

WEBINAR 17 giugno 2021

LE FASI DI ELABORAZIONE DELLA DENUNCIA UNIEMENS

Ricostruzione del DM 2013 dall'UniEMens

Verifica sulla correttezza del DM 2013

Verifica sul calcolo della contribuzione dovuta

- Verifica sulla «quadratura»: coincidenza tra la somma dei singoli importi delle denunce individuali e i dati di quadratura della denuncia aziendale



- Aggiornamento **estratti conto** individuali e aziendale

- Congruità tra l'inquadramento e i codici tributo utilizzati o le autorizzazioni CIG esposte nel DM Virtuale ricostruito



- Nel caso in cui il controllo non sia superato il DM diviene «**ERRATO**» con due livelli di gravità (avviso o errore)

- Congruità tra l'inquadramento e le aliquote utilizzate per il calcolo del contributo dovuto



- Creazione di **nota di rettifica** nel caso di non coincidenza del contributo calcolato con quello ricostruito

VERIFICA DM10 VIRTUALE

Per verificare lo stato del DM Virtuale è sufficiente andare nella sezione “Consultazione Denunce Individuali” del cassetto previdenziale

The screenshot shows the UniEMens web interface. On the left is a navigation menu titled "Servizi per le aziende ed i consulenti" with the following items: DM10 (+), UNIEMENS Aggregato (+), EMENS (+), UNIEMENS (x), Invio Denunce Individuali, **Consultazione Denunce Individuali** (circled in red), Consultazione Denunce Individuali 2.0, Consultazione Cruscotto CIG-FONDI, Richiesta ticket CIG, Compilazione On-Line, Variazioni Uniemens, and Eliminazione Uniemens. The main content area is titled "uniEMens Consultazione Denunce Mensili Individuali" and contains a search form with the following elements: a navigation bar with "Trasmissioni", "DM10 Virtuali", "Stampa Multipla DM", "Variazioni", and "DM10 VIG"; a "Periodo di competenza" section with "Anno" set to 2020 and "Mese" set to Ottobre; a "Matricola" field with the value 49; and buttons for "Reimposta" and "Cerca". The version number "Ver.2.1 del 29/03/2019" is visible at the bottom right of the form.

The screenshot shows the UniEMens web interface displaying search results. The page title is "uniEMens Consultazione Denunce Mensili Individuali". Below the title, there is a navigation bar with "DM (1)", "Provvisori (0)", "Anomali (0)", and "Non Generabili (0)". The main content area is titled "DM10" and shows "Pagina 1 di 1". A table with the following columns is displayed: Identificativo, Competenza, Posizione, DataPresentazione, Origine, TotaleDebito, TotaleCredito, Saldo, Dettaglio, and Esporta. The table contains one row of data: 2020 - I, 2020-07, 49, 31/08/2020 15:08, Azienda, 62.996,00 €, 13.610,00 €, 49.386,00 €, and icons for detail, print, and export.

Identificativo	Competenza	Posizione	DataPresentazione	Origine	TotaleDebito	TotaleCredito	Saldo	Dettaglio	Esporta
2020 - I	2020-07	49	31/08/2020 15:08	Azienda	62.996,00 €	13.610,00 €	49.386,00 €		

LA RICOSTRUZIONE DEL DM10 VIRTUALE

Codice	Qualifica			Tipo Contribuzione	Tipo Lavoratore	Dipendenti	Tempo Lavoro	Imponibile	Somma a Debito	Somma a Credito
	1	2	3							
<u>2000</u>	2	F	I	0	0	7	gg 162,00	18.745	6.443	
PF10										19.536

Nell'esposizione del DM10 Virtuale i codici ricostruiti per sommatoria di dichiarazioni individuali sono collegamenti selezionabili, riconoscibili perché sottolineati, a differenza di quelli che derivano dalla denuncia aziendale.

La possibilità di ottenere il dettaglio delle singole dichiarazioni individuali a partire dal codice ricostruito è l'elemento qualificante del nuovo DM10.

IL FLUSSO UNIEMENS DEVE ESSERE VARIATO?

Qualora fosse necessario procedere a una variazione di un flusso UniEMens, così come suggerito dal vademecum INPS – CNO, è necessario verificare innanzitutto se il flusso che si vuole variare non presenti squadrature o note di rettifica definite.

Il flusso UniEMens è “**quadrato**” se la somma degli importi esposti nelle singole denunce individuali quadra con gli importi dichiarativi della sezione Aziendale.

Il flusso UniEMens è “**squadrato**” se la somma degli importi esposti nelle singole denunce individuali è diversa dagli importi dichiarativi della sezione Aziendale.

Le note di rettifica si formano solo in presenza di un flusso UniEMens che è formalmente quadrato.

IL PORTALE CONTRIBUTIVO AZIENDE E INTERMEDIARI

Nota bene! Prima di procedere con qualsiasi modifica accertarsi che non vi siano inadempienze aperte. Per fare ciò è sufficiente andare nella sottosezione del cassetto previdenziale “Portale contributivo aziende e intermediari”.

Gli errori formali che bloccano le fasi di abbinamento e calcolo sono contraddistinti dallo stato ERRORE “**pallino rosso**”. Gli errori formali meno gravi, che richiedono comunque un approfondimento, sono contraddistinti dallo stato AVVISO con un “**pallino giallo**”.

Per la relativa correzione è indispensabile non modificare i saldi a debito e a credito delle denunce individuali e di conseguenza il saldo finale. Gli errori contraddistinti da un pallino giallo, non corretti dall’Intermediario, dopo 90 giorni, vengono forzati dalla procedura con conseguente elaborazione di nota di rettifica.

- Detrazioni unificate: domanda e gestione (per l'azienda)
- Iscrizione e Variazione Azienda +
- CIG e Fondi di solidarietà +
- Servizi Gestioni Spettacolo e Sport +
- Invio Domande Fondo Trasporto Aereo
- Portale delle Agevolazioni (ex DiReSCO)
- Invio domande Assegno Emergenziale
- Servizi Rapporto di Lavoro Domestico
- Lavoratori con contrib. straord. (DL 201/2011)
- TFR Azienda +
- Scarico Logo INPS
- Cassetto Previdenziale
- Cassetto Previdenziale Contribuente
- Portale contributivo aziende e intermediari**

Elenco delle denunce											
Sede	Codice Fiscale	Matricola	Periodo comp.	Data present.	Importo deb. azienda	Importo cred. azienda	Saldo	Tipologia Denuncia	Stato	Errori	
MILANO CENTRO			01/2021	24/02/2021	107.519,00	30.598,00	76.921,00	Attiva	Errato		
MILANO CENTRO			12/2020	25/01/2021	215.072,00	56.640,00	158.432,00	Attiva	Abbinato Contabilmente		
MILANO CENTRO			11/2020	22/12/2020	109.807,00	65.160,00	44.647,00	Attiva	Ripartito		
MILANO CENTRO			10/2020	26/11/2020	102.318,00	49.730,00	52.588,00	Attiva	Ripartito		
MILANO CENTRO			09/2020	27/10/2020	100.352,00	49.075,00	51.277,00	Attiva	Ripartito		
MILANO CENTRO			08/2020	28/09/2020	109.142,00	45.170,00	63.972,00	Attiva	Trasmesso		
MILANO CENTRO			07/2020	31/08/2020	108.892,00	30.594,00	78.298,00	Attiva	Trasmesso		
MILANO CENTRO			06/2020	29/07/2020	109.446,00	28.909,00	80.537,00	Attiva	Trasmesso		
MILANO CENTRO			05/2020	17/06/2020	114.881,00	35.891,00	78.990,00	Attiva	Trasmesso		

LA REGOLE DELLE VARIAZIONI

Le denunce di variazione sono sempre integralmente sostitutive: a parità di criteri di identificazione, la denuncia di variazione annulla e sostituisce quella originaria. Qualora risulti necessario variare uno dei criteri di unicità si dovrà inviare una denuncia di eliminazione della denuncia originaria ed una nuova denuncia con i dati corretti.

Non producono titoli di regolarizzazione (DM10VIG) le variazioni che riguardano:

- le informazioni che hanno effetto esclusivamente sul conto assicurativo del lavoratore;
- i dati dichiarativi della denuncia aziendale (totale a debito e totale a credito), che sono utili esclusivamente alla quadratura ed alla generazione del DM10 Virtuale;
- le variazioni che producono regolarizzazioni i cui importi si compensano reciprocamente.

LE OPZIONI PER LE VARIAZIONI

La trasmissione del flusso di variazione può essere effettuata con invio di file generato da un software o con variazione on line.

Nel caso di piccole variazioni è sempre preferibile utilizzare la procedura on line messa a disposizione dall'INPS sul Portale, dato che è necessario ritrasmettere le sole denunce da variare.

Le opzioni di variazione presenti sulla procedura online sono:

- **variazione dati denuncia senza valenza contributiva:** per gli elementi della denuncia individuale che non concorrono alla ricostruzione del DM Virtuale;
- **variazione dati denuncia per sistemare DM10 Virtuale Squadrato:** interviene sul DM Squadrato, che non può essere elaborato per «l'evidente indefinibilità» data dalla incoerenza del saldo con quanto dichiarato.
- **variazione dati denuncia per regolarizzazione:** per variazioni sul DM Quadrato; possono generare VIG;

LE VARIAZIONI SENZA VALENZA CONTRIBUTIVA

Hanno effetto esclusivamente sul conto individuale del lavoratore e non possono comportare regolarizzazione contributiva.

Alcuni esempi:

- settimane erroneamente indicate;
- tipo di cessazione/assunzione e le relative date;
- importo della contribuzione figurativa;
- scelta tra Fondo Tesoreria/Previdenza Complementare.

VARIAZIONE SENZA VALENZA CONTRIBUTIVA

MODIFICA DEL TICKET AMMORTIZZATORI SOCIALI

Un esempio di variazione senza valenza è la variazione del ticket relativo ad una domanda di FIS.

In questo caso, non avendo valenza contributiva, è sufficiente effettuare una variazione del flusso sulle denunce individuali, su ogni giornata in cui è presente l'evento.

