

INPS



DETERMINAZIONE N. 21 DEL 29 LUG. 2014

INPS - UFF. OO.CC. - Pervenuto il 29 LUG. 2014

Oggetto Convenzione tra l'Agenzia delle Entrate e l'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale per il servizio di riscossione mediante il modello F 24 dei canoni di locazione relativi al patrimonio Immobiliare a reddito in gestione diretta

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Visto il decreto legislativo n. 479 del 30 giugno 1994 e successive modificazioni;

Visto il D.P.R. 24 settembre 1997, n. 366;

Visto il Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 12 febbraio 2014 di nomina del dott. Vittorio Guerriero Conti a Commissario Straordinario dell'INPS emanato di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Visto l'art. 7, comma 8, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;

Visto l'art. 21, comma 1, del Decreto legge 6 dicembre 2011, n.201, convertito in legge 22 dicembre 2011, n. 214, che ha previsto la soppressione dell'INPDAP e dell'ENPALS, con decorrenza 1° gennaio 2012, e l'attribuzione delle relative funzioni all'INPS, che succede in tutti i rapporti attivi e passivi degli Enti soppressi;

Vista la direttiva del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 28 dicembre 2011;

Visto il decreto di natura non regolamentare adottato in data 28 marzo 2013 dal Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze e con il Ministro per la Pubblica Amministrazione e la semplificazione, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale, serie generale n. 135 del giorno 11 giugno 2013, che ha trasferito all'INPS le

risorse strumentali, umane e finanziarie del soppresso Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza per i Lavoratori dello Spettacolo e dello Sport Professionistico (ENPALS), in attuazione dell'art. 21 comma 2 del Decreto Legge 6 dicembre 2011 n. 201;

Visto il decreto di natura non regolamentare adottato in data 5 luglio 2013 dal Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze e con il Ministro per la Pubblica Amministrazione e la semplificazione, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale, serie generale n. 223 del giorno 23 settembre 2013, che ha trasferito all'INPS le risorse strumentali, umane e finanziarie del soppresso Istituto nazionale di previdenza per i dipendenti dell'amministrazione pubblica (INPDAP);

Visto che l'INPDAP, con convenzione sottoscritta in data 27 maggio 2004, affidava all'Agenzia delle Entrate il servizio di bollettazione e riscossione dei compensi per la locazione del patrimonio immobiliare da reddito;

Visto il decreto con cui il Ministero dell'Economia e Finanze in data 5 febbraio 2014, al fine di valorizzare il patrimonio immobiliare dello Stato non utilizzato per fini istituzionali ha disciplinato la costituzione di fondi comuni di investimento immobiliare cui conferire, tra gli altri, l'intero patrimonio immobiliare dell'Istituto;

Tenuto conto che il rapporto convenzionale costituito tra l'INPDAP e l'Agenzia delle Entrate, la cui vigenza è stata prorogata con scambio di note fra le parti, è scaduto il 30 giugno 2014;

Vista la nota con cui L'INPS, in data 16 maggio 2014, nelle more della valorizzazione del patrimonio, ha manifestato la necessità di continuare ad avvalersi dei servizi dell'Agenzia per la bollettazione e la riscossione dei canoni e oneri del patrimonio immobiliare della Gestione Pubblica;

Ritenuto opportuno, nelle more del materiale conferimento del patrimonio immobiliare ai fondi, continuare ad avvalersi del servizio svolto dall'Agenzia delle Entrate per la bollettazione e riscossione degli affitti, canoni ed oneri, del patrimonio immobiliare a reddito in gestione diretta;

Atteso che le Parti, per l'estrazione, la trasmissione e l'elaborazione dei dati, si uniformano alle disposizioni contenute nel decreto legislativo 30 giugno 2003 n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali" e s.m.i. e ai provvedimenti emessi in materia dal Garante per la protezione dei dati personali;

Tenuto conto che gli oneri che derivano a carico dell'Istituto sono stati determinati in modo dettagliato dall'Agenzia a titolo di rimborso spese sia per i singoli servizi, per la singola bollettazione e trasmissione del modello F24 agli

affittuari e per il servizio di riversamento delle somme riscosse, sia per le spese generali amministrative e dei costi sostenuti per la gestione del software, quantificati a livello annuale in € 10.420;

Tenuto conto che le attività di bollettazione e riscossione che riguardano i singoli contratti sono state determinate in: n. 2931 emissioni di F24 mensili, n. 86 emissioni di F24 trimestrali, n. 5 emissioni di F24 semestrali, n. 4 emissioni di F24 annuali;

Preso atto che le spese sopraesposte, da intendersi fuori dal campo di applicazione dell'IVA, sono state quantificate in € 80.000 annue e saranno imputate al capitolo di spesa 8U1104068 01 - "spese per il servizio di bollettazione e riscossione, mediante modello F24, dei canoni di affitto degli stabili da reddito ex INPDAP svolto dall'Agenzia delle Entrate" istituito con determinazione commissariale n. 44 del 9 aprile 2014 avente ad oggetto "prima nota di variazione al Bilancio preventivo dell'Inps per l'anno 2014" approvata definitivamente dal CIV con deliberazione n. 6 del 14.05.2014;

Considerato che gli oneri saranno pagati in tre tranches all'Agenzia delle Entrate a seguito di presentazione di relativa fattura elettronica;

Vista la relazione predisposta sull'argomento dalla Direzione Generale;

Su proposta del Direttore Generale,

DETERMINA

di approvare il testo dell'allegata convenzione, che costituisce parte integrante della presente determinazione.

Il Commissario Straordinario
Dott. Vittorio Guerriero Conti





CONVENZIONE TRA L'AGENZIA DELLE ENTRATE E L'ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE PER IL SERVIZIO DI RISCOSSIONE MEDIANTE IL MODELLO F24 DEI CANONI DI LOCAZIONE RELATIVI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE A REDDITO IN GESTIONE DIRETTA

L'Agenzia delle Entrate (di seguito denominata "Agenzia"), con sede in Roma, Via Cristoforo Colombo, 426 C/D - Codice Fiscale 06363391001 – rappresentata dal dott.

.....

E

L'ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE (di seguito denominato INPS o, congiuntamente all'Agenzia delle Entrate, "le Parti") con sede in Roma, via Ciro il Grande 21 – codice fiscale 8007870587 – legalmente rappresentato dal Commissario Straordinario dott. Vittorio Guerriero Conti in virtù del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 febbraio 2014

Premesso che:

- l'articolo 62 del d.lgs. 30 luglio 1999, n. 300 stabilisce che l'Agenzia è competente a svolgere i servizi relativi alla amministrazione, alla riscossione e al contenzioso dei tributi diretti e dell'imposta sul valore aggiunto, nonché di tutte le imposte, diritti o entrate erariali o locali, entrate anche di natura extratributaria, già di competenza del Dipartimento delle Entrate del Ministero delle Finanze o affidati alla sua gestione in base alla legge o ad apposite convenzioni stipulate con gli enti impositori o con gli enti creditori;
- L'art.21, comma 1 del decreto legge 6 dicembre 2011 n.201, convertito nella legge n.214 del 22 dicembre 2011 ha soppresso dal 1 gennaio 2012 l'INPDAP e l'ENPALS;
- Per effetto dell'adozione dei decreti attuativi del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 28 marzo e del 5 luglio 2013 sono state trasferite all'INPS le risorse e il patrimonio immobiliare dell'ENPALS e dell'INPDAP;
- Il decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 5 febbraio 2014 emanato in esecuzione della legge 111 del 15 luglio 2011, al fine di valorizzare il patrimonio immobiliare pubblico, ha disposto la costituzione di fondi comuni di investimento

immobiliare cui conferire o trasferire immobili di proprietà dello Stato non utilizzati per finalità istituzionali e diritti reali immobiliari, nonché conferire o trasferire anche l'intero patrimonio immobiliare da reddito dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale; a tal fine il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha costituito la Società Investimenti Immobiliari Italiani Società di Gestione del Risparmio per azioni "InvImIt SGR s.p.a.";

- l'INPS, con il Piano Industriale approvato con Determinazione Commissariale n.38 del 1 aprile 2014 ha stabilito, per il periodo 2014/2016, che il patrimonio immobiliare da reddito debba essere valorizzato con il conferimento dello stesso ai fondi o con vendite specifiche per i cespiti non trasferibili agli stessi e pertanto la consistenza del patrimonio immobiliare da reddito, nel periodo indicato da detto Piano Industriale potrebbe subire variazioni per effetto dell'attuazione della normativa di riferimento;
- l'INPDAP con determina del Commissario Straordinario n. 211 del 24 marzo 2004, aveva deliberato di affidare, con apposita convenzione, il servizio di riscossione dei canoni del patrimonio immobiliare da reddito, nonché del residuo patrimonio di proprietà, all'Agenzia delle Entrate; servizio da effettuarsi secondo le modalità di versamento previste dal capo III del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241;
- l'art. 21 del decreto legislativo 241/1997 fissa i termini di versamento delle somme riscosse dagli intermediari abilitati e di predisposizione e trasmissione dei dati riepilogativi relativi alle somme a debito o a credito evidenziate nelle deleghe di pagamento dagli intermediari abilitati a un'apposita struttura dell'Agenzia;
- l'art. 22, comma 1, del citato decreto legislativo 241/1997 fissa i termini entro i quali le somme riscosse sono attribuite agli enti destinatari;
- che ai sensi dell'art. 4, lettera f) del proprio statuto l'Agenzia può fornire servizi, nella materia di competenza, ad altri enti, sulla base di disposizioni di legge o di rapporti convenzionali;
- il DM 21 maggio 2003 prevede la possibilità per l'Agenzia di riscuotere, secondo le modalità stabilite dal decreto legislativo 241/1997 e sulla base di convenzioni preventivamente definite con il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'economia e delle finanze, entrate, anche di natura non tributaria, di competenza di enti pubblici, anche territoriali;
- il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ha fornito il relativo parere in data 11 maggio 2004 con prot. n.58784;
- l'art. 19, comma 2, del decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196, concernente "Codice in materia di protezione dei dati personali", dispone che la comunicazione di dati da parte di un soggetto pubblico ad altri soggetti pubblici è ammessa, tra l'altro, quando prevista da una norma di legge o di regolamento;
- il decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e successive modificazioni, concerne norme in materia di "Codice dell'amministrazione digitale";
- con convenzione sottoscritta il 27 maggio 2004 tra le Parti, integrata con accordo del 30 luglio 2004 e rinnovata di anno in anno tramite scambio di note tra le parti, è

stato regolato il servizio di riscossione mediante il modello F24 e bollettazione dei canoni e oneri del patrimonio immobiliare da reddito gestito dall'INPDAP;

- la convenzione vigente ha cessato i suoi effetti il 30 giugno 2014. L'INPS, con nota del 16 maggio 2014, nelle more della valorizzazione del patrimonio, ha manifestato la necessità di continuare ad avvalersi dei servizi dell'Agenzia per la bollettazione e la riscossione dei canoni e oneri del patrimonio immobiliare della Gestione Pubblica. Le parti, nell'ottica del rispetto del criterio di economicità dell'azione amministrativa e, in generale, degli ordinari canoni di semplificazione e di non aggravamento del procedimento, ritengono opportuno disporre il rinnovo della detta convenzione per la durata di tre anni.

convengono quanto segue:

Art. 1 Definizioni

1. Ai fini della presente convenzione, si intende per:
 - 1.1. "canoni", il totale delle somme dovute a qualsiasi titolo, dai locatari, per la locazione degli immobili che costituiscono il patrimonio immobiliare di cui alla presente convenzione;
 - 1.2. "modello F24", il modello di pagamento "F24", di cui al capo III, sezione I, del decreto legislativo 241/1997;
 - 1.3. "bollettazione", la predisposizione ed inoltro ai locatari delle richieste di pagamento dei canoni;
 - 1.4. "codice", il d.lgs. n.196/2003, recante la disciplina in materia di tutela della riservatezza dei dati personali;
 - 1.5. "CAD", il d.lgs. n.82/2005, e successive modificazioni, concernente norme in materia di "Codice dell'amministrazione digitale";

Art. 2 Oggetto

1. La presente convenzione disciplina i rapporti tra l'Agenzia e l'INPS relativamente:
 - a) alla bollettazione;
 - b) alla riscossione, mediante modello F24 dei canoni;
 - c) al riversamento delle somme riscosse;
 - d) alla trasmissione dei dati analitici delle somme evidenziate nelle deleghe di pagamento e dei dati contabili riepilogativi;
 - e) alla fornitura di uno strumento di monitoraggio delle riscossioni presso il centro di elaborazione dati dell'INPS, aggiornato con cadenza settimanale;
 - f) alla messa a disposizione della funzionalità relativa alla predisposizione del modello F24 "predeterminato" per la riscossione di morosità pregresse.

2. Resta di esclusiva responsabilità dell'INPS:

- l'attività di assistenza ai locatari;
- la fornitura e la correttezza di tutti i dati e di tutte le informazioni, a qualsiasi titolo, forniti all'Agenzia;
- l'attività derivante da eventuali errori sia sugli importi, sia sulle anagrafiche, sia sui recapiti forniti all'Agenzia;
- gli eventuali ritardi nella bollettazione da parte dell'Agenzia, derivanti dal mancato rispetto da parte dell'INPS delle tempistiche concordate per la fornitura dei dati per la bollettazione.

3. L'INPS ha facoltà di chiedere, con almeno un mese di anticipo, l'estensione dell'operatività della convenzione ad ulteriori unità immobiliari di cui dovesse assumere la gestione.

Art. 3

Flussi informativi e riversamento delle somme riscosse

1. L'INPS, con cadenza mensile, entro il 15 del mese trasmette all'Agenzia i dati utili per la bollettazione del mese successivo, in conformità alle specifiche tecniche di cui all'allegato 1.
2. L'Agenzia provvede, entro 20 giorni lavorativi dalla consegna dei dati utili per la bollettazione, a far recapitare, tramite il "servizio posta elettronica ibrida epistolare" ordinario, almeno l'85 % delle richieste di pagamento ai locatari.
3. L'Agenzia fornisce all'INPS in conformità alle specifiche tecniche previste nell'allegato 2, i dati relativi:
 - a) alle operazioni di riscossione dei canoni, entro 9 giorni lavorativi dalla riscossione e alle regolazioni contabili conseguenti agli annullamenti di cui al successivo punto b);
 - b) ai versamenti annullati, successivamente alla presentazione del modello F24, su richiesta degli intermediari della riscossione per errori di rendicontazione o dei locatari, fermo restando che l'Agenzia non è in alcun caso responsabile delle conseguenze generate da tali errori e annullamenti né è tenuta a gestirle, entro il giorno 10 del mese successivo a quello di elaborazione dei dati.
4. L'Agenzia, nei termini di cui all'articolo 22, comma 1, del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, effettua l'imputazione delle somme riscosse a favore dell'INPS sul conto corrente acceso presso Poste Italiane S.p.A., IBAN IT11 1076 0103 2000 0005 4538 939, intestato all'INPS.
5. L'eventuale variazione del suddetto conto corrente deve essere comunicata con le modalità di cui all'art.47 del CAD all'Agenzia, Direzione Centrale

Amministrazione, Pianificazione e Controllo – Settore Contabilità e Bilancio, agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it, almeno 30 giorni prima della modifica stessa.

