

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



RELEASE Versione 2022.01.05	
Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2022.01.05 (Update)
Data di rilascio:	08/11/2022
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Autodichiarazione Aiuti di stato.....	2
CTF2201	2
<i>Semplificazione Modello.....</i>	<i>2</i>
Autodichiarazione Aiuti di stato.....	5
CTF2203/ CTF2205.....	5
<i>Stampe e Telematico.....</i>	<i>5</i>
Gestione Archivio ditte	6
ANADITTE.....	6
<i>Alert eliminazione unità produttive</i>	<i>6</i>
Forniture telematiche Cessione del Credito d'imposta	7
CCC2205	7
<i>Abilitazione funzione "Elabora ricevute" per Comunicazione Cessione del credito d'imposta</i>	<i>7</i>

Autodichiarazione Aiuti di stato

MULTI

CTF2201

Semplificazione Modello



L'Agenzia delle Entrate, con il **Provvedimento direttoriale n. 398976 del 25 ottobre 2022**, ha reso disponibile la versione semplificata del modello di dichiarazione che le imprese che hanno ricevuto aiuti di Stato durante l'emergenza Covid-19 devono inviare entro il 30 novembre 2022. Ricordiamo che la *dichiarazione sostitutiva di atto notorio* deve essere inviata esclusivamente con modalità telematiche, direttamente dal contribuente o tramite soggetto incaricato della trasmissione delle dichiarazioni, utilizzando il servizio web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate oppure, in alternativa, tramite i canali telematici.

Tra le novità, rispetto alla precedente versione, si rileva che, se l'operatore economico si trova nella situazione di un ammontare complessivo degli aiuti ricevuti durante l'emergenza Covid-19 che non supera i limiti previsti dalla Sezione 3.1 del Quadro Temporaneo (800 mila euro fino al 27 gennaio 2021 e 1 milione e 800 mila euro dal 28 gennaio 2021), con la compilazione di un'apposita casella potrà non indicare nel modello l'elenco dettagliato degli aiuti COVID fruiti.

Sono esclusi dall'esonero gli aiuti IMU che vanno comunque indicati nel quadro A.

La compilazione semplificata è facoltativa, quindi il dichiarante può comunque compilare l'autodichiarazione secondo le modalità ordinarie (elencando gli aiuti nel quadro A). La presentazione dell'autodichiarazione con il modello aggiornato e con la modalità di compilazione semplificata è consentita a partire dal 27 ottobre 2022.

I contribuenti che hanno già inviato l'autodichiarazione utilizzando il modello precedente non sono tenuti a ripresentare il modello nella nuova versione.

Per far seguito alle semplificazioni introdotte nella compilazione del modello sono state apportate le opportune modifiche al programma di gestione **CTF2201**.

Nell'**"Atto Notorio"** (richiamabile dal bottone **"Funzioni"**) in cui sono esposti i dati della *dichiarazione sostitutiva di atto notorio* da rendere per gli aiuti ricevuti nell'ambito della sezione 3.1 del Temporary Framework, è stata inserita la nuova casella **"ES"** che, se barrata, consente ai soggetti dichiaranti di non compilare il quadro A e, quindi, di non indicare l'elenco dettagliato degli aiuti COVID fruiti.

CTF2201 - Gestione Autodichiarazione aiuti...

Codice ditta 1111 TEAM GROUP
Anno 2022 Dichiarazione 2 Tipologia Istanza di richiesta Aperta

PAGINA 1 PAGINA 2 PAGINA 3 PAGINA 4 PAGINA 5 PAGINA 6 PAGINA 7

ATTO NOTORIO - da rendere per gli aiuti ricevuti nell'ambito della sezione 3.1 del Temporary Framework

Il sottoscritto dichiarante/representante del dichiarante consapevole delle responsabilità, anche penali, derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi degli articoli 75 e 76 del DPR 28 dicembre 2000, n. 445,

DICHIARA

ES ☐ di aver ricevuto, dal 1° marzo 2020 al 30 giugno 2022, uno o più aiuti tra quelli elencati nel quadro A per nessuno dei quali si intende fruire dei limiti di cui alla Sezione 3.12 e che l'ammontare complessivo di tali aiuti non supera i limiti massimamente consentiti di cui alla Sezione 3.1 della Comunicazione della Commissione europea del 19 marzo 2020 C(2020) 1863 final "Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del COVID-19", pro tempore vigenti, riportati nei punti A) e B) (in tal caso, non va compilato il quadro A ad esclusione dei righe relativi agli aiuti IMU che vanno comunque compilati qualora il dichiarante abbia beneficiato di tali aiuti).

