

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

RELEASE Versione 2023.01.00	
Applicativo:	Con.Te Console Telematici
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2023.01.00 (Versione Completa)
Data di rilascio:	05/12/2023
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Deleghe FE – Conferimento deleganti forfettari	2
Riferimenti normativi	2
Introduzione	2
Implementazioni Software	2
Cassetto fiscale – Delega FE	2
CONTEDEM – Interrogazione delega FE Agenzia delle Entrate	3
1- Dichiarazione IVA	4
2- Dichiarazione Redditi PF – Regime di Vantaggio	4
3- Dichiarazione Redditi PF – Regime Forfetario	4
Parametri	4
Flusso operativo: generazione delega, stampa e telematico	5
1 – Estrazione delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate	5
2 – Interrogazione delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate	5
3 – Generazione telematico delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate	6
4 – Stampa delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate	6
Attribuzione protocollo delega per registro cronologico	6

Deleghe FE – Conferimento deleganti forfettari



Riferimenti normativi

Introduzione

Sono state aggiornate, con il **provvedimento** direttoriale del 17 ottobre u.s., le **specifiche tecniche** per la sottoscrizione delle deleghe agli intermediari, finalizzate all'utilizzo dei servizi di fatturazione elettronica, per conto dei deleganti. L'intervento, che modifica il precedente provvedimento si è reso necessario dopo l'estensione dell'obbligo della fatturazione elettronica ai forfettari, che prevede la possibilità di utilizzare, in assenza della dichiarazione Iva, ulteriori elementi di riscontro desumibili dalla dichiarazione dei redditi presentata dal delegante nell'anno solare precedente a quello di conferimento/revoca della delega.

Infatti, quando la delega è comunicata dall'intermediario in modalità telematica, a garanzia dell'effettivo conferimento della stessa da parte del contribuente, la sua attivazione è subordinata alla positiva verifica di alcuni elementi di riscontro, contenuti nella dichiarazione Iva presentata dal delegante nell'anno solare antecedente a quello di conferimento/revoca della delega; se gli elementi di riscontro sono positivamente verificati, la delega è immediatamente attiva. Con il nuovo provvedimento, l'attivazione delle deleghe effettuate dai forfettari, che non presentano la dichiarazione Iva, potrà essere effettuata sui dati della dichiarazione dei redditi.



Implementazioni Software

Cassetto fiscale – Delega FE

Dalla presente versione **CON.TE** recepisce le modifiche introdotte dal Legislatore e introduce i nuovi criteri previsti.



ANNOTAZIONI

Per tutelare il più possibile l'esperienza d'uso degli utenti, non sono state introdotte funzioni aggiuntive o nuove modalità di estrazione dati per il conferimento delega; tuttavia, gli utenti in possesso delle licenze di **MULTI** e **REDDITI** troveranno automaticamente i nuovi campi compilati con i valori ottenuti dalle procedure collegate secondo quanto descritto nei paragrafi successivi. In caso di mancata compilazione automatica, si ricorda che i campi sono editabili.

(Per quanto non descritto si rimanda alla Guida in Linea e alle note di rilascio di Con.Te e delle procedure collegate).

CONTEDEM – Interrogazione delega FE Agenzia delle Entrate

Delega	Stato stampa	Telem delega/Esp dest	Azienda	Tipo dichiarazione	Inizio validità	Scadenza
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	502 - (6)	2 - Redditi PF - Regime di vantaggio	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	501 - (5)	2 - Redditi PF - Regime di vantaggio	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	496 - (4)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	485 - (24)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	480 - (10)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	467 - (1)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	466 - (17)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	463 - (23)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	462 - (11)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	455 - (19)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	454 - (18)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	448 - (9)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	433 - (3)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	432 - (15)	3 - Redditi PF - Regime forfetario	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	418 - (16)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023
Conferisce	Non stampato	Non generato/Non esportato	340 - (21)	1 - Dichiarazione IVA	24/11/2023	24/11/2023

