

ACCONTO IMPOSTA SOSTITUTIVA SULLA RIVALUTAZIONE DEL TFR

Per poter effettuare il calcolo dell'acconto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR, è necessario prima verificare che:

1. sia stato elaborato il mese di ottobre ma NON sia stato ancora elaborato il mese di novembre. Nel caso in cui il mese di novembre risulti già elaborato, sarà necessario rielaborarlo (eventualmente tramite la procedura Rielaborazione Ditte) dopo aver eseguito le operazioni per il calcolo dell'acconto dell'imposta sostitutiva sul TFR;
2. sia presente al 31.12 dell'anno precedente un monte TFR in "Cedolini > Anno precedente".

Controllato quanto sopra, lanciare dalla procedura "Amministrazione del personale > Procedure di elaborazione e stampa > 4 Stampe Accessorie" il programma "**SOSTITFR**" selezionandolo dall'elenco programmi alla sezione "1.2 Stampe di fine anno".

elaborazioni e stampe (HANAGPAGHE)
procedura: Stampe Accessorie

scelta di parametri già memorizzati? ☐

Descrizione	Parametri
Programma da eseguire	<input type="text"/>
Opzioni del programma 1	<input type="text"/>
Opzioni del programma 2	<input type="text"/>
Opzioni del programma 3	<input type="text"/>
Data iniziale (gg/mm/aaaa)	<input type="text"/>
Data finale (gg/mm/aaaa)	<input type="text"/>
Ditta iniziale	<input type="text"/>
Ditta finale	<input type="text"/>
Matricola iniziale	<input type="text"/>
Matricola finale	<input type="text"/>

Salva parametri
Esegui procedura
Help Elenco procedure

STAMPE ACCESSORIE

1. Scadenze Mensili

- 1.1 [Stampe periodiche](#)
- 1.2 [Stampe di fine anno](#)
- 1.3 [Stampe di controllo](#)

2. Scadenze Annuali

- 2.1 [CU e altre certificazioni](#)
- 2.2 [Autoliquidazione Inail](#)
- 2.3 [IRAP, ISA, altre dichiarazioni](#)

3. Stampe varie

- 3.1 [Controlli e statistiche](#)
- 3.2 [Comunicazioni varie](#)
- 3.3 [Credito d'imposta](#)

Occorre impostare il tasso di rivalutazione da considerare nel calcolo dell'acconto: a tale riguardo, precisiamo che è possibile indicare il tasso di rivalutazione relativo al mese di dicembre dell'anno precedente (criterio riportato nelle disposizioni ministeriali); in alternativa, può essere indicato un diverso tasso, risultante da una previsione relativa all'anno corrente.

Per ottenere il 1713 a debito consigliamo l'ultimo tasso disponibile "Ottobre 2025"

Stampe di fine anno	
Acconto imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR	
<p>Il programma deve essere utilizzato dopo aver elaborato le buste paga del mese di Ottobre. Calcola il valore dell'Acconto e lo archivia su Residui Ditta, in corrispondenza del mese di ottobre. Il versamento viene effettuato tramite l'elaborazione del mese di novembre. L'anno di competenza deve essere compreso tra data iniziale e data finale. La stampa prodotta è <u>sostitutiva tfr</u>.</p>	
Tipo di lancio: <input checked="" type="radio"/> Provvisorio <input type="radio"/> Definitivo	Tasso rivalutazione da utilizzare (4 cifre decimali) <input type="text" value="1,99875"/>
E' possibile selezionare le sole ditte della zona indicata: <input type="text"/>	

Consigliamo di effettuare due lanci del programma, scegliendo prima l'opzione "Provvisorio" e poi l'opzione "Definitivo": con "Provvisorio" viene prodotta esclusivamente la stampa dell'acconto calcolato, con eventuali segnalazioni (a scopo di controllo); con "Definitivo", l'acconto calcolato viene anche memorizzato negli archivi. Di conseguenza, il lancio in modalità "Definitivo" è indispensabile per ottenere la gestione automatica dell'acconto.

Indicare '01/01/AAAA' (sempre con le /) come "Data Iniziale" e '31/12/AAAA' (sempre con le /) come "Data Finale". I campi "Ditta iniziale" e "Ditta finale" vanno inseriti sempre su 5 cifre (es. 00001 – 99999) mentre "Matricola Iniziale" e "Matricola Finale" sempre su 4 cifre (es: 0001 - 9999).

elaborazioni e stampe (HANAGPAGHE)

procedura: Stampe Accessorie

scelta di parametri **già memorizzati?** ☐

Descrizione	Parametri
Programma da eseguire	SOSTITFR <input type="radio"/>
Opzioni del programma 1	S1,99875
Opzioni del programma 2	
Opzioni del programma 3	
Data iniziale (gg/mm/aaaa)	01/01/2025
Data finale (gg/mm/aaaa)	31/12/2025
Ditta iniziale	00001
Ditta finale	99999
Matricola iniziale	0001
Matricola finale	9999

Salva parametri

Esegui procedura

Help

Elenco procedure

Eseguendo la procedura sarà possibile verificare nella stampa il calcolo dell'acconto dell'imposta sostitutiva sul TFR.

Se il calcolo risulta corretto, è necessario rilanciare la stampa valorizzando il campo "Tipo di stampa: Definitivo" per ottenere la gestione automatica dell'acconto.

A questo punto è possibile visionarlo anche in "Cedolini > Residui ditta" ed elaborando i cedolini ed il modello F24 del mese di novembre lo troviamo inserito nella delega in scadenza 16 dicembre con il codice tributo 1712.