6. L'Agenzia non risponde delle anomalie riscontrate relativamente a coordinate bancarie che generano uno storno dell'operazione di accredito delle somme riscosse e che determinano un ritardo nel riversamento delle stesse.
7. La trasmissione dei flussi informativi di cui ai commi precedenti avviene, mediante *file transfer protocol*, attraverso il deposito in appositi server messi a disposizione dall'INPS.

Art. 4

Rimborso spese

1. Per i servizi resi ai sensi degli articoli 2 e 3 della presente convenzione, spetta all'Agenzia un rimborso spese pari al compenso dalla stessa dovuto agli intermediari della riscossione, attualmente nella misura di seguito indicata, compenso cui devono aggiungersi € 0,10 per ciascuna delega di versamento a titolo di rimborso delle spese generali amministrative ed in particolare:
 - a) per le deleghe conferite telematicamente all'Agenzia:
 - ✓ non è dovuto alcun compenso e rimborso spese per il modello F 24 con saldo finale pari a zero;
 - ✓ € 0,80, per il modello F 24 con saldo finale maggiore di zero con addebito su conto corrente bancario;
 - ✓ € 1,00, per il modello F 24 con saldo finale maggiore di zero con addebito su conto corrente postale;
 - b) per le deleghe conferite a banche convenzionate e Equitalia S.p.A., tramite sue partecipate:
 - ✓ € 1,65 per il modello F24 "predeterminato";
 - ✓ € 1,40, per il modello F24 "conferito con modalità telematiche";
 - ✓ € 2,00, per il modello F24 "cartaceo";
 - c) per le deleghe conferite a Poste Italiane S.p.A.:
 - ✓ € 1,80 per il modello F24 "predeterminato";
 - ✓ € 2,20, per il modello F24 "conferito con modalità telematiche";
 - ✓ € 2,55, per il modello F24 "cartaceo"
2. Nel caso in cui uno stesso modello F24 sia utilizzato, contestualmente, per il versamento dei canoni in favore dell'INPS e di altri tributi o entrate, è a carico dell'INPS una percentuale del rimborso spese, come individuato al comma precedente; tale percentuale corrisponde al rapporto tra il numero delle righe dei modelli F24 compilati relativamente ai canoni di pertinenza dell'INPS ed il numero totale delle righe redatte in tali modelli.

3. Per il servizio reso ai sensi dell'art. 3, comma 2, della presente convenzione l'INPS corrisponde all'Agenzia, a titolo di rimborso spese, un importo pari a € 0,65 (fascicolo composto di tre pagine compreso modello F24) o ad € 1,15 (fascicolo composto di quattro pagine compreso modello F24) per singola bollettazione postalizzata.
4. Le variazioni agli importi indicati ai commi 1 e 3 sono comunicate a cura dell'Agenzia, unitamente agli eventuali conguagli dovuti.
5. L'INPS corrisponde, altresì, all'Agenzia € 10.420,00 annui, a titolo di rimborso delle spese generali amministrative e dei costi sostenuti per la gestione del software necessario all'erogazione dei servizi.
6. Gli importi di cui ai precedenti commi sono fuori dal campo di applicazione dell'IVA.

Art. 5

Modalità e termini di pagamento del rimborso delle spese

1. L'Agenzia trasmette, con le modalità di fatturazione elettronica previste dalla legge 24 dicembre 2007 n.244, nonché dal decreto ministeriale 3 aprile 2013 n.55 e successive modifiche e integrazioni, all'INPS, Codice Univoco Ufficio "UF5HHG", le fatture ai sensi dell'art. 4:
 - a) commi 1, 2 e 3, entro il 30 novembre, per le riscossioni e bollettazioni elaborate nei primi nove mesi dell'anno, ed entro il 28 febbraio, per le riscossioni e bollettazioni elaborate nell'ultimo trimestre dell'anno precedente, unitamente all'indicazione delle somme spettanti e dei dati in base ai quali tale ammontare è stato determinato;
 - b) comma 5, entro il mese di luglio di ciascun anno.
2. L'INPS provvede a versare, in conformità alle indicazioni fornite dall'Agenzia, gli importi comunicati ai sensi dei commi precedenti, entro la fine del secondo mese successivo al ricevimento di ciascuna comunicazione.
3. Le riscossioni oggetto della presente convenzione, accertate successivamente ai termini indicati nei commi precedenti, sono oggetto di comunicazione integrativa di pagamento, con specifica indicazione di termini e modalità.
4. In caso di pagamento tardivo degli importi indicati ai commi precedenti sono dovuti gli interessi legali per il periodo intercorrente tra la scadenza del termine stesso e il giorno del pagamento.
5. L'INPS si impegna a comunicare all'Agenzia, Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo – Settore Contabilità e Bilancio, agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it, con almeno un mese di anticipo, le eventuali variazioni inerenti al Codice Univoco Ufficio di cui al comma 1.

6. L'Agenzia si riserva di individuare apposite procedure che consentono, attraverso specifici automatismi, di trattenere gli importi richiesti ai sensi del comma 1, dai canoni riscossi nei periodi successivi a quello di ricevimento delle fatture previste nei medesimi commi. Termini e modalità di attuazione del presente comma sono stabiliti ai sensi dell'articolo 8, comma 1.

Art. 6

Trattamento dei dati personali

1. L'INPS, in qualità di Titolare del trattamento dei dati personali connessi alle attività di cui alla presente Convenzione, nomina con atto separato l'Agenzia delle Entrate quale responsabile del trattamento dei dati personali di cui alla presente convenzione ai sensi dell'art. 29 del D.lgs. 196/2003 recante il Codice in materia di protezione dei dati personali (di seguito "Codice").
2. Il trattamento dei dati oggetto della presente convenzione da parte dell'Agenzia delle Entrate è effettuato esclusivamente per le finalità indicate nel precedente art. 2, nel rispetto della vigente normativa, con particolare riguardo ai principi di pertinenza e non eccedenza e alle misure di sicurezza previste dal Codice, nonché osservando le istruzioni fornite dall'INPS, in qualità di Titolare del trattamento, contenute nella presente convenzione e nei suoi allegati.
3. La trasmissione dei flussi informativi di cui all'articolo 3 avviene nel rispetto delle prescrizioni indicate nell'Allegato B al Codice, in particolare identificando il soggetto che effettua lo scambio dei dati e prevedendo che la parola chiave sia soggetta a scadenza periodica. La sicurezza nella trasmissione dei dati è inoltre garantita attraverso l'utilizzo di protocolli crittografici nelle comunicazioni.

Art. 7

Durata della Convenzione

1. La presente convenzione ha durata triennale e si applica alle riscossioni dei canoni effettuate a decorrere dal 1 luglio 2014.
2. All'INPS è riconosciuta, nell'ipotesi di completa attuazione delle previsioni di cui al DM 5 febbraio 2014 e di conseguente significativa diminuzione del patrimonio immobiliare gestito, la facoltà di recedere dalla presente convenzione, con un preavviso di un mese e previo il ristoro di tutti gli oneri sostenuti dall'Agenzia.

Art. 8

Modifiche

1. Le Parti si impegnano a definire con successivi atti le eventuali variazioni alle modalità, alle condizioni e ai tempi di svolgimento del servizio e di pagamento

del rimborso spese di cui al precedente articolo 5 che si rendano opportune o necessarie, anche a seguito di nuove disposizioni di legge, in modo da tenere conto delle esigenze organizzative, tecniche e di sicurezza, e dei tempi necessari per l'adeguamento delle procedure.

2. L'INPS si impegna a chiedere, con almeno un mese di anticipo, l'istituzione di codici, da utilizzare nel modello F24, per il versamento dei canoni, con l'indicazione dettagliata dei necessari elementi normativi e tecnici, nonché l'eventuale soppressione di codici già istituiti.
3. Con separato atto sottoscritto tra le Parti sono disciplinate le eventuali implementazioni allo strumento di monitoraggio che l'Inps dovesse richiedere per finalità di reportistica mirata delle riscossioni, nonché la relativa migrazione su nuova piattaforma degli applicativi.

Art. 9 Rinvii

1. Per quanto non espressamente regolato nella presente convenzione, con riguardo alle modalità di svolgimento del servizio, si applicano le norme del codice civile e del codice di procedura civile.

Art. 10 Allegati

1. La narrativa e gli allegati costituiscono parte integrante della presente convenzione. In particolare, gli allegati riguardano:
 - Allegato 1: Specifiche tecniche di fornitura dei dati utili per la bollettazione;
 - Allegato 2: Specifiche tecniche di fornitura dei flussi informativi relativi alle operazioni di riscossione dei canoni.

Art. 11 Comunicazioni

Tutte le comunicazioni di cui alla presente convenzione dovranno essere inoltrate ai seguenti indirizzi di posta elettronica certificata:

- Agenzia delle Entrate - Direzione Centrale Amministrazione, Pianificazione e Controllo - Settore Rapporti istituzionali convenzionali - Ufficio Servizi in convenzione ad enti, Pec: agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it;
- INPS - Direzione Centrale Organizzazione
Pec: dc.organizzazione@postacert.inps.gov.it

Agenzia delle Entrate

INPS
Commissario straordinario
(dott. Vittorio Guerriero Conti)

ALLEGATO 1

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

Giugno 2014

INDICE

GENERALITA'	4
1. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEI DATI PER L'INVIO MENSILE DELLE BOLLETTE	5
1.1 ARCHIVIO GUIDA	6
1.2 ARCHIVIO CONTRATTO	8
1.3 ARCHIVIO ACCERTATO	12
2. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DEGLI ESITI DEI CONTROLLI SUI DATI DELLE BOLLETTE	14
2.1 ARCHIVIO ESITO-GUIDA	15
2.2 ARCHIVIO ESITO-CONTRATTO	18
2.3 ARCHIVIO ESITO-ACCERTATO	23
3. TRASMISSIONE DELLA TABELLA DELLE CAUSALI SPESA DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE E VICEVERSA	25
3.1 RECORD DI TESTA "CAUSALI SPESA" – TIPO RECORD A	26
3.2 RECORD FORNITURA "CAUSALI SPESA" – TIPO RECORD C	27
3.3 RECORD DI CODA "CAUSALI SPESA" – TIPO RECORD Z	29
4. TRASMISSIONE DELLA TABELLA CODICI COMPARTIMENTO DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE	30
4.1 RECORD DI TESTA "CODICI COMPARTIMENTO" – TIPO RECORD A	31
4.2 RECORD FORNITURA "CODICI COMPARTIMENTO" – TIPO RECORD D	32
4.3 RECORD DI CODA "CODICI COMPARTIMENTO" – TIPO RECORD Z	34
5. ELENCO APPENDICI	35
5.1 APPENDICE A - CONTENUTO E RAPPRESENTAZIONE DEI CAMPI	36

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

5.2	APPENDICE B - TABELLA CODIFICA DELLE SEGNALAZIONI DI ERRORE.....	37
5.3	APPENDICE C - TABELLA CODICI LOTTI.....	39
5.4	APPENDICE D - TABELLA CAUSALI.....	40
5.5	APPENDICE E - TABELLA CODICI COMPARTIMENTI.....	42

GENERALITA'

Il presente documento descrive le modalità di scambio dei dati tra INPS ed Agenzia delle Entrate finalizzati alla riscossione, tramite modello F24, degli affitti del patrimonio immobiliare gestito dall'INPS ; in particolare, vengono descritte le modalità di trasmissione dei dati per la predisposizione mensile delle bollette.

L'INPS invia all'Agenzia delle Entrate:

- *mensilmente* i dati per la predisposizione delle bollette;
- *periodicamente*, a fronte di variazioni, le informazioni relative a Causali Spesa e Compartimenti.

L'Agenzia delle Entrate provvede alla verifica della rispondenza di quanto ricevuto alle specifiche tecniche ed all'invio all'INPS degli esiti dei controlli effettuati.

La suddetta verifica può dar luogo a tre situazioni:

1. i dati trasmessi risultano corretti;
2. sono presenti delle Segnalazioni di possibili anomalie nei dati trasmessi, che comportano la necessità di una conferma da parte di INPS prima di procedere con l'emissione delle bollette;
3. sono stati riscontrati Errori bloccanti, che comportano il rifiuto della fornitura e la necessità della predisposizione di una ulteriore fornitura correttiva da parte dell'INPS.

Nel primo caso, l'Agenzia delle Entrate provvede direttamente all'avvio delle successive fasi di lavorazione;

Nel secondo caso l'INPS effettua la verifica delle Segnalazioni ricevute e provvede:

- in caso di verifica con esito positivo, all'invio di una fornitura di *forzatura* delle Segnalazioni pervenute;
- in caso di verifica con esito negativo, alla modifica dei dati errati ed all'invio di una fornitura correttiva.

In entrambi i casi il PROGRESSIVO TRASMISSIONE deve essere incrementato di una unità.

Nel terzo caso l'INPS provvede alla modifica dei dati errati ed all'invio di una fornitura correttiva incrementando di una unità il PROGRESSIVO TRASMISSIONE.

Lo scambio di dati tra INPS ed Agenzia delle Entrate è gestito tramite procedure di File Transfer.

Gli archivi trasmessi sono tutti di lunghezza variabile, con i campi delimitati dal separatore ";" impostato anche dopo l'ultimo dato.

I campi non valorizzati (valore null) non sono trasferiti, e sono identificabili attraverso la presenza di due separatori di campo contigui (;;).

Il carattere ";" pertanto non può mai comparire all'interno di un dato alfanumerico (si rimanda all'Appendice A.2 Tipo di caratteri ammessi).

Su tutti i campi trasmessi vengono effettuati i controlli formali descritti nei paragrafi successivi.

1. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEI DATI PER L'INVIO MENSILE DELLE BOLLETTE

La fornitura si compone di 3 archivi logici:

GUIDA
CONTRATTO
ACCERTATO

ricollegabili tra di loro dal valore assunto dai campi ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA, PROGRESSIVO TRASMISSIONE. accodati fisicamente in un unico file di trasmissione.

Si precisa che, in caso di fornitura di conferma a fronte di un flusso ESITI contenente solo Segnalazioni, viene trasmesso il solo file GUIDA con l'impostazione a "2" del FLAG DI UTILIZZO.

1.1 Archivio GUIDA

L'archivio contiene informazioni riepilogative della trasmissione dei dati di bollettazione da INPS all' Agenzia delle Entrate.

L'archivio si compone di un unico record, contenente le informazioni che individuano il mese di riferimento per l'emissione delle bollette ed i dati riepilogativi relativi agli archivi di dettaglio CONTRATTO ed ACCERTATO.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
3	SEQUENZA	O	2 n
4	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
5	NUMERO TOTALE RECORD CONTRATTO	O	7 n
6	NUMERO TOTALE RECORD ACCERTATO	O	9 n
7	IMPORTO TOTALE RICHIESTO	O	15 n
8	DATA-ORA FINE ELABORAZIONE	O	19 x
9	FLAG UTILIZZO	O	1 n

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "G".

