STRUMENTI DIGITALI A SUPPORTO DEL COMMERCIALISTA

AI per commercialisti

Oltre i chatbot, verso strumenti reali di studio

Giovanni Emmi | Presidente di Proclama S.p.A. tra commercialisti
ODCEC Napoli | 11 giugno 2026

proclama ∞
SPA TP - Dottori commercialisti - Consulenti del lavoro - Revisori Legali

partitaiva.ai

Cloud

Chat

Gestionale

Software AI-first

CONTESTO

Cloud e ChatGPT sono stati un primo passo.

Ma spesso lasciano fuori il processo reale dello studio.

Cloud

sposta documenti, mail e dati fuori dal singolo computer

ChatGPT

rende veloce una prima automazione del testo

Gestionale

resta operativo, ma non sempre governa eccezioni e metodo

Il punto

Finché l'AI resta separata dalle pagine, dai dati e dalle procedure, il commercialista continua a fare da collegamento manuale.

OLTRE IL CHATBOT

Il chatbot risponde. Lo studio ha bisogno di processi che lavorano.

La differenza non è estetica: è operativa.

Chat generica

- risposta da copiare
- contesto da spiegare ogni volta
- azione fuori dal sistema

VS

Software AI-first

- legge la pagina
- usa dati e regole dello studio
- chiama funzioni e produce traccia

Non basta vendere AI sopra software nati per un'altra epoca.

Molte offerte chiamano AI ciò che è chatbot, automazione o machine learning circoscritto.

Machine learning

classifica, suggerisce, stima; utile, ma resta dentro un compito chiuso

Chatbot laterale

risponde a una domanda, ma non governa il processo dello studio

AI-first

legge pagina e dati, usa strumenti, prepara azioni, lascia controllo e traccia

Il punto non è avere una funzione chiamata AI. Il punto è se il software è progettato per far lavorare l'AI dentro il processo.

SOFTWARE LEGACY

Il limite non è commerciale. È architetturale.

Su alcune piattaforme aggiungere strati non basta: il cuore del software è stato pensato per un altro modo di lavorare.

Software tradizionale

core gestionale	maschere e archivi
cloud	accesso remoto
API / portale	collegamento
chatbot / AI	strato esterno

VS

Software AI-first

dati	interrogabili
funzioni	richiamabili
pagine	contesto
controllo	log e conferme

A un certo punto non si aggiunge un altro modulo: si ripensa il software.

CAMBIO DI PARADIGMA

Il commercialista non è solo utente del software.

Può diventare progettista del metodo che il software deve eseguire.

Dominio

regole fiscali, contabili, revisione, eccezioni

Dati

XML, PDF, registri, movimenti, scadenze

AI agenti

lettura, ragionamento, chiamata di strumenti

Interfaccia

pagine operative, controlli, conferme

Risultato: uno strumento autonomo ma controllabile, costruito intorno a un processo professionale.

DEFINIZIONE

AI-first significa che l'AI è nel centro del flusso.

Non una chat appoggiata a lato: un agente che opera dentro confini, dati e permessi.

Pagina

vede dove siamo e quale pratica è aperta

Contesto

legge dati, documenti, regole e memoria

Strumenti

può aprire funzioni e preparare azioni

Conferma

lascia traccia e richiede controllo umano

La responsabilità resta professionale. Cambia il punto: l'AI non suggerisce soltanto, prepara lavoro dentro il sistema.

