

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


RELEASE Versione 2021.01.08

Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.01.08 (Update)
Data di rilascio:	19/10/2021
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Istanza per il riconoscimento dei contributi a fondo perduto – Decreto Sostegni e Sostegni-bis.....3

Riferimenti normativi.....3

Contributo a fondo perduto per soggetti con ricavi tra 10 e 15 milioni di euro.....3

Implementazioni Software4

DECRETO SOSTEGNI/SOSTEGNI BIS.....4

Istanza di richiesta Decreto Sostegni/Sostegni-Bis.....4

IFP21016

Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis6

IFP210229

Trasferimento Decreto Sostegni/Sostegni Bis29

IFP210330

Stampa modello Decreto Sostegni/Sostegni Bis.....30

IFP210431

Stampa situazione dichiarazioni Decreto Sostegni/ Decreto Sostegni Bis31

IFP210532

Forniture telematiche Decreto Sostegni/Sostegni Bis.....32

IFP210636

Stampa situazione invio telematico Decreto Sostegni/Decreto Sostegni Bis36

IFP210737

Stampa impegno alla trasmissione Decreto Sostegni/Decreto Sostegni Bis.....37

Gestione invio PDF.....37

PDFMUL.....37

Modello "Istanza contributo a fondo perduto DL Sostegni/DL Sostegni bis"37

OSS/IOSS.....38

Implementazioni Software38

Modifiche OSS/IOSS.....38

Stampa brogliaccio OSS/IOSS41

STBROSS41

Stampa dati OSS/IOSS.....41

Nuova visualizzazione Codici IVA11.....44

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

MPRI	44
<i>Codici di memorizzazione per IVA11 - Novità</i>	44
Servizi di pagamento di TS Pay	52
<i>Estensione nuovo servizio</i>	52
Controllo quadratura Primanota	53
SBILA	53
<i>Registrazioni con sbilancio</i>	53

Istanza per il riconoscimento dei contributi a fondo perduto – Decreto Sostegni e Sostegni-bis

MULTI



Riferimenti normativi

Contributo a fondo perduto per soggetti con ricavi tra 10 e 15 milioni di euro

Il comma 30-bis dell'art. 1 del Decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73 (Decreto "Sostegni-bis"), introdotto in sede di conversione in legge (23 luglio 2021, n. 106), riconosce dei contributi a fondo perduto analoghi a quelli precedentemente introdotti (*Decreto Sostegni* e *Decreto Sostegni-bis attività stagionali*) anche a favore di titolari di reddito agrario, di imprenditori e professionisti con ricavi o compensi superiori a 10 milioni di euro ma non superiori a 15 milioni di euro nel secondo periodo d'imposta precedente a quello di entrata in vigore della legge di conversione del Decreto "Sostegni-bis" (per i soggetti con esercizio coincidente con l'anno solare, il periodo d'imposta 2019).

Condizione necessaria per poter beneficiare della misura di sostegno è che i soggetti interessati, in aggiunta al requisito relativo al livello di ricavi/compensi realizzati, posseggano anche i requisiti fissati dal *Decreto Sostegni per il riconoscimento* del Contributo fondo perduto e dal *Decreto Sostegni-bis attività stagionali* per il riconoscimento del contributo "alternativo", ovvero:

- partita Iva attiva al momento dell'entrata in vigore della norma istitutiva del beneficio;
- calo di fatturato e corrispettivi di almeno il 30% nell'anno 2020 rispetto al 2019 ovvero nel periodo 1° aprile 2020 - 31 marzo 2021 rispetto al periodo 1° aprile 2019 - 31 marzo 2020, secondo le diverse specifiche discipline.

Al nuovo contributo si applicano le disposizioni dettate per i precedenti contributi. In particolare:

- l'importo dell'indennizzo erogabile a ciascun soggetto non può essere superiore a 150mila euro;
- dal beneficio sono esclusi gli enti pubblici, gli intermediari finanziari e le società di partecipazione;
- la somma ricevuta è irrilevante ai fini delle imposte sui redditi e dell'Irap;
- in alternativa alla percezione diretta del contributo, è possibile chiederne la trasformazione in credito d'imposta, da utilizzare in compensazione.

Al verificarsi dei presupposti sopra indicati, l'importo del nuovo contributo viene determinato con diverse modalità di calcolo, ovvero viene riconosciuto:

- un contributo "base" di cui al "Decreto Sostegni", cioè calcolato applicando la percentuale del 20% alla differenza tra l'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del 2020 e quello del 2019. In tale ipotesi, spetta anche il contributo automatico disciplinato dal "Sostegni bis" (articolo 1, commi da 1 a 3, DI n. 73/2021)
- il contributo "alternativo" di cui "Sostegni bis" (articolo 1, commi da 5 a 13, DI n. 73/2021), calcolato, qualora l'interessato benefici del contributo "base", applicando la percentuale del 20% alla differenza tra l'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del periodo dal 1° aprile 2020 al 31 marzo 2021 e lo stesso parametro riferito al periodo dal 1° aprile 2019 al 31 marzo 2020. In tale ipotesi non spetta il bis automatico.
- nel caso in cui gli interessati non beneficino del contributo base, il contributo "alternativo" del "Sostegni bis" (articolo 1, commi da 5 a 13, n. DI 73/2021) è calcolato applicando la percentuale del 30% alla differenza tra l'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del periodo dal 1° aprile 2020 al 31 marzo 2021 e lo stesso parametro riferito al periodo dal 1° aprile 2019 al 31 marzo 2020.



DECRETO SOSTEGNI/SOSTEGNI BIS

Istanza di richiesta Decreto Sostegni/Sostegni-Bis

Per consentire agli utenti la compilazione e la trasmissione dell'istanza all'Agenzia delle Entrate, TeamSystem ha predisposto un software che consente di gestire e di compilare questa nuova istanza in ogni dettaglio, provvedendo al recupero delle informazioni utili a determinare il contributo spettante.

La gestione implementata permette di determinare:

- l'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi dell'anno 2020 e del 2019, grazie alla lettura delle fatture presenti in primanota per i suddetti periodi e a recuperare l'ammontare dei ricavi o compensi dalla Dichiarazione dei Redditi 2020, anno d'imposta 2019 (salvo nei casi in cui la data chiusura esercizio è successiva al 25/7 per i quali il recupero avviene dalla Dichiarazione dei Redditi 2019), utili a stabilire la percentuale del contributo spettante (per il *Contributo Sostegni*);
- l'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del periodo 01/04/2019 – 31/03/2020 e del periodo 01/04/2020 – 31/03/2021, grazie alla lettura delle fatture presenti in primanota per i suddetti periodi e a recuperare l'ammontare dei ricavi o compensi dalla dichiarazione dei Redditi 2020, anno d'imposta 2019 (salvo nei casi in cui la data chiusura esercizio è successiva al 25/7 per i quali il recupero avviene dalla Dichiarazione dei Redditi 2019). Tali dati sono quindi utilizzati per stabilire la percentuale per il calcolo del contributo spettante (per il *Contributo Sostegni Bis*).

A seguito della determinazione dei suddetti valori, il software consente poi di compilare le restanti parti dell'istanza, così da valutare in modo agevole ed immediato l'ammontare dei contributi che è possibile ottenere presentando l'istanza.

Alla chiusura dell'istanza, è possibile provvedere all'invio telematico mediante il *canale standard della Console telematica*.



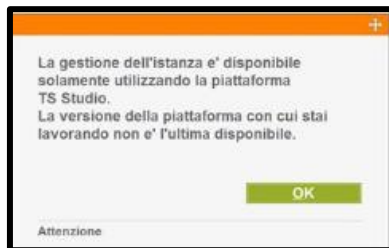
ATTENZIONE

Pur sottolineando che il software è stato pensato per mettere in condizione il Professionista di recuperare tutte le informazioni già presenti negli archivi, per agevolarlo nella predisposizione della domanda, si evidenzia che, vista la delicatezza dell'adempimento nonché le sanzioni previste in caso di comunicazione non corrispondente alla realtà, **è opportuno provvedere ad un controllo puntuale dei dati impostati nell'istanza, prima dell'invio all'Agenzia delle Entrate.**

Infatti, a differenza di altre dichiarazioni, il contribuente ha un periodo di tempo ridotto per poter inviare una nuova istanza in sostituzione della precedente, ovvero nel periodo che va dalla ***“presa in carico”*** (prima ricevuta) fino ***“all'accoglimento”*** (seconda ricevuta). Successivamente, l'Agenzia delle Entrate provvederà all'erogazione del contributo in modo diretto sul conto corrente indicato nell'istanza o sotto forma di credito d'imposta e non sarà più consentito inviare nuove istanze sostitutive, ma solo quella di ***“rinuncia”*** **che può essere presentata in ogni momento, anche oltre il termine di presentazione dell'istanza ovvero il 13 dicembre 2021.**

La presente versione consente la gestione dell'istanza, la generazione e l'invio telematico della stessa, la stampa del modello e le varie stampe di servizio.

La funzionalità è disponibile unicamente sulla piattaforma **TeamSystem Experience**; l'accesso da piattaforma differente da **TS Experience** verrà invece bloccato mediante il seguente messaggio:

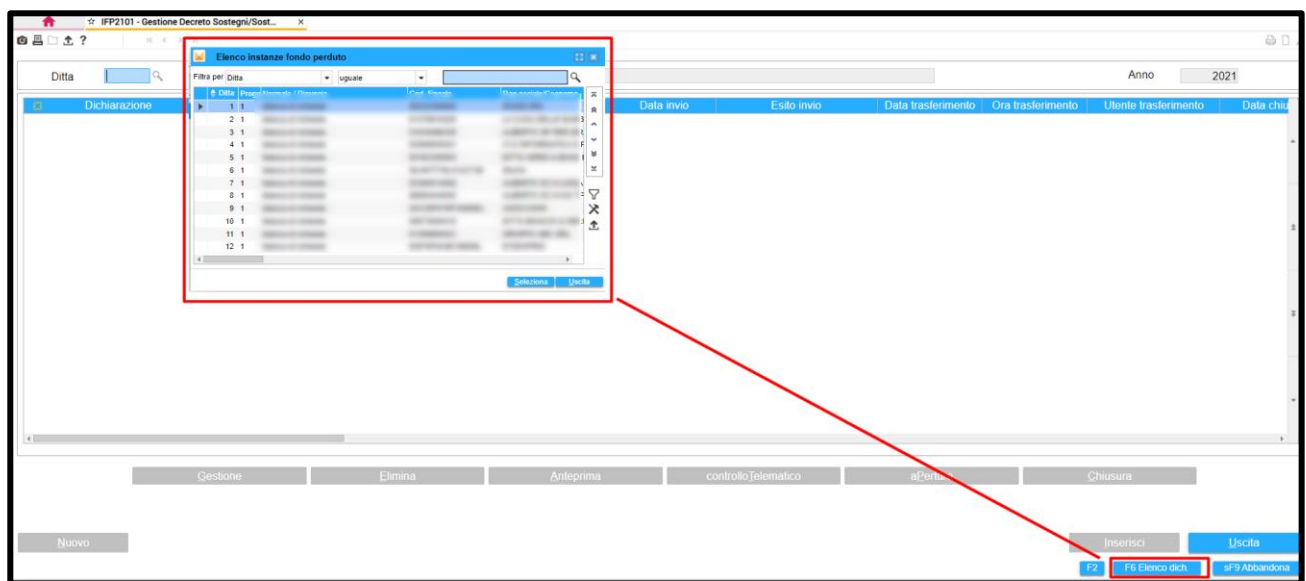


All'interno della scelta **“Stampe IVA e dichiarazioni periodiche / annuali”**, è stata prevista la nuova voce **“Gestione e stampa istanza di richiesta Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”** contenente tutte le funzioni necessarie alla gestione dell'adempimento, ovvero:

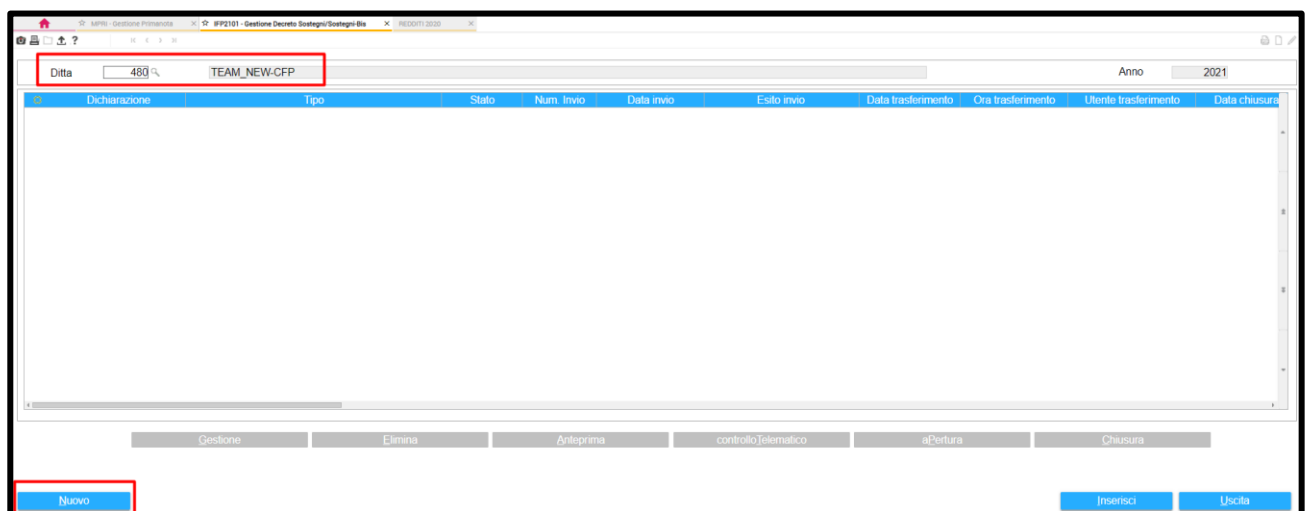
- **IFP2101** - **“Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per compilare i dati richiesti nell'istanza, effettuare l'importazione dei dati dalla contabilità necessari per il calcolo e la chiusura della stessa;
- **IFP2102** - **“Trasferimento Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per effettuare l'importazione in gestione dei dati dalla contabilità. In questa fase è possibile eseguire il trasferimento per più ditte contemporaneamente (trasferimento massivo);
- **IFP2103** - **“Stampa modello Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per ottenere una stampa del modello dell'istanza contributo a fondo perduto riportante i dati trasmessi telematicamente all'Agenzia delle Entrate.
- **IFP2104** - **“Stampa situazione dichiarazioni Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per controllare lo stato di avanzamento delle istanze di richiesta di contributo.
- **IFP2105** - **“Forniture telematiche Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per la generazione del file telematico.
- **IFP2106** - **“Stampa sit. Invio telematico Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per ottenere una stampa in cui è riportata la situazione dell'invio telematico per le ditte che sono state selezionate nella richiesta.
- **IFP2107** - **“Stampa impegno a trasmissione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis”**: per stampare l'impegno alla presentazione telematica della dichiarazione attestante la tipologia di delega che l'intermediario ha ricevuto da parte del contribuente per l'invio telematico della suddetta istanza.

Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis

Il comando IFP2101 “Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis” permette la compilazione nonché il prelievo dalla contabilità di tutte le informazioni richieste all'interno della dichiarazione. Prima che si digiti il “Codice ditta” è attivo il tasto funzione “F6 Elenco dichiarazioni” che, se selezionato, visualizza le ditte per le quali risulta già gestita la nuova istanza per la richiesta dei contributi a fondo perduto a favore dei soggetti che hanno conseguito ricavi o compensi superiori a 10 milioni di euro, ma non superiori a 15 milioni di euro, nel 2019.