(008)

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

- Deve avere formato YYYYMM; per MM sono ammessi anche i valori 13 e 99
- Deve essere compreso uguale o superiore a 200405

(021)

(022)

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

- Deve essere numerico
- Deve essere maggiore di zero
- Deve essere univoco rispetto alle forniture precedentemente inviate (con esito positivo).

(003)

(004)

(023)

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; assume il valore "01" per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla coppia ANNO-MESE BOLLETTA e SEQUENZA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura.

- Deve essere numerico
- Deve essere maggiore di zero
- Deve essere progressivamente incrementato di 1 ad ogni invio in caso di forniture errate.

(003)

(004)

(024)

TOTALE RECORD CONTRATTO

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

Numero di record forniti sull'archivio CONTRATTO.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere coerente con il valore assunto dal campo flag utilizzo: (020)
 - se flag utilizzo = '1' deve essere maggiore di zero
 - se flag utilizzo = '2' deve essere uguale a zero
- Deve essere uguale al numero di record trasmessi sul file CONTRATTO. (025)

TOTALE RECORD ACCERTATO

Numero di record forniti sull'archivio ACCERTATO.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere coerente con il valore assunto dal campo flag utilizzo: (020)
 - se flag utilizzo = '1' deve essere maggiore di zero
 - se flag utilizzo = '2' deve essere uguale a zero
- Deve essere uguale al numero di record trasmessi sul file ACCERTATO (026)

IMPORTO TOTALE RICHIESTO

Importo totale richiesto in bollettazione, espresso in centesimi di Euro.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore o uguale a zero (005)
- Deve essere uguale alla somma dei campi IMPORTO BOLLETTA risultanti dai record forniti sull'archivio CONTRATTO. (027)

DATA-ORA FINE ELABORAZIONE

Data e ora di fine elaborazione della fornitura da parte dell'INPS

- Deve essere una data-ora valida in formato yyyy-mm-dd hh:mm:ss. (028)

FLAG UTILIZZO

Flag che individua il tipo di fornitura:

vale '1' per fornitura bollette predisposta da INPS ;

vale '2' per forzatura da parte di INPS di fornitura con 'Segnalazioni'

- Deve assumere solo i valori '1' e '2' (029)
- Può assumere il valore '2' solo in caso di esito fornitura precedente (progressivo trasmissione = n-1) con 'Segnalazioni'. (030)

1.2 Archivio **CONTRATTO**

L'archivio contiene un record per ogni bolletta che deve essere inviata per il mese specificato.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
3	IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA	O	10 n
4	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
5	SEQUENZA	O	2 n
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	FLAG CARTOLARIZZAZIONE	O	1 a
8	CODICE COMPARTIMENTO	O	6 a
9	IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	10 n
10	COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE	O	80 x
11	CODICE FISCALE	F	16 b
12	IDENTIFICATIVO INDIRIZZO	F	10 n
13	INDIRIZZO INTESTATARIO	O	80 x
14	CODICE COMUNE INDIRIZZO	O	4 b
15	PROVINCIA INDIRIZZO	F	2 a
16	CAP INDIRIZZO	F	5 n
17	IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA	O	10 n
18	INDIRIZZO UNITA' LOCATA	F	80 x
19	CODICE COMUNE UNITA' LOCATA	O	4 b
20	DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA	F	80 x
21	MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA	F	12 b
22	IMPORTO BOLLETTA	O	15 n
23	DATA SCADENZA	O	10 x
24	NUMERO RECORD ACCERTATO	O	2 n
25	CODICE NOTA	F	1 b
26	FLAG ABITATIVO	O	1 a

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "C".

(008)

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata: può assumere i valori riportati in Appendice C.

- Deve assumere uno dei valori ammessi.

(031)

IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)
- Deve essere congruente con l'identificativo lotto, come riportato in Appendice C (032)
- Deve essere presente una sola volta nel file CONTRATTO. (033)

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

- Deve avere formato YYYYMM; per MM sono ammessi anche i valori 13 e 99 (021)
- Deve essere uguale a ANNO-MESE BOLLETTA indicato sul file GUIDA. (034)

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)
- Deve essere uguale alla SEQUENZA indicata sul file GUIDA. (035)

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; assume il valore "01" per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla coppia ANNO-MESE BOLLETTA e SEQUENZA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)
- Deve essere uguale al PROGRESSIVO TRASMISSIONE indicato sul file GUIDA. (036)

FLAG CARTOLARIZZAZIONE

Flag che individua se l'immobile è cartolarizzato (S=sì; N=no).

- Deve essere alfabetico. (001)
- Deve assumere valore S o N. (037)

CODICE COMPARTIMENTO

Codice che individua la Direzione Compartimentale dell'INPS competente per l'Unità Locata, come riportato in Appendice E.

- Deve essere alfabetico. (001)
- Deve assumere uno dei valori ammessi (046)

IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Identificativo soggetto per INPS.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)

COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE

Cognome e nome o denominazione dell'intestatario della bolletta.

- Deve essere impostato (006)

CODICE FISCALE

Codice fiscale dell'intestatario della bolletta (non obbligatorio)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

(11 caratteri numerici nel caso di persona non fisica)

IDENTIFICATIVO INDIRIZZO

Identificativo indirizzo per INPS (non obbligatorio).

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore o uguale a zero (005)

INDIRIZZO INTESTATARIO

Indirizzo a cui inviare la bolletta, composto da prefisso, dizione indirizzo e numero civico.

- Deve essere impostato (006)

CODICE COMUNE INDIRIZZO

Codice catastale del comune dell'indirizzo a cui inviare la bolletta (in caso di incongruenza con provincia e CAP si considerano valide le informazioni reperite in Anagrafe Tributaria sulla base del codice catastale).

- deve essere un codice catastale esistente (039)
- deve essere un codice catastale di comune attivo (040)

PROVINCIA INDIRIZZO

Provincia dell'indirizzo a cui inviare la bolletta (non obbligatorio).

In caso di sigla provincia inesistente o incoerente con il codice catastale si considerano valide le informazioni reperite in Anagrafe Tributaria.

- deve essere una sigla di provincia esistente (segnalazione non bloccante) (038)

CAP INDIRIZZO

Codice di avviamento postale dell'indirizzo a cui inviare la bolletta (non obbligatorio).

In caso di CAP errato o incoerente con il codice catastale si considerano valide le informazioni reperite in Anagrafe Tributaria.

- Deve essere numerico (segnalazione non bloccante) (003)
- Deve essere maggiore o uguale a zero (segnalazione non bloccante) (005)

IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA

Identificativo Unità Locata per INPS.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)

INDIRIZZO UNITA' LOCATA

Indirizzo Unità Locata, composto da prefisso, dizione indirizzo e numero civico (non obbligatorio).

CODICE COMUNE UNITA' LOCATA

Codice catastale del comune dove è ubicata l'Unità Locata (non obbligatorio).

- Deve essere un codice catastale esistente (039)
- Deve essere un codice catastale di comune attivo (040)

DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA

Scala, piano, interno e tipo dell'Unità Locata (non obbligatorio).

MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA

Matricola che individua l'Unità Principale Locata (non obbligatorio).

- Deve essere alfanumerico (002)

IMPORTO BOLLETTA

Importo totale richiesto in bolletta, espresso in centesimi di Euro.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore o uguale a zero (005)

• Deve essere uguale alla somma algebrica degli importi dei record di dettaglio dell'archivio

ACCERTATO individuati dalla stessa chiave (IDENTIFICATIVO LOTTO-IDENTIFICATIVO R.U.)

(042)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

DATA SCADENZA

Data di scadenza teorica della bolletta.

- Deve essere una data in formato yyyy-mm-dd (043)
- Deve essere compresa nei 12 mesi successivi ad anno-mese bolletta (compreso) (044)

NUMERO RECORD ACCERTATO

Numero delle voci di dettaglio da riportare sulla bolletta.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)
- Deve essere uguale al numero dei record di dettaglio dell'archivio ACCERTATO individuati dalla stessa chiave (IDENTIFICATIVO LOTTO – IDENTIFICATIVO R.U.) (045)

CODICE NOTA

Codice che individua il testo della nota da riportare in bolletta (non obbligatorio).

- Deve assumere uno dei valori ammessi (047)

FLAG ABITATIVO

Individua la tipologia dell'Unità Locata, distinguendo Abitativo ('A') o Non Abitativo ('N')

- Deve essere alfabetico (001)
- Deve assumere valore A o N. (041)

1.3 Archivio ACCERTATO

L'archivio contiene i dettagli delle voci di spesa di tutte le bollette che devono essere inviate per il mese specificato.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
3	IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA	O	10 n
4	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
5	SEQUENZA	O	2 n
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	CAUSALE CONTABILE	O	4 b
8	IMPORTO	O	15 n
9	INIZIO COMPETENZA	F	6 n
10	FINE COMPETENZA	F	6 n

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "A".

(008)

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata: può assumere i valori riportati in Appendice C.

- Deve assumere uno dei valori ammessi.

(031)

IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.

- Deve essere numerico
- Deve essere maggiore di zero
- Deve essere congruente con l'identificativo lotto, come riportato in Appendice C
- Deve essere presente nel file CONTRATTO.

(003)

(004)

(032)

(051)

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

- Deve avere formato YYYYMM; per MM sono ammessi anche i valori 13 e 99
- Deve essere uguale a ANNO-MESE BOLLETTA indicato sul file GUIDA.

(021)

(034)

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

- Deve essere numerico
- Deve essere maggiore di zero
- Deve essere uguale alla SEQUENZA indicata sul file GUIDA.

(003)

(004)

(035)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione: assume il valore "01" per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla coppia ANNO-MESE BOLLETTA e SEQUENZA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere maggiore di zero (004)
- Deve essere uguale al PROGRESSIVO TRASMISSIONE indicato sul file GUIDA. (036)

CAUSALE CONTABILE

Codice della specifica voce di spesa

- Deve essere un codice presente e valido per il mese di bollettazione sulla tabella delle Causali Contabili presente in Appendice D (052)
- Deve rispettare i criteri di molteplicità definiti (059)

IMPORTO

Importo (positivo o negativo) relativo alla voce di spesa indicata, espresso in centesimi di Euro.

- Deve essere numerico (003)
- Deve essere non superiore al valore di soglia definito (per tipologia di spesa e di unità locata) (053)
- Deve rispettare i criteri di coerenza contabile definiti (054)

INIZIO COMPETENZA

Anno e mese di inizio competenza della voce di spesa, nel formato YYYYMM (non obbligatorio).

E' impostato in caso di causali che si riferiscono ad un periodo diverso dal mese di bolletta.

- Deve avere formato YYYYMM (055)
- Deve essere impostato se è impostato il campo FINE COMPETENZA (056)

FINE COMPETENZA

Anno e mese di fine competenza della voce di spesa, nel formato YYYYMM (non obbligatorio).

E' impostato in caso di causali che si riferiscono ad un periodo diverso dal mese di bolletta.

- Deve avere formato YYYYMM (057)
- Deve essere impostato se è impostato il campo INIZIO COMPETENZA (058)
- Deve essere maggiore o uguale al campo INIZIO COMPETENZA (060)

2. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DEGLI ESITI DEI CONTROLLI SUI DATI DELLE BOLLETTE

La trasmissione si compone di 3 archivi logici:

ESITO-GUIDA
ESITO-CONTRATTO
ESITO-ACCERTATO

ricollegabili tra di loro dal valore assunto dai campi ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA, PROGRESSIVO TRASMISSIONE, accodati fisicamente in un unico file di trasmissione.

In particolare la trasmissione è così costituita:

ESITO-GUIDA	contiene un unico record impostato secondo standard
ESITO-CONTRATTO	contiene un record, impostato secondo standard, per ogni record inviato nel file CONTRATTO che presenti <i>errori bloccanti</i> e/o delle <i>segnalazioni</i> :
ESITO-ACCERTATO	contiene un record, impostato secondo standard, per ogni record inviato nel file ACCERTATO che presenti <i>errori bloccanti</i> e/o delle <i>segnalazioni</i> .

Nel caso in cui tutti i dati trasmessi risultino *corretti*, viene trasmesso solamente il file ESITO-GUIDA

La segnalazione dell'esito dei controlli effettuati sul singolo campo della fornitura è un campo alfanumerico di 4 caratteri, con la seguente struttura:

Xnnn

in cui X individua il livello di errore, ed assume i valori

- '0' per assenza di errori
- 'S' per Segnalazione
- 'E' per Errore bloccante

nnn è una codifica numerica, che individua l'errore riscontrato come indicato nella specifica tabella riportata in Appendice B.

Si precisa che in caso di assenza di errori il campo relativo all'esito dei controlli assume valore '0000'.

2.1 Archivio ESITO-GUIDA

Informazioni riepilogative della trasmissione da Agenzia delle Entrate ad INPS degli esiti relativi ad una fornitura dei dati di bollettazione.

L'archivio si compone di un unico record, contenente l'esito dei controlli effettuati sull'archivio GUIDA, l'esito globale della fornitura ed alcuni dati riepilogativi riguardanti le verifiche sugli archivi di dettaglio CONTRATTO e ACCERTATO.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
3	ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA	O	4 b
4	SEQUENZA	O	2 n
5	ERRORE SEQUENZA	O	4 b
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
8	NUMERO TOTALE RECORD CONTRATTO	O	7 n
9	ERRORE NUMERO TOTALE RECORD CONTRATTO	O	4 b
10	NUMERO TOTALE RECORD ACCERTATO	O	9 n
11	ERRORE NUMERO TOTALE RECORD ACCERTATO	O	4 b
12	IMPORTO TOTALE RICHIESTO	O	15 n
13	ERRORE IMPORTO TOTALE RICHIESTO	O	4 b
14	DATA-ORA FINE ELABORAZIONE	O	19 x
15	ERRORE DATA-ORA FINE ELABORAZIONE	O	4 b
16	FLAG UTILIZZO	O	1 n
17	ERRORE FLAG UTILIZZO	O	4 b
18	FLAG ESITO CONTROLLI	O	1 b
19	NUMERO RECORD CONTRATTO CORRETTI	O	7 n
20	NUMERO RECORD CONTRATTO CON SEGNALAZIONI	O	7 n
21	NUMERO RECORD CONTRATTO CON ERRORI	O	7 n
22	NUMERO RECORD ACCERTATO CORRETTI	O	9 n
23	NUMERO RECORD ACCERTATO CON SEGNALAZIONI	O	9 n
24	NUMERO RECORD ACCERTATO CON ERRORI	O	9 n

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico ESITO-GUIDA (trasmesso da INPS); assume il valore "G".

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su ANNO-MESE BOLLETTA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE SEQUENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su SEQUENZA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Progressivo trasmissione da utilizzare per invio successivo in caso di errori; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO TRASMISSIONE la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

TOTALE RECORD CONTRATTO

Numero di record forniti sull'archivio CONTRATTO.

