



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Manuale Operativo

S.I.S.S.I.

Versione 2009/1

Integrazioni e aggiornamenti della procedura informatizzata per

l'Area Retribuzioni

CUD 2009

l'Area Nuovo Bilancio

Rilevazione Anomalie Fornitori

Indice

1	GENERALITA'	3
2	BACKUP E CONVERSIONE BASE DATI.....	4
3	AREA RETRIBUZIONI.....	5
	PREMESSA	5
	FLUSSO OPERAZIONI MODELLO CUD 2009.....	6
	IMPORTAZIONI TABELLE.....	7
	FUNZIONALITA' MODIFICATE	9
	Gestione CUD 2009	9
4	AREA NUOVO BILANCIO.....	15
	FUNZIONALITA' NUOVE	15
	Visualizzazione Anomalie Creditori e Visualizzazione Anomalie Debitori.....	15

1 GENERALITA'

Il presente manuale illustra le modalità d'uso del programma SISSI con riferimento alle funzionalità introdotte e/o modificate dalla versione 2009/1 nell'area Retribuzioni e nell'Area Nuovo Bilancio.

In particolare:

1. nell'area Retribuzioni sono oggetto di modifica:

- la gestione del modello CUD per l'anno 2009
- la stampa del modello CUD per l'anno 2009

in seguito alla revisione del modello per l'anno 2009 da parte dell'Agenzia delle Entrate;

2. nell'area Nuovo Bilancio sono state introdotte

- la stampa per la visualizzazione di anomalie dei debitori
- la stampa per la visualizzazione di anomalie dei creditori

a seguito della richiesta da parte dell'amministrazione della gestione della migrazione dei fornitori da SISSI a SIDI.

AGGIORNAMENTO PROCEDURA SISSI

Nella fase di scarico degli aggiornamenti del SISSI , è importante ricordare che :

- per gli aggiornamenti del SISSI IN RETE bisogna accedere alla rete INTERNET (http://www.istruzione.it/area_riservata/sissi_in_rete.htm),
- per gli aggiornamenti del SISSI MINISTERIALE bisogna accedere alla rete INTRANET

2 *BACKUP E CONVERSIONE BASE DATI*

Per la corretta operatività delle funzionalità inserite nella versione 2009/1 di SISSI è necessario effettuare la conversione della base informativa seguendo le istruzioni indicate di seguito:

1. La prima operazione da effettuare è il backup della base dati, da eseguire con le modalità usuali illustrate nel manuale presente nella web intranet al percorso “Sistema scuola – Sissi in rete – Documentazione – Manuale funzioni aggiuntive”.
2. Eseguire l'aggiornamento della release soltanto sul server.
3. Successivamente, dopo aver effettuato il backup degli archivi, è necessario eseguire la conversione della base dati dalla versione 2.3.4 alla versione 2.3.5 dalla postazione server.
4. Una volta eseguiti i primi 3 passi è possibile lanciare il kit di aggiornamento anche sulle postazioni client.

Se l'applicazione è installata nella versione SISSI in rete, questa operazione dovrà essere eseguita tramite l'attivazione della funzionalità specifica (Programmi --> Sissi --> Utilità --> Area Conversioni)

Nella versione sulle postazioni ministeriali, invece, questa operazione viene eseguita in automatico all'attivazione della prima area applicativa. E' necessario perciò, che, una volta eseguito l'aggiornamento, venga aperta una ed una sola area ed atteso il completamento delle operazioni di conversione.

