

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.



RELEASE Versione 2020.0.0	
Applicativo:	F24
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2020.0.0 (Versione completa)
Data di rilascio:	03.02.2020
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Gestione tributi/Gestione deleghe	2
<i>Nuove disposizioni per le ritenute e compensazioni negli appalti e subappalti.....</i>	<i>2</i>
Digital Box	8
<i>La relazione digitale tra lo Studio ed i clienti - Premessa.....</i>	<i>8</i>
<i>Digital Box: attivazione del servizio</i>	<i>9</i>
<i>Digital Box: accesso al servizio</i>	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
<i>Digital Box: pubblicazione deleghe in scadenza</i>	<i>10</i>

Nuove disposizioni per le ritenute e compensazioni negli appalti e subappalti

L'art. 4, comma 1, Decreto Legge n. 124/2019, conv. L. 157/2019, è intervenuto sul D.Lgs. n. 241/1997 inserendo, successivamente all'art. 17, l'articolo 17-bis denominato *"Ritenute e compensazioni in appalti e subappalti ed estensione del regime del reverse charge per il contrasto dell'illecita somministrazione di manodopera"* con il quale, derogando al precedente art. 17 comma 1 in materia di versamenti e compensazioni, è stato stabilito che le imprese appaltatrici, subappaltatrici e affidatarie versano le ritenute sui redditi di lavoro dipendente e assimilati per i lavoratori impiegati nell'esecuzione dell'opera o del servizio utilizzando distinte deleghe (Mod. F24) per ciascun committente e che per le stesse è esclusa la possibilità di avvalersi dell'istituto della compensazione per estinguere le obbligazioni relative a contributi previdenziali e assistenziali e premi assicurativi obbligatori, maturati per i dipendenti direttamente impiegati nell'esecuzione dell'opera o del servizio, purché sussistano le seguenti condizioni:

- ✓ che l'ammontare delle opere e servizi sia per un importo complessivo annuo superiore a 200.000 euro;
- ✓ che la manodopera sia prevalentemente utilizzata presso le sedi del committente;
- ✓ che le opere e servizi siano svolte mediante l'utilizzo di beni strumentali di proprietà del committente o ad esso riconducibili.

Da un'analisi della norma sono però emerse delle criticità, sia in merito alla quantificazione dei versamenti da effettuare distintamente per ciascun committente e quindi in merito alla retribuzione da corrispondere al singolo dipendente che esegue la specifica opera o servizio svolto e della relativa ritenuta operata sia in merito alla compilazione delle deleghe di pagamento da effettuarsi distintamente per ciascun committente.

A fornire chiarimenti, sembrerebbe almeno in parte, è intervenuta l'Agenzia delle Entrate con le Risoluzioni n.108 del 23.12.2019 e n. 109 del 24.12.2019.

Con la Risoluzione n.108 del 23.12.2019 l'Agenzia delle Entrate è intervenuta in merito al fatto che l'impresa appaltatrice, affidataria o subappaltatrice è tenuta a versare le ritenute operate utilizzando deleghe distinte per ciascun committente e che la stessa è obbligata al versamento di contributi previdenziali e assistenziali e premi assicurativi obbligatori, in relazione ai dipendenti direttamente impiegati nell'esecuzione dell'opera o del servizio e che spetta al committente la verifica di quanto versato in delega e quindi a richiedere all'impresa appaltatrice, affidataria o subappaltatrice, copia delle deleghe di pagamento operate sulle retribuzioni dei lavoratori dipendenti o assimilati, impiegati nell'esecuzione dell'opera o del servizio e che la stessa ha l'onere di rilasciare entro i cinque giorni lavorativi successivi alla scadenza del versamento.

Inoltre, sempre nella Risoluzione n.108/2019 l'Agenzia indica di quantificare i versamenti distinti per ciascun committente e la relativa ritenuta operata attenendosi a parametri oggettivi quali, ad esempio, il numero di ore impiegate in esecuzione della specifica commessa.

Infine, con la Risoluzione n. 108 del 23.12.2019, l'Agenzia delle Entrate ricorda che, con riferimento alla decorrenza degli obblighi introdotti con l'articolo 17-bis, D.Lgs. n. 241/1997, tali disposizioni si applicano a decorrere dal 1° gennaio 2020.

Con la successiva Risoluzione n. 109 del 24.12.2019 l'Agenzia delle Entrate ha invece fornito chiarimenti in merito alla compilazione delle deleghe di pagamento, che debbono essere distinte per ciascun committente. A tal proposito è stato istituito il codice identificativo **"09"** denominato **"Committente"** al fine di rendere facilmente identificabile la delega per singolo committente. Pertanto, tale delega di versamento, nei campi della sezione *"contribuente"* dovrà essere compilata nel seguente modo:

- ✓ nel campo *"Codice fiscale"* va indicato il codice fiscale dell'impresa appaltatrice o affidataria ovvero dell'impresa subappaltatrice, tenuta al versamento;
- ✓ nel campo *"Codice fiscale del coobbligato, erede, genitore, tutore o curatore fallimentare"* va indicato il codice fiscale del soggetto committente, unitamente al codice identificativo **"09"**, da riportare nel campo *"Codice identificativo"*.