ERRORE TOTALE RECORD CONTRATTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

TOTALE RECORD ACCERTATO

Numero di record forniti sull'archivio ACCERTATO.

ERRORE TOTALE RECORD ACCERTATO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO TOTALE RICHIESTO

Importo totale richiesto in bollettazione, espresso in centesimi di Euro.

ERRORE IMPORTO TOTALE RICHIESTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA-ORA FINE ELABORAZIONE

Data e ora di fine elaborazione della fornitura da parte dell'INPS

ERRORE DATA-ORA FINE ELABORAZIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

FLAG UTILIZZO

Flag che individua il tipo di fornitura:

vale '1' per fornitura bollette predisposta da INPS;

vale '2' per forzatura da parte di INPS di fornitura con 'Segnalazioni'

ERRORE FLAG UTILIZZO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

FLAG ESITO CONTROLLI

Flag che segnala il livello più elevato di errore riscontrato nella fornitura

vale '0' per fornitura corretta

vale 'S' per fornitura con 'Segnalazioni'

vale 'E' per fornitura con 'Errori'

NUMERO RECORD CONTRATTO CORRETTI

Numero record del file **CONTRATTO** sui quali non è stato riscontrato nessun Errore o Segnalazione.

Tali record non vengono trasmessi nel file **ESITO-CONTRATTO**.

NUMERO RECORD CONTRATTO CON SEGNALAZIONI

Numero record del file **CONTRATTO** sui quali sono state riscontrate solo Segnalazioni.

NUMERO RECORD CONTRATTO CON ERRORI

Numero record del file **CONTRATTO** sui quali sono stati riscontrati Errori ed eventualmente Segnalazioni.

NUMERO RECORD ACCERTATO CORRETTI

Numero record del file **ACCERTATO** sui quali non è stato riscontrato nessun Errore o Segnalazione.

Tali record non vengono trasmessi nel file **ESITO-ACCERTATO**.

NUMERO RECORD ACCERTATO CON SEGNALAZIONI

Numero record del file **ACCERTATO** sui quali sono state riscontrate solo Segnalazioni.

NUMERO RECORD ACCERTATO CON ERRORI

Numero record del file **ACCERTATO** sui quali sono stati riscontrati Errori ed eventualmente Segnalazioni.

2.2 Archivio ESITO-CONTRATTO

Contiene un record Esito per ogni record inviato nel file CONTRATTO che presenti Errori bloccanti e/o Segnalazioni.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	STATO RECORD	O	1 b
3	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
4	ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 b
5	IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA	O	10 n
6	ERRORE RAPPORTO UTENZA	O	4 b
7	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
8	ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA	O	4 b
9	SEQUENZA	O	2 n
10	ERRORE SEQUENZA	O	4 b
11	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
12	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
13	FLAG CARTOLARIZZAZIONE	O	1 a
14	ERRORE FLAG CARTOLARIZZAZIONE	O	4 b
15	CODICE COMPARTIMENTO	O	6 a
16	ERRORE CODICE COMPARTIMENTO	O	4 b
17	IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	10 n
18	ERRORE IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	4 b
19	COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE	O	80 x
20	ERRORE COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE	O	4 b
21	CODICE FISCALE	F	16 b
22	ERRORE CODICE FISCALE	O	4 b
23	IDENTIFICATIVO INDIRIZZO	F	10 n
24	ERRORE IDENTIFICATIVO INDIRIZZO	O	4 b
25	INDIRIZZO INTESTATARIO	O	80 x
26	ERRORE INDIRIZZO INTESTATARIO	O	4 b
27	CODICE COMUNE INDIRIZZO	O	4 b
28	ERRORE CODICE COMUNE INDIRIZZO	O	4 b
29	PROVINCIA INDIRIZZO	O	2 a

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

30	ERRORE PROVINCIA INDIRIZZO	O	4 b
31	CAP INDIRIZZO	O	5 n
32	ERRORE CAP INDIRIZZO	O	4 b
33	IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA	O	10 n
34	ERRORE IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA	O	4 b
35	INDIRIZZO UNITA' LOCATA	F	80 x
36	ERRORE INDIRIZZO UNITA' LOCATA	O	4 b
37	CODICE COMUNE UNITA' LOCATA	O	4 b
38	ERRORE CODICE COMUNE UNITA' LOCATA	O	4 b
39	DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA	F	80 x
40	ERRORE DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA	O	4 b
41	MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA	F	12 b
42	ERRORE MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA	O	4 b
43	IMPORTO BOLLETTA	O	15 n
44	ERRORE IMPORTO BOLLETTA	O	4 b
45	NUMERO RECORD ACCERTATO	O	2 n
46	ERRORE NUMERO RECORD ACCERTATO	O	4 b
47	DATA SCADENZA	O	10 x
48	ERRORE DATA SCADENZA	O	4 b
49	CODICE NOTA	F	1 b
50	ERRORE CODICE NOTA	O	4 b
51	FLAG ABITATIVO	O	1 a
52	ERRORE FLAG ABITATIVO	O	4 b

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico ESITO-CONTRATTO (trasmesso da INPS).

STATO RECORD

Informazione sul più elevato livello di errore riscontrato nei controlli sul record CONTRATTO.

Può assumere i seguenti valori:

- 'S' per record con 'Segnalazioni'
- 'E' per record con 'Errori' ed eventualmente con Segnalazioni

IDENTIFICATIVO FILE-CONTRATTO

Carattere di identificazione del file logico CONTRATTO (trasmesso da INPS).

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unita' Locata:

può assumere i valori da 'ING' a '10NG' o il valore convenzionale '99NG'.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.

ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE SEQUENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Progressivo trasmissione da utilizzare per invio successivo in caso di errori; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

FLAG CARTOLARIZZAZIONE

Flag che individua se l'immobile è cartolarizzato.

ERRORE FLAG CARTOLARIZZAZIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE COMPARTIMENTO

Codice che individua il Compartimento amministrativo competente per l'Unità Locata, come riportato in Appendice E.

ERRORE CODICE COMPARTIMENTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Identificativo soggetto per INPS.

ERRORE IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE

Cognome e nome o denominazione dell'intestatario della bolletta.

ERRORE COGNOME E NOME/DENOMINAZIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE FISCALE

Codice fiscale dell'intestatario della bolletta (non obbligatorio)
(11 caratteri numerici nel caso di persona non fisica)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

ERRORE CODICE FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO INDIRIZZO

Identificativo indirizzo per INPS .

ERRORE IDENTIFICATIVO INDIRIZZO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

INDIRIZZO INTESTATARIO

Indirizzo a cui inviare la bolletta, composto da prefisso, dizione indirizzo e numero civico.

ERRORE INDIRIZZO INTESTATARIO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE COMUNE INDIRIZZO

Codice catastale del comune dell'indirizzo a cui inviare la bolletta (in caso di incongruenza con provincia e CAP si considerano valide le informazioni reperite in Anagrafe Tributaria sulla base del codice catastale).

ERRORE CODICE COMUNE INDIRIZZO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROVINCIA INDIRIZZO

Provincia dell'indirizzo a cui inviare la bolletta.

ERRORE PROVINCIA INDIRIZZO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CAP INDIRIZZO

Codice di avviamento postale dell'indirizzo a cui inviare la bolletta.

ERRORE CAP INDIRIZZO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA

Identificativo Unità Locata per INPS .

ERRORE IDENTIFICATIVO UNITA' LOCATA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

INDIRIZZO UNITA' LOCATA

Indirizzo Unità Locata, composto da prefisso, dizione indirizzo e numero civico (non obbligatorio).

ERRORE INDIRIZZO UNITA' LOCATA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE COMUNE UNITA' LOCATA

Codice catastale del comune dove è ubicata l'Unità Locata (non obbligatorio).

ERRORE CODICE COMUNE UNITA' LOCATA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA

Scala, piano, interno e tipo dell'Unità Locata (non obbligatorio).

ERRORE DATI IDENTIFICATIVI UNITA' LOCATA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA
Matricola che individua l'Unità Locata Principale.

ERRORE MATRICOLA UNITA' PRINCIPALE LOCATA
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO BOLLETTA
Importo totale richiesto in bolletta, espresso in centesimi di Euro.

ERRORE IMPORTO BOLLETTA
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO RECORD ACCERTATO
Numero delle voci di dettaglio da riportare sulla bolletta.

ERRORE NUMERO RECORD ACCERTATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA SCADENZA
Data di scadenza teorica della bolletta.

ERRORE DATA SCADENZA
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE NOTA
Codice che individua il testo della nota da riportare in bolletta (non obbligatorio).

ERRORE CODICE NOTA
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

FLAG ABITATIVO
Individua la tipologia dell'Unità Locata, distinguendo Abitativo ('A') o Non Abitativo ('N')

ERRORE FLAG ABITATIVO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

2.3 Archivio *ESITO-ACCERTATO*

Contiene un record Esito per ogni record inviato nel file *ACCERTATO* che presenti Errori bloccanti e/o Segnalazioni.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	STATO RECORD	O	1 b
3	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
4	ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 b
5	IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA	O	10 n
6	ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA	O	4 b
7	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
8	ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA	O	4 b
9	SEQUENZA	O	2 n
10	ERRORE SEQUENZA	O	4 b
11	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
12	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
13	CAUSALE CONTABILE	O	4 b
14	ERRORE CAUSALE CONTABILE	O	4 b
15	IMPORTO	O	15 n
16	ERRORE IMPORTO	O	4 b
17	INIZIO COMPETENZA	F	6 n
18	ERRORE INIZIO COMPETENZA	O	4 b
19	FINE COMPETENZA	F	6 n
20	ERRORE FINE COMPETENZA	O	4 b

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico *ESITO-ACCERTATO* (trasmesso da INPS).

STATO RECORD

Informazione sul più elevato livello di errore riscontrato nei controlli sul record *ACCERTATO*.

Può assumere i seguenti valori:

- 'S' per record con 'Segnalazioni'
- 'E' per record con 'Errori' ed eventualmente con Segnalazioni

IDENTIFICATIVO LOTTO

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata:
può assumere i valori da '1NG' a '10NG' o il valore convenzionale '99NG'.

ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.

ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO UTENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese per il quale deve essere emessa la bolletta, nel formato YYYYMM.

ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

SEQUENZA

Identificativo della fornitura all'interno di ANNO-MESE; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE SEQUENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Progressivo trasmissione da utilizzare per invio successivo in caso di errori; se la fornitura è unica assume valore 01.

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CAUSALE CONTABILE

Codice della specifica voce di spesa

ERRORE CAUSALE CONTABILE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO

Importo (positivo o negativo) relativo alla voce di spesa indicata, espresso in centesimi di Euro.

ERRORE IMPORTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

INIZIO COMPETENZA

Anno e mese di inizio competenza della voce di spesa, nel formato YYYYMM (non obbligatorio).

ERRORE INIZIO COMPETENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

FINE COMPETENZA

Anno e mese di fine competenza della voce di spesa, nel formato YYYYMM (non obbligatorio).

ERRORE FINE COMPETENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

3. TRASMISSIONE DELLA TABELLA DELLE CAUSALI SPESA DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE E VICEVERSA

La *Tabella delle Causali Spesa*, fornita dall' INPS all'Agenzia delle Entrate, contiene la descrizione delle Causali di Spesa che compongono le voci di dettaglio delle bollette e i relativi raggruppamenti contabili.

In Appendice D è riportata la tabella fornita dall'INPS per l'avvio delle attività di predisposizione delle bollette. A regime la fornitura verrà effettuata dall'INPS *totalmente* ad ogni aggiornamento dei codici causale c/o delle relative descrizioni.

L'Agenzia delle Entrate trasmetterà all'INPS la stessa fornitura completa delle informazioni sui codici tributo istituiti per il pagamento tramite modello F24 di ciascun raggruppamento di causali di spesa.

La fornitura della *Tabella delle Causali Spesa* è costituita da:

1. un record di testa
2. "n" record di dettaglio
3. un record di coda.

Ciascun tipo record è identificato secondo la sottostante codifica:

TIPO RECORD	DESCRIZIONE
"A"	Record di testa
"C"	Record fornitura - Causali di spesa
"Z"	Record di coda

3.1 Record di testa "Causali spesa" – Tipo record A

Il record di testa delle Causali spesa ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	10 x
3	DATA FORNITURA	O	10 x

TIPO RECORD

• Deve assumere valore 'A'.

(061)

IDENTIFICATIVO FORNITURA

Valore costante che identifica il contenuto della fornitura.

• deve essere impostato a "CAUSALI"

(062)

DATA FORNITURA

Data della predisposizione della fornitura da parte di INPS .

• deve essere una data valida. nel formato yyyy-mm-dd

• deve essere antecedente o uguale alla data di sistema

(063)

(064)

3.2 Record fornitura "Causali spesa" - Tipo record C

Il record generico relativo a ciascuna Causale di spesa ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	CODICE CAUSALE	O	4 b
3	DESCRIZIONE CAUSALE	O	40 x
4	TIPO CAUSALE	O	1 a
5	CODICE RAGGRUPPAMENTO	O	2 n
6	CODICE TRIBUTO	O	4 b
7	ANNO-MESE INIZIO VALIDITA'	O	6 n
8	ANNO-MESE FINE VALIDITA'	O	6 n

TIPO RECORD

• Deve assumere valore 'C'.

(061)

CODICE CAUSALE

Codice della causale.

• Deve essere un campo alfanumerico di 4 caratteri

(065)

DESCRIZIONE CAUSALE

Descrizione della causale da esporre sul dettaglio della bolletta .

• Deve essere impostata

(006)

TIPO CAUSALE

Identifica la tipologia della voce di spesa.

Può assumere i valori 'C' per canoni, 'O' per oneri, 'R' per rate.

• Deve assumere uno dei valori ammessi

(066)

CODICE RAGGRUPPAMENTO

Individua il raggruppamento di causali riferibili ad uno stesso codice tributo per il pagamento tramite modello F24.

• Deve essere numerico

(003)

CODICE TRIBUTO

Codice tributo istituito dall'Agenzia delle Entrate per il pagamento tramite modello F24 di importi riferiti alla causale di spesa. E' significativo solo nella trasmissione effettuata dall'Agenzia delle Entrate all'INPS

ANNO-MESE INIZIO VALIDITA'

Anno-mese indicante il primo mese di validità della causale.

• Deve essere formalmente corretto e non antecedente a 200405

(067)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

ANNO-MESE FINE VALIDITA'

Anno-mese indicante l'ultimo mese di validità della causale (impostato a 999912 per fine validità non significativa).

• Deve essere formalmente corretto e non antecedente a 200405.

(068)

3.3 Record di coda "Causali Spesa" – Tipo record Z

Il record di coda delle Causali spesa ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	NUMERO RECORD FORNITURA	O	10 n

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'Z'.

(061)

NUMERO RECORD FORNITURA

Numero dei record contenuti nella fornitura.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al numero dei record fornitura contenuti nel file

(003)

(004)

(069)

4. TRASMISSIONE DELLA TABELLA CODICI COMPARTIMENTO DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE

La *Tabella Codici Compartimento*, fornita dall' INPS all'Agenzia delle Entrate, contiene i dati relativi a ciascuna Direzione Compartimentale, per comporre l'intestazione delle bollette.