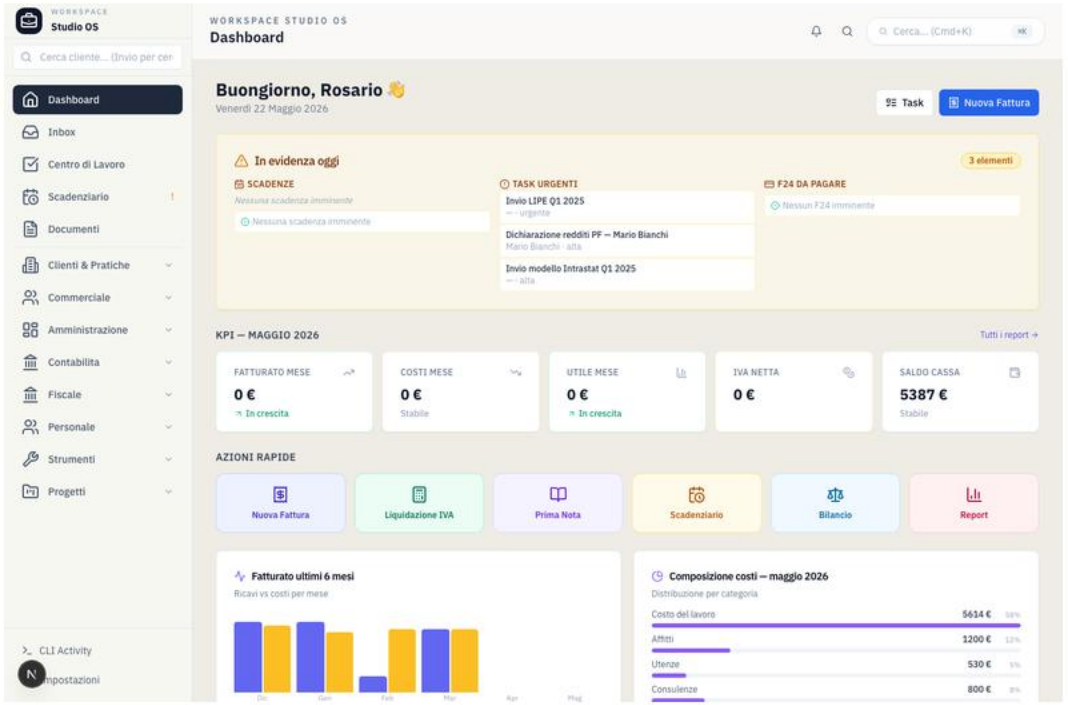
CASO OPERATIVO

Commertel come esempio, non come vendita.

Il messaggio non è 'comprare un prodotto'. È dimostrare che uno studio può costruire da zero strumenti aderenti al proprio metodo.

- **costruito in studio**
- **processi reali**
- **controllo umano**

Commertel | Dashboard Studio OS



CASO OPERATIVO

Commertel nasce AI-first attorno a ciò che serve allo studio.

Non è un'app in vendita: è un laboratorio interno per lo studio e la rete.

Contabilità

registrazione automatica fatture con AI generativa privata

Fiscale

dichiarativi, scarico fatture, controlli e invii telematici

Revisione

dossier, procedure, controlli e carte di lavoro

Consulenza

perizie, business plan, analisi e documenti

Lavoro

consulenza del lavoro in sviluppo operativo

Studio

amministrazione, clienti, task, contratti e rete

Perché richiede tempo

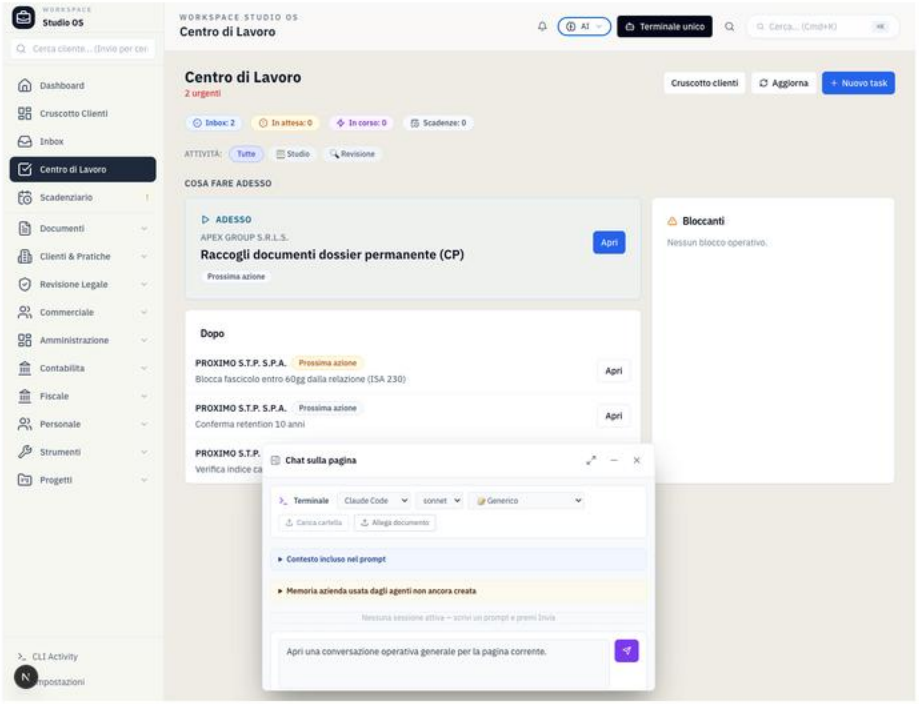
Lo sviluppo è rapido; la parte lunga è la certezza. Prima test su società interne, posizioni personali, dichiarativi, invii e procedure della rete.

