

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

RELEASE Versione 2021.02.04	
Applicativo:	Teamsystem Studio Service
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2021.02.04 (Versione update)
Data di rilascio:	10/02/2022
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Dismissione Ts Digital Bank Link	2
CONSOLEMB	2
Implementazioni per nuovi Modelli Intrastat	2
Riferimenti normativi	2
Determinazione n 493869/RU del 23 dicembre 2021 dell'Agenzia delle Dogane	2
Implementazioni Software	4
MAGA	4
DOCUMENTI	4
Nuovi controlli e nuove funzioni in fase di compilazione della scheda Intra	7
DOCUMENTI	7
Controllo su nuovo limite utilizzo contanti	10
CASSA	10

Dismissione Ts Digital Bank Link

Console utente movimenti

CONSOLEMB

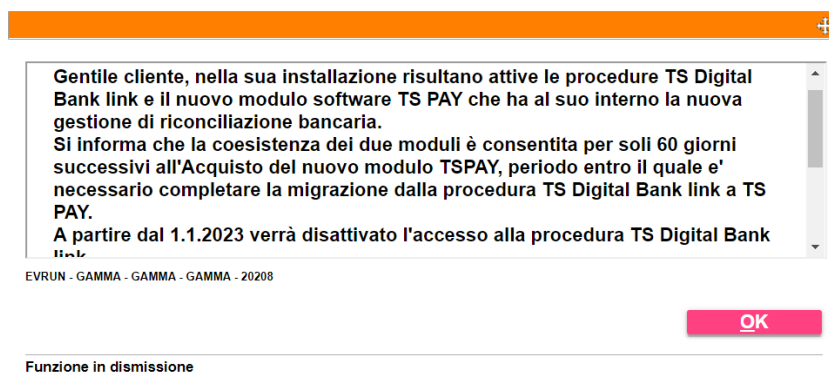
In vista della dismissione di Ts Digital Bank Link dall'01/01/2023, con la presente versione è stato previsto un avvertimento per l'utente, in caso di contestuale attivazione dei moduli "Ts Digital Bank Link" e "TS Pay".

Dal momento che quest'ultimo comprende anche la gestione della riconciliazione bancaria, all'atto dell'accesso a **CONSOLEMB**, la procedura controlla i servizi dell'intermediario della ditta (se presente) o dello studio, se assente quello dell'azienda.

Qualora risulti attivo il servizio Ts Pay, una volta al giorno, per ogni utente, viene segnalata la presenza del servizio suddetto, comunicando che la coesistenza è consentita solo per i 60 giorni successivi alla sottoscrizione di TS Pay.

Entro tale termine bisogna, quindi, procedere alla migrazione dalla procedura Ts Digital Bank Link a Ts Pay.

A partire dall'01/01/2023, come detto precedentemente, non sarà più consentito, in ogni caso, l'accesso a Ts Digital Bank Link, per cui gli utenti sono invitati a rivolgersi all'assistenza tecnica/commerciale per la configurazione del nuovo strumento Ts Pay.



IMPORTANTE

In caso di nuove installazioni, le procedure **CONSOLEMB** e **STARTUPMB** non sono abilitate, ma è utilizzabile unicamente la console di **CONSPAY**.

Implementazioni per nuovi Modelli Intrastat



Riferimenti normativi

Determinazione n 493869/RU del 23 dicembre 2021 dell'Agenzia delle Dogane

Con la Determinazione n. 493869/RU del 23/12/2021, l'Agenzia delle Dogane ha introdotto delle semplificazioni agli obblighi comunicativi dei contribuenti relativi agli elenchi riepilogativi delle operazioni intracomunitarie di scambio.

A tal fine sono stati aggiornati i Modelli Intrastat delle cessioni e degli acquisti intracomunitari di beni delle prestazioni di servizio rese e ricevute in ambito comunitario.

