

CONGUAGLIO PREVIDENZIALE E FISCALE PER SCUOLE DIMENSIONATE

Anno 2012

Gli emolumenti accessori corrisposti ai dipendenti retribuiti su partita di spesa fissa tramite bilancio della scuola, devono essere inviati a SPT tramite le funzioni rese disponibili al SIDI nella stessa area dove si gestisce il Cedolino Unico.

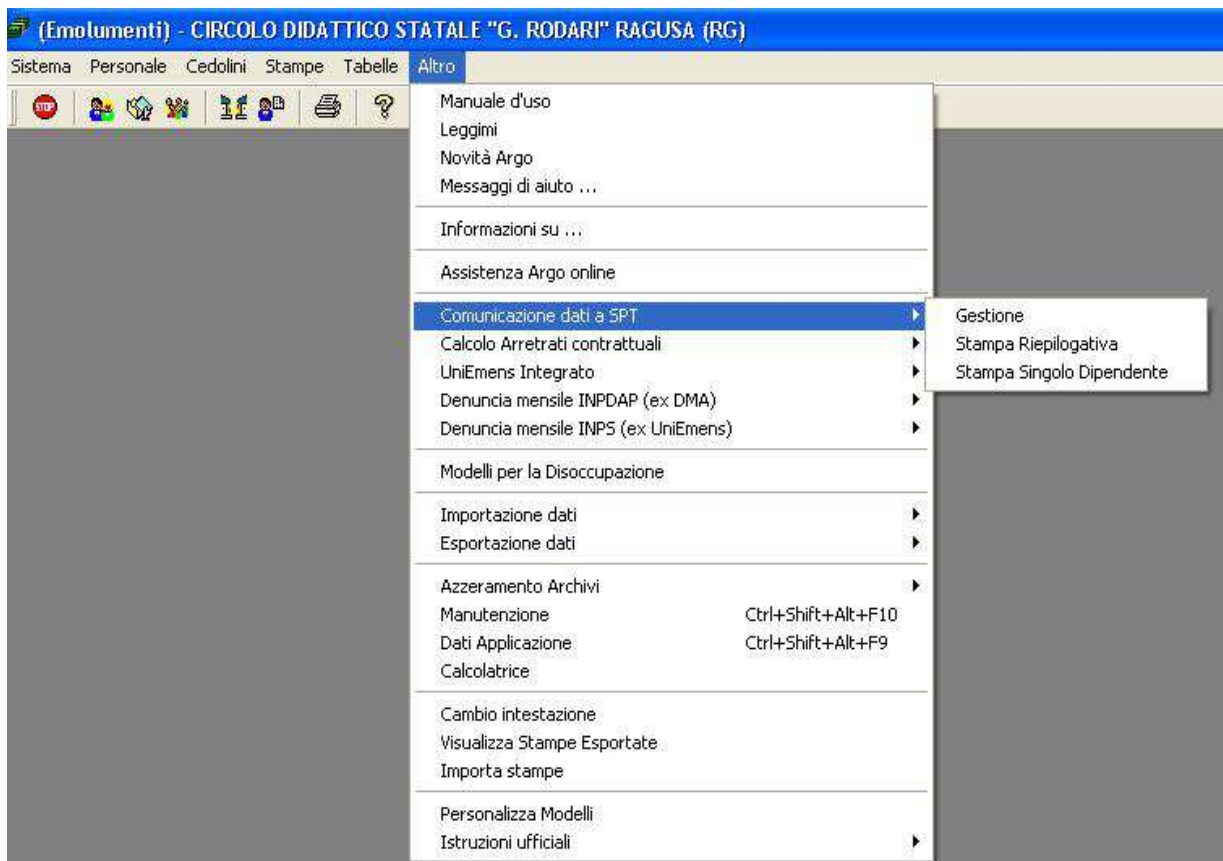
La comunicazione dei dati si realizza tramite l'acquisizione su SIDI del file PRE2012-n-n.XML, che viene prodotto dal programma Argo-Emolumenti con la funzione appresso indicata.

La procedura permette di ottenere il file contenente i dati sul trattamento accessorio a condizione che:

- il cedolino del compenso accessorio risulti contabilizzato nel periodo di estrazione dei quadri;
- il compenso sia stato liquidato a personale parametrizzato con contratto di Personale a tempo indeterminato scuola ovvero Personale a tempo determinato scuola (con esclusione dei supplenti brevi).

