

RICHIESTA DI ATTIVAZIONE DEL SERVIZIO

(da compilare, sottoscrivere e inviare in originale a mezzo posta al CAF in Via Ontani 48, 36100 Vicenza, oppure via mail a vistoiva@cafinterregionale.it)

Spett.
CAF INTERREGIONALE DIPENDENTI Srl
Servizio Visto di Conformità IVA
Via Ontani n. 48
36100 Vicenza

Tel.: 0444 349.433
Fax.: 0444 178.8252

Richiesta di attivazione del servizio di apposizione del visto di conformità sulla dichiarazione annuale IVA 2018 esercizio 2017 o sull'istanza di rimborso dell'IVA trimestrale

La sottoscritta impresa

_____ con sede in via _____
Città _____ Cap _____ Prov _____
Partita IVA _____
Codice fiscale _____

rappresentata dal Sig./Sig.ra

Cognome _____ Nome _____
Nato/a _____ il _____
codice fiscale _____

Recapiti

telefono _____ Fax _____ Cell _____
e-Mail _____@_____

- aderente a Confindustria.....,
 non aderente a nessuna associazione territoriale di Confindustria.

aderisce al servizio offerto

di apposizione del visto di conformità sulla dichiarazione annuale IVA, ai sensi e per gli effetti disciplinati dall'art. 10, comma 7 del decreto-legge 1.7.2009, n.78 convertito nella legge n.102/2009, per l'anno solare di sottoscrizione del contratto, **o sulla istanza di rimborso trimestrale**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 38-bis del DPR 633/1972, che verrà reso in conformità alle modalità e condizioni contrattuali indicate nelle condizioni generali riportate in calce con i relativi allegati, che dichiara di conoscere ed accettare e che sono visibili e scaricabili anche dal sito www.cafinterregionale.it o www.vistoiva.it .

L'impresa conferma che, unitamente alla presente richiesta,

- conferirà apposito mandato professionale in conformità al modello allegato da compilare, sottoscrivere e inviare in originale a mezzo posta al CAF o via mail a vistoiva@cafinterregionale.it ;
- compilerà, sottoscriverà e invierà in originale a mezzo posta al CAF o via mail a vistoiva@cafinterregionale.it la dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà conforme al

modello allegato;

- invierà con modalità telematica in formato .pdf la documentazione necessaria richiesta indicata in allegato;
- dichiara che la propria e-mail ai fini della corrispondenza telematica per l'espletamento del servizio è:@.....

L'impresa prende atto che il visto verrà apposto **entro 15 giorni dal ricevimento completo della documentazione.**

Qualora via sia una oggettiva impossibilità al rilascio del visto di conformità per problemi riscontrati nell'esame dei documenti contabili (ad es. per registri iva non conformi alle norme di legge, fatture errate, etc.....) è comunque dovuto un compenso minimo di euro 250,00 oltre iva a rimborso dell'attività svolta di esame documentazione e consultazione con il cliente.

Il corrispettivo per il servizio verrà fatturato da CAF Interregionale Dipendenti Srl secondo la tabella riepilogativa riportata nelle condizioni generali di contratto, con pagamento anticipato prima dell'invio della dichiarazione vistata.

Allegati:

- condizioni generali di contratto;
- (all. 1) mandato professionale;
- (all. 2) elenco della documentazione necessaria per l'apposizione del visto;
- (all. 3) dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà.

Data,/..... /

Timbro e firma del legale rappresentante

.....