Dopo che il codice ditta è stato indicato, se si tratta di una Ditta per la quale si accede per la prima volta alla gestione, l'unica azione possibile è quella di creare una nuova istanza mediante il bottone “Nuovo”.



Il campo “Anno” è gestito dalla procedura che vi riporta l'anno d'imposta per il quale si compila l'istanza, ovvero l'anno “2021”.



ATTENZIONE

Come espressamente riportato nelle istruzioni per la compilazione dell'istanza il beneficio non spetta per i seguenti soggetti, i quali, dunque, non potranno farne richiesta:

- ai soggetti che hanno attivato la partita IVA dopo il 31 dicembre 2019. Tale esclusione non opera per l'erede che ha aperto una partita IVA successivamente a tale data per proseguire l'attività del *de cuius*, titolare di partita IVA prima di tale data; l'esclusione non opera altresì per i soggetti che hanno attivato la partita IVA successivamente a tale data a seguito di operazione che ha determinato trasformazione aziendale con confluenza di altro soggetto che ha cessato l'attività;
- ai soggetti la cui attività risulti cessata alla data del 23 marzo 2021 per quanto riguarda il contributo Sostegni e ai soggetti la cui attività risulti cessata alla data del 26 maggio 2021 per quanto riguarda il contributo Sostegni-bis attività stagionali;
- agli enti pubblici di cui all'art. 74 del TUIR;
- agli intermediari finanziari e società di partecipazione di cui all'art. 162-bis del TUIR.

Pertanto, per tali soggetti l'istanza per la richiesta del contributo non va né compilata, né tantomeno inviata all'Agenzia delle Entrate.

Selezionando la funzione “**Nuovo**” si accede quindi alla maschera “**Selezione Modello**” con cui è possibile definire il tipo di istanza che si vuole creare.

Le opzioni a disposizione in base a quanto stabilito dalle istruzioni sono l’**“Istanza di richiesta”** del contributo e l’**“Istanza di rinuncia”**.

Come indicato nelle istruzioni, una volta che l’istanza (**“Istanza di richiesta”**) è stata presentata, l’Agenzia delle Entrate effettua una serie di controlli formali dei dati in essa contenuti e, a seguito degli stessi, in caso di esito positivo rilascia una ricevuta di *“presa in carico”* dell’istanza per successivi controlli più approfonditi, oppure una *“ricevuta di scarto”*, in caso di esito negativo.

In caso di superamento di questi ulteriori controlli, l’Ade comunica l’accoglimento della richiesta e l’avvenuta emissione dei mandati di pagamento dei contributi o l’eventuale scarto dell’istanza, evidenziando i motivi del rigetto.

Se, dopo aver inviato l’istanza, il richiedente si accorge di aver commesso qualche errore, può trasmettere un’istanza sostitutiva fino al momento del rilascio della seconda ricevuta che ne attesta l’*“accoglimento”*.

Nel caso in cui l'istanza venga accettata, non è possibile trasmettere ulteriori istanze, mentre è consentita la presentazione di una rinuncia (tipologia "Istanza di rinuncia").

La rinuncia riguarda sempre tutti i contributi a fondo perduto spettanti in base all'istanza, può essere trasmessa anche oltre il termine per la presentazione dell'istanza e comporta la restituzione dei contributi (se erogati).

Per tale ragione, viene consentita comunque la possibilità di prevedere più richieste di contributo.



NOTA BENE

Nella griglia iniziale sono elencate le varie istanze compilate/inviare per la ditta, contraddistinte da un numero progressivo nella colonna "Dichiarazione".

Alla conferma della tipologia prescelta, si accede alla gestione dell'istanza. La tipologia di istanza selezionata è evidenziata nei dati di testata della gestione.

The screenshot displays the 'REQUISITI' (Requirements) section of the TEAM_SYSTEM application. At the top, there is a header bar with fields for 'Codice ditta' (480), 'Anno' (2021), 'TEAM_NEW-CFP', 'Dichiarazione' (2), 'Tipologia' (Istanza di richiesta), and 'Aperta'. Below this, the 'REQUISITI' section is divided into two main parts. The first part, titled 'Ricavi/compensi complessivi anno 2019', includes a 'Requisito' field (14.000.000) and a 'Data inizio attività' field (01/01/2016). It contains several checkboxes for selection, such as 'Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41' and 'Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000'. Below these, there are input fields for 'Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019' (1.400.000), 'Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020' (1.066.940), and 'Differenza fatturato 2019/2020' (27.755). The second part, titled 'Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018', includes similar checkboxes and input fields for 'Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020' (1.066.940) and 'Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021'. At the bottom, there is a section for 'Ammontare complessivo dei contributi calcolati'. The interface also features a navigation bar at the bottom with buttons for 'Funzioni', 'coNtribuyente', 'FirmaDigitale', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', '<Ind.', 'Av.>', and 'Uscita'.



Passaggi da compiere per predisporre l'istanza.

- A. Prelievo dei dati richiesti nell'istanza - In caso di nuova istanza, eseguendo il prelievo è possibile importare:
- i dati dei ricavi 2019 (**DIRED20**), utili a determinare la percentuale su cui definire l'ammontare del contributo, salvo nei casi in cui la data chiusura esercizio è successiva al 25/07 (in tal caso vengono recuperati i dati dell'esercizio precedente dalla Dichiarazione dei Redditi **DIRED19**).
 - Per il calcolo del “**Contributo Sostegni**” spettante è prelevato l'importo medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del 2019 e del 2020, utili a verificare lo scostamento ed il possesso del requisito per ottenere l'erogazione del contributo.
 - Per il calcolo del “**Contributo Sostegni Bis**” spettante è prelevato l'importo medio mensile del fatturato e dei corrispettivi del periodo 01/04/2019 – 31/03/2020 e del periodo 01/04/2020 – 31/03/2021), utili a verificare lo scostamento ed il possesso del requisito per ottenere l'erogazione del contributo.
 - L'Iban, su cui accreditare la somma riconosciuta, recuperato automaticamente dall'anagrafica F24.
 - Il settore di attività richiesto nell'istanza è determinato automaticamente dalla procedura sulla base del codice ATECO presente in **ANADITTE**.
- B. L'utente qualora lo ritenga opportuno, vista l'importanza dei dati che si andranno a dichiarare, può procedere ad un controllo dei dati importati, mediante consultazione sia del dettaglio dei ricavi, sia del dettaglio del fatturato per i periodi interessati dal calcolo (ovvero 2019 e 2020 per il Decreto Sostegni e periodi 01/04/2019 – 31/03/2020 e periodo 01/04/2020 – 31/03/2021 per il Decreto Sostegni bis).
Per poter visualizzare quest'ultimo dettaglio occorre intervenire sul parametro “**Mostrare dettaglio del fatturato Decreto sostegni**” presente nel folder “**Istanza fondo perduto**” di **TABE97**, impostandolo a “**S**”. Di default, infatti, il parametro è stato impostato per non mostrare il dettaglio. Si è optato per tale soluzione in quanto la visualizzazione del dettaglio dell'intero fatturato dei periodi richiesti per eseguire i calcoli dei contributi (Sostegni e Sostegni bis) potrebbe aumentare i tempi di elaborazione dell'istanza.
Nel caso in cui si imposti a “S” il parametro “Mostrare dettaglio del fatturato Decreto sostegni”, e si voglia visualizzare il dettaglio di un'istanza già elaborata sarà necessario rieseguire il ricalcolo.
- C. Completamento dell'istanza, per tutte le informazioni che non sono state prelevate automaticamente.
- D. Validazione dei dati, a conferma della verifica di tutti i dati dell'istanza.
- E. Chiusura dell'istanza.



Prima di procedere alla descrizione delle fasi operative di compilazione dell'istanza ricordiamo che, nella gestione, la descrizione dei righi effettivamente presenti nel modello ministeriale è di colore nero (ad esempio *“Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019”*), mentre la descrizione dei righi e dei campi necessari alle varie funzionalità previste nella procedura, ovvero non previsti sul modello è di colore blu (ad esempio *“Differenza fatturato 2019/2020”*).

- ☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☐ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020
Differenza fatturato 2019/2020
☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018

Operazioni di prelievo

Nel caso in cui, per la nuova istanza, non sia ancora stata effettuata l'importazione dei dati dalla funzione di trasferimento **IFP2102 – “Trasferimento Decreto Sostegni/Sostegni Bis”** (si veda il *paragrafo* ad esso dedicato) o da **IFP2101**, a video verrà presentato un messaggio per procedere al prelievo dei dati:

The screenshot shows the IFP2101 - Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis interface. At the top, there are input fields for 'Codice ditta' (480), 'Anno' (2021), 'TEAM_NEW-CFP', 'Dichiarazione' (4), 'Tipologia', and 'Istanza di richiesta'. Below these are tabs for 'REQUISITI' and 'ALTRI DATI'. The 'REQUISITI' tab is active, showing a list of requirements with checkboxes. A modal dialog box is overlaid on the screen, asking 'Vuoi procedere con il prelievo dei dati?' with 'Sì' and 'No' buttons. The dialog also displays 'IFP2101'.

In fase di **“Gestione”** dell'istanza sarà sempre possibile procedere all'aggiornamento dei dati prelevati grazie alla scelta **“Aggiorna dati”**, presente nel bottone **“Funzioni”** e attiva quando si è posizionati sul folder **“Requisiti”**, che eseguirà un nuovo prelievo.

L'aggiornamento non andrà a sovrascrivere eventuali dati inseriti manualmente nella gestione dell'istanza.

I dati provenienti dall'importazione possono essere modificati dall'utente e la loro forzatura manuale sarà evidenziata dalla presenza di un **“pallino rosso”** a fianco del campo. In questo caso, qualora si provveda ad un nuovo prelievo dei dati (funzione **“Aggiorna Dati”**), tutte le informazioni forzate dall'utente **NON** verranno sovrascritte.

Codice ditta	480	TEAM_NEW-CFP		
Anno	2021	Dichiarazione	4	Tipologia Istanza di richiesta

REQUISITI **ALTRI DATI**

Ricavi/compensi complessivi anno 2019	Requisito	14.000.000	Data inizio attiv
---------------------------------------	-----------	------------	-------------------

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020
 Differenza fatturato 2019/2020
☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018
☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73

Attenzione, i dati forzati non verranno ricalcolati

OK

IFP2101

Il ripristino nei campi forzati dei valori precedentemente prelevati è possibile utilizzando il bottone **F7** una volta posizionati sul valore forzato o, in alternativa, selezionando l'icona “**pallino rosso**” posta a fianco del campo. Eliminando la forzatura sarà quindi possibile procedere all'aggiornamento di tali campi.

Fasi operative in dettaglio

La gestione della nuova istanza è suddivisa in due sezioni:

- una riservata ai soggetti che possedendo i requisiti definiti dal Decreto Sostegni possono richiedere il contributo previsto dal *Decreto Sostegni*.
- una riservata ai soggetti che possedendo i requisiti definiti dal Decreto Sostegni-bis possono richiedere il contributo previsto dal *Decreto Sostegni-bis*.

Il programma così strutturato, in presenza dei requisiti richiesti, permetterà quindi di richiedere: il solo contributo Sostegni ottenendo in questo caso il riconoscimento del contributo Sostegni e del contributo Sostegni-bis automatico; il solo contributo Sostegni-bis ottenendo in questo caso il riconoscimento del solo contributo Sostegni bis; entrambi i contributi Sostegni e Sostegni bis ottenendo il riconoscimento di entrambi i contributi senza il riconoscimento del contributo Sostegni-bis automatico.

Codice ditta	480	TEAM_NEW-CFP		
Anno	2021	Dichiarazione	4	Tipologia Istanza di richiesta Aperta

REQUISITI **ALTRI DATI**

Ricavi/compensi complessivi anno 2019	Requisito		Data inizio attività	01/01/2016
---------------------------------------	-----------	--	----------------------	------------

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☐ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020
 Differenza fatturato 2019/2020
☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018
☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☐ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000
 Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020
 Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021
 Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021
 Ammontare complessivo dei contributi calcolati

Percentuale	%	Contributo teorico

Mesi	12
Mesi	12

Durante la fase di prelievo la procedura esegue anche il calcolo della “*Differenza del fatturato*” e del “*Contributo teorico*” di entrambe le sezioni: ciò consente all'utente di eseguire autonomamente un proprio calcolo di convenienza circa il contributo da richiedere.

Codice ditta: 480 TEAM_NEW-CFP
Anno: 2021 Dichiarazione: 4 Tipologia: Istanza di richiesta: Aperta

REQUISITI ALTRI DATI

Ricavi/compensi complessivi anno 2019: 14.000.000 Data inizio attività: 01/01/2018

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019: 2.703.279 Mesi: 12 225.273
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019/2020: 136.361 Percentuale: 20 % Contributo teorico: 27.272

☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020: 9.000.000 Mesi: 12 750.000
 Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021: 661.088 Percentuale: 30 % Contributo teorico: 150.000

Ammontare complessivo dei contributi calcolati: 150.000

A questo punto, barrando una o entrambe le caselle “Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell’articolo 1 del D.L. n. 41” e “Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell’articolo 1 del D.L. n. 73” per dichiarare di essere un soggetto diverso da quelli a cui non spetta il contributo e se i requisiti di fatturato per ottenere i benefici concessi (contributo Sostegni/ contributo Sostegni Bis) sono presenti, la procedura calcolerà l’“Ammontare complessivo dei contributi calcolati”.

Ricavi/compensi complessivi anno 2019: 14.000.000 Data inizio attività: 01/01/2018

☒ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019: 2.703.279 Mesi: 12 225.273
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019/2020: 136.361 Percentuale: 20 % Contributo teorico: 27.272

☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020: 9.000.000 Mesi: 12 750.000
 Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021: 661.088 Percentuale: 20 % Contributo teorico: 132.218

Ammontare complessivo dei contributi calcolati: 54.544

L’utente, barrando dette caselle, avrà evidenza nel campo “Ammontare complessivo dei contributi calcolati” di quale tra i contributi risulta più conveniente richiedere.

REQUISITI ALTRI DATI

Ricavi/compensi complessivi anno 2019: 14.000.000 Data inizio attività: 01/01/2018

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019: 2.703.279 Mesi: 12 225.273
 Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019/2020: 136.361 Percentuale: 20 % Contributo teorico: 27.272

☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018

☒ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020: 9.000.000 Mesi: 12 750.000
 Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021: 1.066.940 Mesi: 12 88.912
 Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021: 661.088 Percentuale: 30 % Contributo teorico: 150.000

Ammontare complessivo dei contributi calcolati: 150.000

REQUISITI		ALTRI DATI	
Ricavi/compensi complessivi anno 2019	Requisito	14.000.000	Data inizio attività
<input checked="" type="checkbox"/> Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41 <input checked="" type="checkbox"/> Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000			
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019		2.703.279	Mesi 12
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020		1.066.940	Mesi 12
Differenza fatturato 2019/2020	136.361	Percentuale	20 % Contributo teorico
<input type="checkbox"/> Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018			
<input checked="" type="checkbox"/> Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73 <input checked="" type="checkbox"/> Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000			
Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020		9.000.000	Mesi 12
Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021		1.066.940	Mesi 12
Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021	661.088	Percentuale	20 % Contributo teorico
<input checked="" type="checkbox"/> Ammontare complessivo dei contributi calcolati: 159.49K			



NOTA BENE

Qualora nessuna delle due caselle risulti barrata, alla chiusura dell'istanza verrà rilasciato a video un messaggio che avverte della mancata attestazione di non appartenenza alle categorie di soggetti a cui non compete il beneficio.