3 AREA RETRIBUZIONI

PREMESSA

In seguito alla revisione del modello per l'anno 2009 da parte dell'Agenzia delle Entrate, si è reso necessario aggiornare il modello CUD gestito nell'area "Retribuzioni" del SISSI . In particolare, sono state oggetto di modifiche:

- la sezione "PARTE B - DATI FISCALI"
- la sezione "PARTE C - DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI IPOST"
- la scheda per la scelta della destinazione del 5 per mille dell'IRPEF

in accordo a quanto previsto dal modello CUD 2009 e dalle relative istruzioni presenti sul sito delle Agenzia delle Entrate (www.agenziaentrate.it) alla voce

Modulistica → Modelli di dichiarazione 2009 → CUD 2009

Occorre precisare che, in questa versione, il software rilasciato non tratta gli eventuali impatti sul modello CUD 2009 derivanti dal calcolo di conguaglio fiscale che sarà effettuato dal sostituto d'imposta al momento della dichiarazione dei Redditi e che i dati presenti nella sezione DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI INPDAP saranno prelevati dai quadri della DMA elaborati nel corso del 2008.

FLUSSO OPERAZIONI MODELLO CUD 2009

La sequenza operativa per l'elaborazione del modello CUD 2009 è la seguente:

1. Importare le tabelle (così come descritto nel relativo paragrafo);
2. Lanciare la funzione di riepilogo CUD da elaborare

Periodiche → Comunicazioni → Stampa Elenco CUD da Elaborare

per verificare il numero dei CUD che dovranno essere elaborati; riporta l'elenco dei docenti che hanno prestato servizio e che hanno almeno un'interruzione di rapporto.

3. Lanciare la funzione di riepilogo DMA per dipendente

Periodiche → Comunicazioni → Verifica DMA per Dipendente

per verificare, in un determinato intervallo temporale, quanti dipendenti abbiano almeno un quadro della DMA presente; tale funzione è opzionale rispetto alla fase di elaborazione del CUD ed ha il solo scopo di rendere più consistenti i dati del CUD (Sezione DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI INPDAP) ed evitare continue rielaborazioni dello stesso.

4. Effettuare l'elaborazione del CUD mediante la funzione

Periodiche → Comunicazioni → Gestione CUD

5. Lanciare la funzione di riepilogo

Periodiche → Comunicazioni → Verifica Elaborazione CUD

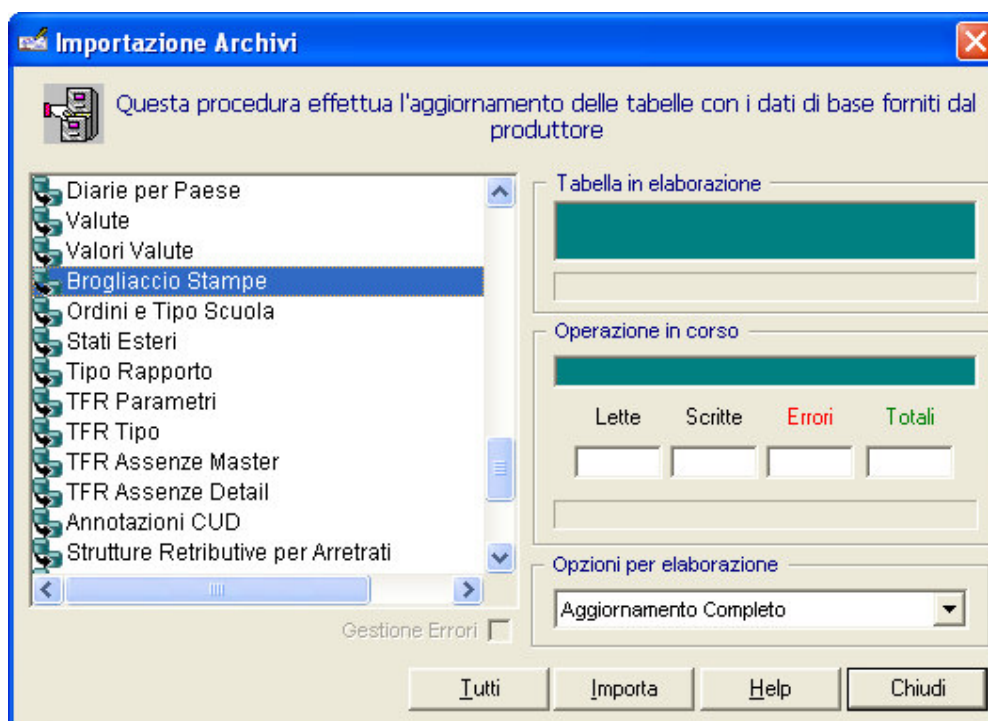
per verificare per quali dipendenti è stato elaborato il CUD.