In particolare, le novità della Determinazione sopra citata si possono così sintetizzare:

- 1) Semplificazioni per gli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di beni (Modello INTRA 2bis)
- 2) Modifiche agli elenchi riepilogativi relativi alle cessioni e agli acquisti intracomunitari di beni (Modelli INTRA 1bis e INTRA 2bis)
- 3) Semplificazioni per gli elenchi riepilogativi relativi alle cessioni e agli acquisti intracomunitari di beni (Modelli INTRA 1bis e INTRA 2bis)
- 4) Semplificazioni per gli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di servizi (Modello INTRA 2quater)
- 5) Elenchi riepilogativi delle cessioni intracomunitarie in regime cosiddetto di “call-off stock”

- **L'articolo 1** della Determinazione prevede la presentazione *“degli elenchi riepilogativi degli acquisti intracomunitari di beni con riferimento a periodi mensili, qualora l'ammontare totale trimestrale di detti acquisti sia, per almeno uno dei quattro trimestri precedenti, uguale o superiore a 350.000 euro. Non è più prevista la presentazione del Modello INTRA 2bis con cadenza trimestrale”*.

Un'altra semplificazione contenuta nello stesso articolo dispone che *“le informazioni relative allo Stato del fornitore, al codice IVA del fornitore ed all'ammontare delle operazioni in valuta non vengono più rilevate negli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di beni”*.

- Le **Modifiche agli elenchi riepilogativi relativi alle cessioni e agli acquisti intracomunitari di beni** (Modelli INTRA 1bis e INTRA 2bis), introdotte con l'**Articolo 2** riguardano:

- *“i dati relativi alla natura della transazione sono forniti conformemente alla disaggregazione di cui alle colonne A e B della Tabella «Natura della transazione» di cui all'Allegato XI.*
- *... i soggetti che hanno realizzato nell'anno precedente, o in caso di inizio dell'attività di scambi intracomunitari, presumono di realizzare, nell'anno in corso, un valore delle spedizioni o degli arrivi superiore a euro 20.000.000, indicano i dati relativi alla natura della transazione conformemente alla disaggregazione a 2 cifre [colonne A e B] di cui alla Tabella indicata al comma precedente”*
- *gli altri soggetti “possono indicare i dati relativi alla natura della transazione conformemente alla disaggregazione a 1 cifra [colonna A] o alla disaggregazione a 2 cifre [colonne A e B] di cui alla Tabella citata al comma 1”.*
- *nel Modello INTRA 1bis “è rilevata l'informazione relativa al Paese di origine delle merci” per fini statistici.*

- L'**Articolo 3** fa riferimento alle **Semplificazioni per gli elenchi riepilogativi relativi alle cessioni e agli acquisti intracomunitari di beni (Modelli INTRA 1bis e INTRA 2bis):**

“Per le spedizioni di valore inferiore a euro 1.000, è possibile compilare gli elenchi riepilogativi relativi alle cessioni di beni senza disaggregazione della nomenclatura combinata, utilizzando il codice unico 99500000. Tale semplificazione si applica anche agli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari”

- L'**Articolo 4** ha ad oggetto le **Semplificazioni per gli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di servizi (Modello INTRA 2quater):** *“Le informazioni relative al codice IVA del fornitore, all'ammontare delle operazioni in valuta, alla modalità di erogazione, alla modalità di incasso e al Paese di pagamento non sono più rilevate negli elenchi riepilogativi relativi agli acquisti intracomunitari di servizi.*

Non è più prevista la presentazione del Modello INTRA 2 quater con cadenza trimestrale.”

- **Articolo 5:** “Le informazioni relative all’identità ed al numero di identificazione attribuito ai fini dell’imposta sul valore aggiunto al soggetto destinatario di beni oggetto di cessioni intracomunitarie in regime cosiddetto di “call-off stock” sono riepilogate nella Sezione 5 del Modello INTRA 1”.



Implementazioni Software

Il gestionale TS Azienda è stato interessato da diverse implementazioni legate all’adozione dei nuovi modelli Intrastat.

