcolo int.	Importo tributo	Importo interessi	Credito d'imposta 0,00	Totale versabile 96,44	Totale da versare

Entrando in modifica di una riga, cliccando sull'apposita icona 📰 viene visualizzato un pannello che mostra tutti i campi della riga e in cui l'utente può modificare alcuni campi.





Versamenti: Modifica Dettaglio		Ø
Azioni		
Credito d'imposta		
Codice tributo 1038	Importo tributo 115,00	
Interessi 0,00		
Credito d'imposta 0,00		
ID Versamento		
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserve	:d.	

I campi visualizzati sono:

-Codice tributo: Indica il codice identificativo del tributo.

-Importo tributo: è di solo output

-Interessi: Consente di indicare l'importo degli interessi da versare nel caso di ritardato versamento; l'importo può essere immesso dall'utente e/o calcolati con l'uso dell'apposito tasto, presente nel pannello del versamento, in base alla data immessa.

-**Credito d'imposta**: indica l'importo corrispondente al credito di imposta utilizzabile; l'utente può immettere un valore in base al credito d'imposta disponibile. L'azione credito d'imposta consente di visualizzare, partendo sempre dal dettaglio, il credito d'imposta disponibile per quel determinato anno d'imposta.

Una volta modificati/immessi i dati nel dettaglio della riga, questi vengono riportati nel pannello del versamento, dove vengono visualizzati anche:

-Totale versabile: è dato dalla seguente formula: Importo tributo-Credito d'imposta +Interessi

-Totale da versare: indica l'importo da versare e inizialmente coincide con il totale versabile.

-**Identificativo del versamento**: indica il codice che identifica il versamento. E' presente quando si accede in Modifica del versamento, nel caso in cui il versamento sia stato certificato.

Da questo pannello è possibile utilizzare un tasto di verifica che effettua i seguenti controlli:

-Importo interessi: se il risultato della sottrazione "Importo tributo - Credito d'imposta" è zero allora, se il campo interessi non è vuoto, è inviato un messaggio che indica che non si possono





immettere gli interessi ("Se l'importo del tributo al netto del credito è zero, l'importo degli interessi non può essere indicato")

-Credito d'imposta: non può essere superiore a quello disponibile. (e ovviamente la somma delle porzioni di credito d'imposta utilizzato sulle righe del versamento non può essere superiore a quello disponibile)

Totale da versare: Quando il totale versabile è inferiore al limite stabilito in tabella per l'anno d'imposta secondo il tipo di versamento (B, C, D) indicato in testata, allora vale 0. Questo campo è di solo output.

Nel dettaglio del versamento è presente un apposito tasto che, se indicata la data di riferimento per il calcolo interessi, (che deve essere maggiore della data scadenza del versamento) calcola gli interessi di tutte le righe del versamento.

b)Lista

Tale voce di menù consente di ottenere una lista con i versamenti da gestire.

La lista iniziale è visualizzata in base ai parametri di default.

L'utente potrà comunque creare delle query personalizzate che interroghino, a seconda delle proprie esigenze, l'archivio dei movimenti e visualizzino i campi desiderati.

La lista che si genera con questo filtro rappresenta i versamenti esistenti.

Il formato video è del tipo:







Un versamento può assumere i seguenti stati:

G: quando è stato generato e non è stata eseguita alcuna azione (dunque quando viene scritto per la prima volta il record nel file dei versamenti)

C: quando sono stati immessi i dati relativi al versamento effettivamente fatto (Certificato)

T: quando il versamento è stato trasferito in contabilità

Una volta ottenuta la lista dei versamenti è possibile eseguire su ogni elemento della lista, le seguenti azioni:

Modifica:. Nel caso in cui il versamento si trova nello stato G, il comportamento è analogo a quello previsto per il pannello di generazione di un versamento.

Nei casi in cui il versamento si trovi negli stati C e T, il pannello di dettaglio di ciascuna riga del versamento sarà visualizzabile solo in output: in più sulle righe del dettaglio è visualizzato l'identificativo del versamento immesso in fase di Certificazione e in testata è visualizzata anche la data di effettuazione del versamento.

Stampa: lancia semplicemente un programma che genera una stampa informativa con tutte le informazioni necessarie all'utente per poter compilare il modello F24. Il nome del programma che viene lanciato in modo che l'utente possa personalizzarlo è RRVE03S.

Il formato di stampa è del tipo:

		o campa	INFORMACIVA							
CGRAS										
6/06/03										
.5:07:15										
	Versamenti	- Stampa	informativa						pagins	1
	Periodo di rif	erimento	Data scaden	52	R33 D	ata effetti	va versament	•	20022000	
e prova	2003		5/05/2003			12/12,	/2003			
e	DEMO INTEGRATA		Codice fisc 10073890153	ale						
tore, 5	Roma		- RM							
umite c/c postale										
<u>Çod</u> , tributo	Importo tributo	Importo	interessi	Totale	debito	Credito	d'imposta	Totale	da ver	:sare
1038	100,00				100,00				78	20,00
	.CGRA3 6/06/03 .5:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .S:07:15 Versamenti Periodo di rif e prova 2003 e DEMO INTEGRATA tore, 6 Roma unite c/c postale <u>Cod.</u> tributo Importo tributo 1038 100,00	.CGRA3 6/06/03 .S:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .S:07:15 	CGRA3 6/06/03 .5:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .S:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .5:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .5:07:15 	.CGRA3 6/06/03 .5:07:15 	ACGRAS 6/06/03 .5:07:15

Certificazione: visualizza un pannello che consente di indicare la data di effettuazione del pagamento e il suo identificativo. Quando si entra in Modifica la data viene visualizzata in un campo della testata, mentre l'identificativo viene ripetuto per ogni riga. L'utente può però modificare l'identificativo di riga per le quali questo risulta essere per qualche motivo diverso dalle altre righe.

Contabilizza: Il versamento viene registrato in Contabilità. L'utente può inserire la data di registrazione.

Cancella: quest'azione consente di passare da uno stato al precedente fino a cancellarlo dai versamenti per poter ricominciare il processo di generazione dei versamenti. Dunque:

ACG



se il versamento è già trasferito in contabilità ed è stato già stampato sul giornale è visualizzato il messaggio: "Versamento non cancellabile. La registrazione contabile associata al versamento risulta già stampata sul giornale"

Se il versamento non è ancora stato stampato sul giornale viene richiamato il programma di contabilità che consente di cancellare un movimento. Se il movimento viene cancellato allora il versamento passa allo stato C (certificato).

se il versamento risulta essere certificato, la sua cancellazione modifica lo stato impostandolo a G (generato) e cancella l'identificativo della certificazione del versamento e la data di effettuazione

se il versamento è nello stato di generato la cancellazione comporta la sua cancellazione dai file dei versamenti e il processo di generazione può ricominciare.

c) Generazione versamento d'importo minimo

Questa funzione consente di gestire i versamenti che non sono stati effettuati perchè il loro importo era inferiore a quanto stabilito nella tabella dei parametri annuali relativamente al tipo di versamento (bancario, tramite c/c, diretto).

Le righe dei versamenti di importo minimo continuano ad appartenere al versamento originario ma tali righe sono caratterizzate dall'avere S nel campo "Non versabile" e 0 nel campo che indica il numero di versamento per i versamenti di importo minimo (questo campo verrà riempito dalla funzione quando genererà i versamenti di importo minimo)

La selezione di tale voce di menù consente la visualizzazione di un pannello di parametrizzazione che consente di selezionare l'anno di riferimento: questa scelta raggrupperà tutti i versamenti di importo minimo di quell'anno. Se l'utente non lo indica allora verranno raggruppati tutti i versamenti di importo minimo di tutti gli anni presenti in archivio.

Sono pertanto selezionate le righe dei pagamenti per i quali il flag "non versabile" risulta uguale a S e che hanno a O il numero di registrazione d'importo minimo in testata, e viene creata una proposta di versamento.

Il programma in sostanza raggruppa tutti i versamenti di importo minimo dello stesso anno in un'unica testata e riporta le corrispondenti righe sul file delle righe

Verrà visualizzata una lista con le seguenti colonne:

•il periodo di riferimento: è sempre 12/xxxx (con xxxx uguale al periodo di riferimento dei versamenti che gli appartengono)

• la data scadenza: è quella indicata nella tabella dei parametri annuali (data scadenza per versamenti di importo minimo)

•il totale del versamento

L'utente può selezionare una riga per volta e andare in gestione (analogamente a quanto accade in generazione).

La gestione è analoga alla generazione con la differenza che il controllo sull'importo delle righe non c'è (sono probabilmente già inferiori agli importi minimi impostati in tabella) ma il controllo deve essere fatto sul totale del versamento (che deve essere superiore al limite sui versamenti di importo minimo stabilito in tabella dei periodi annuali).





d) Sblocco movimenti

Tale funzionalità ha una natura puramente tecnica e consente di sbloccare i movimenti, che dopo la generazione dei versamenti, potrebbero risultare allocati per un'uscita non corretta dal programma. Tale funzione deve essere eseguita quando nessun utente sta lavorando con i versamenti.

E' possibile inoltre uno sblocco dei movimenti utente, cioè la possibilità per un utente di sbloccare i propri movimenti.





4.1.2 Ritenute da versare su redditi non gestiti

Tale funzionalità, richiamabile attraverso l'apposita voce di menù, consente di inserire, prima di generare il versamento, le ritenute effettuate sui redditi non gestiti automaticamente dal prodotto. E' possibile l'inserimento e la gestione di tali tipologie di redditi.

Inizialmente si ottiene una lista del tipo:

Ritenute su redditi non gestiti 🕼	C)(=)(=)(=)(8œ)(
Pag. 1 di 1 << >>>> Query DI	EFAULT trovati 1 elem	enti Azienda	ACGRA380						
N.ro registrazione N.ro registr. Importo versamento≎ ¢	Importo ritenute ≎ versare<	Anno di imposta \$	Periodo di riferimento ¢	Causale di ritenuta ≎	Codice di reddito ≎	Codice tributo ≎	Aliquota ritenuta ≎	Data scadenza versamento≎	Stato vers. ≎
195 0 120,0	0 100,0 Azioni		06/2003			1040	0,00	16/07/2003	
	Nuovo Modifica Cancella Visualizza								
	Lista colle	gamenti							

La lista iniziale visualizzata contiene i dati relativi a ritenute su redditi non gestiti dal prodotto, precedentemente inseriti. La lista iniziale è visualizzata in base ai parametri di default.

L'utente potrà comunque creare delle query personalizzate che interroghino, a seconda delle proprie esigenze, l'archivio dei movimenti e visualizzino i campi desiderati.

L'utente può immettere una nuova riga della lista o modificare, visualizzare o cancellare una riga precedentemente immessa.

In immissione si ottiene un formato video del tipo:





Periodo di riferimento (mm/aaaa o aaaa/aaaa) Descrizione	Imponibile	
Codice reddito		
Codice tributo		
Data scadenza versamento [] [gg/mm/aaaa]		
Importo ritenute		
Importo da versare	Regione a statuto speciale 🛛 🔻	
C) Copyright ACG SRI 2004 All Rights Reserved		

I campi sono tutti di input tranne il campo importo ritenute che, se è stato inserito l'imponibile ed è reperibile l'aliquota (perché è stato inserito il codice ritenuta o il codice reddito), è calcolato automaticamente dal prodotto.

Periodo di riferimento: Indica il mese e l'anno di riferimento delle ritenute in oggetto. (MM/AAAA o AAAA/AAAA). E' obbligatorio

Data scadenza versamento: Indica la data di scadenza del versamento delle ritenute in oggetto. E' obbligatorio.

Regioni a statuto speciale: (Enum) Indica se il versamento è da effettuare in favore di regioni a statuto speciale. Può assumere i seguenti valori: Valle d'Aosta, Sardegna, Sicilia.

Imponibile: Importo soggetto a ritenuta. Non è obbligatorio.

Descrizione: Descrizione dell'importo soggetto a ritenuta.

Codice reddito: Indica il codice della tipologia di reddito. Premendo sull'apposito bottone di ricerca verrà visualizzata la lista dei redditi (tabella Redditi) tra cui l'utente potrà selezionare il codice desiderato. In output a destra verrà visualizzata la descrizione. Non è obbligatorio. Se è inserito alcuni campi saranno impostati automaticamente dalla procedura.

Aliquota ritenuta: Indica l'aliquota della ritenuta. Non è obbligatorio.





Codice tributo: Indica il codice del tributo. Premendo sull'apposito bottone di ricerca verrà visualizzata la lista dei tributi (tabella Tributi) tra cui l'utente potrà selezionare il codice desiderato. In output a destra verrà visualizzata la descrizione. E' obbligatorio

Importo ritenute: Indica l'importo delle ritenute. E' obbligatorio quando non è possibile calcolarlo perché non è stato inserito l'imponibile o il codice reddito o il codice della ritenuta.

Importo da versare: Indica l'importo delle ritenute da versare.

I campi obbligatori sono quindi il periodo di riferimento, la data di scadenza del versamento, l'importo delle ritenute e l'importo da versare.

Il programma effettua i seguenti controlli:

- La data scadenza versamento deve essere successiva al periodo di riferimento (stesso mese o successivo)
- L'anno di riferimento deve essere un anno definito nell'ambito dei parametri annuali.
- L'importo da versare deve essere minore o uguale a quello della ritenuta..
- L'importo della ritenuta deve essere minore dell'importo soggetto a ritenuta.

In caso di esito negativo l'utente viene avvertito con apposito messaggio.

In fase di immissione/modifica di un movimento non gestito viene inoltre controllato se la data di scadenza rientra in un periodo di sospensione. In tal caso viene inviato all'utente un messaggio avvertendolo che il versamento di ritenuta rientra in un periodo di sospensione e quindi che verrà sospeso e se vuole procedere alla registrazione. In tal modo l'utente è avvertito che quel movimento non verrà considerato in fase di generazione dei versamenti.

Quando l'utente entra in Modifica potrà modificare i dati precedentemente inseriti. Se è stato già generato il versamento (includendo la ritenuta da modificare) gli unici dati modificabili sono: l'imponibile e la descrizione.

Nel caso di versamento effettuato e certificato verranno visualizzati (protetti) i dati relativi (data versamento e numero di attestato).





4.1.3 Crediti d'imposta

La normativa consente, in determinati casi, di utilizzare un credito d'imposta a conguaglio dei versamenti delle ritenute.

La funzionalità prevista a tale scopo, richiamabile attraverso l'apposita voce di menù, consente di ottenere una lista dei crediti di imposta per gli anni definiti nella tabella dei parametri annuali con flag Utilizzo crediti d'imposta= S, del tipo.

Il formato video della lista ottenuta è del tipo:

🖉 ACGWEB - Microsoft Internet Explore	er l				
2	×				
Crediti d'imposta - Azienda:AZI	IENDA2 Seleziona Query	🖃 📽) 😩 🐄 🖀	₽.(@)(<mark>@</mark> ,(\$)(?)(\$•	D	
Pag.1 di 1 <u><< < > >></u>					
Anno di imposta Credito di impo	osta concesso Residu 200.00	o anno precedente 500.00	Utilizzo altra procedura 5.00	Utilizzato da Ritenuta	Credito trasferito
La query Visualizza soddisfatta	da 1 elementi.	000,00	0,00	0,00	
Pag.1 di Collegamenti					
🕘 Caricamento lista terminato					Intranet locale

Sono possibili le seguenti azioni: modifica, visualizzazione, trasferimento.

L'immissione è avvenuta nel momento stesso in cui sono stati definiti i parametri annuali. (tabella 'parametri annuali' di ritenuta).

Dalla lista si può entrare nel dettaglio di ciascuna riga (azione modifica o visualizzazione).

Il formato video è del tipo:





Crediti d'imposta: Modifica		Ø
Anno	2003	
Credito concesso	100,00	
Residuo anno precedente	0,00	
CREDITO TOTALE	100,00	
Utilizzo altra procedura	5,00	
Utilizzo in ritenuta	0,00	
RESIDUO	95,00	
Residuo trasferito	0,00	
Credito residuo	95,00	
esiduo trasferito Tredito residuo	0,00	
C) Copyright ACG SRL 2004. Al	Rights Reserved.	

Anno: Indica l'anno a cui si riferisce il credito di imposta. E' un campo di output.

Credito concesso: Indica l'ammontare del credito d'imposta concesso. E' un campo di input/output. La prima volta che si entra in modifica sarà necessariamente di input. Successivamente sarà di output, se l'utente ha precedentemente inserito e salvato la modifica, ma potrà comunque modificarlo.

Residuo anno precedente: Rappresenta l'importo corrispondente al credito residuo dell'anno precedente trasferito a quello in oggetto. E' un campo di output impostato automaticamente dal programma. (il programma nel momento in cui l'anno precedente si è trasferito l'importo all'anno successivo, anno in oggetto, scrive l'importo). Il primo anno di imposta o di attivazione della Ritenuta d'acconto oppure se, per l'anno precedente, il flag Crediti di imposta, nella tabella dei parametri annuali, è impostato ad N, il campo è di input in modo che l'utente possa inserire il residuo anno precedente (se presente).

Credito totale: Indica l'importo del credito totale. E' la somma del credito concesso per l'anno e del residuo dell'anno precedente. E' un campo di output calcolato automaticamente dalla procedura.

Utilizzo altra procedura: Indica la parte del credito totale utilizzata da un'altra procedura. E' un campo di input/output. La prima volta che si entra in modifica sarà necessariamente di input. Successivamente sarà di output, se l'utente ha precedentemente inserito e salvato la modifica, ma potrà comunque modificarlo.

Utilizzo Ritenuta d'Acconto: Indica la parte del credito totale utilizzata dall'utente mediante la funzione specifica di generazione/gestione dei versamenti. E' un campo di output ricavato

ACG



automaticamente dalla procedura come somma degli importi dei crediti di imposta utilizzati a conguaglio durante la generazione/gestione dei versamenti.

Residuo: Indica la parte di credito non utilizzata. E' ottenuta come differenza tra il credito totale e gli utilizzi (utilizzo altra procedura e utilizzo in ritenuta d'acconto). E' un campo di output calcolato automaticamente dalla procedura.

Residuo trasferito: Indica l'importo corrispondente al residuo trasferito all'anno successivo. E' impostato automaticamente dalla procedura quando l'utente effettua il trasferimento. E' un campo di output.

Credito residuo: Indica il credito residuo risultante dalla differenza tra l'importo del credito totale e la parte di questo utilizzata (Utilizzo altra procedura e utilizzo in ritenuta) e eventualmente trasferita (residuo trasferito). E' un campo di output calcolato automaticamente dalla procedura.

L'azione 'Trasferimento' presente nella macro di ogni riga della lista iniziale consente di trasferire il credito residuo all'anno successivo. La procedura imposterà il valore 'residuo trasferito' dell'anno in oggetto e il valore 'Residuo anno precedente' dell'anno successivo a quello in oggetto. (sempre che l'anno successivo esista, cioè sia stato definito nella tabella dei parametri annuali altrimenti compare un apposito messaggio che avverte l'utente:"Anno successivo inesistente. Definire l'anno in tabella dei parametri annuali").