In Appendice E è riportata la tabella fornita dall'INPS per l'avvio delle attività di predisposizione delle bollette. A regime la fornitura verrà effettuata dall'INPS *totalmente* in caso di aggiornamento.

La fornitura della *Tabella Codici Compartimento* è costituita da:

4. un record di testa
5. "n" record di dettaglio
6. un record di coda.

Ciascun tipo record è identificato secondo la sottostante codifica:

TIPO RECORD	DESCRIZIONE
"A"	Record di testa
"D"	Record fornitura – Codici Compartimento
"Z"	Record di coda

4.1 Record di testa "Codici Compartimento" – Tipo record A

Il record di testa dei Codici Compartimento ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNGI/FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	10 x
3	DATA FORNITURA	O	10 x

TIPO RECORD

• Deve assumere valore 'A'.

(061)

IDENTIFICATIVO FORNITURA

Valore costante che identifica il contenuto della fornitura.

• deve essere impostato a "COMPART"

(062)

DATA FORNITURA

Data della predisposizione della fornitura da parte di INPS .

• deve essere una data valida. nel formato yyyy-mm-dd

(063)

• deve essere antecedente o uguale alla data di sistema

(064)

4.2 Record fornitura "Codici Compartimento" - Tipo record D

Il record generico relativo a ciascun Compartimento ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	CODICE COMPARTIMENTO	O	6 a
3	DESCRIZIONE COMPARTIMENTO	O	80 x
4	INDIRIZZO	O	80 x
5	COMUNE	O	15 x
6	CAP	O	5 n
7	PROVINCIA	O	2 a
8	EMAIL	F	35 x
9	PROVINCIA UFF1	F	2 a
10	TELEFONO UFF1	F	12 n
11	FAX UFF1	F	12 n
12	PROVINCIA UFF2	F	2 a
13	TELEFONO UFF2	F	12 n
14	FAX UFF2	F	12 n
15	PROVINCIA UFF3	F	2 a
16	TELEFONO UFF3	F	12 n
17	FAX UFF3	F	12 n
18	PROVINCIA UFF4	F	2 a
19	TELEFONO UFF4	F	12 n
20	FAX UFF4	F	12 n
21	PROVINCIA UFF5	F	2 a
22	TELEFONO UFF5	F	12 n
23	FAX UFF5	F	12 n
24	PROVINCIA UFF6	F	2 a
25	TELEFONO UFF6	F	12 n
26	FAX UFF6	F	12 n

TIPO RECORD

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

• Deve assumere valore 'D'.	(061)
CODICE COMPARTIMENTO Codice del Compartimento.	
• Deve essere un campo alfabetico	(001)
DESCRIZIONE COMPARTIMENTO Descrizione della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
INDIRIZZO Indirizzo della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
COMUNE Comune della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
CAP Codice di Avviamento Postale della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
• Deve essere numerico	(003)
PROVINCIA Sigla della provincia della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
• deve essere una sigla provincia esistente	(038)
EMAIL Indirizzo di posta elettronica della Direzione Compartimentale da riportare sull'intestazione delle bollette.	
• Deve contenere il carattere @	(070)
PROVINCIA UFF1 – UFF6 Sigla della provincia dell'Ufficio Gestione Patrimoniale territorialmente competente per l'erogazione dell'assistenza all'inquilino.	
• deve essere una sigla provincia esistente	(038)
TELEFONO UFF1 – UFF6 Numero telefonico dell'Ufficio Gestione Patrimoniale territorialmente competente per l'erogazione dell'assistenza all'inquilino.	
• Deve essere numerico	(003)
FAX UFF1 – UFF6 Numero di Fax dell'Ufficio Gestione Patrimoniale territorialmente competente per l'erogazione dell'assistenza all'inquilino.	
• Deve essere numerico	(003)

4.3 Record di coda "Codici Compartimento" – Tipo record Z

Il record di coda dei Codici Compartimento ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	NUMERO RECORD FORNITURA	O	10 n

TIPO RECORD

- Deve assumere valore "Z".

(061)

NUMERO RECORD FORNITURA

Numero dei record contenuti nella fornitura.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al numero dei record fornitura contenuti nel file

(003)

(004)

(069)

5. ELENCO APPENDICI

Di seguito si riporta l'elenco delle appendici:

- a. **Appendice A – Contenuto e rappresentazione dei campi**
- b. **Appendice B – Tabella codifica delle segnalazioni di errore**
- c. **Appendice C – Tabella codici lotti**
- d. **Appendice D – Tabella causali spesa**
- e. **Appendice E – Tabella codici Compartimento**

5.1 Appendice A - Contenuto e Rappresentazione dei campi

A.1. Lunghezza di campi e informazioni

nn massima lunghezza (da 1 a nn caratteri)

A.2. Tipo di caratteri ammessi

n solo caratteri numerici ed eventuale segno (-) per i campi importo

a solo caratteri alfabetici (lettere)

b solo caratteri alfanumerici (lettere e numeri)

x tutti i caratteri ASCII standard ad esclusione del ":"

A.3. Legenda

O obbligatorio

F facoltativo

5.2 Appendice B - Tabella Codifica delle Segnalazioni di Errore

- 001 : alfabeticità del campo non rispettata
- 002 : alfanumericità del campo non rispettata
- 003 : numericità del campo non rispettata
- 004 : campo numerico non maggiore di zero
- 005 : campo numerico negativo
- 006 : valore assente
- 007 : lunghezza campo errata
- 008 : identificativo file errato
- 020 : valore del campo non coerente con il valore assunto dal campo flag utilizzo
- 021 : anno-mese bolletta con formato errato
- 022 : anno-mese bolletta con valori errati
- 023 : sequenza non univoca
- 024 : progressivo trasmissione errato
- 025 : totale record contratto squadrato
- 026 : totale record accertato squadrato
- 027 : totale importo richiesto squadrato
- 028 : data-ora fine elaborazione con formato errato
- 029 : flag utilizzo con valori errati
- 030 : flag utilizzo valorizzato a "2" ed assenza fornitura precedente con esito = 'S'
- 031 : identificativo lotto errato
- 032 : identificativo rapporto di utenza incongruente con identificativo lotto
- 033 : identificativo rapporto di utenza non univoco nel file CONTRATTO
- 034 : anno-mese bolletta incongruente con file guida
- 035 : sequenza incongruente con file guida
- 036 : progressivo trasmissione incongruente con file guida
- 037 : flag cartolarizzazione con valori errati
- 038 : provincia errata
- 039 : codice catastale comune errato
- 040 : codice catastale comune non attivo
- 041 : flag abitativo con valori errati
- 042 : importo bolletta squadrata
- 043 : data scadenza bolletta con formato errato
- 044 : data scadenza bolletta con valori errati
- 045 : numero record accertato squadrato
- 046 : codice compartimento con valori errati
- 047 : codice nota con valori errati
- 051 : identificativo rapporto utenza presente nel file ACCERTATO e assente dal file CONTRATTO

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

- 052 : causale contabile errata
- 053 : importo voce di spesa eccedente il valore di soglia
- 054 : importo voce di spesa contabilmente non coerente
- 055 : inizio competenza con formato errato
- 056 : inizio competenza non impostato in presenza di fine competenza
- 057 : fine competenza causale con formato errato
- 058 : fine competenza non impostato in presenza di inizio competenza
- 059 : molteplicità della causale contabile non coerente nell'ambito dello stesso record CONTRATTO
- 060 : fine competenza minore di inizio competenza
- 061 : tipo record errato
- 062 : identificativo errato
- 063 : data fornitura errata
- 064 : data fornitura successiva alla data di sistema
- 065 : codice causale errata
- 066 : tipo causale errata
- 067 : anno-mese inizio validità con formato errato
- 068 : anno-mese fine validità con formato errato
- 069 : numero record fornitura errato
- 070 : campo email errato

5.3 Appendice C - Tabella Codici Lotti

Identificativo Lotto	Progressivo minimo R.U.	Progressivo massimo R.U.
'1NG'	100000000	199999999
'2NG'	200000000	299999999
'3NG'	300000000	399999999
'4NG'	400000000	499999999
'5NG'	500000000	599999999
'6NG'	600000000	699999999
'7NG'	700000000	799999999
'8NG'	800000000	899999999
'9NG'	900000000	999999999
'10NG'	1000000000	1099999999
'99NG'	100000000	999999999

5.4 Appendice D - Tabella Causali

Codice causale	Descrizione causale	Codice raggruppamento
ACI0	IVA ACQUA CALDA	1
AC00	ACQUA CALDA	1
ACI4	IVA CONGUAGLIO MAND. 2004 ACQUA CALDA	2
AC04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 ACQUA CALDA	2
ASIO	IVA ASCENSORE	3
AS00	ASCENSORE	3
ASI4	IVA CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 ASCENSORE	4
AS04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 ASCENSORE	4
CAI0	IVA ACQUA FREDDA	5
CA00	ACQUA FREDDA	5
CAI4	IVA CONGUAGLIO MAND. 2004 ACQUA FREDDA	6
CA04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 ACQUA FREDDA	6
CEIO	IVA ENERGIA ELETTRICA	7
CE00	ENERGIA ELETTRICA	7
CEI4	IVA CONGUAGLIO MAND. 2004 ENERGIA ELETTR	8
CE04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 ENERGIA ELETT	8
CN00	CANONE	9
IV00	IVA SU CANONE	9
CN05	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE	10
CN95	RETTIFICA INDENNITA' DI OCCUPAZIONE	11
CN20	INDENNITA' DI AVVIAMENTO	12
IV20	IVA SU INDENNITA' DI AVVIAMENTO	12
COI0	IVA COMPLESSO	13
CO00	COMPLESSO	13
COI4	IVA CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 COMPLESSO	14
CO04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 COMPLESSO	14
CN90	ARRETRATO/RETTIFICA CANONE	15
IV90	IVA ARRETRATO/RETTIFICA CANONE	15
DC00	DEPOSITO CAUZIONALE	16
DF00	INTERESSI DEPOSITO CAUZIONALE	17
INTE	INTERESSI PER RATEAZIONE	18

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS per la predisposizione delle bollette

MR00	INTERESSI DI MORA	19
CCON	RATEIZZAZIONE PER CHIUSURA CONTABILE	20
STIP	RATEIZZAZIONE PER STIPULA	21
ARUO	RATEIZZAZIONE RIDETERMINAZIONE RUOLO	22
RDEB	RATEIZZAZIONE DEBITO	23
RIST	RATEIZZAZIONE RECUPERO ISTAT	24
COMP	RATEIZZ. COMPOSIZIONE EXTRA GIUDIZIALE	25
RFIS	RATEIZZ. RINNOVO FISCALE - IMP.REGISTRO	26
PPRE	RATEIZZAZIONE PRIMA REGISTRAZIONE	27
CCAN	RATEIZZAZIONE CONGUAGLIO CANONE	28
CONS	RATEIZZAZIONE CONGUAGLI ONERI	29
RARR	RATEIZZ. ARRETRATO RINNOVO CONTRATTO	30
OAI0	IVA SU ONERI ACCESSORI	31
OA00	ONERI ACCESSORI	31
SAI0	IVA SCALA	32
SA00	SCALA	32
POI0	IVA PORTIERE	33
PO00	PORTIERE	33
POI4	IVA CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 PORTIERE	34
PO04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 PORTIERE	34
RII0	IVA RISCALDAMENTO	35
RI00	RISCALDAMENTO	35
RII4	IVA CONGUAGLIO MAND. 2004 RISCALDAMENTO	36
RI04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 RISCALDAMENTO	36
SAI4	IVA CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 SCALA	37
SA04	CONGUAGLIO MANDATARIA 2004 SCALA	37
BO00	BOLLO	38
PN00	PENALE	39
RD00	RIPARAZIONI E DANNI	40
SL00	SPESE LEGALI	41
SR00	IMPOSTA DI REGISTRO ANNUALE	42

5.5 Appendice E – Tabella Codici Compartimenti

Codice Compartimento	Descrizione Compartimento
LIPIAO	Liguria – Piemonte – Valle d’Aosta
LOMBAR	Lombardia
TRIVEN	Friuli Venezia Giulia – Trentino Alto Adige – Veneto
EMIROM	Emilia Romagna
TOSCAN	Toscana
ABMAUM	Abruzzo – Marche – Umbria
LAZIO	Lazio
CAMPAN	Campania
PUGMOL	Puglia – Molise
BASCAL	Basilicata – Calabria
SICIL	Sicilia
SARDEG	Sardegna

ALLEGATO 2

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

Giugno 2014

INDICE

GENERALITA'	4
1. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DEI DATI DELLE RISCOSSIONI DELLE BOLLETTE	5
1.1 ARCHIVIO GUIDA RISCOSSIONI	6
1.2 ARCHIVIO RISCOSSO	9
1.3 ARCHIVIO INCASSO	15
2. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEGLI ESITI SUI DATI DELLE RISCOSSIONI	17
2.1 ARCHIVIO ESITO-GUIDARISC	18
2.2 ARCHIVIO ESITO-RISCOSSO	22
2.3 ARCHIVIO ESITO-INCASSO	30
3. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DELLE FINALIZZAZIONI DEI MANDATI	33
3.1 RECORD DI TESTA "FINALIZZAZIONI" – TIPO RECORD A	34
3.2 RECORD FORNITURA "FINALIZZAZIONI" – TIPO RECORD F	35
3.3 RECORD DI CODA "FINALIZZAZIONI" – TIPO RECORD Z	36
4. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEGLI ESITI DELLE FINALIZZAZIONI DEI MANDATI	37
4.1 ARCHIVIO ESITO-FINALIZZAZIONI	38
5. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DELLE DELEGHE ANNULLATE	39
5.1 RECORD DI TESTA "ANNULLAMENTO DELEGHE" – TIPO RECORD A	40

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

5.2 RECORD FORNITURA "ANNULLAMENTO DELEGHE" – TIPO RECORD N	41
5.3 RECORD DI CODA "ANNULLAMENTO DELEGHE" – TIPO RECORD Z	43
6. ELENCO APPENDICI	44
6.1 APPENDICE A - CONTENUTO E RAPPRESENTAZIONE DEI CAMPI	45
6.2 APPENDICE B - TABELLA CODIFICA DELLE SEGNALAZIONI DI ERRORE	46

GENERALITA'

Il presente documento descrive le modalità di scambio dei dati delle riscossioni tra Agenzia delle Entrate ed INPS.

L'Agenzia delle Entrate invia all'INPS:

- *quotidianamente* i dati sintetici ed analitici delle riscossioni;
- *periodicamente*, i dati delle finalizzazioni dei mandati da parte di Banca d'Italia.
- *periodicamente*, i dati degli annullamenti delle deleghe da parte dell'Agenzia delle Entrate o degli uffici periferici.

L'INPS provvederà alla verifica della rispondenza di quanto ricevuto alle specifiche tecniche ed all'invio all'Agenzia delle Entrate degli esiti dei controlli effettuati.