Servizi per le aziende ed i consulenti	
DM10	+
UNIEMENS Aggregato	+
EMENS	+
UNIEMENS	x
Invio Denunce Individuali	
Consultazione Denunce Individuali	
Consultazione Denunce Individuali 2.0	
Consultazione Cruscotto CIG-FONDI	
Richiesta ticket CIG	
Compilazione On-Line	
Variazioni Uniemens	
Eliminazione Uniemens	
Compilazione Denunce Anticipate	
Acquisizione Gestione Separata Ante 2005	
Eliminazione Gestione Separata Ante 2005	
Documento Tecnico	

Variazioni denunce retributive e contributive individuali mensili

C.F. Azienda: Matricola: 49

Rag. Soc. Azienda: C.S.C.: 70708 C.A.: 0J

SCELTA VARIAZIONI

Variazione dati denuncia senza valenza contributiva

*Variazione dati denuncia per quadratura DM Virtuale Squadrato
Permette anche la variazione dei dati di quadratura della denuncia aziendale*

Variazione dati denunce individuali e denuncia aziendale

Variazione della sola denuncia aziendale

Correzione / Regolarizzazione dati denuncia
Permette la correzione di una denuncia respinta da sede o la regolarizzazione di una denuncia già quadrata

Variazione dati denunce individuali e denuncia aziendale

Variazione della sola denuncia aziendale

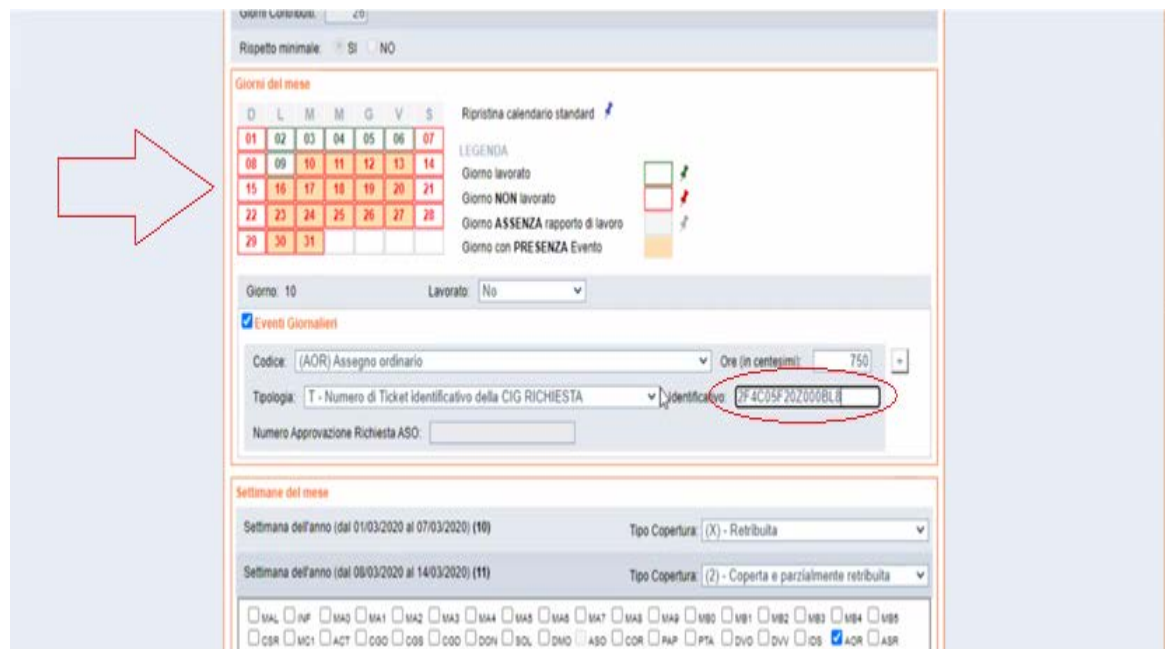
Visualizza l'intera denuncia ma permette di effettuare variazioni soltanto sui dati senza valenza contributiva

VARIAZIONE SENZA VALENZA CONTRIBUTIVA

MODIFICA DEL TICKET AMMORTIZZATORI SOCIALI

Bisogna procedere sino alla schermata relativa alle giornate di copertura. Dopo di ch     necessario variare l'identificativo del ticket, sostituendolo con quello nuovo.

Attenzione: se il flusso viene modificato a mano, direttamente sul portale, bisogna entrare in ogni singola giornata con l'evento. Ricordate inoltre di prestare attenzione al mese di competenza, se lavorate con le presenze del mese precedente: per l'INPS l'UniEMens   solo quello del mese cui il calendario si riferisce.



The screenshot displays the UniEMens portal interface for managing social contribution tickets. A red arrow points to the 'Giorni del mese' (Days of the month) calendar grid, which shows a standard calendar for the month of October 2020. The grid is color-coded according to the legend: green for 'Giorno lavorato' (working day), red for 'Giorno NON lavorato' (non-working day), and yellow for 'Giorno con PRESENZA Evento' (day with event presence). Below the calendar, the 'Giorno: 10' is selected, and the 'Lavorato' status is set to 'No'. The 'Eventi Giornalieri' (Daily Events) section is active, showing a dropdown menu for 'Codice' set to '(AOR) Assegno ordinario' and 'Ore (in centesimi)' set to 750. The 'Tipologia' dropdown is set to 'T - Numero di Ticket identificativo della CIG RICHIESTA', and the 'Identificativo' field is circled in red, containing the value '7F4C05F2020008L8'. Below this, the 'Settimane del mese' (Weeks of the month) section shows two weeks with their respective 'Tipo Copertura' (Coverage Type) dropdowns.

In caso sia necessario procedere ad una variazione per numerosi dipendenti la scelta ottimale   rinviare i flussi tramite Software paghe.

LE VARIAZIONI PER LA REGOLARIZZAZIONE

Hanno effetto sia sul conto individuale del lavoratore che sul conto aziendale e possono comportare regolarizzazione contributiva. Intervengono sul DM10 Virtuale Quadrato.

In assenza di quadratura, restano in attesa su un archivio di appoggio.

Alcuni esempi:

- modifica delle tre qualifiche e/o del tipo contribuzione;
- inserimento di una denuncia individuale;

N.B. Gli elementi con valenza contributiva sono specificatamente indicati nel Documento Tecnico; verificare sul sito dell'INPS la versione disponibile più aggiornata.

FLUSSI UNIEMENS DI REGOLARIZZAZIONE CON VALENZA CONTRIBUTIVA

L'INPS, con il Messaggio n. 4973 del 6 dicembre 2016, fornisce chiarimenti in merito all'invio, da parte dei datori di lavoro, dei flussi UniEMens di regolarizzazione. In particolare, l'Istituto comunica che dal 3 gennaio 2017, prima di trasmettere un flusso regolarizzativo, sarà necessario inviare, tramite cassetto bidirezionale, utilizzando l'oggetto definito "ad hoc": "UniEMens – Regolarizzazione (DM-VIG) – Invio documentazione", la specifica documentazione individuata dallo stesso Istituto a seconda del tipo di regolarizzazione.

Prima di poter procedere alla trasmissione di un flusso regolarizzativo è quindi necessario inviare, tramite cassetto bidirezionale, la specifica documentazione esplicitata nella tabella sopra riportata utilizzando l'oggetto definito "ad hoc": "UniEMens – Regolarizzazione (DM-VIG) – Invio documentazione".

La trasmissione della documentazione comporta l'automatica generazione di un ticket, che consiste nel protocollo INPS attestante l'avvenuto invio della comunicazione.

FLUSSI UNIEMENS DI REGOLARIZZAZIONE

Nel caso di denuncia di variazione di elementi con valenza contributiva di denunce precedentemente inviate è richiesta l'indicazione della tipologia di regolarizzazione che ha generato l'invio. In particolare, nell'attributo denominato "Tiporegolarizz" dell'elemento deve essere inserito uno dei seguenti codici che identificano la tipologia di regolarizzazione proposta.

RS	Regolarizzazione spontanea
CM	Conciliazione monocratica
PE	Regolarizzazione per recupero della contribuzione virtuale in edilizia "PEGASO"
VE	Regolarizzazione a seguito di verbale di altri Enti per differenze retributive
VN	Regolarizzazione a seguito di verbale di altri Enti per lavoratore in nero
SS	Regolarizzazione a seguito di sentenza per differenze retributive
SN	Regolarizzazione a seguito di sentenza per lavoratore in nero

Nel caso in cui la rettifica riguardi la variazione di elementi con valenza contributiva (intendendo per tali i dati che hanno concorso alla formazione del DM10 virtuale e che pertanto presuppongono una regolarizzazione contributiva) l'INPS ricostruisce e genera automaticamente un "DM10 VIG virtuale" quale titolo di regolarizzazione (per l'importo a debito o a credito risultante dalla differenza tra la denuncia originariamente prodotta e quella di variazione).

FLUSSI UNIEMENS DI REGOLARIZZAZIONE

In caso di trasmissione tramite cassetto bidirezionale di documentazione che ad avviso dell'INPS risulti incongrua e/o insufficiente, le sedi competenti solleciteranno l'integrazione della documentazione, mediante il canale PEC del cassetto bidirezionale o, in mancanza, mediante raccomandata A/R.

Il datore di lavoro è tenuto ad effettuare la predetta integrazione entro 30 giorni dal ricevimento della richiesta.

L'INPS chiarisce che decorsi inutilmente i predetti 30 giorni, il flusso regolarizzativo sarà respinto, con conseguente ripristino della situazione precedente.

A seconda dei casi, potrebbe seguire l'avvio del recupero della contribuzione dovuta mediante accertamento d'ufficio da parte dell'Istituto.

CASSETTO BIDIREZIONALE

Nella generalità dei casi, quando si operano modifiche dei flussi, è necessario comunicare, per mezzo del cassetto bidirezionale, il tipo di variazione che si rende necessaria.

In caso di variazione senza valenza contributiva non è tuttavia necessario fare alcuna comunicazione, benché resti vivamente consigliato.

A maggior ragione se la variazione va ad apportare modifiche a flussi più vecchi di 5 anni. In questo caso, senza una comunicazione dedicata, la procedura dell'INPS non va a riscrivere gli archivi in automatico.