CONDIZIONI GENERALI DI CONTRATTO PER IL SERVIZIO DI APPOSIZIONE DEL VISTO DI CONFORMITA' ALLA DICHIARAZIONE IVA

1) Servizio

Il CAF Interregionale Dipendenti Srl, (di seguito denominato "CAF"), svolge per le imprese (di seguito "impresa"), il servizio di controllo della contabilità IVA, **apposizione del visto di conformità** sulle dichiarazioni IVA annuali e sulle istanze di rimborso trimestrali dalle quali emerga **un credito chiesto a rimborso e di importo superiore a Euro 30.000 o in compensazione e di importo superiore a euro 5.000**, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 10 del decreto-legge 1° luglio 2009, n.78, convertito con modificazioni dalla Legge 3 agosto 2009, n.102 e da ultimo dalla Legge n.96/2017 e dell'art. 38-bis DPR 633/1972 come modificato dalla Legge 21 novembre 2016, n.175, e invio telematico della stessa all'Agenzia delle Entrate, mediante le prestazioni professionali del commercialista dott. Gianni Giglioli (di seguito "professionista").

Possono avvalersi del servizio solo le aziende che tengono in proprio la contabilità IVA e predispongono in proprio la dichiarazione IVA annuale, oppure che fanno tenere la contabilità IVA e predisporre la relativa dichiarazione annuale da un centro di elaborazione dati o da un professionista che non può apporre il visto.

2) Richiesta del servizio e mandato professionale

L'impresa invia la richiesta di attivazione del servizio al CAF e il modulo di conferimento di mandato professionale (**allegato 1**), debitamente compilati e sottoscritti, in originale a mezzo posta o telefax al CAF.

3) Modalità di acquisizione documentazione a supporto

La documentazione contabile necessaria per procedere correttamente alla verifica professionale ed alla successiva apposizione del visto (individuata nell'**allegato 2**), verrà inviata dall'impresa al CAF mediante copie informatiche (formato .pdf) degli originali in possesso della stessa impresa.

4) Dichiarazione sostitutiva

L'impresa si obbliga ad inviare al CAF una dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, a norma degli articoli 19 e 47 del DPR n. 445/2000, concernente la conformità agli originali dei documenti prodotti e di veridicità di quanto attestato negli stessi (**allegato 3**) da compilare, sottoscrivere e inviare in originale a mezzo posta o telefax o mail al CAF.

5) Termine per il rilascio e l'invio del visto

Il professionista apporrà il visto nelle forme di legge, entro 15 giorni a decorrere dall'invio completo della documentazione prevista negli allegati 1, 2 e 3 e provvederà all'inoltro telematico all'Agenzia delle entrate della dichiarazione IVA o dell'istanza di rimborso vistata.

Qualora dalla documentazione contabile esaminata vi sia una oggettiva impossibilità al rilascio del visto di conformità, il professionista lo comunicherà tempestivamente alla mail indicata nel contratto. È comunque dovuto il compenso minimo di euro 250,00 + IVA.

6) Sistema di sicurezza e privacy

Il CAF e il professionista incaricato dell'espletamento del servizio hanno rispettivamente adottato, oltre a quelle minime obbligatorie, un sistema di misure di sicurezza idonee e conformi allo stato della tecnologia diretto a garantire da rischi i dati inviati dalle imprese.

Si informa che i dati delle imprese acquisiti in occasione del servizio saranno utilizzati e conservati per l'esecuzione dello stesso servizio e per l'espletamento dei conseguenti adempimenti amministrativo contabili e fiscali.

7) Durata

Il servizio verrà prestato relativamente alla dichiarazione IVA che verrà presentata nell'anno di sottoscrizione del contratto o per la singola istanza di rimborso iva trimestrale richiesta.

8) Corrispettivo

I compensi per il servizio (IVA esclusa) comprendono anche l'invio telematico della dichiarazione IVA o dell'istanza di rimborso trimestrale da parte del professionista incaricato e sono determinati tenuto conto dei seguenti parametri:

| importo del credito IVA annuale o trimestrale in euro | Costo per il servizio (IVA esclusa) Euro |
|---|--|
| Fino a 20.000 | 300,00 |
| Da 20.001 a 50.000 | 500,00 |
| Da 50.001 a 100.000 | 600,00 |
| Da 100.001 a 150.000 | 1.000,00 |
| Oltre 150.000 | 1.000,00 + 0,50% del credito iva eccedente i 150.000 con un importo massimo di euro 2.500,00 |

Per gli aderenti al sistema Confindustria e per i clienti di Caf Interregionale Dipendenti S.r.l. è previsto uno sconto del 10% sul compenso richiesto.