A1) ☐ che l'ammontare complessivo di tutti gli aiuti ricevuti dal 1° marzo 2020 al 27 gennaio 2021, elencati nel quadro A, per i quali è barrata la casella "Sezione 3.1", non supera i limiti massimi consentiti di cui alla Sezione 3.1 della Comunicazione della Commissione europea del 19 marzo 2020 C(2020) 1863 final "Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del COVID-19", pari a euro 100.000 per il settore agricolo, a euro 120.000 per il settore della pesca e acquacoltura e a euro 800.000 per i settori diversi da agricoltura e pesca e acquacoltura.

oppure

A2) ☐ che il predetto ammontare supera i limiti sopra citati e che l'importo eccedente riferito agli aiuti elencati nella sezione I del quadro A, per i quali è barrata la casella "Sezione 3.1", è quello indicato nel riquadro "Superamento limiti Sezioni 3.1 e 3.12 del Temporary Framework"

Conferma Varia <Ind. Av.> Uscita

La casella “ES” può essere barrata manualmente unicamente per quei soggetti che dichiarano di rispettare tutte le seguenti condizioni:

- dal 1° marzo 2020 al 30 giugno 2022 hanno ricevuto uno o più aiuti tra quelli elencati nel quadro A;
- per nessuno degli aiuti ricevuti intendono fruire dei limiti di cui alla Sezione 3.12 del Temporary Framework;
- l'ammontare complessivo degli aiuti ricevuti non supera i limiti massimi consentiti di cui alla Sezione 3.1, pro tempore vigenti, del medesimo quadro temporaneo Temporary Framework.

La barratura della casella inibirà la compilazione dei righe del quadro A eccezion fatta per quelli riguardanti gli aiuti IMU che sono esclusi dall'esonero e che pertanto, qualora il dichiarante abbia usufruito di tali aiuti, vanno comunicati nel quadro A.



ATTENZIONE

Si ribadisce quanto precisato nel **Provvedimento n. 398976 del 25 ottobre 2022** dell'Agenzia ovvero che gli utenti che abbiano già inviato l'autodichiarazione utilizzando il modello approvato prima dell'introduzione della casella “ES” non sono tenuti a ripresentarla con il modello nella nuova versione.

Per quanto riguarda le dichiarazioni che si trovano nello “Stato” di “Aperte” o “Chiuse” se l'utente non ritiene di dover adottare la modalità di compilazione semplificata, essendo questa facoltativa, potrà chiudere e inviare tali dichiarazioni che saranno comunque generate con modello aggiornato (in cui la casella “ES” viene impostata a “Spazio”).

Nuova Casella “Flag Conferma”

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP
Anno: 2022 Dichiarazione: 2 Tipologia: Autodichiarazione Aiuti TF Aperta

ALTRI DATI

SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 1° MARZO 2020 AL 27 GENNAIO 2021

Importo aiuti eccedenti i.u.	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 Totale da riversare

SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021

SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 13 OTTOBRE 2020 AL 27 GENNAIO 2021

SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021

☐ Barrare la casella, dopo aver validato i dati, per procedere con la chiusura

☐ Flag Conferma

Funzioni coNtribuyente FirmaDigitale Conferma Varia Annulla Uscita

Nel folder “**Altri dati**” è stata inserita la casella “**Flag Conferma**” da barrare per far sì che la procedura disattivi il controllo che impedisce la chiusura della dichiarazione nella situazione in cui il dichiarante si trovi in una relazione di controllo con altre imprese, rilevante ai fini della definizione di impresa unica, ed abbia compilato la colonna 1 “**Importo aiuti eccedenti i.u.**” con l’importo eccedente i massimali riferito all’impresa unica ma al contempo risulti assente un’eccedenza di aiuti propria (riferibile quindi unicamente al dichiarante), ovvero il campo “**Importo aiuti eccedenti i limiti**” sia pari a 0.

