

Nuoro 20 gennaio 2021

Giotto – Autoliquidazione Inail

Le note che seguono sono una sintesi delle operazioni già contenute nelle note di rilascio della Rel. 2021.1.1

Premessa

Prima di procedere con le operazioni che seguono, verificare di aver aggiornato la Rel. 2021.1.1 di Giotto.

Fermo restando il termine del 16 febbraio 2021 per il versamento del premio in unica soluzione o della prima rata, il termine per la presentazione delle dichiarazioni delle retribuzioni corrisposte nel 2020, è il 1° marzo 2021.

Il premio annuale può essere pagato, anziché in unica soluzione entro il 16 febbraio 2021, in quattro rate trimestrali, ognuna pari al 25% del premio annuale, dandone comunicazione direttamente nella dichiarazione delle retribuzioni. Le rate successive alla prima, maggiorate degli interessi calcolati applicando il tasso medio di interesse dei titoli di Stato per l'anno 2020 determinato dal MEF nella misura dello 0,59%, devono rispettare le seguenti scadenze:

1° 16/02/2021

2° 16/05/2021

3° 16/08/2021

4° 16/11/2021

Inoltre si ricorda che:

- Lo sgravio contributivo per le imprese che esercitano la pesca costiera e nelle acque interne e lagunari è fissato nella misura del 44,32% per la regolazione 2020 e per la rata 2021.
- Incentivi per il sostegno della maternità e paternità per la sostituzione di lavoratori in congedo: la riduzione è del 50% dei premi dovuti, ove previsto, e si applica sia alla regolazione 2020 sia alla rata 2021.
- Riduzione del premio per le imprese artigiane: si applica solo alla regolazione 2020 nella misura del 6,81%.
- L'applicazione della riduzione per la rata 2021 è subordinata alla presentazione della domanda di ammissione al beneficio barrando la casella "Certifico di essere in possesso dei requisiti ex Legge 296/2006, art.1, commi 780 e 781" nella dichiarazione delle retribuzioni 2020.

Mentre non risulta più applicabile lo sconto edili.

Si ricorda che la richiesta di "riduzione salari presunti" dev'essere presentata all'INAIL entro il 16/02/2021, e sarà a cura dell'operatore inserire l'imponibile INAIL presunto per il 2021.

Archivi – ditta – Anagrafica – Dati operativi – Codici Azienda

Verificare la presenza del Codice ditta Inail, la sede, Pin (se si possiede), la scelta del pagamento rateale.

Riduzione salari per 2021..

Archivi -> Ditte -> Anagrafica -> Posizioni INAIL: Presunte anno succ. per rata.

Se si rende necessario ridurre i salari presunti, inserire manualmente il valore delle retribuzioni.

La valorizzazione di questo campo sovrascrive l'imponibile 2020 utilizzato da Giotto per il calcolo della rata di anticipo.

Sequenza delle operazioni e stampe preliminari per l'autoliquidazione 2020 e preparazione 2021.

Dal menù elaborazioni eseguire il comando JY062_19-INAIL Autoliquidazione 2019: Copia dati INAIL dal Modello 2019 alle Anagrafiche 2019 e 2020.

Il job aggiorna in Archivi -> Ditte -> Anagrafica -> Posizioni INAIL, nelle voci tariffa, i dati della "Rata anticipata AA", del Tasso applicato per infortuni e m/p e l'Agev. Az. Agricole 2019 e 2020 copiando i valori dal Modello dell'Autoliquidazione INAIL annuale 2019.

Questo job deve essere eseguito se non era già stato lanciato al termine dell'Autoliquidazione INAIL annuale effettuata lo scorso anno e comunque è rieseguibile.

ATTENZIONE: eventuali modifiche manuali apportate nelle voci di tariffa per l'anno 2020 vengono sovrascritte con i valori presenti nel Modello dell'Autoliquidazione INAIL annuale 2019. Si consiglia

pertanto di verificare i log, nella paletta "Error", che evidenziano le differenze riscontrate fra Modello ed Anagrafica.