Inoltre se l'utente decide di trasferire il residuo all'anno successivo non potrà più modificare i valori ma solo visualizzare. Quindi una volta eseguita l'azione di trasferimento, per un determinato anno, l'utente viene avvertito con un apposito messaggio del tipo: "Se il residuo viene trasferito in seguito non si potranno più modificare i valori ma solo visualizzare" e l'utente deve confermare o meno. Solo se conferma si procederà con il trasferimento di cui sopra.

Una volta effettuato il trasferimento sulla lista iniziale nel campo 'trasferito' verrà visualizzata una 'S'.

Il programma effettua il seguente controllo:

• Controllo incrociato sui campi "Utilizzo altra procedura' e 'Credito concesso' affinché il credito totale (credito concesso e residuo anno precedente) sia superiore agli importi utilizzati. Se non lo è segnalata all'utente l'anomalia mediante il seguente messaggio:"Attenzione il credito totale risulta inferiore agli utilizzi". Non è possibile quindi il salvataggio.





4.1.4. Stampa lista di controllo movimenti contabili (versamenti)

E' possibile effettuare una stampa che elabora tutti i versamenti contabilizzati (Stato=T) e verifica che la registrazione contabile del versamento sia presente.

Il formato di stampa è del tipo:

```
LISTA DI CONTROLLO MOVIMENTI CONTABILI - VERSAMENTI

Richiedente ACGRA3
Data 12/06/03
Ora 8:59:51

ACG_SISRA3 LISTA DI CONTROLLO MOVIMENTI CONTABILI - VERSAMENTI

Pagina 1

Per miére. Data scadenza Data effettuas. Totale vers. Mr. Registrazione

02/2002 15/03/2002 10/06/2003 4.000,00 1557

Registrazione contabile non trovata

**** FINE STAMPA ***
```

4.1.5 Versamenti sospesi

I sostituti di imposta che si trovano in una situazione particolare, indicata dalla normativa, possono usufruire di alcuni benefici fiscali, tra i quali quello relativo alla sospensione dei termini di versamento delle ritenute effettuate in determinati periodi.

Il prodotto gestisce la problematica dei versamenti sospesi attraverso le due funzioni:

- a) Periodi di sospensione
- b) Versamenti sospesi

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante le due funzionalità suddette:



a) Periodi di sospensione

ACG



Tramite tale funzionalità l'utente può definire intervalli di tempo in cui può usufruire del beneficio di sospendere i termini di versamento delle ritenute, relativamente ad un certo codice reddito. Questa funzione prevede la visualizzazione di una lista con i periodi già definiti e di un pannello per l'immissione di un nuovo periodo.

La voce Periodi di sospensione prevede le due azioni 'Lista' e 'Nuovo'. La stampa viene effettuata dalle funzionalità proprie del persistent filter usato per visualizzare la lista.

Il formato video per 'Nuovo' è il seguente:

A 2 2 1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	
Periodi di sospensione: Immissione	
Data iniziale (gg/mm/aaaa) Data finale (gg/mm/aaaa) Codice reddito	
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserve	ed.

Data iniziale: Consente di indicare la data iniziale di sospensione dei versamenti. E' obbligatorio

Data finale: Consente di indicare la data finale di sospensione dei versamenti. E' obbligatorio

Codice reddito: Consente di indicare la tipologia di reddito interessata alla sospensione. Cliccando sull'apposito bottone a destra è possibile visualizzare l'elenco con i possibili valori. Default: *, cioè il periodo di sospensione riguarda tutti i codici reddito.

In base alle date immesse la funzione dei versamenti considererà sospesi i versamenti da effettuare con data di scadenza rientrante nell'intervallo indicato.

Il formato video per 'Lista' è invece il seguente:





🚈 ACGWEB - I	Microsoft Internet E	xplorer				BX
A @ 29 . Te (1	2					
Periodi di	sospensione vers	samenti - Azienda:AZIR1	镭,低油,圈,圈,圈,图, (1),(h),			
Pag. 1 di 1	<< < > >>					
Num Regist	trazione	Inizio periodo sosp.	Fine periodo sosp.	Codice reddito	Descrizione	
		1 01/07/2003	30/09/2003	*		
	Nuovo	2 18/07/2003	26/07/2003	*		
La query"DE	Modifica	atta da 2 elementi				
Dog. 1 di 1	Cancella					_
Fag. I ui I	Stampa					
	Lista collegamenti					
		_				
(C) Operazione	terminata				Intranet locale	
				1. I. I.		

Vengono quindi visualizzati in una lista i periodi già definiti. Da tale lista l'utente può eseguire una delle seguenti azioni:

- Nuovo: consente di aprire il pannello di immissione
- Modifica: consente di aprire il pannello per eventuali modifiche
- Copia: consente di visualizzare il pannello con i dati relativi all'elemento selezionato, che serve come partenza per definire un altro periodo (tipicamente lo stesso periodo ma riferito ad un codice reddito diverso)
- Cancella: consente di eliminare l'elemento selezionato

b) versamenti sospesi

Tramite tale funzionalità l'utente può generare e gestire le rate relative ai versamenti sospesi.

E' possibile generare le rate o entrare in gestione delle stesse.

Con la **generazione delle rate** verrà visualizzata una lista contenente i movimenti rientranti nei vari periodi di sospensione definiti con la funzione precedente ('Periodi di sospensione') ordinati per data iniziale, data finale, regione a statuto speciale.

Le informazioni presenti nella lista sono: periodo di riferimento, data scadenza, codice tributo, importo ritenuta, percipiente, regione a statuto speciale. E' presente anche il bottone che consente di visualizzare il dettaglio del movimento.

L'utente, così come accade nella generazione dei versamenti, può deselezionare e selezionare i movimenti che vuole includere nel raggruppamento.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.

ACG



Sono poi create delle righe di totali per ogni periodo di sospensione che vengono aggiornati se l'utente varia la selezione dei movimenti.

Il formato video è il seguente:

Versamenti Sospesi: Lista Movimenti								
Azio	ni							
	Seleziona tutti	Deselezion	a tutti	Inverti selezione				
	Periodo di riferimento	Data scadenza	Data pagamento	Codice tributo	Importo ritenuta	Percipiente	Regione a S. S.	Tim
< ₫	07/2003	16/08/2003	10/06/2003	1038	96,34	04		P
	07/2003	16/08/2003	10/06/2003	1038	45,70	04		P
	Periodo sosp.	01/06/2003	31/08/2003	Totale	96,34			
<u>c)</u> C	opyright ACG SRL	2004. All Rights F	Reserved.					

Una volta selezionati i movimenti all'interno dei vari periodi di sospensione, il tasto Esegui consente di visualizzare la lista dei periodi di sospensione relativi ai movimenti selezionati.

Il formato video è il seguente:





Versamenti Sospesi: Lista Rag	jgruppamenti			Ø			
Inizio sospensione	Fine sospensione	Regione a S. S.	Totale versamenti sospesi				
l∰ 01/06/2003	31/08/2003			96,34			
Lista rate t ACG SRL 2004, All	Rights Reserved.						

I campi della lista sono: inizio sospensione, fine sospensione, Regione a statuto speciale, Totale versamenti sospesi.

Sulla sinistra di ogni riga della lista è presente il bottone Lista rate e sulla riga l'azione Calcola rate. Il bottone Lista rate consente di visualizzare un formato video del tipo:





zioni Calcola Rate eriodo di sospensione gg/mm/aaaa) 01/06/2003 31/08/2003 Regione a statuto speciale Totale da versare 96,34 Importo rimanente 96,34 essun dato da visualizzare) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	ersamenti Sospesi: Lis	ta Rate		Q.
Calcola Rate eriodo di sospensione g/mm/aaaa) 01/06/2003 31/08/2003 Regione a statuto speciale Totale da versare 96,34 Importo rimanente 96,34 Essun dato da visualizzare Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	ioni			
riodo di sospensione 01/06/2003 31/08/2003 Regione a statuto speciale Totale da versare 96,34 Importo rimanente 96,34 ssun dato da visualizzare	Calcola Rate			
Totale da versare 96,34 Importo rimanente 96,34 ssun dato da visualizzare Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	riodo di sospensione g/mm/aaaa)	01/06/2003 31/08/2003	Regione a statuto speciale	
Importo rimanente 96,34 essun dato da visualizzare Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.			Totale da versare	96,34
essun dato da visualizzare) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.			Importo rimanente	96,34
Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	ssun dato da visualizza	are		
Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.				
	Convright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		
	Copyright ACG SRL 200	04. All Rights Reserved.		

I campi di testata riguardano:

Periodo di sospensione: indica la data iniziale e finale di sospensione

Totale da versare: indica l'importo del versamento

Importo rimanente: indica la differenza tra il totale da versare e la somma delle rate immesse.

RSS: indica se il versamento è effettuato separatamente in favore della Valle d'Aosta, Sardegna o Sicilia.

Sarà possibile immettere una nuova rata.

Il bottone '<u>Calcolo rate</u>' consente di visualizzare, per un elemento della lista, il formato video che permette di impostare i dati per il calcolo automatico delle rate. Le rate generate potranno poi essere modificate dal pannello della lista rate.

Il formato è il seguente:





ersamenti Sospesi: Cal	cola Rate		
eriodo di sospensione g/mm/aaaa) tale da versare	01/06/2003 96	31/08/2003	
gione a statuto special	e		
odice tributo	≣∰		Numero rate
eriodo di riferimento	/	Cadenza versamento	1 - Mensile 🔹
,,,		Data scadenza 1a rata (gg/mm/aaaa)	

I campi sono i seguenti:

Periodo di sospensione: indica la data iniziale e finale di sospensione

Totale da versare: indica l'importo del versamento

Regione a statuto speciale: indica se il versamento è effettuato separatamente in favore della Valle d'Aosta, Sardegna o Sicilia.

Codice tributo: indica il codice del tributo al quale il versamento si riferisce. Ciccando sull'apposito bottone a destra sarà visualizzata l'elenco con i possibili valori.

Numero rate: indica il numero delle rate in cui si intende dividere il versamento. Deve essere maggiore di zero. E' obbligatorio.

Periodo di riferimento: indica il periodo al quale le ritenute si riferiscono

Cadenza versamento: indica la periodicità di scadenza delle rate del versamento. Può assumere i seguenti valori:

- 1: Mensile
- 2: Bimestrale
- 3: Trimestrale

E' obbligatorio.

Data scadenza prima rata: Indica la data di scadenza della prima rata del versamento. Deve essere successiva alla fine del periodo di sospensione.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





I campi delle righe del pannello relativo alla Lista rate (visualizzate dopo aver impostato il calcolo delle rate) sono i seguenti:

Rata: Indica il numero della rata del versamento

Importo rata: Indica l'importo relativo alla rata indicata

Data scadenza: Indica la data di scadenza della rata del versamento

Periodo di riferimento: Indica il periodo cui si riferisce la rata del versamento sospeso

Tributo: Indica il codice tributo con cui effettuare il versamento.

Data versamento: indica la data di effettuazione del versamento della rata. E' presente solo nel caso in cui la rata sia già compresa in un versamento e questo sia certificato.

ID Versamento: indica il numero identificativo del versamento. E' presente solo nel caso in cui la rata sia già compresa in un versamento e questo sia certificato.

Stato versamento: indica lo stato del versamento (generato, certificato o trasferito)

Le azioni possibili su ogni riga solo le seguenti:

<u>Nuovo</u>: Consente di immettere una nuova rata

<u>Modifica</u>: Consente di entrare nel dettaglio della rata ed eventualmente modificarne le caratteristiche. Il campo data versamento e ID versamento sono visualizzati solo nel caso in cui la rata è già entrata in un versamento e questo sia certificato (solo in questo caso le due informazioni esistono). In questo caso tutti gli altri campi del pannello saranno tutti di output in quanto la rata è già entrata in un versamento.

Elimina: Consente di cancellare una rata precedentemente inserita. Verrà visualizzato un pannello con la richiesta di conferma della cancellazione, solo se l'utente risponde affermativamente, verrà cancellata la rata.

Il formato video, in tal caso, è il seguente:





	•••						
Versamenti Sospe	esi: Lista Rate)		Q
Azioni							
Calcola Rate							
Periodo di sospens (gg/mm/aaaa)	sione 01/0	06/2003 31	1/08/2003	Regione a s	tatuto speciale		
				Totale da ve	ersare [96,34
				Importo rim	anente [0,00
Rata	Importo rata	Data scaden	za Periodo rif.	Tributo	Data versam.	Id. versam.	Stato versam.
484	48,17	10/09/2003	nuovo				
485	48,17	10/10/2003	modifica				
			elimina				
(C) Copyright ACG S	5RL 2004. All Rig	hts Reserved.					
•							•

Con la **gestione delle rate** è possibile visualizzare la lista delle rate generate dei versamenti sospesi. Il pannello è analogo alla lista dei periodi di sospensione. I campi della lista sono: inizio sospensione, fine sospensione, RSS, Totale versamenti sospesi. E' possibile modificare, cancellare le singole rate o eventualmente inserirne altre tramite il bottone che gestisce l'immissione di nuove rate. Se una rata ha un numero di versamento diverso da zero allora non è modificabile, quindi il pannello di dettaglio è di solo output.





4.2 Certificazioni annuali

I sostituti di imposta sono obbligati a consegnare le certificazioni annuali ai percipienti. Il regolamento di semplificazione varato dal Consiglio dei Ministri il 4 aprile 2003 ha cambiato il termine entro il quale le certificazioni debbono essere consegnate. Per il nuovo articolo 4 del Dpr 322, le certificazioni devono essere consegnate agli interessati entro il **15 marzo** dell'anno successivo a quello in cui le somme e i valori sono stati corrisposti.

Il prodotto ACG Ritenuta d'Acconto prevede, all'interno di un'apposita voce di menù, adempimenti fiscali, le funzioni che consentono di interrogare e stampare le certificazioni annuali.

Riportiamo la parte del menù principale riguardante le certificazioni annuali:



4.2.1. Interrogazione

L'interrogazione apre un pannello dove l'utente può inserire alcuni parametri per parzializzare la lista. I parametri sono:

Codice percipiente: consente di indicare il codice del percipiente per il quale si intende effettuare l'interrogazione. Cliccando sull'apposito tasto a destra $\frac{1}{2}$ è possibile ottenere l'elenco con i possibili valori.

Anno: Indica l'anno di imposta per il quale si intende effettuare l'interrogazione.

I parametri di selezione sono obbligatori. L'utente, attraverso l'uso dei persistent filter sull'anagrafico percipienti, ha la possibilità di costruire una lista con codice di ricerca, codice fiscale, partita iva, e selezionare quello desiderato.

Eseguita l'interrogazione (con il tasto di invio o con l'apposito tasto esegui) nella parte inferiore del pannello saranno visualizzati 2 tabbed:

- Elenco per pagamento





- Elenco per causale del compenso

Il tabbed 'Elenco per pagamento' consente di visualizzare i movimenti contabili registrati nella scheda individuale del percipiente.

I campi della lista sono analoghi a quelli presenti nelle schede individuali per i compensi liquidati.

Per ogni riga è presente un menù a tendina che consente di visualizzare il versamento o il movimento, modificare il movimento o eventualmente registrare ritenuta e contributi.

Il formato video è del tipo:

Certificazioni Annuali: Interrogazione							
Parametri per la selezioneCodice percipiente0404100Anno di imposta2003	rossi		1				
Elenco per pagamento	Elenco per causale del comper	nso					
Movimento Documento origine		Teileute	Stato	Versamento	Data	Tot.	Con
Tipo Data Numero Data Ca	usale	l ributo	versan	Identificativo	Data	corrisposto	Son
PA 10/06/2003 4 04/06/2003 mc	nomandatario	1038				2.096,44	
PA 10/06/2003 4 04/06/2003 Pro	ovvigioni agente homandatario	1038				995,80	
visualizza movimento					Totali	3.092,24	
Modifica movimento							
registrazione contributi							
	-						
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Rese	erved.						

Il tabbed 'Elenco per causale del compenso' consente di visualizzare una lista con i dati dei movimenti relativi al percipiente selezionato, raggruppati per causale ed aliquota.

Sono quindi considerati tutti i movimenti (pagamenti acquisiti in ritenuta totali e parziali) relativi al percipiente selezionato rientranti per data nel periodo di imposta indicato (anno), relativi a tipologie di reddito che hanno il campo Certificazione annuale impostato a 'S', raggruppati per causale di pagamento. Ad ogni singolo importo del pagamento sono sottratti eventuali pagamenti per i quali l'utente vuole la certificazione separata ed eventuali note di credito successive al pagamento. Sono altresì considerati i pagamenti indicati nel tabbed Certificazione separata dell'anno successivo a quello indicato. Ogni riga della lista sarà costituito da un raggruppamento di uno o più movimenti relativi al percipiente selezionato aventi stessa causale di pagamento.

ACG



I campi in testata saranno quindi quelli precedentemente indicati come parametri di selezione.

I campi della lista sono:

Causale: Indica la causale del pagamento.

Importo lordo: Indica la somma dell'imponibile e delle somme esenti

Imponibile: E' determinato dalla somma degli onorari e delle spese soggette a ritenuta, sottraendo la quota esente.

Fringe Benefits: indica la presenza di un importo relativo a compensi in natura

Iva: indica l'importo dell'iva

Aliquota ritenute: Indica l'aliquota di ritenuta.

Ritenuta lorda: Indica l'importo della ritenuta al lordo di eventuali rettifiche.

Contributi previdenziali: E' l'importo dei contributi previdenziali a carico del percipiente.

Importo netto: Indica l'importo lordo meno la ritenuta netta e i contributi previdenziali.

Somme esenti: Indica le somme non soggette a ritenuta.

Compensazioni debiti: Indica la compensazione in dare utilizzata per diminuire il netto del pagamento.

Al termine della lista sono riportati i totali per ogni singola voce.

Il pannello è del tipo:

	<i>(?) 1-</i>		(<u>*</u> +)								
С	ertifica	azioni Annu	ali: Interrog	azione				<u>}(*)</u>			Ø
Pa	aramet	tri per la se	elezione								
C	odice p	ercipiente	04		rossi						
Ar	nno di i	imposta	2003								
El	enco pe	er pagament	0		Elenco pe	r causale del	compenso				
÷	Causal	le		% rit.	Tot. corrisposto	Somme esenti	IVA	Fringe benefits	Imponibile	Rit. lorda	Contributi prev.
=	Provvig	gioni agente nandatario		23,00	3.092,24	2.473,79	0,00	0,00	618,45	142,25	0,0
Γ	Тіро		Data		Tot. corrisposto	Somme esenti	IVA	Fringe benefits	Imponibile	Rit. lorda	Contributi prev.
	PA		10/06/2003		2.096,44	1.677,15	0,00	0,00	419,29	96,44	0,01
\vdash	PA		10/06/2003	Totali	3.092,24	2.473,79	0,00	0,00	618,45	45,81 142,25	0,01
•											Þ

(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.