Articoli di magazzino

MAGA

In **MAGA** sono state rese disponibili le nuove informazioni attraverso l’aggiunta dei due campi, “Paese origine” e “Provincia origine”, nella scheda dei “Dati aggiuntivi”:

The screenshot displays the 'MAGA - Anagrafica di magazzino' (MAGA - Warehouse Anagraph) window. The 'Dati aggiuntivi' (Additional Data) tab is active. The 'Dati INTRA' section is highlighted with a red box, showing the following fields:

- Nomenclatura: 01012100
- Massa netta: 1,500
- Paese origine: 8 (AUSTRIA)
- Provincia origine: SP

Other visible fields include:

- Totale Spesa 1: 2 (Su peso lordo)
- Totale Spesa 2: 3 (Su capacità)
- Stampa Documenti: Si bolla - Si ordine - No fattura
- Dati anagrafici variati: No
- Eco Contributo: Articolo non soggetto
- Kit di riferimento: (empty)
- Tipo Articolo: Normale
- Prodotto agroalimentare: No

The bottom of the window shows a navigation bar with buttons: Copia-Artic., Conferma, Registra, Nuovo, Elimina, <Ind., Av.>, Uscita, and a 'Pagina avanti' (Next page) button.

A tal fine si è resa necessaria una rivisitazione della maschera dell’anagrafica di magazzino, con spostamento dei campi collegati alla gestione della tessera sanitaria, precedentemente presenti nella scheda, in una specifica scelta di **MAGAGEST** (attiva se in **ANADITTE – Scheda “Codici di gestione (pag. 1)”** è abilitata la “Tessera sanitaria”), richiamabile anche con il tasto “Gestioni” da **MAGA**.

Gestione documenti

DOCUMENTI

È stata rivista la maschera di gestione dei dati INTRA dai documenti, in modo da comprendere i dati del paese di origine e della provincia di origine, nonché la nuova natura di transazione B.

FATIMM-Fattura immediata

Cli **20 INTRA** Data **08/02/2022** Sez. **0** Num. **5** Dep **0** Variazione

TOTALI DOCUMENTO SCONTRINO SCADENZE CONTI MERCE MARGINI **DATI INTRA**

Tipo movimento	Cessione	Paese destinatario	9 BELGIO
Natura transazione A	Transazioni che comportano un effettivo tra	Spese di spedizione	
Natura transazione B	Scambi diretti con consumatori privati	Data reg. Intra	08/02/2022
Segno	Mese riferimento	Nr. doc. originario	
Cond.di consegna	Franco fabbrica	Data doc. orig.	
Modalità di trasporto	Trasp. stradale		

Nomenclatura	Massa netta	Unità supplemen.	Paese orig.	Pr.orig.	Valore	Valore statistico
01012100	3,00	2,43	8	SP	180,00	180,00

Codice nomenclatura	01012100	Prest. serv.	Cod. valuta ISO	
Amm. in euro	180,00		Cod. val. documento	
Valore statistico	180,00		Amm. val./doc.	
Massa netta	3,000		Mod. erogaz./incasso	Normale Normale
Unita' Suppl.	2,433		Stato di pagamento	
Paese d'origine	8 AUSTRIA			
Prov.di origine	SP			

Tot. documento	180,00	Tot. prog.	180,00	Residuo	
----------------	--------	------------	--------	---------	--

Nella prima sezione della videata, sono visibili le due informazioni della Natura transazione A e Natura transazione B, che, come richiesto dall'articolo 1 della Determinazione 493869/RU dell'Agenzia delle Dogane, devono essere indicate distintamente.

I due campi non sono richiesti con i tipi movimenti “*Servizi resi*”, “*Rettifica servizi resi*”, “*Servizi ricevuti*”.