Sempre dal menù Elaborazioni eseguire **JY084_20-Ricalcolo voci di piede INAIL** su costi sospesi anno 2020 per Autoliquidazione, RP250 e IRAP.

Questo job permette di ricalcolare le voci di piede relative all'INAIL (inerenti agli imponibili, i costi ed i costi sospesi), utilizzate dalla procedura per il calcolo dell'autoliquidazione INAIL, per il report dei costi (RP250) ed ai fini dei costi IRAP per il calcolo delle deduzioni. In particolare, ai fini dell'autoliquidazione INAIL, vengono ricalcolate le retribuzioni imponibili dell'anno per le categorie cui si applicano dei massimali annui che possono variare ogni anno: co.co.co., dirigenti industriali, part-time, tirocinanti, borsisti, soci.

Stampe di controllo preliminari

Dal menù Stampe – Annuali – eseguire il comando **RY065_19_A-INAIL Autoliquidazione 2019**: Confronto dati INAIL tra Modello 2019 e Anagrafica 2020: permette di verificare che le voci di tariffa valide dall'01/01/2020 contengano i dati dell'Autoliquidazione del 2019. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RP007 - Distinta INAIL progressiva.

Eseguito da Stampe -> Progressivi, permette di verificare le retribuzioni imponibili INAIL di ogni dipendente in funzione di ogni voce di Tariffa. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RS007 - Distinta INAIL storica.

Eseguito da Stampe -> Storici, permette di verificare le retribuzioni imponibili INAIL di ogni dipendente in

funzione di ogni voce di Tariffa. Rispetto all'RP007 permette di avere un dettaglio per mese su ogni singolo dipendente. I dipendenti cessati vengono contraddistinti dalla lettera "C". Il report è esportabile in Excel/Calc.

RM000 - Anomalie/Segnalazioni.

Eseguito da Stampe -> Mensili, evidenzia la presenza delle seguenti anomalie:

- somma delle percentuali INAIL applicate al dipendente <> 100%;
- dipendenti che non hanno posizione INAIL principale;
- dipendenti che non hanno posizione INAIL.

Elaborazioni, gestione e ricalcoli

Dal menù elaborazioni eseguire il comando **JY064_20_A-INAIL Autoliquidazione 2020**: Popolamento e calcolo.

Questo job effettua il calcolo dell'autoliquidazione 2020/2021, creando l'archivio della denuncia annuale 2020 in Modelli -> Mod. INAIL -> Autoliquidazione 2020 -> Annuale.

Il calcolo sia della regolazione 2020 che della rata 2021 viene effettuato con le PAT/VT presenti in anagrafica.

Rieseguendo il job JY064_20_A tutte le modifiche apportate alla gestione dell'autoliquidazione, manuali o

eseguite dal job di import delle basi di calcolo "JY066_20", vengono sovrascritte.

Le autoliquidazioni "Bloccate" e/o "Trasmesse" non vengono rielaborate dal job.

Importazioni basi di calcolo

JY066_20 - INAIL Autoliquidazione 2020: Importazione basi di calcolo da file dell'INAIL.

Importante: questo job può essere eseguito solo dopo aver eseguito il job "JY064_20_A-INAIL Autoliquidazione 2020:

Popolamento e calcolo".

- L'esecuzione dell'import delle basi di calcolo attraverso il job JY066_20 permette di:
- ottenere l'inserimento automatico, in gestione dell'autoliquidazione, delle nuove PAT/Voci di tariffa valide dal 2021 per la rata dell'anno 2021;
- ottenere la cancellazione automatica, in gestione dell'autoliquidazione, dei periodi di rata delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più valide per la rata anno 2021

Importante: se le basi di calcolo non vengono importate attraverso il job JY066_20, ma vengono inserite manualmente nella gestione dell'autoliquidazione, in presenza di nuove PAT/Voci di tariffa per l'anno 2021, l'utente deve:

- inserire le nuove PAT/Voci di tariffa per i periodi di rata 2021 con l'inserimento manuale delle retribuzioni e di tutte le altre informazioni necessarie per il calcolo dell'autoliquidazione;
- cancellare i record di rata 2021 delle vecchie PAT/Voci di tariffa non più utilizzabili;
- eseguire il "Ricalcola" dalla gestione dell'autoliquidazione.