Al termine delle operazioni sopra descritte, è possibile avere un riscontro cartaceo di quanto prodotto, utilizzando la funzionalità di stampa del CUD messa a disposizione dalla procedura.

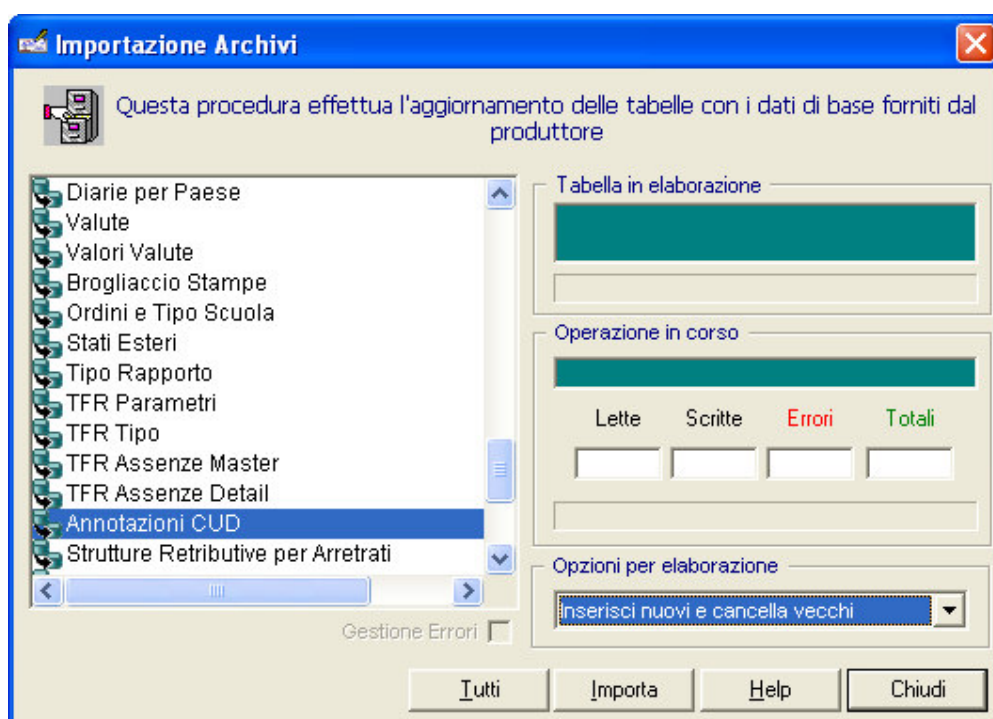
➤ IMPORTAZIONI TABELLE

Prima di iniziare la fase di elaborazione del modello CUD 2009 è necessario importare le tabelle attivando la funzione di 'Importazione Archivi' dalla voce di menu *File -> Importazioni*:

- ✓ Brogliaccio Stampe
- con l'opzione 'Aggiornamento Completo' :



- ✓ Annotazioni CUD
- con l'opzione 'Inserisci nuovi e cancella vecchi' :



FUNZIONALITA' MODIFICATE

Gestione CUD 2009

Sebbene le funzionalità relative alla gestione e alla stampa del modello CUD 2009 abbiano subito delle modifiche, non è cambiata l'interfaccia grafica né la modalità di attivazione dell'elaborazione.

Selezionare dal menu:

Periodiche → Comunicazioni → Gestione CUD

Sarà presentata la seguente finestra:



nella quale occorre selezionare gli opportuni criteri di selezione.