Con il tipo movimento “*Rettifica di cessione*” viene richiesta solo la “*Natura transazione A*”

Il campo “*Natura transazione B*” è, invece, obbligatorio:

- per il tipo movimento *“Cessioni”* se in **ANADITTE – Scheda “Codici di gestione (pag. 2)”**, nella sezione *“Gestione – INTRA – valori statistici”* è selezionata l'opzione *“Fiscali+ Statistici”*;
- per il tipo movimenti *“Acquisti”* se in **ANADITTE – Scheda “Codici di gestione (pag. 2)”**, nella sezione *“Gestione – INTRA – valori statistici”* è selezionata l'opzione *“Ulteriori dati statistici”*.

DATI ATTUALI	
.GESTIONE (PAG.2) 8.CESPITI 9.ISCRIZIONI 1 ◀ ▶	
Gestione - INTRA - valori statistici	
e	ACQUISTI di beni <input type="radio"/> Ai soli fini statistici <input checked="" type="radio"/> Ulteriori dati statistici
e	
e	CESSIONI di beni <input type="radio"/> Fiscali <input checked="" type="radio"/> Fiscali + Statistici
e	
<div>↳ <input type="text"/></div> <div>Codice progressivo sede <input type="text"/></div> <div>↳ ▼ <input type="text"/></div>	

Con tali impostazioni, in caso di mancata compilazione della natura transazione B nella scheda Intra dei documenti, la procedura dà il seguente messaggio:

+

Non è stato valorizzato il campo "Natura transazione B"

OK

(EVDOCCEE) - Azienda : 7 DITTA ROBDIC SPA

In caso di opzione diversa impostata nella scheda suddetta di **ANADITTE**, il campo “Natura transazione B” viene proposto con la scelta “Non richiesta”, in quanto non obbligatorio.

I campi “Paese origine” e “Provincia origine”, in precedenza richiesti nella testata della scheda dei dati Intra, sono stati spostati nel dettaglio e vengono valorizzati in automatico se compilati in **MAGA**:

Studio Cerca nel menu

FATIMM-Fattura immediata

Cli 20 INTRA Data 08/02/2022 Sez. 0 Num. 5 Dep. 0 Variazione

TOTALI DOCUMENTO SCONTRINO SCADENZE CONTI MERCE MARGINI DATI INTRA

Tipo movimento Cessione

Natura transazione A Transazioni che comportano un effettivo tra

Natura transazione B Scambi diretti con consumatori privati

Segno Mese riferimento

Cond.di consegna Franco fabbrica

Modalità di trasporto Trasp. stradale

Paese destinatario 9 BELGIO

Spese di spedizione

Data reg. Intra 08/02/2022

Nr. doc. originario

Data doc. orig.

Nomenclatura	Massa netta	Unità supplemen.	Paese orig.	Pr.orig.	Valore	Valore statistico
01012100	3,00	2,43	8 SP		180,00	180,00

Codice nomenclatura 01012100 Prest. serv.

Amm. in euro 180,00

Valore statistico 180,00

Massa netta 3,000

Unità' Suppl. 2,433

Paese d'origine 8 AUSTRIA

Prov. di origine SP

Cod. valuta ISO

Cod. val. documento

Amm. val./doc.

Mod. erogaz./incasso Normale Normale

Stato di pagamento

Tot. documento 180,00 Tot. prog. 180,00 Residuo

F9 Uscita

FATTURA IMMEDIATA - Azienda: 7 DITTA ROBDC SPA TeamSystem Experience

È stato inserito un controllo, inoltre, che prevede la segnalazione del seguente messaggio, nel caso in cui venga richiamata più volte la stessa nomenclatura:

Nomenclatura già presente.
Si vuole creare un'altra riga?

Sì **No**

(EVDOCCEE) - Azienda : 7 DITTA ROBDC SPA

In tal modo, se l'utente deve inserire la stessa nomenclatura, con gli stessi valori di Paese d'origine o Prov. di origine, può decidere se variare la riga già presente o crearne una nuova.