IFP2101 - Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis

Codice ditta: 480 TEAM_NEW-CFP
Anno: 2021 Dichiarazione: 4 Tipologia: Istanza di richiesta

REQUISITI

Ricavi/compensi complessivi anno 2019

Requisito: 14.000.000 Data inizio attività

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020
Differenza fatturato 2019/2020

☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018

☒ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020
Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021
Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021

Ammontare complessivo dei contributi calcolati

Chiusura non ammessa: e' obbligatoria l'opzione per almeno uno dei due contributi.

OK

IFP2101

Funzioni

coNtribuyente

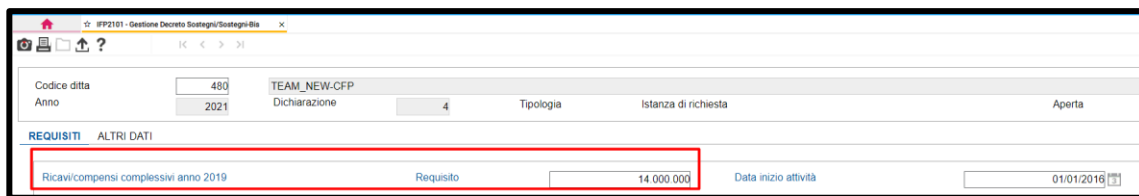
FirmaDigitale

Conferma

Varia

La fase di prelievo va a recuperare le informazioni di seguito elencate, esponendole negli appositi campi dell'istanza.

- Nel campo **“Ricavi/compensi complessivi anno 2019”** sono riportati i dati dei ricavi/compensi attinti dalla dichiarazione dei Redditi. Il prelievo avverrà da **DIRED20** per tutte le aziende con esercizio coincidente con l'anno solare e con esercizio a cavallo con data fine esercizio fino al 25/07/2021; avverrà invece da **DIRED19** per le ditte con esercizio che termina oltre il 25/07/2021. In funzione dell'importo prelevato verrà automaticamente barrata una delle opzioni relative al limite del fatturato.



Se il requisito riguardante i soggetti con ricavi/compensi superiori a euro 10.000.000 e inferiori a euro 15.000.000 è soddisfatto, la procedura barrerà in automatico la casella “*Ricavi/Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a 15.000.000*” per entrambe le modalità di fruizione del contributo. Viceversa, se il requisito non è rispettato la casella non viene barrata e quindi non sarà possibile chiudere l’istanza.



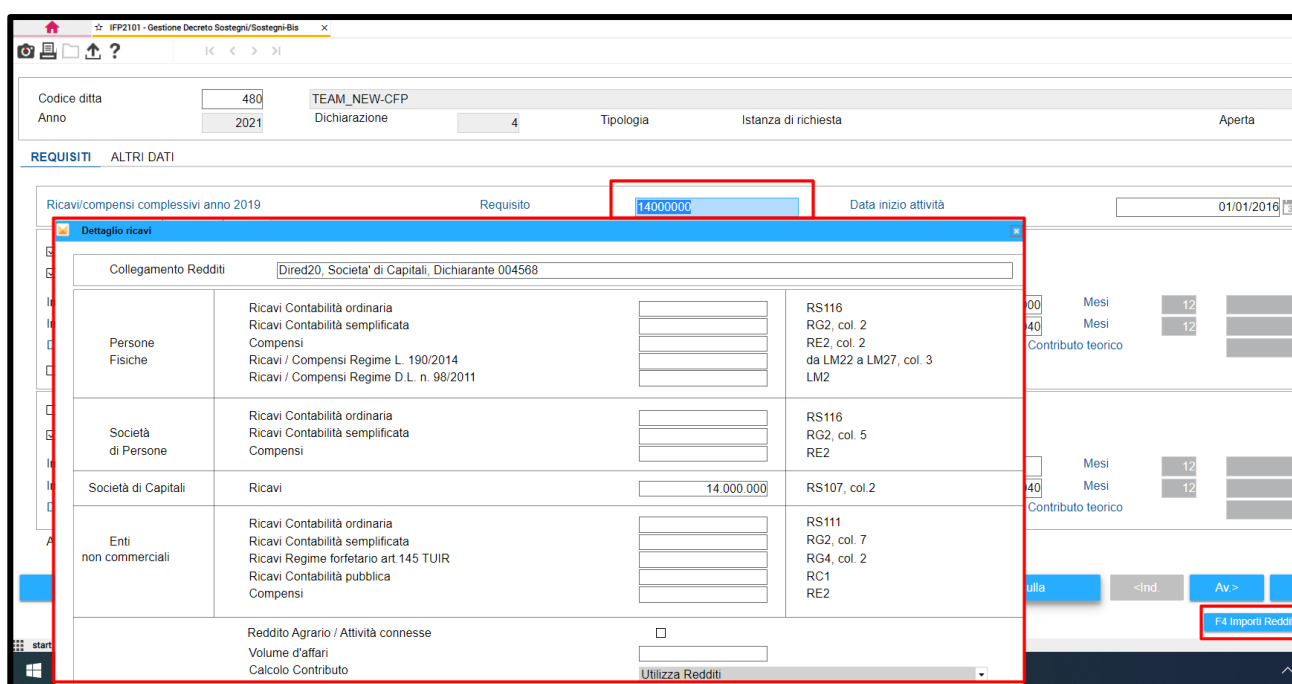
IMPORTANTE

Per la corretta compilazione dell’istanza e per l’individuazione del limite corretto dei ricavi è opportuno che il valore presente nella dichiarazione dei redditi (DIRED20) e che viene prelevato dal programma di gestione dell’istanza, sia quello definitivo.

È pertanto necessario che sia stato eseguito il trasferimento dei dati di contabilità nella dichiarazione dei redditi o, in alternativa, siano stati inseriti manualmente, così che si possa “recuperare” tale informazione nell’istanza (non occorre aver chiuso la dichiarazione dei redditi).

Ricordiamo in tale contesto che l’indicazione non corretta sia dell’ammontare dei ricavi, sia di quello del fatturato, implica la restituzione del contributo percepito, nonché il pagamento di una sanzione pari al 100% del contributo stesso. Sarà quindi cura dell’utente verificare la correttezza dei dati riportati nell’istanza.

Nel campo “*Ricavi/compensi complessivi anno 2019*”, posizionandosi sull’ammontare del “*Requisito*” è attivo il tasto funzione “**F4 Importi Redditi**” che permette di visualizzare in dettaglio la provenienza degli importi che confluiscono nel campo. Nel prospetto “**Dettaglio ricavi**” che appare selezionando il tasto funzione “**F4 Importi Redditi**” è infatti possibile individuare gli specifici righi della dichiarazione dei redditi dalla quale sono stati attinti i valori.





IMPORTANTE

Per i titolari di reddito agrario e attività agricole connesse, in luogo dell'ammontare dei ricavi occorre considerare l'ammontare del volume d'affari (campo VE50 del modello di dichiarazione IVA2020).

Nel prospetto “*Dettaglio ricavi*” pertanto è presente anche questa informazione, prelevata, come previsto, dalla dichiarazione IVA2020. Qualora nel modello Redditi siano presenti Redditi Agrari sul quadro A ovvero sia presente il quadro D, il calcolo non sarà automatico, ma verrà data evidenza di questa condizione all'interno del dettaglio. Tramite la selezione effettuata in “*Calcolo Contributo*” sarà l'utente a scegliere la modalità che vuole adottare per il calcolo dei Ricavi (poi riportato nel campo “*Ricavi/compensi complessivi anno 2019*”), ovvero se utilizzare i Redditi o il Volume d'affari.

Il programma eseguirà i calcoli secondo la scelta effettuata.

Collegamento Redditi			
Dired20, Persone Fisiche, Dichiarante 000996			
Persone Fisiche	Ricavi Contabilità ordinaria		RS116
	Ricavi Contabilità semplificata	123.456	RG2, col. 2
	Compensi		RE2, col. 2
	Ricavi / Compensi Regime L. 190/2014		da LM22 a LM27, col. 3
	Ricavi / Compensi Regime D.L. n. 98/2011		LM2
Società di Persone	Ricavi Contabilità ordinaria		RS116
	Ricavi Contabilità semplificata		RG2, col. 5
	Compensi		RE2
Società di Capitali	Ricavi		RS107, col.2
Enti non commerciali	Ricavi Contabilità ordinaria		RS111
	Ricavi Contabilità semplificata		RG2, col. 7
	Ricavi Regime forfetario art.145 TUIR		RG4, col. 2
	Ricavi Contabilità pubblica		RC1
	Compensi		RE2
<input checked="" type="checkbox"/> Reddito Agrario / Attività connesse			
Volume d'affari		148.456	
Calcolo Contributo		<nessuna selezione>	
		Conferma	Varia
		Uscita	

Per tali soggetti il campo “*Ricavi/compensi complessivi anno 2019*” risulterà non compilato fin quando non verrà scelta la modalità di calcolo all'interno del prospetto di dettaglio.

È altresì importante verificare il dichiarativo “*agganciato*” all'istanza, specie nei casi di contemporanea presenza di più contribuenti con lo stesso codice fiscale in dichiarazione dei redditi (ad esempio in caso di compilazione di dichiarazioni integrative).

Il collegamento oltre a essere mostrato all'interno del “*Dettaglio ricavi*” può essere visionato direttamente nella sezione “*Contribuente*” dell'istanza.

Dettaglio ricavi

Collegamento Redditi	Dired20, Società' di Capitali, Dichiarante 004568
Persone Fisiche	Ricavi Contabilità ordinaria Ricavi Contabilità semplificata Compensi Ricavi / Compensi Regime L. 190/2014 Ricavi / Compensi Regime D.L. n. 98/2011
Società di Persone	Ricavi Contabilità ordinaria Ricavi Contabilità semplificata Compensi
Società di Capitali	Ricavi
Enti non commerciali	Ricavi Contabilità ordinaria Ricavi Contabilità semplificata Ricavi Regime forfetario art.145 TUIR Ricavi Contabilità pubblica Compensi
	Reddito Agrario / Attività connesse Volume d'affari Calcolo Contributo

IFP2101 - Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis

Codice ditta: 480 TEAM_NEW-CFP
Anno: 2021 Dichiarazione: 4 Tipologia:

CONTRIBUENTE RAPPRESENTANTE DATI TELEMATICO

SOGGETTO RICHIEDENTE
Cognome/Ragione sociale: TEAM_NEW-CFP
Nome:
Codice fiscale:
Erede che prosegue l'attività del de cuius: ☐ Codice fiscale del de cuius:

PERSONE FISICHE
Comune nascita:
Data nascita:
Natura Giuridica: 2 Società' a responsabilità limitata
Codice Ateco: 620100 Produzione di software non
Settori: ☐ Agricoltura ☐ Pesca e acquacoltura

Collegamento Redditi: Dired20, Società' di Capitali, Dichiarante 004568

Informazione recuperata dall'anagrafica della ditta è la “Data inizio attività”. È possibile intervenire manualmente sul campo “Data inizio attività”, ma essendo il campo utilizzato per determinare l'importo del fatturato del periodo (oltre che per il numero dei mesi su cui effettuare il calcolo dell'importo medio mensile del fatturato) è restituita a video una segnalazione in cui si richiede se eseguire o meno il ricalcolo a seguito della modifica.

IFP2101 - Gestione Decreto Sostegni/Sostegni-Bis

Codice ditta: 480 TEAM_NEW-CFP
Anno: 2021 Dichiarazione: 4 Tipologia: Istanza di richiesta:

REQUISITI ALTRI DATI

Ricavi/compensi complessivi anno 2019: 14.000.000 Data inizio attività:

☐ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020
Differenza fatturato 2019/2020
☐ Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018
☒ Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73
☒ Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000

I dati del fatturato possono non essere coerenti con la modifica della data. Vuoi effettuare il ricalcolo?

Si **No**

IFP2101

Rispondendo “Sì” il ricalcolo è eseguito in base alla nuova data inserita, optando per il “No” non viene presa in considerazione la nuova “Data inizio attività” per il ricalcolo del fatturato totale dell'anno che pertanto non viene eseguito.

Tale data è stata prevista nella maschera dell'istanza, sia per avere evidenza dei casi di inizio attività a partire dal 01/01/2019 (per i quali viene barrata automaticamente la casella “Soggetto che ha iniziato l'attività dopo il 31/12/2018”), sia per determinare i documenti da considerare nel calcolo del fatturato del periodo sia i mesi utili al calcolo dell'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi di periodo (tenendo conto che ai fini del calcolo della media rilevano i mesi successivi a quello di attivazione della partita Iva).

I dati relativi al fatturato e ai corrispettivi sono recuperati dalla contabilità ed esposti nelle sezioni secondo le regole dettate dalla normativa di riferimento.

- Per il calcolo del contributo Sostegni sono recuperate le informazioni “Importo medio mensile delle fatture e dei corrispettivi riferiti a operazioni effettuate nell'anno 2019” e “Importo medio mensile delle fatture e dei corrispettivi riferiti a operazioni effettuate nell'anno 2020”.

- Per il calcolo del contributo Sostegni bis, sono recuperate le informazioni “*Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020*” e “*Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021*”.

In entrambi i casi la procedura recupera l'ammontare complessivo del fatturato e dei corrispettivi del primo periodo e del secondo periodo e lo rapporta al numero dei mesi in cui l'attività è stata esercitata rispettivamente nei 2 anni, considerando la data di attivazione della partita Iva.

Per tale ragione, al fine di rendere più agevole la lettura dei dati di entrambe le sezioni, è stato previsto a video l'ammontare complessivo del fatturato e dei corrispettivi dei periodi di riferimento, il numero di mesi in cui l'attività è stata esercitata, e l'importo medio mensile, quest'ultimo utile alla determinazione del contributo spettante.

<input type="checkbox"/> Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41			
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000			
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2019		2.703.279	Mesi 12
Importo medio mensile fatturato e corrispettivi, operazioni del 2020		1.066.940	Mesi 12
Differenza fatturato 2019/2020		136.361	Percentuale 20 % Contributo teorico
<input type="checkbox"/> Soggetto che ha attivato la partita IVA dopo il 31/12/2018			
<input type="checkbox"/> Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73			
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi / Compensi superiori a euro 10.000.000 e fino a euro 15.000.000			
Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2019 al 31/03/2020		1.303.279	Mesi 12
Importo medio mensile fatturato, operazioni dal 01/04/2020 al 31/03/2021		1.066.940	Mesi 12
Differenza fatturato 2019-2020 / 2020-2021		19.695	Percentuale % Contributo teorico



NOTA BENE

Con riferimento all'ammontare medio mensile del fatturato e dei corrispettivi è innanzitutto necessario determinare l'ammontare complessivo del fatturato e dei corrispettivi realizzati nei periodi di riferimento per entrambi i contributi.

Le modalità per il calcolo del fatturato sono state esplicitate nelle note operative delle versioni Multi 2021.01.03 e 2021.00.06 a cui si rinvia.



ATTENZIONE

È possibile ottenere un dettaglio dei documenti che hanno determinato il valore del fatturato esposto in gestione, se in **TABE97** - folder “*Istanza fondo perduto*” il parametro “**Mostrare dettaglio del fatturato Decreto sostegni**” è impostato a “**S**”: ciò consentirà l'attivazione sui rigli del fatturato del tasto “**F4 Dettaglio**” che appunto permette di accedere ad un dettaglio in cui visualizzare i documenti che hanno determinato il valore esposto nel modello.

Pertanto dopo essere intervenuti (indicando “**S**”, di default la procedura non mostrerà infatti il dettaglio) sul parametro di **TABE97** per mostrare il dettaglio del fatturato, posizionandosi, ad esempio, sugli importi del fatturato 2019 e 2020 (Decreto Sostegni), si abilita il tasto “**F4 Dettaglio**” che permette di accedere all'elenco dei documenti (fatture/corrispettivi) del periodo. Al fine di consentire un controllo puntuale dei documenti, si è preferito riportarli **tutti**, compresi quelli che non vanno presi in considerazione, ma che ovviamente vengono esclusi dall'ammontare del fatturato dichiarato.