La visita in azienda del professionista, qualora richiesta, comporta un rimborso spese forfettario da concordare preventivamente di € 350,00/ 500,00 (IVA esclusa).

Qualora il professionista incaricato sia impossibilitato al rilascio del visto di conformità per problemi riscontrati nell'esame dei documenti (ad es. per registri iva non conforme alle norme di legge, fatture errate, etc.....) è comunque dovuto un compenso minimo di euro 250,00 +IVA a rimborso dell'attività svolta di esame documentazione e consultazione con il cliente.

10) Termini e modalità pagamento

Il pagamento del servizio sarà richiesto prima dell'invio all'Agenzia delle Entrate della dichiarazione iva o dell'istanza di rimborso trimestrale con visto.

Per presa visione e accettazione,

Data,/..... /

Timbro e Firma

.....

allegato 1

(da compilare, sottoscrivere e inviare in originale a mezzo posta al CAF o via mail a vistoiva@cafinterregionale.it)

INCARICO PROFESSIONALE

La sottoscritta impresa

_____ con sede in via _____
Città _____ Cap _____ Prov _____
Partita IVA _____
Codice fiscale _____

rappresentata dal Sig./Sig.ra

Cognome _____ Nome _____
Nato/a _____ il _____
codice fiscale _____

premesso che **ha richiesto** a CAF Interregionale Dipendenti Srl (di seguito denominato "CAF") **il servizio per l'apposizione del visto di conformità** sulla dichiarazioni IVA annuale o dell'istanza di rimborso trimestrale del trimestre del periodo _____, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 10 del decreto-legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 3 agosto 2009, n. 102 e da ultimo dalla Legge n.96/2017 e dell'art. 38-bis DPR 633/1972 come modificato dalla Legge 21 novembre 2016, n.175 **e per l'invio telematico** della stessa dichiarazione/istanza all'Agenzia delle Entrate, oltre al relativo controllo della contabilità IVA da espletare secondo le condizioni generali di contratto predisposte da CAF;

conferisce lo specifico incarico professionale al dr. Gianni Giglioli, soggetto legittimato al rilascio del visto ai sensi dell'art. 10 del D.L. 01/07/2009 n. 78, convertito dalla L. 03/08/2009, n. 102, per l'espletamento delle necessarie prestazioni professionali.

Resta inteso che:

- in considerazione del servizio oneroso attivato da parte di CAF Interregionale Dipendenti Srl nulla è dovuto dall'impresa al professionista abilitato;
- la documentazione contabile necessaria per procedere correttamente alla verifica professionale ed alla successiva apposizione del visto, verrà inviata mediante copie informatiche (formato .pdf) degli originali in possesso.

Il professionista si impegna e garantisce che il servizio sarà svolto **entro 15 giorni a decorrere dall'invio completo della documentazione** prevista negli allegati delle citate condizioni generali.

L'incarico verrà prestato relativamente alla dichiarazione IVA annuale che l'impresa presenterà nell'anno di sottoscrizione del contratto o per l'istanza di rimborso trimestrale di cui si chiede l'apposizione del visto.

Data,/..... /

Timbro e Firma

.....

IDENTIFICAZIONE DEL CLIENTE IN RELAZIONE AGLI OBBLIGHI ANTIRICICLAGGIO PREVISTI DAL D.LGS. 231/2007

In ottemperanza alle disposizioni del d.lgs. 21/11/2007, n. 231, e successive modifiche e integrazioni, nonché alle disposizioni dell’Autorità di Vigilanza in materia di antiriciclaggio, io sottoscritto fornisco, qui di seguito, le mie generalità e le sottostanti informazioni, assumendomi tutte le responsabilità di natura civile, amministrativa e penale per dichiarazioni non veritiere.

