



## Autorizzare un professionista fiscale ad accedere alle informazioni fiscali e a condurre transazioni

Il Modulo E-ZRep TR-2000, *Autorizzazione alle transazioni e all'accesso ai dati fiscali*, consente al professionista fiscale di:

- accedere a e ricevere dati fiscali riservati sulle attività o i singoli clienti contribuenti;
- parlare con un rappresentante dell'Agenzia delle entrate e ricevere informazioni riservate sul contribuente in merito a dichiarazioni d'imposta, stime e notifiche; e
- condurre transazioni per conto dei clienti tramite un account Servizi on-line per professionisti fiscali.

**Nota:** queste transazioni on-line comprendono la presentazione delle dichiarazioni dei redditi o degli altri documenti e l'esecuzione di pagamenti per conto del contribuente, per le imposte per le quali è disponibile un'autorizzazione in tal senso all'interno del Modulo E-ZRep TR-2000. Il contribuente non può limitare le autorizzazioni a determinati periodi di dichiarazione d'imposta. Ad esempio, in caso di autorizzazione per l'imposta sulle vendite concessa ad un professionista fiscale, il professionista avrà accesso ai dati relativi all'imposta sulle vendite per tutti i periodi fiscali.

### Transazioni eseguibili da parte dei professionisti fiscali per conto dei contribuenti

Il Modulo TR-2000.1, *Pagina di accesso ai dati fiscali e alle informazioni di autorizzazione per le transazioni*, elenca i servizi on-line per i quali i contribuenti possono autorizzare lo svolgimento per conto loro da parte dei professionisti fiscali.

### Per i professionisti fiscali: come impostare e usare un account

- Create il vostro account Servizi on-line per professionisti fiscali, nel caso in cui non l'abbiate già fatto. Fate riferimento alla nostra Demo di riepilogo sull'account per professionisti fiscali per ottenere maggiori informazioni sul funzionamento del vostro account.
- Chiedete ai vostri clienti di compilare e firmare il Modulo E-ZRep TR-2000. Conservate una copia del modulo di autorizzazione nei vostri schedari per tre anni oltre il termine del periodo di validità dell'autorizzazione. Non è necessario spedire il modulo all'Agenzia delle entrate.
- Aggiungete il cliente al vostro account per professionisti fiscali:
  - selezionate il collegamento *Aggiungi cliente individuale* o *Aggiungi cliente aziendale* situato nella casella delle informazioni del cliente nella home page di riepilogo dell'account Servizi on-line.
  - Inserite i dati del cliente, compreso l'ID del contribuente, e le informazioni ricavate da una dichiarazione dei redditi compilata negli ultimi 12 mesi, per consentire la verifica fiscale. Per i contribuenti individuali, potete anche inserire le informazioni ricavate da una valutazione a cura dell'Agenzia delle entrate.
- Per poter accedere on-line alle transazioni autorizzate dal cliente sul Modulo E-ZRep TR-2000, completate la sezione *Assegna le autorizzazioni del professionista fiscale ai clienti* utilizzando le informazioni inserite nel Modulo E-ZRep dal cliente. Avrete immediatamente accesso ai servizi per i quali il cliente ha fornito l'autorizzazione.

## **Publication 3007-ITA (7/12)**

- Per condurre un'attività per conto del cliente, selezionate il nome del cliente dall'elenco dei clienti visualizzati sulla pagina, o selezionate il cliente dall'elenco a discesa dei clienti situato nella casella dei dati del cliente nella home page di riepilogo del vostro account Servizi on-line.