Si consiglia, dopo circa un mese dalla variazione, in caso di inerzia da parte dell'INPS, di fare un cassetto, spiegando il tipo di variazione operata e allegando le ricevute di avvenuta trasmissione.

CASSETTO PREVIDENZIALE: RICHIESTA TICKET PER MODIFICHE CON VALENZA CONTRIBUTIVA

E' molto importante ricordarsi di indicare come oggetto del cassetto "Regolarizzazione (DM-VIG) – invio documentazione" in caso di richiesta per ticket per regolarizzazioni con valenza contributiva.

Non è necessario aspettare che l'INPS risponda per effettuare la modifica: è sufficiente che il cassetto venga protocollato, infatti il ticket è il protocollo del cassetto stesso.

The screenshot displays the 'Cassetto Previdenziale' interface. At the top, there are fields for 'Codice Fiscale / Partita IVA', 'Indirizzo', 'Id Gestione', 'Posizione Contributiva', 'Indirizzo', 'Denominazione', 'Gestione', and 'Sede'. The 'Sede' field is populated with '4903 MILANO CENTRO LOMBARDIA'. Below this is a navigation bar with 'Lista Richieste' and 'Dettaglio Richiesta' tabs. The main content area is titled 'Richiesta del 03/11/2020 17:26'. It shows contact information for 'GRAZIANO ALESSANDRO' and notification preferences. The 'Dati Richiesta' section includes 'Matricola Azienda', 'Sede INPS' (MILANO CENTRO), 'Numero Protocollo' (INPS.CMBDR.03/11/2020), 'Aperta il' (03/11/2020 17:26), 'Stato Corrente' (Chiusa), 'Aggiornata il' (04/11/2020 16:35), 'Mittente' (AZIENDA), and 'Canale' (Cassetto previdenziale). The 'Allegati' section shows the subject 'Regolarizzazione (DM-VIG) - Invio documentazione' and the text 'NOTA RETTIFICA 6/2020 DISCONOSCIMENTO FIS NR. 2 LAVORATORI'. Two PDF attachments are listed: 'Allegato n.1 Napoli.pdf [11 Kb]' and 'Allegato n.2 Milano.pdf [11 Kb]'. The main text of the request is as follows: 'Gentili Signori, si rende necessaria variazione dell'UniEmens aziendale del mese di giugno 2020 in quanto gli importi di FIS conguagliati relativi al dipendente Tiziana nel periodo marzo e aprile 2020 afferiscono all'autorizzazione corretta 510050207850 anziché all'autorizzazione incompleta 510050188033 (Napoli). Analogo problema si è anche riscontrato su Sancho afferente all'autorizzazione corretta 490050413265 anziché all'autorizzazione incompleta 490050292706 (Milano). Si allega cassetto con il quale spiegavamo l'accaduto. Cordiali saluti Alessandro Graziano'. The 'Esito' is 'ACCOLTA' and the 'Commenti' section contains the text: 'Buongiorno, si segnala che il ticket per l'invio dei flussi rettificativi corrisponde al numero di protocollo della presente comunicazione. Cordiali saluti'. The 'Sede' is '4903'.

VARIAZIONE DENUNCE PORTALE INPS

1

2

Variazioni denunce retributive e contributive individuali mensili

C.F. Azienda: _____ Rag. Soc. Azienda: _____ Periodo: 06/2015

SCELTA MATRICOLA

Scegli Matricola: _____

Conferma Scelta Liste

SCELTA VARIAZIONI

Variazione dati denuncia senza valenza contributiva

Variazione dati denuncia per quadratura DM Virtuale Squadrato
Permette anche la variazione dei dati di quadratura della denuncia aziendale

Variazione dati denunce individuali e denuncia aziendale

Variazione della sola denuncia aziendale

Correzione / Regolarizzazione dati denuncia
Permette la correzione di una denuncia respinta da sede o la regolarizzazione di una denuncia già quadrata

Variazione dati denunce individuali e denuncia aziendale

Variazione della sola denuncia aziendale

Permette di effettuare variazioni ed inserimenti di denunce individuali, consente la variazione della denuncia aziendale, lasciando inalterati i dati di quadratura.
Tale opzione è finalizzata alla correzione di un DM respinto da Sede o alla regolarizzazione di un DM già quadrato. Nel primo caso dovrà essere indicato, quando richiesto, il Tipo Intervento "00 - Variazione", negli altri casi il tipo di regolarizzazione pertinente.

Conferma

VARIAZIONE DENUNCE PORTALE INPS

3

Lista denunce UniEmens presenti negli archivi di produzione

Criteri di selezione:

C.F Lavoratore Cognome Lavoratore Lista Errate Lista Completa

Per questo periodo per il lavoratore richiesto non sono presenti denunce Uniemens modificabili
Si vuole procedere all'acquisizione di una nuova denuncia per il Lavoratore e il Periodo indicati?

Regolarizzazione
spontanea

4

Variations denunce retributive e contributive individuali mensili
Regolarizzazione

C.F. Azienda: GRZLSN64S13F205X Matricola: 4955664696 Rag. Soc. Azienda: GRAZIANO ALESSANDRO CSC: 70701 CA: 0J 4R 6Y Periodo: 01/2017

Tipo Regolarizzazione

Tipo Regolarizzazione (RS) Regolarizzazione spontanea

Ident. Invio Atto INPS INPS | CMBDR | / / 20 |

Regolarizzazione
A seguito di
verbale

Variations denunce retributive e contributive individuali mensili
Regolarizzazione

C.F. Azienda: GRZLSN64S13F205X Matricola: 4955664696 Rag. Soc. Azienda: GRAZIANO ALESSANDRO CSC: 70701 CA: 0J 4R 6Y Periodo: 01/2017

Tipo Regolarizzazione

Tipo Regolarizzazione (VE) Regolarizzazione a seguito di verbale di altri Enti per differenze retributive

Codice Ente Redattore [SELEZIONA]

Data Atto (AAAA-MM-GG) Identificativo Atto

Ident. Invio Atto INPS INPS | CMBDR | / / 20 |

Protocollo del cassetto *UniEMens* – *Regolarizzazione (DM-VIG)* – *Invio documentazione*

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Un flusso UniEmens quadrato e formalmente corretto può dar luogo ad una nota di rettifica:

1. se c'è una differenza tra l'aliquota applicata dall'azienda e quanto calcolato dai sistemi INPS sulla base dell'inquadramento e dell'esposizione dei dati individuali;
2. se vengono disconosciute le agevolazioni contributive ai sensi dell'art. 1, comma 1175 L. 296/2006;
3. difforme abbinamento degli ammortizzatori sociali recuperati;
4. tardivo pagamento;

La nota di rettifica può essere definita o non definita:

- È **definita** se è stata pagata, azzerata o inoltrata al recupero crediti o alla gestione debiti (gestione dei crediti aziendali).

- **Non definita**, in tutti gli altri casi.

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Quando la nota di rettifica non è ancora definita, è possibile effettuare una “variazione UniEmens”.

Per la definizione della nota di rettifica è possibile effettuare una variazione modificando (eliminando e/o aggiungendo) gli importi a debito e/o a credito della denuncia individuale senza però alterare il saldo della denuncia DM2013.

IMPORTANTE: se si effettua una regolarizzazione in presenza di una nota di rettifica non definita, il VIG non si forma fino alla definizione della nota di rettifica stessa, salvo che non si tratti di una regolarizzazione di un soggetto identificato da un codice fiscale non presente nella denuncia originale (es. dipendente nuovo).

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Le note di rettifica possono essere esaminate:

1) Tramite il portale contributivo

Portale Contributivo
Aziende & Intermediari

Home Denunce VIG **Rettifiche**

Utente ALESSANDRO - GRAZIANO - GRZLSN64S13F205X **Ricerca Rettifiche**

Home > Rettifiche > Ricerca Rettifiche

▼ Criteri di ricerca

(* Inserire almeno uno tra i campi contrassegnati con l'asterisco, se è inserito il Periodo di Competenza si consiglia di aggiungere anche il CF o la Matricola)

Matricola* Codice Fiscale*

Periodo Competenza Da* Tutti Periodo Competenza A Tutti

Data Emissione Da Tutti Data Emissione A Tutti

Tipologia Rettifica

Articolo 1

Tipologia Errore

CSC

Stato Rettifica

Sospesa

Sede

CA

CERCA

2) Attraverso il cassetto previdenziale, nelle sezioni "evidenze rettifiche" oppure nella sottosezione "dati complementari – Note rettifica"

MENU'

- Ricerca
- Stampa
- Help
- Contatti
- Comunicazioni ON-LINE
- Evidenze su Posizioni
- **Evidenze Rettifiche**
- Evidenze CIG
- Dati Sintetici
- Dati Dettaglio
- Dati complementari
- DM10 trasmessi
- Pagamenti F24
- Crediti/Inadempienze
- CIG e Fondi
- **Note rettifica**
- E-MENS trasmessi

Note di Rettifica per Posizione

ELENCO NOTE DI RETTIFICA PER POSIZIONE

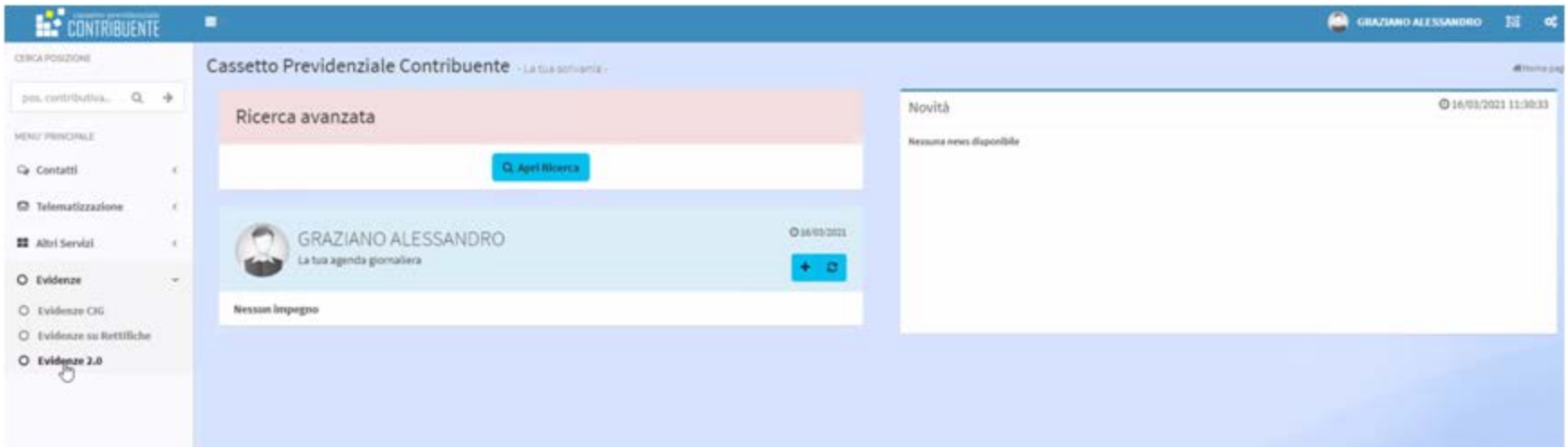
CF del Soggetto:

Posizione

1	Periodo Competenza	Debito Azienda	Credito Azienda	Debito Calcolato	Credito Calcolato	Saldo Denuncia	Saldo Rettifica	Data Calcolo	Irregolarità Contributiva	Stato
1	11-2020	109.807,00	65.160,00	109.738,56	64.217,66	44.647,00	895,76	18-02-2021	NO	
2	10-2020	102.319,00	49.731,00	102.319,00	49.696,72	52.588,00	35,02	30-12-2020	NO	
3	09-2020	100.353,00	49.076,00	100.353,00	48.840,41	51.277,00	241,77	22-02-2021	NO	
4	07-2020	108.892,00	30.594,00	108.892,00	30.444,08	78.298,00	154,96	14-02-2021	NO	

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

3) **Novità!** Con il messaggio n°1028 del 11/03/2021 l'INPS ha comunicato ufficialmente l'attivazione, all'interno del "Cassetto 2.0", del servizio di consultazione "**Evidenze 2.0**", che consente agli intermediari abilitati di avere un accesso diretto a tutte le note di rettifica:



The screenshot displays the 'Cassetto Previdenziale Contribuente' interface. The top navigation bar includes the 'CONTRIBUENTE' logo and the user's name 'GRAZIANO ALESSANDRO'. The main content area is titled 'Cassetto Previdenziale Contribuente - La tua scrivania'. On the left, a sidebar menu lists various services, with 'Evidenze 2.0' selected. The main area features a 'Ricerca avanzata' section with an 'Apri Ricerca' button. Below this, a user profile for 'GRAZIANO ALESSANDRO' is shown, indicating 'La tua agenda giornaliera' and 'Nessun impegno'. A 'Novità' section on the right shows 'Nessuna news disponibile' as of 16/03/2021 11:30:33.

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Tramite la funzione Evidenze 2.0 è possibile filtrare le note di rettifica anche per tipologia:



The screenshot displays the 'Evidenze 2.0' interface. At the top, there are three tabs: 'Per Soggetto', 'Per Tipologia' (which is active), and 'Ricerca Generica'. Below the tabs, there is a search bar with a dropdown menu set to 'Tutte' and a 'Cerca' button. Below the search bar, there are three buttons: 'Excel', 'Pdf', and 'Stampa'. To the right of these buttons is a 'Filtra:' input field. The main content is a table with two columns: 'Tipo Evidenza' and 'Numero Evidenze'. The table lists several types of evidence with their corresponding counts.

Tipo Evidenza	Numero Evidenze
NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Invalide)	142
F24 PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	63
ERRORI EMENS	383
EMENSUREMENS ERRATI	12
DM10 DA CONFERMARE ERRATI	75
DM ANOMALI PROVVISORI NON GENERABILI	17
CONSULTAZIONE RICORSI AMM VI NON DEFINITI	1
COMPENSAZIONI F24 NON DEFINITE	21

At the bottom left, it says 'Vista da 1 a 8 di 8 elementi'. At the bottom right, there are navigation buttons for 'Precedente' and 'Successiva'.

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Di seguito il dettaglio delle schermate di selezione:

The image displays two screenshots from the 'Evidenze 2.0' software interface. The top screenshot shows a search results table for 'NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviato)'. The bottom screenshot shows a detailed view of a specific note.

Top Screenshot: Search Results

Filters: Gestione: Tutti, Anno: Tutti, Mese: Tutti, Cerca

Posizione	Denominazione	Numero Evidenze
A. 43	A	1
A. 43	IT	1
A. 43	SI	7
A. 43	Q	1
A. 43	Y	1
A. 43	H	4
A. 43	D	1
A. 43	H	1
A. 47	A	2
A. 31	IT	1

Vista da 11 a 20 di 28 element

Precedente 1 2 3 Successivo

Bottom Screenshot: Detailed View

CF Soggetto: 13463540151 - Posizione Contributiva: 4964255379

Filters: Anno: Tutti, Mese: Tutti, Cerca

Posizione Contributiva	Codice Fiscale	Denominazione	Stato	Tipo Evidenze	Mese / Anno
A. 43	1	HO	ATTIVA	NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviato)	7 / 2020
A. 43	1	HO	ATTIVA	NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviato)	9 / 2020
A. 43	1	HO	ATTIVA	NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviato)	10 / 2020
A. 43	1	HO	ATTIVA	NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviato)	11 / 2020

Vista da 1 a 4 di 4 element

Precedente 1 Successivo

SI E' FORMATA UNA NOTA DI RETTIFICA: COSA FARE?

Aumentando il livello di dettaglio richiesto è possibile avere ulteriori dettagli sull'anomalia che ha portato alla generazione della nota di rettifica:

Evidenze 2.0

Per Soggetto | **Per Tipologia** | Ricerca Generica

Evidenze per Tipologia | Posizioni per Tipologia >> | Elenco per Posizione >>> | **Dettaglio Evidenza >>>**

Identificativo Evidenza: 0000

Anno competenza: 2020 Mese competenza: Novembre

Gestione: AZIENDE DM

Soggetto Contribuente:

Posizione Contributiva:

Tipo Evidenza: NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviata)

Dettaglio:

Data Scadenza Nota Rettifica: 31/05/2021
Saldo Rettifica: 895.76
Tipologia Rettifica: Attiva Da Denuncia Attiva
Variazione:
Irregolarità Contributiva:
Pagamento:

Indicazioni operative: Il dettaglio analitico della Nota di rettifica è reperibile nel Nuovo Cassetto Previdenziale del Contribuente/Dati complementari/ Note di Rettifica.

NOTE DI RETTIFICA: come interpretarle

Purtroppo le note di rettifica non sono sempre di facile lettura e molto spesso vanno interpretate. Bisogna analizzare il flusso che si è trasmesso per riuscire ad individuare l'anomalia riscontrata dall'Istituto.

Una volta che si è compreso il motivo che ha portato alla formazione della nota di rettifica, bisogna valutare se:

- l'anomalia riscontrata dall'istituto è **fondata**: in questo caso dovremo procedere alla gestione dell'importo che può essere sia a debito codice F24 DMRA che a credito codice F24 DMRP;
- l'anomalia riscontrata dall'istituto è **da respingersi**: in questo caso si deve procedere con le modifiche degli elementi che hanno creato incongruenza.

ESEMPIO GESTIONE DI UNA NOTA DI RETTIFICA: nota a credito

MENU'

- Ricerca
- Stampa
- Help
- Contatti
- Comunicazioni ON-LINE
- Evidenze su Posizioni
- Evidenze Rettifiche
- Evidenze CIG
- Dati Sintetici
- Dati Dettaglio
- Dati complementari

Elenco Note di Rettifica per Posizione

ELENCO NOTE DI RETTIFICA PER POSIZIONE

CF del Soggetto:
Posizione:

1	Periodo Competenza	Debito Azienda	Credito Azienda	Debito Calcolato	Credito Calcolato	Saldo Denuncia	Saldo Rettifica	Data Calcolo	Irregolarità Contributiva	Stato
1	07-2020	1.394,00	2.321,00	1.361,53	2.321,00	- 927,00	- 32,47	07-02-2021	NO	

In questo caso ci si è accorti di aver applicato una aliquota contributiva non congrua rispetto all'inquadramento aziendale.

E' quindi emersa una nota di rettifica a credito in quanto si è versato un importo maggiore del dovuto.

Una volta compensato il credito sarà necessario informare l'INPS per consentire l'abbinamento ed evitare ulteriori disallineamenti.

Elenco Note di Rettifica per Posizione

Dettaglio Note di Rettifica

DETTAGLIO NOTA DI RETTIFICA

Azienda

Posizione Contributiva:
Codice Fiscale:
Denominazione:
Codice Sede: 4902

Riepilogo Denuncia

Stato	Inviato	Data Presentazione	31-08-2020	CA	15
Periodo Competenza	07-2020	Forza Aziendale Media	2	CSC	11206
Numero Dipendenti	2	Importo Versamento	2.321,00	Data Termine Legale	20-08-2020
Data Versamento		Debito Dichiarato	1.394,00	Saldo Dichiarato	- 927,00
Credito Dichiarato	2.321,00	Debito Calcolato	1.361,53	Saldo Calcolato	- 32,47
Credito Calcolato	2.321,00	Data Emissione Rettifica	22-02-2021	Data Scadenza Rettifica	
Tipologia Rettifica	4				

1

DETTAGLIO RETTIFICA

Codice	Q1, Q2, Q3	N. Dip.	Tipo Contr.	Tipo Lav.	Imponib. Dichiarato	Imponib. Calcolato	Importo Dichiarato	Importo Calcolato	Aliquota	Diff.
2000		1	00	0	2.327,00	2.327,00	897,05	876,12	37,65	20,93
2000		1	00	0	1.282,00	1.282,00	494,21	482,67	37,65	11,54
L038		0					2.320,11	2.320,11		0,00
M940		2			20,00	20,00	2,00	2,00	10,00	0,00
Q198		0					0,74	0,74		0,00
Q298		0					0,89	0,89		0,00
Totale							3.715,00	3.682,53		32,47

Riepilogo

Differenze Contributive	32,47	
Sanzioni civili sull'importo addebitato		(n.giorni 0 di ritardo al tasso %)
Sanzioni civili per ritardo pagamento		(n.giorni 0 al tasso %)
Interessi differimento su differenze contributive		(n. giorni 0 al tasso 6,00 %)
Importo totale a debito dell'azienda	-32,47	da versare entro il

ESEMPIO GESTIONE DI UNA NOTA DI RETTIFICA: nota a debito

- MENU'**
- Ricerca
 - Stampa
 - Help
 - Contatti
 - Comunicazioni ON-LINE
 - Evidenze su Posizioni
 - Evidenze Rettifiche
 - Evidenze CIG
 - Dati Sintetici
 - Dati Dettaglio
 - Dati complementari
 - Regolarita' contributiva
 - Consultazione Importi ANF
 - Richieste ANF Dip. Az. Att.
 - F.A.Q.