Di seguito si riportano le novità apportate al modello del CUD 2009.

PARTE B - DATI FISCALI

La Parte B del modello CUD 2009 ha subito diverse variazioni con l'aggiunta di alcuni campi o sezioni intere.

Di seguito vengono evidenziate le modifiche nella sezione ALTRI DATI :

ALTRI DATI

29 Imposta lorda	30 Detrazioni per carichi di famiglia	31 Detrazioni per famiglie numerose	32 Credito riconosciuto per famiglie numerose	33 Credito non riconosciuto per famiglie numerose
34 Detrazioni per lavoro dipendente, pensioni e redditi assimilati	35 Detrazioni per oneri	36 Detrazioni per canoni di locazione	37 Credito riconosciuto per canoni di locazione	38 Credito non riconosciuto per canoni di locazione
39 Totale detrazioni	40 Credito d'imposta per le imposte pagate all'estero	44 Totale oneri sostenuti esclusi dai redditi indicati nei punti 1 e 2	45 Contributi previdenza complementare esclusi dai redditi di cui ai punti 1 e 2	46 Contributi previdenza complementare non esclusi dai redditi di cui ai punti 1 e 2
47 Contributi previdenza complementare lavoratori di prima occupazione	48 Previdenza complementare per familiari a carico	50 Totale oneri per i quali è prevista la detrazione d'imposta		
51 Contributi versati a enti e casse aventi esclusivamente fini assistenziali	53 Assicurazioni sanitarie stipulate dal datore di lavoro	54 Applicazione maggiore ritenuta	55 Casi particolari	

Nel **punto 31** va indicato l'importo delle detrazioni di cui al comma 1-bis dell'art. 12 del TUIR che ha trovato capienza nell'imposta lorda diminuita delle altre detrazioni di cui all'art. 12, nonché quelle di cui agli artt. 13, 15 e 16, nonché delle detrazioni previste da altre disposizioni normative.

Nel **punto 32** va indicato l'ammontare di credito riconosciuto dal sostituto d'imposta, di cui al comma 3 dell'art. 12 del TUIR relativo all'anno d'imposta 2008, pari alla quota di detrazione di cui al comma 1-bis dell'art. 12 del TUIR che non ha trovato capienza dall'imposta lorda diminuita delle detrazioni di cui al comma 1, dell'art. 12 nonché agli artt. 13, 15 e 16 del TUIR. Si precisa che qualora il credito di cui all'art. 12, comma 3, del TUIR relativo all'anno 2007 venga riconosciuto nell'anno 2008 dal sostituto d'imposta, se ne dovrà dare indicazione nelle annotazioni (cod. BL).

Nel **punto 33** va indicato l'importo del credito di cui al comma 3 dell'art. 12 del TUIR, relativo all'anno d'imposta 2008 che non è stato riconosciuto. Si fa presente che in caso di compilazione del presente punto, il sostituto d'imposta deve precisare nelle annotazioni (cod. BH) che qualora il contribuente non abbia altri redditi oltre quelli certificati dal sostituto d'imposta può chiedere nella dichiarazione dei redditi il rimborso del credito non riconosciuto. Si precisa che qualora il credito di cui all'art. 12, comma 3 del TUIR relativo

all'anno 2007 non venga riconosciuto nell'anno 2008 dal sostituto d'imposta, se ne dovrà dare indicazione nelle annotazioni (cod. BL).

Nel **punto 36** va indicato l'importo delle detrazioni di cui ai commi da 01 a 1-ter dell'art. 16 del TUIR che ha trovato capienza nell'imposta lorda diminuita, nell'ordine delle detrazioni di cui agli artt. 12 e 13 del citato TUIR. Si precisa che nel caso in cui nel corso dell'anno si sono stipulati più contratti di locazione, nelle annotazioni (cod. BG) devono essere indicati con i codici 1, 2, 3 e 4 le diverse tipologie di canoni di locazione rispettivamente indicate nei commi da 01 a 1-ter dell'art. 16 del TUIR, il numero dei giorni per i quali l'unità immobiliare locata è adibita ad abitazione principale nonché la percentuale di spettanza della detrazione.