La chat cambia natura quando conosce pagina, pratica e contesto.

Qui l'AI non è un sito esterno da aprire. Entra nel Centro di Lavoro, vede il task, può includere il contesto nel prompt e collegarsi al terminale operativo.

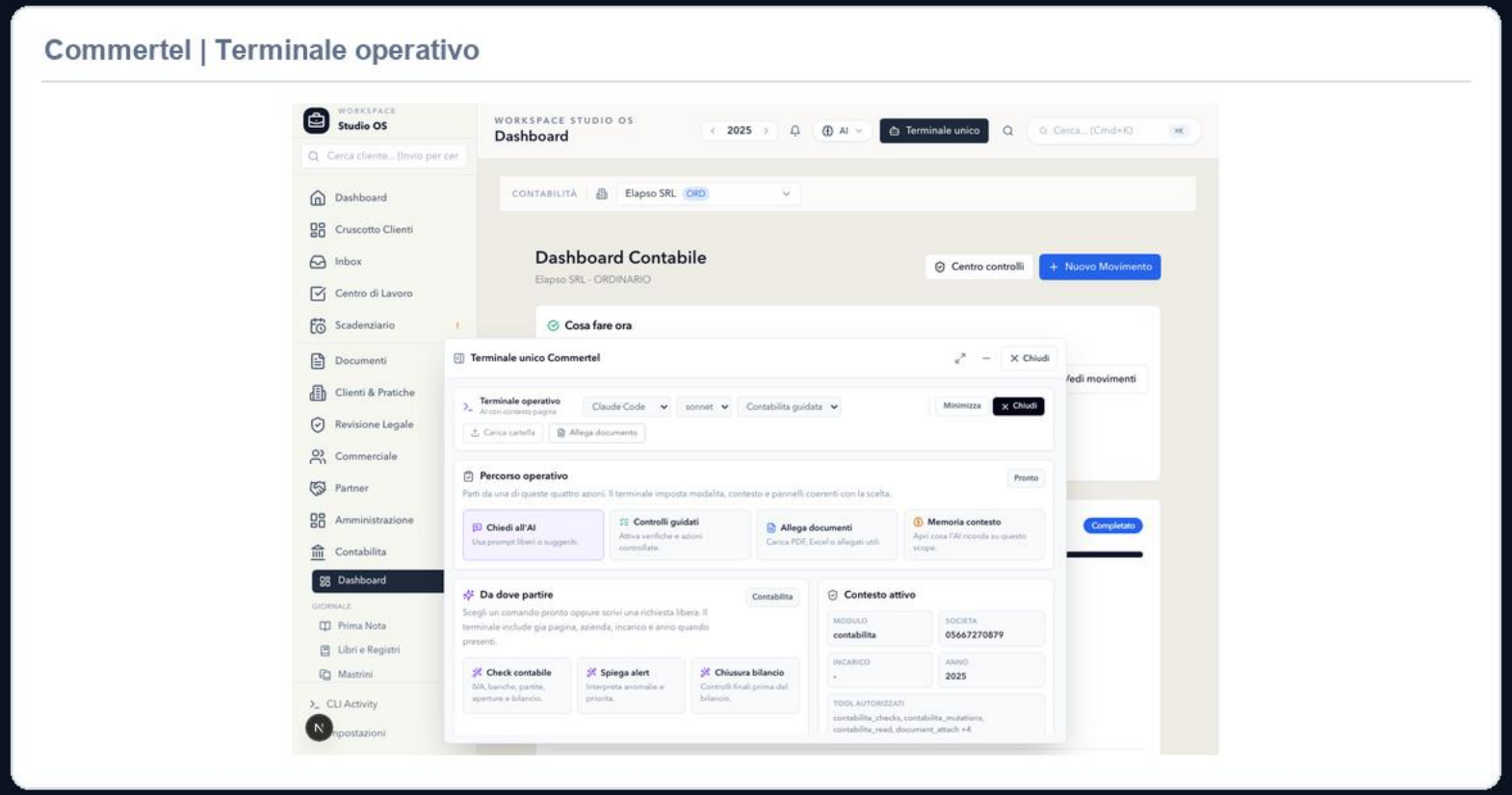
- **contesto della pagina**
- **memoria e regole**
- **azione proposta dentro il flusso**