In funzione delle suddette novità legislative concernenti la presentazione delle deleghe di versamento delle ritenute derivanti dai contratti di appalto e subappalto, nella procedura F24 si è reso necessario effettuare alcune variazioni nei programmi interessati dalle suddette novità, che andiamo di seguito a dettagliare.

Codice identificativo “09” “Committente” e relativo “Codice fiscale”

Per consentire all'impresa di effettuare i versamenti indicando nel modello F24 il committente a cui si riferiscono, l'Agenzia delle Entrate ha istituito, con Risoluzione n. 109/E del 2019, il codice identificativo “09”, denominato “Committente”.

In **Gestione tributi** il codice identificativo “09” e relativo codice fiscale viene inserito in automatico quando il tributo appartenente alla tipologia in questione è generato dall'applicativo **PAGHE**.

Se la delega non è generata in automatico e quindi si è in inserimento manuale del tributo a debito, per poter indicare in **Gestione tributi** il codice identificativo “09” ed il codice fiscale del committente è necessario che nella Tabella “**Tributi e causali**”, **TRIBCAU**, sia barrato, per tale tributo, il flag “**Richiede id coobbligato**”.

Solo se nel tributo è stato barrato tale flag sarà possibile in **Gestione tributi** inserire il codice identificativo "09" ed il codice fiscale del coobbligato che di conseguenza saranno riportati in **Gestione delega**.

GESDELE - Gestione deleghe

Codice: 9438 ALFA SRL
 Periodo: 4 2020 1 16 del mese
 versione: 2020.0.0

Periodo	Scadenza	Sezione	Tipologia	Tributo	Descrizione	Credito	Importo	Man	Aperta	Stato
04/2020 16 mese	16/04/2020	Erano	Debito	1001	RETRIB./PENS.		850,00			

SCHEDA TRIBUTI CREDITI DISPONIBILI

ERARIO
 Tipo: D Debito
 Codice tributo: 1001
 Regione/Ente: RITENUTE SU RETRIBUZIONI PENSIONI TRASFERTE MEN
 Provincia:
 Comune/ente emitt.:
 C/Id coobbligato: MNLNLT95B59I68B 09

Riferimento - mese: 03 anno: 2020
 Rata: di
 Importo: 850,00
 Scadenza delega: 16/04/2020
 Periodo: 16/04/2020
 Scadenza credito:
 Stato: Normale
 Servizio: 1002 Contabilità - ritenute

Mod F24 EP
☐ Tributo sospeso
☐ Non cumulabile
☐ Non compensabile

Funzioni Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av. > Uscita

GESDELE - Gestione deleghe

Codice: 9438 ALFA SRL
 Periodo: 4 2020 1 Meta' mese
 Numero: 1 F24 - Imu
 Deleghe per periodo: Automatica
 Normale Aperta
 Da inviare Entrate

ERARIO INPS REGIONI COMUNI ALTRI ENTI **ANAGRAFICI**

Codice fiscale: 41853520835
 Regione sociale: ALFA SRL
 Nome:
 Dati di nascita:
 Data: Sesso:
 Comune:
 Domicilio fiscale:
 Comune: SENIGALLIA
 Via e n. civico: VIA VERDI 1
 Provincia: AN

Coobbligato/Firmatario
 Identificativo: 09
 Codice fiscale: MNLNLT95B59I68B

Firma:
 Funzioni versamento Conferma Varia Annulla <Ind. Av. > Uscita



ATTENZIONE

Se il tributo è generato in automatico dall'applicativo **PAGHE**, anche senza aver barrato il suddetto flag "**Richiede id coobbligato**" nella Tabella "**Tributi e Causali**", **TRIBCAU**, il codice identificativo "9" ed il codice fiscale verranno comunque riportati nella **Gestione tributi** nel campo "**Id coobbligato**"

Pertanto, in presenza di tributi con codice identificativo “09” ma con codice fiscale dei coobbligati diverso oppure che non hanno il codice identificativo “09” e quindi di conseguenza nemmeno il codice fiscale, e comunque nella generalità dei tributi, è obbligatorio presentare deleghe distinte.

In presenza di tali condizioni la procedura genera deleghe distinte.

Deleghe distinte vengono generate anche nel caso in cui sia presente due volte lo stesso codice tributo, uno con il codice identificativo “09” e quindi con il codice fiscale e l'altro senza codice identificativo “09” e quindi senza codice fiscale.



Esempio:

se nel periodo sono generati due codici tributo “3802” “Add.reg.irpef sostit. d'imposta”, uno con il codice coobbligato “09” e codice fiscale e l'altro senza codice coobbligato “09” e quindi senza codice fiscale, la procedura genera due distinte deleghe.