Nel **punto 37** va indicato l'importo delle detrazioni riconosciute dal sostituto d'imposta di cui al comma 1-sexies dell'art. 16 del Tuir che non ha trovato capienza dall'imposta lorda diminuita, nell'ordine delle detrazioni di cui agli artt. 12 e 13 del Tuir.

Nel **punto 38** va indicato l'importo delle detrazioni di cui al comma 1-sexies dell'art. 16 del TUIR non riconosciuto dal sostituto. Si fa presente che in caso di compilazione del presente punto, il sostituto d'imposta deve precisare nelle annotazioni (cod. BI) che qualora il contribuente non abbia altri redditi oltre quelli certificati dal sostituto d'imposta può chiedere nella dichiarazione dei redditi il rimborso della detrazione non fruita.

Nel **punto 39** va indicato il totale complessivo delle detrazioni già indicate ai punti 30, 34, 35 e 36. Nel caso in cui per incapienza dell'imposta lorda le detrazioni non siano state attribuite totalmente dopo aver indicato l'importo teoricamente spettante nei punti 30, 34, 35 e 36, nel presente punto andrà indicato l'importo totale delle detrazioni effettivamente attribuite in relazione all'imposta lorda del percipiente.

Sempre per la Parte B è stata introdotta una nuova sezione, SOMMA EROGATA PER PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER PREMI DI PRODUTTIVITA' E ALTRE AGEVOLAZIONI, nella quale vanno indicati gli importi relativi alle somme erogate per prestazioni di lavoro straordinario, supplementare e per premi di produttività ai sensi del Decreto legge 27 maggio 2008 n. 93, convertito con modificazioni dalla legge 24 luglio 2008, n. 126.

SOMME EROGATE PER
PRESTAZIONI DI LAVORO
STRAORDINARIO E PER PREMI
DI PRODUTTIVITA' E ALTRE
AGEVOLAZIONI

SOMME EROGATE PER PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIO E PER PREMI DI PRODUTTIVITA'				
Totale redditi	Totale ritenute operate	Ritenute sospese	Vedere istruzioni	Ammontare non imponibile addetti alla guida
77	78	79	80	81

Infine, sono stati inseriti due campi nelle sezioni relative al TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO e al SOSTEGNO A FAVORE DEI CONTRIBUENTI A BASSO REDDITO

INDENNITÀ E SOMME SOGGETTE A TASSAZIONE SEPARATA (da non indicare nella dichiarazione dei redditi)					
Indennità, acconti, anticipazioni e somme erogate nell'anno 107		Acconti ed anticipazioni erogati in anni precedenti 108		Ritenute operate nell'anno 110	
Ritenute operate in anni precedenti 112		Ritenute di anni precedenti sospese 113		Ritenute sospese 111	
TFR maturato dal 1/1/2008 al 31/12/2008 e rimasto in azienda 117		TFR maturato dal 1/1/2008 al 31/12/2008 e versato al fondo 118		TFR maturato fino al 31/12/2007 e rimasto in azienda 115	
		Quota spettante per indennità erogate ai sensi art. 21.22 c.c. 114		TFR maturato fino al 31/12/2007 e versato al fondo 116	
Rimborso per il contribuente 276		Rimborso per coniuge a carico 277		Rimborso per familiari a carico 278	
				Richiesta di non corresponsione 279	
				Somma recuperata 280	

Nel **punto 109** va indicata la detrazione spettante in base a quanto stabilito dal decreto del 20 marzo 2008 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 2 aprile 2008.

Nel **punto 280** va indicato l'ammontare del beneficio tributario che il sostituto ha recuperato a seguito di comunicazione da parte dei sostituiti di non spettanza di tale beneficio.