Commertel | Centro di Lavoro con chat sulla pagina



L'agente non scrive soltanto: può usare funzioni.

La differenza pratica è l'accesso controllato agli strumenti del software.



Per il commercialista

- meno passaggi manuali
- azioni coerenti con la pagina
- permessi e contesto
- output controllabile

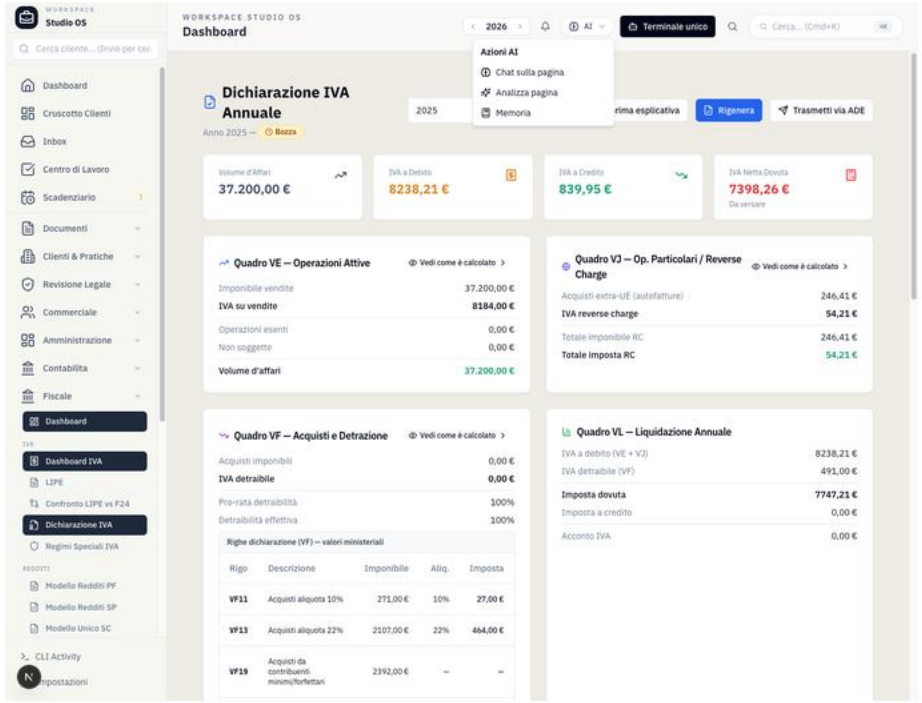
PAGINA INTERROGABILE

Ogni pagina può diventare oggetto di analisi e memoria.

Le azioni AI hanno senso solo se sono collegate al contesto: pagina, cliente, anno, modulo, permessi, dati già presenti.

- **chat sulla pagina**
- **analizza pagina**
- **memoria**

Commertel | Menu AI nel modulo Dichiarazione IVA



IL PUNTO POLITICO-PROFESSIONALE

Costruito da zero da commercialisti.

Non per diventare software house, ma per riportare la progettazione del processo dentro la professione.