Elenco Note di Rettifica per Posizione

ELENCO NOTE DI RETTIFICA PER POSIZIONE

CF del Soggetto:

Posizione

1	Periodo Competenza	Debito Azienda	Credito Azienda	Debito Calcolato	Credito Calcolato	Saldo Denuncia	Saldo Rettifica	Data Calcolo	Irregolarità Contributiva	Stato
1	05-2020	14.307,00	6.455,00	14.307,00	6.455,00	7.852,00	24,85	08-02-2021	NO	

In questo caso il cliente ha effettuato il versamento del modello F24 con alcuni giorni di ritardo. La nota di rettifica è quindi legittima ed è necessario procedere al versamento dell'importo.

Una volta effettuato il versamento è sempre consigliabile informare l'INPS per consentire un rapido abbinamento ed evitare ulteriori disallineamenti.

- Ricerca
- Stampa
- Help
- Contatti
- Comunicazioni ON-LINE
- Evidenze su Posizioni
- Evidenze Rettifiche
- Evidenze CIG
- Dati Sintetici
- Dati Dettaglio
- Dati complementari
- Regolarita' contributiva
- Consultazione Importi ANF
- Richieste ANF Dip. Az. Att.
- F.A.Q.
- NEWS

DETTAGLIO NOTA DI RETTIFICA

Azienda

Posizione Contributiva:
Codice Fiscale
Denominazione
Codice Sede

Riepilogo Denuncia

Stato	Invalsi	Data Presentazione	07-08-2020	CA	03
Periodo Competenza	05-2020	Forza Aziendale Media	40	CSC	70708
Numero Dipendenti	42	Importo Versamento	7.852,00	Data Termine Legale	16-06-2020
Data Versamento	07-07-2020	Debito Dichiarato	14.307,00	Saldo Dichiarato	7.852,00
Credito Dichiarato	6.455,00	Debito Calcolato	14.307,00	Saldo Calcolato	24,85
Credito Calcolato	6.455,00	Data Emissione Rettifica	23-02-2021	Data Scadenza Rettifica	25-03-2021
Tipologia Rettifica	1				

DETTAGLIO RETTIFICA

Codice	Q1, Q2, Q3	N. Dip.	Tipo Contr.	Tipo Lav.	Imponib. Dichiarato	Imponib. Calcolato	Importo Dichiarato	Importo Calcolato	Aliquota	DIF.
0032		1								0,00
0035		10	00				743,65	743,65		0,00
0052		2		0			1.308,37	1.308,37		0,00
0053		2					2.694,50	2.694,50		0,00
2000		27	00	0	28.223,00	28.223,00	10.956,19	10.956,19	38,82	0,00
2000		7	00	0	3.358,00	3.358,00	1.303,57	1.303,57	38,82	0,00
2000		9	00	0	4.911,00	4.911,00	1.908,46	1.908,46	38,82	0,00
0776		2					93,52	93,52		0,00
L050		1					560,98	560,98		0,00
L056		3					609,85	609,85		0,00
L074		2		0			263,95	263,95		0,00
L075		2		0			261,12	261,12		0,00
M080		42			462,00	462,00	46,20	46,20	10,00	0,00
Q198		0					1,06	1,06		0,00
Q298		0					0,88	0,88		0,00
TP01		1	00				1,96	1,96		0,00
TP10		1	00				2,74	2,74		0,00
Totale							20.762,00	20.762,00		0,00

Riepilogo

Differenze Contributive	0,00	
Sanzioni civili sull'importo addebitato		(n.giorni 0 di ritardo al tasso %)
Sanzioni civili per ritardo pagamento	24,85	(n.giorni 21 al tasso 5,50 %)
Interessi differenziali su differenza contributiva		(n. giorni 0 al tasso 8,00 %)
Importo totale a debito dell'azienda	24,85	da versare entro il 2021-03-25

RESPINGIMENTO DELLA NOTA DI RETTIFICA

Dopo aver compreso l'errore, anche nel caso in cui siano state effettuate le dovute modifiche per correggere l'anomalia che ha causato l'emersione della nota di rettifica, l'azzeramento della stessa non è automatico.

E' necessario comunicare tramite cassetto bidirezionale la natura delle variazioni effettuate, allegando quando possibile documentazione a supporto, al fine di giustificare l'azzeramento della nota di rettifica.

The screenshot displays the INPS web portal interface. At the top, there are navigation tabs for 'Lista Richieste' and 'Dettaglio Richiesta'. The main content area shows a request titled 'Richiesta del 03/11/2020 17:48'. Below this, there are fields for personal data (Cognome e nome: GRAZIANO ALESSANDRO), contact information (E-Mail, Telefono fisso, Telefono Cellulare), and communication preferences (Notifiche via SMS, Fax, Posta Elettronica Certificata, Notifiche via e-mail). The 'Dettaglio Richiesta' section includes fields for 'Matricola Azienda' (MILANO CENTRO), 'Esito INPS' (MILANO CENTRO), 'Numero Protocollo' (INPS.CNBOR.), 'Aperta il' (03/11/2020 17:48), 'Stato Commento' (Chiusa), 'Aggiornata il' (04/11/2020 16:39), 'Mittente' (AZIENDA), 'Canale' (Cassetto previdenziale), and 'Allegati'. The 'Oggetto' field is circled in red and contains 'Note rettifica'. The 'Note Oggetto' field contains 'RESPINGIMENTO NOTA RETTIFICA 06/2020'. The 'Testo' field contains the following text: 'Nota Oggetto:RESPINGIMENTO NOTA RETTIFICA 06/2020', 'Allegato n.1 Aziendale 2020_06.pdf [4 Kb]', 'Allegato n.2 Aziendale 2020_06 ricevuta.pdf [16 Kb]', and a detailed explanation in Italian regarding the cancellation of the rectification note due to errors in the FIS file. The 'Esito' field is 'ACCOLTA' and the 'Commento' field contains 'Buongiorno, si segnala che i flussi uniemens non sono stati ancora elaborati, si invita a ricontattarci più avanti. Cordiali saluti Sede:4903'. At the bottom, there are buttons for 'Rispondi' and 'Prenota Appuntamento'.

A fianco trovate un esempio di respingimento di una nota di rettifica attraverso il cassetto bidirezionale. Nel caso specifico si tratta di una variazione dei flussi UniEmens per un errore su un file .csv di una domanda di FIS.

AMMORTIZZATORI SOCIALI: CRUSCOTTO CIG E FONDI

Con il Cruscotto Cig e Fondi l'INPS ha voluto implementare un unico canale per la verifica degli errori relativi alla fruizione degli ammortizzatori sociali.

Con l'anno appena trascorso è molto probabile che quantomeno una parte delle note di rettifica emerse siano riconducibili ad errori e/o anomalie imputabili ad un ammortizzatore sociale con pagamento anticipato dal datore di lavoro.

E' quindi pertanto consigliabile tenere monitorati entrambi i canali: "Evidenze Rettifiche" e "Cruscotto Cig e Fondi"

Il Cruscotto CIG e Fondi è consultabile all'interno del cassetto bidirezionale aziende oppure nella sezione "UniEmens – Consultazione Cruscotto Cig e Fondi"

Evidenze Cig
Dati Sintetici
Dati Dettaglio
Dati complementari
DM10 trasmessi
Pagamenti F24
Crediti/Inadempienze
CIG e Fondi
Note rettifica
E-MENS trasmessi
Confronto DM10-O1/M
Committente al 10%
Ispez. di Vigilanza
Estratto Conto DM10
Iscrizione a ruolo
Dilazioni su Cartella
Domande di dilazione
Fondi interprof.
Dati info camere
Contenzioso amm.vo
Illeciti Penali
Cruscotto Cig e Fondi
Regolarità contributiva
Consultazione Importi ANF
Richieste ANF Dip. Az. Att.
F.A.Q.
NEWS

Numero Ticket.	N° Autoc.ve	Tipo CIG/Fondo	Tipo Prestazione	Sede Comp.	Data Inizio Autorizz.	Data Fine Autorizz.	Ore Autorizz.	Ore Usufruite	Imp. Autorizz.	Montante Calcolato	Conguaglio Richiesto	Conguaglio da Elaborare	Conguaglio Concesso	Contr. Add. (D.lgs 148/2015)	Contr. Add. Dich.	Contr. Corr.	N.D.I./Anomalie
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	16/11/2020	27/12/2020	7.184:00	427:30	58.836,96	2.401,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395,25	24 / 1
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	15/12/2020	27/12/2020	2.454:00	112:30	20.232,66	617,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368,42	6 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	16/11/2020	27/12/2020	7.488:00	769:00	62.527,68	4.342,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.650,38	33 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	13/10/2020	14/12/2020	12.183:00	721:30	101.605,68	4.118,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.491,09	38 / 0
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	01/09/2020	12/10/2020	8.436:00	346:30	71.300,16	991,20	1.933,49	0,00	991,20	0,00	0,00	567,93	8 / 1
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	14/09/2020	15/11/2020	10.300:00	2.186:30	84.174,00	11.795,30	11.795,32	0,00	11.795,30	0,00	0,00	6.946,63	49 / 2
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	14/09/2020	15/11/2020	10.800:00	1.502:30	89.340,00	8.498,42	8.498,42	0,00	8.498,42	0,00	0,00	5.141,77	44 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	01/09/2020	12/10/2020	8.310:00	1.051:18	69.206,32	5.954,05	5.954,05	0,00	5.954,05	0,00	0,00	3.550,73	26 / 0
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	01/09/2020	12/09/2020	2.200:00	500:00	17.987,40	2.843,09	2.877,35	0,00	2.843,09	0,00	0,00	1.572,99	16 / 0
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	20/07/2020	31/08/2020	7.236:00	1.669:00	59.058,00	9.368,60	9.604,17	0,00	9.368,60	0,00	0,00	5.334,82	23 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	01/09/2020	12/09/2020	2.350:00	427:30	19.574,40	2.441,18	2.441,18	0,00	2.441,18	0,00	0,00	1.401,74	9 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	30/07/2020	31/08/2020	5.778:00	316:30	48.036,84	1.802,29	1.802,30	0,00	1.802,29	0,00	0,00	1.168,77	7 / 0
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	01/06/2020	02/08/2020	12.654:00		106.950,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 / 0
3 2F	57	F.In.Sal.	AOR	4903	01/06/2020	02/08/2020	12.735:00		107.388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 / 0
3 2F	45	F.In.Sal.	AOR	4903	01/06/2020	02/08/2020	2.934:00		26.678,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 / 0

Evidenze INTERMEDIARI 2.0

Messaggio n. 1028 dell'11 marzo 2021

- **Servizi per Aziende ed Intermediari**

FUNZIONI PRINCIPALI EVIDENZE 2.0

Il modulo potrà essere utilizzato selezionando opzionalmente all'interno del nuovo **Cassetto previdenziale del Consulente (CPC)** una Posizione Contributiva, un CF Soggetto Contribuente o non selezionando nulla. Tale modulo mostrerà le informazioni filtrando i dati esposti in base alle deleghe in possesso da parte dell'utente collegato.

La navigazione sarà basata essenzialmente su tre tipologie di consultazione selezionabili a piacere e che permetteranno di navigare in diversi modi fino al dettaglio della singola evidenza:

Aggregazione per Tipologia di Evidenza

Aggregazione per CF del Soggetto Contribuente

Interrogazione Generale (impostando dei filtri di interesse)

Sintesi Evidenze per Tipologia di Evidenza

Le **Evidenze** sono filtrabili ed ordinabili opzionalmente per:

Gestione

Sarà fornito un elenco contenente:

Tipologia di Evidenza

N° Totale evidenze trovate

È possibile selezionare una Tipologia di Evidenza per visualizzare il dettaglio (Sintesi evidenze per CF Soggetto selezionato sul quale sarà preimpostato il filtro della Tipologia di Evidenza).

L'elenco mostrerà esclusivamente CF per i quali c'è almeno una Posizione Contributiva in Delega con almeno un'Evidenza.

Evidenze 2.0

The screenshot displays the 'Evidenze 2.0' application interface. At the top, there are three tabs: 'Per Soggetto', 'Per Tipologia' (which is active), and 'Ricerca Generica'. Below the tabs, there is a search filter section with a dropdown menu set to 'Tutte' and a 'Cerca' button. Below this, there are buttons for 'Excel', 'Pdf', and 'Stampa', and a 'Filtri' input field. The main content is a table with two columns: 'Tipo Evidenza' and 'Numero Evidenze'. The table lists eight types of evidence with their corresponding counts. At the bottom left, it says 'Visto da 1 a 8 di 8 elementi'. At the bottom right, there are 'Precedente' and 'Successivo' buttons with a '1' in a box between them.

Tipo Evidenza	Numero Evidenze
NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Invalide)	142
F24 PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	63
ERRORI EMENS	383
EMENSUNEMENS ERRATI	12
DM10 DA CONFERMARE ERRATI	75
DM ANOMALI, PROVVISORI, NON GENERABILI	17
CONSULTAZIONE RICORSI AMM VI NON DEFINITI	1
COMPENSAZIONI F24 NON DEFINITE	21

Sintesi Evidenze per CF Soggetto Contribuente

Le **Evidenze** sono filtrabili ed ordinabili opzionalmente per:

Gestione (attualmente solo Gestione Uniemens)

Anno e Mese di competenza

Tipologia di Evidenza

Sarà fornito un elenco contenente:

CF del soggetto Contribuente

Denominazione del soggetto Contribuente

N° Totale evidenze trovate

È possibile selezionare un CF per visualizzare il dettaglio (Numero di evidenze per Posizione Contributiva legate al CF del Soggetto selezionato).

L'elenco mostrerà esclusivamente CF per i quali c'è almeno una Posizione Contributiva in Delega con almeno un'Evidenza.

Evidenze2.0

Per Soggetto | Per Tipologia | Ricerca Generica

Evidenze per soggetto

Gestione: Tutte | Anno: Tutti | Mese: Tutti

Tipo Evidenza: Tutte Cerca

Excel Pdf Stampa Filtra

CF Soggetto	Denominazione	Numero Evidenze
[REDACTED]	[REDACTED]	20
[REDACTED]	[REDACTED]	15
[REDACTED]	[REDACTED]	13
[REDACTED]	OCUPAZIONE COOPERATIVA I & NO-INTERESSE	10
[REDACTED]	[REDACTED]	10
[REDACTED]	[REDACTED]	6
[REDACTED]	[REDACTED]	4
[REDACTED]	[REDACTED]	4
[REDACTED]	[REDACTED]	4

Ricerca Generica

Le **Evidenze** sono filtrabili ed ordinabili opzionalmente per:

Gestione

CF soggetto Contribuente (solo CF con posizioni in delega e con evidenze presenti)

Posizione Contributiva (solo posizioni in delega e con evidenze presenti)

Anno e Mese di competenza

Tipologia di Evidenza

Sede di competenza

Stato azienda

Sarà fornito un elenco contenente:

CF Soggetto Contribuente

Posizione Contributiva

Codice Evidenza

Descrizione Tipo Evidenza

Anno e mese di Competenza

È possibile selezionare l'evidenza per visualizzare il dettaglio (Dettaglio Evidenza).

La Posizione Contributiva Visualizzata potrà essere utilizzata per Contestualizzare il CPC sulla stessa.

L'Evidenza Visualizzata potrà essere utilizzata per Contestualizzare il CPC sulla stessa.

È possibile Esportare l'elenco delle evidenze in vari formati.

Per Soggetto

Per Tipologia

Ricerca Generica

Ricerca generica

Soggetto Contribuente
 Tutti

Posizione Contributiva
 Tutte

Gestione
 Tutte

Tipo Evidenza
 PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO

Anno
 2013

Mese
 Aprile

Cerca

Excel Pdf Stampa

Filtra:

Posizione Contributiva	Codice Fiscale	Denominazione	Stato	Tipo Evidenze	Mese / Anno
[REDACTED]	[REDACTED]	S [REDACTED] BERRIA AZ. AGRARIA CA [REDACTED]	ATTIVA	PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	4/2013
[REDACTED]	[REDACTED]	COOP. BENEFICIO COOPERATIVO [REDACTED]	RIATTIVATA	PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	4/2013
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	ATTIVA	PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	4/2013
[REDACTED]	[REDACTED]	COOP. BENEFICIO AGRICOLA [REDACTED]	RIATTIVATA	PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	4/2013

Vista da 1 a 4 di 4 elementi

Precedente 1 Successivo



Evidenze 2.0

NOTE DI RETTIFICHE

Vengono listate TUTTE le Note di rettifica attive/passive in stato "emesso/inviato" con esclusione di quelle SOSPESE

Dettaglio: saldo Nota di rettifica, tipologia nota di rettifica, data scadenza Nota di rettifica, se presente. Viene segnalata l'eventuale presenza di variazione, se si tratta di Addebito Art.1 Comma 1175 Legge 296 del 27.12.2006 o se risulta un pagamento codice tributo DMRA da abbinare (nel qual caso verificare correttezza versamento)

Identificativo Evidenza	000	
Anno competenza	2020	Mese competenza
		Ottobre
Gestione	AZIENDE DM	
Soggetto Contribuente	00	
Posizione Contributiva	7	
Tipo Evidenza	NOTE DI RETTIFICA (Emesse e Inviae)	
Dettaglio	<p>Data Scadenza Nota Rettifica: 03/05/2021 Saldo Rettifica: 121186.93 Tipologia Rettifica: Attiva Da Denuncia Attiva Variazione: Irregolarità Contributiva: Pagamento:</p>	
Indicazioni operative	Il dettaglio analitico della Nota di rettifica è reperibile nel Nuovo Cassetto Previdenziale del Contribuente/Dati complementari/ Note di Rettifica.	

Evidenze 2.0

Dettaglio nota di rettifica per codice di conguaglio errato

Evidenze su Rettifiche (70)

Elenco Note di Rettifica per Posizione

2020-10-01 ✕

Riepilogo Denuncia Stato - Inviato

Periodo Competenza	01/10/2020	Data Presentazione	27/11/2020	CA	0L0R1R2Q3N5Y6K
Numero Dipendenti	1880	Forza Aziendale Media	1852	CSC	11307
Data Versamento	16/11/2020	Importo Versamento	1.266.658,00	Data Termine Legale	16/11/2020
Credito Dichiarato	528.997,00	Debito Dichiarato	1.795.655,00	Saldo Dichiarato	1.266.658,00
Credito Calcolato	407.704,55	Debito Calcolato	1.792.557,37	Saldo Calcolato	121.186,93
Tipologia Rettifica	1	Data Emissione Rettifica	02/04/2021	Data Scadenza Rettifica	03/05/2021

Dettaglio Rettifica

Filtra:

Codice	Q1, Q2, Q3	N. Dip	Tipo Contr.	Tipo Lav.	Imponib. Dichiarato	Imponib. Calcolato	Importo Dichiarato	Importo Calcolato	Aliquota	Diff.
L040		0					121.191,99	0,00		121.191,99

Evidenze 2.0

F24: PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO

Vengono listate tutte le deleghe con codice tributo **dm10** non abbinate ad una denuncia

Dettaglio: Data presentazione delega F24, importo, Stato della delega

Anno: Tutti | Mese: Tutti | [Cerca](#)

[Esol](#) | [Pdf](#) | [Stampa](#) | Filtra:

Posizione Contributiva	Codice Fiscale	Denominazione	Stato	Tipo Evidenze	Mese / Anno
			ATTIVA	F24: PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO	1 / 2021

Visa da 1 a 1 di 1 elementi | [Precedente](#) | [Successivo](#)

Identificativo Evidenza: 0000049

Anno competenza: 2021 | **Mese competenza:** Gennaio

Gestione: AZIENDE DM

Soggetto Contribuente: 10: - N.D.

Posizione Contributiva: 496

Tipo Evidenza: F24: PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO

Dettaglio:
Data Presentazione Delega F24: 16/03/2021
Importo: 300,00
Stato Delega Compensazione F24: DOCUMENTOCORRETTO
Esito: InLavorazione

Indicazioni operative:
Verificare la corretta trasmissione della denuncia, la validità del periodo di competenza o la correttezza del codice tributo utilizzato.

Evidenze 2.0

F24: PAGAMENTO DM10 NON ABBINATO

L'azienda per il modello F24 di 02/2021 ha indicato erroneamente competenza 01/2021. Si veda riepilogo DM10 e mod. F24 Trasmessi

Riepilogo Annuo F24 (49)

Riepilogo Annuo F24 2021

Excel Pdf Stampa Filtra:

Codice Tributo	Periodo Riferimento dal	Periodo Riferimento al	Data Bonifico	Data Versamento	Importo Pagamento	Importo Compensazione
DM10	2021/04		14/05/2021	14/05/2021	286,00	0
DM10	2021/03		20/04/2021	16/04/2021	221,00	0
DM10	2021/01		18/02/2021	16/02/2021	100,00	0
DM10	2021/01		18/03/2021	16/03/2021	308,00	0

DM10 Trasmessi

Excel Pdf Stampa Filtra:

Periodo Competenza	Data di Trasmissione	N° Dip. Occupati	Somma Debitoria	Somma Creditoria	Saldo
2021/04	28/05/2021	3	287,00	1,00	286,00
2021/03	28/04/2021	3	222,00	1,00	221,00
2021/02	30/03/2021	3	308,00	0,00	308,00
2021/01	26/02/2021	3	101,00	1,00	100,00
2020/12	28/01/2021	2	548,00	1,00	548,00

Evidenze 2.0

EMENS/UNIEMENS ERRATI

Vengono listate tutte le denunce individuali con errore anagrafici e/o contributivo registrati al momento della rilevazione

Dettaglio: cf lavoratore, Nominativo UniEMens, codice errore, la descrizione dell'errore, livello gravità e descrizione livello gravità

Evidenze 2.0

Per Soggetto | **Per Tipologia** | Ricerca Generica

Evidenze per Tipologia | Posizioni per Tipologia x | Elenco per Posizione x | Dettaglio Evidenza x

Identificativo Evidenza	0000070537...		
Anno competenza	2010	Mese competenza	Dicembre
Gestione	AZIENDE DM		
Soggetto Contribuente	10000		
Posizione Contributiva	7L		
Tipo Evidenza	ERRORI EMENS		
Dettaglio	<p>MENNA STEFANO, codice fiscale MNNSFN77M07G148B. E' stato rilevato l'errore codice CINC, con Livello Gravità 3. Descrizione errore: PREAVVISO: DATI IN ATTESA DI COMPLETAMENTO</p>		
Indicazioni operative	<p>Gravità 0= assenza dichiarazione destinazione TFR Gravità 1= effettuata autocorrezione: l'azienda non deve effettuare alcun adempimento Gravità 2= richiesta verifica per presenza di potenziale errore: l'errore comporta il mancato aggiornamento dell'estratto conto del lavoratore. L'azienda deve verificare l'esattezza dei dati segnalati ed eventualmente inviare una denuncia di rettifica Gravità 3= segnalazione di errore: l'errore comporta il mancato aggiornamento dell'estratto conto del lavoratore. L'azienda deve inviare la denuncia con i dati corretti e, se necessario, eliminare la denuncia errata.</p>		

Evidenze 2.0

DENUNCE DM10 ERRATE, RESPINTE E DANNEGGIATE

Vengono listate TUTTE le denunce in stato ERRATO, RESPINTO e DANNEGGIATO

Dettaglio: data di trasmissione, saldo, tipo di errore Avviso o Errore, codice errore. Oppure stato RESPINTO o DANNEGGIATO

Periodo Competenza	Data di Trasmissione	N° Dip. Occupati	Somma Debitoria	Somma Creditoria	Saldo
2021/04	28/05/2021	2	156,00	1,00	155,00
2021/03	28/04/2021	2	233,00	4.924,00	-4.691,00
2021/02	30/03/2021	2	0,00	0,00	0,00

Segnalazione di denuncia saldo a zero, non è necessario intervenire, nel caso specifico, in quanto tutto il personale era in CIGO a zero ore.

Identificativo Evidenza	00000498		
Anno competenza	2021	Mese competenza	Febbraio
Gestione	AZIENDE DM		
Soggetto Contribuente	- N.D.		
Posizione Contributiva	49		
Tipo Evidenza	DENUNCE DM10 ERRATE, RESPINTE E DANNEGGIATE		
Dettaglio	<p>Data Trasmissione: 01/03/2021 Saldo Denuncia DM10: 0.00 Tipo Errore: Warning Codice Errore: P0062 Descrizione Errore: DENUNCIA SALDOZERO CON IMPONIBILE CREDITO/DEBITO ATTUALE PARI A 0</p>		
Indicazioni operative	<p>P0062 DENUNCIA SALDOZERO CON IMPONIBILE CREDITO/DEBITO ATTUALE PARI A 0 Codice forzabile per verifica e controllo da parte della sede di denunce con l'assenza di dati contributivi. Non è richiesto nessun intervento da parte dell'azienda</p>		

Evidenze 2.0

DMVIG DA CONFERMARE ERRATI

Vengono rilevati tutti i Dm10Vig con ESITO VERIFICA Warning o Errore.

Dettaglio: data trasmissione, importo, tipo errore "warning" o "Errore" e codifica

Problema differimenti COVID 19, nello specifico competenza 02/2020 mancato abbinamento a seguito della rateizzazione prevista dal DL 18/2020 "Covid Nazionale" e s.m.i.

SI CONSIGLIA DI TENERE MONITORATO LA CASISTICA

Posizione Contributiva	Codice Fiscale	Denominazione	Stato	Tipo Evidenze	Mese / Anno
49713			ATTIVA	DMVIG DA CONFERMARE ERRATI	2 / 2020

Identificativo Evidenza	00004971		
Anno competenza	2020	Mese competenza	Febbraio
Gestione	AZIENDE DM		
Soggetto Contribuente	0596		
Posizione Contributiva	4S		
Tipo Evidenza	DMVIG DA CONFERMARE ERRATI		
Dettaglio	<p>Data Trasmissione: 01/09/2020 Saldo Vig -615.00 Tipo Errore: Warning Codice Errore: P0326 Descrizione Errore: IDENTIFICATIVO INVIO ATTO ASSENTE</p>		
Indicazioni operative	<p>P0326 Identificativo Invio Atto assente provvedere all'invio del Ticket tramite Cassetto Previdenziale per regolarizzazioni trasmesse post 01/02/2017. Messaggio n. 5274 del 30 dicembre 2016.</p>		

Evidenze 2.0

DM ANOMALI, PROVVISORI, NON GENERABILI

Vengono listate tutte le denunce in stato ANOMALO PROVVISORIO NON GENERABILE (msg. 5207/2015)

Dettaglio: data di trasmissione (presentazione), Stato della denuncia

Evidenze 2.0

Evidenze per Tipologia

Posizioni per Tipologia

Elenco per Posizione

Dettaglio Evidenza

Identificativo Evidenza 0000090

Anno competenza 2014

Mese competenza Gennaio

Gestione AZIENDE DM

Soggetto Contribuente

Posizione Contributiva 9r

Tipo Evidenza DM ANOMALI, PROVVISORI, NON GENERABILI

Dettaglio

Data Trasmissione: 01/03/2015
Stato Denuncia: Non generabile
Num. Dipendenti Dichiarato: 1
Motivo Non Generabile: Assenza denuncia aziendale - Assenza righe individuali - Assenza saldo dichiarato a credito - Assenza saldo dichiarato a debito -
Debito Dichiarato Azienda: 0.00
Credito Dichiarato Azienda: 0.00
Debito Ricostruito Azienda: ASSENTI DENUNCE INDIVIDUALI
Credito Ricostruito Azienda: ASSENTI DENUNCE INDIVIDUALI

Indicazioni operative

ANOMALO: Il DM è anomalo quando le somme degli importi a debito e/o a credito ricostruiti dalle denunce individuali sono superiori ai rispettivi valori indicati negli elementi dichiarativi ? TotaleADebito? e ?TotaleACredito? presenti nei ?dati di quadratura? della denuncia aziendale e tali differenze sono superiori a 5 ?. Se il DM è anomalo non può ritenersi assolto l'obbligo contributivo (msg. INPS n. 5207/2015). La ricostruzione dei saldi a debito e/o a credito, rispetto a quanto denunciato dall'azienda, è esportabile nell'opzione ?Consultazione denunce individuali? presente nei servizi per le aziende e consulenti, sezione ?UniElems?.

PROVVISORIO: Il DM è provvisorio quando le somme degli importi a debito e/o a credito ricostruiti dalle denunce individuali sono inferiori ai rispettivi valori indicati negli elementi dichiarativi ?TotaleADebito? e ?TotaleACredito? presenti nei ?dati di quadratura? della denuncia aziendale e tali differenze sono superiori a 5 ?. Se il DM è provvisorio non può ritenersi assolto l'obbligo contributivo (msg. INPS n. 5207/2015). Se manca una denuncia individuale è sufficiente provvedere all'invio della stessa. Se i dati di una o più denunce individuali fossero errati e non avessero lo stesso criterio di univocità è sufficiente inviare nuovamente la denuncia individuale del lavoratore con i dati esatti che andranno a sovrapporsi. Se sono errati i dati dichiarativi della denuncia aziendale (totale a debito e/o a credito), è sufficiente inviare la sola denuncia aziendale con i dati dichiarativi corretti.