In tale condizione, barrando la casella, il controllo non restituirà la segnalazione (videata sottostante), permettendo la chiusura della dichiarazione e il suo successivo invio telematico.

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP
Anno: 2022 Dichiarazione: 2 Tipologia: Autodichiarazione Aiuti TF

ALTRI DATI

SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 1° MARZO 2020 AL 27 GENNAIO 2021

Importo aiuti eccedenti i.u.	Importo aiuti eccedenti
86.000	

Sez 3.12 post 27/01/2021 Totale da riversare

SEZIONE 3.1 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021

SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 13 OTTOBRE 2020 AL 27 GENNAIO 2021

SEZIONE 3.12 - AIUTI RICEVUTI DAL 28 GENNAIO 2021

Compilare il campo 'Importo aiuti eccedenti i limiti' della Sezione 3.1 - Aiuti ricevuti dal 1/3/2020 al 27/1/2021, in quanto risulta la casella A2 dell'Atto notorio sezione 3.1

OK

Errore!



NOTA BENE

Pur essendo a conoscenza della presenza del campo “*Flag conferma*” già nelle specifiche ripubblicate dall’AdE in data 04/07/2022, si è ritenuto opportuno attendere l’ulteriore modifica dell’introduzione della casella ES, così da aggiungerlo e farlo funzionare in conformità alle specifiche stesse.

Ora si riscontra che con i moduli di controllo rilasciati il 04/07/2022 i file generati con il campo barrato venivano accettati, l’errore (**C) veniva “abbassato” a (**).

(**)

Dati del Frontespizio:

Sezione 3.1 – Aiuti ricevuti dal 1° marzo 2020 al 27 gennaio 2021 – Importo aiuti eccedenti i limiti – L’importo è obbligatorio se nella sezione dell’Attestazione è barrata la relativa casella con la quale si dichiara il superamento dei limiti previsti dalla Commissione europea

La dichiarazione può essere trasmessa.

+

Mentre con i moduli di controllo rilasciati il 27/10/2022 gli stessi file ripresentano l’errore bloccante (**C).

(**C)

Dati del Frontespizio:

Sezione 3.1 – Aiuti ricevuti dal 1° marzo 2020 al 27 gennaio 2021 – Importo aiuti eccedenti i limiti – L’importo è obbligatorio se nella sezione dell’Attestazione è barrata la relativa casella con la quale si dichiara il superamento dei limiti previsti dalla Commissione europea

La dichiarazione è scartata per non rispondenza.

Ritenendo questo comportamento un errore dei moduli di controllo, si suggerisce di contattare l’AdE per segnalare il caso, se necessario.

Autodichiarazione Aiuti di stato

MULTI

CTF2203/ CTF2205

Stampe e Telematico

Con l’aggiornamento vengono adeguati al nuovo modello e alle semplificazioni introdotte anche i programmi di stampa, **CTF2203 – “Stampa modello Autodichiarazione aiuti TF”**, e telematico, **CTF2205 – “Forniture telematiche Autodichiarazione aiuti TF”**.