NOTA BENE

Se indicato il codice identificativo “09”, in presenza di tributi relativi al versamento delle ritenute sui redditi di lavoro dipendente/assimilati e dell'addizionale regionale/comunale IRPEF trattenute dall'impresa appaltatrice /affidataria e dalle imprese subappaltatrici ai lavoratori direttamente impiegati nell'esecuzione dell'opera servizio, i suddetti tributi non possono essere inclusi in delega insieme ad altri tributi che non hanno l'indicazione del codice identificativo “09” oppure che hanno l'indicazione del codice “09” ma diverso codice fiscale, per diverso si intende anche un tributo senza codice fiscale.

Quindi, possono essere inseriti nella stessa delega solo tributi che hanno lo stesso codice identificativo e lo stesso codice fiscale.

Inoltre, in presenza di tributi a debito con codice identificativo “09” e codice fiscale la compensazione è consentita solamente con eventuali tributi a credito con lo stesso codice identificativo, quindi “09” e stesso codice fiscale.



Esempio:

alla stessa scadenza, in presenza del tributo “1001” con l'indicazione dell'identificativo “09” e di un codice fiscale e di un tributo “1040” in cui non è presente il codice identificativo e quindi nemmeno il codice fiscale, le deleghe debbono essere presentate distintamente.

Divieto di compensazione per i tributi previdenziali, assistenziali e premi assicurativi

L'art. 4, comma 8, D.L. n. 124/2019 pone una deroga rispetto a quanto previsto dal comma 1, art.17, D.Lgs. n. 241/1997, disponendo che:

“In deroga alla disposizione di cui all’articolo 17, comma 1, per le imprese appaltatrici o affidatarie e per le imprese subappaltatrici di cui al comma 1 del presente articolo è esclusa la facoltà di avvalersi dell’istituto della compensazione quale modalità di estinzione delle obbligazioni relative a contributi previdenziali e assistenziali e premi assicurativi obbligatori, maturati in relazione ai dipendenti di cui al medesimo comma 1. Detta esclusione opera con riguardo a tutti i contributi previdenziali e assistenziali e ai premi assicurativi maturati, nel corso della durata del contratto, sulle retribuzioni erogate al personale direttamente impiegato nell’esecuzione delle opere o dei servizi affidati”.

Ne consegue che, per le imprese appaltatrici o affidatarie e per le subappaltatrici, è esclusa la possibilità di compensare eventuali crediti per il versamento di contributi previdenziali e assistenziali e premi assicurativi obbligatori, in relazione ai dipendenti direttamente impiegati nell'esecuzione dell'opera o del servizio.

Per consentire alla procedura di gestire correttamente il divieto di compensazione per i tributi previdenziali, assistenziali e premi assicurativi, è stato inserito un nuovo flag nella **Gestione tributi**, denominato **“Non compensabile”**.

The screenshot shows the 'GESDELE - Gestione deleghe' application window. At the top, there's a header bar with a home icon, a search icon, and a version number '2020.0.0'. Below the header, there's a search bar with 'Codice' and 'Periodo' fields. The main area contains a table with columns: Periodo, Scadenza, Sezione, Tipologia, Tributo, Descrizione, Credito, Importo, and Stato. Below the table, there's a 'SCHEDA TRIBUTI' section with various input fields. The 'Non compensabile' checkbox is checked and highlighted with a red box.

Questo nuovo flag può essere barrato solamente in presenza di tributo a debito; è quindi disattivato per i tributi a credito.

Se il tributo non può essere compensato, in **Gestione tributi** il flag **“Non compensabile”** va barrato manualmente dall'utente.

Viene invece barrato in automatico se il tributo, (ad esempio DM10), viene generato in automatico dalla procedura **PAGHE**. Di conseguenza, se confluisce in una delega dove ci sono altri tributi, a credito e debito, il tributo in cui è barrato il flag **“Non compensabile”** non potrà essere compensato.



Esempio:

se nella stessa delega sono presenti i seguenti tributi:

- DM10 a debito per un importo pari a 500 euro
- 1040 a debito per un importo pari a 1.000 euro
- 6099 a credito per un importo pari a 5.000 euro,

nella delega il credito 6099 verrà utilizzato solo per compensare il debito pari a 1.000 euro del tributo 1040, non essendo il tributo DM10 compensabile e quindi la delega verrà presentata con un debito di 500 euro pari cioè al debito del DM10.



NOTA BENE

Come dall'esempio di cui sopra, se in una delega è presente un debito (previdenziale, assistenziale e premi assicurativi non compensabile), altri debiti compensabili e un credito che per l'entità dell'importo potrebbe azzerare tutti i tributi a debito presenti in delega, di fatto la delega non viene azzerata in quanto il tributo previdenziale, assistenziale, premi assicurativi presente non può essere compensato ma obbligatoriamente versato.