A seguito della gestione manuale delle basi di calcolo anche l'allineamento anagrafico delle nuove PAT/Voci di tariffa valide dal 2021, dovrà essere effettuato manualmente dall'utente.

Se durante l'import delle basi di calcolo non vengono riscontrate anomalie in gestione dell'autoliquidazione (nella scheda "Ditta INAIL") viene indicato che le basi di calcolo sono state importate. In caso contrario le anomalie vengono evidenziate attraverso appositi log e l'import per la ditta non viene effettuato.

Si sottolineano i seguenti aspetti:

- qualora dopo aver eseguito l'import delle basi di calcolo si rendesse necessario ripetere l'operazione, è
- NECESSARIO impostare il flag nel parametro "Re-importa" (Consente di importare le basi di calcolo
- anche per le ditte precedentemente importate);
- l'import delle basi di calcolo non viene effettuato se lo stato dell'autoliquidazione risulta essere "Trasmesso con telematico", "Stampato su mod. 1031" o "Bloccato";
- il job importa tutte le ditte presenti nel file a prescindere dalla selezione delle ditte fatta nel job
- manager;
- se dopo l'esecuzione del job JY066_20 (import basi di calcolo) la dichiarazione non viene "Bloccata" e
- viene rieseguito il job JY064_20_A (popolamento e calcolo dell'autoliquidazione), i dati importati
- vengono persi e sarà eventualmente necessario ripetere l'import basi di calcolo;
- eseguendo il job di import, oltre alle basi di calcolo, viene AUTOMATICAMENTE effettuato il ricalcolo dell'autoliquidazione con i nuovi valori importati:
- se non vengono riscontrate differenze fra il valore importato come "Importo totale anticipi" e la somma dei valori relativi alla rata anticipata per l'anno 2020 di ogni singola voce di tariffa del Modello già presente in Giotto, viene effettuato il ricalcolo dell'Autoliquidazione con i nuovi valori importati e la denuncia sarà considerata "Spedibile";
- se, al contrario, vengono riscontrate differenze sugli importi di Anticipazione, non viene effettuato il ricalcolo dell'autoliquidazione e la denuncia risulterà "Non Spedibile". Sarà quindi cura dell'utente apportare le modifiche ai dati presenti nel modello e rieseguire

Stampe di controllo

Dal menù stampe è possibile eseguire le seguenti stampe di controllo

RY061_20_A-INAIL Autoliquidazione 2020: Prospetto sviluppo calcolo.

Eseguito da Stampe -> Annuali, riporta il dettaglio del calcolo dell'autoliquidazione per ogni voce di tariffa.

Il report è esportabile in Excel/Calc.

RY065_20_A-INAIL Autoliquidazione 2020: Confronto dati INAIL tra Modello 2020 e Anagrafica 2021.

Eseguito da Stampe -> Annuali, permette di verificare che le voci di tariffa valide dall'1/1/2021 contengano i dati dell'Autoliquidazione del 2020. Il report è esportabile in Excel/Calc.

RY069_20_A-INAIL Autoliquidazione 2020: Situazione elaborativa Ditte.

Eseguito da Stampe -> Annuali, serve per controllare lo "Stato" dell'autoliquidazione; in questa stampa viene data anche segnalazione delle posizioni che non hanno codice INAIL e sede INAIL compilati e delle ditte che non hanno eseguito l'autoliquidazione pur in presenza delle condizioni che avrebbero resa necessaria l'elaborazione.

MEM INFORMATICA S.r.l.

Assistenza

Antonello Puggioni / Vincenza Satta/ Michele Murtas