Sapere professionale	le regole vanno tradotte da chi conosce il lavoro
Piccole parti autonome	si parte da flussi ripetibili, misurabili e controllabili
Iterazione reale	ogni errore ed eccezione migliora la procedura
Governance	permessi, log, privacy e conferme restano parte del progetto

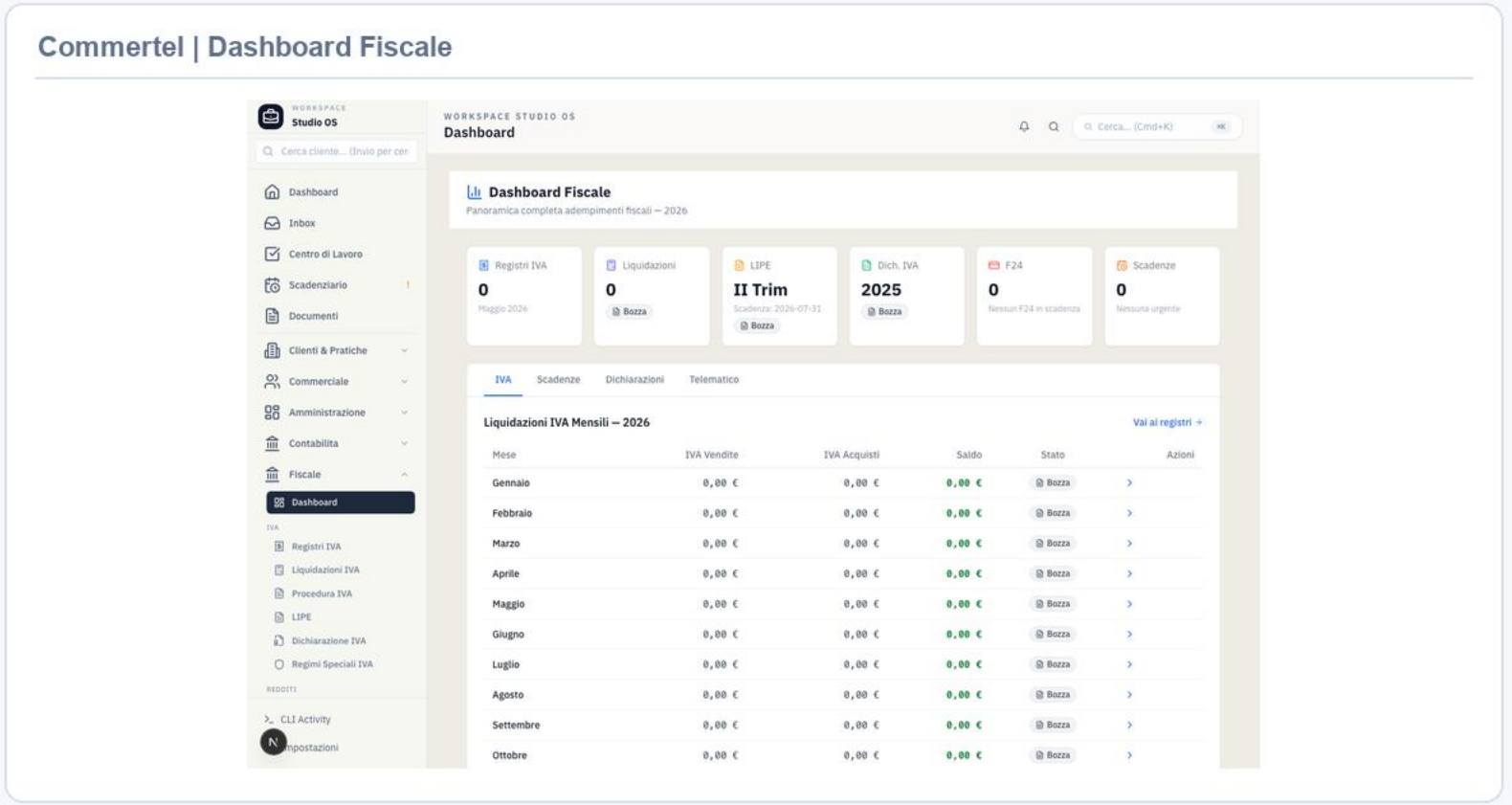
La prova: se il processo è chiaro, oggi il software diventa ricreabile e adattabile.

ESEMPIO FISCALE

Dati strutturati, non testo libero.

La dichiarazione IVA non è una pagina da guardare: è un insieme di dati, calcoli e verifiche. L'AI-first serve a muoversi dentro questa struttura.