Gestione Archivio ditte

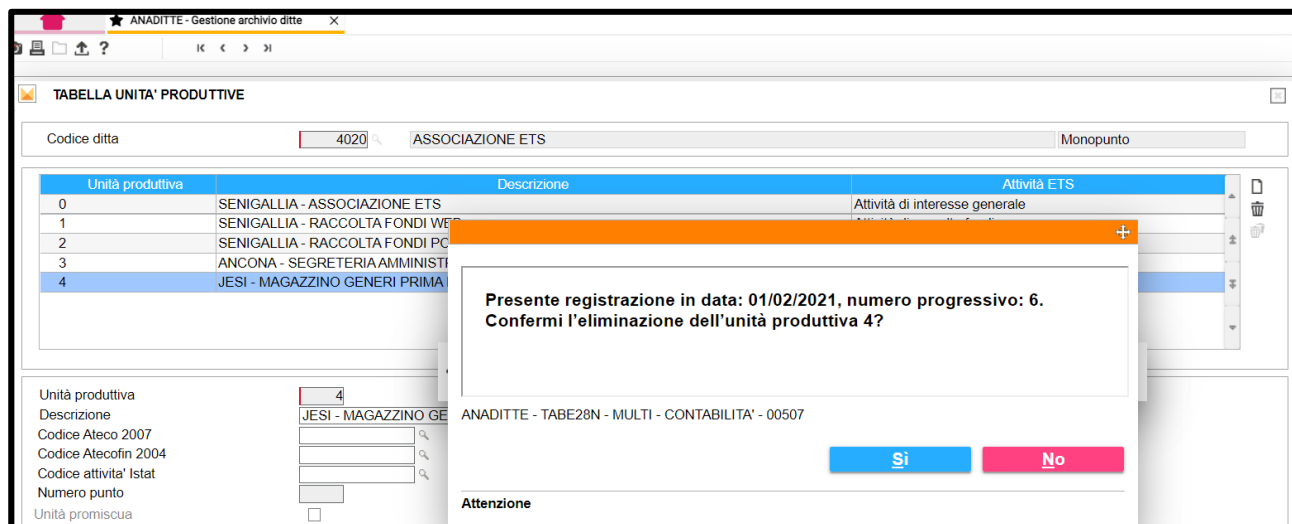
MULTI

ANADITTE

Alert eliminazione unità produttive

La procedura è aggiornata con l'inserimento di un controllo in **ANADITTE** che darà segnalazione all'utente nel caso in cui vada ad eliminare un'unità produttiva utilizzata in registrazioni contabili.

Se l'unità produttiva che si tenta di eliminare è quindi stata utilizzata in **MPRI**, dopo un primo messaggio in cui si richiede di confermare il suo annullamento, verrà proposto un ulteriore messaggio in cui sono evidenziati gli estremi della registrazione associata all'Unità produttiva. Se tale UP è stata utilizzata in più registrazioni nel messaggio verranno mostrati gli estremi della prima registrazione individuata in contabilità per l'Unità produttiva in oggetto.



Forniture telematiche Cessione del Credito d'imposta

MULTI

CCC2205

Abilitazione funzione “Elabora ricevute” per Comunicazione Cessione del credito d'imposta

All'interno del comando di generazione delle forniture telematiche viene abilitata la funzionalità “**Elabora ricevute**” che permette di elaborare la ricevuta relativa alla comunicazione inviata tramite il canale telematico dell'Agenzia delle Entrate.

Pertanto, dopo che si è entrati in possesso del file delle ricevute occorre procedere alla sua elaborazione selezionando il bottone “**Elabora ricevuta**”: con la sua selezione si accede ad una maschera in cui è presentato il numero della spedizione cui si riferisce la ricevuta contenuta nel file rispedito dall'Amministrazione. È inoltre proposto il nome del file contenente le ricevute da elaborare.

ELABORAZIONE RICEVUTE TELEMATICO

Numero invio: 47

Archivio da caricare: CCC22047.REL

Intermediario: 12

Protocollo: 22110717081214545

Data preparazione: 20/10/2022 10.17

Numero dichiarazioni: 1

Funzioni Aggiorna file Carica file Conferma Vana Uscita

Se il numero dell'invio selezionato non risulta presente tra le ricevute da elaborare, la procedura ne segnala l'assenza.



Selezionare il bottone “**Carica file**” per il trasferimento del file al sistema. Per operare il trasferimento è necessario importare il file delle ricevute con la funzione “**Importa**”.

Terminato il prelievo, tornare alla videata precedente e procedere alla conferma così da iniziare l'elaborazione della ricevuta. Per ogni dichiarazione trasmessa si ottiene il protocollo assegnato dall'Amministrazione, che attesta l'esito positivo dell'invio.

L'elaborazione delle ricevute aggiorna anche la fornitura presente in **Console Telematici**, viceversa se le ricevute sono elaborate da **Console Telematici** è automaticamente aggiornato anche il riepilogo della spedizione in **CCC2205**.