Per ciascun raggruppamento è possibile visualizzare la lista dei singoli movimenti che concorrono a determinarlo (+).

4.2.2 Stampa certificazioni annuali

La funzione consente di stampare le certificazioni annuali di uno o più percipienti indicati nel parametrico iniziale.

I parametri di selezione iniziale sono:

Anno: indica l'anno di imposta per il quale si intende effettuare la stampa delle certificazioni. Default: l'ultimo anno della tabella dei parametri annuali.

Codice percipiente iniziale: indica il codice del percipiente iniziale, dal quale l'utente desidera partire per l'effettuazione della stampa. Cliccando sull'apposito bottone verrà visualizzato l'elenco con i possibili valori.

Codice percipiente finale: indica il codice del percipiente finale. Cliccando sull'apposito bottone verrà visualizzato l'elenco con i possibili valori.

Codice reddito usuale: indica il codice reddito usuale dei percipienti di cui si vuole effettuare la stampa.

Tipo di stampa: indica se si desidera un tipo di stampa dettagliata per pagamento o per causale di compenso.

Stampa percipienti senza dati: indica se nella stampa deve essere compreso l'elenco dei percipienti per i quali non è stato trovato nessun dato da stampare.

Il parametrico è del tipo:





* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	
Certificazioni Annuali: Stam	pa 🚺 🖉 🗘 🥠
Parametri per la stampa	
Anno di imposta	2004
Codice percipiente iniziale	
Codice percipiente finale	* =
Codice reddito usuale	
Numerazione pagina per percipiente	\checkmark
Data stampa (gg/mm/aaaa)	
Dettagliata per pagamen Note	nto O Per causale di compenso I Stampa percipienti senza dati
(C) Copyright ACG SRL 2004. A	Il Rights Reserved.

Se l'utente seleziona Tipo di stampa = Per causale di compenso saranno considerati tutti i pagamenti raggruppati per causale di pagamento e saranno riportati i totali; se invece è selezionato Tipo di stampa= dettagliata per pagamento saranno indicati tutti i singoli pagamenti. Per i movimenti da elaborare valgono le considerazioni fatte per l'interrogazione. Gli importi relativi a 'certificazione separata' sono indicati nell'anno in cui sono imputati, separatamente agli altri importi.

La stampa riporta, relativamente al percipiente, i dati significativi distinguendo tra Persona fisica e Altro soggetto. Nel primo caso sono riportati:

-'Cognome', 'Nome' al posto di 'Denominazione'

-Luogo e data di nascita (non nel secondo caso)

Nella stampa dettagliata per pagamento sono riportati anche i dati del versamento (data versamento e numero attestato)

Alla fine della stampa (o per Causale o Dettagliata), se l'utente ha fleggato il campo 'Stampa percipienti senza dati', viene stampato l'elenco dei percipienti per il quali non è stato trovato nessun dato da stampare.

Il formato di stampa è del tipo:





STAMPA CERTIFICAZIONI DEI COMPENSI ASSOGETTATI A RITENUTA D'ACCONTO

Richiedente Ri Data 10 Ora 16 Note	4330 0/09/03 6:11:26								
Parametri		Tainial	- Scelte	Eliza la					
Codice percipia Tipo Stampa	ente	CERT01 2	∍ 1=Dettagl	finale 000010 iata per pag	amento				
Anno di Imposta	а	2003	z-rer cau	sate det com	penso				
Anno d'imposta	2003	CER Percipiente Denominazione Codice fiscale	FIFICAZIO (Ar CERTUI Formito	NE DEI COMPE t. 7 bis — D me prova cer	NGI 909CETTI).P.R. 29/9/1 tificezione	I A RITENUT 1973 N.600) Pac	A D'ACCONT rtita IVA	D 11 PP88P5 555	Pag. 1
Homa li',10/09/2003 Pergli adempir sono stati com	menti previ risposti i	Indirizzo sti dalle vigen seguenti compen	Via Fir ti norme si assogg	enze, 90 tributarie, ettati a rit	si attesta c enuta d'acco	Con the nel cons into:	mune so dell'ar	Milano mo 2003	Prov. MJ
Causale	نسبيه مل	Impart Riten	Iardo Iarda	unparti espir Samme	essi in Euro esenti 260.00	o Cant:	IVA ributi	Fringe Benefits Importo netto	Imponibile Compens. debiti
% Rit. 20.00 Prova	0 0	10	18,00 .875,96	36 13	136,28		35,64	432,00	90,00 10.704,04 46.172.32 50.00 4.262.78 550.00 669 923 58
% Rit. Prova % Rit. 18,00	. 00	94 8 0 10 0 1.466	. 881, 35 . 311, 05	46	.879,80	1.829 64 1.945 106 187	829,23 64,23	10.753,00 86.506,07	
Prestazioni la % Rit. 18,00 Prestazioni la	evoro auton 0 evoro auton		771,53 631,40	4 690	535,21		945,70 187.69	9.972,16	
% Rit. 23,00 TOTALI	0	154 1.583	.082,48 .582,40	742	.431,42	109	704,65 998,26 768,88	1.264.238,52	731.152.72
I versamenti de Dati identifica Denominazione Godice figcale	egli import stivi del s ACGV2 SPA 1007389015	i delle ritenut ostituto d'impo DEMO INTEGRATA 3	e sono st sta	ati effettua	ti in confor	mita'alle	disposizi I	oni vigenti în materia. În fede	
Farțița IVA Indirizzo Comune	1007389015 Piazzale G Roma	3 .Pastare,	Prov. F	M			-	(tumbro e furma	1)

4.3 Dichiarazione annuale

I sostituti d'imposta che hanno corrisposto somme o valori soggetti a ritenuta alla fonte, come previsto dagli art. 23, 24, 24 bis e 29 del D.P.R. 29 settembre 1973 n.600 e/o contributi previdenziali ed assistenziali dovuti all'Inps, all'Inpdap, all'Inpdai e/o premi assicurativi dovuti all'Inail sono obbligati a presentare la dichiarazione modello 770

La dichiarazione dei sostituti d'imposta è suddivisa in due parti omogenee che costituiscono due distinte dichiarazioni, a seconda dei dati richiesti:

-mod. 770 semplificato (data presentazione entro 30 settembre)

-mod. 770 ordinario (data presentazione entro 31 ottobre)

Il prodotto ACG Ritenuta d'Acconto consente la gestione dei dati necessari ad una corretta compilazione di alcuni quadri e la predisposizione dei file per una eventuale trasmissione al prodotto Gestione 770.

Sono gestiti i seguenti quadri del modello semplificato:

-Comunicazioni dati certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.


Le comunicazioni contengono i dati relativi ai redditi di lavoro autonomo, provvigioni inerenti a rapporti di commissione, di agenzia, di mediazione, di rappresentanza di commercio, di procacciamento di affari, nonché provvigioni derivanti da vendita a domicilio e redditi diversi.

-Prospetto ST

Il prospetto contiene i dati relativi alle ritenute alla fonte operate, alle trattenute per assistenza fiscale ed alcune imposte sostitutive.

Da quest'anno (DPR n°126 del 16/04/2003) la data di presentazione del modello 770 semplificato, che i sostituti d'imposta devono presentare per il 2002, è stata fissata al 30 settembre 2003 (anziché 30 giugno, come lo scorso anno). La presentazione può essere effettuata solo per via telematica, direttamente o tramite uno degli intermediari abilitati previsti dal Dpr 322/98.

4.3.1. Dichiarazione annuale

Riportiamo la parte del menù principale riguardante la dichiarazione annuale:



Sono presenti tre voci di menù:

- a) Dati di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi
- b) Prospetto ST
- c) File per trasmissione telematica

a) Dati di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi

Sono possibili tre azioni: Nuovo, Lista e Associazione mod.770.

Nuovo

Quando l'utente entra in immissione potrà immettere i totali riepilogativi relativi ad un determinato percipiente per un determinato anno. In output, protetti, saranno riportati i dati anagrafici del percipiente e l'utente potrà inserire la causale di pagamento e gli importi da dichiarare.

Nel parametrico iniziale sono presenti i seguenti campi, entrambi obbligatori:

Anno d'imposta: Consente di indicare l'anno di imposta al quale si riferisce la dichiarazione.

Codice percipiente: Consente di indicare il codice del percipiente oggetto della dichiarazione. Cliccando il bottone a destra verrà visualizzato l'elenco dei possibili valori. (tabella fornitori con percipiente='S')

Una volta premuto invio o esegui saranno visualizzati i seguenti campi:

DATI RELATIVI AL PERCETTORE DELLE SOMME:

I campi seguenti si riferiscono al percipiente immesso e sono tutti campi di output, eccetto il campo Codice Regione.

Codice fiscale: Indica il codice fiscale del percipiente. © Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Cognome o denominazione: Indica il Cognome del percipiente, se il percipiente è persona fisica, o la Denominazione(Ragione sociale) se il percipiente è stato definito come Altro soggetto nel campo Tipo persona.

Nome: Indica il nome del percipiente. E' valorizzato se il campo Tipo persona dell'anagrafico è impostato a 'F'=persona fisica.

Sesso (M o F): Indica il sesso del percipiente. E' valorizzato se il campo Tipo persona dell'anagrafico è impostato a 'F'=persona fisica.

Data di nascita: Indica la data di nascita del percipiente. E' valorizzato se il campo Tipo persona dell'anagrafico è impostato a 'F'=persona fisica.

Comune (o Stato estero) di nascita: Indica il Comune di nascita del percipiente (o lo Stato estero). E' valorizzato se il campo Tipo persona dell'anagrafico è impostato a 'F'=persona fisica.

Prov. Nasc. (sigla): Indica la provincia del Comune di nascita. E' valorizzato se il campo Tipo persona dell'anagrafico è impostato a 'F'=persona fisica.

Comune: Indica il domicilio fiscale del percipiente (sia nel caso in cui il campo Tipo persona='F' che se ='A')

Provincia: (sigla): Indica la provincia del comune in cui ha il domicilio fiscale il percipiente.

Codice regione: E' un campo di input. Deve essere valorizzato solo nel caso in cui nel campo 'Causale' è indicato il codice 'N' (ci si riferisce al campo causale del modello 770). Consente di indicare il codice della regione relativo al domicilio fiscale del percipiente. Ciccando sull'apposito bottone a destra verrà visualizzato l'elenco con i possibili valori (Tabella Regioni e Province autonome)

Via e numero civico: Indica l'indirizzo fiscale del percipiente. (sia nel caso in cui il campo 'Tipo persona'='F' che se ='A')

RISERVATO AI PERCIPIENTI ESTERI:

I campi seguenti sono tutti di output

Codice di identificazione fiscale estero: Indica il codice di identificazione fiscale rilasciato dall'Autorità fiscale del paese di residenza o, in mancanza, un codice identificativo rilasciato da un'Autorità amministrativa del paese di residenza. (campo 'codice fiscale estero' dell'anagrafico)

Località di residenza estera: Indica la località di residenza estera del percipiente.

Via e numero civico: Indica l'indirizzo di residenza estera.

Codice Stato estero: Indica il codice dello stato estero di residenza.

DATI RELATIVI ALLE SOMME EROGATE:

I campi seguenti sono tutti di input eccetto il campo 'Imponibile', che è calcolato automaticamente dalla procedura.

Gli unici campi obbligatori sono: 'Causale' e 'Ammontare lordo corrisposto'.

Causale: Consente di indicare il codice identificativo della causale di pagamento. Il bottone a destra del campo, consente di aprire una finestra con l'elenco dei possibili valori (Tabella Causali di pagamento). E' obbligatorio. Nel modello è indicato il campo 'codice modello 770' della causale di pagamento selezionata.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.



Anno: Per le somme contraddistinte, nel campo causale (ci si riferisce al campo codice modello 770 della causale di pagamento selezionata), dai codici "G", "H" ed "I" và riportato in questo campo l'anno in cui è sorto il diritto alla percezione. E' quindi obbligatorio se il campo 'Causale' vale 'G', 'H' o 'I' o se il campo anticipazione è impostato ad 'S'.

Anticipazione: Indica se la somma è erogata a titolo di anticipazione. Può assumere i seguenti valori: S=Si N=No. Nel caso tale campo è impostato ad S va indicato l'anno 2002 nel campo'Anno' riportando, nei relativi campi, l'eventuale ammontare delle somme corrisposte negli anni precedenti a titolo di anticipazione (campo 'Imponibile anni precedenti') e le relative ritenute (campo 'Ritenute operate anni precedenti'). Default: N.

Ammontare lordo corrisposto: Consente di indicare l'ammontare lordo del compenso corrisposto. E' obbligatorio e deve essere maggiore di zero.

Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale: Tale campo è da avvalorare solo nel caso in cui il percipiente è un soggetto non residente in Italia. Consente di indicare le somme non assoggettate a ritenuta, in quanto ha applicato il regime previsto nelle convenzioni internazionali per evitare le doppie imposizioni sui redditi.

Altre somme non soggette a ritenuta: Consente di indicare le somme non soggette a ritenuta diverse da quelle esposte nel campo precedente ('Somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale'). Ad es. la quota delle provvigioni non soggette a ritenuta (50% o 80%).

Imponibile: Indica l'imponibile ed è calcolato automaticamente dalla procedura come differenza tra l'ammontare lordo corrisposto e le somme non soggette a ritenuta ('somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale' e 'altre somme non soggette a ritenuta')

Ritenute: Consente di indicare l'importo delle ritenute operate nell'anno. Non può essere superiore all'importo indicato nel campo 'Imponibile'.

Ritenute sospese: Consente di indicare l'ammontare delle ritenute non operate per effetto delle disposizioni emanate a seguito di eventi eccezionali, già compreso nell'importo indicato nel campo precedente ('Ritenute'). Non può essere superiore all'importo indicato nel campo 'Ritenute'.

Addizionale regionale: Da avvalorare solo nel caso in cui nel campo 'Causale' è stato indicato il codice 'N'. Consente di indicare l'importo dell'addizionale regionale all'Irpef trattenuto.

Addizionale regionale sospesa: Consente di indicare l'ammontare dell'addizionale regionale dell'Irpef non operato per effetto delle disposizioni emanate a seguito di eventi eccezionali, già compreso nell'importo indicato nel campo precedente ('Addizionale regionale'). Non può essere superiore all'importo indicato nel campo 'Addizionale regionale'.

Imponibile anni precedenti: Consente di indicare l'ammontare delle somme corrisposte negli anni precedenti a titolo di anticipazione.

Ritenute operate anni precedenti: Consente di indicare l'importo delle ritenute sulle somme corrisposte negli anni precedenti a titolo di anticipazione.

Oltre ai controlli indicati sono effettuati anche i seguenti:

- Il programma verifica se esiste già per il percipiente indicato un totale con stesso anno d'imposta e con stessa causale di pagamento, in tal caso non è consentito l'inserimento.
- Le 'somme non soggette a ritenuta per regime convenzionale' e le 'Altre somme non soggette a ritenuta' non devono superare l'ammontare lordo corrisposto.

I campi a video sono proposti all'utente allo stesso modo in cui sono presenti nel modello 770/2003.





Il formato video è del tipo:

ACGWEB - Microso	oft Internet Explorer	ia da karamen					_ 6
	2						
ichiarazione a	nnuale: Immissione						Ø
nno di imposta odice percipien	2003 te 5						
	COMUN PROVVI	NCAZIONE DATI CERTIFICA GIONI E REDDITI DIVERSI	Azioni Lavoro Au	ΙΤΟΝΟΜΟ,			EURO
ATI RELATIVI	Codice fiscale	Cognome o Denominazio	one		Nome		
ERCIPIENTE ELLE SOMME	Sesso Data di nascita	Comune (o Stato estero)) di nascita		Prov. nasc. (sigla)		
	Comune				Prov. (sigla)	Codice regio	ine
	Via e numero civico						
SERVATO AI RCIPIENTI TERI	Codice identificazione fis	cale estero		Localita' di residenz	a estera		
	Via e numero civico			Codice Stato estero			
ATI RELATIVI LE SOMME ROGATE	Causale di pagamento) E		_			
	Causale Anno	Anticip. Ammontare I	ordo corrisposto	Somme non sogge regime convenzion	tte a ritenuta per ale	Altre somme non soggette a	ritenuta
	Imponibile Addizionale regionale	Ritenute Addizionale r	regionale sospesa	Ritenute sospese	ecedenti	Ritenute operate anni precec	lenti
nerazione completa	ata					C Intrapet local	P

Lista

In gestione del quadro relativo alla comunicazione dati certificazioni lavoro autonomo è presente un parametrico di selezione del tipo:





2 2 2 1 E E E ?		•							
Dichiarazione annuale: gestione								2	
Parametri per la selezione			Eseg	gui					
Anno di imposta 2003									
Codice percipiente	: 1								
Causale	:		_						
Tipo soggetto Tutti	•	Tipo registra:	zione Tu	utti 🔻					
Percipiente		Causale		Somme no	n soggette			Tip	00
Cod Ragione sociale	Cod	Descrizione	Tot. corrisposto	Per reg. convenz.	Altre	Imponibile	Ritenute	Sogg.	Reg.
	013	Provvigioni agente monomandatario	3.092,24	0,00	2.473,79	618,45	142,24	А	А
									•
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Right	s Rese	erved.							

Anno: Obbligatorio. Indica l'anno di imposta al quale si riferisce la dichiarazione.

Codice percipiente: Non obbligatorio. Indica il codice identificativo del percipiente di cui si desidera visualizzare nella lista le relative registrazioni. Cliccando sull'apposito tasto a destra $\bar{=}\bar{\bar{a}}$, verrà visualizzato l'elenco con i possibili valori tra cui l'utente può scegliere quello desiderato.

Causale: Non obbligatorio. Indica il codice della causale di pagamento delle registrazioni che si vogliono visualizzare nella lista. Cliccando sull'apposito tasto a destra $\bar{\bar{z}}$, verrà visualizzato l'elenco con i possibili valori tra cui l'utente può scegliere quello desiderato

Tipo soggetto: Non obbligatorio. Può assumere i seguenti valori: F=persona fisica e A=Altro soggetto.

Tipo registrazione: Non obbligatorio. Può assumere i seguenti valori I=Immissione (se il record è stato immesso dall'utente) A=Automatica (se deriva da una elaborazione automatica) M=Modificata (se il record elaborato automaticamente è stato poi modificato)

Dopo aver premuto invio avremo una lista delle registrazioni (costruita ma mano che sono immessi i movimenti) secondo i parametri impostati, per percipiente e per causale di pagamento. Dalla lista è possibile, solo se tipo registrazione è diverso da I, visualizzare la lista dei movimenti rientranti nel raggruppamento (+) ed eventualmente il dettaglio o il versamento relativo.

E' possibile inoltre eseguire una delle azioni presenti sulla macro:

Visualizza: Consente di visualizzare il quadro relativo. Il pannello è analogo a quello di immissione con tutti i campi di output.