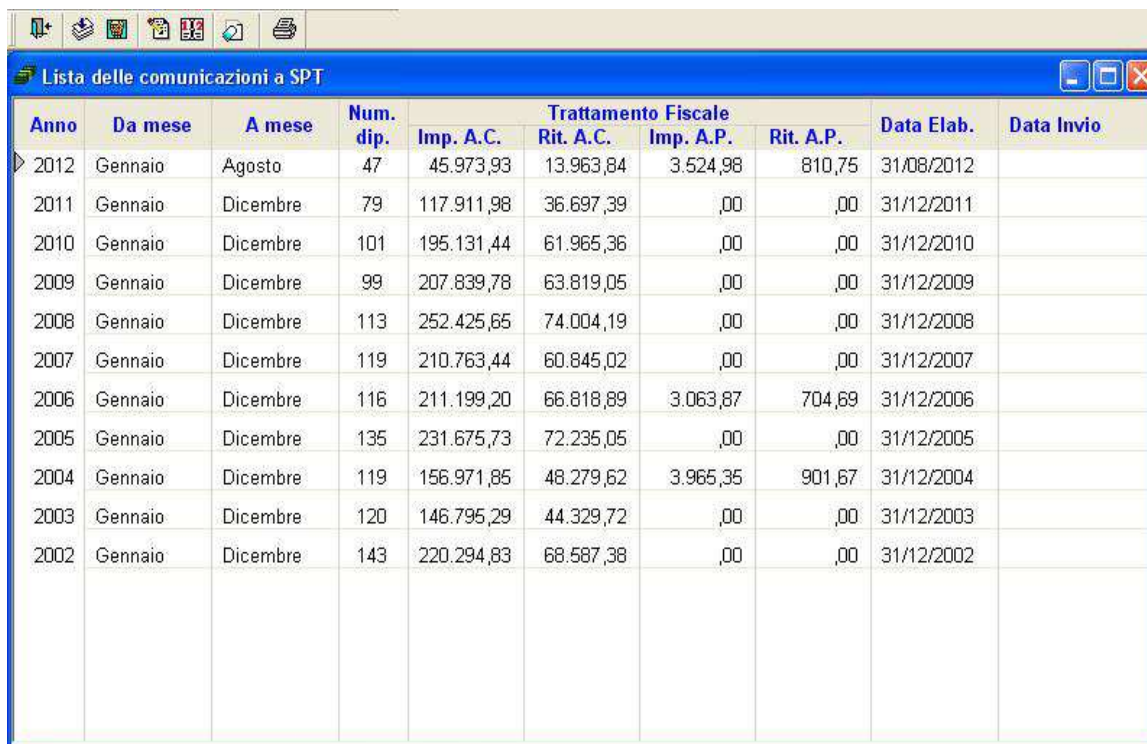
Si accede alla procedura dal menù "Altro \ Comunicazione dati a SPT" ed è suddivisa così come segue:

- Gestione
- Stampa Riepilogativa
- Stampa Singolo Dipendente



GESTIONE

Accedendo a questa funzione il programma propone la lista delle comunicazione elaborate dall'utente nel corso degli anni oppure, qualora si tratti della prima elaborazione apre una finestra nella quale selezionare il periodo da elaborare.



Anno	Da mese	A mese	Num. dip.	Trattamento Fiscale				Data Elab.	Data Invio
				Imp. A.C.	Rit. A.C.	Imp. A.P.	Rit. A.P.		
2012	Gennaio	Agosto	47	45.973,93	13.963,84	3.524,98	810,75	31/08/2012	
2011	Gennaio	Dicembre	79	117.911,98	36.697,39	,00	,00	31/12/2011	
2010	Gennaio	Dicembre	101	195.131,44	61.965,36	,00	,00	31/12/2010	
2009	Gennaio	Dicembre	99	207.839,78	63.819,05	,00	,00	31/12/2009	
2008	Gennaio	Dicembre	113	252.425,65	74.004,19	,00	,00	31/12/2008	
2007	Gennaio	Dicembre	119	210.763,44	60.845,02	,00	,00	31/12/2007	
2006	Gennaio	Dicembre	116	211.199,20	66.818,89	3.063,87	704,69	31/12/2006	
2005	Gennaio	Dicembre	135	231.675,73	72.235,05	,00	,00	31/12/2005	
2004	Gennaio	Dicembre	119	156.971,85	48.279,62	3.965,35	901,67	31/12/2004	
2003	Gennaio	Dicembre	120	146.795,29	44.329,72	,00	,00	31/12/2003	
2002	Gennaio	Dicembre	143	220.294,83	68.587,38	,00	,00	31/12/2002	