La suddetta verifica può dar luogo a due situazioni:

1. i dati trasmessi risultano corretti;
2. sono stati riscontrati Errori bloccanti, che comportano il rifiuto della fornitura e la necessità della predisposizione di una ulteriore fornitura correttiva da parte dell'Agenzia delle Entrate.

Nel primo caso l'INPS acquisisce i dati delle riscossioni.

Nel secondo caso l'Agenzia delle Entrate provvede alla modifica dei dati errati ed all'invio di una fornitura correttiva incrementando di una unità il PROGRESSIVO TRASMISSIONE.

Lo scambio di dati tra Agenzia delle Entrate e l'INPS è gestito tramite procedure di File Transfer.

Gli archivi trasmessi sono tutti di lunghezza variabile, con i campi delimitati dal separatore ";" impostato anche dopo l'ultimo dato.

I campi non valorizzati (valore null) non sono trasferiti, e sono identificabili attraverso la presenza di due separatori di campo contigui (;;).

Il carattere ";" pertanto non può mai comparire all'interno di un dato alfanumerico (si rimanda all'Appendice A.2 Tipo di caratteri ammessi).

Su tutti i campi trasmessi vengono effettuati i controlli formali descritti nei paragrafi successivi.

1. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DEI DATI DELLE RISCOSSIONI DELLE BOLLETTE

La fornitura si compone di 3 archivi logici:

GUIDA RISCOSSIONI
RISCOSSO
INCASSO

ricollegabili tra di loro dal valore assunto dai campi DATA FORNITURA, PROGRESSIVO FORNITURA e PROGRESSIVO TRASMISSIONE, accodati fisicamente in un unico file di trasmissione.

1.1 Archivio GUIDA RISCOSSIONI

Informazioni riepilogative della trasmissione dei dati delle riscossioni effettuate dall'Agenzia delle Entrate all'INPS.

L'archivio si compone di un unico record, contenente le informazioni riguardanti una data e progressivo fornitura delle deleghe di pagamento F24 ed alcuni dati riepilogativi relativi agli archivi di dettaglio RISCOSSO e INCASSO.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG/FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
4	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
5	NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO	O	7 n
6	NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO	O	9 n
7	IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO	O	15 n
8	NUMERO RECORD RISCOSSO NON ABBINATO	O	7 n
9	NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO	O	9 n
10	IMPORTO TOTALE RISCOSSO NON ABBINATO	O	15 n
11	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
12	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
13	DATA-ORA ELABORAZIONE	O	19 x
14	NOME FILE	O	30 x

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "G".

(008)

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema

(063)

(064)

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero

(003)

(004)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)
- deve essere progressivamente incrementato di 1 ad ogni invio in caso di forniture errate (024)

NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio RISCOSSO relativi a F24 abbinati ad una bolletta emessa.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore o uguale a zero (005)
- deve essere uguale al numero dei record dell'archivio RISCOSSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA diverso da 999999999 (080)

NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio INCASSO relativi a dettagli riscossione per codice tributo di F24 abbinati ad una bolletta emessa.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore o uguale a zero (005)
- deve essere uguale al numero dei record dell'archivio INCASSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA diverso da 999999999 (081)

IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO

Importo totale riscosso relativo a F24 abbinati ad una bolletta emessa, espresso in centesimi di Euro. Può essere negativo in caso di somma algebrica degli importi indicati nel modello F24 minore di zero.

- deve essere numerico (003)
- deve essere uguale alla somma degli importi riscossi dei record dell'archivio RISCOSSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA diverso da 999999999 (082)

NUMERO RECORD RISCOSSO NON ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio RISCOSSO relativi a F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)
- deve essere uguale al numero dei record dell'archivio RISCOSSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA impostato a 999999999 (083)

NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio INCASSO relativi a dettagli riscossione per codice tributo di F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore o uguale a zero (005)
- deve essere uguale al numero dei record dell'archivio INCASSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA impostato a 999999999 (084)

IMPORTO TOTALE RISCOSSO NON ABBINATO

Importo totale riscosso relativo a F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa, espresso in centesimi di Euro. Può essere negativo in caso di somma algebrica degli importi indicati nel modello F24 minore di zero.

- deve essere numerico (003)
- deve essere uguale alla somma degli importi riscossi dei record dell'archivio RISCOSSO con IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA impostato a 999999999 (085)

DATA RIPARTIZIONE

Data di ripartizione delle somme riscosse tramite il modello F24.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd (090)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)

DATA-ORA ELABORAZIONE

Data e ora di elaborazione della fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data-ora valida, nel formato yyyy-mm-dd hh:mm:ss (028)
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema (064)

NOME FILE

E' il nome del file prodotto (in ambiente A.T.) dall'Agenzia delle Entrate e trasmesso all'INPS .

- deve essere nel formato previsto (065)

1.2 Archivio RISCOSSO

L'archivio contiene un record per ogni modello F24 riscosso.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
4	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
5	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
6	IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	10 n
7	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
8	SEQUENZA	O	2 n
9	PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	5 n
10	IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	10 n
11	CODICE FISCALE VERSANTE	F	16 b
12	FLAG CODICE FISCALE	F	1 b
13	COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE	F	55 x
14	NOME VERSANTE	F	20 x
15	SESSO	F	1 a
16	DATA NASCITA	F	10 x
17	CODICE COMUNE NASCITA	F	4 b
18	PROVINCIA NASCITA	F	2 a
19	INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE	F	80 x
20	CAP DOMICILIO FISCALE	F	5 n
21	CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE	F	4 b
22	PROVINCIA DOMICILIO FISCALE	F	2 a
23	CODICE ATTO	O	11 n
24	IDENTIFICATIVO DOCUMENTO	F	18 n
25	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
26	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
27	CODICE ENTE	O	5 n

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

28	DATA BONIFICO PRINCIPALE	O	10 x
29	PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA	O	2 n
30	TIPO MODELLO	O	1 a
31	PROGRESSIVO DELEGA	O	6 n
32	PROGRESSIVO MODELLO	O	6 n
33	DATA RISCOSSIONE	O	10 x
34	CODICE VALUTA	O	1 a
35	CAB	O	5 n
36	PROVINCIA RISCOSSIONE	O	2 b
37	IMPORTO RISCOSSO	O	15 n
38	NUMERO RECORD INCASSO	O	2 n
39	NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA	O	3 n
40	MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA	O	1 n

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "C".

(008)

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema
- deve essere uguale alla DATA FORNITURA indicata sull'archivio GUIDA-RISCOSSIONI

(063)

(064)

(086)

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al PROGRESSIVO FORNITURA indicata sull'archivio GUIDA-RISCOSSIONI

(003)

(004)

(087)

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al PROGRESSIVO TRASMISSIONE indicato sul file GUIDA-RISCOSSIONI

(003)

(004)

(036)

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata.

In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999.

- deve essere alfanumerico

(002)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.
In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999999999.

• deve essere numerico (003)

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese di riferimento della bolletta associata al modello F24.

In caso di F24 non abbinato viene impostato con anno e mese di riscossione del modello F24.

• deve avere formato YYYYMM; per MM sono ammessi anche i valori 13 e 99 (021)

SEQUENZA

Sequenza di emissione della bolletta associata al modello F24.

In caso di F24 non abbinato viene impostato con il giorno di riscossione del modello F24.

• deve essere numerico (003)

• deve essere maggiore di zero (004)

PROGRESSIVO RISCOSSIONE

Numero progressivo che identifica il singolo modello F24 a parità di IDENTIFICATIVO LOTTO, IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA, ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA.

• deve essere numerico (003)

• deve essere maggiore di zero (004)

IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Identificativo soggetto inviato da INPS per la bolletta.

In caso di F24 non abbinato viene impostato a zero.

• deve essere numerico (003)

CODICE FISCALE VERSANTE

Codice fiscale del versante riportato sul modello F24, validato in Anagrafe Tributaria.

FLAG CODICE FISCALE

Flag indicante l'eventuale coincidenza del codice fiscale del versante riportato sul modello F24 con il codice fiscale dell'intestatario della bolletta; assume il valore zero in caso di corrispondenza fra i 2 codici fiscali, il valore 1 in caso di mancata coincidenza.

• Deve assumere i valori zero o 1 (099)

• Deve essere impostato se è valorizzato il CODICE FISCALE VERSANTE (100)

COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE

Cognome/Denominazione del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

NOME VERSANTE

Nome del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

SESSO

Indicazione del sesso del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

• deve assumere i valori 'F' o 'M' (089)

DATA NASCITA

Data di nascita del versante, reperita sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd (088)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

CODICE COMUNE NASCITA

Codice catastale del comune di nascita del versante o stato estero di nascita, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

PROVINCIA NASCITA

Sigla della provincia di nascita del versante (in caso di stato estero di nascita assume valore 'EE'), reperita sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

• deve essere alfabetico

(001)

INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE

Indirizzo del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

CAP DOMICILIO FISCALE

Codice di Avviamento Postale del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

• deve essere numerico

(003)

CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE

Codice catastale del comune del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

PROVINCIA DOMICILIO FISCALE

Sigla della provincia del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

• deve essere alfabetico

(001)

CODICE ATTO

Codice univoco assegnato dall'Agenzia delle Entrate per il collegamento della bolletta emessa con i modelli F24. In caso di F24 non abbinato viene impostato con il valore presente nella delega di pagamento.

• deve essere numerico

(003)

IDENTIFICATIVO DOCUMENTO

Codice identificativo del modello di pagamento "F24 predeterminato" associato alla bolletta inviata.

• Deve essere numerico

(003)

DATA RIPARTIZIONE

Data di ripartizione delle somme riscosse tramite il modello F24.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(004)

CODICE ENTE

Identifica l'ente che ha rendicontato la delega:

è il codice ABI in caso di banca;

è il codice ambito in caso di concessionario;

è il codice '7601' in caso di agenzia postale

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(004)

• deve assumere i valori previsti

(098)

DATA BONIFICO PRINCIPALE

Data in cui gli intermediari della riscossione effettuano il riversamento delle somme riscosse in Banca d'Italia.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA

Numero progressivo della trasmissione della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)

TIPO MODELLO

Identificativo della modalità di riscossione della delega F24. Può assumere i seguenti valori:

- B per delega riscossa in banca;
- C per delega riscossa tramite concessionario;
- P per delega riscossa tramite agenzia postale;
- M per delega riscossa tramite terminale ATM;
- I per delega riscossa tramite internet.

- deve assumere i valori previsti (097)

PROGRESSIVO DELEGA

Numero progressivo della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale e progressivo trasmissione.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)

PROGRESSIVO MODELLO

Numero progressivo della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale, progressivo trasmissione e progressivo delega; può essere valorizzato esclusivamente in caso di tipo modello uguale ad "I" (delega trasmessa via internet).

- deve essere numerico (003)

DATA RISCOSSIONE

Data della riscossione del modello F24.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd (090)

CODICE VALUTA

Identificativo della valuta delle somme riscosse.

- deve valere sempre 'E' (096)

CAB

Codice della dipendenza della banca o dell'agenzia postale che ha riscosso la delega.

Assume valore zero in caso di delega riscossa dal concessionario.

- deve essere numerico (003)

PROVINCIA DI RISCOSSIONE

Provincia di conferimento della delega

- deve essere alfabetico (001)

IMPORTO RISCOSSO

Importo totale riscosso tramite il modello F24, relativamente a codici tributo di competenza INPS, espresso in centesimi di Euro; può essere negativo in caso di importo indicato nella colonna a credito del modello F24.

- deve essere numerico (003)

NUMERO RECORD INCASSO

Numero dei record di dettaglio riportati sul file INCASSO, corrispondenti ai singoli codici tributo di competenza INPS riportati sul modello F24.

- deve essere numerico (003)
- deve essere maggiore di zero (004)
- deve essere uguale al numero di record del file INCASSO identificati dalla stessa chiave

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

(IDENTIFICATIVO LOTTO, IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA,
ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA, PROGRESSIVO RISCOSSIONE)

(092)

NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA

Numero totale delle righe di dettaglio valorizzate sul modello F24 (di competenza INPS ed altri enti percettori).

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(004)

• deve essere maggiore o uguale al valore riportato nel campo NUMERO RECORD INCASSO

(101)

MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA

Modalità di rendicontazione della delega da parte dell'intermediario della riscossione; può assumere i valori '0', '1', '2', '3', '4', e '9'

E' valorizzato con:

'0' o '9' per conferimento delega cartacca allo sportello

'1' per conferimento tramite Remotobanking - CBI

'2' per conferimento mediante collegamenti telematici degli intermediari della riscossione

'3' per conferimento tramite INTERNET dell'Agenzia delle Entrate (I24)

'4' per conferimento con modello F24 predeterminato

• deve essere numerico

(003)

• deve assumere i valori previsti

(097)

1.3 Archivio INCASSO

L'archivio contiene un record per ogni riga dettaglio dei modelli F24 riscossi.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
4	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
5	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
6	IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	10 n
7	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
8	SEQUENZA	O	2 n
9	PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	5 n
10	CODICE TRIBUTO	O	4 b
11	PERIODO DI RIFERIMENTO	F	8 b
12	IMPORTO RISCOSSO	O	15 n
13	PERCETTORE	O	1 a

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

- Deve essere uguale a "A".

(008)

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema
- deve essere uguale alla DATA FORNITURA indicata sull'archivio GUIDA-RISCOSSIONI

(063)

(064)

(086)

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al PROGRESSIVO FORNITURA indicata sull'archivio GUIDA-RISCOSSIONI

(003)

(004)

(087)

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura	
• deve essere numerico	(003)
• deve essere maggiore di zero	(004)
• deve essere uguale al PROGRESSIVO TRASMISSIONE indicato sul file GUIDA-RISCOSSIONI	(036)
IDENTIFICATIVO LOTTO	
Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata.	
In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999.	
• deve essere alfanumerico	(002)
IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	
Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.	
In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999999999.	
• deve essere numerico	(003)
ANNO-MESE BOLLETTA	
Anno e mese di riferimento della bolletta associata al modello F24.	
In caso di F24 non abbinato viene impostato con anno e mese di riscossione del modello F24.	
• deve avere formato YYYYMM; per MM sono ammessi anche i valori 13 e 99	(021)
SEQUENZA	
Sequenza di emissione della bolletta associata al modello F24.	
In caso di F24 non abbinato viene impostato con il giorno di riscossione del modello F24.	
• deve essere numerico	(003)
• deve essere maggiore di zero	(004)
PROGRESSIVO RISCOSSIONE	
Numero progressivo che identifica il singolo modello F24 a parità di IDENTIFICATIVO LOTTO, IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA, ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA.	
• deve essere numerico	(003)
• deve essere maggiore di zero	(004)
CODICE TRIBUTO	
Codice tributo riportato sul modello F24.	
• deve essere alfanumerico	(002)
PERIODO DI RIFERIMENTO	
Periodo di riferimento indicato sulla delega F24, a fronte di ciascun codice tributo.	
• deve essere alfanumerico	(002)
IMPORTO RISCOSSO	
Importo indicato sul modello F24 per il codice tributo; può essere negativo in caso di importo indicato nella colonna a credito del modello F24.	
• deve essere numerico	(003)
PERCETTORE	
Indicazione dell'ente percettore dell'importo, impostato sempre ad 'I' (INPS).	
• deve assumere valore 'I'	(093)

2. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEGLI ESITI SUI DATI DELLE RISCOSSIONI

La trasmissione si compone di 3 archivi:

ESITO-GUIDARISC
ESITO-RISCOSSO
ESITO-INCASSO

Ricollegabili tra di loro dal valore assunto dai campi DATA FORNITURA, PROGRESSIVO FORNITURA e PROGRESIVO TRASMISSIONE, accodati fisicamente in un unico file di trasmissione.