Informazioni aggiuntive delega telematica

Data generazione: 24/11/2023
 Inizio validità: 24/11/2023
 Fine validità: 24/11/2025
 Conferimento: 24/11/2025
 Tipo-Num doc identità: M5UXCR1
 Codice destinatario: M5UXCR1
 Scad doc iden: 24/11/2025
 Num richiesta: 1

Tipo di dichiarazione presentata: 1 - Dichiarazione IVA

1. Volume d'affari: 150.000
 2. Reddito Lordo o perdita: 150.000
 3. Reddito Lordo: 150.000

1. IVA a debito: 33.000
 2. Reddito soggetto a imposta sostitutiva: 33.000
 3. Reddito soggetto a imposta sostitutiva: 33.000

1. IVA a credito: 33.000
 2. Reddito complessivo: 33.000
 3. Reddito complessivo: 33.000

Varia pag av Ricerca funzioni Uscita

La griglia di interrogazione delle deleghe FE e le informazioni aggiuntive sono state modificate con l'aggiunta della colonna "Tipo dichiarazione presentata" sul modello di quanto previsto dall'Agenzia delle Entrate

1- Dichiarazione IVA

Tipo di dichiarazione presentata 1 - Dichiarazione IVA	1. Volume d'affari	1. IVA a debito	1. IVA a credito
	2. Reddito Lordo o perdita	2. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	2. Reddito complessivo
	3. Reddito Lordo	3. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	3. Reddito complessivo
	150.000	33.000	

I campi relativi alla **Dichiarazione IVA** saranno valorizzati, riportati accanto al tipo di dichiarazione presentata e preceduti dal numero 1. La descrizione degli importi indicati fa riferimento alla prima riga (Volume d'affari, Iva a debito, IVA a credito)

2- Dichiarazione Redditi PF – Regime di Vantaggio

Tipo di dichiarazione presentata 2 - Dichiarazione Redditi PF - Regime di vantaggio	1. Volume d'affari	1. IVA a debito	1. IVA a credito
	2. Reddito Lordo o perdita	2. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	2. Reddito complessivo
	3. Reddito Lordo	3. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	3. Reddito complessivo
	430	300	400

I campi relativi alla **Dichiarazione dei Redditi Persone Fisiche che rientrano nella casistica “Regime di vantaggio”** saranno valorizzati, riportati accanto al tipo di dichiarazione presentata e preceduti dal numero 2. La descrizione degli importi indicati fa riferimento alla seconda riga (Reddito Lordo o perdita, Reddito soggetto a imposta sostitutiva e Reddito complessivo)

3- Dichiarazione Redditi PF – Regime Forfetario

Tipo di dichiarazione presentata 3 - Dichiarazione Redditi PF - Regime forfetario	1. Volume d'affari	1. IVA a debito	1. IVA a credito
	2. Reddito Lordo o perdita	2. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	2. Reddito complessivo
	3. Reddito Lordo	3. Reddito soggetto a imposta sostitutiva	3. Reddito complessivo
	745	745	400

I campi relativi alla **Dichiarazione dei Redditi Persone Fisiche che rientrano nella casistica “Regime Forfetario”** saranno valorizzati, riportati accanto al tipo di dichiarazione presentata e preceduti dal numero 3. La descrizione degli importi indicati fa riferimento alla terza riga (Reddito Lordo o perdita, Reddito soggetto a imposta sostitutiva e Reddito complessivo)

Parametri

Tipo dichiarazione	<div>Tutte</div> <div>Tutte</div> <div>1 - Dichiarazione IVA</div> <div>2 - PF regime di vantaggio</div> <div>3 - PF regime forfetario</div>
--------------------	--

È possibile selezionare il tipo di dichiarazione grazie al nuovo filtro presente nel folder **PARAMETRI**

Flusso operativo: generazione delega, stampa e telematico



PROMEMORIA

Quanto indicato di seguito vuole essere un promemoria del flusso operativo per organizzare al meglio il lavoro dello Studio. L'approfondimento delle singole operazioni, con il dettaglio completo è descritto nella Guida in Linea della procedura.