Ditta 290 Fatturato 2020

Elenco fatture

Escl.	Ditta	Data Reg.	Causale	Descrizione	Cod. cliente	Ragione sociale	Fatt. diff.	Data ddt	Num. Doc.
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/01/2020	1	FATT.VENDITA	10		12/2019		5
<input checked="" type="checkbox"/>	290	09/01/2020	1	FATT.VENDITA	37		12/2019	30/12/2019	1/2020
<input type="checkbox"/>	290	01/02/2020	1	FATT.VENDITA	30		01/2020*	31/01/2020	7/2020
<input type="checkbox"/>	290	01/03/2020	1	FATT.VENDITA	30		02/2020*	28/02/2020	3/2020
<input type="checkbox"/>	290	10/04/2020	1	FATT.VENDITA	30		03/2020	31/03/2020	8/2020
<input type="checkbox"/>	290	30/06/2020	2	N.C. A CLIENTE	39				6
<input type="checkbox"/>	290	01/01/2021	1	FATT.VENDITA	30		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input type="checkbox"/>	290	05/01/2021	1	FATT.VENDITA	38		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input type="checkbox"/>	290	09/01/2021	1	FATT.VENDITA	3		12/2020		10

* Differimento in base a data DDT

Uscita

Considerando ad esempio il rigo relativo al fatturato 2020 i 2 documenti sopra evidenziati, sono stati **registrati nel mese gennaio 2020** ma sono riferiti a documenti del mese precedente (dicembre 2019), come riportato nella colonna **"Fatt. diff"**: verranno pertanto esclusi e non verranno ricompresi nell'ammontare del fatturato dell'anno.

Ditta 290 Fatturato 2020

Elenco fatture

Escl.	Ditta	Data Reg.	Causale	Descrizione	Cod cliente	Ragione sociale	Fatt diff.	Data ddt	Num. Doc.
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/01/2020	1	FATT.VENDITA	10		12/2019		5
<input checked="" type="checkbox"/>	290	09/01/2020	1	FATT.VENDITA	37		12/2019	30/12/2019	1/2020
<input type="checkbox"/>	290	01/02/2020	1	FATT.VENDITA	30		01/2020	31/01/2020	7/2020
<input type="checkbox"/>	290	01/03/2020	1	FATT.VENDITA	30		02/2020	28/02/2020	3/2020
<input type="checkbox"/>	290	10/04/2020	1	FATT.VENDITA	30		03/2020	31/03/2020	8/2020
<input type="checkbox"/>	290	30/06/2020	2	N.C. A CLIENTE	39				6
<input type="checkbox"/>	290	01/01/2021	1	FATT.VENDITA	30		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input type="checkbox"/>	290	05/01/2021	1	FATT.VENDITA	38		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input type="checkbox"/>	290	09/01/2021	1	FATT.VENDITA	3		12/2020		10

* Differimento in base a data DDT

Uscita

Invece, in questo caso, le fatture registrate nel gennaio 2021, essendo riferite ad operazioni la cui data DDT (cessioni di beni) ricade nel mese di dicembre 2020, verranno conteggiate nell'ammontare del fatturato dell'anno.



IMPORTANTE

Il controllo della data del DDT è possibile solo per coloro che contabilizzano le fatture mediante la funzione ECONS – *"Console per la gestione delle fatture elettroniche"*.

Il programma verifica la presenza della specifica informazione presente nel documento elettronico (tag <DatiDDT> nell'xml) e in presenza di più DDT, prende in considerazione il primo.

Per individuare in quali casi viene presa in considerazione la data del DDT, oltre alla presenza della data nell'apposita colonna **"Data ddt"**, mese e anno del DDT verranno riportati anche nella colonna **"Fatt.diff"**, evidenziati con un asterisco (*), proprio come descritto nella parte bassa della maschera. L'asterisco dunque serve ad individuare i casi in cui il differimento è determinato dalla presenza di un DDT rispetto ad una fattura differita (dove viene riportato il mese e anno senza asterisco). La data del DDT viene presa in considerazione per determinare il differimento per le sole ditte con periodicità Iva trimestrale. Per le ditte con periodicità Iva mensile, non viene data evidenza dell'asterisco in quanto già nella registrazione di primanota è possibile verificare il differimento al mese precedente.

Elenco fatture									
Ditta		290		Fatturato		2020			
Escl.	Ditta	Data Reg.	Causale	Descrizione	Cod. cliente	Ragione sociale	Fatt. diff.	Data ddt	Num. Dd
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/01/2020	1	FATT.VENDITA	10		12/2019	30/12/2019	5
<input checked="" type="checkbox"/>	290	09/01/2020	1	FATT.VENDITA	37		01/2020*	31/01/2020	7/2020
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/02/2020	1	FATT.VENDITA	30		02/2020*	28/02/2020	3/2020
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/03/2020	1	FATT.VENDITA	30		03/2020	31/03/2020	8/2020
<input checked="" type="checkbox"/>	290	10/04/2020	1	FATT.VENDITA	30				6
<input checked="" type="checkbox"/>	290	30/06/2020	2	N.C. A CLIENTE	39				1/2021
<input checked="" type="checkbox"/>	290	01/01/2021	1	FATT.VENDITA	30		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input checked="" type="checkbox"/>	290	05/01/2021	1	FATT.VENDITA	38		12/2020	31/12/2020	1/2021
<input checked="" type="checkbox"/>	290	09/01/2021	1	FATT.VENDITA	3		12/2020		10
<input checked="" type="checkbox"/>	290	28/02/2020	7	FATT.ACO. INTRA	41				7

* Differimento in base a data DDT

In quest'ultimo caso, trattandosi di autofattura per acquisto intracomunitario, il documento viene escluso in quanto non va compreso nell'ammontare del fatturato.

Ai fini dei suddetti controlli, può essere utile produrre l'"**Export griglia**" al fine di portare in un documento .csv tutti i documenti mostrati a video.



ULTERIORI CONSIDERAZIONI

Contemporaneo svolgimento di più attività

Nel caso di svolgimento di più attività (quater), selezionando l'istanza per la ditta principale, il programma prenderà in considerazione il valore complessivo di tutte le attività sia per l'ammontare dei ricavi che per quanto riguarda gli importi del fatturato e corrispettivi.

Va altresì chiarito che per le ditte quater nel campo **"Data inizio attività"** la procedura riporterà la data di inizio attività più vecchia sia questa riferita alla principale o alla secondaria, mentre come data cessazione verrà considerata quella della ditta principale.

- Nel folder **"Altri dati"** è richiesto il codice dell'**IBAN** (identificativo del conto corrente intestato al soggetto richiedente) necessario per l'accredito del contributo da parte dell'Agenzia delle Entrate, prelevato automaticamente dall'*Anagrafica F24 del contribuente* e riportato nella gestione del modello di istanza.

Codice	Abi	Cab	Conto	Cin	Cc	Sigla	Descrizione
1	3069	1004	000000001122	T	76	IT	CONTO CONTRIBUTO



ATTENZIONE

Viene prelevato il c/corrente “predefinito” nell’anagrafica contribuente di F24 (**CONTRIB** - contesto “**Versamenti**”) o in sua assenza, il primo conto corrente impostato nella gestione “**Conti**” sempre dell’anagrafica contribuente.

ABIs	CAB	Conto	CIN	IBAN	Descrizione conto		
1	03069	01004	000000001122	T	IT	76	CONTO CONTRIBUTO

Codice: 1
 ABI: 03069
 CAB: 01004
 Conto: 000000001122
 Descrizione: CONTO CONTRIBUTO
 IBAN Completo: IT76T0306901004000000001122

Qualora nell'*Anagrafica contribuente di F24* il conto corrente risulti assente, è comunque possibile digitarlo manualmente. Viene effettuato un controllo di congruità del dato inserito con conseguente errore bloccante se il valore introdotto non è corretto.



NOTA BENE

Il codice **IBAN** riportato nell'istanza, verrà mantenuto in gestione anche se si opta per la fruizione del contributo sotto forma di credito d'imposta, ma, in questo caso, l'IBAN non è riportato né nella stampa, né nella presentazione telematica dell'istanza.

☒ L'importo del contributo è richiesto tramite accredito su conto corrente
☐ L'importo del contributo è richiesto sotto forma di credito d'imposta

IBAN

IT76T0306901004000000001122

Posizionandosi sulla pagina “**Requisiti**”, all’interno del bottone “**Funzioni**” sono presenti le scelte:

- “**Atto notorio**” con la sua compilazione il contribuente deve dichiarare il possesso dei requisiti previsti dalla Sezione 3.1 e/o dalla Sezione 3.12 del *Temporary Framework*. L'autocertificazione attesta la veridicità dei dati che poi sono dettagliati all'interno del quadro A.
- la sezione “**Quadro A**” per l'indicazione dell'elenco degli aiuti ricevuti dal richiedente
- la sezione “**Quadro B**” per l'indicazione dei codici fiscali dei soggetti che appartengono all'impresa unica.

In particolare, il “**Quadro A**” si compone di più pagine in cui vanno elencati, oltre agli eventuali contributi a fondo perduto di cui si è usufruito, anche gli altri benefici fiscali concessi al contribuente durante il periodo di emergenza da Coronavirus e gli altri aiuti diversi da quelli espressamente elencati, tra cui anche quelli istituiti dopo l'approvazione della presente autodichiarazione). Per ciascuno aiuto va specificato, barrando l'apposita casella, se è stato concesso con riferimento alla sezione 3.1 e/o 3.12 del *Temporary Framework*.

All'interno del “**Quadro A**” è inserito un controllo in fase di compilazione dei campi “**Data Inizio**” e “**Data fine**” che segnala l'inserimento di un periodo errato.

The screenshot shows the IFP2101 application interface. At the top, there are fields for 'Codice ditta' (480), 'Anno' (2021), 'TEAM_NEW-CFP', 'Dichiarazione' (4), 'Tipologia', 'Istanza di richiesta', and 'Aperta'. Below this is a tabbed interface with 'PAGINA 1' selected. The main content area is titled 'QUADRO A - ELENCO DEGLI AIUTI RICEVUTI' and 'DECRETO LEGGE 34/2020 CONVERTITO CON MODIFICHE IN LEGGE 77/2020'. It lists several articles (24, 25, 28, 120, 129-bis, 177, 78) related to tax and financial support. On the right, there is a table for 'PERIODO AMMISSIBILE' with columns for 'Sez. 3.1', 'Sez. 3.12', 'Data inizio', and 'Data fine'. A red error message box is overlaid on the screen, stating: 'Periodo errato. Devono intercorrere almeno 30 giorni.' with an 'OK' button. The bottom of the screen shows 'IFP2101' and 'nel settore'.

Se il dichiarante si trova in una relazione di controllo con altre imprese, rilevante ai fini della definizione di impresa unica, va barrata la casella di cui al punto F) (Sezione 3.1 del Temporary Framework) o di cui al punto M) (Sezione 3.12 del Temporary Framework): a questo punto nel bottone “**Funzioni**” (pagina “**Requisiti**”) si abiliterà il **Quadro B** che andrà compilato per indicare i codici fiscali dei soggetti in relazione di controllo.

Ulteriori informazioni folder “Altri dati”

Se il dichiarante ha ricevuto eventuali aiuti di Stato nell'ambito delle Sezioni 3.1 e/o 3.12 del *Temporary Framework* in misura superiore ai massimali ivi previsti, alla data di efficacia della norma agevolativa, nel folder “Altri dati” è richiesta l'indicazione dell'importo eccedente tali limiti.

REQUISITI		ALTRI DATI			
SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 1° MARZO 2020 AL 27 GENNAIO 2021					
Importo aiuti eccedenti	Interessi	Totale	Sez 3.1 post 27/01/2021	Sez 3.12 ante 28/01/2021	Sez 3.12 post 27/01/2021
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 13 OTTOBRE 2020 AL 27 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
SUPERAMENTO LIMITI SEZIONI 3.1 E 3.12 DEL TEMPORARY FRAMEWORK					

Il richiedente può richiedere i contributi della presente istanza solo qualora i predetti massimali non siano superati per almeno una delle due sezioni del *Temporary Framework* per le quali il richiedente possiede i requisiti.

Il campo “*Ammontare complessivo dei contributi calcolati*” è compilato in automatico con l'ammontare calcolato dal programma sulla base di quanto indicato nelle sezioni del folder “**Requisiti**” per il contributo Sostegni, Sostegni-bis automatico e/o Sostegni-bis attività stagionali.

Se la somma dell’“*Ammontare complessivo dei contributi calcolati*” e dell'importo complessivo degli aiuti ricevuti dal richiedente e indicati nel Quadro A (Sezioni 3.1 e/o 3.12 del *Temporary Framework*) supera il limite di aiuti di Stato massimo applicabile, nel campo “*Temporary Framework: minor importo richiesto*” va indicato il contributo da richiedere per non superare il tetto massimo di aiuti di Stato consentiti.

Barrare uno o entrambi i flag “*Sezione contributo*” – “Sezione 3.1” e “Sezione 3.12” del *Temporary Framework*, nel cui ambito si richiede (con la presente istanza) il contributo a fondo perduto.

Codice ditta	480	TEAM_NEW-CFP			
Anno	2021	Dichiarazione	4	Tipologia	Istanza di richiesta
		Aperta			
REQUISITI		ALTRI DATI			
SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 1° MARZO 2020 AL 27 GENNAIO 2021					
Importo aiuti eccedenti	Interessi	Totale	Sez 3.1 post 27/01/2021	Sez 3.12 ante 28/01/2021	Sez 3.12 post 27/01/2021
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 13 OTTOBRE 2020 AL 27 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021					
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			<input type="text"/>
Ammontare complessivo dei contributi calcolati		236.102			
Temporary Framework: minor importo richiesto		1		sezione contributo	
				<input checked="" type="checkbox"/> 3.1 <input type="checkbox"/> 3.12	
<input type="checkbox"/> L'importo del contributo è richiesto tramite accredito su conto corrente					
<input checked="" type="checkbox"/> L'importo del contributo è richiesto sotto forma di credito d'imposta					
IBAN		IT76T0306901004000000001122			

Alcune informazioni indispensabili alla compilazione del modello di istanza, alla generazione del telematico nonché al suo invio, sono contenute all'interno della funzione **"Contribuente"** presente a fondo pagina.

Tali dati sono riportati sui tre folder **"Contribuente"**, **"Rappresentante"** e **"Dati telematico"**:

- Nel folder **"Contribuente"** sono contenuti i dati di chi presenta l'istanza (*"Cognome"*, *"Nome"*, *"Codice fiscale"* ecc.) e i riferimenti della dichiarazione dei redditi dalla quale sono stati attinti i valori dei ricavi.
Il campo **"Settore"** è compilato in automatico dalla procedura considerando il codice ATECO presente nell'anagrafica della ditta – **ANADITTE** - e riportato anch'esso tra i dati del **"Contribuente"**.

- Qualora il soggetto richiedente sia un erede che continua l'attività per conto del soggetto deceduto, andrà barrato manualmente il flag *"Erede che prosegue l'attività del de cuius"* ed indicato il *"Codice fiscale del de cuius"*.
Nel caso di richiedente che nel periodo che intercorre dall'inizio del secondo periodo d'imposta antecedente a quello in corso al 27 luglio 2021 (per i soggetti con periodo d'imposta coincidente con l'anno solare, si intende a partire dal 1° gennaio 2019) fino alla data di presentazione dell'istanza, ha posto in essere un'operazione di trasformazione aziendale per proseguire l'attività di altro soggetto poi cessato, oltre al suo codice fiscale deve barrare la casella **"Erede che prosegue l'attività del de cuius/Trasformazione"** e indicare, nel campo *"Codice fiscale del de cuius/partita IVA cessata"*, la partita IVA del soggetto confluito.
- Nel folder **"Rappresentante"** vanno riportate le informazioni riguardanti il rappresentante legale firmatario dell'istanza.
 - se il richiedente è diverso da persona fisica indicare il *"Codice fiscale"* della persona fisica che ne ha la rappresentanza legale e che firma l'istanza (come, ad esempio, il rappresentante legale della società): in questo caso nel campo *"Codice carica"* inserire **"1"**.
 - se il richiedente è una persona fisica indicare il codice fiscale dell'eventuale rappresentante legale di minore /interdetto: in questo caso nel campo *"Codice carica"* inserire **"2"**.