<u>Nuova registrazione:</u> Consente di immettere una nuova registrazione



<u>Modifica</u>: Consente di modificare il quadro relativo. I parametri anno e codice percipiente e i dati relativi al percettore delle somme come pure la causale sono però di output, non modificabili.

<u>*Cancella*</u>: Consente di cancellare la relativa registrazione. Non è possibile cancellare le registrazioni che derivano dalle elaborazioni automatiche (Tipo registrazione=A) dei movimenti contabili. Nel caso in cui vengono modificate è possibile ripristinare i dati originali attraverso la cancellazione.

Associazione mod. 770

Tale azione di menù consente all'utente di poter specificare i codici del modello 770 (tabella Modelli 770) che devono essere elaborati per un determinato anno. Se tale associazione non avviene saranno elaborati tutti i movimenti (cioè tutti i movimenti rientreranno nel quadro dati di lavoro autonomo e provvigioni).

b) Prospetto ST

Il prospetto ST è utilizzato per indicare le ritenute operate ed i versamenti eseguiti.

Il prodotto ACG Ritenuta d'Acconto consente la gestione del quadro.

Gestione

In gestione dopo aver inserito l'anno nel parametrico, si ottiene una lista delle ritenute effettuate, anche se non versate, 'cumulate per periodo di riferimento, codice tributo, data scadenza e stesso valore nel campo RSS (Regione a statuto speciale). Sono presenti nella lista anche i dati di effettuazione dei versamenti.

I campi della lista sono:

Anno d'imposta: Anno al quale si riferiscono le ritenute e i versamenti effettuati.

Periodo di riferimento: Indica il mese e l'anno al quale si riferiscono le ritenute effettuate. (mese e anno di decorrenza dell'obbligo di effettuazione del prelievo). Se è presente il campo 'ritenute operate', 'importo versato' o 'interessi, il periodo di riferimento è obbligatorio. Il campo deve assumere la seguente configurazione MMAAAA. Se il campo 'Note' vale A o B il periodo di riferimento deve essere uguale a 122002

Ritenute operate: Indica l'importo delle ritenute operate e delle somme e degli interessi. Se il campo 'Note' è diverso da K L M N P Q il dato non può essere inferiore alla somma dei campi 'Ritenute versate in eccesso e restituzioni' e 'Ritenute compensate con crediti d'imposta'.

Ritenute versate in eccesso e restituzioni : Indica l'importo che il sostituto ha utilizzato a scomputo di quanto evidenziato nel punto precedente (campo 'Ritenute operate')

Ritenute non versate per Crediti d'imposta: Indica l'importo dei crediti d'imposta utilizzati a scomputo di quanto indicato nel campo 'Ritenute operate'.

Importo versato: Indica l'importo versato. Tale importo corrisponde alla differenza ottenuta sottraendo quanto eventualmente indicato nel campo 'Ritenute versate in eccesso e restituzioni' e nel campo 'Ritenute non versate per Crediti d'imposta' dall'importo indicato nel campo 'Ritenute operate'.

Interessi: Indica l'importo degli interessi per ritardato versamento





Note: Indica alcune note così come indicate nelle istruzioni ministeriali del modello 770/2003. Può assumere i seguenti valori:

A=se il sostituto ha effettuato i versamenti alla scadenza prevista dall'art.2, comma 1, del D.P.R. n.445 del 1997.

B= se il versamento si riferisce a ritenute operate ai sensi degli artt, 23 e 24 del D.P.R. n.600 del 1973, su somme e valori relativi al 2002 erogati entro il 12 gennaio 2003.

C= se l'importo indicato nel campo 'Importo versato' è parte di un versamento cumulativo relativo a ritenute effettuate in più mesi.

D= se il codice tributo è stato oggetto di comunicazione all'ufficio locale dell'Agenzia delle Entrate.

E= se il codice regione è stato oggetto di comunicazione all'ufficio locale dell'Agenzia delle entrate.

K= se nel rigo sono riportati i dati delle ritenute, operate dal soggetto estinto nei casi di operazioni societarie straordinarie o di successioni, il cui versamento è esposto nel prospetto ST intestato al soggetto che prosegue l'attività.

L= se nel rigo sono riportati i dati del versamento, effettuato dal soggetto che prosegue l'attività nei casi di operazioni societarie straordinarie o di successioni, relativo a ritenute indicate nel prospetto ST intestato al soggetto estinto.

M= se nel rigo sono riportati i dati dell'ammontare complessivo delle residue rate di addizionale regionale all'IRPEF non prelevate per effetto del passaggio di dipendenti con prosecuzione del rapporto di lavoro, senza estinzione del precedente sostituto d'imposta.

N= se nel rigo sono riportati i dati dell'ammontare complessivo delle residue rate di addizionale comunale all'IRPEF non prelevate per effetto del passaggio di dipendenti con prosecuzione del rapporto di lavoro, senza estinzione del precedente sostituto d'imposta.

P= se nel rigo sono riportati i dati dell'ammontare complessivo delle residue rate di addizionale regionale all'IRPEF prelevate dal successivo sostituto d'imposta per effetto del passaggio di dipendenti con prosecuzione del rapporto di lavoro, senza estinzione del precedente sostituto d'imposta.

Q= se nel rigo sono riportati i dati dell'ammontare complessivo delle residue rate di addizionale comunale all'IRPEF prelevate dal successivo sostituto d'imposta per effetto del passaggio di dipendenti con prosecuzione del rapporto di lavoro, senza estinzione del precedente sostituto d'imposta.

Eventi eccezionali: Indica gli eventi eccezionali che possono verificarsi, così come indicati nelle istruzioni ministeriali del modello 770/2003. Può assumere i seguenti valori:

A=se il sostituto d'imposta ha fruito della sospensione dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte prevista dall'art. 1 del D.L. 23 dicembre 1993, n.532, convertito dalla L. 17 febbraio 1994, n.111 e dall'art. 6 del D.L. 2 ottobre 1995, n.415, convertito, con modificazioni, dalla L. 29 novembre 2995, n.507 a favore delle piccole e medie imprese creditrici del soppresso EFIM.

B=Se il sostituto d'imposta ha fruito delle agevolazioni di cui all'art.20, comma 2, della L.23 febbraio 1999, n. 44, previste per le vittime di richiesta estorsiva e dell'usura;

C=Se il sostituto d'imposta ha fruito della sospensione (dal 31 ottobre 2002 fino al 31 marzo 2003) dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte prevista dai decreti 14 novembre 2002 (G.U. n. 270 del 18 novembre 2002) e 15 novembre 2002 (G.U. n.272 del 20 novembre 2002) © Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati. Pagina 80 di 140



emanati a seguito degli eventi sismici verificatisi in data 31 ottobre 2002 nel territorio delle province di Campobasso e Foggia.

D=Se il sostituto d'imposta ha fruito della sospensione (dal 29 ottobre 2002 fino al 31 marzo 2003) dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte prevista dal decreto 14 novembre 2002 (G.U. n.270 del 18 novembre 2002) emanato a seguito dell'eruzione del vulcano Etna verificatasi dal 29 ottobre 2002 nella provincia di Catania.

E=se il sostituto d'imposta ha fruito della sospensione (dal 25 novembre 2002 fino al 31 marzo 2003) dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte prevista dal decreto 5 dicembre 2002 (G.U. n.288 del 9 dicembre 2002) emanato a seguito degli eventi alluvionali verificatisi dal 25 novembre 2002 nel territorio delle regioni Liguria, Lombardia, Piemonte, Veneto, Friuli Venezia Giulia ed Emilia Romagna.

F= se il sostituto d'imposta ha fruito della sospensione (dal 18 aprile 2002 fino al 31 ottobre 2002) dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte prevista dal decreto 28 giugno 2002 (G.U. n.156 del 5 luglio 2002) emanato a seguito dell'evento che ha interessato il 'grattacielo Pirelli'.

G=se il sostituto d'imposta ha fruito del differimento al 17 aprile 2002 dei termini relativi ai versamenti delle ritenute alla fonte scadenti in data 16 aprile 2002 previsto dal decreto 24 maggio 2002 (G.U. n.129 del 4 giugno 2002) a seguito dello sciopero generale del giorno 16 aprile 2002.

Z= in caso di agevolazioni previste da altre disposizioni.

Codice tributo: Indica il codice tributo del versamento. Se è presente il campo 'Ritenute operate', 'Importo versato' o il campo 'Interessi' ed è assente il campo 'Tesoreria' (=N), il dato è obbligatorio.

Tesoreria: Indica se il versamento è effettuato presso le sezioni di Tesoreria provinciale dello Stato. Può assumere i seguenti valori: S=Si, N=No. Default: N.

Codice regione: E' da indicare nel caso di versamento di addizionale regionale. Cliccando sull'apposito bottone a destra è visualizzato l'elenco con i possibili valori. (Tabella Regioni e Province autonome).

Il formato video propone il quadro ST così come si presenta nel modello 770/2003:





è 🔨 🎟	Y		· ·										
chiarazior	ne an	inual	e - Prosp	oetto ST: g	gestione				(] • { })				Ø
irametri p	er la	sele	zione	1									
ino di impo	osta		2003										
	SEM	PLIFIC		PROSPET Ritenute ope imposte sost	TO ST erate, tratten titutive	ute per assistenz	a fiscale e		Mod. N.	1 di 1	<< >>		EUR
tenute ierate,			Periodo di	i riferimento anno)	o (mese	Ritenute	operate	Ritenute versate restituz	in eccesso e tioni	Ritenute con crediti d	npensate con 'imposta	Importo v	ersato
attenute er	Ξ	ST2	09	200	03		4.000,00		0,00		0,00	4	.000,00
sistenza scale e				Interessi n	00	N	ote	Eventi ecce	ezionali	Cd. tributo	Tesoreria	Cd. regi	one
nposte			Tipo C	U, d. Perc. De	,00 escrizione		Dat	a pagamento Rit	enute	RSS			
istitutive	_		PA	2 Bi	ianchi2		2	2/09/2003	4.000,00				
	Ŧ	ST3	09	200	03		582,60		0,00		0,00		228,85
				0,	,00	С				1038	X	modifica regis	trazione
	(F)	ST4	09	200	03		2.300,00		0,00		0,00		500,00
	_	••••		0,	,00					1040	X	06	
		ST5											
		ST6								_			
	-						_		_				
		ST7						_	_				
		ST8											
	2					1							
		313							_			Intranat k	ocale

E' possibile visualizzare la lista dei movimenti facenti parte del raggruppamento (+), entrando in visualizzazione del movimento stesso o del relativo versamento.

La modifica della registrazione consente invece di entrare in modifica del quadro per immettere alcuni campi non impostati automaticamente dalla procedura.

Il formato video della modifica è il seguente:





A ∕ 20 11 Te ■ ■ P	-			
Dichiarazione annuale - Prospetto ST: Modifica	a	(B)(O)(O)(G)		Ø
Anno di imposta 2003	Periodo di riferimento	07 2003	Codice Tributo/Capitolo	1038
Ritenute operate		142,24	Tesoreria	
Importi utilizzati a scomputo		0,00	Ravvedimento	
Crediti di imposta utilizzati a scomputo		0,00	Data versamento	
Importo versato		0,00		
Interessi		0,00		
Versamento crediti recuperati		0,00		
Utilizzo di versamenti in eccesso		0,00		
Note (A,B,C,D,E,K,L,N,P,Q,S,T,Z)				

c) Trasmissione telematica

La dichiarazione Mod.770/2003 Semplificato deve essere presentata solo per via telematica, direttamente o tramite un intermediario abilitato. La dichiarazione si considera presentata il giorno in cui è ricevuta telematicamente dall'Agenzia delle entrate, che rilascerà sempre telematicamente una comunicazione che ne attesta l'avvenuto ricevimento. Le modalità per la trasmissione telematica sono stabilite con il decreto del 31 luglio 1998 n.322 (pubblicato nella G.U. del 12 agosto 1998, n. 187) e successive modificazioni.

Il prodotto Ritenuta d'acconto gestisce la problematica della predisposizione dei file ai fini della trasmissione telematica.

E' prevista un'apposita voce di menù: File per trasmissione telematica mediante la quale sarà possibile registrare il file o annullare l'elaborazione definitiva.

Registrazione

La funzione consente all'utente di poter registrare su file di database i dati anagrafici e contabili relativi ai modelli 770 elaborati per l'anno di imposta da dichiarare.

In altre parole fornisce i record:

- "H" (dati relativi alla comunicazione dati certificazione lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi);
- "E" (dati relativi al Prospetto ST).

I record di testa e di coda (record "A", "B" e "Z") che contengono i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell'invio telematico vengono forniti dall'apposito modulo Paghe 770 o da altro applicativo.

Infatti il prodotto Ritenuta d'acconto, non avendo le informazioni necessarie, non è in grado di fornire tali record se non incompleti e quindi inutilizzabili.



Sono creati due file organizzati e registrati secondo le specifiche tecniche per la trasmissione telematica Modello 770/2003 Semplificato, indicate dalla normativa; gli importi vengono registrati dopo aver effettuato la troncatura, secondo le istruzioni ministeriali. Altri 2 file contengono invece gli importi non troncati in modo che i dati contenuti possono essere letti e acquisiti dal prodotto di Gestione del 770. Il parametrico iniziale è del tipo:

2 2 Internationale: Registrazione trasmissione telematica			
hiarazione annuale: Registrazione trasmissione telematica			
hiarazione annuale: Registrazione trasmissione telematica			
			Q
ametri per la selezione			
io di imposta	2004		
i lavoro autonomo e provvigioni			
spetto ST			
jistrazione definitiva			
unzione produrra', in modalita' differita e conformemente alle istruzion • RXDT300F per i dati delle certificazioni (RXDN300F - importi non tron • RXVT300F per i dati dei versamenti (RXVN300F - importi non troncat trollare la stampa delle segnalazioni, prodotta al termine dell'elaboraz Copyright IBM Corp. 2003. All Rights Reserved.	i ministeriali, i seguenti file: Icati) i) zione, per eventuali errori sui d.	ati.	
erazione completata			🔠 Intranet locale

I campi sono:

Anno d'imposta: consente di indicare l'anno di imposta a cui si riferiscono i quadri 770

Dati lavoro autonomo e provvigioni: può assumere i valori S/N e consente all'utente di indicare se si vogliono registrare o meno tali tipi di dati.

Ritenute operate (prospetto ST): può assumere i valori S/N e consente all'utente di indicare se si vogliono registrare o meno tali tipi di dati.

Registrazione definitiva: può assumere i valori S/N e consente all'utente di indicare se la registrazione è da considerarsi definitiva e in tal caso potrà poi gestire solo i dati di una eventuale dichiarazione integrativa, o meno.

La funzione produrrà in modalità differita i file di cui sopra.

Il tracciato è conforme alle istruzioni ministeriali.

Annullamento

La funzione consente all'utente di annullare la registrazione definitiva dei file relativi ai modelli 770 elaborati dalla procedura per l'anno da dichiarare. Infatti dopo la registrazione definitiva dei



file di cui sopra, l'utente potrà immettere e gestire solo i dati relativi alla dichiarazione correttiva/integrativa. Mediante tale funzione è invece possibile annullare le registrazioni definitive dei file e gestire nuovamente la dichiarazione iniziale.

Il parametrico iniziale è del tipo:

ACGWEB - Microsoft Internet Explorer		_8
Dichiarazione annuale: Annullamento trasmissione telematica		Ø.
Parametri per la selezione		
Anno di imposta	2004	
Dati lavoro autonomo e provvigioni		
Prospetto ST		
C) Copyright IBM Corp. 2003. All Rights Reserved		
Operations completets	1	All Tatuanak loss la

I campi sono:

Anno d'imposta: consente di indicare l'anno di imposta a cui si riferiscono i quadri 770

Dati lavoro autonomo e provvigioni: può assumere i valori S/N e consente all'utente di indicare se si vogliono eliminare o meno tali tipi di dati.

Ritenute operate (prospetto ST): può assumere i valori S/N e consente all'utente di indicare se si vogliono eliminare o meno tali tipi di dati.

La funzione eliminerà eventuali modifiche apportate con la dichiarazione integrativa/correttiva.





4.3.2. Dichiarazione annuale integrativa/correttiva

Nel frontespizio della dichiarazione (mod.770/2003 semplificato) è presente un'apposita voce Tipo dichiarazione dove il sostituto d'imposta può indicare se sta compilando una dichiarazione correttiva o una dichiarazione integrativa.

Dichiarazione correttiva nei termini

Nell'ipotesi, infatti, in cui il sostituto di imposta intenda, prima della scadenza del termine di presentazione, rettificare o integrare una dichiarazione già presentata, deve compilare una nuova dichiarazione, completa di tutte le sue parti, barrando la casella "Correttiva nei termini".

Dichiarazione integrativa

Se i termini di presentazione della dichiarazione sono scaduti, il sostituto d'imposta può rettificare o integrare la stessa presentando una nuova dichiarazione completa di tutte le sue parti, su modello conforme a quello approvato per il periodo d'imposta cui si riferisce la dichiarazione, barrando la casella "Dichiarazione integrativa".

Presupposto per poter presentare la dichiarazione integrativa è che è stata validamente presentata la dichiarazione originaria. Sono considerate valide anche le dichiarazioni presentate entro novanta giorni dal termine di scadenza, fatta salva l'applicazione delle sanzioni.

I sostituti d'imposta che presentano il Mod.770 – Semplificato possono produrre la dichiarazione 'Correttiva nei termini' o quella 'Integrativa' mediante l'invio anche delle singole comunicazioni che si intendono integrare o rettificare. In particolare tale dichiarazione dovrà essere costituita dal frontespizio, previa barratura della relativa casella, e dalle sole comunicazioni oggetto di integrazione o rettifica, complete di ogni loro parte, indicando gli stessi numeri progressivi delle comunicazioni originarie.

Nell'ipotesi in cui la dichiarazione 'correttiva nei termini' o 'integrativa' sia utilizzata per trasmettere ulteriori comunicazioni si dovrà rispettare la progressione numerica riportando nello spazio 'progressivo comunicazione ' il numero successivo a quello utilizzato per l'invio dell'ultima comunicazione contenuta nel Mod.770 – Semplificato oggetto di rettifica. Analoghe modalità possono essere utilizzate per correggere o integrare il prospetto ST.

Il prodotto ACG Ritenuta d'Acconto gestisce la dichiarazione integrativa/correttiva.

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante la dichiarazione integrativa:



Sono presenti tre voci di menù:

- d) Dati di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi
- e) Prospetto ST
- f) Generazione file trasmissione telematica

a) Dati di lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi

La funzione consente l'immissione di nuovi dati, non dichiarati in precedenza, riguardanti il quadro mod.770 'Dati lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi' e la gestione di dati relativi a compensi certificati in precedenza e inviati all'amministrazione finanziaria e da inviare nuovamente dopo la modifica o la cancellazione.

Nuovo

Consente l'immissione di ulteriori dati non dichiarati precedentemente. Il parametrico e il pannello è analogo alla dichiarazione annuale. (vedere la parte della presente guida riguardante la Dichiarazione annuale).