In particolare la trasmissione è così costituita:

ESITO-GUIDARISC	contiene un unico record impostato secondo standard
ESITO-RISCOSSO	contiene un record, impostato secondo standard, per ogni record inviato nel file RISCOSSO che presenti <i>errori bloccanti</i> .
ESITO-INCASSO	contiene un record, impostato secondo standard, per ogni record inviato nel file INCASSO che presenti <i>errori bloccanti</i> .

Nel caso in cui tutti i dati trasmessi risultino *corretti*, viene trasmesso solamente il file ESITO-GUIDARISC

La segnalazione dell'esito dei controlli effettuati sul singolo campo della fornitura è un campo alfanumerico di 4 caratteri, con la seguente struttura:

Xnnn

in cui X individua il livello di errore, ed assume valori

- '0' per assenza di errori
- 'E' per Errore bloccante

nnn è una codifica numerica, che individua l'errore riscontrato come indicato nella specifica tabella riportata in Appendice B.

Si precisa che in caso di assenza di errori il campo relativo all'esito dei controlli assume valore '0000'.

2.1 Archivio ESITO-GUIDARISC

Informazioni riepilogative dell'esito dei controlli effettuati dall'INPS sui dati delle riscossioni inviati dall'Agenzia delle Entrate.

L'archivio si compone di un unico record, contenente l'esito dei controlli effettuati sull'archivio GUIDA-RISCOSSIONI, l'esito globale della fornitura ed alcuni dati riepilogativi riguardanti le verifiche sugli archivi di dettaglio RISCOSSO e INCASSO.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	ERRORE DATA FORNITURA	O	4 b
4	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
5	ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA	O	4 b
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
8	NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO	O	7 n
9	ERRORE NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO	O	4 b
10	NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO	O	9 n
11	ERRORE NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO	O	4 b
12	IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO	O	15 n
13	ERRORE IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO	O	4 b
14	NUMERO RECORD RISCOSSO NON ABBINATO	O	7 n
15	ERRORE NUMERO REC. RISCOSSO NON ABBINATO	O	4 b
16	NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO	O	9 n
17	ERRORE NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO	O	4 b
18	IMPORTO TOTALE RISCOSSO NON ABBINATO	O	15 n
19	ERRORE IMPORTO TOT. RISCOSSO NON ABBINATO	O	4 b
20	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
21	ERRORE DATA RIPARTIZIONE	O	4 b
22	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
23	ERRORE PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	4 b

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

24	DATA-ORA ELABORAZIONE	O	19 x
25	ERRORE DATA-ORA ELABORAZIONE	O	4 b
26	NOME FILE	O	30 x
27	ERRORE NOME FILE	O	4 b
28	FLAG ESITO CONTROLLI	O	1 b
29	NUMERO RECORD RISCOSSO CORRETTI	O	7 n
30	NUMERO RECORD RISCOSSO CON ERRORI	O	7 n
31	NUMERO RECORD INCASSO CORRETTI	O	7 n
32	NUMERO RECORD INCASSO CON ERRORI	O	7 n

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

ERRORE DATA FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su DATA FORNITURA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO FORNITURA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO TRASMISSIONE la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio RISCOSSO relativi a F24 abbinati ad una bolletta emessa.

ERRORE NUMERO RECORD RISCOSSO ABBINATO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO

Numero di record forniti sull'archivio INCASSO relativi a dettagli riscossione per codice tributo di F24 abbinati ad una bolletta emessa.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

ERRORE NUMERO RECORD INCASSO ABBINATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO
Importo totale riscosso relativo a F24 abbinati ad una bolletta emessa, espresso in centesimi di Euro.

ERRORE IMPORTO TOTALE RISCOSSO ABBINATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO RECORD RISCOSSO NON ABBINATO
Numero di record forniti sull'archivio RISCOSSO relativi a F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa .

ERRORE NUMERO RECORD RISCOSSO NON ABBINATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO
Numero di record forniti sull'archivio INCASSO relativi a dettagli riscossione per codice tributo di F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa.

ERRORE NUMERO RECORD INCASSO NON ABBINATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO TOTALE RISCOSSO NON ABBINATO
Importo totale riscosso relativo a F24 non abbinati ad alcuna bolletta emessa, espresso in centesimi di Euro.

ERRORE IMPORTO TOTALE RISCOSSO NON ABBINATO
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA RIPARTIZIONE
Data di ripartizione delle somme riscosse tramite il modello F24.

ERRORE DATA RIPARTIZIONE
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE
Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

ERRORE PROGRESSIVO RIPARTIZIONE
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA-ORA ELABORAZIONE
Data e ora di elaborazione della fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

ERRORE DATA-ORA ELABORAZIONE
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NOME FILE
E' il nome del file prodotto (in ambiente A.T.) dall'Agenzia delle Entrate e trasmesso all'INPS .

ERRORE NOME FILE
Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

FLAG ESITO CONTROLLI
Flag che segnala se sono stati riscontrati errori nella fornitura
vale '0' per fornitura corretta
vale 'E' per fornitura con errori

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

NUMERO RECORD RISCOSSO CORRETTI

Numero record del file RISCOSSO nei quali non è stato riscontrato nessun errore.
Tali record non vengono trasmessi nel file ESITO-RISCOSSO.

NUMERO RECORD RISCOSSO CON ERRORI

Numero record del file RISCOSSO nei quali sono stati riscontrati errori.

NUMERO RECORD INCASSO CORRETTI

Numero record del file INCASSO nei quali non è stato riscontrato nessun errore.
Tali record non vengono trasmessi nel file ESITO- INCASSO.

NUMERO RECORD INCASSO CON ERRORI

Numero record del file INCASSO nei quali sono stati riscontrati errori.

2.2 Archivio *ESITO-RISCOSSO*

L'archivio contiene un record per ogni record *RISCOSSO* nel quale siano stati riscontrati errori.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	ERRORE DATA FORNITURA	O	4 b
4	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
5	ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA	O	4 b
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
8	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
9	ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 b
10	IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	10 n
11	ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	4 b
12	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
13	ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA	O	4 b
14	SEQUENZA	O	2 n
15	ERRORE SEQUENZA	O	4 b
16	PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	5 n
17	ERRORE PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	4 b
18	IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	10 n
19	ERRORE IDENTIFICATIVO SOGGETTO	O	4 b
20	CODICE FISCALE VERSANTE	F	16 b
21	ERRORE CODICE FISCALE VERSANTE	O	4 b
22	FLAG CODICE FISCALE	F	1 b
23	ERRORE FLAG CODICE FISCALE	O	4 b
24	COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE	F	55 x
25	ERRORE COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE	O	4 b
26	NOME VERSANTE	F	20 x
27	ERRORE NOME VERSANTE	O	4 b

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

28	SESSO	F	1 a
29	ERRORE SESSO	O	4 b
30	DATA NASCITA	F	10 x
31	ERRORE DATA NASCITA	O	4 b
32	CODICE COMUNE NASCITA	F	4 b
33	ERRORE CODICE COMUNE NASCITA	O	4 b
34	PROVINCIA NASCITA	F	2 a
35	ERRORE PROVINCIA NASCITA	O	4 b
36	INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE	F	80 x
37	ERRORE INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE	O	4 b
38	CAP DOMICILIO FISCALE	F	5 n
39	ERRORE CAP DOMICILIO FISCALE	O	4 b
40	CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE	F	4 b
41	ERRORE CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE	O	4 b
42	PROVINCIA DOMICILIO FISCALE	F	2 a
43	ERRORE PROVINCIA DOMICILIO FISCALE	O	4 b
44	CODICE ATTO	O	11 n
45	ERRORE CODICE ATTO	O	4 b
46	IDENTIFICATIVO DOCUMENTO	F	18 n
47	ERRORE IDENTIFICATIVO DOCUMENTO	O	4 b
48	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
49	ERRORE DATA RIPARTIZIONE	O	4 b
50	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
51	ERRORE PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	4 b
52	CODICE ENTE	O	5 n
53	ERRORE CODICE ENTE	O	4 b
54	DATA BONIFICO PRINCIPALE	O	10 x
55	ERRORE DATA BONIFICO PRINCIPALE	O	4 b
56	PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA	O	2 n
57	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA	O	4 b
58	TIPO MODELLO	O	1 a
59	ERRORE TIPO MODELLO	O	4 b

60	PROGRESSIVO DELEGA	O	6 n
61	ERRORE PROGRESSIVO DELEGA	O	4 b
62	PROGRESSIVO MODELLO	O	6 n
63	ERRORE PROGRESSIVO MODELLO	O	4 b
64	DATA RISCOSSIONE	O	10 x
65	ERRORE DATA RISCOSSIONE	O	4 b
66	CODICE VALUTA	O	1 a
67	ERRORE CODICE VALUTA	O	4 b
68	CAB	O	5 n
69	ERRORE CAB	O	4 b
70	PROVINCIA DI RISCOSSIONE	O	2 b
71	ERRORE PROVINCIA DI RISCOSSIONE	O	4 b
72	IMPORTO RISCOSSO	O	15 n
73	ERRORE IMPORTO RISCOSSO	O	4 b
74	NUMERO RECORD INCASSO	O	2 n
75	ERRORE NUMERO RECORD INCASSO	O	4 b
76	NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA	O	3 n
77	ERRORE NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA	O	4 b
78	MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA	O	1 n
79	ERRORE MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA	O	4 b

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

ERRORE DATA FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO FORNITURA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO TRASMISSIONE la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unica Locata.

In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999.

ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.

In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999999999.

ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese di riferimento della bolletta associata al modello F24.

In caso di F24 non abbinato viene impostato con anno e mese di riscossione del modello F24.

ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

SEQUENZA

Sequenza di emissione della bolletta associata al modello F24.

In caso di F24 non abbinato viene impostato con il giorno di riscossione del modello F24.

ERRORE SEQUENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO RISCOSSIONE

Numero progressivo che identifica il singolo modello F24 a parità di IDENTIFICATIVO LOTTO, IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA, ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA.

ERRORE PROGRESSIVO RISCOSSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Identificativo soggetto inviato da INPS per la bolletta.

In caso di F24 non abbinato viene impostato a zero.

ERRORE IDENTIFICATIVO SOGGETTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE FISCALE VERSANTE

Codice fiscale del versante riportato sul modello F24, validato in Anagrafe Tributaria.

ERRORE CODICE FISCALE VERSANTE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

FLAG CODICE FISCALE

Flag indicante l'eventuale coincidenza del codice fiscale del versante riportato sul modello F24 con il codice fiscale dell'intestatario della bolletta

ERRORE FLAG CODICE FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE

Cognome/Denominazione del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE COGNOME/DENOMINAZIONE VERSANTE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NOME VERSANTE

Nome del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE NOME VERSANTE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

SESSO

Indicazione del sesso del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE SESSO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA NASCITA

Data di nascita del versante, reperita sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE DATA NASCITA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE COMUNE NASCITA

Codice catastale del comune di nascita del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE CODICE COMUNE NASCITA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROVINCIA NASCITA

Sigla della provincia di nascita del versante, reperita sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE PROVINCIA NASCITA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE

Indirizzo del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE INDIRIZZO DOMICILIO FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

CAP DOMICILIO FISCALE

Codice di Avviamento Postale del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE CAP DOMICILIO FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE

Codice catastale del comune del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE CODICE COMUNE DOMICILIO FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROVINCIA DOMICILIO FISCALE

Sigla della provincia del domicilio fiscale del versante, reperito sulla Base Informativa dell'Anagrafe Tributaria tramite il codice fiscale indicato sul modello F24.

ERRORE PROVINCIA DOMICILIO FISCALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE ATTO

Codice univoco assegnato dall'Agenzia delle Entrate per il collegamento della bolletta emessa con i modelli F24. In caso di F24 non abbinato viene impostato con il valore presente nella delega di pagamento.

ERRORE CODICE ATTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO DOCUMENTO

Codice identificativo del modello di pagamento "F24 predeterminato" associato alla bolletta inviata.

ERRORE IDENTIFICATIVO DOCUMENTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

DATA RIPARTIZIONE

Data di ripartizione delle somme riscosse tramite il modello F24.

ERRORE DATA RIPARTIZIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

ERRORE PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE ENTE

Identifica l'ente che ha rendicontato la delega.

ERRORE CODICE ENTE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

DATA BONIFICO PRINCIPALE

Data della riscossione del modello F24.

ERRORE DATA BONIFICO PRINCIPALE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA

Numero progressivo della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale e progressivo trasmissione.

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE DELEGA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

TIPO MODELLO

Identificativo della modalità di riscossione della delega F24.

ERRORE TIPO MODELLO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

PROGRESSIVO DELEGA

Numero progressivo della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale e progressivo trasmissione.

ERRORE PROGRESSIVO DELEGA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

PROGRESSIVO MODELLO

Numero progressivo della delega all'interno del flusso logico pervenuto dall'intermediario della riscossione per data di bonifico principale, progressivo trasmissione e progressivo delega; può essere valorizzato esclusivamente in caso di tipo modello uguale ad "I" (delega trasmessa via internet).

ERRORE PROGRESSIVO MODELLO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

DATA RISCOSSIONE

Data della riscossione del modello F24.

ERRORE DATA RISCOSSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE VALUTA

Identificativo della valuta delle somme riscosse.

ERRORE CODICE VALUTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

CAB

Codice della dipendenza della banca o dell'agenzia postale che ha riscosso la delega. Assume valore zero in caso di delega riscossa dal concessionario.

ERRORE CAB

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

PROVINCIA DI RISCOSSIONE

Provincia di conferimento della delega

ERRORE PROVINCIA DI RISCOSSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente

IMPORTO RISCOSSO

Importo totale riscosso tramite il modello F24, relativamente a codici tributo di competenza INPS, espresso in centesimi di Euro; può essere negativo in caso di importo indicato nella colonna a credito del modello F24.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

ERRORE IMPORTO RISCOSSO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO RECORD INCASSO

Numero dei record di dettaglio riportati sul file INCASSO, corrispondenti ai singoli codici tributo di competenza INPS riportati sul modello F24.

ERRORE NUMERO RECORD INCASSO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA

Numero totale delle righe di dettaglio valorizzate sul modello F24 (di competenza INPS ed altri enti percettori).