COGNOME E NOME
LUOGO E DATA DI NASCITA
INDIRIZZO DI RESIDENZA
NAZIONALITÀ
CODICE FISCALE
TIPO DOCUMENTO D’IDENTIFICAZIONE CARTA D’IDENTITÀ PASSAPORTO ALTRO
NUMERO RILASCIATO DA
IL CON SCADENZA IL

DICHIARO

1) di richiedere la prestazione professionale per conto della società

.....,
con sede legale in
.....
iscritta al Registro delle imprese di,
numero di iscrizione e codice fiscale, in qualità di legale rappresentante munito
dei necessari poteri;

2) DI COSTITUIRE DI NON COSTITUIRE

“PERSONA POLITICAMENTE ESPOSTA” ai sensi della lettera o), articolo 1, d.lgs. n. 231/2007 e dell’articolo 1 dell’Allegato tecnico al medesimo d.lgs. n. 231/2007, in quanto (indicare la carica pubblica o il legame familiare/stretto con il titolare di carica pubblica)

3) che lo scopo e la natura della prestazione professionale di cui al presente mandato professionale è :

- rilascio del visto di conformità della dichiarazione IVA annuale
- invio telematico all’Agenzia delle Entrate della dichiarazione IVA annuale

Ai sensi della vigente normativa antiriciclaggio, il sottoscritto dichiara, sotto la propria personale responsabilità, la veridicità dei dati, delle informazioni fornite e delle dichiarazioni rilasciate e in particolare di quanto dichiarato in relazione alla società e/o alle persone fisiche per conto delle quali, eventualmente, opera.

Il sottoscritto dichiara di essere stato informato della circostanza che il mancato rilascio in tutto o in parte delle informazioni di cui sopra può pregiudicare la capacità del professionista di dare esecuzione alla prestazione professionale richiesta e si impegna a comunicare senza ritardo al professionista ogni eventuale integrazione o variazione che si dovesse verificare in relazione ai dati forniti con la presente dichiarazione.

Il sottoscritto, acquisita l’informativa ai sensi dell’articolo 13 del d.lgs. 196/2003, presta il consenso al trattamento dei dati personali riportati nella presente dichiarazione e di quelli che saranno eventualmente in futuro forniti a integrazione e/o modifica degli stessi.

Il sottoscritto prende altresì atto che la comunicazione a terzi dei dati personali sarà effettuata dal Professionista o dallo Studio professionale in adempimento degli obblighi di legge.

Data,/..... /

Timbro e Firma

.....

Si allega fotocopia del documento di identità non scaduto

allegato 2

ELENCO DEI DOCUMENTI NECESSARI

PER L'APPOSIZIONE DEL VISTO sulla Dichiarazione IVA 2018 dell'anno 2017

- bozza della dichiarazione **Modello IVA 2018** periodo di imposta 2017
- copia dei **registri IVA vendite** dell'anno, stampati in definitivo
- copia dei **registri IVA acquisti** dell'anno, stampati in definitivo
- copia del **registro corrispettivi**, se in uso, stampato in definitivo
- copia del **registro riepilogativo dei sezionali**, se in uso, stampato in definitivo
- copia delle **liquidazioni IVA periodiche** dell'anno
- copia del **riepilogo annuale registri iva**
- copia dei **Mod. F24 di versamento IVA e di compensazione** del credito IVA anno precedente con relative ricevute/attestazioni Entratel di avvenuto pagamento/utilizzo o in alternativa stampa dei versamenti e compensazioni da cassetto fiscale .
- copia delle **Comunicazioni all'Agenzia Entrate delle dichiarazioni di intento** riferite all'anno con relative ricevute di invio telematico
- copia delle **Comunicazioni all'Agenzia Entrate delle liquidazioni periodiche Iva** riferite all'anno con le relative ricevute di invio telematico
- Modello **Dichiarazione IVA annuale anno precedente** e ricevuta di invio telematico
- Copia di una **visura camerale** recente