Si dovrà rispettare la progressione numerica, come detto precedentemente.

Lista

Il pannello è analogo alla gestione delle dichiarazioni annuali (vedere la parte della presente guida riguardante la Dichiarazione annuale). Dopo il parametrico iniziale è infatti visualizzata una lista contenente le registrazioni dei totali riepilogativi di ogni percipiente, per l'anno di imposta indicato, derivanti da compensi di lavoro autonomo, redditi diversi e provvigioni.

Nel parametrico iniziale sono però presenti, in aggiunta agli altri campi (presenti nel parametrico della gestione della dichiarazione annuale), i seguenti:

Tipo dichiarazione: Permette di indicare il tipo di dichiarazione ai fini della selezione delle registrazioni. Non obbligatorio. Può assumere i seguenti valori:

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





D = Dichiarazione annuale base; permette di selezionare le registrazioni inviate con la dichiarazione originaria.

C = Dichiarazione correttiva; permette di selezionare le registrazioni relative alla dichiarazione correttiva/integrativa.

Spazio = permette di selezionare tutte le registrazioni

Tipo operazione: Permette di indicare il tipo di comunicazione da selezionare. Non obbligatorio. Può assumere i seguenti valori:

I = Nuove comunicazioni; permette di selezionare le registrazioni immesse nella dichiarazione correttiva/integrativa

A= Comunicazioni modificate; permette di selezionare le registrazioni modificate nella dichiarazione correttiva/integrativa

C = Comunicazioni cancellate; consente di selezionare le registrazioni annullate nella dichiarazione correttiva/integrativa

Spazio = Consente di selezionare tutte le registrazioni della dichiarazione correttiva/integrativa.

I campi della lista sono analoghi a quelli della dichiarazione annuale; in aggiunta vi è solo il seguente campo:

'Tipo operazione': indica se la registrazione è stata modificata, cancellata o immessa per la dichiarazione correttiva/integrativa.

Dalla lista è possibile, solo se tipo registrazione è diverso da I, visualizzare la lista dei movimenti rientranti nel raggruppamento (+) ed eventualmente il dettaglio o il versamento relativo.

E' possibile inoltre eseguire una delle azioni presenti sulla macro:

Visualizza: Consente di visualizzare il quadro relativo. Il pannello è analogo a quello di immissione con tutti i campi di output.

<u>Nuova registrazione:</u> Consente di immettere una nuova registrazione

Modifica: Consente di modificare i dati di una comunicazione dei compensi, inviata in precedenza con la prima dichiarazione. Non è consentita per comunicazioni cancellate

<u>*Cancella/Ripristino*</u>: Consente di annullare una comunicazione di compensi inviata in precedenza con la prima dichiarazione. La cancellazione di una registrazione precedentemente modificata comporterà il ripristino dei dati della comunicazione inviata con la prima dichiarazione.

b) Prospetto ST

La funzione consente la gestione e la stampa dei dati relativi alle ritenute e ai versamenti all'erario effettuati.

Gestione

Consente di accedere in gestione dei dati di una comunicazione inviata precedentemente. Il pannello è analogo a quello della gestione del prospetto ST della dichiarazione originaria (vedere la parte della presente guida che tratta la dichiarazione annuale). I campi della lista sono analoghi con l'aggiunta del seguente campo:





Tipo operazione: indica se la registrazione è stata modificata per la dichiarazione correttiva/integrativa.

E' possibile visualizzare la lista dei movimenti facenti parte del raggruppamento (+), entrando eventualmente in visualizzazione del movimento stesso o del relativo versamento.

Le azioni possibili sulla macro sono:

Modifica: la modifica della registrazione consente di entrare in modifica del quadro per immettere alcuni campi non impostati automaticamente dalla procedura

Cancella: Consente di annullare le modifiche ad una registrazione ripristinando i dati originali inviati con la prima dichiarazione. La cancellazione è consentita solo per le righe aggiornate

c) Generazione file trasmissione telematica

Per la generazione dei file ai fini della trasmissione telematica della dichiarazione correttiva nei termini o integrativa occorre rispettare le specifiche tecniche dettate dalla normativa.

Nel caso in cui si desideri rettificare un modello 770 Semplificato già presentato, il contribuente ha quindi a disposizione due diverse modalità:

- 1. la 'Correttiva nei termini' o 'Integrativa' mediante la presentazione 'integrale' di una nuova dichiarazione;
- 2. la 'Correttiva nei termini' o 'Integrativa' mediante la presentazione delle singole certificazioni e/o dei singoli prospetti ST che intende sostituire.

La dichiarazione Correttiva nei termini o Integrativa 'parziale' prevede sempre la sostituzione dell'intera certificazione o dell'intero prospetto. Non sarà pertanto possibile sostituire singoli campi del mod. 770/2003 Semplificato.

Il prodotto Ritenuta d'Acconto gestisce la trasmissione telematica della dichiarazione correttiva/integrativa.

Il parametrico è analogo a quello della dichiarazione originaria (vedere la parte della presente guida che tratta la Dichiarazione annuale. Non è presente però il campo 'Registrazione definitiva' e l'unico campo da aggiungere è il seguente:

Intera dichiarazione (S/N): Consente di indicare se nei file devono essere registrati sia i dati della prima dichiarazione (non aggiornati o cancellati) che i dati modificati o cancellati o immessi con la dichiarazione correttiva/integrativa . Default: Si

Il formato video è del tipo:





🚰 ACGWEB - Microsoft Internet Explorer		×
Dichiarazione integrativa: Registrazione trasmissione telematica	(1)(O)(O)(H) (*)	
Parametri per la selezione		
Anno di imposta	2004	
Dati lavoro autonomo e provvigioni	N	
Prospetto ST		
Intera dichiarazione		
La funzione produrra', in modalita' differita e conformemente alle istruzioni m • RYDT300F per i dati delle certificazioni (RYDN300F - importi non troncal • RYVT300F per i dati dei versamenti (RYVN300F - importi non troncati) Controllare la stampa delle segnalazioni, prodotta al termine dell'elaborazion	iinisteriali, i seguenti file: ii) ne, per eventuali errori sui dati.	
(c) Cupyright IBM Corp. 2003. All Rights Reserved.		
El Operazione completata	Intranet locale	





CAPITOLO 5. Funzioni di utilità

5.1 Integrazione con la funzione pagamento a fornitori di Contabilità:



La funzione pagamento a fornitori di Contabilità è stata integrata per comprendere la problematica del sostituto d'imposta e consentire il pagamento di compensi soggetti a ritenuta.

E' possibile infatti, nell'ambito di tale funzione, richiamare appositi programmi di ritenuta che consentono di sottrarre dalla rata da pagare (vedi guida applicativa del prodotto ACG Contabilità Aziendale per le modalità di selezione della rata) gli importi della ritenuta e eventuali contributi a carico del percipiente indicati nella fattura.

E' possibile inoltre gestire le seguenti situazioni:

- pagamento di rate riguardanti fatture o note debito parzialmente pagate con rate precedenti
- presenza di una nota di credito nella partita contabile
- abbinamento alla rata di compensazioni in dare registrate in contabilità con partite diverse da quella della fattura (che diminuiscono l'importo netto del pagamento da effettuare). Tali importi sono indicati nella scheda percipienti e nella certificazione.

Dopo aver selezionato dalla lista la rata soggetta a ritenuta e confermato il pagamento nel campo riguardante lo Stato verrà visualizzato il valore "R" e l'importo del pagamento sarà differente da quello della rata per un importo corrispondente a quello della ritenuta calcolata e/o di eventuali contributi a carico del percipiente e/o per la compensazione mediante partita in dare.

All'utente possono presentarsi i seguenti casi:

1) <u>Ritenuta e contributi sono stati precedentemente contabilizzati</u>



L'importo della rata selezionata sarà in tal caso già decurtata degli importi riguardanti la ritenuta e eventuali contributi; confermando il pagamento verrà contabilizzato solo l'importo del pagamento netto mentre nella lettera al fornitore saranno stampati tutti gli importi (pagamento, ritenuta e contributi). Il pagamento sarà quindi automaticamente inserito in Ritenuta e le registrazioni di ritenuta e contributi possono essere riprese in modifica dal formato di gestione della fattura inserita.

2) <u>Ritenuta e contributi non sono stati precedentemente contabilizzati</u>

Dopo la selezione della rata vengono calcolati gli importi della ritenuta e eventualmente dei contributi che decurteranno la rata per ottenere l'importo del pagamento netto. Gli importi calcolati sono visualizzabili mediante l'opzione di modifica della rata; alla conferma del pagamento verrà contabilizzato sia il pagamento che quello della ritenute e di eventuali contributi. Il pagamento sarà quindi automaticamente inserito in Ritenuta e le registrazioni di ritenuta e contributi possono essere modificate nel formato di gestione del pagamento inserito.

3) <u>Ritenuta precedentemente contabilizzata ma non i contributi</u>

L'importo della rata selezionata sarà in tal caso già decurtato dell'importo della ritenuta ma non di eventuali contributi; confermando il pagamento verrà contabilizzato sia l'importo del pagamento netto che quello di eventuali contributi; nella lettera al fornitore saranno stampati tutti gli importi (pagamento, ritenuta e contributi). Il pagamento sarà quindi automaticamente inserito in Ritenuta e la registrazione della ritenuta può essere modificata mediante il formato di gestione della fattura mentre quello di eventuali contributi mediante il formato di gestione della fattura inserito in ritenuta

4) Contributi precedentemente contabilizzati ma non la ritenuta

L'importo della rata selezionata sarà in tal caso già decurtato dell'importo dei contributi ma non della ritenuta; confermando il pagamento verrà contabilizzato sia l'importo del pagamento netto che quello della ritenuta effettuata; nella lettera al fornitore saranno stampati tutti gli importi (pagamento, ritenuta e contributi). Il pagamento sarà quindi automaticamente inserito in Ritenuta e la registrazione della ritenuta può essere modificata mediante il formato di gestione del pagamento inserito inserito mentre quello di eventuali contributi mediante il formato di gestione della fattura inserita in ritenuta.

In ogni caso l'importo del pagamento può essere modificato mediante l'opzione di modifica: dopo un messaggio di avvertimento l'utente potrà modificare l'importo della ritenuta o di eventuali contributi; verrà contabilizzato solo l'importo modificato del pagamento mentre nella lettera al fornitore sono stampati tutti gli importi.

Nel caso in cui la fattura immessa in contabilità non sia stata precedentemente integrata con i dati significativi per Ritenuta, l'importo della ritenuta non viene calcolato automaticamente. Se però la fattura è integrabile (cioè il fornitore è un percipiente e la causale utilizzata per la registrazione della fattura rientra tra i dati definiti per l'interfaccia con Contabilità), allora verrà visualizzato il valore "R" anche nel campo S(scelta) e l'utente verrà avvertito mediante un messaggio che l'importo della ritenuta non è calcolabile. L'utente può comunque, selezionando l'opzione di modifica della rata, modificare l'importo del pagamento e indicare gli importi della ritenuta e di eventuali contributi. Se l'utente conferma il pagamento questo verrà contabilizzato ma non automaticamente inserito in Ritenuta; nella lettera al fornitore saranno invece stampati tutti gli importi (pagamento, ritenuta, contributi). Se la fattura immessa in Contabilità non è però integrabile in Ritenuta, nessun importo può essere sottratto dall'importo della rata.





5.2 Immissioni di massa

Riportiamo di seguito la parte del menù principale riguardante le immissioni di massa:



5.2.1 Movimenti contabili

La funzione relativa all'immissione di massa dei movimenti contabili consente di acquisire dalla contabilità aziendale le registrazioni contabili relative ai movimenti soggetti a ritenuta. L'utente ha la possibilità di scegliere i movimenti contabili da elaborare in base al tipo movimento, al codice percipiente, alla data di registrazione e al profilo utente con cui tali movimenti sono stati immessi in contabilità. La funzione produce una stampa con la lista dei movimenti errati ed eventualmente quelli correttamente immessi in ritenuta.

Il formato video è il seguente:





Movimenti Contabili: Immissione di massa	
Parametri per l'immissione	
Codice percipiente iniziale	
Data movimento iniziale (gg/mm/aaaa)	
Profilo utente UTR1	
Tipo di elaborazione 	Tipo di stampa
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	

Tipo movimento: Consente all'utente di scegliere il tipo di movimento da elaborare. Può assumere i seguenti valori:

- Tutti i tipi di movimento (*)
- Fattura
- Nota debito
- Nota credito
- Pagamento
- Rimborso

Default: Tutti i movimenti

Codice percipiente (iniziale e finale): Consente all'utente di scegliere di elaborare solo registrazioni contabili a partire da un cero codice percipiente (iniziale) fino ad un altro codice (finale).

Data registrazione (iniziale e finale): Consente all'utente di scegliere di elaborare solo registrazioni contabili a partire da una certa data registrazione (iniziale) fino ad un'altra data (finale).

Profilo utente: Consente all'utente di scegliere di elaborare solo registrazioni contabili immesse dall'utente indicato.

Default: il profilo utente con cui si è collegati.

Tipo elaborazione: Consente all'utente di scegliere la modalità di esecuzione della funzione. Può assumere i seguenti valori:

- Controllo: le registrazioni contabili vengono sottoposte al controllo di conformità (analogamente all'immissione interattiva dei movimenti) quelle errate vengono stampate con i messaggi relativi alle anomalie riscontrate



- Controllo e aggiornamento: oltre alle operazioni previste per il solo controllo (compresa la stampa), viene eseguito l'aggiornamento dell'archivio con i movimenti risultati corretti.

Default: Controllo

Tipo di stampa: Consente all'utente di scegliere il tipo di stampa prodotta dalla funzione. Può assumere i seguenti valori:

- sia esatte che errate: stampa tutti i movimenti elaborati (esatti ed errati)
- solo errate o con note: stampa solo i movimenti elaborati che presentano anomalie o segnalazioni.

Default: solo errate o con note

5.2.2 Movimenti extra-contabili

La funzione consente di acquisire registrazioni di sola ritenuta (movimenti extra-contabili) provenienti da un archivio di lavoro preparato dall'utente. Può essere utilizzata per il trasferimento di dati provenienti da un altro sistema di elaborazione.

Vengono elaborati solo i movimenti relativi a codici fornitori definiti in anagrafico come percipienti e, superati gli opportuni controlli, la procedura provvederà all'aggiornamento degli archivi dei movimenti di ritenuta determinando eventualmente anche il riferimento di movimenti gerarchicamente pendenti da altri, come avverrebbe se l'immissione fosse interattiva. In ogni caso questi movimenti non avranno alcun collegamento con le registrazioni di contabilità generale, saranno a tutti gli effetti movimenti extra-contabili. Sarà possibile immettere contestualmente movimenti di pagamento per i quali è già stato effettuato il versamento, indicando i riferimenti (data e identificativo) del versamento stesso.

L'elaborazione è costituita da una prima fase di controllo dei movimenti (che seguirà comunque la stessa logica dell'immissione interattiva) e da una successiva fase di acquisizione dei soli movimenti che hanno superato i controlli.

Al termine dell'elaborazione, i movimenti immessi con successo verranno eliminati logicamente dall'archivio di lavoro e, se richiesto, eliminati anche fisicamente.

Il formato video è il seguente:





Movimenti Extracontabili: Immissione di massa	
Parametri per la selezione Profilo utente UTR1	Tipo di elaborazione controllo controllo e aggiornamento
Tipo di stampa ◎ sia esatte che errate	solo errate o con note
Cancellazione registrazioni immesse quelle dell'elaborazione tutt 	e 💿 nessuna
(C) Copyright ACG SRL 2004. All Rights Reserved.	

Profilo utente: Consente all'utente di scegliere di acquisire solo registrazioni contabili immesse dall'utente indicato.

Default: il profilo utente con cui si è collegati.

Tipo di elaborazione: Consente all'utente di scegliere la modalità di esecuzione della funzione. Può assumere i seguenti valori:

- Controllo: la procedura esegue tutti i controlli producendo poi una stampa nella quale verranno segnalate le eventuali anomalie riscontrate
- Controllo e aggiornamento: la procedura, dopo aver eseguito la fase di controllo (con eventuale stampa degli errori) provvede all'acquisizione dei movimenti validi.

Default: Controllo

Tipo di stampa: Consente all'utente di scegliere il tipo di stampa prodotta dalla funzione. Può assumere i seguenti valori:

- sia esatte che errate: stampa tutti i movimenti elaborati (esatti ed errati)
- solo errate o con note: stampa solo i movimenti elaborati che presentano anomalie o segnalazioni.

Default: solo errate o con note

Cancellazione registrazioni immesse: Consente all'utente di scegliere cosa fare delle registrazioni presenti nel file delle immissioni di massa.

Può assumere i seguenti valori:

- si, quelle dell'elaborazione: cancella le registrazioni immesse durante l'elaborazione





- Tutte: cancella tutte le registrazioni presenti nel file dell'immissione di massa che risultano acquisite (appartenenti quindi anche ad altre elaborazioni)
- No: non cancella le registrazioni immesse ma le lascia memorizzate sull'archivio (senza ovviamente considerarle nelle successive elaborazioni).

Default: No

Riportiamo di seguito il tracciato del file RTIM300F:

nome campo	testo descrittivo	t	lunghez	Valore
ATR05	Record attivo/sospeso/annullato	A	1	
NRR05	Numero azione di aggiornamento	P	9 0	
NUR05	Nome utente	A	10	
DTR05	Identificativo azienda	A	12	
CDPER	Cd percipiente	A	6	
DADOO	Dt doc. orig.	P	8 0	
RIFOO	Nr. rif. orig.	A	8	
DADOR	Dt doc. di rifer.	P	8 0	
RIFOR	Nr. rif. di rifer.	A	8	
DADOC	Dt documento	P	8 0	
RIFFO	Nr. riferimento	A	8	
TPMOV	Tipo movimento	A	2	FT,PA,ND,NC,RI
CDRDT	Codice reddito	A	4	
IMPON	Importo onorario	P	15 2	
IMPSS	Importo spese soggette	P	15 2	
IMPSE	Importo spese esenti	P	15 2	
IMPCN	Importo contributi (C.N.P.)	P	15 2	
IMPIV	Importo IVA	P	15 2	
IMPFB	Importo Fringe Benefits	P	15 2	
IMPCO	Importo contributi a carico del percipiente	P	15 2	
IMPRC	Importo ritenuta calcolata	P	15 2	
IMPRR	Importo rettifica ritenuta	P	15 2	
TOTPA	Totale pagamento	P	15 2	
FCESE	Flag certificaz. separata	A	1	S,N
AARIF	Anno di riferimento	P	4 0	
NURIF	Numero di riferimento	P	6 0	
CDDVS	Codice divisione	A	2	
FTPRO	Fattura pro forma	A	1	S,N
VTDAV	Data effett. versam.	P	8 0	
VRIDV	N.ro identificativo versamento	A	21	B,D,C
VTTPV	Tipo versam. B,D,C	A	1	
VTTOV VTCON VTDCE	Importo versato Cd conc.esattoriale	P A	15 2 3	
TMXU3	Non usato	A	3U 15-2	
THIVA	NUII USALU	P	IJ Z	

Segue un esempio di registrazioni tipiche con l'indicazione, per ciascuna, dei campi obbligatori (Tipo=O) e facoltativi (Tipo=F). I campi che non devono essere indicati non sono elencati. Si tenga presente che le date dovranno essere espresse nel formato anno, mese, giorno (aaaammgg).