La relazione digitale tra lo Studio ed i clienti - Premessa

TEAMSYSTEM DIGITAL BOX è la soluzione in Cloud di TeamSystem grazie alla quale **lo Studio ed i clienti si relazionano utilizzando il canale digitale**.

Tramite la **Digital Box** gli studi professionali che utilizzano la **piattaforma gestionale TS Studio** possono mettere a disposizione dei propri clienti, in modo “organizzato” e con la massima sicurezza, in un ambiente semplice ed intuitivo, alcuni documenti, come le fatture elettroniche, emesse e ricevute le deleghe di versamento in scadenza, con l'obiettivo di arricchire tale ambiente di altri documenti, informazioni e dati presenti all'interno dei vari gestionali.

Il servizio, **messo a disposizione dal Professionista ai propri clienti**, prevede dunque uno scambio di informazioni tra lo studio ed i clienti, al fine di ottimizzare la condivisione di documenti, contabili e fiscali.

L'accesso alla **Digital Box** è permesso al cliente, in qualsiasi momento, ed avviene tramite un'area web dedicata oppure tramite App mobile disponibile per iOS e Android.

Unico requisito necessario per l'utilizzo della **Digital Box** è che il cliente sia fornito ed utilizzi il servizio **Digital**.

Una volta che il cliente accede alla **Digital Box**, dopo essere stato abilitato dallo Studio, tramite tale canale gli è consentito:

- ✓ ricercare e visualizzare, anche in mobilità, tutti i documenti che lo Studio gli ha messo a disposizione, ordinati per categoria (documenti contabili, fiscali, ecc).
- ✓ recuperare in modo facile e rapido i documenti
- ✓ tenere sotto controllo le scadenze

Allo Studio professionale il canale digitale permette invece di erogare un servizio più tempestivo, di utilizzare uno spazio dedicato per la condivisione ordinata e sicura dei documenti, di fidelizzare i clienti tramite un servizio utile per visualizzare i propri documenti ed interagire con lo studio.

Le informazioni vengono condivise con i clienti in una dashboard tramite il quale ogni cliente può consultare le proprie scadenze.

Digital Box: attivazione del servizio

Ricordiamo che la sequenza per l'attivazione del servizio è già stata descritta nelle note operative **MULTI** versione 2018.02.04 del 17.12.2018, in concomitanza al rilascio di tale applicazione in **MULTI**.
Per eventuali chiarimenti consultare tale fascicolo.

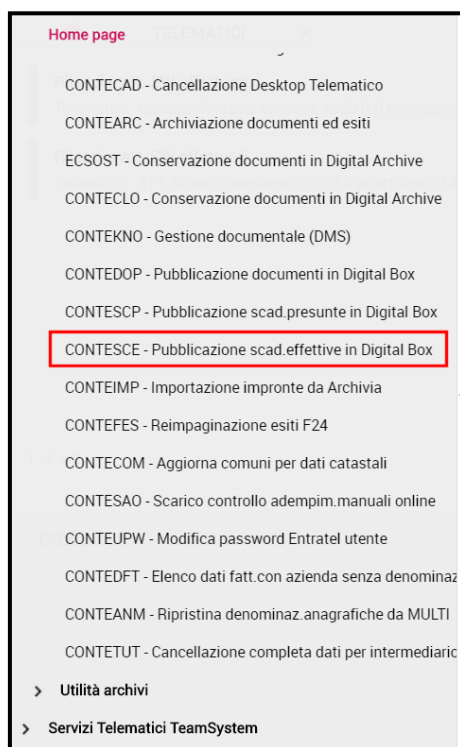
Digital Box: pubblicazione deleghe in scadenza

Con il presente aggiornamento la procedura F24 si arricchisce del servizio di pubblicazione, nel canale digitale, delle deleghe di versamento in scadenza, così che i clienti dello Studio possano avere una visibilità immediata delle stesse.

Lo Studio professionale, ogni qual volta lo ritiene opportuno, ovviamente in prossimità delle scadenze fiscali, pubblica nella piattaforma digitale i documenti F24 in scadenza.

Per la pubblicazione occorre:

- la presenza della piattaforma Ts Experience
- installare la versione 2020.00.01 di **CON.TE** in pubblicazione il giorno 4 febbraio p.v., o successive
- utilizzare l'apposito comando presente in **CON.TE**, nei **Programmi di utilità**, **CON.TE** **"Pubblicazione delle scadenze effettive in Digital Box"** con cui appunto le deleghe F24 in scadenza vengono trasferite nella **Digital Box**, per tutti i clienti dello Studio per i quali è stato attivato tale servizio.



Nel caso in cui lo Studio intendesse escludere dalla pubblicazione una o più aziende, pratica che sconsigliamo vivamente in quanto lo strumento è più efficace se utilizzato per tutti i contribuenti onde evitare di dover utilizzare canali diversi per ciascuno, può effettuare tale estromissione tramite il comando **CONTEAZI "Gestione aziende"** di **CON.TE**.