Nuovi controlli e nuove funzioni in fase di compilazione della scheda Intra

Gestione documenti

DOCUMENTI

Oltre alle modifiche precedentemente illustrate, collegate all'adozione dei nuovi modelli Intrastat, nella compilazione della scheda Intra dai documenti sono stati implementati una serie di ulteriori controlli, al fine di uniformare il comportamento del programma a quello della gestione Intra di **MPRI**.

- 1) Un primo gruppo di controlli riguarda l'esistenza dei codici richiamati (codice nomenclatura, codice servizio, ecc.)

Ad esempio, in caso di inserimento di un codice nomenclatura inesistente, viene segnalato il seguente messaggio, con possibilità di forzatura dell'utilizzo:



Codice nomenclatura non presente in tabella.
Si forza l'utilizzo?

Sì **No**

(EVDOCCEE) - Azienda : 7 DITTA ROBDIC SPA

- 2) Una seconda tipologia di controlli verifica l'avvenuta valorizzazione dei dati (massa netta, periodicità Intrastat, ecc.) al ricorrere di alcune condizioni; ad esempio, la mancata specifica della massa netta, in caso di richiamo di una nomenclatura che la richiede, produce la seguente segnalazione:

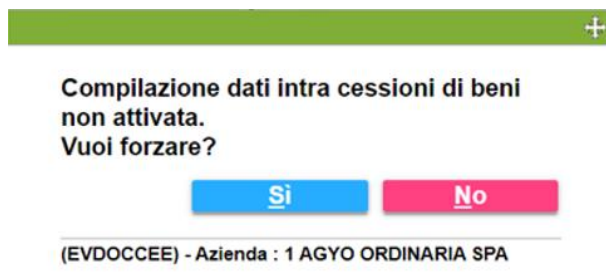


Massa netta richiesta.
Forzare?

Sì **No**

(EVDOCCEE) - Azienda : 1 AGYO ORDINARIA SPA

- 3) La procedura può segnalare, altresì, la mancata attivazione di gestioni o moduli; ad esempio, in caso di cessione disabilitata, in inserimento di un movimento di cessione o di rettifica di cessione, viene richiesta la conferma di forzatura:



Compilazione dati intra cessioni di beni non attivata.
Vuoi forzare?

Sì **No**

(EVDOCCEE) - Azienda : 1 AGYO ORDINARIA SPA

Lo stesso controllo è stato inserito sui servizi.

- 4) Vengono eseguiti, inoltre, dei controlli di congruità sui valori inseriti. Ad esempio, se in **ANADITTE**, nel riquadro **Gestione – INTRA – Valori statistici** è impostata la scelta *"Fiscali + Statistici"* e per le Cessioni, come codice condizione di consegna viene indicato uno dei seguenti valori:
- Spediz. Definitiva
 - Spediz.temp.x perf.
 - Rispediz. dopo perf.

viene dato un messaggio di avvertimento e richiesta la forzatura:

+

**Codice condizioni di consegna errato.
Forzare?**

Sì
No

(EVDOCCEE) - Azienda : 1 AGYO ORDINARIA SPA

- 5) Sul campo “Codice nomenclatura” o “Codice servizio” è stato abilitato il bottone “F6 Dettaglio” (che in precedenza era una funzione nascosta)

Nomenclatura/codice servizio

FATTURA IMMEDIATA - Azienda : 7 DITTA ROBDIC SPA

TeamSystem Experience

che consente di indicare il Paese di destinazione in caso di tipo movimento “Cessione”, “Rettifica di Cessione”, “Servizi resi”

FATIMM - Fattura immediata[start: GAMMA versione: 2021.02.04 comando: FATI...

