

5.5.16 Comunicazione dati dichiarazioni d'intento ricevute

Questa funzione effettua la stampa in carta libera della *Comunicazione dei dati contenuti nelle dichiarazioni di intento ricevute*. Le istruzioni complete per la compilazione del nuovo modello possono essere reperite presso il sito dell'Agenzia delle Entrate, nella sezione *Modulistica*. Il modello deve essere presentato esclusivamente in via telematica mediante un apposito file predisposto secondo le specifiche tecniche del Ministero delle Finanze, reperibili anch'esse presso il sito dell'Agenzia delle Entrate. Questa nuova funzione consente, contestualmente alla stampa e su richiesta dell'utente, di produrre il file per l'invio telematico²⁴.

Vengono richiesti i dati necessari all'elaborazione, alla stampa del prospetto in carta libera e alla predisposizione del file per l'invio telematico della comunicazione.

Comunicazione dati dichiarazione d'intento ricevute

Gener.

Periodo di riferimento

Anno Mese

Correttiva nei termini
 Eventi eccezionali

Dati dichiarante

Cod. carica

Cod. fisc. Sottoscrittore Cod. fisc. Soc. Rappresent.

Cognome Nome Sesso

Dt nasc / / St nasc Com nasc Pr

Indirizzo C.A.P. Provincia

Comune Res Telefono

Generare file per invio telematico

Spazio utente (FACOLTATIVO)

Esegui Nuovo Ricerca Plus Ricerca Guida Fine

Inserire l'anno del periodo di riferimento

Figura 5.5.16.1

- **Periodo di riferimento:** indicare l'anno (anno solare) e il mese in cui le dichiarazioni d'intento sono state ricevute (periodo cui si riferisce la comunicazione²⁵).
- **Correttiva nei termini:** nel caso in cui, prima della scadenza del termine di presentazione²⁶, si renda necessario rettificare o integrare una comunicazione già presentata attivare questa opzione per la nuova comunicazione che viene compilata.
- **Eventi eccezionali:** selezionare questa opzione qualora il termine di presentazione della comunicazione sia all'interno del periodo di sospensione dagli adempimenti previsto a seguito del verificarsi di eventi eccezionali.
- **Dati dichiarante:** questo riquadro deve essere compilato con i dati relativi al soggetto che sottoscrive la comunicazione nell'ipotesi in cui quest'ultimo sia diverso dal soggetto tenuto alla comunicazione

²⁴ Il file deve essere inviato secondo le modalità e gli strumenti predisposti dall'Agenzia delle Entrate (servizio telematico Entratel o servizio telematico Internet).

²⁵ L'obbligo di presentare la comunicazione decorre dal periodo d'imposta 2005.

²⁶ La comunicazione dei dati deve essere effettuata esclusivamente per via telematica entro il giorno 16 del mese successivo a quello in cui la dichiarazione d'intento è stata ricevuta.

- **Generare file per invio telematico:** selezionare questa opzione per predisporre il file per l'invio telematico della comunicazione. Si precisa che il file deve essere inviato secondo le modalità predisposte dall'Agenzia delle Entrate (servizio telematico Entratel, servizio telematico Internet) direttamente dal contribuente o tramite intermediari abilitati.
- **Spazio utente:** spazio a disposizione dell'utente per identificare la comunicazione; questa annotazione è **facoltativa** e se inserita viene riportata nell'apposito campo del file per l'invio telematico.

Per le Aziende che non inviano direttamente il file della comunicazione ma che per tale scopo si avvalgono dei servizi di un intermediario abilitato è possibile indicare le informazioni relative all'impegno alla presentazione telematica²⁷ utilizzando il folder "Opzioni".

Il parametro di configurazione **Tipo fornitore file invio telematico Comunic. Ann. IVA**, accessibile dal programma di Configurazione menù *Applicazione/Contabilità* folder *IVA*, è utilizzato per codificare il tipo di fornitore del file all'interno del file per l'invio telematico della comunicazione.

I valori ammessi sono:

- **01** per i soggetti che inviano direttamente le proprie comunicazioni;
- **10** per i soggetti che si avvalgono di intermediario che invia le comunicazioni per loro conto²⁸.

The screenshot shows a software dialog box titled "Comunicazione dati dichiarazione d'intento ricevute" with a sub-tab "Opzioni". The main area is titled "Impegno alla presentazione telematica (RISERVATO ALL'INTERMEDIARIO)". It contains three input fields: "Codice fiscale intermediario" (empty), "Num. iscrizione albo dei CAF" (containing "0"), and "Data dell'impegno" (containing "/ /"). Below these is a checkbox labeled "Firma dell'intermediario presente" which is currently unchecked. At the bottom of the dialog is a toolbar with buttons for "Esegui", "Nuovo", "Ricerca Plus", "Ricerca", "Guida", and "Fine". A status bar at the very bottom of the window displays the text "Inserire il codice fiscale dell'intermediario".

²⁷ Nel caso in cui il file sia inviato da un intermediario è anche necessario specificare nel file stesso se la comunicazione è stata predisposta dal contribuente o dal soggetto che effettua l'invio. Naturalmente il file prodotto dall'applicativo inserisce in forma automatica l'opzione che indica che il file della comunicazione è stato predisposto dal contribuente.

²⁸ Le specifiche tecniche per la creazione del file indicano che tale valore è relativo a "C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; Società ed enti di cui all'art.3, comma 2 del DPR 322/98 (se tale società appartiene a un gruppo può trasmettere la propria dichiarazione e quelle delle aziende del gruppo); Altri intermediari di cui all'art.3, comma 3 lett a), b), c) ed e) del DPR 322/98; Società degli Ordini di cui all'art. 3 Decr. Dir. 18/2/99; Soggetto che trasmette le dichiarazioni per le quali l'impegno a trasmettere è stato assunto da un professionista deceduto."

Figura 5.5.16.2

- **Codice fiscale intermediario:** questa opzione, abilitata solo se è richiesta la creazione del file, consente di inserire il codice fiscale dell'intermediario che effettua la trasmissione; il valore inserito è soggetto a controllo formale²⁹.
- **Num. iscrizione albo dei CAF:** questa opzione, abilitata solo se è richiesta la creazione del file, consente di inserire il numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.
- **Data dell'impegno:** questa opzione, abilitata solo se è richiesta la creazione del file, consente di inserire la data dell'impegno alla trasmissione del file. L'indicazione di questa data è obbligatoria nel caso in cui sia stato inserito il codice fiscale dell'intermediario.

Le informazioni presenti nell'area **Impegno alla presentazione telematica** sono in realtà riservate all'intermediario che effettua la trasmissione per conto dell'Azienda e non sono presenti nella base dati dell'applicativo. Inoltre, tali informazioni, **non** devono essere inserite dalle Aziende che inviano **direttamente** il file dell'Allegato senza avvalersi di un intermediario.

Il nome del file viene composto automaticamente in base alla partita IVA dell'azienda e all'anno e mese di riferimento della comunicazione nel seguente modo 9999999999_AAAAMM.IVD, dove 9999999999 rappresenta la partita IVA e AAAAMM rappresenta la concatenazione di anno e mese. La procedura prevede di memorizzare il file nella cartella Documenti dell'utente³⁰. L'utente è comunque libero di cambiare il percorso di memorizzazione e il nome del file attraverso la finestra standard di salvataggio file che la procedura mostra.

²⁹ In questo caso la segnalazione è bloccante.

³⁰ Prima della versione 3.14.1 veniva proposta la cartella indicata nel programma di *Configurazione* come cartella di salvataggio dei file di Word, Excel ecc..