In tal caso, è possibile selezionare singolarmente il cliente da escludere dalla pubblicazione in **Digital Box** per poi richiamare il bottone **"Funzioni"** presente a fondo pagina, da cui va eseguita la scelta **"Parametri archiviazione"**.

VERSAMENTI x ☆ CONTEAZI - Gestione aziende x

Codice: 234

Codice fiscale: 01046930580

Denominazione: BIANCHI SRL

Esporta su TS Experience: Esporta come da personalizzazioni

E-mail generale:

Chiave utente:

Usa sempre dati generali: ☐ Modificato manualmente: ☐

Procedura	Cod. azienda	Cod. filiale	Provenienza
Contabilità			
Dichiarazione IVA annuale			
Comunicazione annuale IVA			
Paghe e stipendi			
Dichiarazione mensile INPS			
Unico persone fisiche			
Unico società di persone			
Unico soc. di capit. ed enti non comm.	18500		/dati/Lynfa/DIRED19
Consolidato nazionale e mondiale			
Redditi 730			
Dichiarazione e certificazione			

Parametri Archiv. H

Funzioni Posizionitips

Conferma Varia Uscita

Nella videata successiva che appare, è possibile a sua volta selezionare il check nella colonna **“Non pubblicare Digital Box”** limitatamente alla voce **“Pubblicazione scadenze EFFETTIVE su Digital Box”** ed in tal modo viene impedita la pubblicazione nella **Digital box** delle deleghe F24 in scadenza del cliente in selezione.

CONTEAZI - Gestione aziende x

Codice	Descrizione	Non archiviare	Non cons. Digital Arc	Non pub. Digital Box
479	Autofattura	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
480	Nota fattura proforma	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
481	Bolle	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
482	Ordini e preventivi	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
483	Altri documenti gestione vendite	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
485	Avvisi bonari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
490	Stampa cedolino	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
495	TFR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
500	Libro unico del lavoro	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
505	Altri documenti gestione del personale	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
600	Pratiche di bilancio CCIAA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
601	Pratiche registro imprese CCIAA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
602	Pratiche comunicazione unica CCIAA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
651	Unilav	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
900	Documento generico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10001	Pubblicazione COSTI su Digital Box	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10002	Pubblicazione FATTURATO su Digital Box	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10003	Pubblicazione scadenze PRESUNTE su Digital Box	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10004	Pubblicazione scadenze EFFETTIVE su Digital Box	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Tornando alle deleghe F24 in scadenza da pubblicare, innanzitutto le suddette, per poter essere pubblicate nel canale digitale, debbono necessariamente presentare lo “Stato” di “Chiusa” e/o “Stampata”, in **Gestione delega**, sezione “Versamento”.

Nel momento in cui lo Studio va a “Chiudere”/ “Stampare” la delega di versamento, sia singolarmente, operando dalla sezione “Versamento” della **Gestione delega** sia massivamente, tramite il programma **STADEL “Stampa/Chiusura deleghe”**, oppure nel contesto della “Composizione delega”, la prima volta che, nella giornata, si esegue una delle suddette operazioni, contestualmente viene visualizzato un messaggio informativo sul servizio che lo Studio può offrire al cliente tramite la **Digital Box**.

L'utente può decidere di disabilitare la visualizzazione giornaliera del messaggio informativo barrando il flag “Non ricordarmelo più”.

Ribadiamo che l'opportunità di rileggere il messaggio informativo riappare il giorno successivo sempre alla prima operazione di “Chiusura”/ “Stampa” delega.

Nel caso in cui la delega di versamento già pubblicata nella **Digital Box** fosse successivamente “Riaperta” nell'applicativo F24, perché ad esempio occorre aggiungere un altro tributo o modificare l'importo di un tributo già inserito in delega, rieseguendo la pubblicazione delle scadenze da **CON.TE** con il comando **CONTESCE “Pubblicazione delle scadenze effettive in Digital Box”**, la delega in questione viene cancellata dalla **Digital Box**. Terminata la modifica e “Richiusa” la delega, ripubblicando le scadenze, in **Digital Box** sarà nuovamente presente la delega come da modifica effettuata.

Tornando alle deleghe di versamento, per essere trasferite nella piattaforma, oltre a dover essere necessariamente “**Chiuse**”/ “**Stampate**”, devono essere relative ad un periodo di versamento non scaduto.



Esempio:

Supponendo di essere al 30/01/2020 e che in tale data si esegua la pubblicazione nella **Digital Box**, il programma trasferisce nella **Digital Box** le deleghe F24 il cui versamento del tributo/i è successivo a tale data e quindi relativo alle scadenze: 31/01 – 01/02 - 16/02 - ecc....

Un'altra formalità richiesta alle deleghe di versamento e che se presente ne migliora la visualizzazione e l'individuazione all'interno della **Digital Box**, è la presenza del **codice** che identifica il “servizio/adempimento” relativo al tributo in oggetto e che identifica anche l'applicativo che ha generato il tributo.