Fattur	e o ri	cevute	
Campo	Tipo	Descrizione	Contenuto
NUR05	F	Nome utente	
DTR05	F	Identificativo azienda	
CDPER	0	Cd percipiente	
DADOC	0	Data documento	
RIFFO	0	Nr riferim. Docum.	
TPMOV	0	Tipo movimento	FΤ
CDRDT	0	Cd reddito	
IMPON	F	Onorario	(1)
IMPSS	F	Spese soggette	(1)
IMPSE	F	Spese esenti	(1)
IMPCN	F	Contributi (C.N.P.)	(1)
IMPIV	F	IVA	(1)
IMPFB	F	Fringe Benefits	
IMPCO	F	Contributi a carico perc.	
IMPRR	F	Rettifica ritenuta	
FCESE	0	Flag certif. Separata	
AARIF	0	Anno riferimento partita	
NURIF	0	Numero riferim. partita	
CDDVS	0	Cd divisione	(2)
FTPRO	0	Fattura proforma	

(1) Almeno uno dei 5 campi numerici deve essere valorizzato

(2) Dipende dalla tabella di personalizzazione Divisioni

Note d	lebito		
Campo	Tipo	Descrizione	Contenuto
NUR05	F	Nome utente	
DTR05	F	Identificativo azienda	
CDPER	0	Cd percipiente	
DADOO	0	Data doc. orig.	
RIFOO	0	Nr rif. orig.	
DADOC	0	Data documento	
RIFFO	0	Nr riferim. Docum.	
TPMOV	0	Tipo movimento	ND
IMPON	F	Onorario	(1)
IMPSS	F	Spese soggette	(1)
IMPSE	F	Spese esenti	(1)
IMPCN	F	Contributi (C.N.P.)	(1)
IMPIV	F	IVA	(1)
IMPFB	F	Fringe Benefits	
IMPCO	F	Contributi a carico perc.	
IMPRR	F	Rettifica ritenuta	
FCESE	0	Flag certif. Separata	
FTPRO	0	Fattura proforma	

(1) Almeno uno dei 5 campi numerici deve essere valorizzato © Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Pagamenti				
Campo	Tipo	Descrizione	Contenuto	
NUR05	F	Nome utente		
DTR05	F	Identificativo azienda		
CDPER	0	Cd percipiente		
DADOO	0	Data doc. orig.		
RIFOO	0	Nr rif. orig.		
DADOR	0	Data doc. di riferim.	(1)	
RIFOR	0	Nr rif. Di riferim.	(1)	
DADOC	0	Data pagamento		
TPMOV	0	Tipo movimento	PA	
IMPON	F	Onorario	(2)	
IMPSS	F	Spese soggette	(2)	
IMPSE	F	Spese esenti	(2)	
IMPCN	F	Contributi (C.N.P.)	(2)	
IMPIV	F	IVA	(2)	
IMPFB	F	Fringe Benefits	(2)	
IMPCO	F	Contributi a carico perc.	(2)	
IMPRR	F	Rettifica ritenuta		
TOTPA	0	Totale pagamento		
VTDAV	F	Data effett. Versam.	(3)	
VRIDV	F	N.ro identif. Versa.	(3)	
VTTPV	F	Tipo versam.	(3)	
VTTOV	F	Importo versato	(3)	
VTCON	F	Cd concessione esatt.	(3)	
VTDCE	F	Descriz. Concessione esatt.		
FCESE	0	Flag certif. Separata		
FTPRO	0	Fattura proforma		

- (1) Solo se pagamento o nota credito si riferiscono ad una nota debito.
- (2) Se valorizzato devono essere immessi tutti gli altri importi relativi alle voci di contropartita presenti nel documento di riferimenti ed in ogni caso viene fatto il confronto con i residui calcolati.
- (3) Tutti valorizzati o nessuno

Note credito				
Campo	Tipo	Descrizione	Contenuto	
NUR05	F	Nome utente		
DTR05	F	Identificativo azienda		
CDPER	0	Cd percipiente		
DADOO	0	Data doc. orig.		
RIFOO	0	Nr rif. orig.		
DADOR	0	Data doc. di riferim.	(1)	
RIFOR	0	Nr rif. Di riferim.	(1)	
DADOC	0	Data documento		
RIFFO	0	Nr riferim. Docum.		
TPMOV	0	Tipo movimento	NC	

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





IMPON	F	Onorario	(2)
IMPSS	F	Spese soggette	(2)
IMPSE	F	Spese esenti	(2)
IMPCN	F	Contributi (C.N.P.)	(2)
IMPIV	F	IVA	(2)
IMPFB	F	Fringe Benefits	
IMPCO	F	Contributi a carico perc.	
IMPRR	F	Rettifica ritenuta	
FCESE	0	Flag certif. Separata	
FTPRO	0	Fattura proforma	

(1) Solo se pagamento o nota credito si riferiscono ad una nota debito.

(2) Almeno uno dei 5 campi numerici deve essere valorizzato

Rimborsi				
Campo	Tipo	Descrizione	Contenuto	
NUR05	F	Nome utente		
DTR05	F	Identificativo azienda		
CDPER	0	Cd percipiente		
DADOO	0	Data doc. orig.		
RIFOO	0	Nr rif. orig.		
DADOR	0	Data doc. di riferim.		
RIFOR	0	Nr rif. Di riferim.		
DADOC	0	Data rimborso		
TPMOV	0	Tipo movimento	RI	
IMPON	F	Onorario	(1)	
IMPSS	F	Spese soggette	(1)	
IMPSE	F	Spese esenti	(1)	
IMPCN	F	Contributi (C.N.P.)	(1)	
IMPIV	F	IVA	(1)	
IMPFB	F	Fringe Benefits	(1)	
IMPCO	F	Contributi a carico perc.	(1)	
IMPRR	F	Rettifica ritenuta		
TOTPA	0	Totale pagamento		
FCESE	0	Flag certif. Separata		
FTPRO	0	Fattura proforma		

(1) Se valorizzato devono essere immessi tutti gli altri importi relativi alle voci di contropartita presenti nel documento di riferimenti ed in ogni caso viene fatto il confronto con i residui calcolati.

5.3 Funzioni di aiuto

Le funzioni di aiuto, richiamabili attraverso l'apposito tasto, consentono all'utente di avere costantemente a disposizione una fonte informativa indispensabile sia a livello di singola funzione





che di pannello che di campo. Il testo di spiegazione riassume le principali caratteristiche applicative dell'elemento.





Parte 2. Avviamento e gestione operativa





CAPITOLO 6. Attività di avviamento

6.1 Tabelle

6.1.1 Introduzione

Sono descritte di seguito tutte le tabelle del prodotto Ritenuta d'Acconto. Le tabelle fornite con il prodotto Ritenuta d'Acconto sono inserite nell'ambito delle "tabelle di Contabilità" degli Archivi di Base ACG. Per i dettagli riguardanti l'immissione, la modifica e la cancellazione dei dati delle tabelle di Ritenuta si rimanda pertanto alla guida del prodotto ACG Archivi di Base.

La struttura tabellare è stata definita con lo scopo sia di rispettare la normativa vigente che di predisporla, per quanto possibile, ad eventuali modifiche future della normativa.

6.1.2 Causali di pagamento

E' la tabella che elenca le causali di pagamento dei compensi da riportare sulla dichiarazione dei redditi. E' una tabella di tipo applicativo. I campi relativi sono:

Codice: indica il codice della causale. E' un codice assegnato dall'utente.

Descrizione: descrizione della causale contabile.

Codice 770: indica il codice della causale da inserire nel 770. E' il codice indicato nelle istruzioni ministeriali del modello 770.

Modello 770: indica il quadro del modello 770 dove va inserita la causale di pagamento in oggetto. Il carattere di ricerca(?) consentirà di aprire una finestra con l'elenco dei possibili valori. (tabella Modelli 770)

In realtà nel modello 770/2003 i quadri sui redditi da lavoro autonomo e quello sulle provvigioni sono stati accorpati e quindi vi sarà un'unica codificazione del quadro, ma si è previsto tale campo per prevenire eventuali modifiche della normativa fiscale.

Il formato video della tabella è del seguente tipo:





			<u> </u>

Enter Uscita Decodifica Ripri	stino Sospensione HELP		
Immissione	Causali di pagamento	AZIENDA2	
Codice 0 Descrizione	1		
Descrizione estesa			
Codice 770 []		
Modello 770 [





6.1.3 Modelli 770

E' la tabella che elenca i quadri del modello 770 che il sostituto di imposta può presentare, a seconda delle tipologie di reddito erogate. I campi sono:

Codice: Indica il codice del quadro del modello 770.

Descrizione breve: Indica la descrizione breve del quadro del modello 770 in oggetto.

Descrizione estesa: Indica la descrizione estesa del quadro del modello 770 in oggetto.

Nel modello 770/2003 non vi è una precisa codificazione dei quadri essendo composto dalle seguenti parti:

1) Comunicazioni dati certificazioni lavoro dipendente, assimilati e assistenza fiscale.

2) Comunicazioni dati certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi.

- 3) Prospetto ST
- 4) Prospetto SX

Pertanto il codice del quadro sarà libero e non corrisponderà al codice ministeriale. In realtà si è deciso di inserire tale tabella per prevenire eventuali modifiche del modello 770 negli anni successivi.

Il formato video della tabella è del seguente tipo:





Enter F3=Uscita F5=Ripristino F9=Selezione seguente HELP	•D	-
Modifica Modelli 770 ACGRA380		
Codice AP		
Descrizione breve Quadro redditi lavoro autonomo		
Descrizione estesa Comunicazioni dati certif icazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi		III
(C) COPYRIGHT ACG SRL 2003.		
		-
€ III	•	

6.1.4. Redditi

Indica le tipologie di reddito erogate dal sostituto di imposta. I campi sono i seguenti:

Codice: Indica il codice della tipologia di reddito.

Descrizione breve: Indica la descrizione breve della tipologia di reddito in oggetto.

Descrizione estesa: Indica la descrizione estesa della tipologia di reddito in oggetto.

Causale di pagamento: Indica il codice della causale di pagamento. Il carattere di ricerca (?) consentirà di aprire una finestra con l'elenco dei possibili valori tra cui l'utente selezionerà quello desiderato. La causale deve essere indicata nelle schede individuali, nelle certificazioni annuali e nei modelli 770.

Modello 770: Indica il codice del quadro del modello 770 dove devono essere dichiarate le ritenute effettuate sul reddito in oggetto. Il carattere di ricerca (?) consentirà di aprire una finestra con l'elenco dei possibili valori tra cui l'utente può scegliere quello desiderato. Il campo modello 770 è posto al di sotto del campo causale di pagamento; il campo riporta di solo output il codice 770 presente nella tabella di causale di pagamento per il codice causale immesso. Se il codice causale immesso non ha il codice 770 o se non è immessa la causale di pagamento, allora il campo modello

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.



770 è di input. Inoltre prima di passare alla seconda videata della tabella è attivato il controllo incrociato che il codice modello 770 (se immesso) sia quello presente nella causale di pagamento (se immessa), ciò per garantire che eventuali modifiche successive fatte sul campo siano coerenti con quanto già presente nel campo modello 770.

Obbligo ritenute: Indica il momento in cui scatta l'obbligo di versamento della ritenuta. Può assumere i seguenti valori:

M= se l'obbligo di versamento della ritenuta, per il reddito in oggetto, scatta al momento della maturazione del compenso. In tal caso la funzione di versamento prenderà in considerazione le Fatture.

E= se l'obbligo di versamento della ritenuta, per il reddito in oggetto, scatta al momento dell'erogazione del compenso. In tal caso la funzione di versamento prenderà in considerazione i Pagamenti.

Registrazione schede individuali: Indica se il reddito in oggetto deve essere registrato o meno nelle schede individuali. Può assumere i seguenti valori: S= Si; N=No.

Registrazione certificazione annuale: Indica se il reddito in oggetto deve essere incluso o meno nelle certificazioni annuali. Può assumere i seguenti valori: S= Si; N=No.

Aliquota ritenuta: Indica l'aliquota di ritenuta da applicare ai compensi erogati.

Descrizione ritenuta: Indica la descrizione della ritenuta.

Tipo di ritenuta: Indica il tipo di ritenuta da effettuare. Può assumere i seguenti valori: A= se la ritenuta è a titolo di acconto I=se la ritenuta è a titolo di imposta.

Aliquota quota esente: Indica l'aliquota del reddito rappresentante la parte esente dal calcolo della ritenuta.

Giorno scadenza versamento: Indica il giorno entro il quale deve essere effettuato il versamento. Il default è 16. Secondo l'attuale normativa il versamento deve essere infatti effettuato entro il 16 del mese successivo.

Mesi per periodo di riferimento: Indica il numero di mesi a partire dalla data del pagamento o dalla data di maturazione del compenso per il calcolo del periodo di riferimento in cui considerare effettuata la ritenuta. Attualmente il valore di tale campo sarà sempre 0 tranne per il caso di provvigioni trattenute per le quali sarà 1. Infatti ai fini del computo per il relativo versamento da parte della casa mandante la ritenuta si considera operata nel mese successivo a quello in cui le provvigioni sono state trattenute dai percipienti.

Mesi per scadenza versamento: Indica il numero di mesi da considerare per il calcolo del termine per il versamento all'erario delle ritenute effettuate. Default: 1.

Tributo: Indica il codice del tipo tributo. Il carattere di ricerca (?) consentirà di aprire una finestra contenente la lista dei possibili valori tra cui l'utente potrà selezionare il valore desiderato.

Certificazione separata: Indica se per il reddito in oggetto, il percipiente può richiedere o meno la certificazione separata per i compensi percepiti nell'anno ma maturati nel periodo di imposta precedente. Può assumere i seguenti valori:





S=Si, solo per le tipologie di reddito relative a provvigioni. N=No

Se tale campo è impostato a S, il percipiente potrà scomputare i redditi in oggetto nella propria dichiarazione (a condizione che le relative ritenute siano versate dal sostituto di imposta nel periodo intercorrente tra la chiusura dell'esercizio e il temine di scadenza di presentazione della dichiarazione dei redditi).

Credito d'imposta: Indica se per il reddito in oggetto è possibile utilizzare a conguaglio nel versamento, il credito di imposta. Può assumere i seguenti valori: S= Si; N=No

Fringe benefits: Indica se la ritenuta sul compenso va calcolata tenendo conto di un eventuale importo dovuto a compensi in natura.

Può assumere i seguenti valori:

S= Si, se il reddito in oggetto prevede compensi in natura.

N=No in caso contrario.

Conto contributi previdenziali: Indica il codice del conto a cui sono imputati gli importi trattenuti al percipiente, al momento dell'erogazione dei compensi, per i contributi previdenziali. Tali contributi dovranno essere versati dal sostituto d'imposta all'ente di previdenza specifico. E' utilizzato per la registrazione nell'archivio dei movimenti contabili.

Il formato video della tabella è del tipo:




?	▼		
Enter F3=Uscita F4=Decodifica F5=Ripristino F9=	Selezione seguente HELP	(*)	-
Modifica Redditi	ACGRA380		
Codice AU01 Descrizione Prestazione prof Descrizione estesa Prestazione prof	Tessionale		
Causale di pagamento 001)≣ Pr Modello 770 ST ≡ Pr	estazioni lavoro autonomo ospetto ST		Ш
Obbligo versam. ritenute . E	M=Maturazione E=Erogazione		
Reg. scheda individuale . S Reg. certificaz. annuale . S Aliquota ritenuta 20,00 Descriz. aliquota ritenuta Aliquota al 20%	S=Si N=No S=Si N=No		
	(C) COPYRIGHT ACG SRL 2003.		-
<	III	4	





A 2 2 1 E E P ?	-			
Enter F3=Uscita F4=Decodifica F	5=Ripristino F9 F12=Prece	dente HELP	(*•)	
Modifica	Redditi	ACGRA380		
Codice AU Descrizione Pro)1 ?stazione professionale			
Tipo ritenutaB	A=Titolo	d'acconto		
	B=Titolo	d'imposta		
Aliquota quota esente	9,00			
Giorno scadenza versamento 🚺	6			
Mesi per calcolo scadenza	1			Ξ
mesi per calcolo per. rif.				
Cd tributo	40	redditi lavoro autonomo		
Certificazione separata . S	S=Si N=	No		
Credito d'imposta S	S=Si N=	No		
Fringe Benefits N	S=Si N=	No		
	(C) COPYRIGHT ACG SRL 2003.		
•	111		•	

6.1.5 Codici tributo

Tale tabella raggruppa tutte le informazioni necessarie per la gestione dei versamenti. I campi sono:

Codice: Indica il codice del tributo. Corrisponde al codice indicato dall'Agenzia della Entrate. Il provvedimento del 28/02/2002 ha ridotto notevolmente il numero dei codici tributo attraverso soppressioni e incorporazioni in altri codici tributo. Ad esempio si è avuta la confluenza di codici tributo, il cui gettito è minimo, in codici affini.

Descrizione breve: E' la descrizione del tributo. Potrebbe essere una descrizione breve data dall'utente.

Descrizione estesa: E' la descrizione estesa del tributo. Corrisponde alla descrizione ministeriale.

Forma del periodo di riferimento: Indica il formato del periodo al quale il tributo si riferisce. Può assumere i seguenti valori: 1= se il formato è del tipo: MM/AAAA (mese/anno) 2= se il formato è del tipo: AAAA/AAAA (anno/anno)

Registrazione versamenti su 770: Indica se l'importo versato con il codice tributo in oggetto va registrato nel quadro riepilogativo delle ritenute operate (Quadro ST nel modello 770/2003). Può assumere i seguenti valori:





S=Si, N=No.

Codice conto d'imputazione delle ritenute erariali: Indica il codice del conto a cui vengono imputate le ritenute effettuate e che dovranno essere versate con il codice tributo in oggetto. E' utilizzato per la registrazione nell'archivio dei movimenti contabili.

Codice tributo per versamenti d'importo minimo: Indica il codice tributo che verrà considerato come default nel caso in cui il raggruppamento dei versamenti d'importo minimo abbia associato il codice tributo in oggetto. Non è obbligatorio.

Enter Uscita Decodifica Ripristino HELP		
Immissione Tributi		AZIENDA2
Codice : 1040		_
Descrizione		
Descrizione estesa		
Forma periodo di riferim. 🗌	1=MM/AAAA 2=AAAA/AAAA	х.
Registr. versamenti su 770 🗌	S=Si N=No	
Codice conto d'imputaz.		

Il formato video della tabella è del tipo:





6.1.6 Parametri annuali

Indica, per ogni anno, i parametri utilizzati per la gestione dei versamenti e della dichiarazione. I campi sono:

Anno (Codice): Indica l'anno a cui si riferiscono i parametri indicati. Deve essere necessariamente un anno.

Tasso annuale: Indica il tasso annuale necessario per il calcolo degli interessi dovuti a ritardi sui versamenti delle ritenute.

Tassa postale per versamento ritenute: Indica l'importo della tassa postale per il versamento delle ritenute.

Commissione bancaria per versamento ritenute: Indica l'importo della commissione bancaria per il versamento delle ritenute.

Limite inferiore versamento ritenute tramite esattoria: Indica l'importo del limite inferiore per i versamenti delle ritenute da effettuare tramite esattoria.

Limite inferiore per versamento ritenute tramite banca: Indica l'importo del limite inferiore per i versamenti delle ritenute da effettuare tramite banca.

Limite inferiore per versamento ritenute tramite posta: Indica l'importo del limite inferiore per i versamenti delle ritenute da effettuare tramite posta.

Limite inferiore versamento d'importo minimo: Indica l'importo minimo fissato dalla normativa per il versamento delle ritenute di importo minimo.

Data scadenza per versamenti di importo minimo: Indica la data entro la quale dovranno essere effettuati i versamenti delle ritenute di importo minimo.

Utilizzo credito d'imposta: Indica se, per l'anno in oggetto, è possibile utilizzare un credito di imposta per quell'anno. Può assumere i seguenti valori: S=Si, N=No

Il formato video della tabella è del tipo:





Enter F3=Uscita F5=Ripristino F22=Sospensione HELP	D	-
Immissione Parametri annuali ACGRA380		
Parametri di procedura per l'anno 2004		
Tasso annuale per calcolo interessi su vers. ritenute Tasso postale per versamento ritenute Commissione bancaria versam. ritenute		
Limite inferiore per versamenti ritenute: tramite esattoria		III
Data scadenza per versamenti di importo minimo 0/00/00000		
(C) COPYRIGHT ACG SRL 2003.		
		Ŧ
	P	

6.1.7 Regioni e province autonome

E' una tabella di tipo descrittiva che contiene le informazioni riguardante le regioni e le province autonome, necessarie per la corretta compilazione della dichiarazione annuale. I campi sono i seguenti:

Codice: Indica il codice della regione

Descrizione: Indica la regione o la provincia autonoma

6.1.8 Tabella di personalizzazione

La tabella di personalizzazione della Ritenuta d'Acconto è inserita nell'ambito delle tabelle di personalizzazione del menù tabelle.

Nella tabella di personalizzazione l'utente deve definire i dati utilizzati come default dalle elaborazioni di ritenuta e che sono univoci per la Company legale. Ad esempio sono indicati i codici fiscali da inserire nella dichiarazione o alcune caratteristiche che le elaborazioni di ritenuta devono avere. L'utente nella tabella di personalizzazione deve inoltre indicare i codici conto e le causali contabili utilizzate per l'imputazione delle ritenute, dei contributi a carico del percipiente, e dei versamenti necessarie per effettuare le registrazioni in Contabilità Aziendale dei movimenti relativi.





Il carattere di ricerca (?) nei campi relativi ai conti e alle causali consente di visualizzare le liste "Piano dei conti" e "Causali contabili" dalle quali potranno essere selezionati i codici desiderati. I campi della tabella sono i seguenti:

Codice fiscale soggetto dichiarante: Indica il codice fiscale del soggetto che presenta la dichiarazione annuale mod. 770.

Codice fiscale sostituto d'imposta: Indica il codice fiscale del sostituto d'imposta

Tale campo serve per la corretta compilazione dei modelli 770, nel caso in cui siano state effettuate operazioni societarie straordinarie (ad esempio le fusioni e le scissioni totali o nel caso di successione "mortis causa" dell'imprenditore individuale, con la scomparsa dei soggetti preesistenti)

Prosecuzione attività soggetto estinto: Indica se si ha prosecuzione dell'attività delle persone fisiche decedute o meno.

Può assumere i seguenti valori:

S = Si;

N=No

E' necessario indicare tale valore solo nel caso in cui si deve specificare il codice fiscale del sostituto d'imposta estinto o deceduto (operazioni societarie straordinarie o successioni). Se tale parametro è impostato ad S, verrà stampato correttamente, nel rigo specifico del 770, il codice fiscale del sostituto d'imposta estinto o deceduto di cui il soggetto dichiarante prosegue l'attività e compila la dichiarazione annuale (sarà comunque stampato anche il codice fiscale del soggetto dichiarante); se invece tale parametro è impostato ad N viene stampato, nel rigo specifico del 770, soltanto il codice fiscale del sostituto d'imposta estinto o deceduto. Nel caso in cui non è indicato alcun valore, nella specifico rigo del modello 770 verrà stampato il codice fiscale del sostituto d'imposta che coinciderà con il soggetto dichiarante.

Codice concessione esattoriale

E' il codice della concessione esattoriale presso la quale viene effettuato il versamento delle ritenute

Descrizione concessione esattoriale

Indica la descrizione della concessione esattoriale

Numero di c/c postale

Indica il numero di c/c postale sul quale sono stati effettuati i versamenti delle ritenute sui compensi.

Registrazione provvisoria ritenuta e contributi(S/N)

Indica se è possibile o meno registrare movimenti provvisori di ritenute e contributi. Può assumere i seguenti valori: S=Si; N=No

Codice conto ritenute effettuate (docum, note debito, pagam)

Indica il codice identificativo del conto relativo alla imputazione delle ritenute effettuate. Il carattere di ricerca (?) consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.



Obbligatorio se inserito codice causale contabile relativa

Tale conto viene utilizzato per la registrazione in contabilità delle ritenute effettuate e per contabilizzare i versamenti effettuati, in mancanza del codice conto di imputazione delle ritenute erariali indicato nella tabella dei codici tributo.

Codice causale contabile ritenute effettuate (docum, note debito, pagam)

Codice identificativo della causale contabile utilizzata per le ritenute effettuate per i documenti, note debito, pagamenti.

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto ritenute effettuate (note credito, rimborsi)

Codice identificativo del conto relativo alla imputazione delle ritenute effettuate.

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserito codice causale contabile relativa

Tale conto è uguale a quello immesso per le ritenute effettuate sulle erogazioni di compenso.

Codice causale contabile ritenute effettuate (note credito, rimborsi)

Codice identificativo della causale contabile utilizzata per le ritenute effettuate per note credito e rimborsi. Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto contributi a carico del percipiente (docum, note debito, pagam)

Codice identificativo del conto d'imputazione dei contributi a carico del percipiente. Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Codice causale contabile contributi a carico del percipiente (docum, note debito, pagam)

Codice identificativo della causale contabile. Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata. Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto contributi a carico del percipiente (note credito, rimborsi)

Codice identificativo del conto d'imputazione dei contributi a carico del percipiente. Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Tale conto è uguale a quello immesso precedentemente per le trattenute dei contributi.

Codice causale contabile contributi a carico del percipiente (note credito, rimborsi)

Codice identificativo della causale contabile. Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata. Obbligatorio se inserito codice conto relativo

ACG



Codice conto versamenti ritenute

codice identificativo del conto relativo ai "Versamenti delle ritenute".

Il carattere di ricerca nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Tale conto rappresenta la contropartita delle ritenute effettuate.

Codice causale contabile versamenti

Codice identificativo della causale contabile.

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di apre una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto credito d'imposta

codice identificativo del conto relativo ai "Crediti d'imposta".

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Codice causale contabile credito d'imposta

codice identificativo della causale contabile.

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto interessi su versamenti

Codice identificativo del conto relativo agli "Interessi su versamenti". Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato. Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Codice causale contabile interessi su versamenti

Codice identificativo della causale contabile Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata. Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto tassa postale su versamenti

Codice identificativo del conto relativo alla "Tassa postale su versamenti".

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Codice causale contabile tassa postale su versamenti

Codice identificativo della causale contabile

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice conto commissione bancaria

Codice identificativo del conto relativo alla "Commissione bancaria".

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con il piano dei conti dove l'utente può selezionare il conto desiderato.

Obbligatorio se inserita codice causale contabile relativa.

Codice causale contabile commissione bancaria

Codice identificativo della causale contabile

Il carattere di ricerca (?) nel campo consente di aprire una finestra con la lista delle causali contabili dove l'utente può selezionare la causale desiderata.

Obbligatorio se inserito codice conto relativo

Codice tributo per versamenti d'importo minimo

Indica il codice tributo che verrà utilizzato come default nella generazione dei versamenti di importo minimo. Non è obbligatorio.

Il formato video della tabella è del tipo:

ALGWEB - Microsoft Internet Explorei	
Enter Uscita Decodifica Ripristino HELP	
Modifica Ritenuta d'Acconto	AZIENDA2
	Pagina 1 di 3
Codice fiscale dichiarante Codice fiscale sostituto Prosec. attiv. soggetto estinto S=Si N=No blank=n/a	
Concessione esattoriale Descrizione concessione Numero di c/c postale	
Registrazione provvisoria di ritenute e contributi 🛛 S=Si N=No	
(C) COPYRI	GHT IBM CORP. 2003.
Operazione completata	@ቿ Intranet locale





4	ACGWEB - Microsoft Internet Expl	orer l	<u>_ 문 ×</u>
6	Å (? 20) E III E ⁽		
	Enter Uscita Decodifica Ripr	istino Precedente HELP	
	Modifica	Ritenuta d'Acconto AZIENDA2	
	Registrazione	Pagina 2 di 3 Causale/Conto Descrizione	
	Ritenute effettuate (doc., note deb., pag.)	FRI Ritenuta operata su comp. 235060 05 Ritenute su emolumenti	
	Ritenute effettuate (note cred., rimborsi)		
	Contr. a carico percipiente (doc., note deb., pag.)	FCN Contributi a carico perc. 235060 02 Erario c/contributi	
	Contr. a carico percipiente (note cred., rimborsi)		
1) Operazione completata		Intranet locale





🚰 ACGWEB - Microsoft Internet I	Explorer I		<u>_8</u> ×
Enter Uscita Decodifica F	Ripristino Precedente HELP		
Modifica	Ritenuta d'Acconto	AZIENDA2	
Registrazione	Causale/Conto Descrizione	Pagina 3 di 3	
Versamenti ritenute			
Credito d'imposta			
Interessi su versamenti			
Tassa postale su versame			
Commissione bancaria			
Coperazione completata			🎼 Intranet locale





6.2 Gestione dati percipienti: integrazione anagrafico fornitori

La gestione dei dati tipici del percipiente è effettuata mediante l'integrazione dell'anagrafico fornitori degli Archivi di Base. In tal modo l'utente potrà inserire, tramite un unico punto di ingresso, i dati sia del Fornitore che quelli tipici del Percipiente. Pertanto, a differenza della Versione 2 del prodotto, nell'attuale versione non si avrà più una propria gestione anagrafica dei percipienti.

Le informazioni riguardanti il fornitore sono suddivisi in gruppi di dati tra loro omogenei e l'utente potrà indicare (S/N), alla pressione di un apposito tasto (dati da elaborare), quali tra i gruppi di dati proposti (Anagrafico/fiscali, Persona fisica, Contabili, Percipienti, Altri dati) devono essere elaborati.

Pertanto per l'inserimento e la gestione dei dati del percipiente sarà sufficiente impostare ad S il gruppo Percipiente e inserire i dati integrativi necessari per la gestione dei dati del percipiente.

I dati integrativi sono i seguenti:

Percipiente(**S**/**N**): Indica se il fornitore è un percipiente. Nel caso sia un percipiente l'utente potrà compilare i campi seguenti:

Se **tipo soggetto F=**Persona Fisica bisognerà indicare (nella seconda videata dell'anagrafico fornitori):

-Data di nascita : data di nascita del percipiente.

-Sesso: M/F

-Località di nascita: comune di nascita del percipiente

-Sigla prov.: Sigla provincia del comune di nascita del percipiente.

-Stato estero di nascita: stato estero di nascita del percipiente. Cliccando sul bottone di ricerca accanto al campo comparirà l'elenco con i possibili valori. (Tabella Nazioni di contabilità)

Gli altri attributi da indicare sono:

Codice reddito usuale: codice identificativo della tipologia di reddito cui appartengono i compensi usualmente erogati al percipiente. Il carattere di ricerca (?), nel campo del codice reddito usuale, consentirà di aprire una finestra con l'elenco dei possibili valori (Tabella: Redditi di ritenuta). Non obbligatorio.

Tipo soggetto: F= Persona fisica, **A**=Altro soggetto; tale campo è necessario perché possono verificarsi dei casi in cui un fornitore definito "persona fisica" nell'anagrafico fornitori deve essere classificato come "Altro soggetto" nell'ambito della ritenuta d'acconto. Se Tipo persona in anagrafico fornitori è impostato a "G"=persona giuridica il campo Tipo soggetto sarà protetto (Impostato a A).

Domicilio fiscale diverso da sede legale (nel caso persona fisica: Residenza diversa da domicilio fiscale): indica se il domicilio fiscale (o residenza) è diverso dalla sede legale (o da domicilio fiscale).

Può assumere i seguenti valori:

S=Si, in tal caso bisognerà indicare anche:

- Località domicilio fiscale (nel caso persona fisica: Località di residenza): Comune in cui ha sede il domicilio fiscale del percipiente;





-Indirizzo (se persona fisica: indirizzo di residenza): Indirizzo fiscale del percipiente.

- Provincia: Sigla della provincia in cui ha sede il domicilio fiscale del percipiente.
- C.A.P.: Codice di avviamento postale relativo all'indirizzo fiscale del percipiente.

N= No se il domicilio fiscale coincide.

-Stato estero di residenza: codice identificativo dello stato estero in cui risiede il percipiente. Cliccando sul bottone di ricerca accanto al campo del codice dello stato estero si aprirà una finestra con l'elenco dei possibili valori (Tabella Nazioni di contabilità)

-Codice fiscale estero: codice fiscale estero del percipiente

Queste informazioni, presenti solo se è installato il prodotto Ritenuta d'Acconto, formeranno quindi un ulteriore gruppo di suddivisione dei dati Fornitori, che conterrà le informazioni tipiche del Percipiente. Alla pressione del tasto 'dati da elaborare' l'utente potrà quindi decidere quali gruppi di dati andare ad elaborare, tra cui anche quelli tipici del Percipiente.

I formati video sono i seguenti:

1° formato video:

🚰 ACGWEB - Microsoft Internet Ex	plorer		_ 8 ×
A @ 2 1 2			
Enter Uscita Decodifica Ri	pristino Fine Dati da elaborare	Indirizzi Sospensione HELP	
Inmissione	Gestione Fornitori	AZIENDA2	
Codice Ragione sociale	>		
Codice di ricerca Indirizzo Localita'			
Provincia	P	ercipiente § S=Si N=No odice fornitore S.I.A.	
Persona	F	=Fisica G=Giuridica	
Nazione]	Name 1 - C. C. Sanata - F. France	
Escluso allegato IVA N Dogana N	s	=MOIMAIE S=SUSPENSIONE E=ESENCE =Si N=Rag. P.IVA C=Rag. codice =Si N=No	
🕘 Operazione completata			📴 Intranet locale





2° formato video (presente nel caso tipo persona=F)

🚰 ACGWEB - Microsoft Internet Explo	prer l		_ 8 ×
A & B 1 2 2			
Enter Uscita Ripristino Fine I	Precedente Dati da elaborare Sos	pensione HELP	
Immissione	Gestione Fornitori	AZIENDA2	
Codice 01			
Ragione sociale rossi			
Cognome		1	
Nome]	
Domicilio fiscale:			
Indirizzo]	
Localita'			
Provincia			
CAP			
Data di nascita			
Sesso	M/F		
Localita' di nascita			
Provincia			
Stato estero di nascita .			
Operazione completata			Totranet locale
Contractione completata			





3° formato video (se tipo persona=F altrimenti è il 2° formato video):

ACGWEB - Microsoft Internet Ex	kplorer		×
Enter Uscita Decodifica Ri	pristino Fine Precedente Dati da elaborare	Sospensione HELP	
Immissione	Gestione Fornitori	AZIENDA2	
Ragione sociale rossi			
Conto fornitori			
Conto contropartita			
Cliente corrispondente			
Registrazione predefinita			
Divisa	EURO		
Pagamento:	_		
Modalita'			
Banca di pagamento			
Banca fornitore			
Agenzia fornitore			
Des. agenzia fornitore			
C/C LOINICOLE			
Blocco pagamenti	N S=Si N=No		
Fornitore fittizio	N S=Si N=No		
Operazione completata		Intranet locale	





4°Formato video (se tipo persona=F altrimenti è il 3°formato video)

🚰 ACGWEB - Microsoft Internet Ex	plorer l		_ 8 ×
A @ 2 1 E III E 2			
Enter Uscita Decodifica Ri	pristino Fine Precedente Dati da el	aborare Sospensione HELP	
Immissione	Gestione Fornitori	AZIENDA2	
Codice 01			
Ragione sociale rossi			
Tipo soggetto 🖡	F=Persona fisica A=Altro		
Codice reddito			
Residenza fiscale se dive:	rsa da domicilio fiscale:		
Indirizzo			
Provincia			
CAP			
Stato estero di residenza Codice fiscale estero			
🕘 Operazione completata			📴 Intranet locale





6.3 Interfaccia con Contabilità: integrazione tabella Causali contabili

Il prodotto Ritenuta d'Acconto risulta avere forti legami con il prodotto Contabilità Aziendale. E' necessario infatti stabilire (quando il soggetto è un percipiente) se la Causale utilizzata in Contabilità è una causale significativa ai fini della Ritenuta e quindi se concorre o meno al richiamo dei dati di completamento della Ritenuta. La coppia conto-causale è poi in alcuni casi necessaria per proporre già valorizzati gli importi di contropartita nel pannello di completamento dati della ritenuta.

Nella versione 2 del prodotto vi era un'apposita voce di menù: Interfaccia con Contabilità da cui l'utente poteva accedere per definire le modalità di interfaccia con Contabilità.

Nella versione 3 i dati di interfaccia sono stati inseriti nell'ambito della tabella causali contabili degli Archivi di Base. In tal modo si possono inserire, attraverso un unico punto di accesso, tutte le informazioni che coinvolgono la Contabilità e che sono allo stesso tempo necessarie per la corretta gestione della problematica del sostituto d'imposta.

Per inglobare i dati di interfaccia necessari a Ritenuta è stata creata una nuova pagina nel pannello delle causali contabili che si attiverà solo nel caso in cui sia installata ritenuta e solo nel caso il campo "Tipo ritenuta" è impostato a:

3=Fornitori senza IVA

5=Fornitori con IVA

In questa nuova pagina o videata l'utente potrà indicare se la causale in oggetto è una causale utilizzabile per i movimenti soggetti a ritenuta oppure meno e gli eventuali conti di contropartita.