- **quadri**
- **calcoli**
- **spiegazioni**



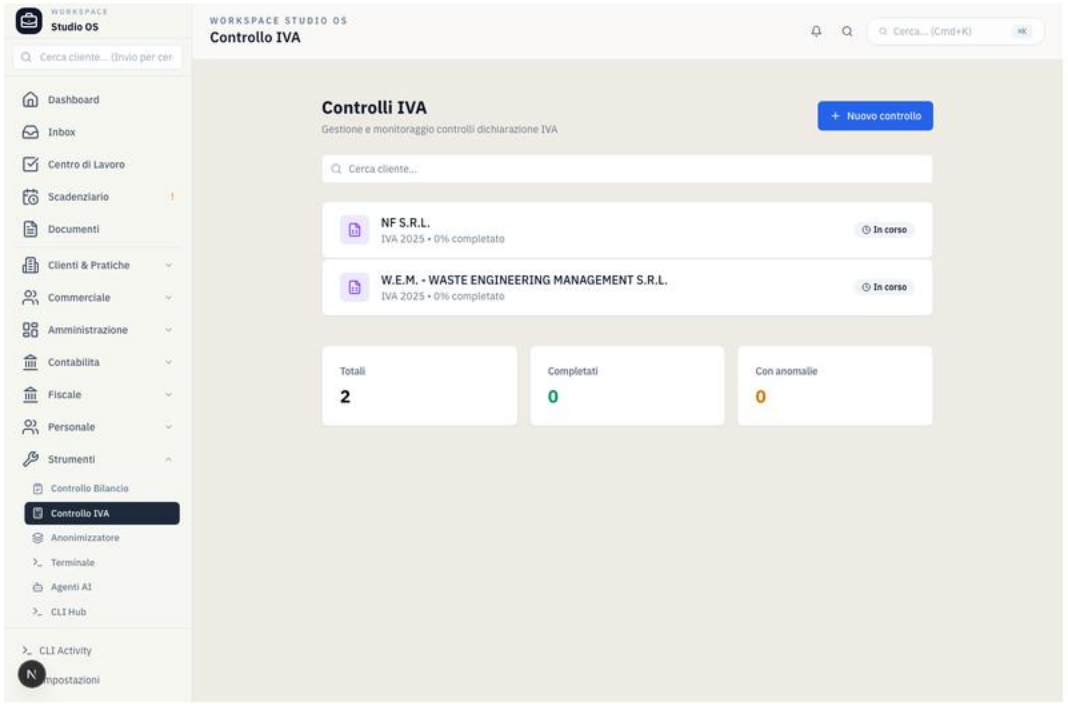
ESEMPIO CONTROLLO

Il valore non sta nella singola risposta, ma nella procedura.

Un agente utile non deve solo 'sapere l'IVA'. Deve sapere dove guardare, quali controlli ripetere, quando fermarsi e cosa lasciare tracciato.

- **monitorare**
- **segnalare**
- **preparare output verificabile**

Commertel | Controllo IVA



AUTONOMIA GOVERNATA

Autonomo non significa incontrollato.

Nel lavoro professionale l'AI deve avere confini più chiari, non meno confini.

Permessi
quali azioni può eseguire

Traccia
cosa ha letto, proposto, modificato

Privacy
dati minimizzati e trattati con criterio

Conferma
firma e responsabilità restano umane

Versioni
regole e skill migliorano nel tempo

La neutralità della presentazione sta qui: non 'fidarsi dell'AI', ma progettare strumenti che rendono il controllo più esplicito.

MODELLO ORGANIZZATIVO

La rete è il vantaggio: casi reali, centro di ricerca, moduli condivisi.

Il centro non sostituisce i commercialisti. Trasforma esperienza professionale in procedure riusabili.



La guida resta professionale: il software segue il metodo dello studio, non viceversa.

CHIUSURA

La domanda non è: quale AI compro?

La domanda è: quali processi di studio voglio governare?

1. **Cloud, chatbot e AI aggiunta a strati sono uno step, non il punto di arrivo.**
2. **L'AI-first porta l'agente dentro dati, pagine, funzioni e controlli.**
3. **Commertel dimostra che strumenti autonomi possono nascere da commercialisti.**
4. **Il controllo umano resta necessario: il marketing non sostituisce la responsabilità.**

proclama ∞
SPA TP - Dottori commercialisti - Consulenti del lavoro - Revisori Legali

partitaiva.ai