

Emettere fatture attive con Ritenute Enasarco, Enpam, Inps e similari

1. Emettere fatture attive con Ritenute Enasarco, Enpam, Inps e similari

Come primo settaggio va indicato in Configurazione > Fatturazione elettronica il Tipo di Cassa Previdenziale

Configurazione ▶ base

Ricerca...

- Fattura elettronica**
- Magazzino
- Risorse
- Amministrazione
- Produzione
- Comunicazioni

Tabella accessorie Configurazione Fattura elettronica

Codice destinatario	TT0B2J8
Abilita blocco altri dati gestionali in fatturazione elettronica	<input checked="" type="checkbox"/>
Regime Fiscale	RF01 - Ordinario
Causale Ritenuta	R - provvigioni corrisposte ad agenti e rappresent. di com
Tipo Cassa Previdenziale	TC07 - Ente naz. assist. agenti e rappresent. di com

Come secondo settaggio bisogna creare in Configurazione > Amministrazione > Tabella Ritenute la voce relativa con l'aliquota.

Nel campo %Rit (come da suggerimento di Assosoftware) si ritiene vada indicato il 50% della stessa, considerando cioè la sola parte carico agente.

Nuovo Filtra Diario Attività

ID	DESCRIZIONE	% RIT.	% SU TOT.	COD. PAGAMENTO
3	Ritenuta Enasarco	1	100	1040
2	ritenuta del 23% sul 50%	23	50	1040
1	ritenuta del 20%	20	100	1040

Durante la redazione della fattura elettronica per ogni riga verrà proposto un apposito flag che indica se la somma deve essere soggetta anche a ritenuta previdenziale.

Qui un esempio di riga soggetta sia a ritenuta d'acconto (in blu) che a ritenuta previdenziale (in rosso)

ID: 3144

Intestazione Prodotti/Servizi Riferimenti Cassa **Altre ritenute** Altri dati

Riga	Articolo				
1	Anticipo Provvigionale				
Cod. Tipo	Codice	Qta		Prezzo	
	ANTPR	1.00	qta	15000.000	
Ritenuta	Altre ritenute	Conto di ricavo			
SI	SI	Provvigioni			
Task	Contratto	Provvigione	Premio		
361	0	0	0		

Indicando SI, viene esposta una ulteriore Tab "Altre ritenute" dove si può evincere la Tipologia di Ritenuta (precedentemente inserita in Configurazione) e l'importo (nel nostro esempio l'1% su 15.000 di imponibile = 150).

Intestazione Prodotti/Servizi Riferimenti Cassa **Altre ritenute**

Ritenuta	Ritenuta Enasarco
Importo	150

Salva

Il risultato dell'applicazione delle due ritenute lo si evince dalla Tab Riepilogo

Intestazione	Prodotti/Servizi	Riferimenti	Cassa	Altre ritenute
Anticipo Provvisoriale		15.000,000 €		
Cassa 1%		-150,000 €		
TOTALE IMPONIBILE		14.850,000 €		
[22%] Iva al 22%		3.300,000 €		
[0%] Non soggette – altri casi - (N2.2)		0,000 €		
TOTALE		18.150,000 €		
ritenuta del 23% sul 50%		-1.725,000 €		
Altre ritenute: Ritenuta Enasarco		-150,000 €		
TOTALE DA PAGARE		16.275,000 €		

Salva

Per chi volesse qualche specifica tecnica in più...

nel file xml della fattura elettronica verranno inserite degli appositi codici e nello specifico

- RT03 Contributo INPS
- RT04 Contributo ENASARCO
- RT05 Contributo ENPAM
- RT06 Altro contributo previdenziale

che confluiranno nel blocco 2.1.1.5 , indicando i valori da RT03 a RT06 nel tag 2.1.1.5.1 e il valore "ZO" nel tag 2.1.1.5.4 .

Nel tag 2.1.1.5.3 si ritiene vada indicato il 50% della stessa, considerando cioè la sola parte carico agente (suggerimento Assosoftware).