Le icone presenti nella parte superiore della finestra consentono di effettuare le seguenti operazioni:



, l'*elaborazione globale* effettuerà dietro selezione del periodo indicato dall'operatore l'estrazione dei quadri riportanti i dati fiscali e contributivi dei compensi accessori liquidati col bilancio della scuola al personale a tempo indeterminato e determinato (con esclusione dei supplenti brevi).

L'estrazione può essere effettuata con i dati di un singolo mese oppure di un intervallo temporale più ampio.

La procedura preleverà dall'archivio dei cedolini contabilizzati i compensi liquidati per ogni dipendente, generando tante righe quanti sono i compensi nel mese. A parità di mese liquidazione, anno competenza e mese competenza la procedura raggruppa i compensi in un unico quadro.

Esempio:

Se esistono due compensi liquidati nello stesso mese, di cui uno relativo ad arretrati anni precedenti: in questo caso la procedura genera due quadri distinti nello stesso "Mese liquidazione" ma con "Anno competenza" e/o "Mese competenza" diversi.

Nella finestra di selezione del periodo è possibile indicare per l'anno 2012 i seguenti periodi:

- da *Gennaio a Dicembre*, se non risultano elaborati i quadri per l'anno indicato;
- da *Settembre a Dicembre*, se risultano invece già elaborati i quadri da Gennaio ad Agosto.

L'elaborazione globale può essere avviata solo una volta: qualora fosse necessario riavviarla, pertanto, occorrerà prima procedere la cancellazione dall'archivio della comunicazione selezionata (Vedi procedura appresso indicata).

Qualora fosse necessario integrare o rettificare i dati prodotti con l'elaborazione globale, si potrà procedere ad effettuare una "elaborazione singolo dipendente" per il dipendente da inserire, modificare o cancellare.



, l'*elaborazione singolo dipendente* permette di elaborare o visualizzare i compensi per il dipendente indicato e per l'intervallo temporale al quale si riferisce la comunicazione selezionata.

Viene proposta una finestra di ricerca che consente l'individuazione del dipendente sul quale operare.

Qualora per il dipendente in questione non siano presenti elaborazioni contabilizzate il programma proporrà la seguente videata:



Confermare con OK; si dovrà poi cliccare sulla scheda “Dettagli” (evidenziata in verde nell’immagine di cui sopra) in modo da visualizzare la finestra nella quale inserire i dati. **Alla fine della modifica occorrerà procedere al salvataggio dei dati immessi.**



Se, invece, per il dipendente selezionato, l’elaborazione globale ha generato delle righe di compensi, la finestra assumerà il seguente aspetto:



Tipo compenso	Anno comp.	Mese comp.	Mese liquid.
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	1	5
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	5	5
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	5	6
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	6	6

Per modificare i dati inerenti una riga, occorrerà cliccare sulla riga e poi selezionare la scheda “Dettagli” (evidenziata in blu nella figura di cui sopra).

La videata di dettaglio apparirà compilata con i dati prelevati dal programma che potranno essere modificati secondo le esigenze dell’utente. **Alla fine della modifica occorrerà procedere al salvataggio dei dati immessi.**

Comunicazione dati SPT di **DIPENDENTE UNO** anno 2012 da Gennaio a Dicembre

Compensi **Dettagli**

Dati identificativi della spesa

Anno liquidazione: 2012 Mese liquidazione: Giugno
 Anno competenza: 2012 Mese competenza: Giugno
 N.Partita registrata in SPT: Tipo compenso: (999) - Altre Spese accessorie ed Ind. varie

Trattamento pensionistico

Imponibile previdenziale: Contr. a carico del dipendente: Contr. a carico dell' Amministrazione:

Fondo credito

Imponibile: Contr. a carico del dipendente:

I.R.A.P.