PER L'APPOSIZIONE DEL VISTO sull'ISTANZA DI RIMBORSO TRIMESTRALE Modello IVA TR

- bozza della **dichiarazione Modello IVATR del periodo in rimborso**
- copia dei **registri IVA vendite** dell'anno in corso, stampati in definitivo
- copia dei **registri IVA acquisti** dell'anno in corso, stampati in definitivo
- copia del **registro corrispettivi** dell'anno in corso, se in uso, stampato in definitivo
- copia del **registro riepilogativo dei sezionali** dell'anno in corso, se in uso, stampato in definitivo
- copia del **riepilogo iva del periodo in rimborso**
- copia delle **liquidazioni IVA periodiche** dell'anno in corso
- copia delle **Comunicazioni all'Agenzia Entrate delle dichiarazioni di intento** riferite all'anno in corso con relative ricevute di invio telematico
- copia delle **Comunicazioni all'Agenzia Entrate delle liquidazioni periodiche Iva** riferite all'anno in corso con le relative ricevute di invio telematico
- **Modello Dichiarazione IVA2018** e ricevuta di invio telematico
- Copia di una **visura camerale** recente

I documenti richiesti vanno inviati in [formato .pdf](#)

Dopo l'esame di quanto ricevuto potrà essere richiesta ulteriore documentazione a supporto della verifica, se ritenuta necessaria per l'espletamento del servizio e/o richiesta da disposizioni di legge.

Per accettazione,

Data,/..... /

Timbro e Firma

.....

Allegato 3

(da compilare, sottoscrivere e inviare in originale a mezzo posta al CAF o via mail a vistoiva@cafinterregionale.it)

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DELL'ATTO DI NOTORIETA'

(Artt. 19 e 47 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445)

Il sottoscritto

Cognome _____ Nome _____

Nato/a _____ il _____

codice fiscale _____

nella sua qualità di rappresentante legale dell'impresa

_____ con sede in via _____

Città _____ Cap _____ Prov _____

Partita IVA _____

Codice fiscale _____

consapevole delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dall'art. 76 del D.P.R. 445 del 28 dicembre 2000

premessi che

- la dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, ai sensi dell'art. 2 del DPR n. 445/2000, può essere validamente utilizzata anche nei rapporti tra soggetti privati che vi consentano, e che tale previsione è contenuta nelle condizioni che regolano il servizio fornito da CAF tramite il dott. Gianni Giglioli di apposizione del visto di conformità;
- a norma degli artt.19 e 19 bis del citato DPR 445/2000 la conformità all'originale della copia dei documenti fiscali che devono essere obbligatoriamente conservati dai privati può essere attestata anche mediante dichiarazione sostitutiva;

DICHIARA

- che le copie inviate al CAF dei documenti contabili- fiscali indicati nell'elenco dei documenti necessari per l'apposizione del visto corrispondono agli originali dei documenti contabili-fiscali conservati dall'impresa e stampati nei registri IVA;
 - che i dati indicati nei documenti contabili-fiscali specificati nel precedente punto sono veritieri.
 - che la contabilità IVA è stata tenuta e la relativa dichiarazione IVA annuale è stata predisposta dall'impresa;
- oppure
- che l'impresa ha affidato la tenuta della contabilità IVA e la predisposizione della relativa dichiarazione IVA annuale a un centro di elaborazione dati o a un professionista che non può apporre il visto.
- che la **società è operativa** (non di comodo o in perdita sistematica) ai sensi dell'art. 30 L. 23/12/1994 n. 724 e successive modificazioni e art 2 commi da 36-decies a 36 duodecies del D.L. 138/2011).

Dichiaro di essere informato, ai sensi e per gli effetti di cui all'art.13 del decreto legislativo n. 196/2003 che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

(luogo, data)

Il Dichiarante (timbro e firma)

.....

.....

Si allega fotocopia del documento di identità non scaduto

Ai sensi dell'art. 38, D.P.R. 445 del 28 dicembre 2000, la dichiarazione è sottoscritta dall'interessato e inviata insieme alla fotocopia, non autenticata di un documento di identità del dichiarante.