ERRORE NUMERO TOTALE RIGHE DELEGA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA

Modalità di rendicontazione della delega da parte dell'intermediario della riscossione.

ERRORE MODALITA' DI CONFERIMENTO DELEGA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

2.3 Archivio *ESITO-INCASSO*

L'archivio contiene un record per ogni record INCASSO nel quale siano stati riscontrati errori.

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	IDENTIFICATIVO FILE	O	1 a
2	DATA FORNITURA	O	10 x
3	ERRORE DATA FORNITURA	O	4 b
4	PROGRESSIVO FORNITURA	O	2 n
5	ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA	O	4 b
6	PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	2 n
7	ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE	O	4 b
8	IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 x
9	ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO	O	4 b
10	IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	10 n
11	ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA	O	4 b
12	ANNO-MESE BOLLETTA	O	6 n
13	ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA	O	4 b
14	SEQUENZA	O	2 n
15	ERRORE SEQUENZA	O	4 b
16	PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	4 n
17	ERRORE PROGRESSIVO RISCOSSIONE	O	4 b
18	CODICE TRIBUTO	O	4 b
19	ERRORE CODICE TRIBUTO	O	4 b
20	PERIODO DI RIFERIMENTO	F	8 b
21	ERRORE PERIODO DI RIFERIMENTO	O	4 b
22	IMPORTO RISCOSSO	O	15 n
23	ERRORE IMPORTO RISCOSSO	O	4 b
24	PERCETTORE	O	1 a
25	ERRORE PERCETTORE	O	4 b

IDENTIFICATIVO FILE

Carattere di identificazione del file logico.

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

ERRORE DATA FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PROGRESSIVO FORNITURA

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare eventuali forniture successive predisposte dall'Agenzia delle Entrate nella stessa giornata.

ERRORE PROGRESSIVO FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO FORNITURA la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Numero progressivo di trasmissione; vale '01' per la prima trasmissione relativa alla fornitura individuata dalla DATA-FORNITURA e PROGRESSIVO-FORNITURA e si incrementa di una unità per tutti i successivi invii a correzione della medesima fornitura

ERRORE PROGRESSIVO TRASMISSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore su PROGRESSIVO TRASMISSIONE la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

IDENTIFICATIVO LOTTO

Codice identificativo del lotto a cui appartiene l'Unità Locata.
In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999.

ERRORE IDENTIFICATIVO LOTTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA

Codice identificativo univoco del rapporto di utenza a cui si riferisce la bolletta.
In caso di F24 non abbinato assume il valore fittizio 9999999999.

ERRORE IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

ANNO-MESE BOLLETTA

Anno e mese di riferimento della bolletta associata al modello F24.
In caso di F24 non abbinato viene impostato con anno e mese di riscossione del modello F24.

ERRORE ANNO-MESE BOLLETTA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

SEQUENZA

Sequenza di emissione della bolletta associata al modello F24.
In caso di F24 non abbinato viene impostato con il giorno di riscossione del modello F24.

ERRORE SEQUENZA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Tracciati di scambio tra Agenzia delle Entrate ed INPS sulle riscossioni delle bollette

PROGRESSIVO RISCOSSIONE

Numero progressivo che identifica il singolo modello F24 a parità di IDENTIFICATIVO LOTTO, IDENTIFICATIVO RAPPORTO DI UTENZA, ANNO-MESE BOLLETTA, SEQUENZA.

ERRORE PROGRESSIVO RISCOSSIONE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

CODICE TRIBUTO

Codice tributo riportato sul modello F24.

ERRORE CODICE TRIBUTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PERIODO DI RIFERIMENTO

Periodo di riferimento indicato sulla delega F24, a fronte di ciascun codice tributo.

ERRORE PERIODO DI RIFERIMENTO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

IMPORTO RISCOSSO

Importo indicato sul modello F24 per il codice tributo; può essere negativo in caso di importo indicato nella colonna a credito del modello F24. .

ERRORE IMPORTO RISCOSSO

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

PERCETTORE

Indicazione del percettore dell'importo, impostato sempre ad 'I' (INPS).

ERRORE PERCETTORE

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

3. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DELLE FINALIZZAZIONI DEI MANDATI

L'Agenzia delle Entrate trasmette periodicamente all'INPS le informazioni relative alle date di finalizzazione dei mandati di pagamento da parte della Banca d'Italia.

La fornitura è costituita da:

1. un record di testa
2. "n" record di dettaglio
3. un record di coda.

Ciascun tipo record è identificato secondo la sottostante codifica:

TIPO RECORD	DESCRIZIONE
"A"	Record di testa
"F"	Record fornitura - Finalizzazione
"Z"	Record di coda

3.1 Record di testa "Finalizzazioni" – Tipo record A

Il record di testa ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	10 x
3	DATA FORNITURA	O	10 x

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'A'.

(061)

IDENTIFICATIVO FORNITURA

Valore costante che identifica il contenuto della fornitura.

- deve essere impostato a "FINAL"

(062)

DATA FORNITURA

Data della predisposizione della fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema

(063)

(064)

3.2 Record fornitura "Finalizzazioni" – Tipo record F

Il record generico relativo a ciascuna Finalizzazione ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
3	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
4	DATA BONIFICO	O	10 x
5	DATA FINALIZZAZIONE	O	10 x
6	IMPORTO FINALIZZATO	O	15 n
7	CRO	O	11 n

TIPO RECORD

• Deve assumere valore 'F'.

(061)

DATA RIPARTIZIONE

Data di ripartizione delle somme riscosse tramite il modello F24.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(004)

DATA BONIFICO

Data di bonifico delle somme riscosse tramite il modello F24, all'interno di una stessa data di ripartizione.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

DATA FINALIZZAZIONE

Data di finalizzazione del mandato di pagamento da parte della Banca d'Italia

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

IMPORTO FINALIZZATO

Importo del mandato di pagamento effettuato dalla Banca d'Italia, espresso in centesimi di Euro.

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(005)

CRO

Codice di riferimento dell'operazione bancaria.

• deve essere numerico

(003)

• deve essere maggiore di zero

(004)

3.3 Record di coda " Finalizzazioni" – Tipo record Z

Il record di coda ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG/FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	NUMERO RECORD FORNITURA	O	10 n

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'Z'.

(061)

NUMERO RECORD FORNITURA

Numero dei record contenuti nella fornitura.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al numero dei record fornitura contenuti nel file

(003)

(004)

(095)

4. TRASMISSIONE DA INPS AD AGENZIA DELLE ENTRATE DEGLI ESITI DELLE FINALIZZAZIONI DEI MANDATI

La trasmissione si compone di 1 archivio "ESITO-FINALIZZAZIONI" che contiene l'esito relativo al record di testa delle Finalizzazioni.

La segnalazione dell'esito dei controlli effettuati sul singolo campo della fornitura è un campo alfanumerico di 4 caratteri, con la seguente struttura:

Xnnn

in cui X individua il livello di errore, ed assume valori

- '0' per assenza di errori
- 'E' per Errore bloccante

nnn è una codifica numerica, che individua l'errore riscontrato come indicato nella specifica tabella riportata in Appendice B.

Si precisa che in caso di assenza di errori il campo relativo all'esito dei controlli assume valore '0000'.

4.1 Archivio ESITO-FINALIZZAZIONI

Informazioni riepilogative dell'esito dei controlli effettuati dall'INPS sui dati delle finalizzazioni inviati dall'Agenzia delle Entrate.

L'archivio si compone di un record, contenente l'esito dei controlli effettuati sul tipo record A (Record di Testa)

Il record ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	ERRORE TIPO RECORD	O	4 b
3	IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	10 x
4	ERRORE IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	4 b
5	DATA FORNITURA	O	10 x
6	ERRORE DATA FORNITURA	O	4 b

TIPO RECORD

Carattere di identificazione del file logico.

ERRORE TIPO RECORD

Esito del controllo sul carattere di identificazione del file logico.

Se presente errore la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

IDENTIFICATIVO FORNITURA

Valore che identifica il contenuto della fornitura.

ERRORE IDENTIFICATIVO FORNITURA

Esito del controllo sul valore dell'identificativo della fornitura.

Se presente errore la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

DATA FORNITURA

Data in cui viene predisposta la fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

ERRORE DATA FORNITURA

Esito del controllo effettuato sul campo precedente.

Se presente errore la fornitura viene scartata senza effettuare ulteriori controlli.

5. TRASMISSIONE DA AGENZIA DELLE ENTRATE AD INPS DELLE DELEGHE ANNULLATE

L'Agenzia delle Entrate trasmette periodicamente all'INPS le informazioni relative alle deleghe annullate su richiesta dell'Agenzia delle Entrate o degli uffici periferici.

La fornitura è costituita da:

1. un record di testa
2. "n" record di dettaglio
3. un record di coda.

Ciascun tipo record è identificato secondo la sottostante codifica:

TIPO RECORD	DESCRIZIONE
"A"	Record di testa
"N"	Record fornitura - Annullamento deleghe
"Z"	Record di coda

5.1 Record di testa "Annullamento deleghe" – Tipo record A

Il record di testa ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	IDENTIFICATIVO FORNITURA	O	10 x
3	DATA FORNITURA	O	10 x

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'A'.

(061)

IDENTIFICATIVO FORNITURA

Valore costante che identifica il contenuto della fornitura.

- deve essere impostato a "ANNUL"

(062)

DATA FORNITURA

Data della predisposizione della fornitura da parte dell'Agenzia delle Entrate.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd
- deve essere antecedente o uguale alla data di sistema

(063)

(064)

5.2 Record fornitura "Annullamento deleghe" – Tipo record N

Il record generico relativo a ciascun Annullamento ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	DATA RIPARTIZIONE	O	10 x
3	PROGRESSIVO RIPARTIZIONE	O	2 n
4	CHIAVE IDENTIFICATIVA DELLA DELEGA F24	O	28 x
5	CODICE FISCALE	O	16 x
6	SIGLA PROVINCIA	O	2 x
7	DATA RISCOSSIONE	O	10 x
8	CODICE VALUTA	O	3 x
9	CODICE TRIBUTO	O	4 x
10	IMPORTO A DEBITO	O	15 n
11	IMPORTO A CREDITO	O	15 n
11	DATA ANNULLAMENTO	O	10 x
12	TIPOLOGIA ANNULLAMENTO	O	1 x

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'N'.

(061)

DATA RIPARTIZIONE

Data di ripartizione in cui è stata effettuata la ripartizione originaria.

- deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

PROGRESSIVO RIPARTIZIONE

Numero progressivo, a partire da 01, per individuare ripartizioni effettuate nella stessa giornata.

- deve essere numerico

(003)

- deve essere maggiore di zero

(004)

CHIAVE IDENTIFICATIVA DELLA DELEGA F24

Codice ente (5 byte), impostato a 99999 nel caso di deleghe Internet Agenzia Entrate a saldo zero;

Data bonifico nel formato AAAAMMGG (8 byte);

Prog trasmissione (2 byte);

Prog delega (6 byte);

Prog modello (6 byte);

Tipo modello (1 byte), vale:

- I, per Internet Agenzia Entrate
- B, per delega riscossa presso banca
- P, per delega riscossa presso Poste
- C, per delega riscossa presso Agente della Riscossione

CODICE FISCALE

Codice fiscale del versante riportato sul modello F24, validato in Anagrafe Tributaria.

SIGLA PROVINCIA

Provincia in cui è stata riscossa la delega F24.

• deve essere alfabetico

(001)

DATA RISCOSSIONE

Data della riscossione del modello F24.

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

CODICE VALUTA

Identificativo della valuta delle deleghe ripartite. Vale 'EUR' o 'ITL'

CODICE TRIBUTO

Codice tributo indicato nella delega

• deve essere alfanumerico

(002)

IMPORTO A DEBITO

Importo a debito indicato sul modello F24 per il codice tributo

• deve essere numerico

(003)

IMPORTO A CREDITO

Importo a credito indicato sul modello F24 per il codice tributo

• deve essere numerico

(003)

DATA ANNULLAMENTO

• deve essere una data valida, nel formato yyyy-mm-dd

(090)

TIPOLOGIA ANNULLAMENTO

Vale:

— A, se Direzione Centrale Agenzia delle Entrate

— U, se ufficio periferico

5.3 Record di coda "Annullamento deleghe" - Tipo record Z

Il record di coda ha la seguente struttura:

N. ORDINE	CAMPO	O/F	LUNG./FORMATO
1	TIPO RECORD	O	1 a
2	NUMERO RECORD FORNITURA	O	10 n

TIPO RECORD

- Deve assumere valore 'Z'.

(061)

NUMERO RECORD FORNITURA

Numero dei record contenuti nella fornitura.

- deve essere numerico
- deve essere maggiore di zero
- deve essere uguale al numero dei record fornitura contenuti nel file

(003)

(004)

(095)

6. ELENCO APPENDICI

Di seguito si riporta l'elenco delle appendici:

- a. Appendice A - Contenuto e rappresentazione dei campi
- b. Appendice B - Tabella codifica delle segnalazioni di errore.

6.1 Appendice A - Contenuto e Rappresentazione dei campi

A.1. Lunghezza di campi e informazioni

nn massima lunghezza (da 1 a nn caratteri)

A.2. Tipo di caratteri ammessi

- n solo caratteri numerici ed eventuale segno (-) per i campi importo
- a solo caratteri alfabetici (lettere)
- b solo caratteri alfanumerici (lettere e numeri)
- x tutti i caratteri ASCII standard ad esclusione del ";"

A.3. Legenda

- O obbligatorio
- F facoltativo.

6.2 Appendice B - Tabella Codifica delle Segnalazioni di Errore

001 :	alfabeticità del campo non rispettata
002 :	alfanumericità del campo non rispettata
003 :	numericità del campo non rispettata
004 :	campo numerico non maggiore di zero
005 :	campo numerico negativo
006 :	valore assente
007 :	lunghezza campo errata
021 :	anno-mese bolletta con formato errato
024 :	progressivo trasmissione errato
028 :	data-ora fine elaborazione con formato errato
036 :	progressivo trasmissione incongruente con il file GUIDA-RISCOSSIONI
061 :	tipo record errato
062 :	identificativo errato
063 :	data fornitura errata
064 :	data fornitura successiva alla data di sistema
080 :	totale record riscosso abbinato squadrato
081 :	totale record incasso abbinato squadrato
082 :	totale importo riscosso abbinato squadrato
083 :	totale record riscosso non abbinato squadrato
084 :	totale record incasso non abbinato squadrato
085 :	totale importo riscosso non abbinato squadrato
086 :	data fornitura incongruente con file guida-riscossioni
087 :	progressivo fornitura incongruente con file guida-riscossioni
088 :	data nascita versante errata
089 :	sesto versante errato
090 :	data formalmente errata
092 :	numero record incasso squadrato
093 :	codice percettore errato
095 :	numero record fornitura squadrato
096 :	codice valuta errato
097 :	tipo modello errato
098 :	codice ente errato
099 :	flag codice fiscale con valori diversi da zero o 1
100 :	assenza flag codice fiscale in presenza del campo Codice fiscale versante
101 :	numero totale righe delega errato