Se presente tale **codice**, il modello F24 viene visualizzato in **Digital Box** correttamente associato al contesto “servizio/adempimento” di appartenenza; viceversa è associato ad un “servizio/adempimento” generico.

Per la gestione dei “servizi” ricordiamo che all'interno della **Gestione tributi** è presente il campo “Servizio” e che nei tributi automatici tale campo appare già compilato con l'indicazione del **codice** del “servizio” che è stato a monte predefinito per ciascun tributo.

Nei tributi manuali, in fase di inserimento, tale campo è proposto in automatico solamente se nella Tabella dei “**Servizi**”, nel flag “**Servizio da proporre per tributi manuali**”, è stato specificato un codice “servizio”, viceversa il campo è proposto vuoto e la sua compilazione può avvenire in tale contesto.


La schermata visualizza l'interfaccia di GESTRIB - Gestione tributi (versamenti). In alto, ci sono i campi per il Codice (9438) e l'Ente (ALFA SRL), con la versione 2019.0.8. Sotto, una tabella elenca i versamenti con colonne: Periodo, Scadenza, Sezione, Tipologia, Tributo, Descrizione, Credito, Importo, Stato. Un record è visibile per il periodo 01/2020, scadenza 31/01/2020, sezione Erario, tipologia Debito, tributo 1040, descrizione RED LAV/AUTON, importo 100,00, stato Man Chiusa (0001).

La sezione SCHEDA TRIBUTO è divisa in ERARIO e CREDITI DISPONIBILI. I campi ERARIO includono Tipo (D), Codice tributo (1040), Regione/Ente, Provincia, Comune/ente emitt. e Soggetto cedente. I campi CREDITI DISPONIBILI includono Riferimento - mese (12), anno (2019), Rata, Importo (100,00), Scadenza delega (31/01/2020), Periodo (31/01/2020), Scadenza credito, Stato (Normale) e Servizio (1002 - Contabilità - ritenute). Il campo Servizio è evidenziato con un rettangolo rosso.

In basso, ci sono pulsanti per Funzioni, Conferma, Vana, Annulla, Inserisci, <Ind., Av> e Uscita.

Una volta che lo Studio ha pubblicato i documenti, nel nostro caso le deleghe di versamento, il cliente che, su suggerimento dello Studio professionale si avvale del servizio della **Digital Box** può, come sopra detto, accedere al servizio digitale dal computer oppure dall'apposita app per smartphone e visualizzare i documenti presenti nella piattaforma, nel nostro caso le deleghe di versamento.

Il cliente per accedere alla **Digital Box** è necessario che inserisca le proprie credenziali.



Accedi con **TeamSystem ID**,
l'identificativo universale per accedere alle
piattaforme gestionali, nel rispetto dei requisiti
di sicurezza previsti dal GDPR.


TeamSystem ID

oppure

E-mail

La tua e-mail

Password


La tua password 

[Password dimenticata](#)

Entra senza TeamSystem ID

Una volta effettuato l'accesso, appare la seguente videata:

MENU



AS ALFA SRL
C.F. 41853520835

ROSSI MARIO

HOME
ALFA SRL / c.f. 41853520835

Ultime fatture elettroniche ricevute

8 GEN 2020

Da: ROSSI MARIO,
4 DEL 08/01/2020
€488,00

Mostra tutte

Ultime fatture elettroniche inviate

22 GEN 2020

A: TEAMSYSTEM S.P.A.,
1 DEL 22/01/2020
€1.220,00

Mostra tutte

Scadenze

31/01/2020

Modello F24
Contabilità - Ritenute 100,00

→

17/02/2020

Modello F24
Contabilità - IVA 650,00

→

17/02/2020

Modello F24
Contabilità - Ritenute 641,00

→

02/03/2020

Modello F24
Contabilità - Ritenute 845,00

→

Guarda tutte

TOUR GUIDATO
HELP



ATTENZIONE

Le immagini relative alla dashboard e quelle relative al calendario delle scadenze riportate nelle successive pagine sono puramente indicative e finalizzate ad una minima descrizione delle funzionalità e potrebbero non essere coerenti con il contenuto del software, in costante evoluzione, che l'utente si troverà ad utilizzare.

Per avere informazioni sempre aggiornate sulle funzionalità del mondo **Ts Digital**, ed in particolare della gestione scadenze, invitiamo ad utilizzare la guida on line disponibile nella suddetta piattaforma.

Al momento, nella dashboard, il cliente può visualizzare le fatture elettroniche, ricevute ed inviate, e le scadenze di versamento. Verrà progressivamente arricchita con altri documenti, informazioni e dati.

La sezione dedicata alle “**Scadenze**” visualizza le deleghe di versamento in scadenza, suddivise per data scadenza e comunque tutte quelle deleghe che, al momento della pubblicazione da parte dello Studio, presentavano una data scadenza uguale o successiva alla data del sistema.