DM NON GENERABILE: Il DM non è generabile quando sono presenti le denunce individuali, ma è assente la denuncia aziendale oppure, al contrario, quando è presente solo la denuncia

Evidenze 2.0

CONSULTAZIONE RICORSI AMM.VI NON DEFINITI

Vengono listati tutti i ricorsi amministrativi non definiti presentati (in riferimento alla matricola aziendale)

Identificativo Evidenza	00000499036		
Anno competenza	2021	Mese competenza	Giugno
Gestione	AZIENDE DM		
Soggetto Contribuente	110	- N.D.	
Posizione Contributiva	4€		
Tipo Evidenza	CONSULTAZIONE RICORSI AMM.VI NON DEFINITI		
Dettaglio	E' stato rilevato il ricorso numero 752. In carico alla Direzione Regionale, materia Entrate e Recupero Crediti. Organo competente a decidere: FPLD ENTRATE CONTRIBUTIVE		
Indicazioni operative			

	Num. Ricorso	Data Inoltro	Codice Fiscale	Ricorrente	Protocollo PIU Provvimento	Numero Domus Provvimento	Numero Protocollo	Situazione	Stampa Ricevuta
 	20	29/04/21 12:46	110		INPS 4000.31		INPS.4903.25	In Carico alla Sede dal 29/04/2021	

Evidenze 2.0

COMPENSAZIONI F24 NON DEFINITE

Vengono listate tutte le compensazioni da F24 non definite con periodo presentazione delega (data F24) anteriore a 4 mesi con il relativo STATO

Dettaglio: Data presentazione F24, importo, Stato della compensazione "Documento Corretto" o "Documento anomalo" e Esito

Evidenze 2.0

Per Soggetto | **Per Tipologia** | Ricerca Generica

Evidenze per Tipologia | Posizioni per Tipologia > | Elenco per Posizione > | **Dettaglio Evidenza >**

Identificativo Evidenza: 0000049798

Anno competenza: 2020 | Mese competenza: Febbraio

Gestione: AZIENDE DM

Soggetto Contribuente: 0833

Posizione Contributiva: 49

Tipo Evidenza: COMPENSAZIONI F24 NON DEFINITE

Dettaglio:
Data Presentazione Delega F24: 16/10/2020
Importo: 45,69
Stato Delega Compensazione F24: DOCUMENTOCORRETTO
Esito: InLavorazione

Indicazioni operative:
In caso di "Documento corretto": Se la causale utilizzata è DM10 verificare presentazione o stato della denuncia. Se la causale utilizzata è DMRP verificare lo stato della Nota di Rettifica nel Portale. In caso di "Documento anomalo": Verificare l'incongruenza tra il Codice fiscale dell'F24 e la matricola aziendale o la validità del periodo indicato.

Evidenze su Rettifiche (49)

Elenco Note di Rettifica per Posizione: 2020-02-01 >

Excel | Pdf | Stampa

Filtra:

Periodo Competenza	Debito Azienda	Credito Azienda	Debito Calcolato	Credito Calcolato	Saldo Denuncia	Saldo Rettifica	Data Calcoto	Irregolarità Contributiva	Stato
01/02/2020	9.089,00	687,00	9.043,31	687,00	8.402,00	-45,69	29/08/2020	NO	

Vista da 1 a 1 di 1 elementi

Precedente 1 Successivo

UniEmens - CIG

Il DL 41/2021 introduce la nuova modalità di richiesta di pagamento diretto degli ammortizzatori sociali denominata **UNIEMENS-CIG**.

INPS, con la circolare del 14 aprile 2021, n. 62, fornisce le indicazioni operative relative all'utilizzo del nuovo flusso "UniEmens-Cig".

Il nuovo flusso "UniEmens-Cig" andrà a sostituire il **modello SR41**, utilizzato fino ad oggi per la comunicazione da parte dei datori di lavoro dei dati utili all'INPS per procedere con il pagamento della cassa integrazione, sia per le domande con causale Covid che per quelle ordinarie.

UniEmens - CIG

Dati anagrafici e vari	Dati generali	
Dati generali	Qualifica 1	2 <input type="text"/>
Dati retributivi	Qualifica 2	F - Tempo pieno <input type="text"/>
Settimane/eventi	Qualifica 3	I <input type="text"/>
Giorno	Tipo contribuzione	<input type="text"/>
Eventi CIG	Unita' produttiva	0 <input type="text"/>
	Codice Comune	F205 <input type="text"/>
	Codice contratto	042 <input type="text"/>
	Tipo paga	Mensile <input type="text"/>
	Divisore orario contrattuale	168,00 <input type="text"/>
	Orario contrattuale	40,00 <input type="text"/>
	Percentuale part-time	0,00 <input type="text"/>
	Percentuale part-time mese	0,00 <input type="text"/>
	Numero mensilita'	14,000 <input type="text"/>
		Impiegato
		Tempo indeterminato
		MILANO
		C.c.n.l. per i dipendenti dal

UniEmens - CIG

Dati anagrafici e vari

Dati generali

▲ Dati retributivi

Settimane/eventi

Giorno

Eventi CIG

Settimane/eventi

Inserisci Elimina (Alt+R)					Righe: 1	
Numero settimana	Periodo	Tipo Copertura	Evento 1	Evento 2		
15	Dal 4/4/2021 al 10/4/2021	2-Parzialmente retribuita	CDR			

Differenze accredito

Codice evento		Differenza accredito	Righe: 1	
CDR				166

Dati anagrafici e vari

Dati generali

Dati retributivi

Settimane/eventi

Giorno

Eventi CIG

Giorno	Giorno lavorato	Tipo copertura	Evento 1	Numero ore evento	Tipo evento	Identificativo evento
06 Martedì	No		CDR	8,00	T-Numero di Ticket della CIG richiesta	2F8682121M000
09 Venerdì	No		CDR	8,00	T-Numero di Ticket della CIG richiesta	2F8682121M000

UniEmens - CIG

Eventi CIG

T - Numero di Ticket identificativo

Eventi CIG

Evento CIG

Dati evento CIG

Tipo evento CIG	T-Numero di Ticket
Identificativo evento CIG	2F8682121M0001
IBAN	IT42X062300162
Codice organizzazione sindacale	<input type="text"/>
Importo Assegno Nucleo Familiare	0
Trattenuta lavoratore pensionato	0
<input type="checkbox"/> Detrazioni lavoro dipendente	

UniEmens - CIG: Trasmissione ed Invio

INPS specifica che il nuovo tracciato “UniEmens-Cig” a pagamento diretto ricalca il formato dell’UniEmens standard utilizzato per la CIG a conguaglio.

Si conferma la tempistica per cui il datore di lavoro entro la fine del mese successivo a quello in cui è collocato il periodo di integrazione salariale ovvero entro il termine di 30 giorni dalla notifica del provvedimento di autorizzazione, se più favorevole, dovrà inviare all'Istituto i dati necessari per il pagamento o per il saldo degli stessi.

UniEmens - CIG: Modalità d'Invio

Con l'utilizzo del flusso "UniEmens-Cig" è possibile trasmettere un unico file che contiene al suo interno i dati riferiti ai lavoratori di più aziende, contrariamente a quanto avviene per l'invio dei modelli "SR41" per i quali è necessario inviare un singolo file per ogni azienda interessata.

I flussi "UniEmens-Cig" potranno essere trasmessi senza dover attendere l'autorizzazione, indicando semplicemente il Ticket associato alla domanda.

La richiesta di pagamento sarà ricevuta dall'INPS che provvederà comunque al pagamento solo dopo il rilascio dell'autorizzazione stessa.

Tra i dettagli sulla compilazione del flusso si evidenzia che riguardo all'elemento "IBAN", la mancata compilazione dello stesso comporterà che il pagamento verrà effettuato, solo per importi non superiori ai 1.000,00 euro, con bonifico domiciliato presso Poste Italiane.

UniEmens - CIG: Rettifiche

Analogamente a quanto già avviene già, la trasmissione di un flusso successivo, avente un ID trasmissione superiore, a parità di chiave, sostituisce il flusso precedente.

Nel caso dei flussi “UniEmens-Cig” sarà possibile variare la denuncia, in ogni suo elemento, fintanto che la stessa non sarà stata trasmessa alle procedure di gestione del pagamento. Se invece la variazione dovesse arrivare successivamente sarà necessario attendere l’esito della lavorazione prima di poter processare un nuovo flusso di variazione. Tale flusso resterà, dunque, nella coda dei pagamenti per una gestione successiva.

Pertanto, nel caso in cui il datore di lavoro si trovi nella necessità di dovere eliminare un nominativo di un lavoratore già trasmesso, è stato previsto, anche per i flussi “UniEmens-Cig”, in analogia a quanto avviene per i flussi UniEmens standard, la possibilità di inviare un flusso successivo con il nominativo da eliminare.

UniEmens - CIG: Rettifiche

Diversamente, nel caso in cui sia già intervenuta la liquidazione della prestazione, potranno essere accolti solo i flussi che presentino variazioni in aumento, anche contestuali, dei seguenti elementi: NumOreEvento; ImpANF; RetribTeorica.

Per tutte le istruzioni utili alla corretta compilazione del flusso “UniEmens-Cig” è possibile far riferimento all'allegato 1 della circolare numero 62 del 14 aprile 2021.

UniEmens – CIG: Periodo Transitorio

Fino a settembre 2021 le aziende e gli intermediari potranno continuare ad utilizzare in via transitoria il modello SR41.

La scelta sarà determinata dal datore di lavoro in fase di invio del primo flusso di pagamento relativo a periodi decorrenti da aprile 2021.

Di conseguenza, tutte le richieste di pagamento successive alla prima e riferite allo stesso Ticket dovranno essere inviate con la medesima modalità utilizzata per il primo invio.

A regime, la trasmissione dei dati utili al pagamento diretto e all'accredito dei contributi figurativi connessi ai trattamenti COVID-19 avverrà esclusivamente con il flusso “UniEmens-Cig”.

GRAZIE PER L'ATTENZIONE