Tali causali sono necessarie per poter inserire dalla contabilità tutti i movimenti relativi ad erogazioni di compensi soggetti a ritenuta. E' sufficiente inserire le causali utilizzate per la registrazione dell'imputazione, in quanto il codice del conto è quello del percipiente.

Il formato video è il seguente:





	▼		
Enter F3=Uscita F5=Ripristino	F12=Precedente HELP	(<u>*</u> +)	
Modifica	Causali contabili ACGRA380		
Codice Descrizione :	FF1 Fattura		
Tipo causale	Fornitori con IVA		
Segno	A D=Dare A=Avere		
Elaborazione per progressiv	i S S=Si N=No		
Tipo operazione IVA	A A=Acquisto N=Reso I=Acquisto in sosp. J=Reso in sosp.		111
Numero registro IVA Elaborazione per elenchi Computo in numero documenti Esigibilita' differita Utilizzo in Rit. d'acconto	1 S S=Si N=No 1 1=Somma 2=Sottrazione 3=Ignora N D=Si E=Rilev. inc./pagamento N=No 1 Documenti soggetti a ritenuta		
	(C) COPYRIGHT ACG SRL 2004		
4		•	Ŧ

Il campo che riguarda la Ritenuta è:

Utilizzo in Ritenuta d'Acconto: Può assumere uno dei seguenti valori:

- No: Indica che la causale in oggetto non è utilizzata per ritenuta d'acconto. E' il default.

- Documenti soggetti a ritenuta: indica che la causale in oggetto è utilizzata per i documenti relativi ad erogazioni di compensi soggetti a ritenute (registrazione dell'imputazione "in avere").

- Pagamenti a percipienti: indica che la causale in oggetto è utilizzata per registrazioni relative a pagamenti ai percipienti (registrazione dell'imputazione "in avere").

- Note debito: indica che la causale in oggetto è utilizzata per i documenti correttivi della partita contabile come le note debito.

- Note credito: indica che la causale in oggetto è utilizzata per le note di credito correttive della fattura.

ACG



- Rimborsi: indica che la causale in oggetto è utilizzata per i rimborsi (nel caso in cui a seguito di una nota credito correttiva inviata dal percipiente, questi debba rimborsare delle somme al sostituto d'imposta)

- Ritenute: indica che la causale in oggetto è utilizzata per registrazioni relative alle ritenute effettuate ai percipienti (l'imputazione delle ritenute "in avere" su fatture, pagamenti, note debito, ricevute e "in dare" su note credito e rimborsi).

- Contributi a carico del percipiente: indica che la causale in oggetto è utilizzata per l'imputazione dei contributi a carico del percipiente..

Una causale può essere utilizzata per un solo tipo movimento (documenti soggetti a ritenuta, pagamenti a percipienti, note debito, note credito, rimborsi, ritenute o contributi a carico del percipiente).

Se "Utilizzo per Ritenuta d'acconto' è diverso da 'NO' allora potrebbe essere necessario (non obbligatorio) definire i conti per gli importi di contropartita presenti nelle registrazioni. Nella seconda pagina del pannello verrà visualizzata una lista contenente i seguenti campi:

- descrizione conto di contropartita
- conto
- descrizione conto

Il formato video è il seguente:

	GWEB - Microsoft Internet Explo	rer l			BX
	2	×			
Ent	er Uscita Ripristino Preced	dente Conti HELP			
Mod	lifica	Causali contabili	AZIENDA2		
Cod	lice	ाजन			
Des	scrizione	Fattura Fornit./Percip.			
Uti	ilizzo in Rit. d'acconto	l Documenti soggetti	a ritenuta		
м.	Descrizione	Conto	Descrizione		
h	Onorari e compensi	301015 04	Provvigioni agenti	<u> </u>	
1	Onorari e compensi	301020 05	Consulenze		
2	Spese soggette a ritenut	a 301045-02	Spese viaggi		
3	Spese esenti da ritenuta	a 301045-03	Spese di rappresentanza		
4	Contributi previdenziali	301045 09	Oneri diversi		
3	IVA su compensi soggetti	i a ritenuta 123040 07	IVA su acquisti		
				•	
676					
Ce Op	erazione completata			📴 Intranet locale	





Per ciascuna causale, infatti, verranno associati i conti relativi. L'utente li può definire premendo il tasto 'Conti': dovrà scegliere il tipo di conto di contropartita e quindi i conti relativi. Ci deve essere esclusività della coppia singolo conto-causale (non è quindi possibile utilizzare la stessa coppia conto-causale per voci di contropartita diverse) ma una stessa causale può essere utilizzata per conti di contropartita diversa.

🚰 ACGWEB - Microsoft Internet Explorer I	
Enter Annullo HELP	
Nodifica Causali contabili AZIENDA2 Codice FF1 Descrizione 1 1 Onorari e compensi 2 Spese soggette a ritenuta 3 Spese esenti da ritenuta 4 Contributi previdenziali 5 IVA su compensi soggetti 4 Contributi previdenziali 5 IVA su compensi soggetti 6 IVA su compensi soggetti	228





ACGWEB - Microsoft Internet I	Explorer I	
2		
eter Appullo Inizio lista		
Iodifica	Causali contabili AZIENDA2	
Codice	FF1	
Descrizione		
	Conti	
Jtilizzo in Rit. d'acco	Immettere un'unica scelta e premere Invio.	
	l=Selezione 5=Visualizzazione 7=Descr. aggiuntiva	
1. Descrizione	S Codice A/S Descrizione	
1 Onorari e compensi	🗌 <u>101010</u> <u>01</u> Crediti verso soci 📥	
l Onorari e compensi	<u>111010</u> <u>01</u> Impianto e ampliamento	
2Spese soggette a r	<u>111020</u> 01 Ricerca, svilup., pubbl.	
3 Spese esenti da ri	<u>111030</u> 01 Diritti di brevetto	
4 Contributi previde	<u>111040</u> <u>Ol</u> Concesslicenze-marchi	
5 IVA su compensi so	<u>112010</u> <u>Ol</u> Terreni e fabbricati	
	<u>112020</u> 01 Impianti e macchinari	
L		
Operazione completata		🔠 Intranet locale

Il conto di contropartita può assumere i seguenti valori:

- No: Indica che non si vogliono indicare dei conti di contropartita. E' il default.

- *Onorari e compensi*: indica che la causale in oggetto è utilizzata per l'imputazione di onorari e compensi (imponibili), erogati per la prestazione effettuata nell'ambito del prodotto ritenuta d'acconto. Se è scelto si aprirà automaticamente il pannello del Piano dei Conti dove l'utente potrà selezionare il conto associato per tale causale, visualizzabile in un'apposita lista.

- Spese soggette a ritenuta: indica che la causale in oggetto è utilizzata per gli importi riguardanti spese soggette a ritenuta, nell'ambito del prodotto ritenuta d'acconto. In alcuni casi nella registrazione contabile della fattura o della ricevuta, l'importo imponibile è diviso in due parti: una relativa al compenso e un'altra relativa alle spese, soggette anch'esse all'imposizione della ritenuta e rimborsate al percipiente. Se è scelto tale conto, si aprirà automaticamente il pannello del Piano dei Conti dove l'utente potrà selezionare il conto associato per tale causale, visualizzabile in un'apposita lista.

- Spese esenti da ritenuta: indica che la causale in oggetto è utilizzata per gli importi, riguardanti spese esenti da ritenuta, nell'ambito del prodotto ritenuta d'acconto. Se è scelto tale conto, si aprirà automaticamente il pannello del Piano dei Conti dove l'utente potrà selezionare il conto associato per tale causale, visualizzabile in un'apposita lista.

- *Contributi previdenziali (Casse Nazionali Previdenza):* indica se la causale in oggetto è utilizzata per gli importi relativi ai contributi previdenziali, nell'ambito del prodotto ritenuta d'acconto.

© Copyright ACG S.r.l. Tutti i diritti riservati.





Quando infatti vi sono addebiti per la rivalsa della cassa di previdenza la ritenuta deve essere operata sull'importo del compenso sottraendo il contributo previdenziale, in quanto quest'ultimo non è assoggettabile ad imposta. L'importo di tali contributi viene, di solito, distinto da quello di altre spese esenti da ritenute. Quando viene scelto tale tipo di conto si aprirà automaticamente il pannello del Piano dei Conti dove l'utente potrà selezionare il conto associato per tale causale, visualizzabile in un'apposita lista.

- *IVA su compensi soggetti a ritenuta:* indica che la causale in oggetto è utilizzata per l'imputazione dell'importo riguardante l'IVA su compensi soggetti a ritenuta. Se è scelto si aprirà automaticamente il pannello del Piano dei Conti dove l'utente potrà selezionare il conto associato per tale causale, visualizzabile in un'apposita lista.

La cancellazione del conto selezionato nel Piano dei conti è possibile, cancellando dalla lista la riga relativa e premendo invio.





APPENDICI

Appendice A: Contenuto della base dati fornita

Riportiamo di seguito i pannelli delle tabelle con i dati che sono forniti inizialmente agli utenti.

1 2 2 Te		?				
Enter F3	8=Uscita	F5=Rivisualizzazione F17=Inizio lista da HELP PAGEDOWN	(*+)			
Lista		Causali di pagamento ACGRA380				
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						
IMMETTER 2-Mod	re una ifica	o plu ⁻ scelte e premere invio.				
2-1100.	ITILd	4-cancellazione o-hiaccivazione				
Nuovo el	lemento	o o elemento esistente 📄 Elemento da copiare 🔄				
Scelta (Codice	A/S Descrizione				
	<u> </u>	Prestazioni lavoro autonomo 📥				
	002	Utiliz.econ.da parte autore op.ing				
	003	Utili derivanti da contr. associaz.				
	004	Utili ai soci promotori e fondatori				
	005	Levata di protesti cambiari				
	006	Prestazioni rese dagli sportivi				
	007	Indennità cessaz.attiv. sportiva pr				
	008	Indennità cessaz. rapporti agenzia				
	009	Indennità cessaz. funzioni notarili				
	010	Utiliz.sogg.div.autore op.ingegno				
	011	Prestaz.lavoro autonomo non abitual				
	012	Indennità trasferta, rimborso forf.				
	013	Provvigioni agente monomandatario 🗸 🗸				
		(C) COPYRIGHT ACG SRL 2004				
				Ŧ		
•		11	•			





	? -					
Enter F3=Uscit	a F5=Rivisualizzazione F17=Inizio lista da HELP	(*)				
Lista	Causali di pagamento ACGRA380					
Immettere una 2=Modifica Nuovo element	a o piu' scelte e premere Invio. 4=Cancellazione 8=Riattivazione					
Scelta Codice	A/S Descrizione					
014	Certa Codice H/S Descrizione					
015	Provvigioni corrisposte a commiss.					
016	016 Provvigioni corrisposte a mediatore					
017						
018	<u>018</u> Provvigioni vendite a domicilio					
019	<u>019</u> Provvigioni vendita porta a porta					
020	<u>020</u> Titolo diverso dai precedenti					
	•					
	(C) COPYRIGHT ACG SRL 2004					
			Ŧ			
•	III					





	?	•			
Enter F3=Uscita F5=Riv	risualizzazione F17=Inizio lista	da HELP		(/ +)	*
Lista	Modelli 770		ACGRA380		
Immettere una o piu' 2=Modifica 4=Canc	scelte e premere Invio. ellazione 8=Riattivaziono	, 	7		
NOOAD ELEMENCO O ELE		emento da copiare			
Scelta Codice A/S D	escrizione				
)uadro redditi lavoro auto	nomo			
<u></u>	Prospetto ST				-
	(C) COPYRIGHT ACG SR	L 2004		
					Ŧ





	? 🗸			
Enter F3=Uscita f	5=Rivisualizzazione F17=Inizio lista da HELP		(<u>*</u> +) _	
Lista	Tributi	ACGRA380		
Immettere una o 2=Modifica 4=	piu' scelte e premere Invio. =Cancellazione 8=Riattivazione	a conjaro		
Socita Sodica				
	Ritenute su retribuzioni nensioni			
1038	Ritenute su provv.per commis.agenz	ri .		
1040	Ritenute su redditi lavoro autonom	-	=	Ξ
	(C) COP ⁴	YRIGHT ACG SRL 2004	-	
•			•	





	?			
Enter F3=Uscita	F5=Rivisualizzazione F17=Inizio lista da HELP		(*)	^
Lista	Redditi	ACGRA380		
Immettere una 2=Modifica Nuovo elemento	o piu' scelte e premere Invio. 4=Cancellazione 8=Riattivazione o o elemento esistente Elemento da copia	re		
Scelta Codice	A/S Descrizione			
<u>AG 01</u>	Provvigioni ad intermediari senza d			
<u>AG 02</u>	Provvigioni ad intermediari con dip			
<u>AG 03</u>	Provvigioni tratt. da intermed.senz			Ξ
<u>AG 04</u>	Provvigioni tratt. da interm.con di			
<u>AG 05</u>	Provvigioni a venditori a domicilio			
<u>AU01</u>	Prestazione professionale			
<u>AU03</u>	Compensi per consegne a domicilio			
<u>AU04</u>	Compensi per vendita ambulante,libr			

ш

(C) COPYRIGHT ACG SRL 2004

4





ACGWEB - Microsoft Internet Explorer I	<u>_8</u> 2
Enter Uscita Rivisualizzazione Inizio lista da HELP	
Lista Parametri annuali AZIENDAPR	
Immettere una o piu' scelte e premere Invio.	
2=Modifica 4=Cancellazione 8=Riattivazione	
Nuovo elemento o elemento esistente 📃 Elemento da copiare 🧾	
Scelta Codice A/S Descrizione	
2003 Parametri ritenuta per l'anno 2003	
(C) COPYRIGHT IBM CORP. 1988, 2002	
Onerazione completata	同日 Intranet locale





		?	-				
Enter	F3=Uscita F	5=Ripristino F17=Inizio lista d	da HELP PAGEDOWN		(\$ +])	^
Lista		Regioni e Pr	ovince Auton.	ACGRA380			
Modifi	care gli e	elementi desiderati o immo	etterne uno nuovo e	premere Invio.			
Nuovo	elemento						
Cod.	A/S	Descrizione					
01		Abruzzo					
02	Π	Basilicata					
03	Π	Bolzano					Ξ
04	П	Calabria					
05	П	Campania					
06	П	Emilia Romagna					
07	П	Friuli Venezia Giuli	ia				
08	П	Lazio					
09	П	Liguria					
10	П	Lombardia					
11	П	Marche					
12	П	Molise					
13	П	Piemonte			-		
			(C) COPYRIGH	T ACG SRL 2004			
							-
•			111			•	





	2 2		?		• • • • • • • •	▼					
En	ter i	F3=Uscita F	F5=Ripristino F1	17=Inizio lista da	HELP PA	GEDOWN				(*)	
Li	sta			Regioni e Prov	ince Aut	on.	ſ	CGRA380			
Mo	difi	care gli d	elementi desi	derati o immett	erne und	o nuovo e p	oremere II	ivio.			
Nu	ovo	elemento									
Co	d.	A/S	Descrizi	one							
	14	Π	Puglia								
	15	П	Sardegna	1							
	16	Π	Sicilia								Ξ
	17		Toscana								
	18	Π	Trento								
	19		Umbria								
:	20		Valle d'	Aosta							
:	21		Veneto								
									-		
					(0)	COPYRIGHT	ACG SRL	2004			
											-
•					111					•	





APPENDICE B: Differenze rispetto alla versione precedente del prodotto (ACG RA V2)

Il prodotto Ritenuta d'acconto V3 si differenzia dalla versione precedente (ACG RA V2), per alcuni aspetti sia tecnici che applicativi.

Il cambiamento tecnologico maggiore riguarda l'utilizzo di Websphere, la nuova piattaforma tecnologica, con tutti i vantaggi che ne derivano.

Il nuovo prodotto consente un accesso alle applicazioni da Web e offre:

- a) Un'interfaccia grafica su browser
- b) Una differente navigazione attraverso la presenza di un menù ad albero, di task bars e di menù di contesto.
- c) Interrogazioni personalizzabili dall'utente

Le differenze applicative nascono invece dall'intento di rendere il prodotto più integrato con il prodotto ACG Contabilità Aziendale e di recepire, per quanto possibile, le richieste dei clienti. Possono riassumersi nei seguenti punti:

a) Immissione di movimenti contabili soggetti a Ritenuta da Contabilità

L'immissione dei movimenti contabili soggetti a Ritenuta avviene dal modulo di Contabilità, a differenza della precedente versione, dove l'immissione dei movimenti avviene da Ritenuta. In tal modo, nel momento stesso in cui viene immessa una registrazione contabile, l'utente potrà decidere se voler inserire o meno i dati necessari per la Ritenuta.

b) Differente modalità di aggancio delle fatture pro-forma

E' una diretta conseguenza del punto precedente. Nella precedente versione, infatti, quando si accede in 'gestione' di una registrazione è possibile collegare, mediante un'apposita funzione, le fatture pro-forma alle fatture definitive registrate in Contabilità. Nella versione attuale, essendo stato integrato il data-entry di ritenuta in quello di contabilità, si è spostata tale funzionalità nell'ambito dell'immissione contabile della fattura: in questo punto l'utente potrà collegare la registrazione extra-contabile, già immessa in ritenuta, alla fattura definitiva.

c) Un solo data-entry per i diversi tipi di movimento

Nell'attuale versione è possibile, attraverso un'unica voce di menù, immettere e gestire qualsiasi tipologia di documento (fattura, nota debito, nota credito, pagamenti, rimborsi), e attraverso l'uso dei filtri, costruire interrogazioni personalizzabili per singoli movimenti o per tutti.

d) Gestione dati dei percipienti.

Nella versione precedente è presente un anagrafico percipienti. Nella versione attuale tale anagrafico non è più presente ma è stata realizzata un'integrazione con l'anagrafico fornitori. In tal modo l'utente potrà inserire, tramite un unico punto di ingresso, i dati sia del fornitore che quelli tipici del percipiente.

e) Dati di interfaccia con contabilità.

Nella versione precedente è presente un'apposita voce di menù (Interfaccia con Contabilità) da cui l'utente accede per definire le modalità di interfaccia con Contabilità. Nella versione





attuale i dati di interfaccia sono stati inseriti nell'ambito della tabella 'causali contabili' degli Archivi di Base. In tal modo si possono inserire, attraverso un unico punto di accesso, tutte le informazioni che coinvolgono la Contabilità e che sono allo stesso tempo necessarie per la Ritenuta.

f) Stampa dei versamenti

La stampa dei versamenti, a differenza della precedente versione, è stata definita con lo scopo fornire all'utente tutte le informazioni che occorrono per una corretta compilazione dell'F24.

g) Dichiarazione annuale

I formati video, relativi alla parte della dichiarazione dei sostituti d'imposta gestita, riproducono i quadri così come si presentano nel modello 770/2003

h) Immissioni di massa

E' possibile visualizzare la lista dei movimenti di contabilità che verranno elaborati dalla funzione.