Con il bottone “**Guarda tutte**” è possibile accedere al **calendario delle scadenze**.

Nel calendario, per ciascuna mensilità dell'anno selezionato, vengono evidenziati i giorni in cui sono presenti deleghe in scadenza, contrassegnati dalla didascalia “**Modello F24**” mentre nella sezione a lato vengono elencate tutte le deleghe di versamento in scadenza nella mensilità selezionata.

The screenshot displays the 'LE MIE SCADENZE' (My Deadlines) section of the Ts Digital Box software. The top navigation bar includes the 'Digital Box' logo, the user's company 'ALFA SRL' with its C.F. number, and the user's name 'ROSSI MARIO'. The main area features a calendar for February 2020. The calendar grid shows days from 27 to 23. Days 29, 31, and 1 are highlighted, indicating deadlines. A red box highlights the 'Modello F24' button in the bottom left corner of the calendar grid. On the right side, a sidebar titled 'Scadenze febbraio 2020' shows the total amount due of 1.291,00 €. It lists two deadlines: 17/02/2020 for Modello F24 (Contabilità - Ritenute 641,00) and 17/02/2020 for Modello F24 (Contabilità - IVA 650,00). A 'Tutte' button is visible next to the total amount. A 'TOUR GUIDATO' button is on the far right.



Esempio:

nella videata sottostante, si sta visualizzando le scadenze del mese di Febbraio 2020 in cui sono presenti deleghe di versamento con diverse scadenze, esattamente al 05/02 e al 17/02 (essendo il 16/02 di domenica). A lato del calendario sono elencate tutte le deleghe presenti alle suddette scadenze ed anche il totale da pagare, calcolato sommando tutte le deleghe del mese.

LE MIE SCADENZE
ROSY PROVA NON AUTORIZZA / c.f. 01125570521

Febbraio 2020

☒ Fiscali e previdenziali effettive ☒ Fiscali e previdenziali pianificate ☒ Altre

Scadenze febbraio 2020

Importo totale scadenze da pagare: 4.863,33 €

Visualizzazione: Tutte

Scadenza	Modello F24	Contabilità - Ritenute
05/02/2020	Modello F24	Contabilità - Ritenute 1.888,33
17/02/2020	Modello F24	Paghe - Ritenute 125,00
17/02/2020	Modello F24	Contabilità - IVA 2.850,00

Qualora, nell'ambito della mensilità, si desideri visualizzare solamente le deleghe di versamento di una determinata scadenza, nel calendario è necessario cliccare sul giorno interessato ed in tal caso, nella sezione a lato, sono visualizzate solamente le deleghe presenti nella scadenza selezionata ed anche il totale da pagare è riferito alle sole deleghe di quella scadenza.

LE MIE SCADENZE
ROSY PROVA NON AUTORIZZA / c.f. 01125570521

Febbraio 2020

☒ Fiscali e previdenziali effettive ☒ Fiscali e previdenziali pianificate ☒ Altre

Scadenze 05 febbraio 2020

Importo totale scadenze da pagare: 1.888,33 €

Visualizzazione: Tutte

Scadenza	Modello F24	Contabilità - Ritenute
05/02/2020	Modello F24	Contabilità - Ritenute 1.888,33

Per le deleghe presenti nella sezione a lato del calendario è possibile sia la visualizzazione in dettaglio che la riproduzione in “pdf” della delega di versamento.

LE MIE SCADENZE
ALFA SRL / c.f. 41853520835

Febbraio 2020

☒ Fiscali e previdenziali effettive ☒ Fiscali e previdenziali pianificate ☒ Altre

Scadenze febbraio 2020

Importo totale scadenze da pagare: 1.291,00 €

Visualizzazione: Tutte

17/02/2020	Pagare 641,00 €	Modello F24	Contabilità - Ritenute 641,00	→
17/02/2020	Pagare 650,00 €	Modello F24	Contabilità - IVA 650,00	→

Pertanto, selezionando una determinata delega tra quelle in elenco, cliccando la freccetta presente a fianco



dei dati , si accede alla sua pagina di dettaglio.

SCADENZA
ALFA SRL / c.f. 41853520835

DELFD24_0000943841853520835_20200215000002.PDF [1 Pagina]

Bozza invio Entratel

DELEGA RENDICABILE A: []

MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO

CONTRIBUENTE: ALFA SRL

CODICE FISCALE: 41853520835

DATI ANAGRAFICI: ALFA SRL

DOMICILIO FISCALE: SENIGALLIA

CODICE FISCALE del contribuente, se diverso, intesto o concesso fallimentare: []

SEZIONE ERARIO

codice tributo	aliquota	importo dovuto	importo a credito compensato
1040	01	641,00	
IMPOSTE DIRETTE - IVA			
RITENUTE ALLA FONTE			
ALTRI TRIBUTI INTERESSI			
TOTALE		641,00	
SALEDO (A-B)			641,00


SEZIONE INPS

codice tributo	aliquota	importo dovuto	importo a credito compensato
TOTALE			
SALEDO (C-D)			

SEZIONE REGIONI

Tale videata è a sua volta suddivisa in due sezioni, a sinistra vengono sintetizzati i dati che identificano la delega mentre a destra la delega viene presentata in formato “pdf”, come da modello.

Cliccando sul simbolo della lente d'ingrandimento è possibile visualizzare la delega F24 "pdf" a schermo intero.

Sia nella toolbar che a fianco della delega è presente il bottone “**Scarica pdf**”  che permette di eseguire il download della delega F24 in visualizzazione.

MENU

ALFA SRL

C.F. 41853520835

V

ROSSI MARIO

< Torna indietro

SCADENZA

ALFA SRL / c.f. 41853520835

Pagare Entro

641,00 € 17/02/2020

Totale scadenze del 17/02/2020
1.291,00 €
da pagare

Modello F24

Contabilità - Ritenute 641,00

L'importo verrà addebitato, come da vostra autorizzazione, sul vostro c/c

DEL F24_0000943841853520835____20200215000002.PDF [1 Pagina]

Bozza invio Entrate

Mod. F24

AGENZIA ENTRATE

MODELLO DIPAGAMENTO UNIFICATO

AGENZIA PER L'ACCORDO ALLA TERZIERA COMPETENTE PRON.

CONTRIBUENTE		CODICE FISCALE		DATANAGRAFICI		DOMICILIO FISCALE	
		41853520835		ALFA SRL		SENIGALLIA	
				via VERDI 1		AN	

SEZIONE ERARO			
codice tributo	importo lordo/imposta	anno di riferimento	importo netto
1040	01	2020	641,00
TOTALE A 641,00			

SEZIONE INPS			
codice tributo	importo lordo/imposta	anno di riferimento	importo netto
TOTALE C 0,00			

SEZIONE REGIONI			
codice tributo	importo lordo/imposta	anno di riferimento	importo netto
TOTALE D 0,00			

TOUR GUIDATO

HELP

+

→

[illegible]

Bozza invio Entrate		Mod. F24
DELEGA IRREVOCABILE A: _____		
MODELLO DI PAGAMENTO UNIFICATO		
AGENZIA		PROV.
PER L'ACCRREDITO ALLA TESORERIA COMPETENTE		
CONTRIBUENTE		
CODICE FISCALE	4 1 8 5 1 3 5 2 0 8 3 5 1	Harare in caso di anno d'imposta non coincidente con anno solare
cognome, denominazione o ragione sociale		
nome		
DATI ANAGRAFICI	ALFA SRL <small>data di nascita</small> giorno mese anno	<small>anno</small> sesso (M o F)
<small>comune</small>		<small>comune (o Stato estero) di nascita</small> AN
<small>comune</small>		<small>prov.</small> VIA VERDI 1
DOMICILIO FISCALE SENIGALLIA		
CODICE FISCALE DEL COOBLIGATO, CREDE, GENITORE, TUTORE O CURATORE FALLIMENTARE		codice identificativo
SEZIONE ERARIO		
codice tributo	ratazione/ragione/ prov./mese di	anno di riferimento
1040	01	2020
importi a debito versati		64100
importi a credito compensati		0
IMPOSTE DIRETTE - IVA		0
RITENUTE ALLA FONTE		0
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI		0
codice ufficio		0
codice atto		0
TOTALE A		64100 B
		+/- SALDO (A-B)
		64100
SEZIONE INPS		
codice sede	contributo	metodo INPS/codice INPS/ filiale estera
da	mese/anno	periodo di riferimento: mese/anno
0	0	0
importi a debito versati		0
importi a credito compensati		0
IMPOSTE DIRETTE - IVA		0
RITENUTE ALLA FONTE		0
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI		0
codice ufficio		0
codice atto		0
TOTALE C		0 D
		+/- SALDO (C-D)
		0
SEZIONE REGIONI		
codice regione	codice tributo	ratazione/ mese di
0	0	0
importi a debito versati		0
importi a credito compensati		0
IMPOSTE DIRETTE - IVA		0
RITENUTE ALLA FONTE		0
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI		0
codice ufficio		0
codice atto		0
TOTALE E		0 F
		+/- SALDO (E-F)
		0
SEZIONE IMU E ALTRI TRIBUTI LOCALI		
codice ente / codice comune	anno anno (1998-2000)	numero mensilità
0	0	0
importi a debito versati		0
importi a credito compensati		0
IMPOSTE DIRETTE - IVA		0
RITENUTE ALLA FONTE		0
ALTRI TRIBUTI ED INTERESSI		0
codice ufficio		0
codice atto		0
TOTALE G		0 H
		+/- SALDO (G-H)
		0



Per uscire dalla visualizzazione della delega in formato “pdf” selezionare il bottone “**Chiudi**” fianco del nome cliente.

presente a

[illegible]