The screenshot shows the 'RAPPRESENTANTE' tab of a web application. At the top, there are fields for 'Codice ditta' (480), 'Anno' (2021), 'TEAM_NEW-CFP', 'Dichiarazione' (4), 'Tipologia', 'Istanza di richiesta', and 'Aperta'. Below these are three tabs: 'CONTRIBUENTE', 'RAPPRESENTANTE' (selected), and 'DATI TELEMATICO'. The 'RAPPRESENTANTE' section is titled 'RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELL'ISTANZA' and contains fields for 'Cod. fiscale', 'Codice carica' (with a dropdown showing '1' and 'Rappresentante'), 'Cognome', and 'Nome'. At the bottom left, a red box highlights the text '1=Rappresentante, 2=Tutore'. At the bottom right, there are buttons for 'Conferma', 'Vai a', '<Ind', 'Av>', 'Uscita', and a small 'Sf9 Abbandona' button.

- Nell'ultimo folder, **"Dati telematico"** vanno riportati i dati del soggetto che provvede ad inviare l'istanza per conto del soggetto richiedente, nonché la data dell'impegno.

The screenshot shows the 'DATI TELEMATICO' tab of the same web application. It is titled 'IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA'. It contains several fields: 'Intermediario telematico' (with a search icon), 'Codice fiscale' (with a search icon), 'Data di sottoscrizione richiedente' (with a calendar icon), 'Dichiaro di aver ricevuto delega dal richiedente all'invio dell'istanza' (checkbox), 'Delegato al cassetto fiscale / consultazione fatturazione elettronica' (checkbox), 'Numero e Data invio' (with a search icon), 'Protocollo di presa in carico/scarto', and 'Protocollo di accoglimento dell'istanza'. At the bottom right, there are buttons for 'Conferma', 'Vai a', '<Ind', 'Av>', and 'Uscita'.

Occorre inoltre verificare il possesso o della delega al servizio del cassetto fiscale o ai servizi di fatturazione elettronica (casella *"Delegato al cassetto fiscale/consultazione fatturazione elettronica"*). In assenza di una delle predette deleghe, occorre barrare la casella con cui si dichiara di aver ricevuto delega dal richiedente all'invio dell'istanza (*"Dichiaro di aver ricevuto delega dal richiedente all'invio dell'istanza"*).

Per tale ragione, nella maschera è stata prevista sia la casella da barrare in caso di ricevimento della delega del richiedente all'invio dell'istanza (prevista nel modello), che la casella del possesso di una delega precedente. **La barratura di almeno UNA delle due caselle è obbligatoria, pena l'impossibilità di chiudere l'istanza.**

Terminata la compilazione dell'istanza e verificata la correttezza dei dati in essa esposti, per poter procedere alla chiusura sarà necessario apporre la spunta alla casella

☒ **Barrare la casella, dopo aver validato i dati, per procedere con la chiusura**: solo a questo punto la scelta *"Chiusura"*, all'interno del bottone **"Funzioni"**, verrà attivata e si potrà *"Chiudere"* l'istanza.

Vista l'importanza dei dati che si vanno a trasmettere e la compilazione automatica di buona parte delle informazioni presenti nell'istanza, si è ritenuto opportuno focalizzare l'attenzione sulla verifica e la validazione dei dati che ci si appresta ad inviare; per tale ragione, per procedere alla chiusura dell'istanza, è necessario barrare manualmente tale flag.



NOTA BENE

Qualora, successivamente alla chiusura, sia necessario riaprire l'istanza per effettuare delle variazioni, verrà automaticamente eliminato il flag della casella di validazione.



Controlli

Durante la fase di chiusura, la procedura provvederà ad effettuare ulteriori controlli riferiti ai requisiti richiesti che potrebbero restituire alcune segnalazioni. Alcuni di essi sono bloccanti, in quanto non consentirebbero l'invio telematico dell'istanza. Altri invece forzabili, qualora l'utente decida di operare una scelta differente. A titolo d'esempio riportiamo di seguito un elenco contenente alcuni dei messaggi che potrebbero venir visualizzati, chiudendo l'istanza.

In assenza dell'ammontare dei Ricavi 2019 o con ricavi inferiori a 10.000.000.



Se l'ammontare dei Ricavi 2019 è superiore a 15.000.000.



Se in gestione si è optato per l'accredito su conto corrente e non è stato indicato l'IBAN, necessario per l'accreditamento del contribuuto:

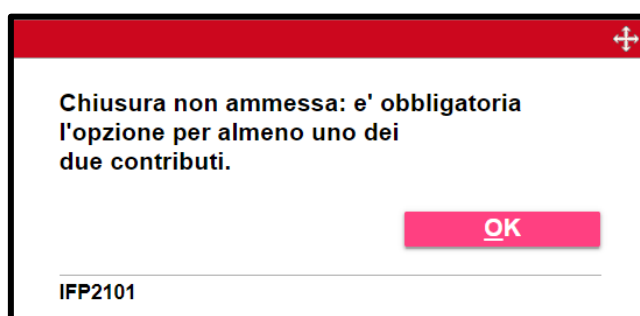


Chiusura non ammessa, manca IBAN.

OK

IFP2101

In assenza di entrambe le spunte sulle caselle "Soggetto diverso da quelli di cui al comma 2 dell'articolo 1 del D.L. n. 41 del 2021"/ "Soggetto diverso da quelli di cui al comma 6 dell'articolo 1 del D.L. n. 73"



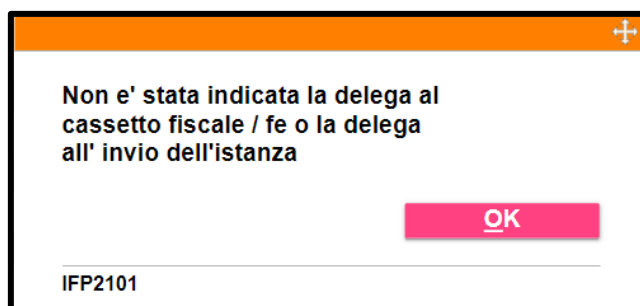
Chiusura non ammessa: e' obbligatoria l'opzione per almeno uno dei due contributi.

OK

IFP2101

Con il messaggio si segnala che non è stata attestata la NON appartenenza del soggetto alle categorie di soggetti a cui non spetta il beneficio, attestazione che vale anche come scelta del contribuuto da richiedere

In assenza della barratura di almeno una delle deleghe necessarie per l'invio telematico dell'istanza.

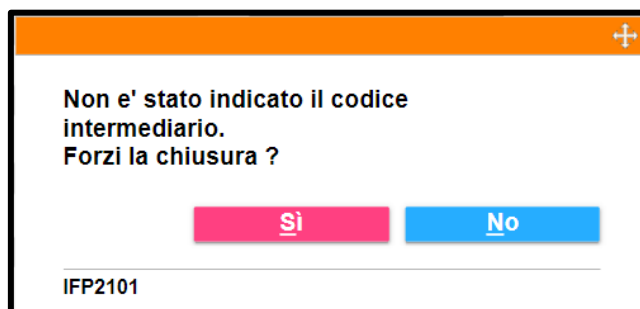


Non e' stata indicata la delega al cassetto fiscale / fe o la delega all' invio dell'istanza

OK

IFP2101

In assenza del codice intermediario, utile all'invio dell'istanza:



Non e' stato indicato il codice intermediario.
Forzi la chiusura ?

Si No

IFP2101

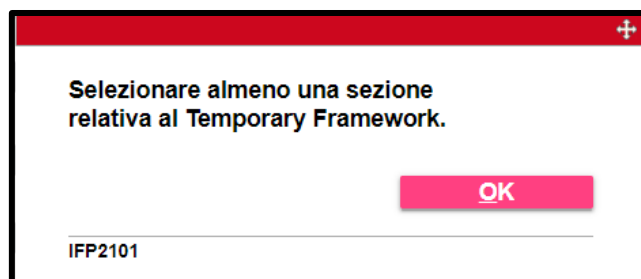
Non è stato indicato il settore di attività nel folder “Contribuente”



Non è stato compilato l'atto notorio.



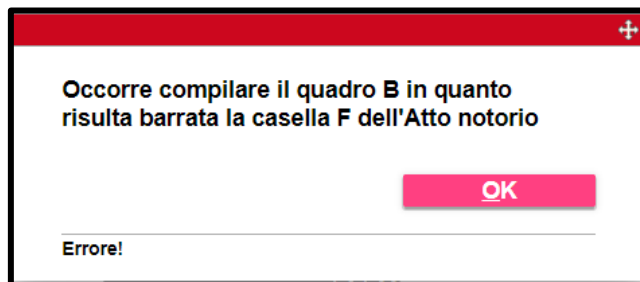
Se non si è impostato il flag in Temporary Framework: sezione contributo



Se il Minor Importo richiesto risulta superiore all'Ammontare complessivo dei contributi calcolati



In presenza di casella F o M (o entrambe) barrata e quadro B non compilato non è consentita la chiusura.



A questo punto, tornando alla maschera principale, nella griglia di selezione l'istanza verrà visualizzata come "**Chiusa**".

Ditta		480		TEAM_NEW-CFP					Anno		2021	
	Dichiarazione	Tipo	Stato	Num. Invio	Data invio	Esito invio	Data trasferimento	Ora trasferimento	Utente trasferimento	Data chiusura	Ora chiusura	
	4	Istanza di richiesta	Chiusa				11/10/2021	10:58:40		11/10/2021	14:55:29	

Sono presenti ulteriori informazioni utili che consentono dunque di individuare l'utente che ha effettuato il trasferimento dei dati, la data e ora e l'utente, data e ora di chi ha provveduto alla chiusura dell'istanza.

Dopo aver gestito l'istanza, nella maschera principale risulteranno abilitate le varie funzioni. Oltre alla "**Gestione**" di cui si è detto nelle pagine precedenti, saranno quindi disponibili le seguenti opzioni:

Gestione	Elimina	Anteprima	controlloTelematico	aPertura	Chiusura
----------	---------	-----------	---------------------	----------	----------

- "**Elimina**" per eliminare l'istanza selezionata;
- "**Anteprima**": per visionare il modello compilato;
- "**Controllo Telematico**" per effettuare un controllo immediato sulla correttezza del file telematico da inviare;
- "**Chiusura/Apertura**" per Chiudere/Aprire l'istanza selezionata. La chiusura è consentita solo nel caso in cui nell'istanza sia stato apposto il flag nella casella "**Barrare la casella, dopo aver validato i dati, per procedere con la chiusura**".

Istanza di rinuncia

Per rinunciare ai contributi richiesti va utilizzato lo stesso modello utilizzato per la richiesta.

La compilazione dell'istanza di "rinuncia" differisce rispetto a quella di "richiesta", in quanto le informazioni richieste sul file telematico da predisporre, sono limitate al codice fiscale del soggetto richiedente, all'eventuale Legale rappresentante nonché all'Intermediario telematico. Per tale ragione, selezionando una istanza di tale tipologia, non sarà consentito né il prelievo dei dati, né la compilazione di Ricavi, Fatturato e Iban.

Trasferimento Decreto Sostegni/Sostegni Bis

Come accennato in precedenza, il trasferimento automatico dei dati nell'istanza può essere eseguito con il comando **IFP2102** che permette il trasferimento per più ditte contemporaneamente.

The screenshot shows a web browser window with two tabs: "Decreto Sostegni/Sostegni Bis" and "IFP2102 - Trasferimento Decreto Sostegni/Sosteg...". The main content area displays a form titled "IMPORTAZIONE DATI DECRETO SOSTEGNI". The form includes the following fields:

- Da ditta**: A text input field containing the number "1", with a magnifying glass icon to its right.
- A ditta**: A text input field containing the number "480", with a magnifying glass icon to its right.
- Tipo**: A dropdown menu currently showing "Istanza di richiesta".
- Fruizione contributo**: A dropdown menu currently showing "Accredito su Conto Corrente".

Below the form, there are three buttons: "Conferma" (pink), "Varia" (blue), and "Uscita" (blue).

In fase di compilazione massiva per più ditte dell'istanza, dopo aver selezionato il range di ditte (da ditta – a ditta), sarà possibile impostare anche il tipo di "*Fruizione del contributo*", "**Conto Corrente**" o "**Credito d'imposta**" da riportare nell'istanza.

Stampa modello Decreto Sostegni/Sostegni Bis

La sua selezione consente di ottenere una stampa del modello dell'istanza riportante i dati trasmessi telematicamente all'Agenzia delle Entrate.

Una volta all'interno del programma **IFP2103** occorrerà impostare i parametri per ottenere la stampa specificando:

- la “*Tipologia istanza*” per cui si vuole stampare il modello. Così come previsto dalla normativa, tra le tipologie avremo l'istanza di richiesta e quella di rinuncia al contributo.
- lo “*Stato dichiarazione*”, ovvero “**Tutte**” le istanze, solo quelle “**Chiuse**”, solo quelle “**Aperte**” oppure quelle già “**Inviato**”.
- Mediante l'opzione “*Duplice copia*”, è possibile produrre la stampa di un'unica copia del modello (“*Copia del contribuente*”) indicando “**N**”, oppure in duplice copia (“*Copia del contribuente*” e “*Originale*”), impostando “**S**”.
- L'impostazione a “**S**” o “**N**” per il parametro “*Dichiarazioni con TS Firma Digitale*” consente di stampare le sole istanze firmate digitalmente, indicando “**S**” oppure, indicando “**N**”, tutti i modelli di istanza sia firmati digitalmente che non ancora firmati.

Di seguito vanno poi indicate le ditte per cui stampare il modello, impostando l'intervallo di stampa “*Da ditta*” “*A ditta*” o indicando un “*Elenco di ditte*” (definito con la “**Gestione Liste**”) e l'ordinamento della stampa.

Dalla scelta è possibile ottenere anche un'anteprima di stampa; anteprima che può essere richiamata anche all'interno della gestione dell'istanza (**IFP2101**), tramite il bottone “**Anteprima pdf**” o tramite la scelta “**Anteprima**”, attiva nel bottone “**Funzioni**”.

Per ottenere una stampa del modello sia sul lato fronte che sul lato retro del foglio è necessario che in **TABE97**, il parametro “**Stampa laser fronte/retro**” (codice interno “071”) del folder “**Stampa laser e pdf**”

fiscali” sia impostato a “**S**”. La stampa fronte/retro sarà chiaramente possibile solo per chi utilizza stampanti predisposte tecnicamente a tale modalità di stampa.

Sempre in **TABE97**, il parametro “**Stampo codice ditta su modulo Iva annuale**” (codice interno “024”) del folder “**Dichiarazione IVA**”, impostato a “**S**”, permetterà di stampare in ogni pagina del modello d’istanza il codice della ditta cui si riferisce il modello.

Si ricorda che contestualmente alla stampa del modello dell’istanza, verrà stampato anche l’impegno alla presentazione telematica, che può essere comunque stampato singolarmente anche mediante l’apposita funzione **IFP2107** “*Stampa impegno trasmissione Decreto Sostegni/Decreto Sostegni Bis*”.

IFP2104

Stampa situazione dichiarazioni Decreto Sostegni/ Decreto Sostegni Bis

Si tratta di una stampa di riepilogo con cui è possibile controllare lo stato di avanzamento delle istanze di richiesta di contributo. Nel documento prodotto con la funzione di stampa sono riportate le informazioni riguardanti l’istanza (tipo istanza, data sottoscrizione, contributo stimato ecc., ecc.) delle ditte selezionate.

The screenshot shows the IFP2104 software interface. At the top, there's a title bar with the window name "IFP2104 - Stampa situazione dichiarazioni Decret...". Below it, a menu bar includes "PARAMETRI", "FILTRI", and "DITTE". The main area is divided into sections for setting parameters. The "Tipo elaborazione" is set to "Stampa situazioni Decreto Sostegni". The "Anno" is set to "2021". The "Tipologia istanza" is set to "Tutte le tipologie". The "Stato dichiarazione" is set to "Tutte". There are search fields for "Da codice ditta", "A codice ditta", and "Elenco ditte". On the right, there are radio buttons for selection criteria: "Per codice ditta" (selected), "Per codice fiscale", "Per ragione sociale", "Per alias", and "In ordine di inserimento". At the bottom, there are buttons for "Funzioni", "Stampa", "Vai", "Prossimo", "<Ind", "Av>", "precDente", and "Uscita".

Nella richiesta di stampa vanno impostati i parametri:

- la “*Tipologia istanza*”;
- lo “*Stato dichiarazione*”, ovvero “**Tutte**” le istanze, solo quelle “**Chiuse**”, solo quelle “**Aperte**” oppure quelle già “**Inviato**”.

Di seguito vanno poi indicate le ditte per cui stampare il modello, impostando l’intervallo di stampa “*Da ditta*” “*A ditta*” o indicando un “*Elenco di ditte*” (definito con la “**Gestione Liste**”) nonché l’ordinamento della stampa.

IFP2105

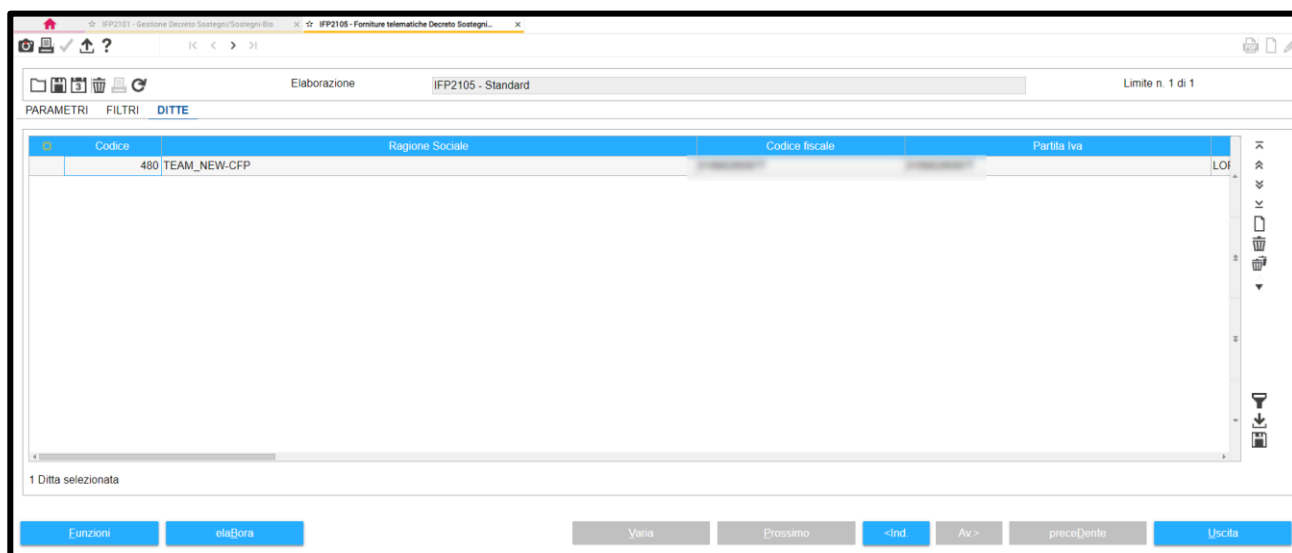


ATTENZIONE

Per poter controllare e inviare telematicamente le istanze è necessario aver installato la versione 2021.01.02 di Console telematica rilasciata contemporaneamente al presente aggiornamento Multi.

Per generare il file da spedire, selezionare la funzione **“Nuova fornitura”**, posta a fondo pagina, la procedura richiede, l'anno, il **“Codice dell'intermediario”**, la **“Tipologia istanza”** e l'**“Elenco delle ditte”** da inviare.

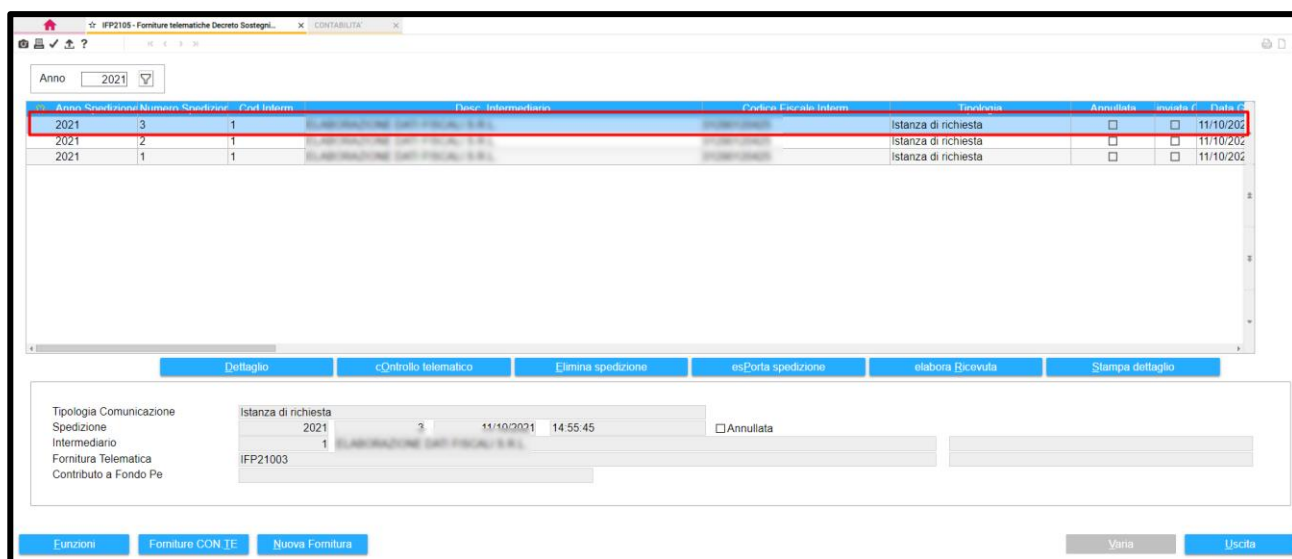
Nel folder **“Ditte”** saranno visualizzate tutte le aziende che devono effettuare la trasmissione telematica dell'istanza.



Si ponga l'attenzione sulla **“Tipologia istanza”**: infatti, occorre considerare che l'invio dell'istanza **“di richiesta”** può avvenire entro il 13 dicembre 2021, così come le istanze di richiesta dell'erede che continua l'attività per conto del soggetto deceduto mentre l'istanza **“di rinuncia”** può essere trasmessa anche oltre la suddetta data.

Proprio per tale ragione, ovvero per il fatto che esistono date di scadenza differenti a seconda della tipologia di istanza, occorre filtrare e predisporre file telematici separati.

Selezionando il bottone **“Elabora”** viene generato il file ed il programma ritorna nella maschera iniziale dove il file appena generato (nella nostra videata d'esempio il **“3”**) si troverà nella prima posizione dell'elenco.



Nella griglia di selezione sono esposti l’**Anno di spedizione**, il **Numero della spedizione** (numero che identifica la spedizione - progressivo interno) che è riportato all’interno della dichiarazione, il **Codice**, la **Denominazione**, il **Codice fiscale** dell’intermediario, la **Tipologia** e a seguire è indicato se la spedizione selezionata è stata o meno **Annullata** utilizzando il bottone **Elimina spedizione** posto sopra il dettaglio della spedizione. Inoltre, sono presenti le colonne **Inviata**, **Data generazione**, l’**Ora di generazione** e il **Numero dei dichiaranti** contenuti nel file della spedizione. Attraverso il bottone **Dettaglio** o con un doppio click sulla riga selezionata viene visualizzato il **Dettaglio Fornitura**.



Se sono presenti più istanze all’interno dello stesso file telematico nel dettaglio della fornitura risulteranno compilati più righe.

Le altre scelte presenti sono:

- **“Elimina spedizione”**, di cui si è già detto.
- **“Esporta spedizione”**, funzione utile per salvare il file telematico con le spedizioni su una cartella del pc.
- **“Elabora ricevuta”**;
- **“Stampa dettaglio”**.

Per quanto riguarda la funzione **“Elabora ricevuta”** si ricorda a coloro che utilizzano la **Console Telematica** che, effettuando lo scarico delle ricevute, troveranno già gli estremi all’interno dell’istanza, senza dover

effettuare alcuna attività. Il bottone “**Elabora Ricevuta**”, andrà invece utilizzato da coloro che non adoperano la **Console Telematica**.

Dopo aver selezionato la singola spedizione telematica, con la scelta “**Elabora Ricevuta**” è quindi consentita l’elaborazione della ricevuta inoltrata dall’Agenzia delle Entrate a seguito dell’invio telematico dell’istanza.

Anno	Spedizione	Numero Spedizioni	Cod. Interim	Desc. Intermediario	Codice Fiscale Interim	Tipologia	Annullata	inviata C	Data C
2021	3	1		ELABORAZIONE GDT FISCALE S.R.L.		Istanza di richiesta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11/10/2021
2021	2	1		ELABORAZIONE GDT FISCALE S.R.L.		Istanza di richiesta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11/10/2021
2021	1	1		ELABORAZIONE GDT FISCALE S.R.L.		Istanza di richiesta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11/10/2021

Pertanto, una volta in possesso del file delle ricevute si potrà procedere all’elaborazione delle stesse accedendo al comando “**Elaborazione ricevute**”.

Numero invio: 1

Archivio da caricare: IFP21001.REL

Intermediario: 1

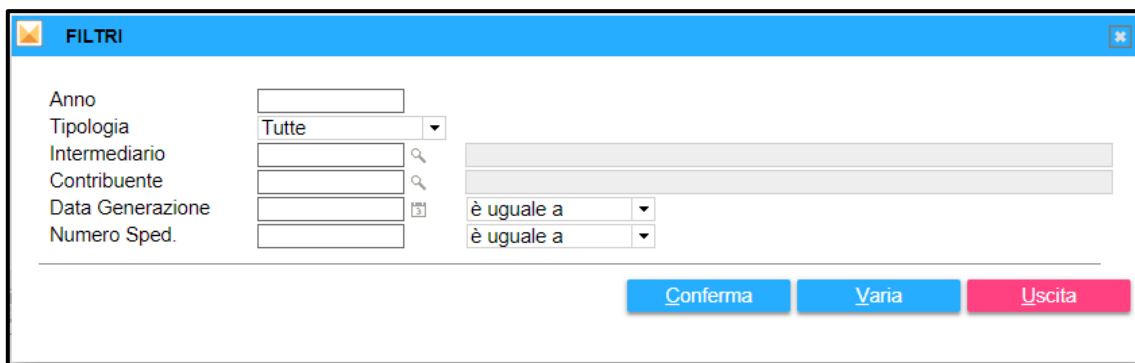
Protocollo: ELABORAZIONE GDT FISCALE S.R.L.

Data preparazione: 11/10/2021

Orario: 11:59

Numero dichiarazioni: 1

La scelta “**Funzioni**”, a fondo video, accoglie le varie opzioni, le scelte “**Filtri**”, “**Azzerà filtri**” e “**Indirizzario**”. La scelta “**Filtri**” consente di impostare i filtri per selezionare le spedizioni da visualizzare.



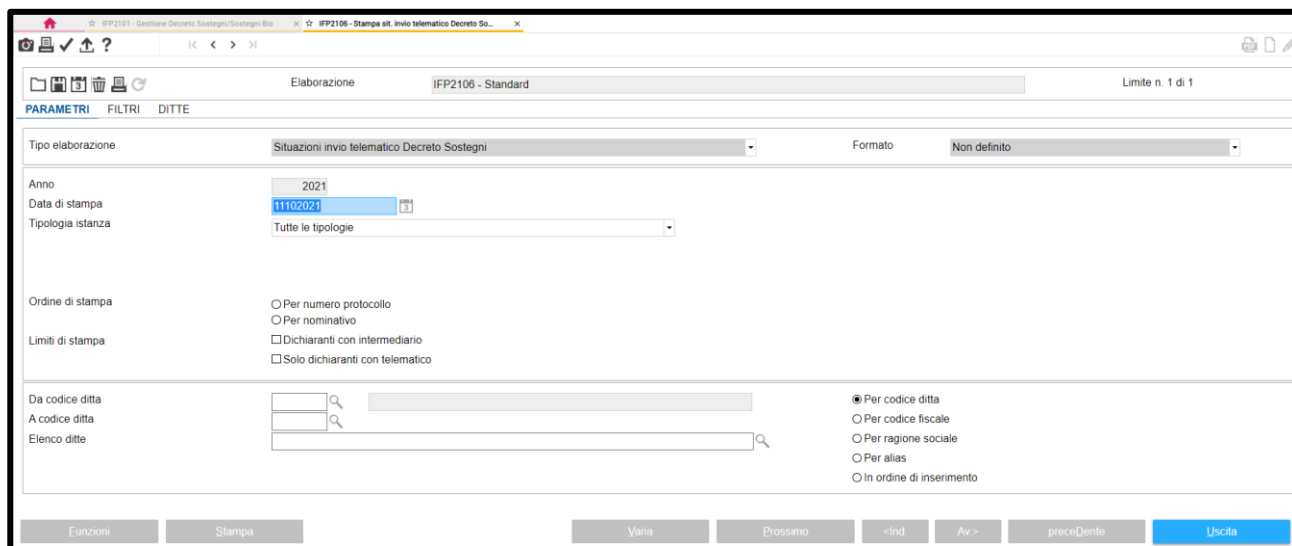
“**Azzera filtri**” elimina i filtri impostati mentre l’opzione “**Indirizzario**” permette di accedere alla tabella degli indirizzari – **TABIND**.

Nella parte inferiore della maschera è presente anche il tasto “**Forniture CON.TE**” che permette di accedere alla **Console** per effettuare gli ulteriori passaggi.

IFP2106

Stampa situazione invio telematico Decreto Sostegni/Decreto Sostegni Bis

Il comando è utile per ottenere una stampa in cui è riportata la situazione dell’invio telematico per le ditte che sono state selezionate nella richiesta.



Impostare i seguenti parametri:

- la data di stampa
- la “**Tipologia istanza**”.

Di seguito va poi indicato l’“**Ordine di stampa**”, quali dichiaranti stampare se quelli “**Con intermediario**” o solo quelli “**Con telematico**”. Infine, indicare i codici delle ditte da stampare.

Oltre alla stampa anche in questo caso è possibile produrre, mediante la funzione di export, un file csv contenente più informazioni rispetto a quelle contenute nella stampa.