PARTE C - DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI

Nella sezione DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI INPS – SEZIONE 1 LAVORATORI SUBORDINATI è stato eliminato il campo 9 relativo al Bonus

PARTE C DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI INPS SEZIONE 1 LAVORATORI SUBORDINATI	Ente pensionistico		CONTRIBUTI DOVUTI				
	1 Matricola azienda	2 INPS	3 Altro	4 Imponibile previdenziale	5 Sono stati interamente versati	6 Sono stati parzialmente versati	7 Non sono stati versati
	Contributi a carico del lavoratore trasferiti		8				
	MESI PER I QUALI È STATA PRESENTATA LA DENUNCIA EMens						
		Tutti 10 T				Tutti con l'esclusione di 11 G F M A M G L A S O N D	

N.B.

Poiché la denuncia EMens è effettuata da un unico istituto anche se i cedolini sono liquidati da più istituti in tali sezioni, anche se si seleziona l'opzione “Solo servizi d'istituto”, saranno riportate sempre le informazioni totali.

Nella sezione DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI IPOST è stato aggiunto il dato dell'anno 2008 in relazione ai contributi sospesi (Campo 79).

Nel **punto 79** deve essere indicato l'importo dei contributi obbligatori, a carico degli iscritti, sospesi per l'anno 2008.

La valorizzazione di tale campo non avviene in automatico tramite il pulsante ‘Applica’.

CONTRIBUTI SOSPESI:					% aspettativa sindacale
75 Anno 2004	76 Anno 2005	77 Anno 2006	78 Anno 2007	79 Anno 2008	80

Ricordiamo che le sezioni DATI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI INPDAP saranno valorizzate in automatico, tramite il pulsante ‘Applica’, solo se presenti le informazioni nella DMA; pertanto per il CUD 2009 redditi del 2008 per la valorizzazione in automatico di tali sezioni dovranno essere elaborate tutte le DMA del 2008.

Come verifica delle elaborazioni effettuate si consiglia di utilizzare la funzione di verifica DMA per dipendente, eventualmente lanciando la stampa delle informazioni rilevate.

N.B.

Poiché la DMA è effettuata da un unico istituto anche se i cedolini sono liquidati da più istituti in tali sezioni, anche se si seleziona l'opzione “Solo servizi d'istituto”, saranno riportate sempre le informazioni totali.

SCHEDA PER LA SCELTA DELLA DESTINAZIONE DEL 5 PER MILLE DELL'IRPEF

E' stata introdotta la sezione *Sostegno delle attività sociali svolte dal comune di residenza del contribuente*, e sono state modificate alcune etichette relative alle sezioni già esistenti.

SCELTA PER LA DESTINAZIONE DEL CINQUE PER MILLE DELL'IRPEF (in caso di scelta FIRMARE in UNO degli spazi sottostanti)	
<p>Sostegno del volontariato e delle altre organizzazioni non lucrative di utilità sociale, delle associazioni di promozione sociale e delle associazioni e fondazioni riconosciute che operano nei settori di cui all'art. 10, c.1, lett a), del D.Lgs. n. 460 del 1997</p> <p>FIRMA</p> <p>Codice fiscale del beneficiario (eventuale) <input type="text"/></p>	<p>Finanziamento della ricerca scientifica e dell' università</p> <p>FIRMA</p> <p>Codice fiscale del beneficiario (eventuale) <input type="text"/></p>
<p>Finanziamento della ricerca sanitaria</p> <p>FIRMA</p> <p>Codice fiscale del beneficiario (eventuale) <input type="text"/></p>	<p>Sostegno delle attività sociali svolte dal comune di residenza del contribuente</p> <p>FIRMA</p> <p>Codice fiscale del beneficiario (eventuale) <input type="text"/></p>
<p>Sostegno alle associazioni sportive dilettantistiche riconosciute ai fini sportivi dal CONI a norma di legge</p> <p>FIRMA</p> <p>Codice fiscale del beneficiario (eventuale) <input type="text"/></p>	