Imponibile: Contr. a carico del dat. di lavoro:

INPS (Disoccupazione)

Imponibile: Contr. a carico del dat. di lavoro:

Opera di Previdenza

Attiva campi TFS TFR
 Imponibile Rit. Dipend. Contr. Datore

Trattamento fiscale

	Imponibile	Ritenuta	Irpef sosp.
Anno corr.	99,00	9,00	,00
Anni prec.	,00	,00	,00

All'annullamento di un'intera riga si procederà, invece, selezionando la riga e poi cliccando sull'icona (evidenziata in rosso nell'immagine sottostante); per inserire una nuova riga si dovrà usare l'icona (evidenziata in blu); le icone evidenziate in verde consentono la stampa dei compensi inseriti per il dipendente visualizzato (rispettivamente la lista dei compensi percepiti dal singolo dipendente e il dettaglio del compenso).

Comunicazione dati a SPT di **MAUGERI PASQUALE** anno 2012 da Gennaio a Dicembre

Compensi **Dettagli**

Tipo compenso	Anno comp.	Mese comp.	Mese liquid.
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3
Altre Spese accessorie ed Ind. varie	2012	3	3

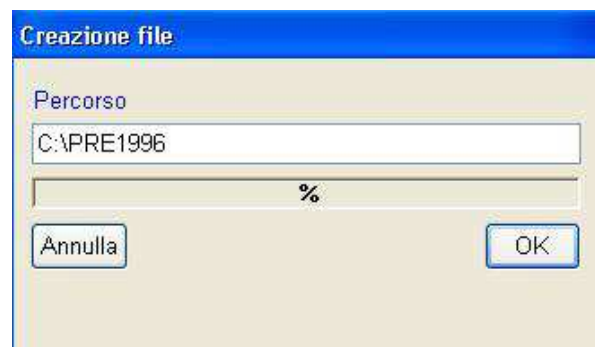
Per escludere un dipendente dall'elaborazione è sufficiente cancellare tutte le righe di compensi ad esso riferite, utilizzando l'icona "Cancella" (evidenziata con un cerchio rosso nell'immagine sopra).



, la produzione del file da inviare a SPT.

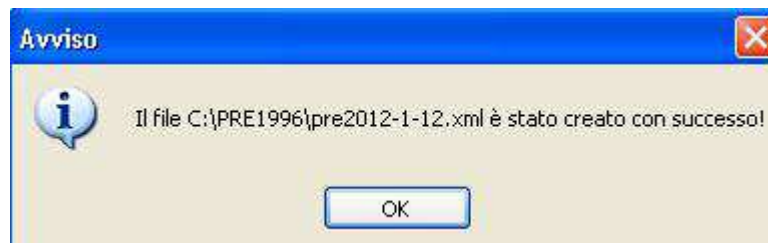
Questa procedura permette di trasferire su un file XML i dati della comunicazione selezionata.

Attivata la procedura viene visualizzata una videata in cui indicare il percorso dove depositare il file,



confermando con "OK" avrà inizio l'esportazione del file XML.

A fine elaborazione il programma visualizzerà il pannello che attesta l'avvenuta produzione del file.



Il nome attribuito al file è una sequenza di caratteri costruita nel modo seguente: PRE + Anno + Mese da + Mese a + XML. Ad esempio: PRE2012-1-12 sta a indicare la comunicazione dei dati dell'anno 2012 dal mese di gennaio al mese di dicembre. E' possibile visualizzare il contenuto del file aprendolo con doppio click.



, la registrazione della *data di invio del file* riferita alla comunicazione selezionata. Tale informazione è facoltativa;



, la cancellazione dall'archivio della comunicazione selezionata;



, di *stampare* su carta formato A4 l'elenco dei dipendenti e i relativi dati elaborati per la comunicazione selezionata. I dati riportati nella stampa sono gli stessi che confluiranno sul supporto magnetico.

Si potrà poi procedere alla verifica dei dati estratti nell'anno stampandone i relativi prospetti. Le funzioni di stampa si attivano dalle voci contenute all'interno del menù "Altro \ Comunicazione dati a SPT", quali la "Stampa riepilogativa" e la "Stampa singolo dipendente".

COSA FARE SE ...

SULLA COMUNICAZIONE NON RISULTANO COMPENSI LIQUIDATI A PERSONALE RETRIBUITO DPT

Tale inconveniente può dipendere da diverse cause.