1 – Estrazione delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate

In caso di più intermediari abilitati, **CON.TE** ne proporrà l'elenco: selezionare l'anagrafica corrispondente

Viene proposta una videata di selezione con possibilità di selezionare, partendo da **ANADITTE** di **MULTI**, i servizi da conferire o delegare con le opzioni di elaborazione e le dichiarazioni aggiuntive del delegato.

Il riquadro del codice destinatario è già precompilato con il valore associato ai servizi TeamSystem.

Al termine dell'elaborazione, la videata non viene chiusa in automatico, per permettere all'utente di ultimare le selezioni ed estrazioni per l'anagrafica delegato precedentemente selezionata.

2 – Interrogazione delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate

Con il fine di verificare quanto estratto, gestirne ed integrarne il contenuto, **CON.TE** mette a disposizione una griglia di interrogazione dati popolata con le deleghe estratte di cui al punto precedente

In caso di più intermediari abilitati **CON.TE** ne proporrà l'elenco: selezionare l'anagrafica corrispondente per accedere alla griglia

Le informazioni aggiuntive riportano i dati principali della delega, da qui l'utente può verificare ed integrare l'indicazione del **documento d'identità del delegante da allegare** e la corretta importazione dei dati della **Dichiarazione Iva / Redditi PF** dell'anno precedente integrandone il contenuto e chiudendo la delega.



NOTA BENE

L'attivazione delle deleghe FE comunicate è subordinata alla positiva verifica delle risultanze della Dichiarazione IVA o (in caso di regime forfetario) della Dichiarazione dei Redditi PF presentata da ciascun soggetto delegante nell'anno solare antecedente a quello di conferimento/revoca della delega.

I dati proposti nella scheda **DELEGHE** possono essere visualizzati sulla base di specifiche selezioni attivabili dalla scheda **PARAMETRI**.

3 – Generazione telematico delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate

La creazione del flusso telematico integrato e completo di ogni dato richiesto può essere ultimata dalla voce di menu **GENERAZIONE TELEMATICO**.

In caso di più intermediari abilitati **CON.TE** ne proporrà l'elenco: selezionare l'anagrafica corrispondente per accedere alla griglia di creazione

I dati delle deleghe **CHIUSE**, di cui al punto precedente, possono essere selezionati per la generazione del flusso da inviare all'Ente. È possibile accedere alla gestione forniture in modo automatico attraverso il pulsante dedicato.

I dati proposti nella scheda **DELEGHE** possono essere visualizzati sulla base di specifiche selezioni attivabili dalla scheda **PARAMETRI**.

4 – Stampa delega Fatturazione Elettronica Agenzia delle Entrate

In caso di più intermediari abilitati, **CON.TE** ne proporrà l'elenco: selezionare l'anagrafica corrispondente per accedere alla griglia

La selezione predefinita è automaticamente impostata per le deleghe sia aperte che chiuse, ma non ancora stampate. È comunque possibile, per l'utente, modificare on-fly l'indicatore.

I dati proposti nella scheda **DELEGHE** possono essere visualizzati sulla base di specifiche selezioni attivabili dalla scheda **PARAMETRI** (a tal proposito rimandiamo al capitolo specifico della presente documentazione)

Attribuzione protocollo delega per registro cronologico

Quanto descritto nei punti precedenti della presente documentazione, è stato messo a disposizione dell'utente per adattarsi al flusso operativo dello Studio; pertanto, non è stato imposto né previsto un blocco preciso in cui è necessario attribuire il protocollo telematico richiesto per la gestione delle deleghe FE all'interno del registro cronologico.

L'utente, pertanto, analizzando le proprie necessità potrà (dopo aver imposto il corretto valore di partenza da gestione anagrafica intermediario):

- Attribuire il dato durante la stampa delle delega (Punto 4)

Dati aggiuntivi stampa deleghe

Opzioni di elaborazione

☒ Assegnare il protocollo, se non presente, in fase di stampa

Opzioni di stampa

☐ Stampa informativa per la delega all'agenzia

☐ Stampa descrizione servizi per la delega all'agenzia

F9 Uscita

- Attribuire il dato durante la generazione del file telematico (operazione automatica ed obbligatoria se non già precedentemente eseguita)