IFP2107

Stampa impegno alla trasmissione Decreto Sostegni/Decreto Sostegni Bis

Tra i comandi è presente anche la stampa dell'“Impegno alla trasmissione” (IFP2107) che consente di stampare l'impegno alla presentazione telematica della dichiarazione attestante la tipologia di delega che l'intermediario ha ricevuto da parte del contribuente per l'invio telematico della suddetta istanza.

Anche per questa stampa le informazioni richieste sono la “Data di stampa”, la “Tipologia istanza”, lo “Stato dichiarazione” e le ditte da elaborare.

Qualora l'intermediario risulti delegato al servizio del cassetto fiscale dell'Agenzia delle Entrate o ai servizi per la fatturazione elettronica, nell'impegno alla trasmissione verrà riportato **“Interm. Delegato all'accesso cassetto fiscale”**, viceversa se l'intermediario non ha una delle già menzionate deleghe ma abbia ricevuto apposita delega per l'invio dell'istanza sarà indicato **“Intermediario delegato dal dichiarante”**.

Gestione invio PDF

MULTI

PDFMUL

Modello “Istanza contributo a fondo perduto DL Sostegni/DL Sostegni bis”

Tra i documenti che è possibile inviare/archiviare, inviare alla Digital Box o firmare digitalmente da PDFMUL è stato aggiunto il modello dell'istanza contributo a fondo perduto DL Sostegni /DL Sostegni bis.

OSS/IOSS

MULTI



Implementazioni Software

Modifiche OSS/IOSS

A partire dal presente aggiornamento se in Primanota si va ad inserire una causale per la registrazione di un documento non Iva OSS/IOSS per una ditta che nella gestione dell'anagrafica (**ANADITTE**) non ha attiva la gestione dei sezionali, verrà visualizzato un messaggio che chiarisce che la causale può essere utilizzata solo se è attiva la gestione dei sezionali.

The screenshot shows the 'MPRI - Gestione Primanota' window with the 'CONTABILITÀ' tab selected. The form contains the following data:

Codice ditta	111	TEAM1 GROUP
	620100	PRODUZIONE SOFTWARE
	VIA DELLA FIGURETTA 11	
	60019	SENIGALLIA
		AN
Esercizio	2021	0 dal 01/01/2021 al 31/12/2021
Data registrazione		01/07/2021
Codice causale	347	DOC.VENDITA
Codice identificativo		
Unità produttiva		

A red warning message box is displayed over the form with the text: "Causale disponibile solo attivando la gestione dei sezionali." and an "OK" button. The MPRI logo is visible at the bottom of the message box.

Sulla necessità di creare un apposito sezionale per registrare i documenti non Iva OSS/IOSS, ne era stata fatta già menzione nelle note operative della versione 2021.01.05 del 29 luglio 2021, in quanto le numerazioni dei suddetti documenti, non essendo stampati nei registri Iva, non dovranno avere una numerazione che segue quella delle fatture. Il controllo inserito serve dunque ad evitare errori in sede di registrazione.

Tale sezionale dev'essere, inoltre, contraddistinto dall'apposita nuova casella "*Numerazione diversa dei documenti non Iva OSS/IOSS*", al fine di distinguere la numerazione dei documenti di vendita non Iva OSS/IOSS, rispetto alle fatture di vendita "*normali*".

Codice ditta: 3039 ROSSI_MARIO_&COMM

Anno solare: 2021

Gestione sezionali attiva

Sezionale	Descrizione	Prov	Descrizione	Unità	Sigla
002					
003					
099					

Num. sezionale: 003

Provincia:

Unità locale:

Sigla sezionale:

Esclusa da spese funebri: ☐ Numerazione distinta dei documenti non iva oss/ioss: ☒

Ultimo documento: Protocollo Data

Stampa registro: Pagina Data

Acquisti, Vendite, Corrispettivi, Autofatture

Gestione sezionali non attiva

Ultimo documento: Protocollo Data

Stampa registro: Pagina Data

Acquisti, Vendite, Corrispettivi, Autofatture

Conferma, Varia, Annulla, Inserisci, Uscita

Pertanto, se il sezionale indicato nel campo “Numero documento (protocollo)” di **MPRI** non è specifico per i documenti non Iva OSS/IOSS, non sarà possibile proseguire con la registrazione fin quando non viene inserito un sezionale (**F3=Varia sezionale**) apposito.

Ditta: 3039 ROSSI_MARIO_&COMM

Saldo: Valuta: Euro Documento in: Euro

Data registrazione: 02/07/2021

Codice causale: 347 DOC.VENDITA OSS Codice identificativo:

N doc (protocollo): 1 / 03

Cliente: Indirizzo: Cap/Comune/Provincia: Codice Fiscale / Telefono: Stato Estero/Partita Iva Estera: Partita Iva:

Esigibilità iva: 0 Iva esigibilità immediata: Op. Transf.: N

Importo operazione:

Per poter utilizzare una causale di vendita non iva oss/ioss, occorre selezionare un sezionale specifico nel quale va barrata la casella di "numerazione distinta dei documenti non iva oss/ioss".

OK

Informazione

F9/Uscita

La funzione di ricerca (F2), attiva sul campo, consente di individuare il sezionale specifico per la tipologia di documenti che si sta registrando.

Un'ulteriore modifica che viene introdotta con l'aggiornamento, riguarda i Registri Iva delle ditte in contabilità semplificata: per tali ditte, infatti, i documenti non Iva **OSS/IOSS**, verranno comunque annotati sui registri Iva, nell'apposito sezionale creato. Questo perché non essendovi in tale tenuta di contabilità un ulteriore registro di annotazione dei documenti non Iva, si ritiene opportuno riportarli, alla stregua di altre registrazioni non Iva, nel registro Iva vendite ai fini delle imposte dirette.



ATTENZIONE

L'aggiornamento prevede inoltre l'adeguamento alla gestione dei regimi OSS/IOSS delle seguenti stampe:

- **STCLFO**
- **MSTIVA (stampa ed export)**
- **STAARC0101** – “Stampa aliquote IVA”
- **STAARC0103** – “Stampa causali contabili con campo OSS/IOSS”
- **STPRI**
- **STAREG**

Queste funzioni sono state implementate per dettagliare al meglio le informazioni relative all'OSS/IOSS: nello specifico le stampe delle tabelle sono state implementate per avere il riporto degli indicatori utili in sede di registrazione per individuare tali operazioni; mentre le stampe dei movimenti sono state implementate per avere il riporto più in dettaglio dei dati OSS/IOSS.

Stampa brogliaccio OSS/IOSS

MULTI**STBROSS**

Stampa dati OSS/IOSS

La nuova scelta **STBROSS** permette di produrre un brogliaccio riepilogativo delle operazioni effettuate nei confronti dei paesi esteri, distinte per stati. La stampa così ottenuta risulta utile alla compilazione online della comunicazione ed al versamento dell'imposta sulla piattaforma OSS.

The screenshot shows the 'STBROSS - Stampa brogliaccio oss/ioss' application window. The interface includes a top navigation bar with 'PARAMETRI', 'FILTRI', and 'DITTE' tabs. The main area is divided into sections for setting the 'Tipo elaborazione' (Stampa OSS), 'Formato' (Non definito), and various filters like 'Anno' (2021), 'Periodo' (Terzo trimestre), 'Data inizio elaborazione' (01/07/2021), and 'Data fine elaborazione' (30/09/2021). There are also search fields for 'Da codice ditta', 'A codice ditta', and 'Elenco ditte'. At the bottom, there are buttons for 'Funzioni', 'Stampa', 'Vania', 'Prossimo', '<Ind', 'Av >', 'precoDente', and 'Uscita'. A status bar at the very bottom shows 'S=Si N=No' and 'sf6 Funzioni sf9 Abbandona'.

All'interno della maschera è possibile scegliere se la stampa che si va ad elaborare debba riguardare le operazioni OSS ("**Stampa OSS**") oppure le operazioni IOSS ("**Stampa IOSS**"). In base alla scelta effettuata nel campo "*Periodo*" verranno visualizzati periodi differenti: trimestri per la stampa OSS e mesi per la stampa IOSS. La data di inizio e fine elaborazione è proposta in automatico dalla procedura considerando il periodo indicato al campo precedente.

Il campo "*Con dettaglio*" prevede le opzioni "**Si**" e "**No**": nel primo caso si otterrà una stampa analitica in cui le operazioni sono distinte per paese, tipologia di cessione e dettagliate per cliente e per fatture emesse, oltre ad esservi comunque esposti il totale per Paese, per tipologia cessione/aliquota e per cliente.

Ditta : 3039		ROSSI_MARIO_&COMM VIA GIOACCHINO ROSSINI 3 60019 SENIGALLIA				AN		Codice attività 472990 Codice fiscale RSSMRA72A011608Q Partita IVA 00000007201		
BROGLIACCIO DATI OSS DAL 01/07/2021 AL 30/09/2021								Pagina	1	
Paese di destinazione :		008	(AT)	AUSTRIA						
Operazioni ordinarie										
Tipologia cessioni :		41	Beni OSS partenza da altri Stati UE							
Cliente:		Nominativo Cliente GRUNS*JOSEPH				Partita Iva		Codice fiscale		
Data reg.		Protocollo	Documento originale		Data doc.		Imponibile	Aliquota	Imposta	Totale doc.
01/07/2021		1/01			01/07/2021		140,83	20,00	28,17	169,00
01/07/2021		2/02			01/07/2021		227,27	10,00	22,73	250,00
01/07/2021		4/02			01/07/2021		445,45	10,00	44,55	490,00
Totale per cliente		GRUNS*JOSEPH				672,72		10,00	67,28	
						140,83		20,00	28,17	
Totale per tipologia cessioni		Beni OSS partenza da altri Stati UE				672,72		10,00	67,28	
						140,83		20,00	28,17	
Totale operazioni ordinarie						672,72		10,00	67,28	
						140,83		20,00	28,17	
Totale per paese:		AUSTRIA							95,45	
Paese di destinazione :		067	(ES)	SPAGNA						
Operazioni ordinarie										
Tipologia cessioni :		38	Cessione beni OSS partenza stato id.							
Cliente:		Nominativo Cliente NARANJA SIMON				Partita Iva		Codice fiscale		
Data reg.		Protocollo	Documento originale		Data doc.		Imponibile	Aliquota	Imposta	Totale doc.
01/07/2021		5/02			01/07/2021		145,45	10,00	14,55	160,00
Totale per cliente		NARANJA SIMON				145,45		10,00	14,55	
Totale per tipologia cessioni		Cessione beni OSS partenza stato id.				145,45		10,00	14,55	
Tipologia cessioni :		41	Beni OSS partenza da altri Stati UE							
Cliente:		Nominativo Cliente VIOLADO ROSA				Partita Iva		Codice fiscale		
Data reg.		Protocollo	Documento originale		Data doc.		Imponibile	Aliquota	Imposta	Totale doc.
01/07/2021		3/02			01/07/2021		459,02	22,00	100,98	560,00
Totale per cliente		VIOLADO ROSA				459,02		22,00	100,98	
Totale per tipologia cessioni		Beni OSS partenza da altri Stati UE				459,02		22,00	100,98	
Totale operazioni ordinarie						145,45		10,00	14,55	
						459,02		22,00	100,98	
Totale per paese:		SPAGNA							115,53	
Totale per ditta									210,98	

La stampa con dettaglio può risultare particolarmente utile per effettuare un controllo delle registrazioni inserite, mirata alle sole operazioni **OSS/IOSS**.

Con la stampa senza dettaglio, opzione “**No**”, il brogliaccio riepilogativo che si ottiene espone le operazioni effettuate all'estero, distinte per Paese, con il totale per singolo paese, a sua volta distinto per tipologia di cessione/aliquota.

Tale opzione rappresenta quella più consigliata per avere a disposizione tutte le informazioni utili a compilare manualmente i dati richiesti sulla *piattaforma OSS/IOSS*.

Ditta : 2607	ROSSI GROUP FRAZ. SAN GINESIO 23/C 60011 ARCEVIA	AN	Codice attività 432201 INSTALLAZIONE DI IMP Codice fiscale RSSRNT81B221608H Partita IVA 02533310427
BROGLIACCIO DATI OSS DAL 01/07/2021 AL 30/09/2021			
			Pagina 1
Paese di destinazione :	008 (AT) AUSTRIA		
Tipologia cessioni :	37 Servizi regime OSS UE/NO UE		
Totale per tipologia cessioni	Servizi regime OSS UE/NO UE	Imponibile 250,00	Aliquota 20,00 Imposta 50,00
Totale operazioni ordinarie		250,00	20,00 50,00
Totale per paese:	AUSTRIA		50,00
Paese di destinazione :	032 (GR) GRECIA		
Tipologia cessioni :	37 Servizi regime OSS UE/NO UE		
Totale per tipologia cessioni	Servizi regime OSS UE/NO UE	Imponibile 283,06	Aliquota 24,00 Imposta 67,94
Tipologia cessioni :	38 Cessione beni OSS partenza stato id.		
Totale per tipologia cessioni	Cessione beni OSS partenza stato id.	Imponibile 332,26	Aliquota 24,00 Imposta 79,74
Totale operazioni ordinarie		615,32	24,00 147,68
Totale per paese:	GRECIA		147,68
Totale per ditta			197,68

Nuova visualizzazione Codici IVA11

MULTI

MPRI

Codici di memorizzazione per IVA11 - Novità

Si introducono con l'aggiornamento alcune modifiche alla procedura per facilitare l'imputazione, nelle registrazioni di primanota, dei codici IVA11. L'utilizzo di tali codici di memorizzazione *per IVA11* nelle registrazioni di fatture di acquisto e/o di vendita risulta necessario per permettere alcuni automatismi sia in fase di liquidazione periodica dell'IVA che in fase di compilazione del modello di dichiarazione annuale.



IMPORTANTE


La seguente implementazione sarà presente ovviamente anche in sede di contabilizzazione fatture elettroniche nella fase di mappatura per articolo della funzione ECONS, che, di fatto, rappresenta la principale funzione di caricamento dei documenti Iva. La funzione sarà attiva a seguito del rilascio Lyser versione 2021.02.00, di imminente consegna.

Le note che seguono e che illustrano quindi l'implementazione all'accesso alla primanota (MPRI), troveranno medesima applicazione anche nella contabilizzazione fatture (ECONS).



NOTA BENE

Ricordiamo che il cursore si arresterà sul campo **“Codice di memorizzazione per IVA11”** (MPRI) se nella causale contabile, di acquisto o di vendita (TABE06), è stato attivato l'apposito flag nel campo **“Richiesta regime IVA”**, altrimenti l'utilizzo del campo risulterà inibito.

L'intervento migliorativo ha riguardato innanzitutto la veste grafica della maschera di **“Ricerca codici Iva11”**, richiamabile da **MPRI** tramite l'icona posta a fianco del campo **“Codice di memorizzazione per IVA11”**  Ricerca (F2) o tramite la funzione **“F2”** presente a fondo pagina.

I codici prima visualizzati come un semplice elenco sono ora esposti in una griglia che oltre alla descrizione contiene ulteriori informazioni utili ad indirizzare la scelta dell'utente al giusto codice da imputare.

Accedendo alla maschera e spostandosi da un codice all'altro dell'elenco sarà visualizzata nella parte inferiore della maschera una legenda che spiega le finalità operative del singolo codice su cui si è posizionati.

The screenshot shows the 'Ricerca codici IVA11' window. At the top, there are dropdown menus for 'Ordina per', 'Codice', 'Filtra per', 'Descrizione', and 'Contiene'. Below these is a table with columns 'Codice', 'Descrizione', and 'Note'. The table contains several rows of data. At the bottom of the window, there are buttons for 'Funzioni', 'Selezione', 'Filtro', 'Riprist.', 'Uscita', 'Export Griglia', and 'sf9 Abbandona'. The 'Filtro' button is highlighted with a red box.