L'adeguamento della scheda è stato effettuato anche nella relativa funzione di stampa:

Periodiche → Comunicazioni → Stampa scheda 5 per mille

4 AREA NUOVO BILANCIO

FUNZIONALITA' NUOVE

Visualizzazione Anomalie Creditori e Visualizzazione Anomalie Debitori

Sono state introdotte 2 funzioni attivabili al percorso

Utilità -> Gestione Migrazione Fornitori,

la prima per la visualizzazione e la stampa delle anomalie riscontrate sui Creditori attivi, la seconda per la visualizzazione e la stampa delle anomalie riscontrate sui Debitori attivi:

Visualizzazione Anomalie Creditori

Visualizzazione Anomalie Debitori



Tali funzionalità sono uno strumento utile per individuare problemi sui fornitori che renderebbero non possibile l'esportazione sul SIDI di quel/i dato/i fornitore/i nell'operazione di migrazione dal SISSI NUOVO BILANCIO al SIDI BILANCIO.


I controlli effettuati riguardano:

1. la valorizzazione obbligatoria e coerente della partita IVA in caso di fornitore attivo con personalità giuridica

2. la valorizzazione obbligatoria e coerente dei campi inerenti al codice fiscale, sesso, data di nascita e comune di nascita in caso di fornitore attivo con personalità fisica
3. la valorizzazione obbligatoria della modalità di pagamento per i creditori
4. la valorizzazione obbligatoria della modalità di riscossione per i debitori
5. la valorizzazione obbligatoria dei campi inerenti all'IBAN (PAESE,CIN EURO,CIN IT,ABI,CAB,NUMERO CONTO CORRENTE) in presenza di modalità di pagamento C/C NAZIONALE (EX C/C BANCARIO) o C/C NAZIONALE (EX C/C POSTALE) .

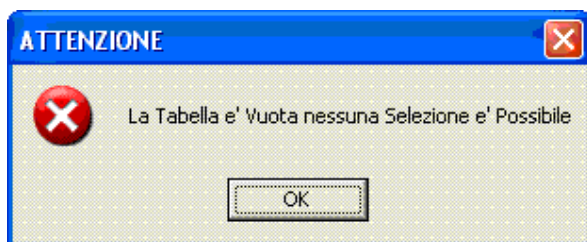
N.B.: Si consiglia di richiedere i codici IBAN ai creditori attivi e controllare che, nelle schede relative, i campi siano tutti presenti e inseriti correttamente, che quindi l'IBAN a video sulla scheda del dato creditore coincida con quello fornito.

		MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO LICEO GINNASIO STATALE 00141 ROMA (RM)
Stampa Anomalie dei CREDITORI		
CREDITORE	RAGIONE SOCIALE	TIPO ERRORE
163		PARTITA IVA NON VALORIZZATA
290		PARTITA IVA NON VALIDA
391		PERSONALITA' DEL FORNITORE NON VALORIZZATA
		ABI BANCA NON VALIDO
Stampa del 22/01/2009 10:16		Pagina 1 di 1

 <div style="text-align: center;"> MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO LICEO GINNASIO STATALE 00141 ROMA (RM) </div>		
Stampa Anomalie dei DEBITORI		
DEBITORE	RAGIONE SOCIALE	TIPO ERRORE
11		PARTITA IVA NON VALORIZZATA
57		DATA DI NASCITA NON VALORIZZATA

Stampa del 22/01/2009 11:16 Pagina 1 di 1

Apportando opportunamente tutte le correzioni da effettuare evidenziate dalla stampa relativa alla particolare tipologia di fornitori , richiedendo la stampa si avrà il messaggio.



A questo punto potrà dichiararsi conclusa la fase preliminare sull'area Nuovo bilancio del SISSI relativa alla migrazione di quella particolare tipologia di fornitori.