1. Il relativo cedolino non è contabilizzato. In tal caso è sufficiente procedere alla contabilizzazione e avviare l'elaborazione singola (qualora i dipendenti interessati siano pochi) o l'elaborazione globale preceduta dall'azzeramento archivi.
2. I parametri utilizzati per l'elaborazione del cedolino sono diversi da Personale a tempo indeterminato scuola o Personale a tempo determinato scuola.

Tale ipotesi è verificabile mediante la stampa del Giornale degli emolumenti, che si attiva dal menù Stampe \ Stampe generali \ Annue \ Giornale degli emolumenti, controllando i campi Contratto e Stato previdenziale presenti in cima ad ogni colonna.

In tal caso si potrà procedere a inserire i compensi relativi tramite l'Elaborazione singola, ponendo attenzione a che non ci siano duplicazioni di comunicazione; inoltre si dovrà evitare di consegnare al dipendente CUD o Certificazione Ritenute d'Acconto per i medesimi compensi e verificare che tali somme non siano confluite nelle dichiarazioni per gli Enti previdenziali (DMA e Uniemens) e che siano rimossi dalla dichiarazione Modello 770. In tali casi è necessario verificare anche l'ammontare dei contributi versati agli Enti previdenziali.

PROBLEMATICHE RICORRENTI SULL'INVIO DEI COMPENSI ACCESSORI FUORI SISTEMA

SEGNALAZIONE: "Avviso in fase di creazione del file PREXXXX.XML: il file C:\PRE96\preXXXX.xml è stato creato, tuttavia non è stato possibile effettuare la verifica di conformità allo schema C:\Argo\Stipendi\upload_schemaAccessoriFuoriSistema.xsd per il seguente motivo: Impossibile creare l'oggetto MSXML2.DOMDocument.4.0 Accertarsi di aver eseguito tutti gli aggiornamenti di Windows"

SOLUZIONE: Il messaggio indica l'assenza di un componente del sistema operativo, ciò non pregiudica il corretto proseguimento delle operazioni di invio del file.

Di seguito il link dove è possibile prelevare il componente citato dall'avviso sopra riportato:

MSXML 4.0 Service Pack 3: <http://www.microsoft.com/it-it/download/details.aspx?id=15697>

SEGNALAZIONE: Nella comunicazione dati a SPT non vengono riportati i dipendenti con stato giuridico "Altro Personale Statale"

SOLUZIONE: A questa tipologia di personale va rilasciato il modello CUD direttamente dalla scuola.

SEGNALAZIONE: come inviare i dati per Conguaglio Previdenziale e Fiscale di scuole accorpate.

SOLUZIONE: E' consigliabile inviare i dati prima della data di cessazione dell'Istituzione. Dopo la cessazione, infatti, non è prevista nessuna procedura automatica di acquisizione e i dati vanno inseriti manualmente sul portale SPT.

SEGNALAZIONE: Ho inviato il file PRExxxx.XML a SPT, ma vengono scartati dipendenti per i quali il mese di competenza non puo' essere successivo al la data di liquidazione.

SOLUZIONE: Eliminare il file dal portale SPT, su Argo Emolumenti accedere su Altro \ Comunicazione dati a SPT \ Elaborazione singola, correggere i dati del dipendente e creare nuovamente il file PRExxxx.XML, come indicato nell'immagine sottostante.

Comunicazione dati a SPT di [redacted] anno 2011

Compensi **Dettagli** DATI ERRATI!

Dati identificativi della spesa

Anno liquidazione: 2011 Mese liquidazione: Giugno (highlighted in red)

Anno competenza: 2011 Mese competenza: Ottobre (highlighted in red)

N.Partita registrata in SPT: [] Tipo compenso: (999) - Altre Spese acce

Trattamento pensionistico

Imponibile previdenziale: 140,00 Contr. a carico del dipendente: 12,32 Contr. a carico: []

Comunicazione dati a SPT di [redacted] anno 2011

Compensi **Dettagli** DATI CORRETTI

Dati identificativi della spesa

Anno liquidazione: 2011 Mese liquidazione: Giugno (highlighted in green)

Anno competenza: 2011 Mese competenza: Giugno (highlighted in green)

N.Partita registrata in SPT: [] Tipo compenso: (999) - Altre Spese acce

Trattamento pensionistico

Imponibile previdenziale: 140,00 Contr. a carico del dipendente: 12,32 Contr. a carico: []