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
07	Cessioni di beni strumentali	
17	Cess. servizi effettuati ai condomini	
21	Cessione beni connessi agricoltura	
24	Cessione di beni	
28	Cessioni auto u.e. L.286 24/11/06	
31	Cessione servizi connessi agricoltura	
33	Cess. beni effettuati ai condomini	

Versione 00.01.06

Il codice Iva11 0 'Altre operazioni' identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come come 'acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti'. In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.

Funzioni Selezione **Filtro** Riprist. Uscita Export Griglia sf9 Abbandona

Altre operazioni

Cliccando invece sull'opzione **"Filtro"** sarà possibile effettuare ricerche più puntuali per codice o per descrizione.

The screenshot shows the 'Ricerca codici IVA11' window. At the top, there are dropdown menus for 'Ordina per', 'Codice', 'Filtra per', 'Descrizione', and 'Contiene'. Below these is a table with columns 'Codice', 'Descrizione', and 'Note'. The table contains several rows of data. At the bottom of the window, there are buttons for 'Funzioni', 'Selezione', 'Filtro', 'Riprist.', 'Uscita', 'Export Griglia', and 'sf9 Abbandona'. The 'Filtro' button is highlighted with a red box.

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
07	Cessioni di beni strumentali	
17	Cess. servizi effettuati ai condomini	
21	Cessione beni connessi agricoltura	
24	Cessione di beni	
28	Cessioni auto u.e. L.286 24/11/06	
31	Cessione servizi connessi agricoltura	
33	Cess. beni effettuati ai condomini	

Versione 00.01.06

Il codice Iva11 0 'Altre operazioni' identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come come 'acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti'. In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.

Funzioni Selezione **Filtro** Riprist. Uscita Export Griglia sf9 Abbandona

Altre operazioni

Come si evince dalla videata precedente nella griglia è presente l'ulteriore colonna **"Note"** in cui è riportata l'icona *"Foglio"* se per il codice Iva11 è disponibile una nota esplicativa sull'utilizzo e la funzionalità del codice.

Ordina per Codice Filtra per Descrizione Contiene

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
07	Cessioni di beni strumentali	
17	Cess. servizi effettuati ai condomini	
21	Cessione beni connessi agricoltura	
24	Cessione di beni	
28	Cessioni auto u.e. L.286 24/11/06	
31	Cessione servizi connessi agricoltura	
33	Cess. beni effettuati ai condomini	

Il codice Iva11 21, se utilizzato in fatture di vendita relative a cessioni di beni, permette la compilazione automatica del rigo "Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34 bis per le attiv. agricole connesse", posto all'interno del quadro VF della Dichiarazione annuale Iva- sezione casi particolari.

Funzioni Selezione Filtri Riprist. Uscita Export Griglia SF9 Abbandona

Cessione beni connessi agricoltura

Con il preciso intento di supportare maggiormente l'utente nell'uso corretto di tali codici, l'intervento migliorativo alla procedura è consistito nel far sì che in fase d'inserimento primanota, nel campo di memorizzazione Iva11, sia possibile visualizzare (o inserire manualmente) i soli codici compatibili con il tipo di registrazione di primanota che si sta effettuando. La visualizzazione viene infatti pilotata da alcuni elementi presenti a monte della registrazione, quali il tipo di documento (acquisto o vendita) o di aliquota iva.

Fino alle precedenti versioni, in fase di registrazione la procedura proponeva tutti i codici Iva11 indistintamente senza tener in considerazione in alcun modo la tipologia e le caratteristiche (causale- aliquota- ditta) della registrazione in inserimento.

Ditta 1111 TEAM GROUP Saldo Valuta Euro Documento in E

Data registrazione 01/06/2021

Codice causale 1 FATT.VENDITA

N.doc (protocollo) 2 7 00 N.doc documento originale 01062021 Data documento

Importo operazione 150,00 Residuo

IIVA/CONTABILE

Imponibile 22 Aliq. I

Conto Descr

Codice Iva11

- 32 Acquisti servizi detraibili agricol.
- 33 Cess. beni effettuati ai condomini
- 34 Acquisto fabbricato abitativo
- 35 Pulizia, demol., ins. compl. imp. edifici
- 36 Trasferimenti gas/energia elettrica
- 37 Servizi regime OSS UE/NO UE
- 38 Cessione beni OSS partenza stato id.
- 39 Cessione beni IOSS

Uscita(F9) Conferma

Dal presente aggiornamento invece i codici Iva11 imputabili in primanota saranno strettamente connessi alla tipo registrazione che si effettua. Ciò comporta che richiamando la funzione di ricerca sul campo codice di memorizzazione Iva11 verranno proposti i soli codici Iva inerenti al tipo di registrazione.

Ditta: 2607 ROSSI GROUP

Data registrazione: 10/07/2021

Codice causale: 1 FATTURA VENDITA

N doc (protocollo): 4 / 00

Importo operazione: 5.000,00

Saldo Valuta: Euro

Documento in: Euro

Data documento: 10/07/2021

Residuo: 5.000,00

Iva/CONTABILE

Ricerca codici IVA11

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
01	Beni ammortizzabili	
03	Beni non destinati alla rivendita	
08	Altri beni strumentali	
09	Beni destinati alla rivendita	

Il codice Iva11 0 "Altre operazioni" identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come "acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti". In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.

F1 F2 sf9 Abbandona F9 Uscita

Proponiamo di seguito alcuni esempi che ci aiuteranno meglio a comprendere l'intervento messo in atto:



Esempio:

Se la registrazione che si sta effettuando riguarda un acquisto, quindi si sta utilizzando la causale 11 o una ad essa agganciata, saranno visualizzati i soli codici Iva11 che hanno, ad esempio, un collegamento diretto con quei campi della Dichiarazione annuale Iva, destinati ad accogliere operazioni di acquisto. Tipicamente quelli del quadro VF.

Ditta: 2607 ROSSI GROUP

Data registrazione: 10/07/2021

Codice causale: 11 FATTACQUISTO

N doc: Ricerca codici IVA11

Impo

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
01	Beni ammortizzabili	
03	Beni non destinati alla rivendita	
08	Altri beni strumentali	
09	Beni destinati alla rivendita	

Il codice Iva11 0 identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come "acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti". In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.

Funzioni Selezione Filtri Riprist Uscita



Esempio:

Se nella causale che si sta utilizzando è stata prevista la possibilità di far generare in automatico l'autofattura ed è stato, quindi, impostato nella causale il campo "registrazione su registro vendite in reverse charge", verranno anche proposti tutti quei codici che saranno poi utilizzati dalla procedura, per compilare il quadro VJ della Dichiarazione annuale Iva.

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
01	Beni ammortizzabili	
03	Beni non destinati alla rivendita	
08	Altri beni strumentali	
09	Beni destinati alla rivendita	
18	Acquisto oro da investimento	
19	Provvigioni art. 74 ter c. 8	
20	Acquisti art. 74 c. 1 l.e	
23	Acq. da subappalto edilizia	
25	Acq. telefonia radiomobile	
26	Acq. pers. computer e accessori	

Il codice Iva11 0 identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come come 'acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti'.
In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.



Esempio:

Uguualmente, se in fase di registrazione abbiamo utilizzato una causale di vendita come la 1 e/o la 20 o causali ad esse agganciate, vedremo esposti i soli codici Iva11 che hanno attinenza con operazioni di questo tipo.

Codice	Descrizione	Note
00	Altre operazioni	
07	Cessioni di beni strumentali	
17	Cess. servizi effettuati ai condomini	
21	Cessione beni connessi agricoltura	
24	Cessione di beni	
28	Cessioni auto u.e. L. 286 24/11/06	
31	Cessione servizi connessi agricoltura	
33	Cess. beni effettuati ai condomini	

Il codice Iva11 0 identifica l'acquisto o la vendita di servizi e viene preso in considerazione, dalla dichiarazione Iva, sia per determinare il totale degli acquisti del quadro VF, sia per le autofatture che devono andare nel quadro VJ come come 'acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti'.
In registrazioni con causale 19 fa accedere direttamente, dalla prima nota, al modello Intra servizi ricevuti.



Esempio:

Se in fase di registrazione si è utilizzata una causale collegata al nuovo regime OSS/IOSS la gamma di codici selezionabili sarà, anche in questo caso, mirata alla tipologia di operazione inserita.

The screenshot shows the 'MPRI - Gestione Primanota' window. The 'Ditta' field is set to '2607 ROSSI GROUP'. The 'Data registrazione' is '10/07/2021'. The 'Codice causale' is '333' and the 'FATT.VENDITA' is 'OSS'. A search bar 'Ricerca codici IVA11' is active, displaying a table of results:

Ordina per	Codice	Descrizione	Note
	37	Servizi regime OSS UE/NO UE	
	38	Cessione beni OSS partenza stato id.	
	39	Cessione beni IOSS	
	40	Servizi OSS Stabile Org. UE	
	41	Beni OSS partenza da altri Stati UE	

Below the table, a note states: 'Il codice Iva11 37 va utilizzato, in caso di adozione del regime OSS UE e non UE, per registrare le cessioni di servizi prestati a partire dallo Stato di identificazione e da Stabili Organizzazioni al di fuori dell'Unione Europea.'

At the bottom, there are buttons for 'Einzioni', 'Selezione', 'Filtri', 'Riprist.', 'Uscita', and 'SF9 Abbandona'.

In alcuni casi per individuare i codici da proporre/utilizzare si è deciso di far riferimento anche ad altre informazioni presenti nella causale o nell'aliquota utilizzata.

Ne sono un esempio la causale 17 **"FT.acq.S.Marino"** e 19 **"Fatt. acquisto INTRA"** che, pur presentando l'automatismo dell'autofattura (Flag barrato sul campo *"registrazione su registro vendite in reverse charge"*) vengono considerate alla stregua di una causale di acquisto non in reverse, dando risalto al concetto della territorialità e prevedendo, di conseguenza, i soli collegamenti utili con i righe VJ1 ed il VJ9 della Dichiarazione annuale Iva.

Similmente nella registrazione di operazioni effettuate con la causale 21 **"Bolla doganale"** o ad essa agganciate e con la spunta di reverse charge, saranno proposti solo i codici Iva11 utili alla compilazione del quadro VJ.

I codici Iva11, in altri casi, sono proposti tenendo conto anche di altri fattori come il regime contabile impostato nella ditta e l'aliquota Iva. Quindi se la ditta è in ventilazione i codici visualizzati in primanota cambieranno a seconda che si sta utilizzando un'aliquota Iva del tipo 2XX oppure no; ancora se la ditta è in regime agricolo i codici proposti saranno differenti a seconda che nella registrazione si stia utilizzando un'aliquota Iva di compensazione 8XX.

Per evitare l'inserimento (manuale) di codici Iva11 non coerenti con la tipologia di registrazione che si sta effettuando sono stati previsti dei controlli non bloccanti che, in fase di imputazione del codice Iva11, rilasceranno un messaggio di *alert*, forzabile, con cui si informa l'utente che il codice inserito non è consono all'operazione registrata.

Così, ad esempio, se nella registrazione di una fattura di vendita con causale 1 si va ad indicare un codice Iva11 relativo agli acquisti (ad esempio il codice 9), la procedura rilascerà il seguente messaggio:

The screenshot shows the 'MPRI - Gestione Primanota' window. The 'Ditta' field is '2607 ROSSI GROUP'. The 'Data registrazione' is '10/07/2021'. The 'Codice causale' is '1' and 'FATTURA VENDITA'. The 'N.doc (protocollo)' is '4 / 00'. The 'Importo operazione' is '1.500,00'. A warning dialog is displayed over the 'IVA/CONTABILE' section, stating: 'Codice IVA 11 non consentito per operazioni di vendita. Vuoi forzare?'. The dialog has 'Si' and 'No' buttons. The background table shows 'Imponibile' and 'Aliquota / Esenzione' columns.

Se il codice Iva11 imputato non è coerente con gli altri elementi presenti nella causale indicata ne verrà data ugualmente segnalazione.



Esempio:

Se in una registrazione con una causale priva del meccanismo per il reverse charge (come la causale 11) si va ad imputare un codice Iva11 collegato, invece, al quadro VJ della Dichiarazione annuale Iva come, ad esempio, il codice 23 relativo al subappalto, verrà segnalato l'utilizzo di un codice non coerente.

The screenshot shows the 'MPRI - Gestione Primanota' window. The 'Ditta' field is '2607 ROSSI GROUP'. The 'Data registrazione' is '10/07/2021'. The 'Codice causale' is '11' and 'FATTACQUISTO'. The 'N.doc (protocollo)' is '1 / 00'. The 'Importo operazione' is '1.000,00'. A warning dialog is displayed over the 'IVA/CONTABILE' section, stating: 'Codice IVA 11 non consentito per operazioni non reverse charge. Vuoi forzare?'. The dialog has 'Si' and 'No' buttons. The background table shows 'Imponibile', 'Aliquota / Esenzione', and 'Codice Iva11' columns.

È presente anche un controllo che verifica se il codice Iva11 imputato è utilizzabile da ditte collegate in quater o no.

The screenshot shows the 'MPRI - Gestione Primanota' window. The top section contains fields for 'Ditta' (2607 ROSSI GROUP), 'Data registrazione' (10/07/2021), 'Codice causale' (1), 'N.doc (protocollo)' (4 / 00), and 'Importo operazione' (1.500,00). The 'IVA/CONTABILE' section is visible below. A modal dialog box is overlaid on the right, with an orange header and a plus icon. The dialog text reads: 'Codice IVA 11 non consentito per ditta non quater. Vuoi forzare?'. It has two buttons: 'Sì' (pink) and 'No' (blue). The MPRI logo is at the bottom left of the dialog.

Infine, la revisione ha portato anche alla dismissione di alcuni codici Iva11 in quanto non più utilizzati dalla procedura essendo cambiata la normativa che ne aveva decretato la creazione. A questi codici è stata impostata una data di fine validità, arbitrariamente fissata al 31/12/2020: in tal modo questi codici non sono più visualizzati nell'ambito di registrazioni effettuate successivamente a tale data e, sempre per limitare i casi di imputazioni non corrette, la procedura rilascerà un messaggio di attenzione. È il caso, ad esempio, di una registrazione di acquisto in cui si va ad inserire il codice Iva11 "22" utilizzato per far generare l'autofattura relativa all'acquisto di tartufi: trattandosi di una situazione non più prevista nel quadro VJ della dichiarazione Iva, la procedura lo segnalerà a video.

The screenshot shows a modal dialog box with an orange header and a plus icon. The text inside reads: 'Codice IVA 11 non consentito in quanto non più valido. Vuoi forzare?'. There are two buttons: 'Sì' (pink) and 'No' (blue). The MPRI logo is at the bottom left.

Servizi di pagamento di TS Pay

MULTI

Estensione nuovo servizio

A partire dal presente aggiornamento diventa possibile estendere, dall'Anagrafica ditte (**ANADITTE**) il nuovo servizio **Banklink-Info**. In questo modo lo Studio potrà attivare, dopo il rilascio della versione **Lyser** 2021.02.00, la sincronizzazione dei conti correnti bancari.

Per tutti gli aspetti relativi all'attivazione del servizio e alle sue funzionalità, si rimanda alla consultazione delle note **Lyser** versione 2021.02.00, di prossimo rilascio.

Controllo quadratura Primanota

MULTI**SBILA**

Registrazioni con sbilancio

Con il presente aggiornamento si è inoltre intervenuto sulla funzione **SBILA**, modificando la modalità di richiesta e l'output di stampa che ora segue il formato della stampa ottenuta da **STPRI**.

È stata inoltre prevista una funzione di export che permette di predisporre un file csv delle registrazioni con sbilancio.