Paese di destinazione

Conferma
Uscita

o la Sezione doganale, con il tipo movimento “Rettifica servizi resi”:

Sezione Doganale
Anno registrazione
Prot. dichiarazione
Prog. dichiarazione

Conferma Uscita

Conferma modifica

- 6) Se una fattura con INTRA risulta essere già compresa all'interno di una dichiarazione chiusa, richiamandola in variazione viene mostrato il seguente messaggio:

Richiesta di conferma

INFORMAZIONE

Dati INTRA all'interno di una dichiarazione chiusa, sarà permesso solo l'inserimento delle righe.
Attenzione, inserendo le righe sarà necessario ricalcolare la dichiarazione.
Digitare CONFERMA per inserirle.

Ok

FATIMM-Fattura immediata| FATTURA IMMEDIATA -- Azienda :

e se si CONFERMA sarà possibile variare solo le righe e non la testata.

- 7) Se si emette un documento o un movimento di acquisto con una data che rientra in un periodo per il quale la dichiarazione Intra è già chiusa, la procedura segnala:

La data registrazione ricade in una dichiarazione Intra già chiusa. Forzare l'inserimento?

Sì No

(EVDOCCEE) - Azienda : 4 DITTA AGYO

Se si risponde affermativamente, forzando, quindi, l'inserimento, è necessario ricalcolare la dichiarazione Intra del periodo.

Controllo su nuovo limite utilizzo contanti

Cassa

CASSA

Il Decreto fiscale DL 124/2019 collegato alla Legge di Bilancio 2020 aveva previsto, nell'ambito delle misure contro l'evasione fiscale, delle limitazioni al trasferimento di denaro contante e di titoli al portatore in euro e in valuta estera, effettuato a qualsiasi titolo tra soggetti diversi, siano esse persone fisiche o giuridiche.

La riduzione è avvenuta gradualmente:

- dal 1° luglio 2020 al 31 dicembre 2021 il valore complessivo delle operazioni in contanti non poteva essere superiore a 2.000 euro;
- **dal 1° gennaio 2022 il limite è sceso a 1.000 euro.**

Di conseguenza, a partire dallo scorso 1° gennaio, sono vietati i trasferimenti in un'unica soluzione di denaro contante tra soggetti diversi, di importo superiore a 1.000 Euro.

Il significato di “Soggetti diversi” è stato chiarito dal MEF in risposta a una FAQ:

Con le parole “soggetti diversi” il legislatore vuol far riferimento ad entità giuridiche distinte.

Si pensi, a titolo esemplificativo, a quei trasferimenti intercorsi tra due società, o tra il socio e la società di cui questi fa parte, o tra società controllata e società controllante, o tra legale rappresentante e socio o tra due società aventi lo stesso amministratore, o ancora tra una ditta individuale ed una società, nelle quali le figure del titolare e del rappresentante legale coincidono, per acquisti o vendite, per prestazioni di servizi, per acquisti a titolo di conferimento di capitale, o di pagamento dei dividendi.

Inoltre, nella violazione sono coinvolti entrambi i soggetti che hanno effettuato il trasferimento. Non solo, quindi, il soggetto che effettua la dazione di denaro ma anche quello che lo riceve, detto altrimenti anche colui che “subisce l'azione”, in quanto con il suo comportamento ha contribuito ad eludere e vanificare il fine della legge.

Sempre in risposta a una FAQ, il MEF ha chiarito che per il divieto di trasferimento di contanti rileva il valore complessivo:

Il trasferimento è vietato anche quando è effettuato con più pagamenti inferiori alla soglia che appaiono artificialmente frazionati.

Ciò che rileva ai fini del rispetto della normativa sulla limitazione del contante è il valore complessivo dell'operazione. Ad ogni fattura corrisponde un'autonoma operazione, in relazione alla quale vanno osservate le prescrizioni di legge sul trasferimento del contante. Frazionare un pagamento riferito ad un'operazione unitaria non vale ad escludere l'illecito sanzionato, trattandosi di una condotta elusiva del divieto di legge.

In applicazione del nuovo limite introdotto, in **CASSA** viene effettuato adesso un controllo sul valore complessivo della transazione, bloccandola in caso di superamento del limite di 1000 Euro con segnalazione di un messaggio:

