|  |  |
| --- | --- |
| CAD IT S.p.A.  Via Torricelli, 44/a  37136 Verona  Tel 045 – 8211111  Fax 045 - 8211110  www.cadit.it  cadit@cadit.it | S E T Sistema Esazione Tributi  **Riscossione** |

RIEPILOGO INFORMAZIONI

|  |  |
| --- | --- |
| Titolo | Riscossione |
| Autore | CAD IT |
| Versione del | **01.04.2015** |
| Nome del File | T:\EIS\DOC\Manuali\Ruoli\Riscossione.docx |
| Modello Impiegato | CADITOPE.DOT |
| Data di Creazione | 18/02/2013 |
| Approvato da |  |
| Firma Responsabile |  |

INDICE

[1 INTRODUZIONE 1](#_Toc413243518)

[1.1 Accessori a carico del contribuente 1](#_Toc413243519)

[1.1.1 Diritti di notifica 1](#_Toc413243520)

[1.1.2 Interessi di mora e somme aggiuntive 2](#_Toc413243521)

[1.1.2.1 Interessi di mora 3](#_Toc413243522)

[1.1.2.2 Somme aggiuntive per INPS 3](#_Toc413243523)

[1.1.2.3 Particolarità di calcolo per gli interessi comunitari (regimi sanzionatori ‘C’ e ‘V’) 5](#_Toc413243524)

[1.1.2.4 Contributi e premi INPS iscritti a ruolo dall’Agenzia delle Entrate (art. 32-bis, D.L. 185/2008) 6](#_Toc413243525)

[1.1.2.5 Ruoli emessi per aiuti di stato 7](#_Toc413243526)

[1.1.2.6 Pene pecuniarie senza calcolo mora 7](#_Toc413243527)

[1.1.2.7 Tributi sanzioni e interessi senza calcolo mora (art. 7, comma 2-sexies, D.L. 70/2011) 7](#_Toc413243528)

[1.1.2.8 Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’) 7](#_Toc413243529)

[1.1.2.9 Particolarità per i tributi oggetto di rateazione 8](#_Toc413243530)

[1.1.2.10 Particolarità per avvisi di addebito (AV.A) 8](#_Toc413243531)

[1.1.3 Aggio a carico del contribuente 8](#_Toc413243532)

[1.1.3.1 Particolarità per i tributi oggetto di rateazione 9](#_Toc413243533)

[1.1.3.2 Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’) 9](#_Toc413243534)

[1.1.3.3 Interessi di mora e aggio a carico contribuente: situazioni particolari 9](#_Toc413243535)

[1.1.4 Diritti e spese di procedura 10](#_Toc413243536)

[1.1.4.1 Incasso dei diritti e spese di procedura 11](#_Toc413243537)

[1.1.4.2 Saldo delle spese di revoca 11](#_Toc413243538)

[1.1.4.3 Abbuono dei diritti e spese di procedura 12](#_Toc413243539)

[1.1.5 Calcolo del bollo 12](#_Toc413243540)

[1.2 Imputazione del pagamento 12](#_Toc413243541)

[1.2.1 Pagamento in acconto generico su cartelle INPS per ‘recupero crediti legali’ 16](#_Toc413243542)

[1.2.2 Pagamento senza calcolo degli accessori a carico del contribuente 16](#_Toc413243543)

[1.2.3 Pagamento delle somme oggetto di sospensione 17](#_Toc413243544)

[1.2.4 Particolarità per i tributi oggetto di rateazione 18](#_Toc413243545)

[1.2.5 Imputazione del pagamento con selezione degli accessori (aggio contribuente / interessi di mora) 18](#_Toc413243546)

[1.3 Tipologie di incasso 19](#_Toc413243547)

[1.4 Remunerazione del servizio di riscossione 19](#_Toc413243548)

[1.4.1 Riscossioni su avvisi di pagamento (aggio da convenzione) 22](#_Toc413243549)

[1.4.2 Riscossioni su avvisi bonari (D.M. 8 giugno 2001) 23](#_Toc413243550)

[1.4.3 Riscossioni su cartelle, avvisi di addebito, avvisi di accertamento esecutivo 24](#_Toc413243551)

[1.4.3.1 Aggio sulle somme pagate entro la scadenza 25](#_Toc413243552)

[1.4.3.2 Aggio sulle somme pagate dopo la scadenza 25](#_Toc413243553)

[1.4.3.3 Aggio di vetustà 25](#_Toc413243554)

[1.4.3.4 Particolarità per i tributi oggetto di rateazione 26](#_Toc413243555)

[1.4.3.5 Ricalcolo dell’aggio sulle somme pagate entro la scadenza 26](#_Toc413243556)

[1.5 Moduli per il pagamento dei documenti 27](#_Toc413243557)

[1.5.1 Moduli RAV multicartella 28](#_Toc413243558)

[1.5.2 Moduli RAV LAMPO 28](#_Toc413243559)

[1.5.3 Moduli RAV Equipay 28](#_Toc413243560)

[1.6 Flusso RAV 29](#_Toc413243561)

[1.6.1 RAV utilizzati presso gli istituti di credito 29](#_Toc413243562)

[1.6.2 RAV utilizzati presso gli uffici postali 29](#_Toc413243563)

[1.6.3 Tracciato record flusso RAV standard (lunghezza 120) 31](#_Toc413243564)

[1.6.4 Tracciato per data entry (EISFRRS – lungh. 140) 35](#_Toc413243565)

[1.6.5 Tracciato Nastro Poste (lungh. 50) 37](#_Toc413243566)

[1.6.6 Controllo RAV scartati 39](#_Toc413243567)

[1.7 Gestione del gruppo 40](#_Toc413243568)

[1.8 Data di pervenimento del pagamento 41](#_Toc413243569)

[1.9 Migrazione ‘SEDA to CAD’ – pagamento cartelle ‘squadrate’ 42](#_Toc413243570)

[1.10 Emarginazione del pagamento 42](#_Toc413243571)

[1.10.1 Inserimento della quietanza 43](#_Toc413243572)

[1.10.2 Inserimento delle somme a disposizione 43](#_Toc413243573)

[1.10.3 Inserimento del log contabile 43](#_Toc413243574)

[1.10.4 Aggiornamento del versamento agli Enti 45](#_Toc413243575)

[1.10.4.1 Determinazione della data di presunto versamento 45](#_Toc413243576)

[1.10.4.2 Versamento degli interessi di mora 46](#_Toc413243577)

[1.10.4.3 Modalità di trattenimento dell’aggio 47](#_Toc413243578)

[1.10.4.4 I.V.A. di rivalsa sull’aggio 47](#_Toc413243579)

[1.10.5 Aggiornamento del fascicolo di procedura esecutiva 48](#_Toc413243580)

[1.11 Annullo/storno del pagamento 48](#_Toc413243581)

[1.11.1 Blocco storno del pagamento 48](#_Toc413243582)

[1.11.2 Aggiornamento del versamento agli Enti 49](#_Toc413243583)

[1.12 Rimborso al contribuente 49](#_Toc413243584)

[1.12.1 Rimborso allo sportello 49](#_Toc413243585)

[1.12.2 Rimborso mediante assegno bancario 50](#_Toc413243586)

[1.13 Annullo del rimborso al contribuente 51](#_Toc413243587)

[1.14 Utilizzo delle somme a disposizione del concessionario 51](#_Toc413243588)

[1.15 Chiusura delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente 52](#_Toc413243589)

[1.16 Emarginazione dei pagamenti provenienti da altri concessionari 53](#_Toc413243590)

[1.17 Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma 55](#_Toc413243591)

[2 FUNZIONI 58](#_Toc413243592)

[2.1 Tabelle 58](#_Toc413243593)

[2.1.1 Tabella Causali Incasso 58](#_Toc413243594)

[2.1.1.1 Transazione GCAU 60](#_Toc413243595)

[2.1.1.2 Transazione ICAU 62](#_Toc413243596)

[2.1.2 Tabella Tipologie Incasso 65](#_Toc413243597)

[2.1.2.1 Transazione GTIC 65](#_Toc413243598)

[2.1.2.2 Transazione ITIC 69](#_Toc413243599)

[2.1.3 Tabella Aggi 72](#_Toc413243600)

[2.1.3.1 Transazione GAGG 78](#_Toc413243601)

[2.1.3.2 Transazione IAGG 82](#_Toc413243602)

[2.1.4 Tabella Modalità di calcolo della mora 84](#_Toc413243603)

[2.1.4.1 Transazione GMCM 89](#_Toc413243604)

[2.1.4.2 Transazione IMCM 91](#_Toc413243605)

[2.2 Transazioni 93](#_Toc413243606)

[2.2.1 Transazione RSPO – Riscossione allo sportello 93](#_Toc413243607)

[2.2.2 Transazione RMAN – Riscossione manuale 104](#_Toc413243608)

[2.2.3 Transazione RREC – Riscossione con selezione accessori 117](#_Toc413243609)

[2.2.4 Transazione RSPE – Riscossione/Abbuono diritti tabellari e spese piè di lista 127](#_Toc413243610)

[2.2.5 Transazione RRAV/RCCP – Emarginazione TP dei pagamenti effettuati con i moduli di pagamento 131](#_Toc413243611)

[2.2.6 Transazione SQUI – Annullamento e storno 135](#_Toc413243612)

[2.2.7 Transazione DSRU – Dichiarazione sostitutiva del pagamento 138](#_Toc413243613)

[2.2.8 Transazione RPAC – attivazione del rimborso connesso ad un provvedimento annullamento coobbligato 140](#_Toc413243614)

[2.2.9 Transazione RISD – Rimborso al contribuente 144](#_Toc413243615)

[2.2.9.1 Mandato di rimborso 157](#_Toc413243616)

[2.2.10 Transazione LOPN – Lista movimenti operatori 162](#_Toc413243617)

[2.2.11 Transazione IQCN – Interrogazione Quadro di Cassa 163](#_Toc413243618)

[2.2.12 Transazione GPMS – Inquiry RAV scartati 163](#_Toc413243619)

[2.3 Prenotazioni 166](#_Toc413243620)

[2.3.1 Transazione R0VR – Prenotazione monitoraggio RAV scartati (jcl EIER0VR) 166](#_Toc413243621)

[2.4 Elaborazioni batch 168](#_Toc413243622)

[2.4.1 Acquisizione flusso RAV generati da Equipay (jcl EIER0WR) 168](#_Toc413243623)

[2.4.2 Acquisizione batch dei pagamenti effettuati con moduli di pagamento 169](#_Toc413243624)

[2.4.2.1 Conversione ‘nastro poste’ in flusso RAV standard (jcl EIER03R) 169](#_Toc413243625)

[2.4.2.2 Conversione file data entry (tracciato EISFRRS) in flusso RAV standard (jcl EIER04R) 170](#_Toc413243626)

[2.4.2.3 Conversione del flusso RAV da C.N.C. (tracciato RRRV30NO / RRRV80NO / RVRY00NO) in flusso RAV standard (jcl EIER0YR) 171](#_Toc413243627)

[2.4.2.4 Attribuzione del codice ambito su flussi RAV banche (jcl EIER0XR) 172](#_Toc413243628)

[2.4.2.5 Protocollazione e controllo Flusso RAV (jcl EIER00R) 174](#_Toc413243629)

[2.4.2.6 Emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R) 175](#_Toc413243630)

[2.4.2.7 Emarginazione pagamenti RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma (jcl EIER08R) 177](#_Toc413243631)

[*2.4.2.8* *Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR) 🡪 OBSOLETO* 179](#_Toc413243632)

[2.4.2.9 Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0PR) 181](#_Toc413243633)

[2.4.3 Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamento rateazioni AdR (jcl EIER0MR) 183](#_Toc413243634)

[2.4.4 Nuova fase batch di acquisizione pagamenti INPS tramite F24 186](#_Toc413243635)

[2.4.4.1 Fase batch di protocollazione e controllo del flusso telematico ‘Pagamenti AV.A con F24’ 187](#_Toc413243636)

[2.4.4.2 Fase batch di confezionamento del flusso ‘Esito su flusso Pagamenti AV.A con F24’ 187](#_Toc413243637)

[2.4.4.3 Fase batch di emarginazione dei ‘Pagamenti AV.A con flusso F24’ 187](#_Toc413243638)

[2.4.5 Abbuono massivo diritti tabellari e spese piè di lista (jcl EIER0BR) 189](#_Toc413243639)

[2.4.6 Quietanzamento quote minime (jcl EIER0HR) 191](#_Toc413243640)

[2.4.7 Estrazione eccedenze di pagamento (jcl EIER06R) 192](#_Toc413243641)

[2.4.7.1 Estrazione delle somme a disposizione 193](#_Toc413243642)

[2.4.7.2 Lista delle somme a disposizione 193](#_Toc413243643)

[2.4.7.3 Chiusura delle quote minime 194](#_Toc413243644)

[2.4.7.4 Invito al contribuente 194](#_Toc413243645)

[2.4.7.5 Predisposizione assegno circolare per il rimborso delle eccedenze 195](#_Toc413243646)

[2.4.7.6 Scheda parametro per l’estrazione delle eccedenze di pagamento 196](#_Toc413243647)

[2.4.8 Acquisizione esito assegni di rimborso (jcl EIER07R) 198](#_Toc413243648)

[2.4.9 Utilizzo delle somme a disposizione del concessionario (jcl EIER09R) 200](#_Toc413243649)

[2.4.10 Chiusura delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente (jcl EIER0DR) 203](#_Toc413243650)

[2.4.11 Emarginazione dei pagamenti provenienti da altri concessionari (jcl EIER0FR) 205](#_Toc413243651)

[2.4.12 Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR) 207](#_Toc413243652)

[2.4.13 Statistica bollettini RAV scartati (Funzione R0VR) 212](#_Toc413243653)

[2.5 Tabulati 213](#_Toc413243654)

[2.5.1 Elenco 213](#_Toc413243655)

[2.5.2 Impianto mazzette da concessionari a banche (jcl EIEA15R) 216](#_Toc413243656)

[2.5.3 Aggiornamento mazzette da flusso banche (jcl EIEA14R) 217](#_Toc413243657)

[2.5.4 Elaborazione flusso mazzettisti (jcl EIER05R) 217](#_Toc413243658)

[2.5.5 Conversione ‘nastro poste’ in flusso RAV standard (jcl EIER03R) 219](#_Toc413243659)

[2.5.6 Conversione file data entry in flusso RAV standard (jcl EIER04R) 221](#_Toc413243660)

[2.5.7 Conversione flusso RAV da C.N.C. in flusso RAV standard (jcl EIER0YR) 223](#_Toc413243661)

[2.5.8 Elaborazione flusso RAV 224](#_Toc413243662)

[2.5.8.1 Acquisizione codice concessione su flusso RAV (jcl EIER0XR) 224](#_Toc413243663)

[2.5.8.2 Protocollazione e controllo flusso RAV (jcl EIER00R) 227](#_Toc413243664)

[2.5.8.3 Emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R) 230](#_Toc413243665)

[2.5.8.4 Emarginazione pagamenti RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma (jcl EIER08R) 232](#_Toc413243666)

[2.5.8.5 Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR) 232](#_Toc413243667)

[2.5.9 Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamenti rateazioni AdR (jcl EIER0MR) 234](#_Toc413243668)

[2.5.10 Pagamenti INPS con flusso F24 234](#_Toc413243669)

[2.5.11 Abbuono massivo diritti tabellari e spese piè di lista (jcl EIER0BR) 235](#_Toc413243670)

[2.5.12 Quietanzamento quote minime (jcl EIER0HR) 236](#_Toc413243671)

[2.5.13 Elaborazione giornaliera Post-TP (jcl EIEL00G) 237](#_Toc413243672)

[2.5.13.1 Lista movimenti operatori 237](#_Toc413243673)

[2.5.13.2 Totali operatori per dipendenza 239](#_Toc413243674)

[2.5.13.3 Totali dipendenza per concessione 239](#_Toc413243675)

[2.5.13.4 Totali per concessione 240](#_Toc413243676)

[2.5.13.5 Totali incassi con causale senza calcolo accessori 241](#_Toc413243677)

[2.5.14 Estrazione eccedenze da pagamento (jcl EIER06R) 241](#_Toc413243678)

[2.5.14.1 Elenco somme a disposizione per codice fiscale 241](#_Toc413243679)

[2.5.14.2 Elenco somme a disposizione per fascia d’importo 244](#_Toc413243680)

[2.5.14.3 Elenco quote minime chiuse 246](#_Toc413243681)

[2.5.14.4 Elenco assegni emessi 247](#_Toc413243682)

[2.5.15 Elenco assegni incassati (jcl EIER07R) 247](#_Toc413243683)

[2.5.16 Utilizzo somme a disposizione del concessionario (jcl EIER09R) 248](#_Toc413243684)

[2.5.17 Utilizzo delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente (jcl EIER0DR) 249](#_Toc413243685)

[2.5.18 Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR) 250](#_Toc413243686)

[2.5.19 Estrazione dati per monitoraggio bollettini RAV SCARTATI (Funzione R0VR) 254](#_Toc413243687)

[3 ALLEGATI 255](#_Toc413243688)

[3.1 Censimento delle transazioni 255](#_Toc413243689)

[3.2 Interessi comunitari – variazioni 256](#_Toc413243690)

[4 REVISIONI 258](#_Toc413243691)

# INTRODUZIONE

La Riforma prevede che “il pagamento delle somme iscritte a ruolo può essere effettuato presso gli sportelli del concessionario, le agenzie postali e le banche…”.

Il pagamento presso gli istituti bancari convenzionati può avvenire esclusivamente mediante l’utilizzo dei bollettini RAV allegati ai documenti notificati al contribuente.

A fronte di tali pagamenti la Banca Esattrice provvede ad accreditare il conto corrente del concessionario aperto presso la Banca Tesoriera, la quale, con flusso telematico, ne da notizia al concessionario stesso.

L’acquisizione di detto flusso telematico produce l’emarginazione dei pagamenti sulla cartella del contribuente.

Analogamente, per i pagamenti avvenuti presso gli uffici postali con bollettini RAV o premarcati, l’Ente Poste provvede all’accredito sul conto corrente postale intestato al concessionario ed alla trasmissione di un flusso telematico contenente i dati dei bollettini incassati.

L’acquisizione di detto flusso telematico produce l’emarginazione dei pagamenti sulla cartella del contribuente.

In entrambi i casi è prevista la possibilità di effettuare l’emarginazione utilizzando un’apposita transazione.

I pagamenti effettuati presso gli uffici postali con bollettini ordinari (modello F35), al pervenimento devono essere emarginati dal concessionario utilizzando l’apposita transazione.

E’, comunque, prevista l’acquisizione degli stessi mediante data entry.

I pagamenti incassati direttamente dal concessionario vengono emarginati mediante l’utilizzo di apposite transazioni.

## Accessori a carico del contribuente

Il debito del contribuente si compone, oltre che dell’importo impagato a titolo di tributo, dei seguenti accessori:

* diritti di notifica
* interessi di mora e somme aggiuntive INPS,
* aggio a carico del contribuente,
* diritti maturati a favore del concessionario e spese da questi sostenute per lo svolgimento di procedure esecutive,
* imposta di bollo su quietanza.

### Diritti di notifica

L’art. 12 comma 2 del Decreto 23 gennaio 1993, n. 16, convertito nella Legge 24 marzo 1993 n. 75, prevede che nel caso in cui sia previsto il pagamento spontaneo di tributi erariali da parte del contribuente prima dell’iscrizione a ruolo sia posto a carico del contribuente un rimborso a favore del concessionario del diritto di notifica, fissato attualmente in lire 3.000 (art. 4 Legge 202/91).

Tale importo deve essere riportato sulla cartella notificata al contribuente.

Se è previsto il diritto di notifica questo viene incassato con il primo pagamento effettuato dal contribuente.

### Interessi di mora e somme aggiuntive

Per i pagamenti effettuati oltre la scadenza il debito del contribuente viene incrementato degli interessi di mora.

La prima scadenza della cartella è fissata al sessantesimo giorno successivo alla data di notifica, mentre le ulteriori scadenze sono fissate all’ultimo giorno del mese in base alla periodicità prevista per ciascun tributo contenuto nella cartella.

Nel caso in cui la scadenza cada in un giorno non lavorativo (sabato o festivo) il pagamento viene considerato tempestivo se effettuato entro il primo giorno lavorativo successivo.

A seconda dell’ente che iscrive a ruolo sono previste differenti metodologie di calcolo:

* per gli enti previdenziali pubblici è previsto il calcolo delle somme aggiuntive,
* per gli altri enti è previsto il calcolo degli interessi di mora.

Il tasso di interesse e la modalità di calcolo da applicare devono essere censite nella tabella Modalità Calcolo Mora (GMCM).

A ciascun ente creditore deve, quindi, essere associato il rispettivo codice di modalità calcolo mora mediante la valorizzazione del campo Calcolo Mora in tabella Enti (GENT). Sul campo in oggetto è stato inserito un blocco al fine di non accettare il codice 888 (ovvero il codice che identifica la mora ante riforma).

Gli interessi di mora e le somme aggiuntive vengono calcolate per ciascuna scadenza compresa nel pagamento, di conseguenza, a causa degli arrotondamenti, l’importo complessivo calcolato può non corrispondere esattamente alla somma che si otterrebbe applicando il tasso di interesse all’importo scaduto complessivamente pagato.

Gli interessi di mora e le somme aggiuntive riscossi devono essere integralmente riversati all’ente beneficiario.

L’imputazione del versamento di tali importi viene effettuata di norma allo stesso ente, capo, capitolo, articolo del tributo salvo diversa indicazione (vedi paragrafo relativo).

Nel caso in cui l’importo pagato dal contribuente (acconto specifico o generico) non consenta di incassare completamente gli interessi di mora o le somme aggiuntive calcolati la differenza viene annotata sul tributo rispettivamente come interessi mora da recuperare o somme aggiuntive da recuperare in modo da essere incassati al pagamento successivo.

Nel caso per un ente creditore sia necessario passare dal calcolo degli interessi di mora al calcolo di somme aggiuntive o viceversa è necessario effettuare l’allineamento degli importi a recupero registrati prima della variazione utilizzando l’elaborazione EIJUIBR (vedi manuale operativo ‘Ruoli Vistati’).

#### Interessi di mora

L’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999, prevede che qualora il pagamento venga effettuato successivamente alle scadenze si applicano dalla data di notifica fino alla data del pagamento gli interessi di mora al tasso determinato annualmente con decreto del Ministero delle finanze.

Con successiva Nota della Direzione Centrale Rapporti con Enti Esterni prot n. 2002/10392 è stato chiarito che tale regola può applicarsi esclusivamente alla prima rata della cartella.

Pertanto, nel caso di ruoli posti in riscossione sin dall’origine in più rate, per ognuna delle rate successive alla prima il termine di decorrenza per il calcolo degli interessi di mora decorre dalla data di scadenza della rata non pagata e non retroagisce alla data di notificazione della cartella che, valendo per la morosità riferibile alla sola prima rata, ha cessato, con il pagamento di tale rata, di spiegare i propri effetti in relazione alle scadenze successive.

Esempio

Tributo di 100.000 in 2 rate mensili costanti presente in una cartella notificata il 19.06.2000 (1° scadenza 18.08.2000, 2° scadenza 02.10.2000)

Interessi di mora 8,4% annuale (rateo giornaliero = 0,0233%)

Saldo il 03.10.2000 interessi di mora pari a 1.249

1° rata interessi di mora pari a 1.237 (= IMPORTO PAGATO IN

RITARDO x RATEO GIORNALIERO x NR. DI GIORNI = 50.000 x

0,0233% x 106 gg)

Dalla data di notifica (19.06.2000) alla data di pagamento

(03.10.2000) sono trascorsi 106 giorni.

2° rata interessi di mora pari a 12 (= IMPORTO PAGATO IN

RITARDO x RATEO GIORNALIERO x NR. DI GIORNI = 50.000 x

0,0233% x 1 g)

Dalla data di scadenza (02.10.2000) alla data di pagamento

(03.10.2000) è trascorso 1 giorno.

#### Somme aggiuntive per INPS

Per quanto riguarda i ruoli emessi dagli enti pubblici previdenziali, in luogo degli interessi di mora previsti dal citato art. 30, vengono applicate apposite sanzioni e somme aggiuntive.

Tali sanzioni e somme aggiuntive sono dovute nel caso in cui il pagamento avvenga successivamente alle scadenze e sono calcolate per il periodo che intercorre tra la data di scadenza della rata e la data di pagamento.

Per quanto concerne i ruoli emessi dall’INPS viene fissato, in fase di conferimento del ruolo, sul tributo base (imposta) il limite massimo delle spese aggiuntive che possono essere messe a carico del contribuente in caso di pagamento tardivo e il tipo di regime sanzionatorio cui è sottoposto il tributo.

Nel caso in cui il limite massimo sia fissato a zero il contribuente, anche in caso di pagamento tardivo, non dovrà pagare spese aggiuntive.

Dal momento che il limite massimo viene indicato solo per il tributo base, sulle altre somme iscritte a ruolo (es. sanzioni, interessi, ecc.) non sono mai calcolate somme aggiuntive.

Sono previste le seguenti tipologie di regime sanzionatorio:

|  |  |
| --- | --- |
| **Regime sanzionatorio** | **Tasso da applicare** |
| L. n. 662/1996 | applicazione del tasso delle sanzioni civili fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo. |
| L. n. 388/2000 art. 116, comma 8, is. B (iscoss) | applicazione del 30% annuo fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo.  Superato detto limite saranno applicati gli interessi di mora previsti dall’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999. |
| L. n. 388/2000 art. 116, comma 8, lett. A,b (tardivo versamento) | applicazione del 6,75% annuo fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo.  Superato detto limite saranno applicati gli interessi di mora previsti dall’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999. |
| L. n. 183/2010 art. 4, comma 1, lettera a)  (evasione con maggiorazione) | applicazione del tasso previsto in caso di evasione maggiorato del 50% fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo.  Superato detto limite saranno applicati gli interessi di mora previsti dall’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999. |
| Recupero dei crediti da pensione derivanti dalla riscossione da parte del delegato dopo la morte del beneficiario | applicazione tasso di interessi legali senza limite |
| Interessi comunitari per il recupero degli sgravi degli oneri sociali su CFL | applicazione tasso comunitario dalla data di notifica della cartella senza limite |
| Interessi comunitari per il recupero degli sgravi degli oneri sociali in favore delle imprese nei territori di Venezia e di Chioggia | applicazione tasso comunitario dalla data di notifica dell’atto originario senza limite |

L’indicatore del regime sanzionatorio al quale il tributo deve essere assoggettato assume i seguenti valori:

|  |  |
| --- | --- |
| non valorizzato | applicazione tasso delle sanzioni civili fino al raggiungimento del limite massimo; |
| M | applicazione del 6,75% annuo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73; |
| E | applicazione del 30,00% annuo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73. |
| P | se LIMITE MASSIMO > 0,01  applicazione del 30,00% annuo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73.  Se LIMITE MASSIMO = 0,01  solo applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73  se LIMITE MASSIMO = 0  non vengono calcolate né somme aggiuntive né interessi di mora |
| R | applicazione del 45,00% annuo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73. |
| L | applicazione degli interessi legali |
| C | interessi comunitari per recupero su CFL |
| V | interessi comunitari per recupero su Chioggia e Venezia |

L’informazione è visualizzabile nella transazione IPA2 accanto all’importo del limite massimo fissato per il tributo (campo ‘Regime Sanzionatorio’).

Esempio

Tributo INPS di 100.000 in una rata (limite massimo 4.000) presente in una cartella notificata il 19.06.2000 (scadenza 18.08.2000) saldato il 05.01.2001

Spese aggiuntive 12,75% annuale (rateo giornaliero = 0,0354%)

9,25% annuale (rateo giornaliero = 0,0256%)

30,00% annuale (rateo giornaliero = 0,0833%)

Interessi di mora 8,4 % annuale (rateo giornaliero = 0,0233%)

Regime sanzionatorio L. 662/1996

Le spese aggiuntive calcolate pari a 7.080 (= IMPORTO PAGATO IN RITARDO x RATEO GIORNALIERO x NR. DI GIORNI = 100.000 x 0,0354% x 200 gg) risultano maggiori del limite massimo fissato per il tributo e pertanto viene richiesto al contribuente il solo limite massimo (4.000)

Regime sanzionatorio L. 388/2000 art. 116, comma 8, lett. A, b

Le spese aggiuntive calcolate pari a 5.120 (= IMPORTO PAGATO IN RITARDO x RATEO GIORNALIERO x NR. DI GIORNI = 100.000 x 0,0256% x 200 gg) risultano maggiori del limite massimo fissato per il tributo e pertanto viene richiesto al contribuente un importo pari a 5.027 dato dalla sommatoria del limite massimo (4.000) e degli interessi di mora (1.027) sui giorni non coperti dal limite massimo (44).

Regime sanzionatorio L. 388/2000 art. 116, comma 8, lett. B

Le spese aggiuntive calcolate pari a 16.660 (= IMPORTO PAGATO IN RITARDO x RATEO GIORNALIERO x NR. DI GIORNI = 100.000 x 0,0833% x 200 gg) risultano maggiori del limite massimo fissato per il tributo e pertanto viene richiesto al contribuente un importo pari a 7.547 dato dalla sommatoria del limite massimo (4.000) e degli interessi di mora (3.547) sui giorni non coperti dal limite massimo (152).

Per la determinazione degli interessi di mora viene applicato il seguente calcolo:

LIMITE MASSIMO

GIORNI COPERTI DAL LIMITE MASSIMO = ---------------------------------------------

RATEO GIORNALIERO SPESE AGG. \* IMPORTO PAGATO

GIORNI NON COPERTI DAL LIMITE MASSIMO = GIORNI COMPLESSIVI DI RITARDO – GIORNI COPERTI

INTERESSI DI MORA = IMPORTO PAGATO \* RATEO GIORNALIERO MORA \* GIORNI NON COPERTI

Per gli altri enti pubblici previdenziali non è prevista l’indicazione del limite massimo in fase di conferimento del ruolo, pertanto il calcolo delle somme aggiuntive avviene tenendo conto dell’effettivo ritardo nel pagamento.

#### Particolarità di calcolo per gli interessi comunitari (regimi sanzionatori ‘C’ e ‘V’)

Per il recupero degli sgravi contributivi su CFL (‘C’) e imprese Chioggia e Venezia (‘V’) è prevista l’applicazione degli interessi comunitari secondo una modalità di applicazione differente da quella utilizzata per il calcolo degli interessi di mora o delle altre somme aggiuntive INPS.

Il calcolo degli interessi dovuti viene effettuato per il periodo che intercorre:

* per regime ‘C’ dalla data di notifica della cartella;
* per il regime ‘V’ dalla data di notifica dell’atto originario

fino alla data di pagamento.

Nel calcolo degli interessi dovuti si deve tenere conto delle variazioni dei tassi intervenute nel tempo (vedi capitolo ALLEGATI) applicando le seguenti regole:

* si applica il tasso vigente alla data di inizio calcolo (data notifica cartella o data notifica dell’atto originario)
* se la data di inizio calcolo è precedente al 13.04.2008 il tasso vigente ha validità per 5 anni o fino al 13.04.2008 se inferiore,
* a partire dal 14.04.2008 il tasso ha invece validità di 1 anno.

Esempio

data decorrenza 20.12.2000 / data di pagamento 08.09.2010

tasso vigente al 20.12.2000 5,70% per 5 anni

tasso vigente al 20.12.2005 4,08% fino al 13.04.2008 (data limite)

tasso vigente al 14.04.2008 5,55% per un anno

tasso vigente al 14.04.2009 3,74% per un anno

tasso vigente al 14.04.2010 2,24% fino al 08.09.2014 (data di pagamento)

data decorrenza 20.12.2000 / data di pagamento 08.09.2004

tasso vigente al 20.12.2000 5,70% fino al 08.09.2014 (data di pagamento)

data decorrenza 20.12.2012 / data di pagamento 08.09.2014

tasso vigente al 20.12.2012 1,89% per un anno

tasso vigente al 20.12.2013 1,66% fino al 08.09.2014 (data di pagamento)

#### Contributi e premi INPS iscritti a ruolo dall’Agenzia delle Entrate (art. 32-bis, D.L. 185/2008)

L’art. 32-bis del D.L. 185/2008 prevede che le somme dovute a titolo di contributi e premi in base alle dichiarazioni relative al periodo d’imposta in corso al 31 dicembre 2006 e successivi, nonchè gli interessi e le sanzioni per ritardato o omesso versamento, siano iscritte a ruolo direttamente dall’Agenzia delle Entrate.

L’Agente della Riscossione provvede, però, a riversare le somme riscosse agli enti previdenziali creditori.

Il ruolo risulterà, quindi, emesso dall’Agenzia delle Entrate (ente 00001), ma avrà come ente beneficiario la sede INPS (ente 00002) territorialmente competente per l’Agente della riscossione.

Trattandosi sostanzialmente di carichi INPS anche se iscritti a ruolo dall’Erario devono essere applicate, in luogo degli interessi di mora, le somme aggiuntive INPS.

Anche per i tributi iscritti a ruolo ai sensi dell’art. 32-bis (identificabili dal tipo imposta ‘Z02’) viene fissato, in fase di conferimento del ruolo, sul tributo base (imposta) il limite massimo delle spese aggiuntive che possono essere messe a carico del contribuente in caso di pagamento tardivo e il tipo di regime sanzionatorio cui è sottoposto il tributo (M – tardivo versamento; E – evasione).

Nel caso in cui il limite massimo sia fissato a zero il contribuente, anche in caso di pagamento tardivo, non dovrà pagare spese aggiuntive.

Dal momento che il limite massimo viene indicato solo per il tributo base, sulle altre somme iscritte a ruolo (es. sanzioni, interessi, ecc.) non sono mai calcolate somme aggiuntive.

Sono previste le seguenti tipologie di regime sanzionatorio:

|  |  |
| --- | --- |
| **Regime sanzionatorio** | **Tasso da applicare** |
| L. n. 388/2000 art. 116, comma 8, is. B (iscoss) | applicazione del 30% annuo fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo.  Superato detto limite saranno applicati gli interessi di mora previsti dall’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999. |
| L. n. 388/2000 art. 116, comma 8, lett. A,b (tardivo versamento) | applicazione del 6,50% annuo fino al raggiungimento del limite massimo previsto per il tributo iscritto a ruolo.  Superato detto limite saranno applicati gli interessi di mora previsti dall’art. 30 del D.P.R. 602, modificato con D.Lgs. 46/1999. |

L’indicatore del regime sanzionatorio al quale il tributo deve essere assoggettato assume i seguenti valori:

|  |  |
| --- | --- |
| non valorizzato | applicazione tasso delle sanzioni civili fino al raggiungimento del limite massimo; |
| M | applicazione del 6,75% uo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73; |
| E | applicazione del 30,00% annuo fino al raggiungimento del limite massimo e successivamente applicazione degli interessi di mora ex art. 30 DPR 602/73. |

L’informazione è visualizzabile nella transazione IPA2 accanto all’importo del limite massimo fissato per il tributo (campo ‘Regime Sanzionatorio’).

#### Ruoli emessi per aiuti di stato

Per i ruoli emessi dall’Agenzia delle Entrate per il recupero degli aiuti di stato (TIPO MODELLO = RAS/RAT) non sono dovuti interessi di mora in caso di tardivo pagamento.

#### Pene pecuniarie senza calcolo mora

Il Ministero di Giustizia ha disposto che non devono essere addebitati al contribuente gli interessi di mora in caso di pagamento tardivo delle pene pecuniarie riscosse identificate dai seguenti codici tributo:

|  |  |
| --- | --- |
| 1E08 | Multe ammende e sanzioni amministrative pecuniarie |
| 1E31 | Multe ammende sanzioni amministrative – regione Sicilia |
| 1E79 | Pene pecuniarie violazioni leggi doganali n. 907/1942 e n. 92/2001 |
| 1E80 | Pene pecuniarie violazioni norme doganali e tributarie D.P.R. 43/1973 |
| 1E81 | Sanzioni pecuniarie in applicazione all’ art. 171 ter legge 633/1941 a favore E.N.A.P. |

#### Tributi sanzioni e interessi senza calcolo mora (art. 7, comma 2-sexies, D.L. 70/2011)

L’art. 7, comma 2-sexies, D.L. 70/2011 ha modificato l’art. 30, comma 1, D.P.R. 602/1973 escludendo dall’applicazione degli interessi di mora i tributi sanzione (tipo tributo = S) e interessi (tipo tributo = T/N).

L’esclusione vale per i ruoli consegnati agli AdR successivamente all’entrata in vigore della legge di conversione del decreto (G.U. n. 160 del 12.07.2011) e, quindi, per i ruoli consegnati a partire dal 25.07.2011.

#### Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’)

Per effettuare il recupero delle spese di notifica è stato previsto che l’ente creditore possa iscrivere a ruolo uno specifico tributo identificabile dal tipo codice entrata ‘N – spese di notifica’ per il quale, in caso di/somme aggiuntive.

#### Particolarità per i tributi oggetto di rateazione

Se il contribuente al quale è stata concessa la dilazione del pagamento (rateazione) inizia a pagare prima che il concessionario acquisisca il provvedimento di rateazione trasmesso con flusso telematico, l’intero importo incassato, al momento del caricamento del provvedimento, viene imputato in conto capitale.

Questo comporta che la quota interessi di ciascuna rata risulti impagata.

Per evitare che al contribuente vengano indebitamente addebitati interessi di mora (o somme aggiuntive INPS) per il tardivo pagamento della quota interessi, sulle rate che risultano scadute ed impagate al momento in cui avviene il pagamento vengono calcolati accessori solo nel caso in cui risulti parzialmente o totalmente impagata la quota capitale della rata.

Il calcolo della mora o delle spese aggiuntive INPS viene effettuata, per il carico rateizzato e la relativa quota interessi, per il periodo che intercorre tra la data di scadenza della rata pagata tardivamente e la data in cui avviene il pagamento da parte del contribuente.

A partire da ottobre 2011, Equitalia Capogruppo ha disposto che per tutte le rateazioni attive, indipendentemente dalla data del provvedimento e dal soggetto che ha concesso la rateazione (ente o AdR), sulla quota interessi non siano più calcolati ed applicati gli interessi di mora o le somme aggiuntive.

#### Particolarità per avvisi di addebito (AV.A)

All’atto del conferimento dell’incarico di riscossione (flusso ‘Ruoli Vistati’) INPS comunica all’AdR la data alla quale sono state calcolate le sanzioni incluse nell’avviso di addebito.

L’AdR, qualora il contribuente effettui il pagamento in ritardo (oltre il 60esimo giorno dalla notifica), deve addebitare al contribuente le somme aggiuntive/interessi di mora calcolate a partire dalla data comunicata anziché dalla data di notifica.

### Aggio a carico del contribuente

L’art. 17 del D.Lgs. 112/99 prevede che l’aggio sia posto a carico del debitore, in misura non superiore al 4,65% della somma iscritta a ruolo, nel caso in cui il pagamento avvenga oltre la scadenza.

La misura della suddetta percentuale viene fissata con decreto ministeriale.

Nel caso di pagamento effettuato oltre la scadenza viene calcolato un importo aggiuntivo a titolo di aggio a carico del contribuente applicando la percentuale prevista (fissata al 4,65% dal D.M. 4 agosto 2000) all’importo pagato tardivamente a titolo di tributo.

Qualora l’importo pagato dal contribuente non consenta il pagamento sia del tributo scaduto sia del relativo aggio (acconto specifico su tributo o acconto generico) dall’importo pagato viene scorporato l’aggio a carico del contribuente e solo l’importo residuale viene imputato a pagamento del tributo.

Il calcolo viene effettuato in proporzione con la seguente formula:

importo pagato

tributo pagato = -----------------------------------

(1 + % aggio a carico contribuente)

Esempio

Tributo di 100.000 in rata unica presente in una cartella notificata il 19.06.2000 (scadenza 18.08.2000)

Aggio a carico contribuente 4,65%

Pagamento 100.000 in data 02.11.2000 viene imputato per 95.557 (= 100.000/(1 + 4.65%)

a tributo e per 4.443 (95.557 \* 4.65%) ad aggio

a carico del contribuente.

Il D.L. 262/2006 (Finanziaria 2007) ha previsto che per i ruoli consegnati a partire dal 25.03.2007 l’aggio di riscossione sia posto totalmente a carico contribuente qualora il pagamento venga effettuato tardivamente (oltre la scadenza).

Per i ruoli ‘coattivi’, per i ruoli rateizzati all’origine (solo INPS) o cartolarizzati (solo INPS e INAIL) e per i ruoli che prevedono l’emissione dell’avviso di addebito (AV.A) l’aggio di riscossione è posto a carico del contribuente nella misura del 4,65% dell’importo iscritto a ruolo nel caso di pagamento entro la scadenza.

Per i ruoli che prevedono l’emissione dell’avviso di accertamento esecutivo (AV.E) l’aggio è totalmente posto a carico del contribuente in quanto la consegna all’AdR avviene quando sia già scaduto il termine ultimo per il pagamento.

#### Particolarità per i tributi oggetto di rateazione

Se il contribuente al quale è stata concessa la dilazione del pagamento (rateazione) inizia a pagare prima che il concessionario acquisisca il provvedimento di rateazione trasmesso con flusso telematico, l’intero importo incassato, al momento del caricamento del provvedimento, viene imputato in conto capitale.

Questo comporta che la quota interessi di ciascuna rata risulti impagata.

Per evitare che al contribuente venga indebitamente addebitati l’aggio a suo carico per il tardivo pagamento della quota interessi, sulle rate che risultano scadute ed impagate al momento in cui avviene il pagamento vengono calcolati accessori solo nel caso in cui risulti parzialmente o totalmente impagata la quota capitale della rata.

A partire da ottobre 2011, Equitalia Capogruppo ha disposto che per tutte le rateazioni attive, indipendentemente dalla data del provvedimento e dal soggetto che ha concesso la rateazione(ente o AdR), sulla quota interessi non sia più calcolato ed applicato l’aggio a carico del contribuente.

All’atto del versamento degli interessi di rateazione riscossi non deve essere trattenuto alcun aggio a carico dell’ente.

#### Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’)

Per effettuare il recupero delle spese di notifica è stato previsto che l’ente creditore possa iscrivere a ruolo uno specifico tributo identificabile dal tipo codice entrata ‘N – spese di notifica’.

Per la riscossione di detti tributi non compete all’AdR alcun aggio né a carico del contribuente né a carico dell’ente creditore.

#### Interessi di mora e aggio a carico contribuente: situazioni particolari

Si possono presentare alcune situazioni in cui il calcolo degli interessi di mora e dell’aggio a carico contribuente non corrisponde all’applicazione delle regole sopra indicate.

In particolare:

* il tributo è stato interessato da un provvedimento di sospensione per il quale l’ente ha comunicato, all’atto della revoca, che il periodo di validità del provvedimento deve ritenersi ‘neutro’ al fine del calcolo degli accessori di morosità;
* il tributo è stato interessato da un provvedimento di rateazione successivamente revocato per decadenza e per il quale l’ente ha comunicato, all’atto della revoca, che il periodo di validità del provvedimento deve ritenersi ‘neutro’ al fine del calcolo degli accessori di morosità.

Si possono presentare i seguenti casi:

**Tributo mai rateizzato**

Se la decorrenza della sospensione è compresa tra la data di notifica e la data di scadenza della prima rata si considera ‘tempestivo’ il pagamento effettuato entro ‘n’ giorni dalla data di revoca della sospensione, dove ‘n’ è il numero di giorni esistente tra la data di decorrenza della sospensione e la data di scadenza della prima rata.

Gli interessi di mora vengono calcolati:

* per la prima rata dalla data di notifica alla data di decorrenza della sospensione (se maggiore) e dalla data di revoca alla data di pagamento;
* per le rate successive alla prima dalla data di scadenza della rata alla data di decorrenza della sospensione (se maggiore) e dalla data di revoca alla data di pagamento.

La sospensione non ha effetto se la scadenza della rata è successiva alla data di revoca della sospensione.

**Tributo oggetto di rateazione**

Gli interessi di mora vengono calcolati per tutte le rate dalla data di scadenza della rata alla data di decorrenza della sospensione (se maggiore) e dalla data di revoca alla data di pagamento.

La sospensione non ha effetto se la scadenza della rata è successiva alla data di revoca della sospensione.

**Tributi con rateazione revocata**

Gli interessi di mora vengono calcolati per tutte le rate dalla data di revoca della rateazione alla data di decorrenza della sospensione (se maggiore) e dalla data di revoca alla data di pagamento.

**Tributo con sospensione attiva**

Se il calcolo del debito viene richiesto al netto delle sospensioni sull’importo non sospeso vengono applicate le regole di cui sopra.

Se il calcolo del debito viene richiesto al lordo delle sospensioni anche sull’importo sospeso vengono applicate le regole di cui sopra.

### Diritti e spese di procedura

L’art. 17 comma 6 del D.Lgs. 112/99 prevede che al concessionario siano rimborsate le spese relative alle procedure esecutive, sulla base di una tabella approvata con decreto del Ministero delle finanze, con il quale sono anche definite le modalità del rimborso.

Tale rimborso è posto a carico:

* dell’ente creditore se il ruolo viene annullato per effetto di provvedimenti di sgravio o se il concessionario ha trasmesso la comunicazione di inesigibilità;
* del debitore in tutti gli altri casi.

La tabella è stata approvata con decreto del Ministero delle finanze 21 novembre 2000 (G.U. n. 30 del 6 febbraio 2001) e prevede in base alla tipologia di atto/azione il rimborso in misura forfettaria (diritto tabellare) o il rimborso della spesa effettivamente sostenuta (spese a piè di lista) a seguito dell’intervento di soggetti esterni..

L’acquisizione degli atti/azioni previsti dallo svolgimento delle procedure esecutive nei confronti del contribuente comportano l’aggiornamento del debito del contribuente: a questi viene, infatti, addebitato il rimborso delle spese sostenute dal concessionario per lo svolgimento della procedura.

#### Incasso dei diritti e spese di procedura

Nel caso in cui la procedura esecutiva abbia esito positivo con conseguente pagamento da parte del contribuente del debito per cui il concessionario procede, l’importo introitato dal concessionario dovrà essere imputato prioritariamente sugli importi di competenza dell’ente creditore (imposta, aggio a carico contribuente, interessi di mora) e solo successivamente sugli importi dovuti a titolo di rimborso delle spese di procedura sostenute dal concessionario.

L’azione esecutiva del concessionario può essere svolta con riferimento a più cartelle dello stesso contribuente e, pertanto, l’importo del rimborso al quale in concessionario ha diritto è calcolato sul debito complessivo per cui il concessionario procede nei confronti del contribuente.

L’importo del rimborso viene poi ripartito proporzionalmente su ciascuna cartella interessata dalla procedura esecutiva svolta (per le regole di ripartizione si rimanda al manuale ‘Contenzioso’).

All’atto dell’acquisizione del pagamento su di una cartella per cui sia stata svolta o sia in corso di svolgimento una procedura esecutiva il debito complessivo della cartella comprende anche l’importo dei diritti tabellari e delle spese piè di lista imputabili alla cartella.

Tali importi potranno essere incassati solo nel caso in cui il debito della cartella a titolo di imposta, di aggio a carico contribuente e di interessi di mora venga saldato.

#### Saldo delle spese di revoca

Qualora il pagamento effettuato dal contribuente determini l’estinzione totale del debito di un fascicolo procedurale nel quale sia registrato l’atto di iscrizione di ipoteca, le transazioni on-line propongono in pagamento anche le spese di revoca e viene contestualmente registrato il relativo atto all’interno del fascicolo.

Se nel fascicolo procedurale sono presenti anche cartelle ante riforma è possibile operare in due differenti modalità:

soluzione A

1. Saldo delle cartelle post riforma utilizzando le funzioni di incasso on-line (RSPO/RMAN) che segnalano la la presenza di cartelle ante riforma in debito
2. Saldo delle cartelle ante riforma utilizzando la funzione di incasso on-line (RISP)
3. Saldo delle spese di revoca registrate automaticamente utilizzando la funzione RSPE

soluzione B

1. Saldo delle cartelle ante riforma utilizzando le funzioni di incasso on-line (RISP)
2. Saldo delle cartelle post riforma utilizzando le funzioni di incasso on-line (RSPO/RMAN) che propongono in pagamento anche le spese di revoca

#### Abbuono dei diritti e spese di procedura

L’importo dei diritti tabellari e delle spese piè di lista che viene proposto in fase di acquisizione del pagamento può essere incassato totalmente o parzialmente o non essere incassato.

L’importo dovuto che non viene incassato può rimanere a debito (a ‘recupero’) e potrà, quindi, essere incassato successivamente o può essere azzerato in quanto non dovuto (‘abbuono’).

La possibilità di ‘abbuonare’ i diritti tabellari e/o le spese piè di lista è sottoposto ad abilitazione (modulo di sicurezza ‘ABBUONO’).

Gli importi ‘abbuonati’ vengono listati su un apposito tabulato prodotto dall’elaborazione giornaliera Post-TP (jcl EIEL00G).

L’abbuono dei diritti tabellari e/o delle spese piè di lista impagati può avvenire anche indipendentemente dall’emarginazione di un pagamento (transazione RSPE).

L’abbuono dei diritti tabellari e/o delle spese piè di lista impagati può avvenire anche massivamente (jcl EIER0BR).

### Calcolo del bollo

La procedura provvede in fase di calcolo del debito del contribuente a determinare se la quietanza emessa è soggetta a bollo.

Il bollo è dovuto se:

* l’importo pagato dei tributi soggetti a bollo, *oppure*
* l’importo pagato per interessi di mora/somme aggiuntive INPS, *oppure*
* l’importo pagato per interessi di mora/somme aggiuntive INPS e per i tributi soggetti a bollo è superiore al limite previsto in tabella 53 per il codice diritto 006.

Nel caso di pagamento in acconto il bollo viene sempre sommato all’importo pagato.

L’applicazione del bollo non avviene se il documento attestante il pagamento non è rilasciato dal concessionario (es. 01 – C/C POSTALE, 08 – RAV,…).

Nota bene: l’informazione che il tributo è soggetto a bollo viene ricavata dalla tabella Tributi (GTRU); qualora l’indicatore non risulti valorizzato viene utilizzata l’informazione trasmessa in fase di cartellazione.

## Imputazione del pagamento

La procedura consente l’imputazione del pagamento:

* a saldo dell’intero debito contenuto nel documento notificato comprensivo di tutti gli accessori maturati,
* a saldo di una o più scadenze del documento notificato (a partire dalla prima impagata) comprensivo degli accessori maturati sulle scadenze pagate e degli interessi di mora da recuperare provenienti da eventuali pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo del debito contenuto nel documento calcolato alla scadenza prestabilita comprensivo degli accessori maturati sulle scadenze pagate e degli interessi di mora da recuperare provenienti da eventuali pagamenti in acconto precedenti,
* in acconto generico sul documento notificato,
* a saldo del debito solo per i tributi selezionati comprensivo degli accessori maturati sulle scadenze pagate e degli interessi di mora da recuperare provenienti da eventuali pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo del debito di una o più scadenze dei tributi selezionati comprensivo degli accessori maturati sulle scadenze pagate e degli interessi di mora da recuperare provenienti da eventuali pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo del debito calcolato fino alla scadenza prestabilita per i tributi selezionati comprensivo degli accessori maturati sulle scadenze pagate e degli interessi di mora da recuperare provenienti da eventuali pagamenti in acconto precedenti,
* in acconto specifico sul tributo selezionato,
* a saldo o in acconto sui diritti tabellari/spese piè di lista maturati.

Il pagamento effettuato in acconto viene imputato a capienza sulle voci che compongono il debito del contribuente procedendo con le logiche sotto descritte:

*Acconto specifico sul tributo*

L’importo pagato viene imputato a capienza:

* a saldo dell’importo del tributo scaduto e non scaduto e del relativo aggio a carico del contribuente,
* a saldo degli interessi di mora da recuperare generati da pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo degli interessi di mora maturati sul tributo pagato.

Gli interessi di mora maturati sull’importo pagato del tributo se non interamente pagati vengono annotati sul tributo per la parte residuale come mora da recuperare.

E’ possibile effettuare l’acconto su tributo indicando l’importo di imposta che il contribuente intende pagare: gli eventuali accessori, calcolati sull’importo pagato, vengono sommati all’importo dell’imposta.

*Acconto generico per pagamenti presso gli istituti di credito o gli uffici postali con moduli RAV*

L’importo pagato viene imputato per scadenza a partire dal primo (vedi NOTA 1) tributo della cartella a capienza:

* a saldo dell’importo della prima rata del primo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* a saldo dell’importo della prima rata del secondo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* etc…
* a saldo dell’importo della seconda rata del primo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* a saldo dell’importo della seconda rata del secondo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* etc…
* a saldo degli interessi di mora da recuperare sul primo tributo generati da pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo degli interessi di mora da recuperare sul secondo tributo generati da pagamenti in acconto precedenti,
* etc…
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla prima rata del primo tributo pagato,
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla prima rata del secondo tributo pagato,
* etc…
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla seconda rata del primo tributo pagato,
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla seconda rata del secondo tributo pagato,
* etc…
* a saldo dei diritti di notifica della cartella,
* a saldo dei diritti tabellari e delle spese piè di lista relativi alla cartella.

Gli interessi di mora maturati sull’importo pagato di ciascun tributo se non interamente pagati vengono annotati sul tributo per la parte residuale come mora da recuperare.

*Acconto generico per pagamenti effettuati allo sportello, in via esecutiva o in c/c postale*

L’importo pagato viene imputato per scadenza a partire dal primo (vedi NOTA 1) tributo della cartella a capienza:

* a saldo dell’importo della prima rata del primo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* a saldo dell’importo della prima rata del secondo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* etc…
* a saldo degli interessi di mora da recuperare sul primo tributo generati da pagamenti in acconto precedenti,
* a saldo degli interessi di mora da recuperare sul secondo tributo generati da pagamenti in acconto precedenti,
* etc…
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla prima rata del primo tributo pagato,
* a saldo degli interessi di mora maturati sulla prima rata del secondo tributo pagato,
* etc…
* a saldo dell’importo della seconda rata del primo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* a saldo dell’importo della seconda rata del secondo tributo e del relativo aggio a carico del contribuente,
* etc…
* a saldo dei diritti di notifica della cartella,
* a saldo dei diritti tabellari e delle spese piè di lista relativi alla cartella.

Gli interessi di mora maturati sull’importo pagato di ciascun tributo se non interamente pagati vengono annotati sul tributo per la parte residuale come mora da recuperare.

E’ possibile effettuare, mediante l’utilizzo di specifiche causali di incasso, l’imputazione in acconto generico con la logica dei pagamenti RAV anche per i pagamenti di sportello, in c/c postale e in via esecutiva.

***NOTA 1:*** *in fase di imputazione del pagamento in acconto generico i tributi delle cartelle e degli avvisi di addebito (AV.A) vengono ordinati utilizzando un progressivo tributo alternativo a quello assegnato nel documento.*

*Tale progressivo viene attribuito con le seguenti regole:*

*per cartella ‘recupero crediti legali INPS’*

*la priorità è definita da INPS e prevede che il pagamento sia imputato in base al codice tributo (vedi paragrafo* Pagamento in acconto generico su cartelle INPS per ‘recupero crediti legali’*)*

*per altre cartelle, per AVA, per AVE*

*i tributi della cartella sono ordinati per*

* *anno di imposta del tributo*
* *anno di imposta della partita*
* *codice ente creditore*
* *anno e numero interno partita*
* *progressivo tributo in partita*

*Se il progressivo tributo alternativo non è valorizzato i tributi della cartella sono ordinati utilizzando l’ordine assegnato nel documento.*

Le transazioni di riscossione prevedono che l’operatore indichi quale tipo di pagamento effettuare, in base alle richieste del contribuente o all’importo da emarginare, mediante l’utilizzo della CAUSALE DI INCASSO.

Il calcolo del debito avviene attraverso l’utilizzo dei seguenti ‘comportamenti’:

01 – saldo cartella

02 – saldo scadenze

03 – saldo tributo

04 – acconto sul tributo

05 – accessori

06 – acconto generico.

Per i comportamenti 02 e 04 il calcolo del debito viene effettuato in base all’importo scaduto impagato alla data di riscossione: indicando il numero di scadenze si può ottenere il calcolo del debito fino alla scadenza indicata (progressivo scadenza) o l’importo del debito complessivo delle ‘n’ scadenze indicate (quantità di scadenze) a partire dalla prima impagata.

Le causali di incasso devono essere definite nella tabella Causali di incasso (GCAU).

Nel caso di riscossione allo sportello (transazione RSPO) l’importo dovuto viene calcolato in base alla causale di incasso utilizzata, ad eccezione dell’imputazione del pagamento in acconto generico dove è l’operatore ad indicare l’importo pagato dal contribuente.

In tutti gli altri casi (emarginazione pagamenti via batch, transazione RMAN,…) l’importo pagato dal contribuente viene imputato in acconto generico o in acconto specifico sui tributi.

Qualora l’importo pagato sia maggiore del debito residuo la differenza viene imputata automaticamente in eccedenza.

Mediante l’utilizzo di particolari causali di incasso l’operatore può imputare il pagamento:

* escludendo dal calcolo del debito gli accessori (interessi di mora/somme aggiuntive e aggio a carico contribuente) precedentemente messi a recupero;
* esclusivamente sugli importi precedentemente messi a recupero.

Indipendentemente dalla causale di incasso utilizzata per l’emarginazione del pagamento su di una cartella, se il debito a titolo di imposta, di aggio a carico contribuente, di interessi di mora/somme aggiuntive INPS, di diritti di notifica della cartella risulta saldato viene proposto nel pagamento anche il debito complessivo per diritti e spese di procedura esecutiva.

L’operatore ha la facoltà di:

* incassare totalmente l’importo proposto,
* incassare parzialmente l’importo dovuto per diritti e spese di procedura, lasciando la differenza a debito o abbuonandola,
* non incassare l’importo dovuto per diritti e spese di procedura, lasciando l’intero importo a debito o abbuonandolo.

Qualora l’importo pagato dal contribuente non consenta il saldo anche del debito complessivo dei diritti e spese di procedura esecutiva dovuti si possono verificare due situazioni:

* nel caso di riscossione allo sportello (transazione RSPO) in acconto generico o di riscossione manuale (transazione RMAN), l’operatore dove provvedere a rettificare (transazione RSPE) l’importo da pagare per diritti e spese di procedura, lasciando a recupero o abbuonando la quota che non trova capienza nell’importo pagato dal contribuente;
* nel caso di emarginazione di un pagamento via batch o di acquisizione TP di un pagamento RAV (transazione RRAV/RCCP), l’importo disponibile per il pagamento dei diritti e spese di procedura viene imputato a capienza per ordine crescente di codice spesa.

### Pagamento in acconto generico su cartelle INPS per ‘recupero crediti legali’

Ai sensi dell’art. 7-quater, comma 6, Legge 33/2009, INPS emette i ruoli per il recupero dei “crediti legali” identificati dai seguenti codici tributo:

8323 CONTRIBUTI DECRETO INGIUNTIVO

8325 CONTRIBUTI ATTO DI PRECETTO

8324 SOMME AGGIUNTIVE DECRETO INGIUNTIVO

8326 SOMME AGGIUNTIVE ATTO DI PRECETTO

8327 AGGIORNAMENTO SOMME AGGIUNTIVE

8328 SPESE LEGALI

8329 DIRITTI ED ONORARI LEGALI LIQUIDATI DAL GIUDICE

Per questi ruoli Equitalia Servizi provvederà ad emettere una cartella dedicata in quanto INPS ha richiesto, indipendentemente dall’ordine con cui i tributi sono inseriti nella cartella di saldare prioritariamente i tributi relativi alle spese legali e ai diritti e onorari.

Un trattamento particolare viene, quindi, adottato nel caso in cui l’acquisizione della riscossione non salda l’imposta della singola partita e, quindi, solo in caso di pagamento in acconto generico.

Il pagamento in acconto generico viene, quindi, imputato ‘riordinando’ i tributi della cartella come segue:

8328 SPESE LEGALI

8329 DIRITTI ED ONORARI LEGALI LIQUIDATI DAL GIUDICE

8326 SOMME AGGIUNTIVE ATTO DI PRECETTO

8324 SOMME AGGIUNTIVE DECRETO INGIUNTIVO

8327 AGGIORNAMENTO SOMME AGGIUNTIVE

8325 CONTRIBUTI ATTO DI PRECETTO

8323 CONTRIBUTI DECRETO INGIUNTIVO

### Pagamento senza calcolo degli accessori a carico del contribuente

Particolari situazioni possono determinare la necessità di emarginare il pagamento senza che vengano calcolati gli accessori a carico del contribuente dovuti a seguito di un tardivo pagamento (interessi di mora, aggio a carico del contribuente).

Per assolvere a tale necessità è possibile utilizzare particolari causali di incasso che siano censite nella tabella Causali Incasso (GCAU) con il campo ‘Accessori’ valorizzato a ‘N’.

Il calcolo del debito del contribuente avviene, utilizzando tali causali, come se il pagamento fosse tempestivo, pertanto, gli accessori (interessi di mora e aggio a carico contribuente coattivo) non incassati non sono recuperabili con pagamenti successivi, né vengono registrati come abbuoni.

Le causali di incasso che prevedono di non calcolare gli accessori possono essere utilizzate solo da operatori abilitati (modulo di sicurezza RISCNACC).

Con l’elaborazione batch serale viene prodotto un tabulato che elenca i pagamenti effettuati con causali incasso senza calcolo accessori.

Tale tabulato, ordinato per Concessione, Dipendenza e data contabile, riportata i seguenti dati: l’operatore, il numero operazione effettiva, il codice fiscale del contribuente ed il numero di cartella con l’importo della quietanza e la moneta.

### Pagamento delle somme oggetto di sospensione

In base alla causale di incasso utilizzata l’importo del debito del contribuente viene calcolato tenendo in considerazione o meno l’importo soggetto a provvedimento di sospensione.

Il calcolo del debito al lordo o al netto degli importi sospesi dipende dalla valorizzazione del campo ‘Sospensioni’ nella tabella Causali Incasso (GCAU) per la causale utilizzata:

* se il campo ‘Sospensioni’ è valorizzato con ‘N’ il debito viene calcolato al netto degli importi sospesi,
* se il campo ‘Sospensioni’ è valorizzato con ‘S’ il debito viene calcolato sull’intero importo impagato anche se sospeso.

In presenza di sospensione attiva, l’utilizzo di una causale di incasso al lordo determina la proposizione in pagamento anche dell’imposta sospesa, come se la sospensione risultasse revocata alla data di pagamento.

Per le sospensioni revocate gli interessi di mora/somme aggiuntive INPS sono calcolati o meno nel periodo di vigenza della sospensione in base all’indicatore di ‘neutralità’ comunicato con la revoca.

In assenza di tale informazione e in caso di pagamento al lordo gli interessi di mora/somme aggiuntive INPS sono allora calcolati in modo diversificato a seconda della tipologia di provvedimento attivo; se il provvedimento attivo è di tipo:

* ente (telematico o cartaceo)
* autorità giudiziaria (AG)
* eventi sismici (PI89945)
* quote latte (PI89946)
* CDS 2008 (PI89948)
* alluvione Sardegna (PI89958)
* alluvione Modena 17/01/2014 (PI89962)
* alluvione Veneto 31/01/2014 (PI89963)
* alluvione DM 20/10/2014 (PI89971)

il periodo dalla data di decorrenza della sospensione alla data di pagamento si considera ‘neutro’ e, pertanto, non vengono calcolati interessi di mora, mentre per gli altri provvedimenti di sospensione il periodo non è considerato ‘neutro’ e quindi si calcolano normalmente gli interessi di mora.

Se il provvedimento di sospensione è realmente revocato, ma alla data di pagamento risultava attivo, l’utilizzo di una causale di incasso al lordo determina il calcolo di interessi di mora/somme aggiuntive INPS tra la data di decorrenza della sospensione e la data di pagamento in base al reale indicatore di ‘neutralita’ registrato in sede di revoca.

Le causali di incasso che prevedono il calcolo del debito senza tener conto delle sospensioni possono essere utilizzate solo da operatori abilitati (modulo di sicurezza RISCSOSP).

In caso di utilizzo di una causale di incasso al netto della sospensione non sono proposti in pagamento gli oneri correnti calcolati sull’importo sospeso.

Gli oneri a recupero relativi a pagamenti pregressi (aggio, mora e aggio su mora) sono proposti in pagamento solo se esiste un residuo di imposta non sospeso.

In sostanza:

* se la sospensione è totale (pari al carico al netto dell’eventuale sgravio) gli oneri a recupero non sono mai proposti in pagamento;
* se la sospensione è parziale gli oneri a recupero sono proposti in pagamento solo in presenza di imposta a debito non sospesa.

### Particolarità per i tributi oggetto di rateazione

In presenza di provvedimento di rateazione qualora il contribuente effettui il pagamento in modo tale da non saldare completamente una rata, l’importo incassato viene imputato con priorità sulla quota interessi.

E’ possibile emarginare il pagamento imputando l’importo pagato sui soli tributi oggetto di rateazione attiva a saldo della quota capitale e degli interessi scaduti oppure a saldo della sola quota capitale.

Tale funzionalità consente di registrare i pagamenti:

* di estinzione anticipata;
* da parte del garante intervenuto in luogo del contribuente.

Tale funzionalità si attiva utilizzando particolari causali di incasso che abbiano il campo ‘Tributi Rateizzati’ nella tabella ‘Causali Incasso’ (GCAU) valorizzato con:

* ‘S’ per effettuare il pagamento a saldo della quota capitale e degli interessi scaduti,
* ‘C’ per effettuare il pagamento a saldo della sola quota capitale.

Tali causali di incasso possono essere utilizzate solo da operatori abilitati (modulo di sicurezza RISCMRGA).

Se il pagamento registrato con le suddette causali di incasso interessa un provvedimento garantito viene prenotata l’elaborazione che produce la comunicazione da inviare all’ente creditore (jcl EIED1ER – vedi manuale operativo ‘Provvedimenti’).

**\*\*\* Funzionalità a richiesta – INIZIO \*\*\***

E’ possibile definire una causale di incasso che consente di effettuare il saldo della rata (transazione GCAU – campo ‘Codice Comportamento = 002) pagando esclusivamente la quota capitale ed i relativi accessori (transazione GCAU – campo ‘Tributi Rateizzati’ = ‘C’).

Tale causale di incasso può essere utilizzata solo da operatori abilitati (modulo di sicurezza RISCCPTL).

Se il pagamento è registrato con tale causale di incasso anche se interessa un provvedimento garantito NON viene prenotata l’elaborazione che produce la comunicazione da inviare all’ente creditore.

**\*\*\* Funzionalità a richiesta – FINE \*\*\***

### Imputazione del pagamento con selezione degli accessori (aggio contribuente / interessi di mora)

In fase di emarginazione del pagamento l’importo dovuto per aggio a carico contribuente e interessi di mora/somme aggiuntive viene automaticamente calcolato in base all’imposta pagata ed alla tardività del pagamento, senza che l’Utente possa modificare tali importi in quanto voci di debito che vanno ad esclusivo vantaggio dell’ente creditore.

In situazioni particolari il concessionario può ricevere disposizioni dall’esterno (es. sentenza del Giudice) circa l‘imputazione delle somme disponibili sulle diverse voci di debito e tali disposizioni possono non corrispondere al calcolo automatico del debito proposto dalle transazioni di riscossione.

La transazione ‘RREC’ consente di emarginare il pagamento imputando manualmente la somma disponibile sulle differenti voci di debito (imposta, interessi di mora, aggio a carico contribuente, diritti di notifica).

Qualora l’importo imputato a pagamento di interessi di mora, aggio a carico contribuente, diritti di notifica non corrisponda all’importo dovuto calcolato, l’Utente ha la possibilità di lasciare ‘a recupero’ la differenza dovuta e non pagata, in modo da poterla incassare in un momento successivo, o di ‘abbuonare’ tale differenza.

**NOTA BENE: per l’aggio a carico contribuente l’importo non pagato, sia in caso di abbuono sia in caso di recupero, verrà considerato ai fini del versamento all’ente come se fosse stato incassato andando a diminuire l’aggio a carico ente trattenuto all’atto del versamento.**

## Tipologie di incasso

La tipologia di incasso identifica la modalità con la quale è avvenuto il pagamento (es. sportello, cassa manuale, ccp, via esecutiva,…)

Ogni tipologia di incasso sia essa derivante da transazione o da batch, deve essere censita nella tabella Tipologie di incasso (GTIC) dove l’Utente potrà definirne alcune caratteristiche (es. se l’incasso prevede l’emissione di quietanza, se debba movimentare il quadro di cassa, se produca versamento,…).

Le tipologie di incasso utilizzate dalla procedura sono le seguenti:

01 – C/C POSTALE

02 – RISCOSSIONE ALLO SPORTELLO

03 – VIA ESECUTIVA

04 – UTILIZZO ECCEDENZE

05 – ORDINI CONTINUATIVI DI ADDEBITO (MAZZETTE)

08 – RAV

09 – CASSA MANUALE

17 – COMPENSAZIONE SOMME A DISPOSIZIONE

18 – INCASSI WEB CON IDENTIFICATIVO CARTELLA

19 – INCASSI WEB CON IDENTIFICATIVO RAV

23 – COMPENSAZIONE RIMBORSI INPS

27 – BONIFICO

## Remunerazione del servizio di riscossione

In fase di emarginazione del pagamento viene determinato l’aggio di spettanza del concessionario.

Secondo quanto previsto dal D.M. 4 agosto 2000 (G.U. n.201 del 29.08.2000), la remunerazione prevista dall’art. 17 del D.Lgs. 122/99 per la riscossione dei ruoli formati ai sensi dell’art.12 del D.P.R. 602/73 così come sostituito dall’articolo 4 del D.Lgs. 46/99 è stabilita con le seguenti regole:

* **aggio base** sulle somme iscritte a ruolo, fatta eccezione per la riscossione spontanea a mezzo ruolo delle entrate non erariali, pari al …. Per cento (la percentuale è diversa per ciascuna concessione),
* l’aggio di cui al punto precedente è maggiorato dello 0,83% - **aggio vetustà** – sulle somme iscritte a ruolo riscosse, per le quali sia decorso almeno un biennio dall’anno di riferimento dell’entrata iscritta a ruolo (tra l’anno di riferimento del tributo e la data di consegna del ruolo devono essere trascorsi più di due anni),
* **aggio** sulle somme riscosse a seguito **di riscossione spontanea** a mezzo ruolo delle **entrate non erariali** – diverse da quelle di cui al punto successivo – pari all’1,00 per cento, con un minimo di lire 5.000 (2,58€) ed un massimo di lire 300.000 (154,94€), per ciascun articolo di ruolo,
* **aggio** sulle somme riscosse a seguito **di riscossione spontanea** a mezzo ruolo dei **crediti degli enti pubblici previdenziali**, pari al 2,50 per cento.

Per i ruoli erariali è, inoltre, prevista una remunerazione anticipata pari all’1,00 – **aggio da anticipare** – per cento del carico dei ruoli consegnati.

L’**aggio** è **a carico del debitore** nella misura del 4,65 per cento della somma iscritta a ruolo, in caso di pagamento oltre la scadenza.

Con il D.L. 262/2006 è stato previsto, per i ruoli consegnati a partire dal 25.03.2007, che l’**aggio** di riscossione sia posto **a carico del contribuente**:

* totalmente se il pagamento avviene oltre la scadenza
* nella misura del 4,65% dell’importo iscritto a ruolo in caso di pagamento entro la scadenza se si tratta di ruolo ‘coattivo’, di ruolo rateizzato all’origine (solo INPS) o di ruolo ‘cartolarizzato’ (solo INPS e INAIL).

Il D.M. 8 giugno 2001 (G.U. n.179 del 03.08.2001) ha determinato che la remunerazione spettante ai concessionari, ai sensi dell’art. 25, comma 3-septies, del decreto legislativo n 472/97, per la riscossione dei pagamenti a fronte dell’invio degli **avvisi bonari** è costituita da un aggio sulle somme riscosse pari al 60% dell’**aggio** fissato, per ogni ambito territoriale, al comma 1 lettere a) e b) dei corrispondenti articoli da 1 a 94 del D.M. 4 agosto 2000.

Con l’art. 32, comma 1, del D.L. 185/2008 è stato modificato l’art. 17 del D.Lgs. 112/99 prevedendo che l’attività di riscossione dei ruoli consegnati a partire dal 10.01.2009 sia remunerata con un **aggio pari al 9%** delle somme iscritte a ruolo riscosse e dei relativi interessi di mora posto a carico del debitore secondo le modalità già previste dal D.L. 262/2006.

Rimane, invece, invariata la remunerazione sulle somme riscosse a seguito **di riscossione spontanea** a mezzo ruolo delle **entrate non erariali** e dei **crediti degli enti pubblici previdenziali**.

L’art. 5, comma 1, del D.L. 95/2012, prevede la diminuzione di un punto della percentuale di aggio sulle somme riscosse dalle società agenti del servizio nazionale della riscossione sui ruoli emessi dal 1° gennaio 2013, e pertanto la riscossione delle somme iscritte a ruolo con visto successivo al 01.01.2013 e dei relativi interessi di mora sarà remunerata con un **aggio pari all’8%.**

Il concessionario può, infine, definire **aggi** particolari in sede di stipula di **convenzioni** per la riscossione di entrate non erariali (da applicare in fase di riscossione su avvisi di pagamento).

L’art. 29, comma 1 lettera f), del D.L. 78/2011 prevede che per la riscossione degli **avvisi di acceratamento** **esecutivo (AV.E)**, spetti l’aggio previsto l’art. 17 del D.Lgs. 112/99 e che questo sia posto completamente a carico del contribuente.

L’art. 17, comma 4, del D.Lgs. 112/99 dispone, inoltre, che:

* per i ruoli emessi da uffici statali le modalità di erogazione dell’aggio vengano stabilite con decreto del Ministero delle Finanze,
* per gli altri ruoli l’aggio venga trattenuto dal concessionario all’atto del versamento all’ente impositore delle somme riscosse.

Con l’art. 32, comma 1, D.L. 185/2008 è stato modificato l’art. 17, comma 4, del D.Lgs. 122/99 prevedendo che a partire dal 1° gennaio 2009 l’aggio di riscossione venga trattenuto all’atto del versamento delle somme riscosse per qualsiasi ente creditore (compresi gli uffici statali).

Sinteticamente, quindi, la remunerazione del concessionario per le riscossioni effettuate è la seguente:

|  | **tipo iscrizione a ruolo** | **rata non scaduta** | **rata scaduta** | **su mora** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ruoli ‘per avvisi’** | non coattiva | da convenzione | da convenzione | - |
| **Ruoli enti pubblici**  **Previdenziali** | non coattiva | 2,50% | 2,50% + 4,65% = 7,15% | - |
| non coattiva consegna 25.03.2007 | 2,50% + 4,65% = 7,15% | 2,50% + 4,65% = 7,15% | - |
| non coattiva consegna 10.01.2009 | 2,50% + 4,65% = 7,15% | 2,50% + 4,65% = 7,15% | - |
| non coattiva visto 01.01.2013 | 2,50% + 4,65% = 7,15% | 2,50% + 4,65% = 7,15% | - |
| coattiva | aggio base + aggio vetustà | aggio base + aggio vetustà | - |
| coattiva consegna 10.01.2009 | 9% | 9% | 9% |
| coattiva visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |
| coattiva AV.A | 9% | 9% | 9% |
| coattiva AV.A  visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |
| cartolarizzati | 2,50% | aggio base + aggio vetustà | - |
| cartolarizzati consegna 25.03.2007 | 2,50% + 4,65% = 7,15% | aggio base + aggio vetustà | - |
| cartolarizzati consegna 10.01.2009 | 2,50% + 4,65% = 7,15% | 9% | 9% |
| cartolarizzati visto 01.01.2013 | 2,50% + 4,65% = 7,15 | 8% | 8% |
| cartolarizzati AVA | 9% | 9% | 9% |
| cartolarizzati AVA  visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |
| **Ruoli non erariali** | non coattiva | 1% min 2,58 max 154,94 | aggio base + aggio vetustà | - |
| non coattiva consegna 10.01.2009 | 1% min 2,58 max 154,94 | 9% | 9% |
| non coattiva visto 01.01.2013 | 1% min 2,58 max 154,94 | 8% | 8% |
| coattiva | aggio base + aggio vetustà | aggio base + aggio vetustà | - |
| coattiva consegna 10.01.2009 | 9% | 9% | 9% |
| coattiva visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |
| **Ruoli erariali** | non coattiva | aggio base + aggio vetustà | aggio base + aggio vetustà | - |
| non coattiva consegna 10.01.2009 | aggio base + aggio vetustà | 9% | 9% |
| non coattiva visto 01.01.2013 | aggio base + aggio vetustà | 8% | 8% |
| non coattiva  avviso bonario | 60% aggio base + 60% aggio vetustà |  | - |
| coattiva | aggio base + aggio vetustà | aggio base + aggio vetustà | - |
| coattiva consegna 10.01.2009 | 9% | 9% | 9% |
| coattiva visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |
| coattiva avviso bonario | 60% aggio base + 60% aggio vetustà | - | - |
| coattiva AV.E | 9% | 9% | 9% |
| coattiva AV.E visto 01.01.2013 | 8% | 8% | 8% |

L’aggio viene determinato per ciascun tributo riscosso in base alla valorizzazione della tabella Aggi (GAGG).

La lettura della tabella Aggi (GAGG) avviene in modo diversificato a seconda che la riscossione riguardi tributi relativi a ruoli per i quali è prevista l’emissione di:

* avvisi di pagamento
* avvisi bonari
* cartelle, avvisi di addebito (AV.A) e avvisi di accertamento esecutivo (AV.E)

### Riscossioni su avvisi di pagamento (aggio da convenzione)

La riscossione dell’aggio da convenzione su avvisi di pagamento viene calcolato in maniera diversa a seconda che la convenzione preveda il calcolo dell’aggio sul tributo o sul documento.

Per le convenzioni che prevedono il calcolo dell’aggio per tributo, in fase di emarginazione del pagamento su un avviso di pagamento o su una partita che prevede l’emissione dell’avviso di pagamento, viene ricercato l’aggio da applicare effettuando sulla tabella Aggi (GAGG) la seguente lettura a cascata:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(5-AVP)** | **tipo iscrizione**  **(2-non coattiva)** | **tipo ente**  **(\*)** | **codice ente creditore** | **numero convenzione** |
| Primo accesso | X | X | X | X | X |
| Secondo accesso | X | X | X | X |  |
| Terzo accesso | X | X | X |  |  |
| Quarto accesso | X | X |  |  |  |

**(\*) tipo ente:** 1 – Erario

2 – previdenziale

1. – comunale

9 – enti vari

La lettura viene effettuata utilizzando i dati ricavati dal ruolo al quale appartiene il tributo oggetto di riscossione.

E’ possibile, quindi, definire l’aggio da convenzione:

* con riferimento ad una specifica convenzione stipulata con un ente,
* con riferimento a tutte le convenzioni stipulate con uno specifico ente,
* con riferimento alla macrotipologia di ente (valido per tutti gli enti appartenenti alla macrotipologia),
* in modo generico (valido per tutte le convenzioni).

Sull’importo riscosso viene applicato l’aggio indicato in tabella Aggi (GAGG) come AGGIO RISCOSSIONE SPONTANEA.

La logica di trattenimento dell’aggio è la seguente:

* se è previsto un aggio minimo questo viene trattenuto al momento della prima riscossione. Eventuali riscossioni successive sono soggette ad aggio solo nel momento in cui l’importo complessivamente riscosso comporta l’applicazione dell’aggio percentuale

esempio

tributo a ruolo 1.000.000 in 4 rate

aggio minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

riscossione 1° rata 250.000 aggio maturato 5.000

riscossione 2° rata 250.000 aggio maturato 0

riscossione 3° rata 250.000 aggio maturato 2.500 (7.500 calcolato sul riscosso

complessivo di 750.000 – aggio già trattenuto pari a

5.000)

riscossione 4 rata 250.000 aggio maturato 2.500 (10.000 calcolato sul riscosso

complessivo di 1.000.000 – aggio già trattenuto pari a

7.500)

* nel caso in cui l’importo riscosso sia inferiore all’aggio da trattenere quest’ultimo viene trattenuto fino a capienza sull’importo riscosso.

Esempio

tributo a ruolo 10.000 in 4 rate

aggio minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

riscossione 1° rata 2.500 aggio maturato 2.500 (l’aggio calcolato 5.000 è minore

dell’importo riscosso)

* se sul ruolo è presente un aggio tariffato, indipendentemente dalla valorizzazione della tabella Aggi, l’importo massimo dell’aggio del concessionario è quello presente sul ruolo

esempio

tributo a ruolo 1.000.000

aggio tariffato su ruolo 5.000

aggio minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

aggio calcolato sul saldo 10.000

aggio massimo trattenuto 5.000

Per le convenzioni che prevedono invece il calcolo dell’aggio per documento, l’importo dell’aggio viene calcolato in base alle informazioni contenute in tabella aggi (funzione GAGG), ripartito proporzionalmente e registrato sui tributi in fase di cartellazione.

Al momento della riscossione l’aggio, che risulta già determinato senza necessità di accedere alla tabella aggi, viene registrato sui frontespizi d’incasso (tributo/ente beneficiario) e trattenuto dall’AdR in sede di versamento all’ente.

Le modalità di trattenimento dell’aggio da parte dell’AdR in sede di riscossione prevedono che l’aggio sia:

* interamente trattenuto sul primo incasso qualora l’importo in pagamento fosse capiente;
* trattenuto in più incassi successivi fino a concorrenza dell’importo totale da trattenere qualora l’importo del primo pagamento non fosse capiente.

### Riscossioni su avvisi bonari (D.M. 8 giugno 2001)

In fase di emarginazione del pagamento su avviso bonario, indipendentemente dal fatto che il pagamento sia stato effettuato prima o dopo il termine concesso per l’agevolazione, viene ricercato l’aggio da applicare effettuando sulla tabella Aggi (GAGG) la seguente lettura a cascata:

RUOLI CONSEGNATI ENTRO IL 10.01.2009

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(4-AVB)** | **tipo iscrizione**  **(\*)** | **tipo ente**  **(\*\*)** | **codice ente creditore** |
| Primo accesso | X | X | X | X |
| Secondo accesso | X | X | X |  |

RUOLI CONSEGNATI A PARTIRE DAL 10.01.2009

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(4-AVB)** | **tipo iscrizione**  **(\*)** | **tipo ente**  **(\*\*)** | **codice ente creditore** | **convenzione** |
| Primo accesso | X | X | X | X | 1852008 |
| Secondo accesso | X | X | X |  | 1852008 |

**(\*) tipo iscrizione:** 1 – coattiva

2 – non coattiva

1. – cartolarizzaz.

**(\*\*) tipo ente:** 1 – Erario

1. – previdenziale
2. – comunale

9 – enti vari

La lettura viene effettuata utilizzando i dati ricavati dal ruolo al quale appartiene il tributo oggetto di riscossione.

E’ possibile, quindi, definire l’aggio:

* con riferimento al uno specifico ente creditore in base alla tipologia di iscrizione a ruolo (coattiva/non coattiva),
* con riferimento ad una specifica macrotipologia di ente creditore in base alla tipologia di iscrizione a ruolo (coattiva/non coattiva).

Vengono determinate 2 tipologie di aggio:

* aggio base calcolato sulle somme pagate,
* aggio di vetustà calcolato sulle somme pagate per tributi per i quali sia trascorso almeno un biennio tra l’iscrizione a ruolo dall’anno di riferimento.

### Riscossioni su cartelle, avvisi di addebito, avvisi di accertamento esecutivo

In fase di emarginazione del pagamento su cartella o avviso di addebito (AV.A) o avviso di accertamento esecutivo (AV.E), viene ricercato l’aggio da applicare effettuando sulla tabella ‘Aggi’ (GAGG) la seguente lettura a cascata:

RUOLI CONSEGNATI ENTRO IL 10.01.2009

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(= 9 – tutte)** | **tipo iscrizione**  **(\*)** | **tipo ente**  **(\*\*)** | **codice ente creditore** |
| Primo accesso | X | X | X | X |
| Secondo accesso | X | X | X |  |

RUOLI CONSEGNATI A PARTIRE DAL 10.01.2009

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(= 9 – tutte)** | **tipo iscrizione**  **(\*)** | **tipo ente**  **(\*\*)** | **codice ente creditore** | **convenzione** |
| Primo accesso | X | X | X | X | 1852008 |
| Secondo accesso | X | X | X |  | 1852008 |

RUOLI VISTATI A PARTIRE DAL 01.01.2013

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **tipo cartella**  **(= 9 – tutte)** | **tipo iscrizione**  **(\*)** | **tipo ente**  **(\*\*)** | **codice ente creditore** | **convenzione** |
| Primo accesso | X | X | X | X | 952012 |
| Secondo accesso | X | X | X |  | 952012 |

**(\*) tipo iscrizione:** 1 – coattiva

2 – non coattiva

1. – cartolarizzaz.

4 – coattiva AV.A

5 – cartolarizzata AV.A

6 – coattiva AV.E

**(\*\*) tipo ente:** 1 – Erario

1. – previdenziale
2. – comunale

9 – enti vari

La lettura viene effettuata utilizzando i dati ricavati dal ruolo al quale appartiene il tributo oggetto di riscossione.

E’ possibile, quindi, definire l’aggio:

* con riferimento ad uno specifico ente creditore in base alla tipologia di iscrizione a ruolo (coattiva/non coattiva),
* con riferimento ad una specifica macrotipologia di ente creditore in base alla tipologia di iscrizione a ruolo (coattiva/non coattiva).

Vengono determinate 3 tipologie di aggio:

* aggio base calcolato sulle somme pagate entro la scadenza,
* aggio coattivo calcolato sulle somme pagate dopo la scadenza,
* aggio di vetustà calcolato sulle somme pagate per tributi per i quali sia trascorso almeno un biennio tra l’iscrizione a ruolo dall’anno di riferimento (l’aggio di vetustà può essere calcolato sull’intero importo pagato o solo sull’importo pagato dopo la scadenza).

#### Aggio sulle somme pagate entro la scadenza

Sulle somme riscosse entro la scadenza viene applicato l’aggio indicato in tabella Aggi (GAGG) come AGGIO RISCOSSIONE SPONTANEA.

La logica di trattenimento dell’aggio è la seguente:

* se è previsto un aggio minimo questo viene trattenuto, fino a capienza sull’importo riscosso, immediatamente. Eventuali riscossioni successive sono soggette ad aggio solo nel momento in cui l’importo complessivamente riscosso entro la scadenza comporta l’applicazione dell’aggio percentuale

esempio

tributo a ruolo 1.000.000 in 4 rate

aggio base minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

1° rata pagata entro la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio base maturato 5.000

2° rata pagata oltre la scadenza

non viene calcolato l’aggio base, ma l’aggio coattivo

3° rata pagata entro la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio base maturato 0 (5.000 calcolato sul riscosso

entro scadenza di 500.000 – aggio già trattenuto pari a

5.000)

4° rata pagata entro la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio base maturato 2.500 (7.500 calcolato sul riscosso

entro scadenza di 750.000 – aggio già trattenuto pari a

5.000)

#### Aggio sulle somme pagate dopo la scadenza

Sulle somme riscosse dopo la scadenza viene applicata la percentuale indicata in tabella Aggi (GAGG) come AGGIO RISCOSSIONE COATTIVA.

Esempio

tributo a ruolo 1.000.000 in 4 rate

aggio coattivo 8%

1° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio coattivo maturato 20.000 (importo riscosso dopo

la scadenza di 250.000 x percentuale aggio coattivo)

2° rata pagata entro la scadenza

non viene calcolato l’aggio coattivo, ma l’aggio base

#### Aggio di vetustà

L’aggio di vetustà viene calcolato applicando la percentuale indicata in tabella Aggi (GAGG) come AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO all’importo:

* complessivamente pagato (se l’indicatore TIPO RISCOSSIONE = E) *oppure*
* pagato dopo la scadenza (se l’indicatore TIPO RISCOSSIONE = C)

se per il tributo è trascorso almeno un biennio tra l’anno di riferimento del tributo e l’anno di consegna del ruolo al concessionario.

Esempio

tributo a ruolo 1.000.000 in 4 rate

anno di riferimento del tributo 1993 anno di consegna ruolo 2000

aggio vetustà 0,83%

TIPO RISCOSSIONE = C

1° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio vetustà maturato 2.075 (importo riscosso dopo la

scadenza di 250.000 x percentuale aggio vetustà)

2° rata pagata entro la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio vetustà maturato 0

TIPO RISCOSSIONE = E

1° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio vetustà maturato 2.075 (importo riscosso dopo la

scadenza di 250.000 x percentuale aggio vetustà)

2° rata pagata entro la scadenza

importo riscosso 250.000 aggio vetustà maturato 2.075 (importo riscosso dopo la

scadenza di 250.000 x percentuale aggio vetustà)

#### Particolarità per i tributi oggetto di rateazione

A seguito di un provvedimento di rateazione il carico del tributo viene incrementato per l’importo degli interessi di rateazione, questo comporta un particolare trattamento per quanto concerne il calcolo dell’aggio di vetustà.

L’aggio di vetustà , infatti, ha come presupposto la remunerazione del concessionario per la riscossione di crediti iscritti a ruolo ‘tardivamente’ rispetto al momento in cui sono sorti e, pertanto, non può essere applicato agli interessi di rateazione anche nel caso in cui questi si riferiscano ad un tributo il cui anno di imposta sia antecedente di almeno un biennio rispetto all’anno in cui il ruolo è stato consegnato al concessionario.

Ne consegue che sulla quota di interessi incassata non verrà calcolato, in nessun caso, l’aggio di vetustà.

A partire da ottobre 2011, Equitalia Capogruppo ha disposto che per tutte le rateazioni attive, indipendentemente dalla data del provvedimento e dal soggetto che ha concesso la rateazione(ente o AdR), sulla quota interessi non sia più calcolato ed applicato alcun aggio di riscossione, né a carico del contribuente né a carico dell’ente.

#### Ricalcolo dell’aggio sulle somme pagate entro la scadenza

L’aggio calcolato sulle somme riscosse entro la scadenza può subire un ricalcolo rispetto a quanto precedentemente esposto a seguito del presentarsi delle seguenti situazioni:

* l’importo riscosso non consente il trattenimento dell’intero aggio maturato,
* per il tributo è previsto un aggio minimo ed al momento del saldo questo non risulta maturato a favore del concessionario **(non attivato fino a nuove disposizioni normative)**.

Nel primo caso l’aggio base viene decrementato fino a capienza dell’importo riscosso.

Esempio

tributo a ruolo 10.000 in 4 rate

aggio minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

riscossione 1° rata 2.500 aggio base maturato 2.500 (l’aggio base calcolato 5.000

è minore dell’importo riscosso)

Nel secondo caso, per garantire al concessionario l’aggio minimo, l’aggio base viene incrementato.

Esempio

tributo a ruolo 60.000 in 4 rate

aggio base minimo 5.000 percentuale 1% massimo 300.000

aggio coattivo 8%

1° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 15.000 aggio coattivo maturato 1.200 (importo riscosso dopo

la scadenza di 15.000 x percentuale aggio coattivo)

2° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 15.000 aggio coattivo maturato 1.200 (importo riscosso dopo

la scadenza di 15.000 x percentuale aggio coattivo)

3° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 15.000 aggio coattivo maturato 1.200 (importo riscosso dopo

la scadenza di 15.000 x percentuale aggio coattivo)

4° rata pagata oltre la scadenza

importo riscosso 15.000 aggio coattivo maturato 1.200 (importo riscosso dopo

la scadenza di 15.000 x percentuale aggio coattivo)

**aggio base maturato 200 (aggio minimo 5.000 – aggio già**

**maturato a vario titolo 4.800)**

## Moduli per il pagamento dei documenti

Al documento notificato al contribuente vengono allegati i moduli di pagamento da utilizzare presso gli istituti bancari e/o gli uffici postali.

Per cartelle, avvisi di pagamento e avvisi bonari viene allegato un modulo di pagamento per il saldo totale e un modulo di pagamento relativo a ciascuna rata.

Ciascun modulo è identificato dalla tipologia (RAV, bollettino ordinario, bollettino premarcato) e da un numero univoco (per i RAV il range di numeri utilizzabile è attribuito dalla Banca Tesoriera a livello di concessione o di istituto).

Nell’archivio dei Progressivi Moduli (transazione ITPM) per ciascun modulo di pagamento sono registrati:

* gli estremi identificativi del documento al quale è allegato,
* il numero della scadenza cui si riferisce (il modulo per il pagamento totale ha scadenza ‘99’),
* l’importo complessivo riportato sul modulo di pagamento,
* il dettaglio di ripartizione dell’importo complessivo tra le singole voci che lo compongono (imposta, diritti di notifica,…).

L’emarginazione del pagamento effettuato utilizzando tali moduli avviene imputando l’importo complessivo, fino a capienza, sul debito impagato del documento cui il modulo si riferisce (acconto generico): l’eventuale importo pagato che eccede il residuo del documento viene imputato automaticamente in eccedenza (= somme a disposizione).

### Moduli RAV multicartella

Alcuni documenti prodotti per la riscossione dei carichi iscritti a ruolo si riferiscono a più cartelle sia ante che post riforma (es. solleciti di pagamento, preavvisi di iscrizione di fermo,…).

Per il pagamento di tali documenti viene predisposto un particolare modulo RAV per l’importo complessivo dovuto dal contribuente e, quindi, utilizzabile per il pagamento di più cartelle (RAV multicartella)

Per distribuire l’importo pagato dal contribuente con il RAV multicartella sulle singole cartelle, nella tabella ‘Progressivi Moduli’ (trx ITPM) sono registrati sia il RAV multicartella che i corrispondenti ‘sotto’ RAV (stesso numero con CIN forzato da 001 a 999) con i quali si identifica la cartella su cui imputare il pagamento e l’importo da quietanzare sulla stessa.

### Moduli RAV LAMPO

Per le rateazioni concesse dall’AdR, l’applicativo LAMPO consente di emettere i moduli RAV per l’esecuzione del pagamento di ciascuna rata presso gli uffici postali e gli istituti di credito.

I modelli RAV LAMPO emessi sono registrati sulla tabella ‘Provvedimenti RAV’ di Equitalia Servizi che contiene le seguenti informazioni:

* codice ambito
* numero RAV
* importo del RAV
* protocollo dell’istanza di rateazione
* codice fiscale del soggetto che ha presentato l’istanza

Per individuare le cartelle da pagare e l’importo da imputare su ciascuna cartella viene utilizzato il protocollo dell’istanza di rateazione che è contenuto nell’identificativo assegnato a ciascun provvedimento di rateazione emesso a fronte dell’istanza.

L’identificativo del provvedimento ha, infatti, il seguente formato AAAA + ‘RAR’ + CCC + PPPPPP + NNNN, dove:

AAAA = anno presentazione istanza

CCC = codice ambito

PPPPPP = protocollo istanza

NNNN = progressivo provvedimento all’interno dell’istanza

### Moduli RAV Equipay

L’applicativo Equipay, con il quale sono gestiti i pagamenti web di Equitalia (es. circuito FIT), prevede, una volta ottenuto dal sistema AdR il debito attualizzato del documento oggetto di pagamento, di generare un nuovo numero RAV mantenendo inalterati i primi 14 caratteri del RAV origine e andando ad operare sugli ultimi tre caratteri, ovvero quelli afferenti al codice di controllo (CIN).

Nel caso non sia possibile procedere con la tecnica appena esposta, c’è anche un’altra metodologia adottata nella generazione per un nuovo numero RAV. Questa prevede la possibilità di assegnare una numerazione dei primi 14 caratteri che va da: 80CCC000000000 a 80CCC999999999 (dove 80 è fisso e CCC = codice ambito). Rimane invece inalterata la determinazione degli ultimi tre caratteri, ovvero quelli afferenti al codice di controllo (CIN).

Per consentire la registrazione nel sistema AdR del nuovo numero di RAV, Equipay produce un flusso giornaliero contenente tutti i nuovi RAV emessi che dovrà essere trasferito a host ed elaborato prima della lavorazione del flusso dei pagamenti RAV standard proveniente dal circuito bancario.

## Flusso RAV

### RAV utilizzati presso gli istituti di credito

Nel caso in cui il contribuente effettui il pagamento presso gli istituti di credito utilizzando il bollettino RAV allegato al documento notificatogli, la banca tesoriera del concessionario provvede alla predisposizione di un flusso contenente le disposizioni di pagamento accreditate sul conto corrente bancario del concessionario.

Il flusso fisico può contenere più unità logiche: l’unità logica deve riferirsi alle disposizioni accreditate in una certa data sul conto del concessionario.

Per ogni data di accredito, quindi, è possibile avere due unità logiche: uno per l’accredito in lire ed uno per l’accredito in euro.

Ciascun flusso logico è identificabile dall’identificativo file che ha il seguente formato:

* sigla flusso – RAV
* progressivo – 17 caratteri alfanumerici valorizzati dalla banca tesoriera in modo che l’identificativo file sia univoco nell’ambito della data di creazione a parità di mittente e ricevente

Ciascuna unità logica contenuta nel flusso fisico è composta da:

| ***record*** | ***Descrizione*** | ***Contenuto*** |
| --- | --- | --- |
| **RV** | **Record di testa** | Identificativo dell’unità fisica, codice ABI della banca tesoriera del concessionario, codice SIA attribuito al concessionario destinatario, valuta in cui sono espressi gli importi contenuti nel flusso. |
| **14** | **Disposizione** | Importo della disposizione accreditata, ABI/CAB della banca presso cui è avvenuto il pagamento, coordinate (ABI, CAB, numero) del conto del concessionario. |
| **51** | **Dettaglio** | Numero del RAV, data di pagamento del contribuente, valuta di accredito sul conto del concessionario. |
| **EF** | **Record di coda** | Numero ed importo delle disposizioni contenute nel flusso. |

### RAV utilizzati presso gli uffici postali

A seguito della Convenzione stipulata tra il Ministero delle finanze, l’Ente Poste e Ascotributi è stato convenuto che l’Ente Poste trasmetta, per il successivo inoltro al sistema informativo dei singoli concessionari, con unico flusso telematico giornaliero i dati dei RAV riscossi e gli estremi dell’avvenuto pagamento rilevati dal bollettino, provvedendo all’accredito sul conto corrente postale di ciascun concessionario delle somme di competenza entro il quinto giorno dalla riscossione.

Il C.N.C. comunica, entro il giorno successivo a quello di ricezione da parte dell’Ente Poste, a ciascun concessionario, le informazioni relative ai RAV di competenza riscossi.

I concessionari, a loro volta, confermano al C.N.C., mediante informazione telematica da inviare nella stessa giornata, l’avvenuta ricezione.

Fino al 31.01.2001 vige una fase transitoria nella quale i pagamenti effettuati con RAV presso l’ufficio postale possono essere trasmessi al concessionario:

* con l’ordinario ‘nastro poste premarcati’;
* con un flusso RAV standard predisposto dal C.N.C.;
* con un flusso semplificato predisposto in data entry (tracciato EISFRRS).

Il flusso RAV predisposto dal C.N.C. nella fase transitoria ha la struttura del flusso RAV standard con le seguenti eccezioni:

* sul record RV è presente la data di allibramento (data del modello CH52 consegnato al concessionario);
* l’identificativo file nei primi 5 caratteri a disposizione riporta la dicitura POSTE;
* l’ABI della banca tesoriera è sostituito dal codice 07601;
* i codici ABI/CAB della banca esattrice sono sostituiti rispettivamente dal codice dell’ufficio postale che ha effettuato l’incasso e dal numero dello sportello;
* le coordinate bancarie del conto accreditate contengono: ABI = 07601, CAB = primi 5 caratteri del numero identificativo stampato sul RAV, conto = c/c postale del concessionario,
* ciascun flusso è confezionato per C.U.A.S.

Il flusso RAV predisposto dal C.N.C. a regime ha la struttura del flusso RAV standard con le seguenti eccezioni:

* sul record RV è presente la data di accredito sul conto corrente postale del concessionario;
* l’identificativo file assume il formato RVR + 07601 + data creazione + progressivo univoco per giornata;
* i codici ABI/CAB della banca esattrice sono sostituiti rispettivamente dal codice 07601 e dal codice dell’ufficio postale che ha effettuato l’incasso;
* le coordinate bancarie del conto accreditate contengono: ABI = 0, CAB = primi 5 caratteri del numero identificativo stampato sul RAV, conto = c/c postale del concessionario.

In tutti i casi succitati apposite elaborazioni batch provvedono a convertire il file ricevuto nel file RAV standard.

### Tracciato record flusso RAV standard (lunghezza 120)

**RECORD DI TESTA (RV)**

| **Nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| FILLER | 1 | 1 | 1 | - | Blank |
| TIPO RECORD | 2 | 2 | 3 | AN | RV |
| MITTENTE | 5 | 4 | 8 | N | Codice ABI della banca tesoriera.  Nel caso di flusso da Ente Poste assume il valore 07601 |
| RICEVENTE | 5 | 9 | 13 | AN | Codice SIA del concessionario. |
| DATA CREAZIONE | 6 | 14 | 19 | N | Data di creazione del flusso nel formato GGMMAA |
| IDENTIFICATIVO FILE | 20 | 20 | 39 | AN | Identificativo univoco per data di creazione mittente.  Assume i seguenti formati:  RAV + progressivo  RAV + POSTE + data creazione + progressivo (flusso da Ente Poste periodo transitorio)  RVR + 07601 + data creazione + progressivo (flusso da Ente Poste periodo a regime) |
| A DISPOSIZIONE | 6 | 40 | 45 | AN | Nel caso di flusso da Ente Poste nel campo è impostata la data di allibramento (periodo transitorio) o la data di accredito (periodo a regime) espressa nella forma GGMMAA |
| FILLER | 60 | 46 | 105 | - | Blank |
| **DATA PERVENUTO** | **8** | **106** | **113** | **-** | **Data dalla quale decorre il termine per il versamento agli enti per i pagamenti contenuti nel flusso (formato SSAAMMGG)**  **vedi NOTA** |
| CODICE DIVISA | 1 | 114 | 114 | AN | Divisa in cui sono espressi gli importi.  Può assumere i valori:  I – lire  E – euro |
| A DISPOSIZIONE | 1 | 115 | 115 | AN | Nel caso di flusso da Ente Poste (periodo transitorio) il campo contiene il codice C.U.A.S. |
| RICEVENTE | 5 | 116 | 120 | N | Nel caso di flusso da Ente Poste e il flusso è elaborato dal C.N.C. il campo contiene il valore ‘12936’ |

**NOTA: il campo non è previsto nel tracciato standard proveniente dal sistema bancario o postale.**

**RECORD DISPOSIZIONE (14)**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| FILLER | 1 | 1 | 1 | - | Blank |
| TIPO RECORD | 2 | 2 | 3 | AN | 14 |
| NUMERO PROGR. | 7 | 4 | 10 | N | Numero progressivo della disposizione all’interno del flusso. |
| FILLER | 12 | 11 | 22 | - | Blank |
| FILLER | 6 | 23 | 28 | - | Blank |
| CAUSALE | 5 | 29 | 33 | N | Fisso = 07000 |
| IMPORTO | 13 | 34 | 46 | N | Importo del bollettino RAV |
| SEGNO | 1 | 47 | 47 | AN | Fisso = + (più) |
| ABI ESATTRICE | 5 | 48 | 52 | N | Codice ABI della banca presso cui è stato effettuato il pagamento  Nel caso di flusso da Ente Poste contiene il codice dell’ufficio postale che ha effettuato l’incasso (periodo transitorio) o il codice 07601 (periodo a regime) |
| CAB ESATTRICE | 5 | 53 | 57 | N | Codice CAB della banca presso cui è stato effettuato il pagamento  Nel caso di flusso da Ente Poste contiene il codice dello sportello (periodo transitorio) o il codice dell’ufficio postale (periodo a regime) che ha effettuato l’incasso |
| FILLER | 12 | 58 | 69 | - | Blank |
| ABI TESORIERA | 5 | 70 | 74 | N | Assume lo stesso valore del campo MITTENTE del record RV.  E’ a zero nel caso di flusso da Ente Poste (periodo a regime) |
| CAB TESORIERA | 5 | 75 | 79 | N | Codice CAB della banca tesoriera.  Nel caso di flusso da Ente Poste deve contenere i primi cinque caratteri del numero RAV |
| CONTO | 12 | 80 | 91 | AN | Numero del conto corrente di accredito. |
| CODICE AZIENDA | 5 | 92 | 96 | AN | Assume lo stesso valore del campo RICEVENTE del record RV |
| FILLER | 23 | 97 | 119 | - | Blank |
| CODICE DIVISA | 1 | 120 | 120 | AN | Assume lo stesso valore del campo CODICE DIVISA del record RV |

**RECORD DETTAGLIO (51)**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| FILLER | 1 | 1 | 1 | - | Blank |
| TIPO RECORD | 2 | 2 | 3 | AN | 51 |
| NUMERO PROGR. | 7 | 4 | 10 | N | Assume lo stesso valore del campo NUMERO PROGR. Del precedente record 14 |
| FILLER | 64 | 11 | 74 | - | Blank |
| NUMERO RAV | 12 | 75 | 86 | N | Ultimi 12 caratteri del numero del RAV |
| FILLER | 5 | 87 | 91 | AN | Blank |
| DATA VALUTA | 6 | 92 | 97 | N | Data in cui il pagamento è stato accreditato sul conto del concessionario |
| FILLER | 12 | 98 | 109 | AN | Blank |
| DATA PAGAMENTO | 6 | 110 | 115 | N | Data in cui il contribuente ha effettuato il pagamento nella forma GGMMAA |
| FILLER | 4 | 116 | 119 | AN | Blank |
| A DISPOSIZIONE | 1 | 119 | 120 | N | Se proveniente da Ente Poste (periodo transitorio) vale:  0 = versamento  1 = postagiro  Se valorizzato con ‘4’ consente di individuare i pagamenti RAV provenienti da contribuenti mazzettisti. |

**RECORD DI CODA (EF)**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| FILLER | 1 | 1 | 1 | - | Blank |
| TIPO RECORD | 2 | 2 | 3 | AN | EF |
| MITTENTE | 5 | 4 | 8 | N | Assume lo stesso valore del campo MITTENTE del record RV |
| RICEVENTE | 5 | 9 | 13 | AN | Assume lo stesso valore del campo RICEVENTE del record RV |
| DATA CREAZIONE | 6 | 14 | 19 | N | Assume lo stesso valore del campo DATA CREAZIONE del record RV |
| IDENTIFICATIVO FILE | 20 | 20 | 39 | AN | Assume lo stesso valore del campo IDENTIFICATIVO FILE del record RV |
| A DISPOSIZIONE | 6 | 40 | 45 | AN | Campo a disposizione |
| NR. DISPOSIZIONI | 7 | 46 | 52 | N | Numero totale dei record 14 contenuti nell’unità logica |
| IMPORTI NEGATIVI | 15 | 53 | 67 | N | Valorizzato con ‘zeri’ |
| IMPORTI POSITIVI | 15 | 68 | 82 | N | Importo totale delle disposizioni contenute nell’unità logica |
| NUMERO RECORD | 7 | 83 | 89 | N | Numero totale dei record che compongono l’unità logica (comprensivo dei record di testa e di coda) |
| FILLER | 24 | 90 | 113 | AN | Blank |
| CODICE DIVISA | 1 | 114 | 114 | AN | Assume lo stesso valore del campo CODICE DIVISA del record RV |
| FILLER | 6 | 115 | 120 | AN | Se proveniente da Banca vale blank |
| GIORN. APPLICATIVA | 6 | 115 | 120 | N | Se proveniente da Poste contiene la data di creazione del flusso da parte delle Poste nella forma GGMMAA |

### Tracciato per data entry (EISFRRS – lungh. 140)

E’ necessario rispettare alcune regole nella creazione del file di data entry per consentire la corretta elaborazione delle fasi di acquisizione:

* il campo EISFRRS\_CABIMIT deve essere lo stesso su tutti i record contenuti nel file;
* il campo EISFRRS\_CSIACOS deve essere valorizzato per tutti i record presenti nel file in modo omogeneo o con il codice SIA del concessionario o con il codice dell’ambito competente per il pagamento: se indicato il codice SIA deve essere lo stesso su tutti i record contenuti nel file (per i concessionari monoambito si consiglia di valorizzare il campo sempre con il codice concessione in modo da evitare l’elaborazione EIER0XR);
* il campo EISFRRS\_XIDEFIL deve essere valorizzato nello stesso modo per tutti i record che hanno CSIACOS, DCREFIL, DPERCCP uguale;
* il campo EISFRRS\_XIDEFIL deve essere valorizzato in modo diverso se varia il contenuto dei campi CSIACOS, DCREFIL, DPERCCP.

**NOTA BENE: per evitare problemi in fase di protocollazione si consiglia di utilizzare, nel rispetto del formato previsto, un identificativo file specifico per distinguere i flussi RAV generati da ‘perforazione’ da quelli effettivi.**

| **Nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| EISFRRS\_CABIMIT | 5 | 1 | 5 | N | Codice ABI della banca tesoriera.  Nel caso di pagamenti presso l’Ente Poste assume il valore 07601 |
| EISFRRS\_CSIACOS | 5 | 6 | 10 | AN | Codice SIA del concessionaro.  Nel caso di pagamenti presso l’Ente Poste contiene il codice dell’ambito che ha ricevuto l’accredito. |
| EISFRRS\_DCREFIL | 8 | 11 | 18 | N | Data di creazione del flusso nel formato SSAAMMGG |
| EISFRRS\_XIDEFIL | 20 | 19 | 38 | AN | Identificativo univoco per data di creazione mittente.  I primi 3 caratteri devono essere ‘RAV’.  Nel caso di pagamenti presso l’Ente Poste i successivi 5 caratteri assumono il valore ‘POSTE’ |
| EISFRRS\_DPERCCP | 8 | 39 | 46 | N | Data dalla quale devono decorrere i termini per il riversamento (formato SSAAMMGG). |
| EISFRRS\_SDIVRAV | 1 | 47 | 47 | AN | Divisa in cui sono espressi gli importi.  Può assumere i valori:  I – lire  E – euro |
| EISFRRS\_NRAV | 17 | 48 | 64 |  | Numero del RAV.  E’ sottodefinito in due campi: |
| EISFRRS\_CABICRI | 5 | 48 | 52 | N | Primi 5 caratteri del numero RAV (sono costanti) |
| EISFRRS\_CIDEDISP | 12 | 53 | 64 | N | Ultimi 12 caratteri del numero RAV |
| EISFRRS\_IIMP | 15 | 65 | 79 | N | Importo del bollettino RAV |
| EISFRRS\_DPAG | 8 | 80 | 87 | N | Data in cui il contribuente ha effettuato il pagamento  riversamento (formato SSAAMMGG). |
| EISFRRS\_DVALRAV | 8 | 88 | 95 | N | Data in cui il pagamento è stato accreditato sul conto del concessionario  riversamento (formato SSAAMMGG). |
| EISFRRS\_CCABI | 5 | 96 | 100 | N | Codice ABI della banca presso cui è stato effettuato il pagamento  Nel caso di pagamenti presso l’Ente Poste può contenere il codice dell’ufficio postale che ha effettuato l’incasso |
| EISFRRS\_CCAB | 5 | 101 | 105 | N | Codice CAB della banca presso cui è stato effettuato il pagamento  Nel caso di pagamenti presso l’Ente Poste può contenere il codice dello sportello che ha effettuato l’incasso |
| EISFRRS\_CCABCRI | 5 | 106 | 110 | N | Codice CAB della banca tesoriera. |
| EISFRRS\_NCNTCOC | 12 | 111 | 122 | AN | Numero del conto corrente di accredito. |
| EISFRRS\_NPRG | 7 | 123 | 129 | N | Numero progressivo del pagamento all’interno del file. |
| FILLER | 19 | 130 | 140 | - | Blank |

### Tracciato Nastro Poste (lungh. 50)

Il consueto ‘nastro poste’ confezionato dall’Ente Poste viene utilizzato anche per la trasmissione al concessionario delle informazioni relative ai pagamenti effettuati con moduli RAV.

Il flusso prodotto dall’Ente Poste contiene 3 tipologie di record:

**RECORD VERSAMENTI**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PROGR. CARICAMENTO | 4 | 1 | 4 | P | Informazione riservata all’Ente Poste |
| PROGR. SELEZIONE | 4 | 5 | 8 | P | Numero identificativo del documento riportato sulla lista cartacea. |
| NUMERO CONTO | 5 | 9 | 13 | P | Numero del conto corrente accreditato |
| DATA OPERAZIONE | 4 | 14 | 17 | P | Data in cui è stato effettuato il pagamento (formato AAMMGG) |
| TIPO DOCUMENTO | 2 | 18 | 19 | AN | Tipo record = 15 |
| IMPORTO | 6 | 20 | 25 | P | Importo del pagamento |
| UFFICIO E SPORTELLO | 4 | 26 | 29 | P | Ufficio e sportello presso cui è stato effettuato il pagamento |
| PROGR. MARCATRICE | 4 | 30 | 33 | P | Progressivo impresso dalla marcatrice sul bollettino |
| DATA ALLIBRAMENTO | 4 | 34 | 37 | P | Data di accredito (formato AAMMGG) |
| A DISPOSIZIONE | 5 | 38 | 42 | AN | Informazione riservata all’Ente Poste |
| DATI CORRENTISTA | 8 | 43 | 50 | P | Numero del RAV (privo del CIN di controllo) |

**RECORD VERSAMENTI PER CORRENTISTI POSTALI**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PROGR. CARICAMENTO | 4 | 1 | 4 | P | Informazione riservata all’Ente Poste |
| PROGR. SELEZIONE | 4 | 5 | 8 | P | Numero identificativo del documento riportato sulla lista cartacea. |
| NUMERO CONTO | 5 | 9 | 13 | P | Numero del conto corrente accreditato |
| DATA ALLIBRAMENTO | 4 | 14 | 17 | P | Data di accredito e data del pagamento (formato AAMMGG) |
| TIPO DOCUMENTO | 2 | 18 | 19 | AN | Tipo record = 19 |
| NUMERO POSTAGIRO | 6 | 20 | 25 | P | Numero del postagiro |
| IMPORTO | 6 | 26 | 30 | P | Importo del pagamento |
| NR. CONTO TRAENTE | 5 | 31 | 35 | P | Numero del conto corrente del soggetto che ha effettuato il pagamento |
| A DISPOSIZIONE | 6 | 36 | 41 | AN | Informazione riservata all’Ente Poste |
| DATI CORRENTISTA | 8 | 43 | 50 | P | Numero del RAV (privo del CIN di controllo) |

**RECORD RIEPILOGATIVO**

| **nome campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| A DISPOSIZIONE | 8 | 1 | 8 | AN | C.U.A.S. |
| NUMERO CONTO | 5 | 9 | 13 | P | Numero del conto corrente di accredito |
| DATA ALLIBRAMENTO | 4 | 14 | 17 | P | Data di accredito (formato AAMMGG) |
| TIPO DOCUMENTO | 2 | 18 | 19 | AN | Tipo record = 99 |
| TOT. DOCUMENTI LETTI | 4 | 20 | 23 | P | Numero complessivo dei documenti letti |
| IMPORTO TOTALE | 6 | 24 | 29 | P | Importo complessivo dei documenti letti |
| NR. DOC. ESATTI | 4 | 30 | 33 | P | Numero dei documenti corretti |
| IMPORTO DOC. ESATTI | 6 | 34 | 39 | P | Importo dei documenti corretti |
| NR. DOC ERRATI | 4 | 40 | 43 | P | Numero dei documenti con errori |
| IMPORTO DOC. ERRATI | 6 | 44 | 49 | P | Importo dei documenti con errori |
| A DISPOSIZIONE | 1 | 50 | 50 | AN | Blank |

### Controllo RAV scartati

Per consentire all’AdR di monitorare la lavorazione dei pagamenti effettuati a mezzo RAV controllando l’effettiva imputazione di tutti i pagamenti inclusi nei flussi elaborati, i RAV che vengono scartati in fase di elaborazione massiva sono registrati nella tabella ‘RAV scartati’ (EISPMSR) con evidenza del motivo dello scarto.

I motivi di scarto sono codificati come segue:

| **Codice** | **Descrizione errore** |
| --- | --- |
| 001 | ABI BANCA TESORIERA NON VALORIZZATA |
| 002 | AVB NON PIU’ VALIDO |
| 003 | CARTELLA CON PIU’ DI 250 TRIBUTI: ACCONTO GENERICO NON POSSIBILE |
| 004 | CARTELLA INESISTENTE |
| 005 | CAUSALE INCASSO CON CODICE COMPORTAMENTO NON AMMESSO |
| 006 | CAUSALE INCASSO NON TROVATA |
| 007 | CODICE ABI MITTENTE NON CENSITO IN TABELLA |
| 008 | CODICE ABI MITTENTE NON NUMERICO |
| 009 | CODICE ABI MITTENTE NON VALORIZZATO |
| 010 | CODICE CONCESSIONE NON VALORIZZATO |
| 011 | CODICE IDENTIFICATIVO NON VALORIZZATO |
| 012 | CODICE SIA DIVERSO DA QUELLO DELLA PARAMETRO |
| 013 | CODICE SIA NON VALORIZZATO |
| 014 | CODICE SPESA A ZERO PER LUCCA |
| 015 | DATA CREAZIONE FLUSSO FORMALMENTE ERRATA |
| 016 | DATA CREAZIONE FLUSSO NON NUMERICA |
| 017 | DATA CREAZIONE FLUSSO NON VALORIZZATA |
| 018 | DATA PAGAMENTO NON VALORIZZATA |
| 019 | DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA CREAZIONE FLUSSO |
| 020 | DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA VALUTA |
| 021 | DATA PERVENIMENTO FORMALMENTE ERRATA |
| 022 | DATA VALUTA NON VALORIZZATA |
| 023 | DELIBERA NON TROVATA |
| 024 | DOCUMENTO ANNULLATO |
| 025 | FORZATA ECCEDENZA : RENDICONT. PER AVP (PROGR.GIA’ UTILIZZATO) |
| 026 | IDENTIFICATIVO FILE FORMALMENTE ERRATO |
| 027 | IDENTIFICATIVO FILE NON VALORIZZATO |
| 028 | IMPORTO PROGRESSIVO NON CONGRUENTE |
| 029 | IMPORTO RAV NON NUMERICO |
| 030 | IMPORTO RAV NON VALORIZZATO |
| 031 | INDICATORE DIVISA RAV DIVERSO DA RECORD DI TESTA |
| 032 | INDICATORE DIVISA RAV ERRATO (AMMESSI I/E) |
| 033 | INDICATORE SEGNO ERRATO (AMMESSO “+”) |
| 034 | MESSAGGIO DI ERRORE SERVIZIO R06 METODO 011 |
| 035 | NUMERO DISPOSIZIONE NON NUMERICO |
| 036 | PAGAMENTO CONDONO ART.13 SUCCESSIVO SCADENZA |
| 037 | PARTITA NON TROVATA |
| 038 | PRESENTI QUIETANZE SUCCESSIVE CON MORA |
| 039 | PRIMO TRIBUTO DI CARTELLA NON TROVATO |
| 040 | PROGRESSIVO DI ALTRA CONCESSIONE |
| 041 | PROGRESSIVO GIA’ UTILIZZATO |
| 042 | PROGRESSIVO INESISTENTE |
| 043 | QUANTITA’ REC. 14 DIVERSA DAL NASTRO |
| 044 | QUANTITA’ REC. 14 NON NUMERICA |
| 045 | QUANTITA’ REC. TOTALI DIVERSA DA QUELLA DEL NASTRO |
| 046 | QUANTITA’ REC. TOTALI NON NUMERICA |
| 047 | RAV EQUITALIA SERVIZI |
| 048 | RAV MULTICARTELLA .FERMO SCARTATO PER IMPORTO INCONGRUENTE |
| 049 | RAV MULTICARTELLA |
| 050 | RAV MULTICARTELLA SCARTATO PER IMPORTO INCONGRUENTE |
| 051 | SEQUENZA NUMERO DISPOSIZIONI ERRATA |
| 052 | SEQUENZA RECORDS ERRATA |
| 053 | TIPO MONETA NON VALIDO |
| 054 | TOTALE IMPORTO NEGATIVO VALORIZZATO |
| 055 | TOTALE IMPORTO POSITIVO DIVERSO DA QUELLO DEL NASTRO |
| 056 | TOTALE IMPORTO POSITIVO NON NUMERICO |
| 057 | PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO SCADENZA |
| 058 | PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO A SCADENZA FINALE |
| 059 | IMPORTO RAV INCONGRUENTE DEBITO RATA |
| 060 | MESSAGGIO DI ERRORE SRV C02 MTD 01 |
| 061 | CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE |
| 062 | CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE IN M.R. DI TIPO RAR |
| 063 | IL RAV NON E’ DI EQUITALIA SERVIZI |
| 999 | ERRORE GENERICO / NON CENSITO |

Quando un pagamento RAV scartato viene successivamente emarginato si possono verificare le seguenti modalità di riconciliazione:

* se l’emarginazione avviene rieseguendo la fase batch massiva l’applicativo provvede ad aggiornare automaticamente come riconciliato il RAV nella tabella ‘RAV scartati’;
* se l’emarginazione avviene utilizzando la transazione di quietanzamento RAV (RRAV / RCCP) l’applicativo provvede ad aggiornare automaticamente come riconciliato il RAV nella tabella ‘RAV scartati’;
* se l’emarginazione avviene utilizzando la transazione di quietanzamento retrosportello (RMAN) deve essere cura dell’operatore aggiornare lo stato del RAV da scartato a riconciliato.

Per il controllo l’AdR ha a disposizione una funzione on-line di inquiry (trx GPMS) e un report di rilevazione dei RAV scartati non ancora riconciliati (prenotato con trx R0VR).

Inolte, in fase di ricossione on-line (trx RSPO/RMAN), all’operatore viene proposto un messaggio non bloccante (msg. ‘PRESENTE BOLLETTINO RAV SCARTATO – INVIO PER CONTINUARE’) qualora per la cartella oggetto di pagamento sia presente un RAV scartato e non ancora riconciliato.

## Gestione del gruppo

Nel caso in cui si renda necessario acquisire più pagamenti che abbiano la stessa data di accredito e la stessa data di pervenimento ottenendo una quadratura degli importi imputati (es. pagamenti in c/c postale) è possibile utilizzare il gruppo.

Le transazioni (RMAN, RRAV,…) che consentono l’uso del gruppo prevedono nella mappa di accesso i seguenti dati:

Gruppo \_ Nr \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ M \_ Importo \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Prg :::::::

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Gruppo | Indicatore di apertura o ripresa di un gruppo.  Può assumere i valori:  A – apertura di un nuovo gruppo  R – ripresa di un gruppo già aperto. |
|  |  |
| Nr | Numero attribuito al gruppo.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e viene attribuito automaticamente (numero univoco a livello di concessione/anno).  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) è obbligatorio. |
|  |  |
| Del | Data in cui il gruppo è stato aperto.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e corrisponde alla data contabile.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R), è un dato facoltativo: se non valorizzato, viene effettuata una ricerca con il numero gruppo nell’ambito dell’anno in corso. |
|  |  |
| M | Indicatore della valuta in cui è espresso l’importo del gruppo.  Può assumere i valori:  L – lire  E – Euro |
|  |  |
| Importo | Importo del gruppo.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Prg | Numero progressivo all’interno del gruppo.  Viene incrementato ad ogni pagamento emarginato con riferimento al gruppo.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) viene proposto l’ultimo progressivo emarginato. |

Alla conferma dell’operazione di emarginazione viene segnalata la squadratura tra l’importo del gruppo e l’importo dei pagamenti emarginati.

I dati relativi al gruppo vengono riproposti dalla transazione dopo la conferma dell’operazione, finché il gruppo non risulta quadrato.

Per perdere tale impostazione è sufficiente digitare il tasto funzionale PF2.

La ripresa di un gruppo aperto può avvenire anche in giornate successive all’apertura del gruppo stesso.

I gruppi sono visualizzabili con la transazione IGRR – INTERROGAZIONE GRUPPI RUOLI **(non disponibile).**

## Data di pervenimento del pagamento

La data di pervenimento deve essere considerata come la data nella quale il concessionario ha sia la disponibilità delle somme pagate dal contribuente sia l’informazione che il contribuente ha effettuato il pagamento.

A seconda della modalità di pagamento utilizzata dal contribuente, quindi, la data di pervenimento assume significati diversi secondo il seguente schema:

|  |  |
| --- | --- |
| **se il pagamento è effettuato:** | **la data pervenimento coincide con:** |
| presso il concessionario | la data di emissione della quietanza |
|  |  |
| presso gli uffici postali | la data in cui il concessionario riceve dall’Ente Poste i bollettini di c/c postali attestanti i pagamenti |
|  |  |
| Con RAV | la maggiore tra la data nella quale il concessionario ha la disponibilità dei fondi sul c/c bancario o postale e la data nella quale gli viene fornito il flusso RAV contenente i pagamenti |

Per l’acquisizione TP dei pagamenti è prevista l’indicazione della data di pervenimento da parte dell’operatore, mentre per le acquisizioni dei pagamenti via batch viene assunta come data di pervenimento la data nella quale è stato protocollato (= inserimento del protocollo nell’archivio Protocolli Ruoli) il flusso contenente i pagamenti.

La data di protocollazione è la data nella quale viene elaborato il flusso contenente i pagamenti (eventualmente sostituita dalla data indicata nella scheda parametro dell’elaborazione).

**NOTA BENE: Nel tracciato del flusso RAV standard (vedi paragrafo relativo) non è prevista una data che possa essere considerata valida come data pervenimento, di conseguenza è stata prevista la possibilità di indicare all’interno del flusso stesso (DATA PERVENUTO del record RV posizione da 106 a 113) la data che l’Utente ritiene corretta come data pervenimento.**

**Tale data viene utilizzata come data di protocollazione e, quindi, come data dalla quale decorrono i termini per il riversamento agli enti.**

## Migrazione ‘SEDA to CAD’ – pagamento cartelle ‘squadrate’

I pagamenti che riguardano cartelle migrate da Seda che la fase di quadratura ha aggiornato come ‘squadrate’ possono essere imputati on-line (transazioni RSPO, RMAN, RSPE, RREC, RNOC) solo da un operatore abilitato (modulo di sicurezza RISCMIGR).

In caso di accesso per codice fiscale se tra le cartelle estratte è presente almeno una cartella ‘squadrata’ sarà proposto il seguente messaggio:

* operatore non abilitato 🡪 SOGGETTO CON CARTELLE SQUADRATE : PROCEDERE PER SINGOLA CARTELLA;
* operatore abilitato 🡪 SOGGETTO CON CARTELLE SQUADRATE : INVIO PER CONTINUARE

In caso di accesso per cartella se la cartella è ‘squadrata’ sarà proposto il seguente messaggio:

* operatore non abilitato 🡪 CARTELLA MIGRAZIONE SQUADRATA : RISCOSSIONE NON POSSIBILE
* operatore abilitato 🡪 CARTELLA DA MIGRAZIONE SQUADRATA : INVIO PER CONTINUARE

## Emarginazione del pagamento

L’emarginazione del pagamento sulla cartella/partita del contribuente (sia da TP sia da batch) produce:

* l’inserimento della quietanza,
* l’inserimento delle somme a disposizione (EITRSDR) se il pagamento risulta in eccedenza rispetto all’importo dovuto o se il pagamento si riferisce ad un avviso di pagamento già rendicontato,
* l’inserimento del log contabile,
* l’aggiornamento dell’archivio versamento agli enti (EITRFIR),
* l’aggiornamento dell’importo riscosso e dell’aggio maturato sui ruoli (EITRUOR) che contengono i tributi pagati,
* l’aggiornamento dell’importo riscosso, dell’aggio maturato, dell’aggio a carico del contribuente incassato, della mora incassata o messa a recupero su ciascun tributo (EITRUTR),
* l’aggiornamento dell’importo pagato sulla cartella (EITCARR) e sul quadro della cartella (EITCAQR),
* l’aggiornamento dei diritti tabellari e delle spese piè di lista incassate/abbuonate per la cartella sul fascicolo di procedura esecutiva (EITFDSR / EITFDER);
* l’aggiornamento del quadro di cassa (EITQCAR) se la tipologia di incasso lo prevede,
* l’aggiornamento del modulo di pagamento (EITPRMR) con lo stato di pagato se il contribuente ha utilizzato il RAV o il bollettino premarcato,
* l’aggiornamento dell’importo scaricato della partita contabile alla quale il pagamento si riferisce.

### Inserimento della quietanza

L’inserimento della quietanza comporta l’aggiornamento di 4 archivi:

* EITCQQR – QUIETANZA

Viene inserito un elemento per ogni pagamento emarginato.

La quietanza assume automaticamente un numero interno univoco per anno/operatore di emarginazione (NQUIOPR) ed un numero di operazione contabile univoco a livello di data contabile di emarginazione/operatore (NOPE).

Il numero effettivo della quietanza (NQUI) viene rilevato da transazione (es. RMAN) o da batch, in caso tale informazione non sia presente viene assunto come numero effettivo il numero interno attribuito automaticamente (NQUIOPR).

Sulla quietanza viene annotato l’eventuale riferimento al gruppo utilizzato nel quietanzamento.

* EITCQTR – QUIETANZA TRIBUTO

Viene inserito un elemento per ogni tributo contenuto nella quietanza emarginata.

* EITCQBR – QUIETANZA TRIBUTO BENEFICIARIO

Viene inserito un elemento per ogni beneficiario del tributo contenuto nella quietanza emessa.

* EITCQSR – QUIETANZA SPESE

Viene inserito un elemento per codice di spesa tabellare o piè di lista incassato/abbuonato con il pagamento emarginato.

### Inserimento delle somme a disposizione

Qualora il pagamento effettuato dal contribuente ecceda il debito residuo l’eccedenza viene registrata automaticamente nell’archivio delle somme a disposizione (EITRSDR) con tipo 1 – ECCEDENZA DA PAGAMENTO.

Se il pagamento avviene su un avviso di pagamento già rendicontato (vedi documentazione Esiti della Riscossione) la somma pagata dal contribuente viene imputata completamente in eccedenza ed inserita nell’archivio delle somme a disposizione (EITRSDR):

* in presenza di debito residuo, con tipo 2 – A DISPOSIZIONE DEL CONCESSIONARIO o 3 – A DISPOSIZIONE DI ALTRI a seconda dell’ambito che avrà in carico il ruolo successivo;
* in assenza di debito residuo, con tipo 1 – ECCEDENZA DA PAGAMENTO.

La lista delle somme a disposizione di un contribuente è visualizzabile con la transazione INCA – selezione SOMME A DISPOSIZIONE.

Le somme a disposizione di tipo 1 e 2 possono essere rimborsate al contribuente utilizzando la transazione RISD – GESTIONE SOMME A DISPOSIZIONE.

### Inserimento del log contabile

Il log contabile si articola in un log sintetico ed in un log di dettaglio.

Nel primo vengono registrate tutte le informazioni relative all’operazione effettuata con la suddivisione dell’importo complessivo nelle voci che lo compongono (es. imposta, mora,…), mentre nel secondo vengono registrati i codici contabili e gli importi necessari alla predisposizione della prima nota ed alle imputazioni ai conti.

Esistono 3 log distinti:

* il log delle operazioni effettuate a TP (EITLTTR – EITTDR).

Questo log viene ‘ripulito’ con l’elaborazione post-TP e i dati in esso contenuti vengono passati al log storico.

* il log delle operazioni effettuate via batch (EITLBTR – EITLBDR).

Questo log viene ‘ripulito’ con l’elaborazione post-TP e i dati in esso contenuti vengono passati al log storico.

* il log storico delle operazioni (EITLSTR – EITLSDR).

Questo log viene ‘alimentato’ dall’elaborazione post-TP.

A seconda della modalità con cui è stata emarginata la quietanza (TP o batch) viene aggiornato il relativo log contabile con l’inserimento di:

* un log contabile sintetico (EITLTRR da TP o EITLBRR da batch),
* un log contabile di dettaglio (EITLTDR da TP o EITLBDR da batch) dove l’importo complessivamente pagato viene suddiviso in base ai codici di importo contabili (tabella Codici Importo – GCIM).

Sul log sintetico viene annotato l’eventuale riferimento al gruppo ed alla partita contabile utilizzati nel quietanzamento.

### Aggiornamento del versamento agli Enti

Per ciascun tributo interessato dal pagamento l’importo:

* pagato a titolo di imposta,
* pagato a titolo di aggio a carico del contribuente per tardivo pagamento,
* pagato a titolo di interessi di mora,
* pagato a titolo di somme aggiuntive,
* dell’aggio da riconoscere al concessionario,
* pagato a titolo di aggio a carico del contribuente
* viene scorporato in proporzione sui beneficiari del tributo stesso con eventuale imputazione a capo/capitolo/articolo/competenza-residui e viene determinata la data di presunto versamento in base alla periodicità di versamento prevista da ciascun ente beneficiario (tabella Enti Impositori/Beneficiari – GENT).

#### Determinazione della data di presunto versamento

La data di presunto versamento viene calcolata con riferimento alla data di pervenimento del pagamento:

* se l’ente beneficiario prevede un versamento con periodicità giornaliera (G) la data di presunto versamento è pari al decimo giorno successivo alla data di pervenimento (o al primo giorno lavorativo successivo),
* se l’ente beneficiario prevede un versamento con periodicità decadale (D) la data di presunto versamento è pari al decimo giorno successivo alla chiusura della decade cui si riferisce la data di pervenimento (o al primo giorno lavorativo successivo).

L’art. 1 del D.M. 2 novembre 2005 (G.U. n. 260 del 08.11.2005) prevede che il termine per il riversamento dal concessionario allo Stato ed agli enti previdenziali delle somme iscritte a ruolo e pagate a mezzo RAV decorre, anziché dalla data di pervenimento, dal quinto giorno lavorativo successivo a quello di pagamento presso la banca o l’ufficio postale.

Per i pagamenti a mezzo RAV (tabella Tipo Incasso – ITIC – campo Raggr.Incassi = ‘B’) la data di presunto versamento viene calcolata con riferimento al quinto giorno lavorativo successivo alla data di pagamento:

* se l’ente beneficiario prevede un versamento con periodicità giornaliera (G) la data di presunto versamento è pari al decimo giorno successivo al quinto giorno lavorativo successivo alla data di pagamento (o al primo giorno lavorativo successivo),
* se l’ente beneficiario prevede un versamento con periodicità decadale (D) la data di presunto versamento è pari al decimo giorno successivo alla chiusura della decade cui si riferisce il quinto giorno lavorativo successivo alla data di pagamento (o al primo giorno lavorativo successivo).

A tale proposito l’Utente può definire per quali enti beneficiari debba essere applicato il nuovo calcolo di decorrenza del termine di riversamento per i pagamenti a mezzo RAV mediante la valorizzazione nella copy EIWPERS del campo EIWPERS-SRIRAV che potrà assumere i seguenti valori:

‘0’ – per tutti gli enti il termine di riversamento viene calcolato dalla data di pervenimento;

‘1’ – per tutti gli enti il termine di riversamento viene calcolato dal quinto giorno lavorativo successivo al pagamento;

‘2’ – per gli enti che prevedono il versamento con periodicità giornaliera (G) il termine di riversamento viene calcolato dal quinto giorno lavorativo successivo al pagamento, per gli enti che prevedono il versamento con periodicità decadale (D) il termine di riversamento viene calcolato dalla data di pervenimento;

‘3’ – per gli enti per i quali in tabella Enti (GENT) il campo RIV.RAV è valorizzato con ‘P’ il termine di riversamento viene calcolato dal quinto giorno lavorativo successivo al pagamento, per tutti gli altri enti il termine di riversamento viene calcolato dalla data di pervenimento.

**NOTA BENE:** la valorizzazione in tabella Enti (GENT) del campo RIV.RAV deve essere effettuata a livello di ufficio (codice ente, tipo ufficio, codice ufficio)

A seguito di una differente interpretazione normativa (febbraio 2013), per i pagamenti a mezzo RAV si è convenuto di applicare nel determinare la decorrenza del termine di versamento la regola standard (decorrenza dalla data di pervenuto) o la regola ‘particolare’ (decorrenza dal quinto giorno lavorativo successivo al pagamento del contribuente) in modo da garantire sempre che il versamento all’ente venga effetuato prima possibile.

In sostanza, quindi, per i pagamenti RAV il termine per il riversamento decorre dalla data minore tra la data di pervenuto e il quinto giorno successivo al pagamento.

**NOTA BENE: se la data di presunto versamento, calcolata secondo le regole di cui sopra, risulta essere minore del secondo giorno lavorativo successivo all’emarginazione viene forzata quale data di presunto versamento il secondo giorno lavorativo successivo all’emarginazione.**

**In questo caso il versamento viene inserito come integrativo.**

Tali dati vanno ad aggiornare l’archivio del versamento agli enti (EITRFIR), in modo tale che in qualsiasi momento sia possibile individuare l’importo dovuto a ciascun ente beneficiario (transazione ELIV).

#### Versamento degli interessi di mora

Di norma gli importi riscossi a titolo di interessi di mora vengono versati con la stessa imputazione del tributo al quale si riferiscono.

Sussistono alcune eccezioni tra le quali:

* per i versamenti effettuati all’Erario in base al capo/capitolo/articolo di imputazione del tributo è prevista una specifica imputazione (capo/capitolo/articolo) degli interessi di mora,
* per i versamenti effettuati alla regione Sicilia in base al capo/capitolo/articolo di imputazione del tributo è prevista una specifica imputazione (capo/capitolo/articolo) degli interessi di mora,
* per gli importi iscritti a ruolo dall’Erario o dalla regione Sicilia alcuni tributi sono versati ad enti diversi (es. Cassa Notariato), mentre gli interessi di mora relativi debbono essere versati all’ente impositore con eventuale imputazione a specifico capo, capitolo articolo.

Per gestire tali particolarità è stato previsto:

* uno specifico indicatore in tabella Enti (GENT) che permette di identificare l’Erario e la regione Sicilia,
* la tabella Riversamento Mora (GRMO) nella quale definire le modalità particolari di riversamento degli interessi di mora riscossi.

In fase di caricamento ruoli, con accesso alla tabella Riversamento Mora, viene determinata l’eventuale imputazione particolare degli interessi di mora che viene annotata su ciascun frontespizio (vedi documentazione ‘Caricamento Ruoli Vistati).

Qualora non venga individuata una modalità di versamento particolare sul frontespizio viene annotato lo stesso ente beneficiario, capo/capitolo/articolo del tributo.

All’atto dell’emarginazione del pagamento la procedura scorpora gli interessi di mora in proporzione sui beneficiari del tributo, ma imputa il versamento all’ente beneficiario, capo/capitolo/articolo previsto per gli interessi di mora.

Il versamento degli interessi di mora viene, di norma, imputato in conto competenza. Solo nel caso in cui l’anno di incasso e l’anno di versamento siano diversi il versamento degli interessi di mora è imputato in conto residui.

#### Modalità di trattenimento dell’aggio

L’aggio maturato a favore del concessionario viene di norma trattenuto al momento del versamento, tranne per quanto concerne l’Erario (fino al 31.12.2008) per il quale devono essere definite, con apposito decreto ministeriale, le modalità di richiesta di rimborso dell’aggio.

In fase di aggiornamento del versamento la procedura determina se l’aggio maturato a favore del concessionario debba essere trattenuto o meno all’atto del versamento.

Tale determinazione avviene in base alla valorizzazione in tabella Enti (GENT) per l’ente beneficiario del campo AL NETTO (S – l’aggio viene trattenuto all’atto del versamento, N – il versamento viene effettuato al lordo dell’aggio maturato).

#### I.V.A. di rivalsa sull’aggio

L’aggio maturato per la riscossione delle somme iscritte a ruolo che non hanno carattere tributario è soggetto ad I.V.A.

L’I.V.A. viene recuperata dal concessionario (rivalsa) al momento del versamento all’ente beneficiario.

In fase di aggiornamento del versamento la procedura determina in base al tributo riscosso se l’aggio maturato sia soggetto o meno ad I.V.A.

L’indicazione di tributo con aggio soggetto ad I.V.A. viene recuperata verificando il frontespizio del ruolo dove può essere presente tale informazione.

Se l’informazione non è presente sul frontespizio del ruolo viene controllata la valorizzazione nella tabella Tributi (GTRU) dell’indicatore SOGGETTO AD IVA (S – aggio soggetto ad IVA, N – aggio non soggetto ad IVA).

Qualora l’indicatore non sia valorizzato l’informazione viene reperita dall’analogo indicatore trasmesso al concessionario in fase di cartellazione.

Se la riscossione si riferisce a tributi oggetto di cartolarizzazione (tipo di iscrizione del ruolo = 3) l’IVA di rivalsa non viene mai calcolata.

**L**’art. 38, comma 2, lett. B), del D.L. 179/2012 ha modificato l’art.10, primo comma, nr. 5) del D.P.R. 633/1972 limitando l’esenzione dell’imposta alle sole *“operazioni relative ai versamenti d’imposta effettuate per conto dei contribuenti, a norma di specifiche disposizioni di legge, da aziende ed istituti di credito”* eliminando dall’esenzione *“le operazioni relative alla riscossione dei tributi”*.

Conseguentemente **a partire dal 20 ottobre 2012** (entrata in vigore del D.L. 179/2012) **tutti i compensi di competenza dell’AdR per l’attività di riscossione di ruoli, avvisi di pagamento e GIA sono assoggettati all’IVA.**

Con riferimento alla fattispecie della cessione e cartolarizzazione dei crediti INPS, mediante il loro acquisto da parte di una società appositamente costituita,  prevista dall’art. 13 della Legge 23/12/1998 n. 448, si rileva la vigenza del regime di esenzione IVA previsto dal comma 16 dell’art. 13  della Legge 448/98 (“le cessioni di cui ai commi precedenti sono esenti dall’imposta di registro, dall’imposta di bollo e da ogni altra imposta indiretta”). Ciò in quanto non espressamente modificato dall’art. 38 del D.L . 179/2012”.

Così pure si può ritenere vigente lo stesso regime di esenzione IVA, già applicato alla medesima fattispecie di crediti INAIL in recepimento, da ultimo, della circolare 239/2000 Ascotributi.

Restano esclusi, oltre agli aggi di ruoli cartolarizzati INPS e INAIL, anche le commissioni derivanti dall’incasso delle deleghe F23 e F24 in quanto ancora rientranti nell’esenzione prevista dall’ art 10, comma 1 nr. 5), D.P.R. n. 633/1972.

### Aggiornamento del fascicolo di procedura esecutiva

Se il pagamento interessa una cartella presente in un fascicolo di procedura esecutiva o di garanzia l’importo complessivo dei diritti tabellari o delle spese esecutive incassato o abbuonato con il pagamento emarginato viene annotato sull’archivio ‘Fascicolo Cartella’ (EITFDER) in modo che sia rilevabile l’importo ancora dovuto a titolo di diritti tabellari/spese piè di lista per la cartella.

Sull’archivio ‘Fascicolo Spese Cartella’ (EITFDSR) viene, invece, annotato l’importo incassato o abbuonato per ciascun codice spesa in modo che sia rilevabile l’importo ancora dovuto per la cartella con riferimento a ciascun diritto tabellare e spesa piè di lista.

## Annullo/storno del pagamento

L’annullo/storno del pagamento emarginato sulla cartella/partita del contribuente produce:

* l’aggiornamento della quietanza con l’indicazione della data in cui è stata effettuata l’operazione, il codice dell’operatore ed il numero attribuito all’operazione contabile di storno/annullo,
* l’aggiornamento delle Somme a disposizione se il pagamento annullato/stornato è stato imputato parzialmente o totalmente il eccedenza;
* l’inserimento del log contabile sintetico e di dettaglio con un proprio numero di operazione contabile analogo a quello inserito al momento dell’emarginazione del pagamento,
* l’aggiornamento dell’archivio versamento agli enti (EITRFIR),
* l’aggiornamento in diminuzione dell’importo riscosso e dell’aggio maturato sui ruoli (EITRUOR) che contengono i tributi pagati,
* l’aggiornamento in diminuzione dell’importo riscosso, dell’aggio maturato, dell’aggio a carico del contribuente incassato, della mora incassata o messa a recupero su ciascun tributo (EITRUTR),
* l’aggiornamento in diminuzione dell’importo pagato sulla cartella (EITCARR) e sul quadro della cartella (EITCAQR),
* l’aggiornamento in diminuzione dei diritti tabellari e delle spese piè di lista incassate/abbuonate per la cartella sul fascicolo di procedura esecutiva (EITFDSR / EITFDER);
* l’aggiornamento del quadro di cassa (EITQCAR) se la tipologia di incasso del pagamento annullato lo prevede,
* l’aggiornamento in diminuzione sull’importo scaricato della partita contabile alla quale il pagamento si riferisce **(non attivo)**.

### Blocco storno del pagamento

Lo storno è inibito se:

* il pagamento non è l’ultimo registrato sul documento (cartella/avviso);
* il pagamento è andato in eccedenza (parziale o totale) e l’eccedenza è stata rimborsata;
* successivamente all’emarginazione del pagamento è stato registrato un provvedimento di sgravio che ha generato rimborso;
* si tratta di una compensazione 28-ter D.P.R. 602/1972 già rendicontata o per cui sia già stato effettuato il prelievo delle somme dalla contabilità speciale;
* il pagamento riguarda un tributo migrato ed è stato emarginato prima della sistemazione degli oneri (jcl EIJHU62);
* il pagamento è stato registrato da un altro operatore e l’operatore non è abilitato (modulo di sicurezza SQUIANN);
* si tratta di una compensazione art. 31 DL 78/2010 per cui sia già stato effettuato il prelievo delle somme dalla contabilità speciale e l’operatore non abilitato (modulo di sicurezza DORDVAL);
* il relativo versamento all’ente è stato confermato e l’operatore non è abilitato (modulo di sicurezza SANNVER);
* si tratta dell’utilizzo di eccedenza di pagamento emarginata dalla fase EIER0GR e l’operatore non è abilitato (modulo di sicurezza ANNUECC).

### Aggiornamento del versamento agli Enti

Se per il pagamento oggetto di storno/annullo non è ancora stato predisposto il versamento (conferma del versamento effettuata con la transazione ELIV) viene aggiornato in diminuzione il versamento agli enti beneficiari calcolato per il pagamento.

Se per il pagamento oggetto di storno/annullo è già stato predisposto il versamento (conferma del versamento effettuata con la transazione ELIV) viene inserito un versamento negativo di importo pari a quello originato dal pagamento per la giornata contabile in cui è stata effettuata l’operazione di annullo/storno **(tale modalità è attiva se l’operatoreè abilitato al modulo di sicurezza ‘SANNVER’, in caso contrario lo storno è inibito).**

## Rimborso al contribuente

L’importo pagato dal contribuente può non essere imputabile al debito se:

* il contribuente ha erroneamente pagato più del dovuto,
* il pagamento è pervenuto al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento.

In entrambi i casi vengono generate delle somme a disposizione che possono essere rimborsate al contribuente.

Il rimborso può avvenire:

* allo sportello del concessionario,
* mediante predisposizione di un assegno circolare.

### Rimborso allo sportello

Il rimborso delle somme a disposizione del contribuente può avvenire allo sportello del concessionario utilizzando la transazione la transazione ‘RISD – RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE’.

Alla conferma dell’operazione di rimborso viene stampato il mandato di rimborso.

Rimborso eccedenze post riforma

Il rimborso dell’eccedenza post riforma effettua i seguenti aggiornamenti:

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) vengono annotati gli estremi del mandato di rimborso,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione di rimborso avvenuto,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLTRR) e di dettaglio (EITLTDR) dove l’importo complessivamente rimborsato viene suddiviso in base ai codici di importo contabili (tabella Codici Importo – GCIM),
* viene alimentato il quadro di cassa (EITQUAR) dell’operatore che ha eseguito l’operazione.

E’ possibile evitare l’aggiornamento del quadro di cassa se l’operatore è abilitato al modulo di sicurezza ‘RISDNOQU’.

Rimborso eccedenze ante riforma

Il rimborso dell’eccedenza ante riforma effettua i seguenti aggiornamenti:

* aggiorna l’archivio eccedenze e la quietanza di pagamento come fa la transazione ‘SRIS’,
* scrive un log contabile RISD/RECC con codice importo 059,
* stampa il mandato di rimborso analogo a quello prodotto per il rimborso delle eccedenze post riforma.

Recupero spese di notifica

Se la transazione RISD è richiamata valorizzando il numero di comunicazione di rimborso, viene determinato l’importo delle spese di notifica da recuperare.

Quando si seleziona per il rimborso (‘S’) una eccedenza ante o post riforma l’importo da rimborsare viene calcolato (a capienza dell’importo dell’eccedenza) sottraendo all’importo dell’eccedenza l’importo delle spese di notifica da recuperare.

Alla conferma dell’operazione di rimborso:

* l’importo delle spese di notifica recuperate viene registrato sulla comunicazione di rimborso,
* l’importo delle spese di notifica recuperate viene registrato sull’eccedenza,
* sul log contabile viene registrato l’importo rimborsato con i codici in uso e l’importo delle spese di notifica recuperate con il codice 582,
* il quadro di cassa viene movimentato per l’importo effettivamente rimborsato,
* sul mandato di rimborso viene riportato l’importo effettivamente rimborsato.

Se si annulla il rimborso di una eccedenza ante o post riforma con cui siano state recuperate le spese di notifica della comunicazione al contribuente, alla conferma dell’operazione di annullamento del rimborso (selezione ‘R’):

* l’importo delle spese di notifica recuperate registrate sull’eccedenza aggiorna in diminuzione l’importo delle spese di notifica recuperate sulla comunicazione di rimborso,
* sull’eccedenza viene azzerato l’importo delle spese di notifica recuperate,
* in contabilità viene registrato l’importo originariamente rimborsato con i codici in uso e l’importo delle spese di notifica originariamente recuperate con il codice 582,
* il quadro di cassa viene movimentato per l’importo originariamente rimborsato.

### Rimborso mediante assegno bancario

**Funzionalità a richiesta**

E’ possibile effettuare il rimborso delle somme a disposizione mediante assegno circolare.

La predisposizione degli assegni circolari avviene mediante l’elaborazione EIER06R.

La richiesta di emissione dell’assegno comporta i seguenti aggiornamenti:

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) viene annotata l’emissione dell’assegno in modo da inibire il rimborso allo sportello,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione che è stato emesso l’assegno per effettuare il rimborso in modo da inibire lo storno del pagamento,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR) per l’importo dell’assegno emesso.

Il rimborso si considera eseguito solo nel momento in cui l’istituto di credito comunica al concessionario l’avvenuto incasso dell’assegno.

L’elaborazione EIER07R provvede all’acquisizione del file trasmesso dall’istituto di credito contenente le informazioni degli assegni incassati e degli assegni non predisposti o scaduti, producendo i seguenti aggiornamenti:

assegni incassati

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) vengono annotati gli estremi (data e numero) dell’assegno con il quale è stato effettuato il rimborso,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione di rimborso avvenuto,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR) per l’importo dell’assegno incassato

assegni non emessi o scaduti

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) viene eliminata l’informazione di assegno emesso in modo da ripristinare la rimborsabilità allo sportello,
* sulla quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene eliminata l’informazione di assegno emesso in modo da ripristinare la possibilità dello storno,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR) per l’importo dell’assegno non prodotto/scaduto.

## Annullo del rimborso al contribuente

L’operazione di rimborso può essere annullata utilizzando la transazione ‘RISD – RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE’.

Alla conferma dell’operazione annullo del rimborso vengono effettuati i seguenti aggiornamenti:

* sulla somma a disposizione rimborsata vengono azzerati gli estremi del mandato di rimborso,
* la quietanza che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione di rimborso da effettuare,
* viene inserito il log contabile sintetico e di dettaglio dove l’importo complessivamente rimborsato viene suddiviso in base ai codici di importo contabili (tabella Codici Importo – GCIM),
* viene alimentato il quadro di cassa dell’operatore che ha eseguito l’operazione.

E’ possibile evitare l’aggiornamento del quadro di cassa se l’operatore è abilitato al modulo di sicurezza ‘RISDNOQU’.

## Utilizzo delle somme a disposizione del concessionario

**Funzionalità a richiesta**

Nel caso in cui il pagamento effettuato dal contribuente pervenga al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento non è possibile effettuare l’imputazione del pagamento in quanto, a seguito della rendicontazione, il C.N.C. provvede alla formazione dei ruoli per i concessionari competenti considerando il residuo debito di ciascun tributo presente nel ‘ruolo per avvisi’.

L’importo pagato dal contribuente viene, quindi, considerato come somma a disposizione e potrà essere restituito al contribuente o, successivamente, emarginato sul ruolo ricevuto dal concessionario.

Per ciascuna partita contenuta in un ruolo per avvisi è presente l’indicazione dell’ambito competente per il relativo ruolo post avvisi, pertanto le somme a disposizione create per i pagamenti pervenuti successivamente alla rendicontazione degli avvisi di pagamento possono essere di due tipologie:

1. – A DISPOSIZIONE DEL CONCESSIONARIO se l’ambito che avrà in carico il ruolo corrisponde all’ambito che ha ricevuto il pagamento;
2. – A DISPOSIZIONE DI ALTRI se l’ambito che avrà in carico il ruolo è diversa dall’ambito che ha ricevuto il pagamento.

Per le somme a disposizione di tipo 2 – A DISPOSIZIONE DEL CONCESSIONARIO è possibile effettuare l’emarginazione automatica sul ruolo post avvisi ricevuto utilizzando l’elaborazione batch EIER09R.

L’elaborazione per ciascuna somma a disposizione estratta:

* verifica l’avvenuta ricezione del ruolo post avvisi,
* verifica l’avvenuta emissione della cartella per il contribuente che ha effettuato il pagamento a suo tempo non emarginato,
* emargina sulla cartella la somma originariamente pagata dal contribuente.

Lo storno dei pagamenti emarginati (transazione SQUI) non ripristina la somma a disposizione utilizzata ed sottoposto ad autorizzazione (modulo di sicurezza ANNUECC).

## Chiusura delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente

**Funzionalità a richiesta**

Nel caso in cui il pagamento effettuato dal contribuente pervenga al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento non è possibile effettuare l’imputazione del pagamento in quanto, a seguito della rendicontazione, il C.N.C. provvede alla formazione dei ruoli per i concessionari competenti considerando il residuo debito di ciascun tributo presente nel ‘ruolo per avvisi’.

L’importo pagato dal contribuente viene, quindi, considerato come somma a disposizione e potrà essere restituito al contribuente o, successivamente, emarginato sul ruolo ricevuto dal concessionario.

Per ciascuna partita contenuta in un ruolo per avvisi è presente l’indicazione dell’ambito competente per il relativo ruolo post avvisi, pertanto le somme a disposizione create per i pagamenti pervenuti successivamente alla rendicontazione degli avvisi di pagamento possono essere di due tipologie:

1. – A DISPOSIZIONE DEL CONCESSIONARIO se l’ambito che avrà in carico il ruolo corrisponde all’ambito che ha ricevuto il pagamento;
2. – A DISPOSIZIONE DI ALTRI se l’ambito che avrà in carico il ruolo è diversa dall’ambito che ha ricevuto il pagamento.

Per le somme a disposizione di tipo 3 – A DISPOSIZIONE DI ALTRI che non siano già state utilizzate è possibile predisporre il bonifico a favore dell’ambito competente del ruolo post avvisi utilizzando l’elaborazione batch EIER0DR.

Ciascuna somma a disposizione estratta viene aggiornata come rimborsata e listata su apposito tabulato suddiviso per concessione competente.

Viene predisposto il flusso SETIF/CBI contente l’ordine di bonifico a favore di ciascuna concessione per un importo pari alle somme a disposizione estratte relative a ruoli di competenza.

NOTA BENE: per poter predisporre il bonifico è necessario che per l’ambito beneficiario siano presenti le coordinate bancarie in tabella Concessioni (GCOC – campo ‘N.ro C/C/B bonifici eur’ o ‘N.ro C/C/B bonifici itl’ se il primo non è valorizzato).

Qualora tali coordinate siano assenti ne viene data segnalazione nel CADERR dell’elaborazione (19 – CONC. Xxx COORDINATE BANCARIE ASSENTI): le somme a disposizione da accreditare all’ambito privo di coordinate bancarie non vengono trattare.

Il conto corrente da addebitare viene ricavato per l’ambito che ha registrato la somma a disposizione dalla tabella Concessioni (GCOC – campo campo ‘N.ro C/C/B bonifici eur’ o ‘N.ro C/C/B bonifici itl’ se il primo non è valorizzato).

L’elaborazione produce, inoltre, un file guida dei singoli importi accreditati all’ambito competente che può essere utilizzato da quest’ultima per il successivo quietanzamento sul ruolo post avvisi.

Viene predisposto un file per ciascuna concessione competente.

Il file guida ha il seguente tracciato (lunghezza 118):

| **campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CONCESSIONARIO | 003 | 001 | 003 | N | Valore fisso 001 |
| CONCESSIONE ORDINANTE | 003 | 004 |  | N | Codice dell’ambito che ha effettuato il bonifico dell’importo incassato.  Obbligatorio. |
| CONCESSIONE BENEFICIARIA | 003 | 007 |  | N | Codice dell’ambito beneficiario del bonifico.  Obbligatorio. |
| CODICE FISCALE | 016 | 010 |  | AN | Codice fiscale dell’intestatario dell’avviso di pagamento pagato dopo la rendicontazione.  Obbligatorio. |
| DENOMINAZIONE | 054 | 026 |  | AN | Denominazione dell’intestatario dell’avviso di pagamento pagato dopo la rendicontazione.  Facoltativo. |
| ANNO DI EMISSIONE DEL RUOLO | 004 | 080 |  | N | Anno di emissione del ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| ENTE CREDITORE | 005 | 084 |  | N | Codice dell’ente creditore che ha emesso il ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| NUMERO RUOLO | 006 | 089 |  | N | Numero del ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| DATA PAGAMENTO | 008 | 095 |  | N | Data in cui il contribuente ha effettuato il pagamento.  Obbligatorio (formato SSAAMMGG). |
| IMPORTO | 015 | 103 | 118 | N | Importo pagato tardivamente ed accreditato all’ambito competente (espresso in centesimi di euro).  Obbligatorio. |

## Emarginazione dei pagamenti provenienti da altri concessionari

**Funzionalità a richiesta**

Nel caso in cui il pagamento effettuato dal contribuente pervenga al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento, il concessionario, qualora non sia competente per il ruolo post avvisi, può versare gli importi non emarginati al concessionario competente affinché questi provveda all’emarginazione sul ruolo post avvisi.

E’ possibile effettuare il quietanzamento automatico sul ruolo post avvisi mediante l’utilizzo dell’elaborazione EIED0FR che prende in input un file avente il seguente tracciato record:

| **campo** | **lungh.** | **Da** | **a** | **tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CONCESSIONARIO | 003 | 001 | 003 | N | Valore fisso 001 |
| CONCESSIONE ORDINANTE | 003 | 004 |  | N | Codice dell’ambito che ha effettuato il bonifico dell’importo incassato.  Obbligatorio. |
| CONCESSIONE BENEFICIARIA | 003 | 007 |  | N | Codice dell’ambito beneficiario del bonifico.  Obbligatorio. |
| CODICE FISCALE | 016 | 010 |  | AN | Codice fiscale dell’intestatario dell’avviso di pagamento pagato dopo la rendicontazione.  Obbligatorio. |
| DENOMINAZIONE | 054 | 026 |  | AN | Denominazione dell’intestatario dell’avviso di pagamento pagato dopo la rendicontazione.  Facoltativo. |
| ANNO DI EMISSIONE DEL RUOLO | 004 | 080 |  | N | Anno di emissione del ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| ENTE CREDITORE | 005 | 084 |  | N | Codice dell’ente creditore che ha emesso il ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| NUMERO RUOLO | 006 | 089 |  | N | Numero del ruolo post avvisi.  Obbligatorio. |
| DATA PAGAMENTO | 008 | 095 |  | N | Data in cui il contribuente ha effettuato il pagamento.  Obbligatorio (formato SSAAMMGG). |
| IMPORTO | 015 | 103 | 118 | N | Importo pagato tardivamente ed accreditato all’ambito competente (espresso in centesimi di euro).  Obbligatorio. |

L’elaborazione effettua i controlli formali sul file elaborato. Eventuali scarti vengono segnalati e i record non elaborati sono riportati in un file di scarti, avente lo stesso tracciato del file di input, per le necessarie correzioni.

L’elaborazione individua la cartella emessa per il soggetto che include i tributi del ruolo post avvisi. Qualora non sia presente la cartella il pagamento viene scartato, segnalato e incluso in un file di scarti che potrà essere riproposto dopo la cartellazione del ruolo post avvisi.

L’importo pagato dal contribuente viene emarginato in acconto specifico sui soli tributi del ruolo post avvisi utilizzando la data di pagamento originaria.

Ai fini del riversamento all’ente beneficiario il pagamento si considera pervenuto nella data in cui avviene l’emarginazione.

## Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma

**Funzionalità a richiesta**

Nel caso in cui il contribuente effettui un pagamento di importo superiore al debito della cartella viene registrata sia per i ruoli ante riforma che per i ruoli post riforma una eccedenza di pagamento.

L’elaborazione EIER0GR consente di estrarre le eccedenze di pagamento sia ante che post riforma al fine di pagare eventuali cartelle in debito intestate allo stesso soggetto che ha effettuato il pagamento in eccedenza.

In particolare, l’elaborazione consente di:

* produrre una statistica di utilizzo delle eccedenze di pagamento estratte in base ai criteri selezionati (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = STATISTICA)
* bloccare la rimborsabilità delle eccedenze estratte (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = BLOCCO)
* produrre una statistica di quietanzamento aggiornata delle eccedenze precedentemente bloccate (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = STAT\_BLOCCO)
* procedere all’utilizzo delle eccedenze precedentemente bloccate (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = DEFINITIVA)

**NOTA BENE:** per poter procedere all’utilizzo delle eccedenze è necessario aver preventivamente eseguito la fase di blocco delle stesse.

L’elaborazione consente di estrarre le eccedenze di pagamento in base a:

* la data di registrazione, diversificata per ante (scheda parametro DATA\_CRE\_ANTE\_DA /DATA CRE\_ANTE\_A) e post riforma (scheda parametro DATA\_CRE\_POST\_DA /DATA\_CRE\_POST\_A),
* l’importo (scheda parametro IMPORTO\_ECCEDENZA\_DA / IMPORTO\_ECCEDENZA\_A),
* la tipologia – ante o post riforma – (scheda parametro TIPO\_ECCEDENZA).

E’ possibile estrarre le eccedenze per le quali sia stato prodotto l’invito al contribuente per il rimborso (scheda parametro INVITO\_SPEDITO\_ANTE = SI / INVITO\_SPEDITO\_POST = SI).

Per le eccedenze post riforma è possibile estrarre le eccedenze per le quali sia stato prodotto l’invito al contribuente per il rimborso prima di una specifica data (scheda parametro DATA\_INVITO\_POST).

In funzione del tipo di elaborazione eseguita vengono estratte le eccedenze di pagamento:

TIPO\_ELABORAZIONE = STATISTICA / BLOCCO

attive (non annullate e non sospese)

non utilizzate o bloccate

per le quali non sia stato prodotto invito (se scheda parametro INVITO\_SPEDITO\_???? = NO) o assegno

TIPO\_ELABORAZIONE = STAT\_BLOCCO / DEFINITIVA

precedentemente bloccate

Le eccedenze estratte vengono raggruppate per codice fiscale al fine di determinare l’ammontare complessivo utilizzabile per il pagamento delle cartelle in debito intestate al soggetto.

Per ciascun soggetto per cui risultino eccedenze di pagamento vengono, quindi, individuate le sole cartelle post riforma (scheda parametro TIPO\_DEBITO = P) o le sole cartelle ante riforma (scheda parametro TIPO\_DEBITO = A) o tutte le cartelle (scheda parametro TIPO\_DEBITO = T) in debito.

E’ possibile evitare l’estrazione di:

* cartelle di entrate patrimoniali (scheda parametro ENTRATE\_PATRIMONIALI = NO).

Per le cartelle ante riforma vengono escluse le cartelle di gruppo 50 e 52,

* avvisi di pagamento (scheda parametro AVVISO\_PAGAMENTO = NO),
* avvisi bonari (scheda parametro AVVISI BONARI = NO),
* cartelle incluse in fascicoli procedurali (scheda parametro CART\_IN\_FASCICOLO = NO),
* cartelle prive di data di notifica (scheda parametro CARTELLE\_NON\_NOTIFICATE = NO)

Per le cartelle ante riforma se la cartella non è notificata si verifica la presenza di un avviso di mora notificato,

* cartelle stampate successivamente ad una data prestabilita (scheda parametro DATA\_LIMITE),
* cartelle in debito per soli accessori (scheda parametro SOLO\_ACCESSORI = NO),
* cartelle con debito residuo totale (imposta + diritti notifica + interessi di mora + aggio contribuente + spese esecutive) non compreso nel range fissato (scheda parametro IMPORTO\_CARTELLA\_DA / IMPORTO CARTELLA\_A).
* le cartelle che contengono tributi assoggettati all’art. 12 L. 289/02 (scheda parametro CONDONABILI\_ART\_12 = NO)
* le cartelle che contengono tributi assoggettati all’art. 13 L. 289/02 (scheda parametro CONDONABILI\_ART\_13 = NO)

Non vengono prese in considerazione:

* le cartelle che contengono tributi definiti ai sensi deli articoli 12 e/o 13 L. 289/02
* le cartelle post riforma con tributi oggetto di rateazione
* le cartelle ante riforma di delega passiva (gruppo 07)
* le cartelle ante riforma ex art. 17 (gruppo 17)
* le cartelle ante riforma derivate,
* le cartelle ante riforma con domande di rimborso liquidate.

L’imputazione dell’importo disponibile avviene prima sulle cartelle ante riforma (ordinate per anno e mese emissione, numero cartella) e poi sulle cartelle post rifoma (ordinate per anno emissione e progressivo).

Sia sulle cartelle ante riforma che sulle cartelle post riforma il pagamento viene imputato in acconto generico

Le eccedenze di pagamento estratte che non possono essere utilizzate vengono listate su apposito tabulato:

* se il soggetto non ha cartelle in debito, viene esposta la segnalazione ‘NESSUNA CARTELLA TRATTATA PER IL SOGGETTO’,
* se, al contrario, esistono cartelle in debito, ma il debito del contribuente è inferiore al monte disponibile con conseguente impossibilità di utilizzare tutte le eccedenze disponibili viene esposta la segnalazione ‘ECCEDENZA NON UTILIZZATA’ per le eccedenze che non trovano capienza nel debito.

NOTA BENE: l’eventuale eccedenza post riforma di importo superiore al debito ante riforma non viene utilizzata qualora non esista debito post riforma.

Le eccedenze di pagamento utilizzate vengono listate su apposito tabulato riportando gli estremi della/e cartella/e su cui avviene l’utilizzo e l’importo utilizzato.

I quietanzamenti effettuati/simulati vengono poi listati evidenziando l’imputazione del pagamento a ciascuna componente del debito (imposta, diritti di notifica, interessi di mora, aggio coattivo, spese esecutive).

Qualora l’importo dell’eccedenza superi il debito complessivo della cartella e non esistano ulteriori cartelle in debito viene registrata una nuova eccedenza di pagamento per l’importo non utilizzato.

In fase di elaborazione DEFINITIVA:

* le eccedenze di pagamento non utilizzate vengono sbloccate ripristinandone la rimborsabilità e rendendole, quindi, disponibili per successive elaborazioni,
* le eccedenze di pagamento utilizzate, invece, vengono aggiornate con l’indicazione di utilizzo in compensazione.

Lo storno (transazioni SRIS/SQUI) dei pagamenti emarginati non ripristina l’eccedenza utilizzata.

Lo storno dei pagamenti emarginati sulle cartelle post (transazione SQUI) è sottoposto ad autorizzazione (modulo di sicurezza ANNUECC).

# FUNZIONI

## Tabelle

### Tabella Causali Incasso

Obiettivo

La tabella Causali Incasso (EITCAIR) contiene i codici che identificano le causali di incasso utilizzabili in fase di riscossione.

Per ciascuna causale l’Utente deve definire:

* il ‘comportamento’, cioè la modalità con cui deve essere calcolato l’importo da pagare.

Tale ‘comportamento’ è definito dalla combinazione tra il codice di comportamento e l’indicatore delle scadenze.

* se gli importi oggetto di sospensione debbano essere compresi nel calcolo dell’importo da pagare se si utilizza la causale,
* se la causale preveda il calcolo degli accessori (interessi di mora e aggio a carico del contribuente),
* se dall’importo da pagare per il saldo dei tributi rateizzati debbano essere esclusi i soli interessi non scaduti o tutti gli interessi.

La procedura prevede i seguenti ‘comportamenti’:

|  | **Calcolo del debito** | **Codice Comportamento** | **Tipo Scadenza** |
| --- | --- | --- | --- |
| **saldo totale della cartella** | il debito è dato dall’intero importo impagato. | 01 | non valorizzato |
| **saldo delle scadenze indicate** | il debito è dato dall’importo complessivo delle *n* (= quantità di scadenze indicate) rate impagate.  Se non indicato il numero di scadenze il debito è dato dall’impagato scaduto alla data. | 02 | 2 |
| **saldo della cartella fino alla scadenza indicata** | il debito è dato dall’ammontare dell’impagato fino alla scadenza indicata (= progressivo scadenza).  Se non indicato il numero di scadenze il debito è dato dall’impagato scaduto alla data. | 02 | 1 |
| **saldo del tributo** | il debito è dato dall’importo impagato del tributo selezionato. | 03 | non valorizzato |
| **saldo delle scadenze del tributo indicate** | il debito è dato dall’importo complessivo delle *n* (= quantità di scadenze indicate) rate impagate per il tributo selezionato.  Se non indicato il numero di scadenze il debito proposto è dato dall’impagato scaduto alla data. | 04 | 2 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **saldo del tributo fino alla scadenza indicata** | il debito è dato dall’importo impagato del tributo selezionato calcolato fino alla scadenza indicata (progressivo scadenza).  Se non indicato il numero di scadenze il debito è dato dall’impagato scaduto alla data. | 04 | 1 |
| **acconto specifico sul tributo** | l’importo da pagare per il tributo selezionato viene indicato dall’operatore. | 04 | indifferente |
| **acconto generico** | l’importo incassato viene ripartito fino a capienza su ciascun tributo/rata della cartella (a partire dal primo). | 06 | non valorizzato |
| **incasso accessori** | il debito è dato dal totale dei diritti tabellari e delle spese piè di lista dovuti. | 05 | non valorizzato |

#### Transazione GCAU

Obiettivo

La transazione GCAU permette di:

* inserire un nuovo codice,
* variare un codice già censito,
* annullare fisicamente un codice già censito.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GCAU \_ Sistema: \* GESTIONE CAUSALE INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione (INS/VAR/ANN) \_\_\_

Codice Causale Incasso \_\_\_

Descrizioni:

Acronimo causale \_\_\_\_

Abbreviata \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Completa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comportamento :

Codice \_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::

Importo :::::::::::::::::::::::::::

Tipo Scadenza \_ :::::::::::::::::::::::::::

Indicatori :

Sospensioni \_ :::::::::::::::::::::::::::

Accessori \_ :::::::::::::::::::::::::::

Tributi rateizzati \_ :::::::::::::::::::::::::::

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Operazione | Tipologia di operazione eseguibile.  Obbligatorio. Può assumere i valori:  INS – inserimento  VAR – variazione  ANN – annullamento |
|  |  |
| Codice Causale di Incasso | Codice della causale incasso  Obbligatorio. |
|  |  |
| Descrizioni: |  |
|  |  |
| Acronimo causale | Acronimo che identifica in modo sintetico la causale incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Abbreviata | Descrizione abbreviata della causale incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Completa | Descrizione estesa della causale incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Comportamento: | Insieme di informazioni che definiscono il ‘comportamento’, cioè la modalità con cui deve essere calcolato l’importo da pagare. |
|  |  |
| Codice | Codice del comportamento da adottare nel calcolo del debito.  Obbligatorio. Può assumere i seguenti valori:  01 – SALDO CARTELLA  02 – SALDO SCADENZA  03 – SALDO TRIBUTO  04 – ACCONTO SU TRIBUTO  05 – ACCESSORI  06 – ACCONTO GENERICO SULLA CARTELLA |
|  |  |
| Importo | Indicatore di obbligatorietà di digitazione in fase di riscossione dell’importo complessivamente pagato dal contribuente.  Assume in modo automatico la valorizzazione:  OBBLIGATORIO se il Codice = 06  SUPERFLUO in tutti gli altri casi. |
|  |  |
| Tipo Scadenza | Indica la possibilità di digitazione del numero di scadenze in fase di riscossione ed il criterio con cui deve essere interpretato il numero indicato.  E’ obbligatorio se Codice = 02 o 04, mentre è superfluo in tutti gli altri casi.  Può assumere i valori:  0 – il numero di scadenze in fase di riscossione non è valorizzabile;  1 – indica che si vuole saldare la cartella o il tributo fino alla scadenza indicata;  2 – indica che si vogliono pagare ‘n’ rate della cartella o del tributo selezionato a partire dalla prima impagata. |
|  |  |
| Indicatori: |  |
|  |  |
| Sospensioni | Indica se il debito deve essere calcolato al lordo o al netto di eventuali importi sospesi.  Può assumere i valori:  N (default) – il debito è calcolato al netto degli importi sospesi  S – il debito è calcolato al lordo degli importi sospesi. |
|  |  |
| Accessori | Permette di non effettuare il calcolo degli accessori.  Può assumere i valori:  N – non vengono calcolati gli accessori a carico del contribuente a causa di pagamento tardivo,  S (default) – vengono calcolati gli accessori a carico del contribuente nel caso di pagamento tardivo,  P – permette di incassare gli interessi di mora solo dopo che sia stato interamente saldato il tributo ed il relativo aggio a carico contribuente (solo per comportamento 6 – ACCONTO GENERICO),  C – permette di non incassare gli interessi di mora/somme aggiuntive e l’aggio a carico contribuente precedentemente messi a recupero,  R – permette di incassare esclusivamente gli interessi di mora/somme aggiuntive e l’aggio a carico contribuente precedentemente messi a recupero. |
|  |  |
| Tributi Rateizzati | Permette di effettuare il saldo dei tributi oggetto di rateazione escludendo gli interessi o gli interessi non scaduti.  Può assumere i valori:  N (default) – nessuna forzatura,  S – il saldo non considera gli interessi non ancora scaduti,  C – il saldo non considera gli interessi  NOTA BENE:   * la valorizzazione ‘S’/’C’ è ammessa per comportamento 1 – SALDO CARTELLA e 3 – SALDO TRIBUTO; * la valorizzazione ‘C’ è ammessa anche per comportamento 2 – SALDO RATA (funzione personalizzata). |

#### Transazione ICAU

Obiettivo

La transazione ICAU permette di visualizzare le tipologie di causali incasso censite.

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

ICAU \_ Sistema: \* INQUIRY CAUSALE INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

S CI Acr. Descrizione completa------------------------------ Sos Acc Rat

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

\_ :: :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: : : :

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| S | Campo di selezione che permette di accedere alla mappa di dettaglio.  Può assumere il valore ‘S’. |
|  |  |
| CI | Codice della causale incasso. |
|  |  |
| Acr. | Acronimo della causale incasso. |
|  |  |
| Descrizione completa | Descrizione completa della causale incasso. |
|  |  |
| Sos | Indicatore di sospensione.  Assume i valori:  N – gli importi sospesi non vengono conteggiati nel debito  S – gli importi sospesi vengono conteggiati nel debito |
|  |  |
| Acc. | Indicatore di calcolo accessori.  Assume i valori:  N – non vengono calcolati gli accessori a carico del contribuente a causa di pagamento tardivo,  S – vengono calcolati gli accessori a carico del contribuente nel caso di pagamento tardivo,  P – gli interessi di mora vengono incassati solo dopo il saldo del tributo e del relativo aggio a carico contribuente (solo per acconto generico),  C – permette di non incassare gli interessi di mora/somme aggiuntive e l’aggio a carico contribuente precedentemente messi a recupero,  R – permette di incassare esclusivamente gli interessi di mora/somme aggiuntive e l’aggio a carico contribuente precedentemente messi a recupero. |
|  |  |
| Rat. | Indicatore saldo tributi oggetto di rateazione escludendo gli interessi o gli interessi non scaduti.  Può assumere i valori:  N (default) – nessuna forzatura,  S – il saldo non considera gli interessi non ancora scaduti,  C – il saldo non considera gli interessi |

Selezionando l’elemento si accede alla mappa di dettaglio.

Mappa di dettaglio

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

ICAU \_ Sistema: \* INQUIRY CAUSALE INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Codice Causale Incasso :::

Descrizioni:

Acronimo causale ::::

Abbreviata ::::::::::::::::::::

Completa :::::::::::::::::::::::::::::::

Comportamento :

Codice ::: :::::::::::::::::::::::::::

Importo :::::::::::::::::::::::::::

Scadenza : :::::::::::::::::::::::::::

Indicatori :

Sospensioni : :::::::::::::::::::::::::::

Accessori : :::::::::::::::::::::::::::

Tributi rateizzati : :::::::::::::::::::::::::::

I :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.:::: A :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

Per la descrizione del contenuto dei campi si rimanda a quanto specificato per la transazione di gestione GCAU.

### Tabella Tipologie Incasso

Obiettivo

La tabella Tipologie Incasso (EITTICR) contiene i codici che identificano le tipologie di incasso utilizzabili nella procedura di riscossione (cassa, cassa manuale, conto corrente postale,…).

La tabella è storica.

Per ciascuna tipologia l’Utente può determinare:

* la provenienza dell’incasso (TP, batch, A.T.M.),
* il raggruppamento cui l’incasso appartiene (sportello/manuale, banca, posta),
* se deve essere stampata una quietanza,
* se deve essere movimentata la contabilità,
* se l’incasso deve aggiornare il quadro di cassa,
* se in fase di acquisizione dell’incasso sia obbligatorio indicare la data e/o il numero e/o il codice dell’ufficiale (es. nel caso di riscossione in via esecutiva dovrà essere acquisita la data ed il numero della quietanza, nonché il codice dell’ufficiale che l’ha emessa),
* se l’incasso comporta versamento all’ente.

#### Transazione GTIC

Obiettivo

La transazione GTIC permette di:

* inserire un nuovo codice,
* variare un codice già censito,
* annullare fisicamente un codice già censito.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GTIC LAN-PC \* GESTIONE TIPOLOGIE INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione \_\_\_

Codice Tipo incasso \_\_ Data fine validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Descrizioni:

Acronimo incasso \_\_\_\_

Abbreviata \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Completa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Indicatori:

TP Batch \_ Raggruppamento \_ Stampa Quietanza \_

Contabilità \_ Quadro di Cassa \_

Data Documento \_ Numero Documento \_ Ufficiale \_

Versamento \_ Partita Contabile \_ Stampa Liber.Fermo \_

I :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.:::: A :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Operazione | Obbligatorio. Può assumere i valori:  INS – inserimento di un codice tipo incasso  VAR – variazione dei dati di un codice tipo incasso  ANN – annullamento fisico o logico di un codice tipo incasso. |
|  |  |
| Codice tipo incasso | Identifica il tipo di incasso effettuato.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Data fine validità | Vedere note esplicative ‘Gestione della storicità’. |
|  |  |
| Descrizioni |  |
|  |  |
| Acronimo incasso | Acronimo che identifica in modo sintetico il tipo incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Abbreviata | Descrizione abbreviata del tipo incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Completa | Descrizione completa del tipo incasso.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Indicatori |  |
|  |  |
| Tp Batch | Provenienza dell’incasso.  Può assumere i seguenti valori:  blank (default) – tutti i tipi.  O – solo on line  B – solo batch  T – solo telematico (ATM). |
|  |  |
| Raggruppamento | Identifica il raggruppamento cui appartiene l’incasso.  Obbligatorio. Può assumere i valori:  S – sportello/manuale  B – banca  C – posta |
|  |  |
| Stampa | Permette di ottenere la stampa della quietanza a fronte dell’incasso.  Può assumere i valori:  N (default) – non stampa quietanza  S – stampa quietanza. |
|  |  |
| Contabilità | Indica se l’incasso debba produrre aggiornamento contabile.  Può assumere i valori:  N (default) – non effettua aggiornamenti contabili  S – effettua aggiornamenti contabili. |
|  |  |
| Quadro di cassa | Indica se l’incasso deve aggiornare il Quadro di Cassa.  Può assumere i valori:  N (default) – non aggiorna il Quadro di Cassa  S – aggiorna il Quadro di Cassa.  **La valorizzazione con ‘S’ dell’indicatore Quadro di Cassa vale esclusivamente per gli Utenti che hanno in gestione il Quadro di Cassa.** |
|  |  |
| Data documento | Indica se al momento dell’incasso debba essere digitata la data di pagamento.  Può assumere i valori:  N (default) – data superflua  S – data obbligatoria. |
|  |  |
| Numero documento | Indica se al momento dell’incasso debba essere digitato il numero della quietanza.  Può assumere i valori:  N (default) – numero superfluo  S – numero obbligatorio. |
|  |  |
| Ufficiale | Indica se al momento dell’incasso debba essere digitato il codice dell’ufficiale di riscossione.  Può assumere i valori:  N (default) – codice ufficiale superfluo  S – codice ufficiale obbligatorio. |
|  |  |
| Versamento | Indica se l’incasso deve produrre versamento.  Può assumere i valori:  N (default) – l’incasso non produce versamento  S – l’incasso produce versamento. |
|  |  |
| Partita Contabile | Indica se l’incasso deve richiedere o meno la digitazione di un numero di partita contabile da scaricare.  Può assumere i valori:  N (default) – l’incasso non richiede la digitazione del numero partita contabile da scaricare  S – l’incasso richiede obbligatoriamente la digitazione del numero partita contabile da scaricare. |
|  |  |
| Stampa Liber.Fermo | Permette di ottenere automaticamente al momento del quietanzamento la stampa della liberatoria del fermo amministrativo a fronte dell’incasso di quote che vadano a saldare il debito di un fascicolo sul quale era presente un atto di iscrizione di fermo.  Può assumere i valori:  N (default) – non stampa liberatoria  S – stampa liberatoria |

*Esempio*

*La transazione RSPO utilizza la tipologia di incasso 02 da censire come sotto esposto:*

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GTIC LAN-PC \* GESTIONE TIPI INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione INS

Codice Tipo incasso **02** Data fine validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Descrizioni:

Acronimo incasso \_\_\_\_

Abbreviata \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Completa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Indicatori:

**TP Batch O Raggruppamento S Stampa Quietanza S**

**Contabilità S Quadro di Cassa S**

**Data Documento N Numero Documento N Ufficiale N**

**Versamento S**

I :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.:::: A :::::::: :::::::: ::.::.:: ::.::.::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

#### Transazione ITIC

Obiettivo

La transazione ITIC permette di visualizzare i codici identificativi delle tipologie di incasso censiti nella tabella.

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

ITIC \_ Sistema: \* INQUIRY TIPOLOGIE INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Codice Tipo Incasso Da \_\_ A \_\_ Storico (S/N) \_

S Cod Fine Valid Acro Descrizione----------------------------------------

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

\_ :: ::.::.:::: :::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Codice Tipo Incasso |  |
|  |  |
| Da | Permette di estrarre i codici tipo incasso coincidenti o superiori a quello indicato.  Il codice tipo incasso è obbligatorio se non è valorizzato il campo A.  Il campo se non valorizzato assume il valore minimo. |
|  |  |
| A | Permette di estrarre i codici tipo incasso coincidente o inferiore a quello indicato.  Il codice tipo incasso è obbligatorio se non è valorizzato il campo Da.  Il campo se non valorizzato assume il valore massimo. |
|  |  |
| Storico (S/N) | Consente di effettuare l’interrogazione anche degli elementi storici.  Può assumere i valori:  N (default) – vengono listati solo gli elementi non storici,  S – vengono visualizzati anche gli elementi storici. |
|  |  |
| S | Campo di selezione che permette di accedere alla mappa di dettaglio.  Può assumere il valore ‘S’. |
|  |  |
| Codice | Codice tipo incasso. |
|  |  |
| Fine Valid | Data di fine validità dell’elemento. |
|  |  |
| Acro | Acronimo che identifica il tipo incasso. |
|  |  |
| Descrizione | Descrizione del tipo incasso. |

Selezionando l’elemento si accede alla mappa di dettaglio.

Mappa di dettaglio

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

ITIC LAN-PC \* INTERROGAZIONE TIPI INCASSO \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

Codice Tipo Incasso :: Data fine validità :: :: ::::

Descrizioni:

Acronimo incasso ::::

Abbreviata ::::::::::::::::::::

Completa ::::::::::::::::::::::::::::::

Caratteristiche:

Incasso ::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::::::::

Aggiorna ::::::::::::::: :::::::::::::::

Dati da valorizzare ::::::::::::::: ::::::::::::::: :::::::::::::::

Versamento ::

I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Codice tipo incasso | Codice che identifica la tipologia di incasso. |
|  |  |
| Data fine validità | Data di fine validità dell’elemento selezionato. |
|  |  |
| Descrizioni |  |
|  |  |
| Acronimo incasso | Acronimo che identifica in modo sintetico il tipo incasso. |
|  |  |
| Abbreviata | Descrizione abbreviata del tipo incasso. |
|  |  |
| Completa | Descrizione completa del tipo incasso. |
|  |  |
| Caratteristiche |  |
|  |  |
| Incasso | Viene esposta la provenienza dell’incasso, il raggruppamento e se l’incasso prevede la stampa della quietanza.  Assume i valori:   * provenienza   SOLO ON-LINE  SOLO BATCH  SOLO ATM   * raggruppamento   SPORTELLO/MANUALE  BANCA  POSTA   * quietanza   CON STAMPA QUIETANZA  SENZA STAMPA QUIETANZA |
|  |  |
| Aggiorna | Viene esposto l’aggiornamento prodotto dall’incasso.  Assume i valori:  CONTABILITA’  QUADRO DI CASSA |
|  |  |
| Dati da valorizzare | Vengono esposti i dati richiesti in fase di incasso.  Assume i valori:  DATA  NUMERO  UFFICIALE |
|  |  |
| Versamento | Indica se l’incasso deve produrre versamento.  Assume i valori:  SI  NO |

### Tabella Aggi

Obiettivo

La tabella Aggi (EITTAGR) permette di gestire le varie tipologie di aggio previste dal D.M. 4 agosto 2000 e quelle previste dalle convenzioni stipulate con gli enti.

La tabella è storica.

La struttura della tabella consente di diversificare l’aggio in base ai seguenti gradi di dettaglio:

per gli AGGI DA CONVEZIONE

* aggio valido per una specifica convenzione stipulata con un ente,
* aggio valido per tutte le convenzioni stipulate con uno specifico ente,
* aggio valido per tutte le convenzioni stipulate con una specifica tipologia di ente,
* aggio valido per tutte le convenzioni.

Per gli AGGI DA DECRETO MINISTERIALE

* aggio relativo ai ruoli non coattivi emessi da una tipologia di ente
* aggio relativo ai ruoli coattivi emessi da una tipologia di ente
* aggio relativo ai ruoli cartolarizzati emessi da una tipologia di ente
* aggio relativo ai ruoli non coattivi emessi da uno specifico ente
* aggio relativo ai ruoli coattivi emessi da uno specifico ente
* aggio relativo ai ruoli cartolarizzati emessi da uno specifico ente
* aggio relativo ai ruoli non coattivi emessi da una tipologia di ente in caso di riscossione su avviso bonario
* aggio relativo ai ruoli coattivi emessi da una tipologia di ente in caso di riscossione su avviso bonario
* aggio relativo ai ruoli non coattivi emessi da uno specifico ente in caso di riscossione su avviso bonario
* aggio relativo ai ruoli coattivi emessi da uno specifico ente in caso di riscossione su avviso bonario

Ciascun elemento prevede la possibilità di gestire le seguenti tipologie di aggio:

* aggio di riscossione spontanea (pagamento effettuato entro la scadenza),
* aggio di riscossione coattiva (pagamento effettuato dopo la scadenza),
* aggio di vetusta’
* aggio a carico del contribuente in caso di pagamento dopo la scadenza (ruoli con consegna ante 25.03.2007)
* aggio a carico del contribuente in caso di pagamento entro la scadenza (ruoli con consegna dal 25.03.2007)
* aggio a carico del contribuente sugli interessi di mora (ruoli con consegna dal 10.01.2009).

*Sulla base del D.M. 4 agosto 2000 devono essere censiti per ciascuna concessione gli elementi indicati nella tabella sottostante (per ciascun elemento è esposta la chiave per il censimento e la valorizzazione dei campi particolari):*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHIAVE** | | | **AGGIO**  **RISCOSSIONE SPONTANEA** | | | **AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO** | **AGGIO RISC. COATTIVA** | **AGGIO CARICO DEBITORE** | |
|  | **Iscrizione** | **Tipo ente** | **Codice Ente** | **Percentuale** | **Min** | **Max** | **Tipo Riscoss.ne C/E** | **Percentuale** | **Perc.le** | **DL 262 Perc.le** |
| ERARIO | 2 | 1 |  | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |
| 1 | 1 |  | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |
| PREVIDENZIALI PUBBLICI | 2 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | non si applica | 2,50 | 4,65 | 4,65 |
| 1 | 2 | (\*) | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |
| 3 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | C | % | 4,65 | 4,65 |
| PREVIDENZIALI PRIVATIZZATI | 2 | 2 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | C | % | 4,65 |  |
| 1 | 2 |  | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |
| COMUNALI | 2 | 3 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | C | % | 4,65 |  |
| 1 | 3 |  | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |
| ENTI VARI | 2 | 9 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | C | % | 4,65 |  |
| 1 | 9 |  | % |  |  | E | % | 4,65 | 4,65 |

*dove % è la percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal D.M. 4 agosto 2000 (es. per Ancona vale 7,82).*

*(\*) per gli enti previdenziali pubblici, di cui segue l’elenco dovrà essere inserito un elemento specifico (indicando il relativo codice ente) per ciascun ente:*

*ENAM*

*ENPAF (per i ruoli emessi nell’anno 2000)*

*ENPALS*

*INAIL*

*INPDAI*

*INPDAP*

*INPS*

*IPOST*

*IPSEMA*

*SPEDIZIONIERI DOGANALI*

*Gli altri campi previsti della transazione (in neretto) devono essere valorizzati per tutti gli elementi censiti come esemplificato sotto:*

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GAGG \_ : :::::::: \* GESTIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione \_\_\_ ::::::::::::

Concessione \_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::: Moneta \_ Fine Validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente---------------- Convenz.

\_ :::::::: \_ :::::::: \_ :::::::::::: \_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::: \_\_\_\_\_\_\_

**Appli.ta’ aggio T/D/U T SU TRIBUTO Aggio a carico E/C E ENTE**

**Tipo riscoss.ne S/C/E E SPONTANEA/COATT**

ANTICIPAZIONI Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Nr. Giorni \_\_\_

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

**AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le \_%\_,\_\_\_**

**AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo data 5 CONSEGNA RUOLO Q.ta’ anni 02**

**Percentuale \_\_0,830** Tipo riscoss.ne C/E \_ :::::::::::::::

**AGGIO A CARICO DEBITORE Perc.le \_\_4,650** D.L. 262 Perc.le \_\_\_,\_\_\_

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

*dove % è la percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal Decreto Ministeriale (es. per Ancona vale 7,82).*

*Sulla base della normativa vigente (D.M. 8 giugno 2001) per la riscossione di avvisi bonari devono essere censiti per ciascuna concessione gli elementi indicati nella tabella sottostante (per ciascun elemento è esposta la chiave per il censimento e la valorizzazione dei campi particolari):*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHIAVE** | | | | **AGGIO**  **RISCOSSIONE SPONTANEA** | | |
|  | **Iscrizione** | **Tipo cartella** | **Tipo ente** | **Codice Ente** | **Percentuale** | **Min** | **Max** |
| ENTI CHE PREVEDONO IL PAGAMENTO CON AVVISO BONARIO | 2 | 4 | (\*\*) | (\*) | % |  |  |
| 1 | 4 | (\*\*) | (\*) | % |  |  |

*dove % è pari al 60% della percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal D.M. 4 agosto 2000 (es. per Ancona vale 4,692).*

*(\*) indicare il codice dell’ente che emette ruoli per i quali è previstoil pagamento con ‘avviso bonario’*

*(\*\*) la macrotipologia dell’ente sarà assunta automaticamente in funzione del codice ente indicato.*

*Gli altri campi previsti della transazione (in neretto) devono essere valorizzati per tutti gli elementi censiti come esemplificato sotto:*

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GAGG \_ : :::::::: \* GESTIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione \_\_\_ ::::::::::::

Concessione \_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::: Moneta \_ Fine Validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente---------------- Convenz.

\_ :::::::: \_ :::::::: \_ :::::::::::: \_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::: \_\_\_\_\_\_\_

**Appli.ta’ aggio T/D/U T SU TRIBUTO Aggio a carico E/C E ENTE**

**Tipo riscoss.ne S/C/E S SPONTANEA**

ANTICIPAZIONI Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Nr. Giorni \_\_\_

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le \_%\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

**AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le \_\_\_,\_\_\_**

**AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo data 5 CONSEGNA RUOLO Q.ta’ anni 02**

**Percentuale \_\_0,498** Tipo riscoss.ne C/E \_ :::::::::::::::

**AGGIO A CARICO DEBITORE Perc.le \_\_\_,\_\_\_ D.L. 262 Perc.le \_\_\_,\_\_\_**

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

*dove % è pari al 60% della percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal D.M. 4 agosto 2000 (es. per Ancona vale 4,692).*

*Sulla base di quanto previsto dall’art. 32, comma 1, D.L. 185/2008 devono essere censiti per ciascun ambito gli elementi indicati nella tabella sottostante (per ciascun elemento è esposta la chiave per il censimento e la valorizzazione dei campi particolari):*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHIAVE** | | | **AGGIO**  **RISCOSSIONE SPONTANEA** | | | **AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO** | **AGGIO CARICO DEBITORE** |
|  | **Iscrizione** | **Tipo ente** | **Codice Ente** | **Percentuale** | **Min** | **Max** | **Tipo Riscoss.ne** | **DL 262 Perc.le** |
| ERARIO | 2 | 1 |  | % |  |  | S | 4,65 |
| 1 | 1 |  | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| ERARIO ART 29  DL 78/2010 | 6 | 1 | 00001 | 9,00 |  |  | non si applica | 9,00 |
| PREVIDENZIALI PUBBLICI | 2 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 1 | 2 | (\*) | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 3 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | non si applica | 4,65 |
| INPS ART 30  DL 78/2010 | 4 | 2 | 00002 | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 5 | 2 | 00002 | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| PREVIDENZIALI PRIVATIZZATI | 2 | 2 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 2 |  | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| COMUNALI | 2 | 3 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 3 |  | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| ENTI VARI | 2 | 9 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 9 |  | 9,00 |  |  | non si applica | 4,65 |

*dove % è la percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal D.M. 4 agosto 2000 (es. per Ancona vale 7,82).*

*(\*) per gli enti previdenziali pubblici, di cui segue l’elenco dovrà essere inserito un elemento specifico (indicando il relativo codice ente) per ciascun ente:*

*ENAM*

*ENPAF (per i ruoli emessi nell’anno 2000)*

*ENPALS*

*INAIL*

*INPDAI*

*INPDAP*

*INPS*

*IPOST*

*IPSEMA*

*SPEDIZIONIERI DOGANALI*

*Gli altri campi previsti della transazione (in neretto) devono essere valorizzati per tutti gli elementi censiti come esemplificato sotto:*

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GAGG \_ : :::::::: \* GESTIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione \_\_\_ ::::::::::::

Concessione \_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::: Moneta \_ Fine Validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente---------------- Convenz.

\_ :::::::: \_ :::::::: \_ :::::::::::: \_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::: **1852008**

**Appli.ta’ aggio T/D/U T SU TRIBUTO Aggio a carico E/C E ENTE**

**Tipo riscoss.ne S/C/E E SPONTANEA/COATT**

ANTICIPAZIONI Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Nr. Giorni \_\_\_

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

**AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le \_\_9,000**

AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo data \_ ::::::::::::::::: Q.ta’ anni

Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Tipo riscoss.ne C/E \_ :::::::::::::::

**AGGIO A CARICO DEBITORE** Perc.le \_\_\_,\_\_\_D.L. 262 Perc.le \_\_\_,\_\_\_ **Mora \_\_9,000**

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

*Sulla base di quanto previsto dall’art. 5, comma 1, D.L. 95/2012 devono essere censiti per ciascun ambito gli elementi indicati nella tabella sottostante (per ciascun elemento è esposta la chiave per il censimento e la valorizzazione dei campi particolari):*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHIAVE** | | | **AGGIO**  **RISCOSSIONE SPONTANEA** | | | **AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO** | **AGGIO CARICO DEBITORE** |
|  | **Iscrizione** | **Tipo ente** | **Codice Ente** | **Percentuale** | **Min** | **Max** | **Tipo Riscoss.ne** | **DL 262 Perc.le** |
| ERARIO | 2 | 1 |  | % |  |  | S | 4,65 |
| 1 | 1 |  | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| ERARIO ART 29  DL 78/2010 | 6 | 1 | 00001 | 8,00 |  |  | non si applica | 8,00 |
| PREVIDENZIALI PUBBLICI | 2 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 1 | 2 | (\*) | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 3 | 2 | (\*) | 2,50 |  |  | non si applica | 4,65 |
| INPS ART 30  DL 78/2010 | 4 | 2 | 00002 | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| 5 | 2 | 00002 | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| PREVIDENZIALI PRIVATIZZATI | 2 | 2 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 2 |  | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| COMUNALI | 2 | 3 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 3 |  | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |
| ENTI VARI | 2 | 9 |  | 1 | 2,58 | 154,94 | non si applica |  |
| 1 | 9 |  | 8,00 |  |  | non si applica | 4,65 |

*dove % è la percentuale stabilita per ciascuna Concessione dal D.M. 4 agosto 2000 (es. per Ancona vale 7,82).*

*(\*) per gli enti previdenziali pubblici, di cui segue l’elenco dovrà essere inserito un elemento specifico (indicando il relativo codice ente) per ciascun ente:*

*ENAM*

*ENPAF (per i ruoli emessi nell’anno 2000)*

*ENPALS*

*INAIL*

*INPDAI*

*INPDAP*

*INPS*

*IPOST*

*IPSEMA*

*SPEDIZIONIERI DOGANALI*

*Gli altri campi previsti della transazione (in neretto) devono essere valorizzati per tutti gli elementi censiti come esemplificato sotto:*

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GAGG \_ : :::::::: \* GESTIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione \_\_\_ ::::::::::::

Concessione \_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::: Moneta \_ Fine Validità \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente---------------- Convenz.

\_ :::::::: \_ :::::::: \_ :::::::::::: \_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::: **\_952012**

**Appli.ta’ aggio T/D/U T SU TRIBUTO Aggio a carico E/C E ENTE**

**Tipo riscoss.ne S/C/E E SPONTANEA/COATT**

ANTICIPAZIONI Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Nr. Giorni \_\_\_

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

**AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le \_\_8,000**

AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo data \_ ::::::::::::::::: Q.ta’ anni

Percentuale \_\_\_,\_\_\_ Tipo riscoss.ne C/E \_ :::::::::::::::

**AGGIO A CARICO DEBITORE** Perc.le \_\_\_,\_\_\_D.L. 262 Perc.le \_\_\_,\_\_\_ **Mora \_\_8,000**

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

#### Transazione GAGG

Obiettivo

La transazione GAGG permette di:

* inserire un nuovo elemento,
* variare un elemento già censito,
* annullare logicamente o fisicamente un elemento già censito
* duplicare un elemento già censito.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GAGG \_ : :::::::: \* GESTIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione (INS/VAR/ANN) \_\_\_ :::::::::::

Concessione \_\_\_ ::::::::::::::::::::::::::: Moneta \_ Fine validita’ \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente--------------------- Convenz.

\_ :::::::: \_ :::::::: \_ :::::::::::: \_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::::::::: \_\_\_\_\_\_\_

Appli.ta’ aggio T/D/U \_ ::::::::::::::: Aggio a carico E/C \_ :::::::::::::::

Tipo riscossione S/C/E \_ ::::::::::::::: Mod. Trattenimento 1/2

ANTICIPAZIONI Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Nr. Giorni \_\_\_

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le \_\_\_,\_\_\_

AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo Data \_ ::::::::::::::::::::::::: Q.ta’ Anni \_\_

Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Tipo Risc.ne C/E \_ :::::::::::::::::::

AGGIO CARICO DEBITORE Perc.le \_\_\_,\_\_\_ D.L. 262 Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Mora \_\_\_,\_\_\_

COMPENSO PER DISCARICO Perc.le \_\_\_,\_\_\_ Min \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Max \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

SPESE Importo \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Soggette IVA \_ ::

PERC.LE TRATTENIMENTO COMPENSO \_\_\_,\_\_\_

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Operazione | Obbligatorio. Può assumere i valori:  INS – inserimento di un elemento  VAR – variazione dei dati di elemento  ANN – annullamento fisico o logico di un elemento  DUP – duplicare un elemento esistente modificando almeno uno dei dati di chiave (concessione, iscrizione, tipo cartella, tipo ente, codice ente, codice convenzione).  La funzione DUP è ammessa solo se l’operatore è abilitato (modulo di sicurezza DUPLAGG) |
|  |  |
| Concessione | Codice dell’ambito per il quale applicare l’aggio.  Assume per default il codice dell’ambito dell’operatore. |
|  |  |
| Moneta | Indicatore della valuta.  Può assumere i valori:  L – lire  E – euro  Assume per default la valuta di istituto (tabella GIS2).  Dal momento in cui perverranno ruoli in euro per ciascun elemento censito dovrà essere presente una ricorrenza in lire ed una ricorrenza in euro. |
|  |  |
| Fine Validità | Vedere note esplicative ‘Gestione della storicità’. |
|  |  |
| Iscrizione | Tipo di iscrizione a ruolo.  Obbligatorio, può assumere i valori:  1 – COATTIVA   1. – NON COATTIVA 2. – CARTOLARIZZAZIONE 3. – COATTIVA AV.A   5 – CARTOLARIZZAZIONE AV.A  6 – COATTIVO AV.E  C – CONDONO ART. 12  Deve essere valorizzato con 2 se il campo Tipo Cart. È valorizzato con 5 – AVP. |
|  |  |
| Tipo cartella | Tipologia del documento che contiene il tributo su cui calcolare l’aggio.  Obbligatorio se non valorizzati il campo Tipo Ente, può assumere i seguenti valori:  ‘ ‘ (default) – tutte   1. – avviso bonario   5 – avviso di pagamento  Deve essere valorizzato con 5 – AVP se il campo Convenz. È valorizzato.  Deve essere valorizzato con 4 – AVB se il campo ISCRIZIONE = ‘C’.  Deve essere diverso da 5 – AVP se il campo Convenz. È valorizzato con ‘1852008’  Gli operatori autorizzati al modulo di sicurezza SOLOAVP possono gestire esclusivamente elementi con Tipo Cartella = ‘5 – AVP’ |
|  |  |
| Tipo ente | Macro tipologia alla quale appartiene l’ente per la quale vale l’aggio.  Obbligatorio se il campo Tipo Cartella è diverso da ‘5’, può assumere i valori:  ‘ ‘(default) – tutti  1 – Erario   1. – previdenziale 2. – comunale   9 – enti vari  Se valorizzato il codice ente assume la macro tipologia dell’ente indicato. |
|  |  |
| Codice ente | Codice dell’ente creditore per il quale vale l’aggio.  Obbligatorio se il campo CONVENZ. È valorizzato, ma diverso da 1852008 |
|  |  |
| Convenz. | Numero della convenzione per la quale vale l’aggio.  Se valorizzato con ‘1852008’ identifica l’aggio di riscossione da applicare sui ruoli consegnati a partire dal 10.01.2009. |
|  |  |
| Appli.tà aggio (T/D/E) | Indicatore dell’applicabilità dell’aggio.  Può assumere i valori:  T (default) – aggio calcolato sul tributo  D – aggio calcolato sul documento. Viene utilizzato soltanto per la procedura ‘Entrate Patrimoniali’ e per la riscossione degli avvisi di pagamento AVP interessati da apposita convenzione.  E – aggio calcolato sul tributo e sul documento per rifusione spese (solo per procedura ‘Entrate Patrimoniali’). |
|  |  |
| Aggio a carico (E/C) | Indicatore del soggetto a carico del quale viene calcolato il compenso.  Può assumere i valori:  E (default) – aggio a carico ente  C – aggio a carico contribuente |
|  |  |
| Tipo riscossione (S/C/E) | Indicatore del tipo di riscossione per la quale viene definito l’aggio.  Obbligatorio.  Può assumere i valori:  S – aggio solo su pagamenti effettuati entro la scadenza  C – aggio solo su pagamenti effettuati dopo la scadenza  E – aggio su pagamenti ante e post scadenza |
|  |  |
| Mod. trattenimento | Può assumere i valori:  1 – tutto e subito quando l’aggio per l’intero debito, viene trattenuto tutto e subito, indipendentemente dall’importo del debito pagato dal contribuente;  2 – in proporzione al riscosso quando l’aggio viene trattenuto in proporzione all’importo del debito che il contribuente paga. |
| ANTICIPAZIONI |  |
|  |  |
| Percentuale | Non gestito. |
|  |  |
| Nr. Giorni | Non gestito. |
|  |  |
| AGGIO RISC. SPONTANEA | Aggio da applicare sulle somme pagate entro la scadenza.  Per le riscossioni su avvisi di pagamento l’aggio viene applicato sull’intera somma riscossa anche se il pagamento avviene dopo la scadenza.  Non può essere valorizzato se il campo TIPO RISCOSSIONE è valorizzato con ‘C’.  Almeno uno dei campi deve essere valorizzato se il campo TIPO RISCOSSIONE è valorizzato con ‘S’ o ‘E’. |
|  |  |
| Perc.le | Percentuale da applicare sull’importo riscosso entro la scadenza per la determinazione dell’aggio base. |
|  |  |
| Min | Importo minimo da riconoscere al concessionario a titolo di aggio base per la riscossione effettuata. |
|  |  |
| Max | Importo massimo da riconoscere al concessionario a titolo di aggio base per la riscossione effettuata. |
|  |  |
| AGGIO RISC. COATTIVA | Aggio da applicare sulle somme pagate oltre la scadenza.  Non può essere valorizzato se il campo TIPO RISCOSSIONE è valorizzato con ‘S’. |
|  |  |
| Perc.le | Percentuale da applicare sull’importo riscosso oltre la scadenza per la determinazione dell’aggio coattivo.  Obbligatorio se il campo TIPO RISCOSSIONE è valorizzato con ‘C’ o ‘E’. |
|  |  |
| AGGIO VETUSTA’ RUOLO | Aggio da applicare se per tributo oggetto di riscossione è trascorso un numero di anni superiore a quello indicato tra l’anno di riferimento del tributo e la data indicata. |
|  |  |
| Tipo data | Tipo della data con la quale confrontare l’anno di riferimento del tributo per determinare l’applicabilità dell’aggio di vetustà.  Obbligatorio.  5 – data consegna ruolo  6 – data notifica cartella  7 – data stampa cartella  8 – scadenza rata |
|  |  |
| Q.tà anni | Quantità di anni che devono essere decorsi dall’anno di riferimento del tributo alla data di cui sopra per determinare l’applicabilità dell’aggio di vetustà. |
|  |  |
| Perc.le | Percentuale da applicare sull’importo riscosso per determinare l’aggio di vetustà. |
|  |  |
| Tipo Risc.ne | Tipo di riscossione alla quale applicare l’aggio di vetustà.  Può assumere i valori:  C – la percentuale viene applicata sull’importo pagato dopo la scadenza  E – la percentuale viene applicata sull’importo complessivamente pagato  S – la percentuale viene applicata sull’importo pagato entro la scadenza |
|  |  |
| AGGIO A CARICO DEBITORE | Aggio a carico del contribuente in caso di pagamento oltre la scadenza. |
|  |  |
| Perc.le | Percentuale da applicare sull’importo pagato oltre la scadenza per il calcolo dell’aggio a carico del debitore (ruoli consegnati entro il 25.03.2007) |
|  |  |
| D.L. 262 Perc.le | Percentuale da applicare sull’importo pagato entro la scadenza per il calcolo dell’aggio a carico del debitore (ruoli consengnati dal 25.03.2007) |
|  |  |
| Mora | Percentuale da applicare sull’importo pagato a titolo di interessi di mora (ruoli consengnati dal 10.01.2009) |
|  |  |
| COMPENSO PER DISCARICO | vedi procedura ‘Entrate Patrimoniali’ |
|  |  |
| Perc.le |  |
|  |  |
| Min |  |
|  |  |
| Max |  |
|  |  |
| SPESE | vedi procedura ‘Entrate Patrimoniali’ |
|  |  |
| Importo |  |
|  |  |
| Soggette IVA |  |
|  |  |
| PERC.LE TRATTENIMENTO COMPENSO | vedi procedura ‘Entrate Patrimoniali’ |

#### Transazione IAGG

Obiettivo

La transazione IAGG permette di interrogare gli aggi censiti in tabella.

E’ possibile selezionare gli elementi:

* di un singolo ambito,
* relativi agli enti compresi nel range indicato.

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

IAGG \_ : :::::::: \* INTERROGAZIONE TABELLA AGGI \* ::: \_\_\_\_ ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Concessione \_\_\_ Ente da \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ Storico (S/N) \_

S Con Iscriz. T.Cart Tipo Ente --------- Ente ----------- Conven. M FineValid.

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

\_ ::: : :::::: : ::::: : ::::::: ::::: :::::::::::::::::::: ::::::: : ::.::.::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::\_

Riepilogo Campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Concessione | Codice dell’ambito per la quale applicare l’aggio.  Se non valorizzata vengono estratti gli elementi inseriti per tutte le concessioni in gestione. |
|  |  |
| Ente da | Vengono estratti gli aggi definiti per gli enti con codice maggiore o uguale a quello indicato. |
|  |  |
| A | Vengono estratti gli aggi definiti per gli enti con codice minore o uguale a quello indicato. |
|  |  |
| Storico (S/N) | Permette di estrarre gli elementi storici presenti in tabella.  Può assumere i valori:  N (default) – solo elementi non storici  S – tutti gli elementi |
|  |  |
| S | Campo di selezione, può assumere i valori:  ‘S’ – permette di accedere alla mappa di dettaglio  ‘D’ – permette di accedere alla GAGG per duplicare l’elemento selezionato.  La selezione ‘D’ è ammessa solo se l’operatore è abilitato (modulo di sicurezza DUPLAGG) |
|  |  |
| Con | Codice dell’ambito per la quale è stato definito l’aggio. |
|  |  |
| Iscriz. | Tipo di iscrizione a ruolo.  Assume i valori:  1 – COATTIVA   1. – NON COATTIVA 2. – CARTOLARIZZAZIONE   C – CONDONO ART. 12 |
|  |  |
| T.Cart | Tipologia e descrizione del documento che contiene il tributo su cui calcolare l’aggio.  Assume i valori:  ‘ ‘ – TUTTE   1. – AVB   5 – AVP |
|  |  |
| Tipo ente | Macro tipologia e descrizione alla quale appartiene l’ente per la quale vale l’aggio.  Assume i valori:  ‘ ‘ – TUTTI  1 – ERARIO   1. – PREVIDENZIALE 2. – COMUNALE   9 – ENTI VARI |
|  |  |
| Ente | Codice e descrizione dell’ente per cui è stato definito l’aggio. |
|  |  |
| Convenz. | Numero della convenzione per la quale vale l’aggio.  Se valorizzato con ‘1852008’ identifica l’aggio da applicare sui ruoli consegnati a partire dal 10.01.2009. |
|  |  |
| M | Indicatore della valuta.  Assume i valori:  L – lire  E – euro |
|  |  |
| FineValid. | Data di fine validità dell’elemento. |

Mappa di dettaglio

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

IAGG : : :::::::: \* INTERROGAZIONE TABELLA AGGI \* ::: :::: ::: ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Concessione ::: :::::::::::::::::::::::::: Moneta : Fine Validita’ ::.::.::::

Iscrizione Tipo Cart. Tipo Ente----- Codice Ente---------------- Convenz.

: :::::::: : :::::::: : :::::::::::: ::::: ::::::::::::::::::::: :::::::

Appli.ta’ aggio T/D/U : ::::::::::::::: Aggio a carico E/C : :::::::::::::::

Tipo riscossione S/C/E : :::::::::::::::

ANTICIPAZIONI Perc.le :::,::: Nr. Giorni :::

AGGIO RISC. SPONTANEA Perc.le :::,::: Min :::.:::.:::,:: Max :::.:::.:::,::

AGGIO RISC. COATTIVA Perc.le :::,:::

AGGIO VETUSTA’ DEL RUOLO Tipo Data : ::::::::::::::::::::::::: Q.ta’ Anni ::

Perc.le :::,::: Tipo Risc.ne C/E : :::::::::::::::::::

AGGIO CARICO DEBITORE Perc.le :::,::: D.L. 262 Perc.le :::,::: Mora :::,:::

COMPENSO PER DISCARICO Perc.le :::,::: Min :::.:::.:::,:: Max :::.:::.:::,::

SPESE Importo ::::.:::.:::.:::,:: Soggette IVA : ::

PERC.LE TRATTENIMENTO COMPENSO :::,:::

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Per la descrizione del contenuto dei campi si rimanda a quanto specificato per la transazione di gestione GAGG.

### Tabella Modalità di calcolo della mora

Obiettivo

La tabella Modalità di Calcolo della Mora (EITMCMR) contiene i codici identificativi delle modalità di calcolo della mora da applicare in caso di tardivo pagamento.

La tabella è storica.

Per ogni ente impositore è possibile definire uno specifico codice (indicandolo nella tabella Enti – GENT nel campo Codice calcolo mora), in modo da contabilizzare separatamente la mora introitata per detto ente (utilizzando uno specifico codice contabile).

Per ciascun codice è possibile definire:

* il tasso percentuale da applicare sulle somme tardivamente pagate dal contribuente ed il periodo cui tale tasso si riferisce (tasso annuale, tasso semestrale, rateo giornaliero);
* il codice contabile con il quale contabilizzare gli interessi di mora incassati;
* il comportamento da seguire in fase di calcolo.

Sono previsti due differenti comportamenti:

* calcolo delle spese aggiuntive INPS (valido solo per i ruoli emessi dall’INPS)
* calcolo degli interessi di mora (valido per tutti gli altri enti).

Devono essere censiti i seguenti codici standard:

001 – calcolo interessi di mora

101 – ruoli ex art.32-bis D.L. 185/2008 – regime sanzionatorio L. 388/2000 lettera a, b (tardivo versamento)

201 – ruoli ex art.32-bis D.L. 185/2008 – regime sanzionatorio L. 388/2000 lettera b (evasione)

002 – somme aggiuntive INPS regime sanzionatorio L. 662/1996

102 – somme aggiuntive INPS regime sanzionatorio L. 388/2000 lettera a, b (tardivo versamento)

202 – somme aggiuntive INPS regime sanzionatorio L. 388/2000 lettera b (evasione)

302 – somme aggiuntive INPS regime sanzionatorio L. 183/2010 art. 4, comma 1, lettera a (evasione con

maggiorazione)

402 – somme aggiuntive INPS regime sanzionatorio recupero dei crediti da pensione derivanti dalla riscossione da parte del delegato dopo la morte del beneficiario

secondo l’esempio di seguito esposto.

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 001 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo MORA*

*Completa INTERESSI DI MORA\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*Abbreviata INTERESSI DI MORA\_\_\_*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_\_5,7567\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica N NESSUNA VERIFICA*

*Codice diritto contab. 00526 MORA*

*Codice comportamento 1 MORA ERARIO/ALTRI*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 101 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo 32BT*

*Completa 32-BIS – REGIME SANZIONATORIO TARDIVO*

*Abbreviata 32BIS TARDIVO*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_\_6,75\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 1 MORA ERARIO/ALTRI*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 102 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo 32BE*

*Completa 32-BIS – REGIME SANZIONATORIO EVASIONE*

*Abbreviata 32BIS EVASIONE*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_30,00\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 1 MORA ERARIO/ALTRI*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 002 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo INPS*

*Completa SOMME AGGIUNTIVE INPS L.662/96*

*Abbreviata SOMME AGGIUNTIVE INPS*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_10,25\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. 00509 SPESE INPS*

*Codice comportamento 2 SPESE INPS*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 102 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo INPS*

*Completa SOMME AGG.INPS L.388/00 TARDIVO*

*Abbreviata INPS TARDIVO*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_\_6,75\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 2 SPESE INPS*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 202 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo INPS*

*Completa SOMME AGG.INPS L.388/00 EVASIONE*

*Abbreviata INPS EVASIONE*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_30,00\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 2 SPESE INPS*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora 302 Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo INPS*

*Completa SOMME AGG.INPS L.183/10 EVASIONE MAGG*

*Abbreviata INPS EVASIONE MAGG*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_45,00\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica S VERIFICA LIMITE MAX*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 2 SPESE INPS*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

*Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS*

*GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::*

*:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :*

*Operazione (INS/VAR/ANN) INS INSERIMENTO*

*Codice calcolo mora*  ***402*** *Moneta E EUR Data fine validita’ 99 99 9999*

*Descrizioni:*

*Acronimo INPS*

*Completa SOMME AGG.INPS CREDITI PENSIONI L*

*Abbreviata INPS PENSIONI L*

*Modalita’:*

*Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::*

*Percentuale \_\_2,50\_\_\_\_ % in ragione A ANNUALE*

*Indicatore verifica N NESSUNA VERIFICA*

*Codice diritto contab. ::::: :::::::::::::::::*

*Codice comportamento 2 SPESE INPS*

*I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::*

*:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_*

#### Transazione GMCM

Obiettivo

La funzione GMCM permette di:

* inserire il codice che identifica la modalità di applicazione e calcolo della mora
* variare le modalità di applicazione e calcolo della mora
* annullare fisicamente o logicamente il codice che identifica la modalità di applicazione e calcolo della mora.

E’ stata introdotta la gestione del codice calcolo mora 888, per la gestione della mora ante riforma (che pertanto non verrà più gestito in tabella 53). Il codice 888 equivale al codice 04 della tabella 53, ovvero alla mora ante riforma.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GMCM \_ Sistema: \* GESTIONE MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Operazione (INS/VAR/ANN) \_\_\_ :::::::::::

Codice calcolo mora \_\_\_ Moneta \_ ::: Data fine validita’ \_\_ \_\_ \_\_\_\_

Descrizioni:

Acronimo \_\_\_\_

Completa \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Abbreviata \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Modalita’:

Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::

Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::

Percentuale \_\_\_,\_\_\_\_\_\_ % in ragione \_ :::::::::::::::

Indicatore verifica \_ ::::::::::::::::::::

Codice diritto contab. \_\_\_\_\_ ::::::::::::::::::::

Codice comportamento \_ ::::::::::::::::

I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Operazione | Obbligatorio. Può assumere i valori:  INS – inserimento  VAR – variazione  ANN – annullamento logico |
|  |  |
| Codice calcolo mora | Codice che identifica la specifica modalità di calcolo della mora.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Moneta | Indicatore della valuta gli importi sul quali deve essere applicata la modalità di calcolo della mora.  Obbligatorio, può assumere i valori:  L – lire  E – euro. |
|  |  |
| Data fine validità | Vedere note esplicative ‘Gestione della storicità’. |
|  |  |
| Descrizioni: |  |
|  |  |
| Acronimo | Acronimo che identifica la modalità di calcolo mora.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Completa | Descrizione completa della modalità di calcolo mora.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Abbreviata | Descrizione abbreviata della modalità di calcolo mora.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Modalita’ |  |
|  |  |
| Importo limite | Non gestito. |
|  |  |
| Importo fisso | Non gestito. |
|  |  |
| Percentuale | Tasso percentuale di mora da applicare.  Obbligatorio. |
|  |  |
| In ragione | Indicatore del periodo cui si riferisce il tasso percentuale.  Può assumere i valori:  A (default) – annuale  S – semestrale  G – giornaliero |
|  |  |
| Indicatore verifica | Indica se deve essere effettuata la verifica sull’importo massimo dovuto dal contribuente per interessi di mora.  Può assumere i valori:  N (default) – NESSUNA VERIFICA  S – VERIFICA LIMITE MAX  **Nota bene: per il codice da utilizzare per i ruoli INPS (escluso codice 402) o per i ruoli art.32-bis D.L. 185/2008 il campo deve essere valorizzato con ‘S’, in tutti gli altri casi con ‘N’.** |
|  |  |
| Codice diritto contab. | Codice del diritto contabile con il quale devono essere contabilizzati gli interessi di mora calcolati.  Assume valori di default in base alla valorizzazione del campo Codice comportamento:  526 – se Codice comportamento = 1  509 – se Codice comportamento = 2  Il codice indicato deve essere censito nella tabella Codici Importo (GCIM). |
|  |  |
| Codice comportamento | Comportamento di calcolo da applicare nel calcolo degli interessi di mora.  Può assumere i valori:  1 (default) – MORA ERARIO/ALTRI  2 – SPESE INPS |

#### Transazione IMCM

Obiettivo

La funzione IMCM permette di interrogare i codici identificativi delle modalità di calcolo della mora.

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

IMCM \_ Sistema: \* INQUIRY MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Codice calcolo mora da \_\_\_ a \_\_\_ Valuta (L/E) \_ Storico S/N \_

S Codice- Descrizioni--------------------------------------------- D.Fin.val.

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

\_ ::: ::: :::::::::::::::::::::::::::::: :::::::::::::::::::: :::: ::/::/::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::\_\_\_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Codice calcolo mora da | Vengono estratti i codici uguali o maggiori a quello indicato. |
|  |  |
| A | Vengono estratti i codici uguali o inferiori a quello indicato. |
|  |  |
| Valuta (L/E) | Permette di estrarre gli elementi in base alla valuta.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – vengono estratti tutti gli elementi  L – vengono estratti i soli elementi relativi agli importi in lire  E – vengono estratti i soli elementi relativi agli importi in euro |
|  |  |
| Storico S/N | Permette di estrarre gli elementi storici presenti in tabella.  Può assumere i valori:  N (default) – vengono estratti solo gli elementi non storici  S – vengono estratti anche gli elementi storici. |
|  |  |
| S | Campo di selezione (S) che permette di accedere alla mappa di dettaglio. |
|  |  |
| Codice | Codice identificativo della modalità di calcolo mora e valuta. |
|  |  |
| Descrizioni | Descrizione completa, descrizione abbreviata ed acronimo della modalità di calcolo mora. |
|  |  |
| D.Fin.Val. | Data di fine validità dell’elemento. |

Selezionando l’elemento si accede alla mappa di dettaglio.

Mappa di dettaglio

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

IMCM : Sistema: \* INQUIRY MODALITA DI CALCOLO MORA \* PAG :::: DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Codice calcolo mora ::: Moneta : :::: Data fine validita’ :: :: ::::

Descrizioni:

Acronimo ::::

Completa ::::::::::::::::::::::::::::::

Abbreviata ::::::::::::::::::::

Modalita’:

Importo limite :::.:::.:::.:::.:::,::

Importo fisso :::.:::.:::.:::.:::,::

Percentuale :::,:::::: in ragione : :::::::::::::::

Indicatore verifica : ::::::::::::::::::::

Codice diritto contab. ::::: ::::::::::::::::::::

Codice comportamento : ::::::::::::::::

I :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: :: A :::::::: :::::::: ::/::/:::: :: :: ::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::: \_\_\_\_

Per la descrizione dei campi si rimanda a quanto specificato nella transazione di gestione (GMCM).

## Transazioni

### Transazione RSPO – Riscossione allo sportello

Obiettivo

La transazione RSPO (Riscossione allo sportello) consente di emarginare il pagamento effettuato dal contribuente allo sportello del concessionario.

Tale transazione consente l’accesso per:

* codice fiscale del soggetto;
* denominazione del soggetto;
* estremi identificativi del documento (cartella, avviso di pagamento, avviso bonario o comunicazione di iscrizione a ruolo) che il contribuente intenda pagare.

Nel caso di accesso per codice fiscale o per denominazione si otterrà la lista dei carichi impagati del soggetto.

Indicando l’anno e il numero del fascicolo, oltre al codice fiscale, vengono visualizzate tutte le cartelle inserite nel fascicolo stesso, che devono essere quietanzate.

Nel caso di accesso per identificativo del documento l’ottenimento della lista è condizionato dalla scelta effettuata dall’operatore (valorizzazione del campo Situazione).

In entrambi i casi, tra i carichi in debito vengono esposte anche le partite che non sono ancora state oggetto di cartellazione[[1]](#footnote-1) (escluse quelle per le quali è previsto l’invio dell’avviso bonario).

Non vengono estratti:

* gli avvisi di pagamento già rendicontati,
* gli avvisi bonari sostituiti da un secondo avviso bonario o da cartella,
* le comunicazioni a ruolo sostituite da cartella.

La conferma della transazione produce la stampa della quietanza.

NOTA BENE: per attivare la stampa della quietanza è necessario censire il modello di stampa QUIERSPO (transazione GMDL – ruotine = EIRTMR0).

Testata

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPO \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI SPORTELLO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ia

Fascicolo \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::: ::

Cartella \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coo \_\_\_ Prov \_ Not ::.::.:::: RAR \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_

Causale Incasso \_\_ Nr.Scadenza \_\_ M \_ Importo Valori \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

Data Contabile ::/::/:::: Rateazioni \_ 48BIS \_ Multipla \_ Situazione \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| C.Fiscale | Codice ambito, codice fiscale e denominazione del soggetto.  Il codice ambito viene valorizzato con il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2).  La valorizzazione del codice fiscale o della denominazione è obbligatoria nel caso in cui non venga indicato il numero Cartella, altrimenti tali dati vengono esposti automaticamente.  E’ possibile attivare la ricerca sia con il codice fiscale (almeno 6 caratteri) sia con la denominazione (ricerca per parola completa) utilizzando il tasto funzionale PF11. |
|  |  |
| Ia | Indica la presenza di informazioni anagrafiche e annotazioni relative al contribuente.  Se le informazioni sono presenti, per il codice fiscale valorizzato, tale campo è valorizzato con SI. |
|  |  |
| N/C il | Data di nascita o costituzione del soggetto. |
|  |  |
| A | Luogo di nascita o costituzione del soggetto. |
|  |  |
| Fascicolo | Anno e numero del fascicolo.  Indicando l’anno e il numero del fascicolo, oltre al codice fiscale, vengono visualizzate tutte le cartelle inserite nel fascicolo stesso, che devono essere quietanzate. |
|  |  |
| Cartella | Codice dell’ambito e numero identificativo della cartella.  Il codice ambito se non valorizzato assume il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2). |
|  |  |
| Coo | Progressivo di coobbligazione.  E’ prevista la notifica di una cartella a ciascuno dei coobbligati. Le cartelle avranno tutte le stesso numero ma progressivo di coobbligazione diverso.  Assume per default il valore 000. |
|  |  |
| Prov | Indica la provenienza del carico.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli  E – entrate patrimoniali  P – deleghe passive |
|  |  |
| Not | Data di notifica della cartella.  Se la cartella è notificata viene esposta (protetta) la data di notifica. |
|  |  |
| RAR | Anno e protocollo dell’istanza di rateazione su cui emarginare il pagamento.  Consente di ottenere la lista delle sole cartelle/tributi del contribuente (codice fiscale) interessati dai provvedimenti di rateazione emessi a fronte dell’istanza indicata.  Se valorizzato deve essere valorizzato il campo ‘C.Fiscale’ |
|  |  |
| Causale Incasso | Codice che identifica la modalità di calcolo del debito da pagare.  Deve essere presente nella tabella Causali di Incasso (GCAU).  Può essere valorizzata solo se l’accesso avviene per cartella.  Se è valorizzata viene utilizzata per la cartella indicata.  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP) o il calcolo del debito senza accessori (modulo di autorizzazione RISCNACC). |
|  |  |
| Nr.Scadenza | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 02 o 04).  Se è valorizzata viene utilizzata per la cartella indicata. |
|  |  |
| M | Indicatore della valuta in cui è espresso l’importo indicato nel campo successivo.  Obbligatorio se Causale Incasso indica l’acconto generico (comportamento 06).  Può assumere i valori:  L – lire  E – euro  Il default proposto dipende dalla valorizzazione del campo Divisa Contabile in tabella Istituto (GIS2). |
|  |  |
| Importo Valori | Importo pagato dal contribuente da ‘accontare’ sulla cartella/partita.  Obbligatorio se Causale Incasso indica l’acconto generico (comportamento 06).  **NOTA: l’importo del bollo, se dovuto, viene sommato all’importo indicato.** |
|  |  |
| Data Contabile | Data di apertura del terminale che verrà stampata sulla quietanza. |
|  |  |
| Rateazioni | Consente di ‘filtrare’ le cartelle interessate da rateazione attiva.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ (space) – nessun filtro  ‘S’ – vengono estratte solo le cartelle rateizzate  ‘N’ – non vengono estratte le cartelle rateizzate |
|  |  |
| 48BIS | In caso di pagamenti riconducibili alla procedura “Sospensioni Titoli di Pagamento PA (48 BIS)”, dovrà essere valorizzato con “S” in modo da identificare questo tipo di riscossione sul flusso esiti. Il campo è facoltativo, tranne nel caso di quietanzamento per fascicolo qualora il fascicolo sia aperto sulla area del Terzo.  Può assumere i valori:  ‘S’ – pagamento ai sensi del 48 bis  ‘N’ – pagamento NON ai sensi del 48 bis |
|  |  |
| Multipla | Indicatore di gestione di riscossione multipla.  Permette di ottenere la totalizzazione delle quietanze emesse.  Può assumere i valori:  1 – apertura   1. – continuazione 2. – chiusura   9 – chiusura forzata.  Sulla prima quietanza da totalizzare il campo deve essere valorizzato con ‘1’.  Sull’ultima quietanza da totalizzare il campo deve essere valorizzato con ‘3’; è comunque possibile ottenere la totalizzazione dopo l’ultima quietanza valorizzando il campo con ‘9’.  Per le quietanze intermedie il campo assume automaticamente il valore ‘2’. |
|  |  |
| Situazione | Nel caso di accesso per cartella permette di accedere, comunque, alla situazione del debito del contribuente.  Può assumere i valori:  N – non espone la lista dei debiti del soggetto  S – espone la lista dei debiti del soggetto.  Indipendentemente dalla scelta dell’operatore se il contribuente ha altre cartelle impagate e scadute oltre alla cartella indicata la procedura valorizza automaticamente a ‘S’ il campo Situazione, in modo da visualizzare i carichi.  Questo automatismo può essere inibito dall’impostazione di un default di ambito (modulo di sicurezza SCARnnn dove nnn = codice ambito) che permetta in particolari situazioni (es. forte affluenza di pubblico presso gli sportelli) di accedere direttamente al pagamento della cartella indicata anche se il contribuente ha carichi impagati e scaduti.  E’ inoltre prevista la forzatura della valorizzazione a ‘S’ del campo Situazione, indipendentemente dalla scelta dell’operatore, nel caso in cui il soggetto abbia altri carichi impagati anche se non ancora scaduti (modulo di sicurezza SCARnnnS dove nnn = codice ambito). |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF11** | attivazione ricerca per codice fiscale (almeno 6 caratteri) o per denominazione (ricerca per parola completa) |

Confermati i dati (<INVIO>) si passa ad una delle seguenti mappe a seconda dell’accesso effettuato, della valorizzazione del campo Situazione e della causale di incasso eventualmente indicata.

Si passa alla Mappa situazione se l’accesso è avvenuto per codice fiscale/denominazione o se il campo Situazione è valorizzato con ‘S’.

Situazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPO \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI SPORTELLO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coo ::: Prov : Not ::.::.:::: RAR :::: / ::::::

Causale Incasso :: Nr.Scadenza :: M : Importo Valori :::.:::.:::.:::,::

Data Contabile ::/::/:::: Rateazioni : Multipla : Situazione :

Documento--------------STA --------Debito ad Oggi ------Debito Totale CI NS R

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

Totale EUR ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| **Prima riga** |  |
|  |  |
| Documento | Identificativo del documento che riporta il debito ed è formato da:  Tipo  Anno di emissione  Numero del documento  Progressivo coobbligato (se trattasi di cartella coobbligata)  Il Tipo documento assume i seguenti valori:  AVB – avviso bonario  AVP – avviso di pagamento  AVA – avviso di addebito  AVE – avviso di accertamento esecutivo  CAR – cartella  CAN – cartella ante riforma  CIR – comunicazione iscrizione  DEL – delega passiva  ENP – entrata patrimoniale  PAR – partita non cartellata  Il numero documento è il numero di cartella per tutte le tipologie ad esclusione del tipo PAR identificato da anno/numero della partita. |
|  |  |
| STA | Indicatore dello stato del documento.  Assume i valori:  SCA – per gli avvisi bonari (AVB) con data di scadenza antecedente alla data contabile,  SOS – per le cartelle oggetto di provvedimento di sospensione,  RAT – per le cartelle oggetto di provvedimento di rateazione |
|  |  |
| **Seconda riga** |  |
|  |  |
|  | Moneta in cui è stata emesso il documento.  Assume i valori:  ITL – lire  EUR – euro |
|  |  |
|  | Importo del carico (al netto di discarichi e sgravi) dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica. |
|  |  |
| Debito ad Oggi | Importo impagato scaduto dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora e dei diritti tabellari/spese piè di lista afferenti alla cartella.  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| Debito Totale | Importo impagato totale dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora e dei diritti tabellari/spese piè di lista afferenti alla cartella..  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| CI | Causale d’incasso che si intende utilizzare per il pagamento del documento.  Obbligatorio almeno su una delle cartelle/partire listate, deve essere presente nella tabella Causali Incasso (GCAU).  Nel caso la causale fosse stata indicata nella testata il campo è valorizzato solo per la cartella con la quale è stato effettuato l’accesso (non modificabile dall’operatore).  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono:   * il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP) * il calcolo del debito senza accessori (modulo di autorizzazione RISCNACC), * il saldo della cartella/tributo pagando solo il capitale e gli interessi scaduti (modulo di autorizzazione RISCMRGA), * il saldo della cartella/tributo pagando solo il capitale (modulo di autorizzazione RISCMRGA), * il saldo della rata pagando solo il capitale (modulo di autorizzazione RISCCPTL) |
|  |  |
| NS | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 02). |
|  |  |
| R | Se valorizzato (‘S’) significa che il documento è inserito in un fascicolo procedurale all’interno del quale è registrato un atto di iscrizione (fermo o ipoteca).  Nel caso in cui il saldo del documento determini l’azzeramento del debito del fascicolo la conferma del pagamento determina:   * la registrazione dell’atto di revoca nel fascicolo * la quantificazione e l’esposizione delle eventuali spese di revoca * l’eventulae stampa della liberatoria |
|  |  |
| Totale in EUR | Totale del carico, del debito alla data e del debito complessivo espresso in euro. |

| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| --- | --- |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva in base alla causale di incasso definita (ha la stessa funzionalità del tasto <INVIO>). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Se la causale di incasso indicata in testata o sulla lista prevede il pagamento sul tributo si accede alla lista dei tributi.

Lista tributi

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPO \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI SPORTELLO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coo ::: Prov : Not ::.::.:::: RAR :::: / ::::::

Causale Incasso :: Nr.Scadenze :: M : Importo Valori :::.:::.:::.:::,::

Data Contabile ::/::/:::: Multipla :

Trib AA T S -----Debito ad Oggi ------Debito Totale CI Ns A –---Importo in Q.za

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

Accessori in cartella ::::.:::.:::.:::,::

Totale EUR ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Trib | Codice del tributo contenuto nella cartella/partita o nel quadro. |
|  |  |
| Anno | Anno di riferimento dell’imposta. |
|  |  |
| T | Tipologia del tributo.  Assume i valori:  I – imposta  S – sanzioni  T – interessi  A – altro  N – notifica |
|  |  |
| S | Indicatore di sospensione.  Assume il valore ‘S’ se il tributo è sospeso. |
|  |  |
| Debito ad Oggi | Importo impagato scaduto alla data contabile.  A seconda della causale di incasso utilizzata nella prima mappa l’importo visualizzato è:   * l’importo impagato scaduto del tributo al netto dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato scaduto del tributo al lordo dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato scaduto del tributo al netto dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘N’), * l’importo impagato scaduto del tributo al lordo dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘N’). |
|  |  |
| Debito Totale | Importo impagato totale.  A seconda della causale di incasso utilizzata nella prima mappa l’importo visualizzato è:   * l’importo impagato del tributo al netto dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato del tributo al lordo dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato del tributo al netto dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘N’), * l’importo impagato del tributo al lordo dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘N’). |
|  |  |
| CI | Causale d’incasso che si intende utilizzare per il pagamento del tributo.  Obbligatorio almeno su uno dei tributi della lista.  E’ possibile indicare esclusivamente una causale che si riferisca al saldo o all’acconto sul tributo (comportamento 03 o 04).  Tenuto conto che il debito esposto nei campi precedenti viene determinato in base alla causale utilizzata per selezionare la cartella/partita oggetto di pagamento, viene controllata la congruenza tra tale causale e quella utilizzata a livello di tributo per quanto concerne il calcolo degli accessori e il calcolo del debito al lordo o al netto degli importi sospesi. |
|  |  |
| NS | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 04). |
|  |  |
| A | Determina la modalità di imputazione dell’acconto su tributo.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – l’importo indicato nel campo successivo viene imputato a capienza a saldo del tributo e del relativo aggio a carico contribuente e solo successivamente a saldo degli interessi di mora;  A – l’importo indicato nel campo successivo viene considerato di sola imposta pertanto gli eventuali accessori vengono calcolati su tale importo e addizionati.  Se il tributo è oggetto di provvedimento di rateazione attiva gli oneri da addizionare sono calcolati applicando agli oneri di rata la proporzione esistente tra capitale dovuto e capitale pagato. |
|  |  |
| Importo in Q.za | Importo da imputare sul tributo selezionato.  Se non valorizzato viene proposto l’importo del debito in base a quanto indicato (causale/numero scadenze).  L’importo proposto è modificabile dall’operatore: non può essere indicato un valore superiore all’importo esposto nella colonna Debito Totale. |
|  |  |
| Accessori in cartella | Importo dei diritti di notifica e dei diritti tabellari/spese piè di lista impagati. |
|  |  |
| Totale in EUR | Totale del debito alla data, del debito totale e dell’importo in quietanza espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa iniziale.  ATTENZIONE: I DATI DIGITATI VERRANNO PERSI |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva in base alla causale di incasso definita ed all’indicatore A (ha la stessa funzionalità del tasto <INVIO>). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Al termine delle operazioni di imputazione del pagamento si accede alla mappa di conferma e di totalizzazione.

Conferma/Totalizzazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPO \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI SPORTELLO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coo ::: Prov : Not ::.::.:::: RAR :::: / ::::::

Causale Incasso :: Nr.Scadenze :: M : Importo Valori :::.:::.:::.:::,::

Data Contabile ::/::/:::: Multipla :

Importo---------------- R -----Importo Debito

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

--------------------

Totale da Pagare in EUR :::::.:::.:::.:::,::

Tipo valore \_ ::::::::::::::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Importo | Descrizione della tipologia di importo da pagare (IMPOSTA, INTERESSI DI MORA, AGGIO CONTRIBUENTE, DIRITTI DI NOTIFICA, SPESE TABELLARI, SPESE PIE’ DI LISTA, BOLLO).  Se la cartella appartiene ad un fascicolo in cui è presente un atto d’iscrizione e il pagamento azzera il debito del fascicolo stesso, verrà visualizzato automaticamente anche l’importo “Spesa Revoca” |
|  |  |
| R | Permette di accedere alla transazione ‘RSPE’ per visualizzare il dettaglio per codice spesa dei diritti tabellari e delle spese piè di lista dovute.  Il campo è valorizzabile esclusivamente in corrispondenza delle voci SPESE TABELLARI e SPESE PIE’ DI LISTA.  In funzione del valore di selezione, nella transazione RSPE vengono proposti i dati come segue:  *selezione ‘S’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene prevalorizzato con l’importo dovuto  *selezione ‘R’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene azzerato e l’importo dovuto viene considerato da ‘recuperare’  *selezione ‘A’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene azzerato e l’importo dovuto viene considerato da ‘abbuonare’. |
|  |  |
| Importo Debito | Importo calcolato da pagare per ciascuna tipologia di importo.  **Nota:** per le voci SPESE TABELLARI/ SPESE PIE’ DI LISTA l’importo esposto viene eventualmente aggiornato in funzione delle operazioni (incasso/abbuono) confermate con la transazione RSPE. |
|  |  |
| Totale Da Pagare in EUR | Importo complessivo da pagare espresso in euro. |
|  |  |
| Tipo Valore | Indicatore del tipo di valore con il quale è avvenuto il pagamento.  Può assumere i valori:  C (default) – contanti  A – assegno. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa precedente. |

### Transazione RMAN – Riscossione manuale

Obiettivo

La transazione RMAN (Riscossione manuale) consente di emarginare il pagamento effettuato dal contribuente in data precedente alla data contabile.

Possono essere, quindi, emarginati i pagamenti effettuati:

* allo sportello del concessionario e non acquisiti con la transazione RSPO (tipo incasso 09 – CASSA MANUALE)
* all’ufficiale di riscossione (tipo incasso 03 – VIA ESECUTIVA),
* presso gli uffici postali (tipo incasso 01 – C/C POSTALE),
* con modello RAV (tipo incasso 08 – RAV).

Tale transazione consente l’accesso per:

* codice fiscale del soggetto;
* denominazione del soggetto;
* estremi identificativi del documento (cartella, avviso di pagamento, avviso bonario o comunicazione di iscrizione a ruolo) pagato dal contribuente.

Nel caso di accesso per codice fiscale o per denominazione si otterrà la lista dei carichi impagati del soggetto.

E’ possibile ‘filtrare’ le cartelle in base alla presenza di rateazione attiva (campo ‘Rateazioni’ = S)

Indicando l’anno e il numero del fascicolo, oltre al codice fiscale, vengono visualizzate tutte le cartelle inserite nel fascicolo stesso, che devono essere quietanzate.

Nel caso di accesso per identificativo del documento l’ottenimento della lista è condizionato dalla scelta effettuata dall’operatore (valorizzazione del campo Situazione).

Tra i carichi in debito vengono esposte anche le partite che non sono ancora state oggetto di cartellazione[[2]](#footnote-2) (escluse quelle per le quali è previsto l’invio dell’avviso bonario).

Non vengono estratti:

* gli avvisi di pagamento già rendicontati,
* gli avvisi bonari sostituiti da un secondo avviso bonario o da cartella,
* le comunicazioni a ruolo sostituite da cartella.

**NOTA BENE: il pagamento del contribuente può essere imputato, di norma, su uno solo dei documenti in debito esposti.**

**E’ possibile, però, imputare l’importo pagato su più cartelle se viene utilizzata una causale di incasso SALDO RATA (comportamento 02) in quanto il pagamento può essere effettuato a fronte di istanza di rateazione.**

Dal momento che la transazione consente l’acquisizione di pagamenti per i quali è stato già rilasciato al contribuente un documento attestante il pagamento effettuato, la transazione:

* produce la stampa di una quietanza solo se la tipologia di incasso lo prevede (Stampa Quietanza = ‘S’).

Per attivare la stampa della quietanza è necessario censire il modello di stampa QUIERMAN (transazione GMDL – ruotine = EIRTMR0).

* richiede obbligatoriamente la valorizzazione della data in cui è avvenuto il pagamento e dell’importo pagato (il numero del documento rilasciato al contribuente viene richiesto solo se la tipologia di incasso lo prevede – Data Documento = ‘S’): l’emarginazione avviene, quindi, o con imputazione specifica sui tributi (causali di incasso con comportamento 03 o 04) o in acconto generico sulla cartella selezionata (causali di incasso con comportamento 06) o a saldo dell’intero importo dovuto (causali di incasso con comportamento 01).

Qualora il debito impagato della cartella sia inferiore all’importo pagato, la differenza viene automaticamente imputata in eccedenza ed in questo caso il pagamento non può essere effettuato con imputazione su tributi specifici.

**NOTA:**  nel caso di imputazione del pagamento a saldo rata (comportamento 02) su una o più cartelle l’eventuale importo pagato in più dal contribuente non viene automaticamente imputato in eccedenza. L’importo non imputato viene segnalato all’operatore – messaggio ‘DA PAGARE MINORE DI PAGATO – DIFF: 9.999.999,99 INVIO PER PROSEGUIRE’ – che dovrà provvedere alla successiva imputazione della differenza utilizzando altre causali di incasso.

L’emarginazione dei pagamenti può avvenire con riferimento ad una partita contabile precedentemente aperta con la transazione ECAS **(non attivo)** e/o con riferimento ad un gruppo (vedi paragrafi relativi).

E’ sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione QUIESUCC) l’emarginazione di un pagamento in presenza di pagamenti aventi data successiva per i quali siano stati incassati o messi a recupero accessori (interessi di mora e aggio a carico contribuente).

Si fa presente che gli accessori incassati o messi a recupero non vengono ricalcolati a seguito dell’emarginazione del pagamento con data anteriore.

Testata

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RMAN \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI MANUALE \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Part.Contabile: Conc. \_\_\_ Anno \_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_\_\_\_\_ Residuo :.:::.:::.:::.:::,:: : Gruppo \_ Nr \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ M \_ Importo \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Prg :::::::

Data Pervenuto \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Data Accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Quietanza Nr. \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ M \_ Importo \_\_\_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ U.R. \_\_\_\_\_\_\_\_

C.Fiscale \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ia

Fascicolo \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::: ::

Cartella \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobbl. \_\_\_ Proven. \_ RAR \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_

Tipo incasso \_\_ Caus.Incasso \_\_ Rateazioni \_ 48BIS \_ Situazione \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Partita Contabile |  |
|  |  |
| Anno | Anno in cui è stata aperta la partita contabile cui si riferisce il pagamento. |
|  |  |
| Nr. | Numero della partita contabile cui si riferisce il pagamento. |
|  |  |
| Importo Residuo | Importo residuo della partita contabile cui si riferisce il pagamento e indicatore della valuta in cui è espresso l’importo (L – lire, E – euro). |
|  |  |
| Gruppo | Indicatore di apertura, chiusura o ripresa di un gruppo.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – il pagamento non è associato al gruppo  A – apertura di un nuovo gruppo  R – ripresa di un gruppo già aperto. |
|  |  |
| Nr | Numero attribuito al gruppo.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e viene attribuito automaticamente (numero univoco a livello di ambito/anno), nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) è obbligatorio. |
|  |  |
| Del | Data in cui il gruppo è stato aperto.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e corrisponde alla data contabile.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R), è un dato facoltativo: se non valorizzato, viene effettuata una ricerca con il numero gruppo nell’ambito dell’anno in corso. |
|  |  |
| M | Indicatore della valuta in cui è espresso l’importo del gruppo.  Può assumere i valori:  L – lire  E – Euro  Il default proposto dipende dalla valorizzazione del campo Divisa Contabile in tabella Istituto (GIS2).  Se si opera con riferimento ad una partita contabile la valuta è quella della partita. |
|  |  |
| Importo | Importo del gruppo.  Obbligatorio se il campo Gruppo è valorizzato. |
|  |  |
| Prg | Numero progressivo all’interno del gruppo.  Viene incrementato ad ogni pagamento emarginato con riferimento al gruppo.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) viene proposto l’ultimo progressivo emarginato. |
|  |  |
| Data Pervenuto | Data di pervenimento al concessionario del documento attestante il pagamento.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad una partita contabile viene esposta la data di pervenimento della partita: la data è modificabile dall’operatore.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad un gruppo viene esposta la data di pervenimento del gruppo: la data è modificabile dall’operatore.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC).  Gli operatori che abbiano il modulo di autorizzazione RMANVINT non possono indicare una data inferiore al quarto giorno precedente la data contabile. |
|  |  |
| Data Accredito | Data in cui il pagamento è stato accreditato sul conto del concessionario.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad una partita contabile viene esposta la data di accredito della partita: la data è modificabile dall’operatore.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad un gruppo viene esposta la data di accredito del gruppo: la data è modificabile dall’operatore.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC) |
|  |  |
| Quietanza |  |
|  |  |
| Numero | Numero del documento attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il campo ‘Numero Documento’, in tabella Tipologie Incasso (GTIC), assume il valore ‘S’.  Se, invece, assume il valore ‘N’ (default) viene attribuito automaticamente alla conferma (numero univoco a livello di anno/operatore). |
|  |  |
| Del | Data in cui è stato rilasciato il documento attestante il pagamento del contribuente.  Obbligatorio.  Se il campo Data Pervenuto non è valorizzato, gli operatori che abbiano il modulo di autorizzazione RMANVINT non possono indicare una data inferiore al quarto giorno precedente la data contabile. |
|  |  |
| M | Valuta in cui è espresso l’importo pagato dal contribuente.  L – lire  E – Euro  Il default proposto dipende dalla valorizzazione del campo Divisa Contabile in tabella Istituto (GIS2).  Se si opera con riferimento ad una partita contabile o ad un gruppo la valuta è quella della partita o del gruppo. |
|  |  |
| Importo | Importo del pagamento effettuato dal contribuente.  Obbligatorio. |
|  |  |
| U.R. | Codice identificativo dell’ufficiale che ha rilasciato la quietanza attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso utilizzato lo prevede. |
|  |  |
| C.Fiscale | Codice ambito, codice fiscale e denominazione del soggetto.  Il codice ambito viene valorizzato con il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2).  La valorizzazione del codice fiscale o della denominazione è obbligatoria nel caso in cui non venga indicato il numero Cartella, altrimenti tali dati vengono esposti automaticamente.  E’ possibile attivare la ricerca sia con il codice fiscale (almeno 6 caratteri) sia con la denominazione (ricerca per parola completa) utilizzando il tasto funzionale PF11. |
|  |  |
| Ia | Indica la presenza di informazioni anagrafiche e annotazioni relative al contribuente.  Se le informazioni sono presenti, per il codice fiscale valorizzato, tale campo è valorizzato con SI. |
|  |  |
| Fascicolo | Anno e numero del fascicolo.  Indicando l’anno e il numero del fascicolo, oltre al codice fiscale, vengono visualizzate tutte le cartelle inserite nel fascicolo stesso, che devono essere quietanzate. |
|  |  |
| N/C il | Data di nascita o costituzione del soggetto. |
|  |  |
| A | Luogo di nascita o costituzione del soggetto. |
|  |  |
| Cartella | Codice dell’ambito e numero identificativo della cartella.  Il codice ambito se non valorizzato assume il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2). |
|  |  |
| Coobbl. | Progressivo di coobbligazione.  E’ prevista la notifica di una cartella a ciascuno dei coobbligati. Le cartelle avranno tutte le stesso numero ma progressivo di coobbligazione diverso.  Assume per default il valore 000. |
|  |  |
| Proven. | Indica la provenienza del carico.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli  E – entrate patrimoniali  P – deleghe passive |
|  |  |
| RAR | Anno e protocollo dell’istanza di rateazione su cui emarginare il pagamento.  Consente di ottenere la lista delle sole cartelle/tributi del contribuente (codice fiscale) interessati dai provvedimenti di rateazione emessi a fronte dell’istanza indicata.  Se valorizzato deve essere valorizzato il campo ‘C.Fiscale’ |
|  |  |
| Tipo Incasso | Indica la tipologia dell’incasso da emarginare (es. c/c postale, via esecutiva,…).  Obbligatorio, deve essere presente nella tabella Tipi Incasso (GTIC).  Se si opera con riferimento ad un gruppo già aperto o ad una partita contabile viene proposto il tipo incasso della partita o del gruppo. |
|  |  |
| Causale Incasso | Codice che identifica la modalità di calcolo del debito da pagare.  Deve essere presente nella tabella Causali di Incasso (GCAU).  Può essere valorizzata solo se l’accesso avviene per cartella.  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP) o il calcolo del debito senza accessori (modulo di autorizzazione RISCNACC). |
|  |  |
| Rateazioni | Consente di ‘filtrare’ le cartelle interessate da rateazione attiva.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ (space) – nessun filtro  ‘S’ – vengono estratte solo le cartelle rateizzate  ‘N’ – non vengono estratte le cartelle rateizzate |
|  |  |
| 48BIS | In caso di pagamenti riconducibili alla procedura “Sospensioni Titoli di Pagamento PA (48 BIS)”, dovrà essere valorizzato con “S” in modo da identificare questo tipo di riscossione sul flusso esiti. Il campo è facoltativo, tranne nel caso di quietanzamento per fascicolo qualora il fascicolo sia aperto sulla area del Terzo.  Può assumere i valori:  ‘S’=pagamento ai sensi del 48 bis  ‘N’=pagamento NON ai sensi del 48 bis |
|  |  |
| Situazione | Nel caso di accesso per cartella permette di visualizzare, comunque, la situazione del debito del contribuente.  Può assumere i valori:  N (default) – non espone la lista dei debiti del soggetto  S – espone la lista dei debiti del soggetto. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF11** | Attivazione ricerca per codice fiscale (almeno 6 caratteri) o per denominazione (ricerca per parola completa) |

Confermati i dati (<INVIO>) si passa ad una delle seguenti mappe a seconda dell’accesso effettuato, della valorizzazione del campo Situazione e della causale di incasso eventualmente indicata.

Si passa alla mappa Situazione se l’accesso è avvenuto per codice fiscale/denominazione o se il campo Situazione è valorizzato con ‘S’.

Situazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RMAN \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI MANUALE \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Part.Contabile: Conc. ::: Anno :::: Nr. ::::::::: Residuo :.:::.:::.:::.:::,:: : Gruppo : Nr ::::::: del ::.::.:::: M : Importo :::.:::.:::.:::,:: Prg :::::::

Data Pervenuto ::.::.:::: Data Accredito ::.::.::::

Quietanza Nr. ::::::: del ::.::.:::: M : Importo ::::::.:::.:::,:: U.R. ::::::::

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coobbl. ::: Proven. : RAR :::: / ::::::

Tipo incasso :: Caus.Incasso :: Rateazioni : Situazione :

Documento--------------STA --------Debito ad Oggi ------Debito Totale CI NS R

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ :

Totale EUR ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| **Prima riga** |  |
|  |  |
| Documento | Identificativo del documento che riporta il debito ed è formato da:   * Tipo * Anno di emissione * Numero del documento * Progressivo coobbligato (se trattasi di cartella coobbligata)   Il Tipo documento assume i seguenti valori:  AVB – avviso bonario  AVP – avviso di pagamento  AVA – avviso di addebito  AVE – avviso di accertamento esecutivo  CAR – cartella  CAN – cartella ante riforma  CIR – comunicazione iscrizione  DEL – delega passiva  ENP – entrata patrimoniale  PAR – partita non cartellata  Il numero documento è il numero di cartella per tutte le tipologie ad esclusione del tipo PAR identificato da anno/numero della partita. |
|  |  |
| STA | Indicatore dello stato del documento.  Assume i valori:  SCA – per gli avvisi di pagamento (AVP) per i quali è stata effettuata la rendicontazione dei pagamenti e per gli avvisi bonari (AVB) con data di scadenza antecedente alla data contabile,  SOS – per le cartelle oggetto di provvedimento di sospensione,  RAT – per le cartelle oggetto di provvedimento di rateazione |
|  |  |
| Seconda riga |  |
|  |  |
|  | Moneta in cui è stata emesso il documento.  Assume i valori:  ITL – lire  EUR – euro |
|  |  |
|  | Importo del carico (al netto di discarichi e sgravi) dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica. |
|  |  |
| Debito ad Oggi | Importo impagato scaduto dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora e dei diritti tabellari/spese piè di lista afferenti alla cartella.  La data alla quale viene calcolato il debito scaduto è quella della quietanza.  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| Debito Totale | Importo impagato totale dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora e dei diritti tabellari/spese piè di lista afferenti alla cartella.  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| CI | Causale d’incasso che si intende utilizzare per il pagamento del documento.  Obbligatorio almeno su una delle cartelle/partire listate, deve essere presente nella tabella Causali Incasso (GCAU).  Nel caso la causale fosse stata indicata nella testata il campo è valorizzato solo per la cartella con la quale è stato effettuato l’accesso (non modificabile dall’operatore).  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono:   * il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP) * il calcolo del debito senza accessori (modulo di autorizzazione RISCNACC), * il saldo della cartella/tributo pagando solo il capitale e gli interessi scaduti (modulo di autorizzazione RISCMRGA), * il saldo della cartella/tributo pagando solo il capitale (modulo di autorizzazione RISCMRGA), * il saldo della rata pagando solo il capitale (moduli di autorizzazione RISCCPTL) |
|  |  |
| NS | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 02). |
|  |  |
| R | Se valorizzato (‘S’) significa che il documento è inserito in un fascicolo procedurale all’interno del quale è registrato un atto di iscrizione (fermo o ipoteca).  Nel caso in cui il saldo del documento determini l’azzeramento del debito del fascicolo la conferma del pagamento determina:   * la registrazione dell’atto di revoca nel fascicolo * l’esposizione e la quantificazione delle eventuali spese di revoca   l’eventulae stampa della liberatoria |
|  |  |
| Totale in EUR | Totale del carico, del debito alla data e del debito complessivo espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva in base alla causale di incasso definita (ha la stessa funzionalità del tasto <INVIO>). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Se la causale di incasso indicata in testata o sulla lista prevede il pagamento sul tributo si accede alla lista dei tributi.

Lista tributi

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RMAN \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI MANUALE \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Partita Contabile ::: :::: ::::::::: Gruppo ::::::: del ::.::.::::

Quietanza Nr. ::::::: del ::.::.:::: Importo ::::::.:::.:::,:: M : U.R. ::::::::

Data Pervenuto ::.::.:::: Data Accredito ::.::.::::

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: Ia

Cart. ::: : ::::::::::::::::: ::: Tipo Incasso :: C.I. :: RAR :::: / :::::: ::

Trib AA T S -----Debito ad Oggi ------Debito Totale CI Ns A –---Importo in Q.za

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

:::: :: : : ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_ \_ \_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_

Accessori in cartella ::::.:::.:::.:::,::

Totale EUR ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Trib | Codice del tributo contenuto nella cartella/partita o nel quadro. |
|  |  |
| Anno | Anno di riferimento dell’imposta. |
|  |  |
| T | Tipologia del tributo.  Assume i valori:  I – imposta  S – sanzioni  I – interessi  A – altro |
|  |  |
| S | Indicatore di sospensione.  Assume il valore ‘S’ nel caso di tributo sospeso. |
|  |  |
| Debito ad Oggi | Importo impagato scaduto alla data in cui è avvenuto il pagamento del contribuente.  A seconda della causale di incasso utilizzata nella prima mappa l’importo visualizzato è:   * l’importo impagato scaduto del tributo al netto dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato scaduto del tributo al lordo dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato scaduto del tributo al netto dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘N’), * l’importo impagato scaduto del tributo al lordo dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘N’). |
|  |  |
| Debito Totale | Importo impagato totale.  A seconda della causale di incasso utilizzata nella prima mappa l’importo visualizzato è:   * l’importo impagato del tributo al netto dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato del tributo al lordo dell’importo sospeso comprensivo degli eventuali accessori maturati (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘S’), * l’importo impagato del tributo al netto dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘N’ e ACCESSORI = ‘N’), * l’importo impagato del tributo al lordo dell’importo sospeso (causale di incasso con SOSPENSIONI = ‘S’ e ACCESSORI = ‘N’). |
|  |  |
| CI | Causale d’incasso che si intende utilizzare per il pagamento del tributo.  Obbligatorio almeno su uno dei tributi della lista.  E’ possibile indicare esclusivamente una causale che si riferisca al saldo o all’acconto sul tributo (comportamento 03 o 04).  Tenuto conto che il debito esposto nei campi precedenti viene determinato in base alla causale utilizzata per selezionare la cartella/partita oggetto di pagamento, viene controllata la congruenza tra tale causale e quella utilizzata a livello di tributo per quanto concerne il calcolo degli accessori e il calcolo del debito al lordo o al netto degli importi sospesi. |
|  |  |
| Ns | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 04). |
|  |  |
| A | Determina la modalità di imputazione dell’acconto su tributo.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – l’importo indicato nel campo successivo viene imputato a capienza a saldo del tributo e del relativo aggio a carico contribuente e solo successivamente a saldo degli interessi di mora;  A – l’importo indicato nel campo successivo viene considerato di sola imposta pertanto gli eventuali accessori vengono addizionati a tale importo.  Se il tributo è oggetto di provvedimento di rateazione attiva gli oneri da addizionare sono calcolati applicando agli oneri di rata la proporzione esistente tra capitale dovuto e capitale pagato. |
|  |  |
| Importo in Q.za | Importo da imputare sul tributo selezionato.  Se non valorizzato viene proposto l’importo del debito in base a quanto indicato (causale/numero scadenze).  L’importo proposto è modificabile dall’operatore: non può essere indicato un valore superiore all’importo esposto nella colonna Debito Totale. |
|  |  |
| Accessori in cartella | Importo dei diritti di notifica e dei diritti tabellari/spese piè di lista impagati. |
|  |  |
| Totale in EUR | Totale del debito alla data, del debito totale e dell’importo in quietanza espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa iniziale.  ATTENZIONE: I DATI DIGITATI VERRANNO PERSI |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva in base alla causale di incasso definita ed all’indicatore A (ha la stessa funzionalità del tasto <INVIO>). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Al termine delle operazioni di imputazione del pagamento si accede alla mappa di conferma e di totalizzazione.

Conferma/Totalizzazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RMAN \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI MANUALE \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Partita Contabile ::: :::: ::::::::: Gruppo ::::::: del ::.::.::::

Quietanza Nr. ::::::: del ::.::.:::: Importo ::::::.:::.:::,:: M : U.R. ::::::::

Data Pervenuto ::.::.:::: Data Accredito ::.::.::::

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: Ia

Cart. ::: : ::::::::::::::::: ::: Tipo Incasso :: C.I. :: RAR :::: / :::::: ::

Importo---------------- R -----Importo Debito

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

--------------------

Totale da Pagare in EUR :::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Importo | Descrizione della tipologia di importo da pagare (IMPOSTA, INTERESSI DI MORA, AGGIO CONTRIBUENTE, DIRITTI DI NOTIFICA, SPESE TABELLARI, SPESE PIE’ DI LISTA, BOLLO).  Se la cartella appartiene ad un fascicolo in cui è presente un atto d’iscrizione e il pagamento azzera il debito del fascicolo stesso, verrà visualizzato automaticamente anche l’importo “Spesa Revoca” |
|  |  |
| R | Permette di accedere alla transazione ‘RSPE’ per visualizzare il dettaglio per codice spesa dei diritti tabellari e delle spese piè di lista dovute.  Il campo è valorizzabile esclusivamente in corrispondenza delle voci SPESE TABELLARI e SPESE PIE’ DI LISTA.  In funzione del valore di selezione, nella transazione RSPE vengono proposti i dati come segue:  *selezione ‘S’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene prevalorizzato con l’importo dovuto  *selezione ‘R’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene azzerato e l’importo dovuto viene considerato da ‘recuperare’  *selezione ‘A’*  per ciascun codice spesa l’importo da pagare viene azzerato e l’importo dovuto viene considerato da ‘abbuonare’. |
|  |  |
| Importo Debito | Importo calcolato da pagare per ciascuna tipologia di importo.  **Nota:** per le voci SPESE TABELLARI/ SPESE PIE’ DI LISTA l’importo esposto viene eventualmente aggiornato in funzione delle operazioni (incasso/abbuono) confermate con la transazione RSPE. |
|  |  |
| Totale Da Pagare in EUR | Importo complessivo da pagare espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa precedente. |

### Transazione RREC – Riscossione con selezione accessori

Obiettivo

La transazione RREC consente di emarginare il pagamento selezionando l’importo degli accessori (aggio a carico contribuente, interessi di mora / somme aggiuntive, diritti di notifica) da pagare lasciando la differenza tra calcolato e dovuto ‘a recupero’ oppure abbuonandola.

NOTA: l’applicativo non prevede la possibilità di lasciare a recupero l’aggio a carico contribuente sulla mora e, pertanto, se indicato un importo di mora da pagare verrà proposto in pagamento anche il relativo aggio a carico contribuente.

La transazione RREC ha una mappa di accesso analoga a quella della transazione RMAN – RISCOSSIONE MANUALE.

Tale transazione consente, quindi, l’accesso per:

* codice fiscale del soggetto;
* denominazione del soggetto;
* estremi identificativi della cartella oggetto di pagamento.

Non vengono estratti:

* gli avvisi di pagamento,
* gli avvisi bonari,
* le comunicazioni a ruolo,
* le cartelle che non presentano debito di accessori.

**NOTA BENE: il pagamento del contribuente può essere imputato su uno solo dei documenti in debito esposti.**

La transazione:

* produce la stampa di una quietanza solo se la tipologia di incasso lo prevede (Stampa Quietanza = ‘S’).

Per attivare la stampa della quietanza è necessario censire il modello di stampa QUIERREC (transazione GMDL – ruotine = EIRTMR0).

* richiede obbligatoriamente la valorizzazione della data in cui è avvenuto il pagamento (il numero del documento rilasciato al contribuente viene richiesto solo se la tipologia di incasso lo prevede – Data Documento = ‘S’): l’emarginazione avviene sempre con imputazione specifica sui tributi
* permette l’utilizzo di causali di incasso con comportamento saldo cartella (001), saldo rata (002), saldo (003)/acconto (004) tributo (non sono ammesse le causali che non prevedono il calcolo degli accessori)

E’ sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione QUIESUCC) l’emarginazione di un pagamento in presenza di pagamenti aventi data successiva per i quali siano stati incassati o messi a recupero accessori (interessi di mora e aggio a carico contribuente).

E’altresì sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione RRECABB) la possibilità per l’operatore di effettuare abbuoni.

L’incasso di un aggio a carico contribuente su mora inferiore a quello proposto in pagamento è possibile solo se:

* l’operatore è abilitato al modulo di sicurezza RRECAGM (da censire con GMOD)
* il contribuente intestatario della cartella oggetto di pagamento è sottoposto a procedute concorsuali (Stato Anagrafico = ‘3’).

La differenza tra quanto calcolato e quanto pagato sarà esposta nella mappa di conferma con la dicitura 'AGGIO CTB SU MORA NON PAGATO'.

All’operatore non viene richiesto se l’aggio su mora non pagato viene messo a recupero o abbuonato in quanto l’aggio su mora non incassato non viene registrato.

Una volta emarginato il pagamento l’aggio su mora non incassato non sarà più rilevabile.

Testata

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RREC \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI CON RECUPERI/ABBUONI \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Part.Contabile: Conc. \_\_\_ Anno \_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_\_\_\_\_ Residuo :.:::.:::.:::.:::,:: : Gruppo \_ Nr \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ M \_ Importo \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ Prg :::::::

Data Pervenuto \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Data Accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Quietanza Nr. \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Importo \_\_\_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ U.R. \_\_\_\_\_\_\_\_

C.Fiscale \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ia

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::: ::

Cartella \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobbl. \_\_\_ Proven. \_ RAR \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_

Tipo Incasso \_\_ Caus.Incasso \_\_ Rateazioni \_ 48BIS \_ Tributi dal \_\_\_ al \_\_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** | |
| --- | --- | --- |
|  |  | |
| Partita Contabile |  | |
|  |  | |
| Anno | Anno in cui è stata aperta la partita contabile cui si riferisce il pagamento. | |
|  |  | |
| Nr. | Numero della partita contabile cui si riferisce il pagamento. | |
|  |  | |
| Importo Residuo | Importo residuo della partita contabile cui si riferisce il pagamento e indicatore della valuta in cui è espresso l’importo (L – lire, E – euro). | |
|  |  | |
| Gruppo | Indicatore di apertura, chiusura o ripresa di un gruppo.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – il pagamento non è associato al gruppo  A – apertura di un nuovo gruppo  R – ripresa di un gruppo già aperto. | |
|  |  | |
| Nr | Numero attribuito al gruppo.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e viene attribuito automaticamente (numero univoco a livello di ambito/anno), nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) è obbligatorio. | |
|  |  | |
| Del | Data in cui il gruppo è stato aperto.  In caso di apertura di un nuovo gruppo (Gruppo = A) non è digitabile e corrisponde alla data contabile.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R), è un dato facoltativo: se non valorizzato, viene effettuata una ricerca con il numero gruppo nell’ambito dell’anno in corso. | |
|  |  | |
| M | Indicatore della valuta in cui è espresso l’importo del gruppo.  Può assumere i valori:  L – lire  E – Euro  Il default proposto dipende dalla valorizzazione del campo Divisa Contabile in tabella Istituto (GIS2).  Se si opera con riferimento ad una partita contabile la valuta è quella della partita. | |
|  |  | |
| Importo | Importo del gruppo.  Obbligatorio se il campo Gruppo è valorizzato. | |
|  |  | |
| Prg | Numero progressivo all’interno del gruppo.  Viene incrementato ad ogni pagamento emarginato con riferimento al gruppo.  Nel caso di ripresa di un gruppo già aperto (Gruppo = R) viene proposto l’ultimo progressivo emarginato. | |
|  |  | |
| Data Pervenuto | Data di pervenimento al concessionario del documento attestante il pagamento.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad una partita contabile viene esposta la data di pervenimento della partita: la data è modificabile dall’operatore.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad un gruppo viene esposta la data di pervenimento del gruppo: la data è modificabile dall’operatore.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC).  Gli operatori che abbiano il modulo di autorizzazione RMANVINT non possono indicare una data inferiore al quarto giorno precedente la data contabile. | |
|  |  | |
| Data Accredito | Data in cui il pagamento è stato accreditato sul conto del concessionario.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad una partita contabile viene esposta la data di accredito della partita: la data è modificabile dall’operatore.  Nel caso in cui il pagamento si riferisca ad un gruppo viene esposta la data di accredito del gruppo: la data è modificabile dall’operatore.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC) | |
|  |  | |
| Quietanza |  | |
|  |  | |
| Numero | Numero del documento attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il campo ‘Numero Documento’, in tabella Tipologie Incasso (GTIC), assume il valore ‘S’.  Se, invece, assume il valore ‘N’ (default) viene attribuito automaticamente alla conferma (numero univoco a livello di anno/operatore). | |
|  |  | |
| Del | Data in cui è stato rilasciato il documento attestante il pagamento del contribuente.  Obbligatorio.  Se il campo Data Pervenuto non è valorizzato, gli operatori che abbiano il modulo di autorizzazione RMANVINT non possono indicare una data inferiore al quarto giorno precedente la data contabile. | |
|  |  | |
| Importo | Importo del pagamento effettuato dal contribuente. | |
|  |  | |
| U.R. | Codice identificativo dell’ufficiale che ha rilasciato la quietanza attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso utilizzato lo prevede. | |
|  |  | |
| C.Fiscale | Codice ambito, codice fiscale e denominazione del soggetto.  Il codice ambito viene valorizzato con il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2).  La valorizzazione del codice fiscale o della denominazione è obbligatoria nel caso in cui non venga indicato il numero Cartella, altrimenti tali dati vengono esposti automaticamente.  E’ possibile attivare la ricerca sia con il codice fiscale (almeno 6 caratteri) sia con la denominazione (ricerca per parola completa) utilizzando il tasto funzionale PF11. | |
|  |  | |
| Ia | Indica la presenza di informazioni anagrafiche e annotazioni relative al contribuente.  Se le informazioni sono presenti, per il codice fiscale valorizzato, tale campo è valorizzato con SI. | |
|  |  | |
| N/C il | Data di nascita o costituzione del soggetto. | |
|  |  | |
| A | Luogo di nascita o costituzione del soggetto. | |
|  |  | |
| Cartella | Codice dell’ambito e numero identificativo della cartella.  Il codice ambito se non valorizzato assume il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2). | |
|  |  | |
| Coobbl. | Progressivo di coobbligazione.  E’ prevista la notifica di una cartella a ciascuno dei coobbligati. Le cartelle avranno tutte le stesso numero ma progressivo di coobbligazione diverso.  Assume per default il valore 000. | |
|  |  | |
| Proven. | Indica la provenienza del carico.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli | |
|  |  | |
| RAR | Anno e protocollo dell’istanza di rateazione su cui emarginare il pagamento.  Consente di ottenere la lista delle sole cartelle/tributi del contribuente (codice fiscale) interessati dai provvedimenti di rateazione emessi a fronte dell’istanza indicata.  Se valorizzato deve essere valorizzato il campo ‘C.Fiscale’ | |
|  |  | |
| Tipo Incasso | Indica la tipologia dell’incasso da emarginare (es. c/c postale, via esecutiva,…).  Obbligatorio, deve essere presente nella tabella Tipi Incasso (GTIC).  Se si opera con riferimento ad un gruppo già aperto o ad una partita contabile viene proposto il tipo incasso della partita o del gruppo. | |
|  |  | |
| Causale Incasso | Codice che identifica la modalità di calcolo del debito da pagare.  Deve essere presente nella tabella Causali di Incasso (GCAU).  Può essere valorizzata solo se l’accesso avviene per cartella.  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP).  Non può essere indicata una causale di incasso diversa da saldo cartella, saldo/acconto tributo (comportamento 001 – 003 – 004).  Non può essere indicata una causale che non prevede il calcolo degli accessori.  La possibilità di effettuare abbuoni è sottoposta ad abilitazione con modulo RRECABB. | |
|  |  |
| Rateazioni | Consente di ‘filtrare’ le cartelle interessate da rateazione attiva.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ (space) – nessun filtro  ‘S’ – vengono estratte solo le cartelle rateizzate  ‘N’ – non vengono estratte le cartelle rateizzate |
|  |  |
| 48BIS | In caso di pagamenti riconducibili alla procedura “Sospensioni Titoli di Pagamento PA (48 BIS)”, dovrà essere valorizzato con “S” in modo da identificare questo tipo di riscossione sul flusso esiti. Il campo è facoltativo, tranne nel caso di quietanzamento per fascicolo qualora il fascicolo sia aperto sulla area del Terzo.  Può assumere i valori:  ‘S’=pagamento ai sensi del 48 bis  ‘N’=pagamento NON ai sensi del 48 bis |
|  |  | |
| Tributi dal \_\_\_ al \_\_\_ | Permette di proporre in pagamento esclusivamente i tributi inclusi nel range selezionato. Tale funzionalità deve essere utilizzata per il pagamento di cartelle con più di 285 tributi (limite massimo gestito). | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF11** | Attivazione ricerca per codice fiscale (almeno 6 caratteri) o per denominazione (ricerca per parola completa) |

Confermati i dati (<INVIO>) si ottiene l’elenco delle cartelle che presentano debito per accessori.

Situazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RREC \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI CON RECUPERI/ABBUONI \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Part.Contabile: Conc. ::: Anno :::: Nr. ::::::::: Residuo :.:::.:::.:::.:::,:: : Gruppo : Nr ::::::: del ::.::.:::: M : Importo :::.:::.:::.:::,:: Prg :::::::

Data Pervenuto ::.::.:::: Data Accredito ::.::.::::

Quietanza Nr. ::::::: del ::.::.:::: Importo ::::::.:::.:::,:: U.R. ::::::::

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

N/C il ::/::/:::: A ::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coobbl. ::: Proven. : RAR :::: / ::::::

Tipo Incasso :: Caus.Incasso :: Rateazioni : 48BIS : Tributi dal ::: al :::

Documento------------------- STA -----Debito ad Oggi ------Debito Totale CI NS

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_

::: :: ::::::::::::::::: ::: :::

::: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: \_\_ \_\_

Totale EUR ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,:: ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| **Prima riga** |  |
|  |  |
| Documento | Identificativo del documento che riporta il debito ed è formato da:   * Tipo * Anno di emissione * Numero del documento * Progressivo coobbligato (se trattasi di cartella coobbligata)   Il Tipo documento assume i seguenti valori:  CAR – cartella  AVA – avviso di addebito  AVE – avviso di accertamento esecutivo |
|  |  |
| STA | Indicatore dello stato del documento.  Assume i valori:  SOS – per le cartelle oggetto di provvedimento di sospensione,  RAT – per le cartelle oggetto di provvedimento di rateazione |
|  |  |
| Seconda riga |  |
|  |  |
|  | Moneta in cui è stata emesso il documento.  Assume i valori:  ITL – lire  EUR – euro |
|  |  |
|  | Importo del carico (al netto di discarichi e sgravi) dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica. |
|  |  |
| Debito ad Oggi | Importo impagato scaduto dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora afferenti alla cartella.  La data alla quale viene calcolato il debito scaduto è quella della quietanza.  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| Debito Totale | Importo impagato totale dei tributi contenuti nel documento comprensivo degli eventuali diritti di notifica, dell’aggio a carico del contribuente, degli interessi di mora afferenti alla cartella.  L’importo è al lordo di eventuali sospensioni. |
|  |  |
| CI | Causale d’incasso che si intende utilizzare per il pagamento del documento.  Obbligatorio almeno su una delle cartelle listate, deve essere presente nella tabella Causali Incasso (GCAU).  Nel caso la causale fosse stata indicata nella testata il campo è valorizzato solo per la cartella con la quale è stato effettuato l’accesso (non modificabile dall’operatore).  E’ sottoposto ad abilitazione l’utilizzo di causali di incasso che prevedono il calcolo del debito al lordo degli importi sospesi (modulo di autorizzazione RISCSOSP).  Non può essere indicata una causale di incasso diversa da saldo cartella, saldo rata, saldo/acconto tributo (comportamento 01 – 02 – 03 – 04).  Non può essere indicata una causale che non prevede il calcolo degli accessori. |
|  |  |
| NS | Indica il numero di scadenze da pagare o il calcolo del debito alla scadenza indicata.  Può essere valorizzata solo se la causale di incasso lo consente (comportamento 02). |
|  |  |
| Totale in EUR | Totale del carico, del debito alla data e del debito complessivo espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva in base alla causale di incasso definita (ha la stessa funzionalità del tasto <INVIO>). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Indipendentemente dalla causale di incasso utilizzata si accede alla lista dei tributi.

Lista tributi

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RREC \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI CON RECUPERI/ABBUONI \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Partita Contabile ::: :::: ::::::::: Gruppo ::::::: del ::.::.::::

Quietanza Nr. ::::::: del ::.::.:::: Importo \_\_\_\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ M : U.R. ::::::::

Data Pervenuto ::.::.:::: Data Accredito ::.::.::::

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: : ::::::::::::::::: ::: Tipo Incasso :: Caus.Incasso ::

Diritti Notifica :.:::,:: S/N \_ RAR :::: / ::::::

S Prg Trib AA ---- Imposta - Aggio CTB ------ Mora Aggio Mora

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

\_ ::: :::: :: :::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,:: ::::.:::,::

\_\_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_\_\_\_.\_\_\_,\_\_

TOTALE DOVUTO ::::.:::,:: TOTALE PAGATO ::::.:::,::

::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: :

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Diritti Notifica S/N | Importo dei diritti di notifica dovuti.  Se si imposta il campo di selezione con ‘N’ i diritti di notifica potranno essere lasciati a recupero o abbuonati.  Se si imposta il campo di selezione con ‘S’ i diritti di notifica vengono pagati. |
|  |  |
| S | Campo di selezione (‘S’).  Consente di selezionare i tributi sui quali effettuare l’emarginazione del pagamento e/o l’abbuono/recupero degli accessori.  Se utilizzata una causale di saldo cartella / saldo rata risulta prevalorizzato a ‘S’ (non modificabile) su tutti i tributi della cartella selezionata. |
|  |  |
| Pgr | Progressivo tributo in cartella. |
|  |  |
| Trib | Codice del tributo contenuto nella cartella/partita o nel quadro. |
|  |  |
| Anno | Anno di riferimento dell’imposta. |
|  |  |
| *prima riga( = dovuto)* | Vengono esposti gli importi dovuti.  NOTA BENE: se l’Utente seleziona il tributo e indica un importo da pagare a titolo di imposta diverso da quello proposto (residuo totale o residuo scaduto) gli importi esposti nelle colonne DOVUTO vengono ricalcolati in base all’importo digitato.  Per ripristinare i valori originariamente esposti è sufficiente deselezionare il tributo e premere il tasto <INVIO>. |
|  |  |
| Imposta | Importo imposta impagato.  Se utilizzata la causale saldo cartella / saldo tributo viene esposto l’importo residuo totale.  Se utilizzata la causale saldo rata viene esposto l’importo residuo alla scadenza indicata. |
|  |  |
| Aggio CTB | Importo dell’aggio a carico contribuente calcolato sull’imposta dovuta comprensivo di eventuali importi messi a recupero precedentemente. |
|  |  |
| Mora | Importo degli interessi di mora / somme aggiuntive calcolati sull’imposta dovuta comprensivo di eventuali importi messi a recupero precedentemente. |
|  |  |
| Aggio Mora | Importo dell’aggio a carico contribuente calcolato sulla mora dovuta. |
|  |  |
| *seconda riga( = pagato)* | L’operatore deve indicare gli importi che intende pagare. |
|  |  |
| Imposta | Importo imposta pagato.  Se utilizzata la causale saldo cartella / saldo rata viene esposto rispettivamente l’importo residuo totale o calcolato alla scadenza indicata (non modificabile).  Se utilizzata la causale saldo tributo il campo non viene valorizzato. |
|  |  |
| Aggio CTB | Importo dell’aggio a carico contribuente pagato. |
|  |  |
| Mora | Importo degli interessi di mora / somme aggiuntive pagato. |
|  |  |
| Aggio Mora | Importo dell’aggio a carico contribuente calcolato sulla mora pagata.  Il campo non è di norma modificabile dall’operatore salvo il caso in cui:   * l’intestatario della cartella oggetto di pagamento sia sottoposto a procedura concorsuale, e * l’operatore sia abilitato al modulo di sicurezza RRECAGM   L’operatore non può indicare un importo superiore a quello calcolato sulla mora pagata.  Se l’importo di aggio su mora pagato viene ridotto rispetto a quanto proposto, una variazione in diminuzione o in aumento della mora pagata non determina il ricalcolo dell’aggio. |
|  |  |
| TOTALE DOVUTO | Importo complessivo dovuto in base alle selezioni effettuate. |
|  |  |
| TOTALE PAGATO | Importo complessivo pagato in base alle selezioni effettuate.  Deve corrispondere all’importo della quietanza indicato in testata. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa iniziale.  ATTENZIONE: I DATI DIGITATI VERRANNO PERSI |
| **PF6** | permette di accedere alla mappa successiva. |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Al termine delle operazioni di imputazione del pagamento si accede alla mappa di conferma e di totalizzazione.

Conferma/Totalizzazione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RREC \_ Sistema: \* RISCOSSIONE RUOLI CON RECUPERI/ABBUONI \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale ::: :::::::::::::::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Cartella ::: ::::::::::::::::: Coobbl. ::: Proven. : Diritti Notifica (S/N) :

Quiet. Nr. ::::::: del ::.::.:::: Importo ::::::.:::.:::,:: Pervenuto ::.::.::::

RAR :::: / ::::::

Descrizione------------ S -----Importo Debito

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

::::::::::::::::::::::: \_ ::::.:::.:::.:::,::

--------------------

Totale da Pagare :::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Descrizione | Descrizione della tipologia di importo pagati (IMPOSTA, MORA, AGGIO CONTRIBUENTE, DIRITTI DI NOTIFICA) e non pagati (MORA NON PAGATA, AGGIO NON PAGATO, D.NOTIF. NON PAGATI). |
|  |  |
| S | Permette di definire se l’importo non pagato deve essere lasciato a recupero o se deve essere abbuonato.  E’ digitabile solo in corrispondenza degli importi non pagati.  Può assumere i valori:  R – a recupero  A – abbuono |
|  |  |
| Importo | Importo pagato o dovuto e non pagato. |
|  |  |
| Totale Da Pagare | Importo complessivo pagato. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette l’accesso alla mappa precedente. |

### Transazione RSPE – Riscossione/Abbuono diritti tabellari e spese piè di lista

Obiettivo

La transazione RSPE (Riscossione/Abbuono diritti tabellari e spese piè di lista) consente di effettuare il pagamento dei diritti tabellari e delle spese piè di lista dovute dal contribuente con riferimento ad una specifica cartella a seguito delle procedure esecutive svolte.

Se il/i documenti ai quali gli oneri fanno parte appartengono ad un fascicolo in cui è presente un atto di iscrizione e con il pagamento che si va ad emarginare, l’intero debito sul fascicolo viene azzerato , le eventuali spese di revoca (non ancora emesse, ma solo memorizzate), vengono visualizzate in una apposita voce e conteggiate nel totale da pagare.

La transazione può essere richiamata direttamente o in navigazione dalle transazioni di riscossione:

* RSPO – RISCOSSIONE SPORTELLO POST RIFORMA
* RMAN – RISCOSSIONE MANUALE POST RIFORMA
* RISP – RISCOSSIONE SPORTELLO ANTE RIFORMA **(non attivo)**
* RIMA – RISCOSSIONE MANUALE ANTE RIFORMA **(non attivo)**

Il richiamo della transazione RSPE in navigazione dalle funzioni di riscossione permette di:

* visualizzare il dettaglio per codice spesa dei diritti e spese di procedura dovute dal contribuente per la cartella selezionata;
* rettificare in diminuzione l’importo pagato per ciascun diritto/spesa rispetto al dovuto lasciando la differenza a debito (recupero);
* rettificare in diminuzione l’importo pagato per ciascun diritto/spesa rispetto al dovuto ‘abbuonando’ la differenza (abbuono).

Se la transazione RSPE viene richiamata dalla transazione RSPO nella quale siano state selezionate più cartelle da pagare il dettaglio dei codici spesa afferenti a ciascuna cartella vengono esposti separatamente (su pagine diverse).

La transazione RSPE può essere richiamata direttamente per effettuare il pagamento/abbuono dei diritti tabellari e delle spese piè di lista dovuti:

* per la cartella indicata (ante o post riforma);
* per le cartelle intestate al codice fiscale indicato;

E’ possibile estrarre e, quindi, pagare/abbuonare i diritti tabellari e delle spese piè di lista registrati in uno specifico fascicolo procedurale (valorizzando il campo ‘Fascicolo’).

Se la transazione RSPE viene richiamata direttamente:

* è necessario indicare il codice fiscale del contribuente o l’identificativo della cartella per la quale effettuare il pagamento/abbuono dei diritti tabellari e/o delle spese esecutive;
* è obbligatoria l’indicazione della tipologia di incasso;
* produce, in presenza di importo pagato, la stampa della quietanza se la tipologia di incasso lo prevede (Stampa Quietanza = ‘S’).

Per attivare la stampa della quietanza è necessario censire il modello di stampa QUIERSPO (transazione GMDL – ruotine = EIRTMR0);

* viene segnalata la presenza di debito residuo a titolo di imposta, aggio contribuente, interessi di mora per la cartella selezionata. La segnalazione non è bloccante se l’operatore è abilitato (modulo di autorizzazione SPESEANT).

L’operazione di abbuono degli importi dovuti a titolo di diritti/spese è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ABBUONO). Qualora l’operatore non sia abilitato all’abbuono viene richiesta la valorizzazione dei campi ‘Operatore’ e ‘Password’ di un operatore abilitato all’operazione.

Nel caso di richiamo della transazione RSPE da una transazione di incasso i dati di testata risultano prevalorizzati e protetti.

Testata

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPE \_ Sistema: \* RISCOSSIONE SPESE ESECUTIVE \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fiscale \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: Ia

Partita:Anno \_\_\_\_ Nr \_\_\_\_\_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: ::

Post Rif. \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobbl. \_\_\_ Proven. \_ Data Notifica ::.::.::::

Ante Rif. \_\_\_ \_\_\_ \_\_\_\_ \_\_ \_\_ \_\_\_\_\_\_\_ Fascicolo \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Tipo Incasso \_\_ Caus.Incasso :: Nr.Scad. :: M : Imp.Valori :::.:::.:::.:::,::

Data Contabile ::.::.:::: Data Pervenuto \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Data Accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Quiet.Nr. \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ U.R. \_\_\_\_\_\_\_\_ Rateazioni \_ 48BIS \_ Multipla :

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Partita |  |
|  |  |
| Anno | Anno in cui è stata aperta la partita contabile cui si riferisce il pagamento. |
|  |  |
| Nr. | Numero della partita contabile cui si riferisce il pagamento. |
|  |  |
| C.Fiscale | Codice ambito, codice fiscale e denominazione del soggetto.  Il codice ambito viene valorizzato con il codice dell’ambito di appartenenza dell’operatore (tabella GOP2).  La valorizzazione del codice fiscale è obbligatoria nel caso in cui non venga indicato il numero Cartella (ante o post), altrimenti tali dati vengono esposti automaticamente.  E’ possibile attivare la ricerca con il codice fiscale (almeno 6 caratteri) utilizzando il tasto funzionale PF11. |
|  |  |
| Ia | Indica la presenza di informazioni anagrafiche e annotazioni relative al contribuente.  Se le informazioni sono presenti, per il codice fiscale valorizzato, tale campo è valorizzato con SI. |
|  |  |
| Post Rif. | Estremi identificativi (ambito e numero) della cartella post riforma per la quale effettuare il pagamento/abbuono.  Obbligatorio se non valorizzato il campo ‘Ante Rif.’ O il campo ‘C.Fiscale’. |
|  |  |
| Coobbl. | Progressivo di coobbligazione della cartella post riforma.  Assume per default il valore 000. |
|  |  |
| Proven. | Indica la provenienza della cartella post riforma.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli  E – entrate patrimoniali  P – deleghe passive |
|  |  |
| Data Notifica | Data di notifica della cartella post riforma indicata. |
|  |  |
| Ante Rif. | Estremi identificativi (provincia, comune, anno emissione, mese emissione, gruppo, numero) della cartella ante riforma per la quale effettuare il pagamento/abbuono.  Obbligatorio se non valorizzato il campo ‘Post Rif.’ O il campo ‘C.Fiscale’. |
|  |  |
| Fascicolo | Anno e numero del fascicolo procedurale.  Se valorizzato vengono estratte esclusivamente le spese registrate nel fascicolo indicato. |
|  |  |
| Tipo Incasso | Indica la tipologia dell’incasso da emarginare (es. c/c postale, via esecutiva,…).  Obbligatorio, deve essere presente nella tabella Tipi Incasso (GTIC). |
|  |  |
| Imp.Valori | Indica l’importo massimo pagabile a titolo di diritti e spese di procedura.  E’ valorizzato solo nel caso in cui la transazione sia richiamata da una transazione di incasso nella quale sia stato indicato l’importo complessivamente pagato dal contribuente. |
|  |  |
| Data Pervenuto | Data di pervenimento al concessionario del documento attestante il pagamento.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC). |
|  |  |
| Data Accredito | Data in cui il pagamento è stato accreditato sul conto del concessionario.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC) |
|  |  |
| Quietanza |  |
|  |  |
| Numero | Numero del documento attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il campo ‘Numero Documento’, in tabella Tipologie Incasso (GTIC), assume il valore ‘S’.  Se, invece, assume il valore ‘N’ (default) viene attribuito automaticamente alla conferma (numero univoco a livello di anno/operatore).  Se il pagamento si riferisce ad una cartella ante riforma è sempre obbligatorio. |
|  |  |
| Del | Data in cui è stato rilasciato il documento attestante il pagamento del contribuente.  Obbligatorio. |
|  |  |
| U.R. | Codice identificativo dell’ufficiale che ha rilasciato la quietanza attestante il pagamento del contribuente.  E’ obbligatorio se il tipo di incasso utilizzato lo prevede. |
|  |  |
| Rateazioni | Consente di ‘filtrare’ le cartelle interessate da rateazione attiva.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ (space) – nessun filtro  ‘S’ – vengono estratte solo le cartelle rateizzate  ‘N’ – non vengono estratte le cartelle rateizzate |
|  |  |
| 48BIS | In caso di pagamenti riconducibili alla procedura “Sospensioni Titoli di Pagamento PA (48 BIS)”, dovrà essere valorizzato con “S” in modo da identificare questo tipo di riscossione sul flusso esiti. Il campo è facoltativo, tranne nel caso di quietanzamento per fascicolo qualora il fascicolo sia aperto sulla area del Terzo.  Può assumere i valori:  ‘S’=pagamento ai sensi del 48 bis  ‘N’=pagamento NON ai sensi del 48 bis |

Una volta impostati i dati di testata vengono esposti i codici spesa dovuti per la cartella indicata.

Nel caso in cui la transazione venga richiamata dalla transazione RSPO con selezione di più cartelle, i codici spesa di ciascuna cartella selezionata sono esposti separatamente su pagine diverse.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RSPE \_ Sistema: \* RISCOSSIONE SPESE ESECUTIVE \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

C.Fisc. \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: Ia

Partita: \_\_\_\_ Nr \_\_\_\_\_\_\_\_\_ :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: ::

Post Rif. \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobbl. \_\_\_ Proven. \_ Data Notifica ::.::.::::

Ante Rif. \_\_\_ \_\_\_ \_\_\_\_ \_\_ \_\_ \_\_\_\_\_\_\_ Fascicolo \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

Tipo Incasso \_\_ Caus.Incasso :: Nr.Scad. :: M : Imp.Valori :::.:::.:::.:::,::

Data Contabile ::.::.:::: Data Pervenuto \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Data Accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Quiet.Nr. \_\_\_\_\_\_\_ del \_\_.\_\_.\_\_\_\_ U.R. \_\_\_\_\_\_\_\_ Rateazioni \_ 48BIS \_ Multipla :

Tipo Spesa ---------------- T --- Importo Dovuto --- Importo Pagato A/R

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

::: ::::::::::::::::::::::: : :::.:::.:::.:::,:: \_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ \_

-------------------

Psw Operatore Attivo \_\_\_\_\_\_\_\_ Importo da Pagare ::::.:::.:::.:::,::

Forzatura \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ da Abbuonare ::::.:::.:::.:::,::

da Recuperare ::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Tipo Spesa | Codice e descrizione del diritto tabellare o della spesa piè di lista. |
|  |  |
| T | Tipologia della spesa.  Assume i valori:  T – diritto tabellare  P – spesa piè di lista. |
|  |  |
| Importo Dovuto | Importo dovuto per il codice spesa. |
|  |  |
| Importo Pagato | Importo che si intende pagare per il codice spesa.  Viene prevalorizzato con l’importo dovuto.  Se la transazione è stata richiamata da una transazione di incasso con la selezione A/R l’importo non è valorizzato. |
|  |  |
| A/R | Indica se la differenza tra importo dovuto e importo pagato deve essere lasciata a debito o abbuonata.  Obbligatorio se l’importo pagato indicato è minore dell’importo dovuto.  Può assumere i valori:  R – la differenza impagata è lasciata a debito  A – la differenza impagata è ‘abbuonata’.  Se la transazione è stata richiamata da una transazione di incasso assume il valore con cui è stata effettuata la selezione (A/R). |
|  |  |
| Psw Operatore Attivo | Password dell’operatore attivo che utilizza la transazione.  Obbligatorio se richiesta valorizzazione del campo ‘Forzatura’ e attiva autenticazione RACF (CAD-ONE). |
|  |  |
| Forzatura | Userid e password dell’operatore abilitato alla funzione di abbuono.  Obbligatorio se l’operatore che utilizza la transazione non è abilitato all’abbuono. |
|  |  |
| Importo da pagare | Importo complessivo da pagare a titolo di diritti/spese. |
|  |  |
| Abbuonato | Importo complessivo da abbuonare. |
|  |  |
| Da Recuperare | Importo complessivo che viene lasciato a debito. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF3** | permette di ritornare alla transazione di incasso (solo se richiamata in navigazione). |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva. |

### Transazione RRAV/RCCP – Emarginazione TP dei pagamenti effettuati con i moduli di pagamento

Obiettivo

La transazione RRAV/RCCP (Emarginazione TP dei pagamenti effettuati con i moduli di pagamento) consente l’emarginazione dei pagamenti effettuati dal contribuente presso gli sportelli bancari o presso gli uffici postali utilizzando i moduli di pagamento (RAV, bollettini ordinari, bollettini premarcati) allegati ai documenti notificati al contribuente (cartelle, avvisi di pagamento, avvisi bonari, C.I.R.).

La transazione permette l’emarginazione anche con utilizzo della penna ottica.

Sulla base del tipo e del numero identificativo del modulo di pagamento la procedura:

* individua la cartella cui si riferisce il modulo,
* imputa su detta cartella l’importo complessivo del modulo di pagamento fino a capienza sull’importo impagato,
* determina l’eventuale somma da imputare in eccedenza (differenza tra totale del modulo ed impagato del documento).

Il pagamento viene emarginato in acconto acconto generico.

E’ sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione QUIESUCC) l’emarginazione di un pagamento in presenza di pagamenti aventi data successiva per i quali siano stati incassati o messi a recupero accessori (interessi di mora e aggio a carico contribuente).

Si fa presente che gli accessori incassati o messi a recupero non vengono ricalcolati a seguito dell’emarginazione del pagamento con data anteriore.

La transazione emargina il pagamento con tipologia di incasso:

* 08 – RAV se il tipo modulo di pagamento è valorizzato con ‘R’
* 01 – C/C POSTALE se il tipo modulo di pagamento è valorizzato con ‘O’ o con ‘P’

Tali tipologie devono essere censite nella tabella Tipologie Incasso (GTIC).

Dal momento che i moduli RAV possono essere riscossi sia presso gli istituti di credito sia presso gli uffici postali è necessario, al fine di consentire una corretta contabilizzazione, definire due transazioni:

* RRAV – per acquisire i pagamenti effettuati con i RAV presso gli sportelli bancari ed accreditati sul c/c bancario del concessionario
* RCCP – per acquisire i pagamenti effettuati con qualsiasi modulo di pagamento presso gli uffici postali ed accreditati sul c/c postale del concessionario.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RRAV \_ Sistema: \* RISCOSSIONE MODULI DI PAGAMENTO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Tipo (R/O/P) \_ Conc \_\_\_ Data comun. Accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Data accr. \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Pacco: Numero Progr. Totale \_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_.\_\_\_,\_\_ M \_

Progressivo---------- Data---- -----------Importo Segnalazioni----------------

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_.\_\_.\_\_ :::::::.:::.:::,:: ::::::::::::::::::::::::::::

::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: \_\_\_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Tipo | Tipologia del modulo di pagamento.  Obbligatorio. Può assumere i valori  R (default) – RAV  O – bollettino di c/c postale ordinario  P – bollettino di c/c postale premarcato. |
|  |  |
| Conc | Codice dell’ambito che ha in carico il ruolo pagato.  Se digitata viene riportata su tutte le righe di acquisizione dei pagamenti.  Da non valorizzare nel caso di utilizzo della penna ottica. |
|  |  |
| Data comun. Accredito | Data nella quale è pervenuta al concessionario la comunicazione dell’avvenuto accredito del pagamento effettuato dal contribuente.  Obbligatorio.  Da tale data decorrono i termini per il versamento all’ente beneficiario. |
|  |  |
| Data accr. | Data nella quale il pagamento effettuato dal contribuente è stato accreditato sul conto corrente postale o bancario del concessionario (valuta di accredito).  Obbligatorio. |
|  |  |
| Pacco: |  |
|  |  |
| Numero | Non digitabile. |
|  |  |
| Progr. | Non digitabile. |
|  |  |
| Totale | Importo complessivo dei moduli di pagamento da emarginare.  Obbligatorio.  La conferma dell’operazione di emarginazione è possibile solo se l’importo indicato corrisponde alla sommatoria del moduli di pagamento specificati dall’operatore.  Nel caso di squadratura è possibile rettificare l’importo complessivo. |
|  |  |
| M | Valuta in cui è espresso l’importo precedente.  Può assumere i valori:  L – lire  E – euro  Per default viene proposta la divisa contabile di istituto (GIS2). |
|  |  |
| Progressivo | Codice dell’ambito e numero identificativo del modulo di pagamento da emarginare.  Obbligatorio.  Il codice ambito può non essere digitato dall’operatore in quanto assume per default il codice dell’ambito indicato in testata. |
|  |  |
| Data | Data nella quale il contribuente ha effettuato il pagamento.  Obbligatoria sulla prima riga di ogni pagina viene riportata su tutte le righe sottostanti. |
|  |  |
| Importo | Importo del modulo di pagamento. |
|  |  |
| Segnalazioni (\*) | Descrizione dell’anomalia riscontrata per il modulo indicato (vedi dettaglio).  Le segnalazioni bloccanti inibiscono la conferma dell’operazione ed il passaggio alla pagina successiva. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva. |

Per eliminare prima della conferma un progressivo digitato è sufficiente cancellare la riga relativa (ambito, numero del modulo e data).

**(\*) Segnalazioni bloccanti**

|  |  |
| --- | --- |
| PROGRESSIVO INESISTENTE | Il modulo di pagamento non è presente in archivio (ITPM) |
| PROGRESSIVO DI ALTRA CONCESSIONE | Il modulo di pagamento è presente in archivio per un ambito diversa da quella indicata. |
| RAV UTILIZZATO  RAV UTILIZZATO (ECCEDENZA) | Il modulo di pagamento è già stato emarginato.  Se l’operatore è abilitato (modulo autorizzazione UTILRAV) la segnalazione non è bloccante. |
| CIN PROGRESSIVO ERRATO | Il progressivo digitato è formalmente errato. |
| AVB NON PIU’ VALIDO | Il progressivo si riferisce ad un avviso bonario sostituito da cartella o da secondo avviso bonario e, quindi, non riscuotibile. |

(\*) Segnalazioni non bloccanti

|  |  |
| --- | --- |
| SALDO CARTELLA CON ECCEDENZA | Il modulo di pagamento si riferisce al saldo cartella e l’importo è superiore al debito impagato.  La differenza viene imputata in eccedenza. |
| SALDO ULTIMA RATA CON ECCEDENZA | Il modulo di pagamento si riferisce al saldo di una rata e l’importo è superiore al debito impagato.  La differenza viene imputata in eccedenza. |
| IMPORTO CON ECCEDENZA | La cartella cui si riferisce il modulo è saldata.  L’intero importo viene imputato in eccedenza. |
| INVIO PAGAMENTI GIA’ AVVENUTO | Il modulo di pagamento si riferisce ad un avviso di pagamento per il quale è già stata effettuata la rendicontazione dei pagamenti.  L’intero importo viene imputato in eccedenza. |

### Transazione SQUI – Annullamento e storno

Obiettivo

La transazione SQUI consente l’annullamento (in giornata) o lo storno (fuori giornata) dei pagamenti emarginati

Per richiamare il pagamento da annullare/stornare è necessario valorizzare i seguenti campi:

annullo in giornata

* numero operazione contabile (LOG) con il quale è stato emarginato il pagamento.

Storno fuori giornata

*pagamento emarginato su documento (cartella, avviso di pagamento, avviso bonario o comunicazione di iscrizione a ruolo)*

* estremi identificativi del documento sul quale è stato emarginato il pagamento, numero effettivo e data di emissione (pagamento del contribuente) della quietanza.

*Pagamento emarginato su partita*

* numero effettivo e data di emissione (pagamento del contribuente) della quietanza, operatore che ha emesso la quietanza, numero attribuito al pagamento in fase di emarginazione.

L’annullo in giornata può essere effettuato esclusivamente dall’operatore che ha emesso la quietanza.

Lo storno fuori giornata è sottoposto ad abilitazione (modulo di autorizzazione SQUIANN) ed è ammesso fino al momento in cui viene confermato il riversamento all’ente beneficiario (transazione ELIV).

L’operatore abilitato (modulo di sicurezza SANNVER) può effettuare lo storno anche se il riversamento è già stato confermato.

Lo storno fuori giornata di pagamenti di compensazione (utilizzo eccedenze di pagamento da EIER09R / EIER0GR) è sottoposto ad abilitazione (modulo di sicurezza ANNUECC).

E’ inoltre previsto il modulo di sicurezza 'SQUIOPRB' allo scopo di consentire lo storno di talune quietanze provenienti da migrazione che hanno il 'Codice Operatore' non valorizzato.

Tali storni sono sottoposti ad abilitazione tramite modulo di sicurezza 'SQUIOPRB'.

Non possono essere stornati i pagamenti emarginati su:

* avvisi di pagamento rendicontati;
* tributi interessati da provvedimenti di sgravio che hanno generato un’eccedenza
* pagamenti che hanno generato eccedenza che risulti utilizzata (rimborsata, compensata, riversata)
* pagamenti pervenuti tramite canale F24 su AV.A

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

SQUI \_ Sistema: \* ANNULLO/STORNO QUIETANZE \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Numero operazione \_\_\_\_\_\_\_

Cartella \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobl. \_\_\_ Proven. \_

Quietanza: Data \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Numero \_\_\_\_\_\_\_ Rilasciata da \_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_

C.Fiscale ::: ::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Imposta :.:::.:::.:::.:::,::

Dir. Notifica :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonati :.:::.:::.:::.:::,::

Mora :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonata :.:::.:::.:::.:::,::

Somme aggiunt.INPS :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonate :.:::.:::.:::.:::,::

Spese Tabellari :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonate :.:::.:::.:::.:::,::

Spese Piè di Lista :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonate :.:::.:::.:::.:::,::

Aggio Contribuente :.:::.:::.:::.:::,:: Abbuonati :.:::.:::.:::.:::,::

Bollo :.:::.:::.:::.:::,::

Eccedenza :.:::.:::.:::.:::,::

--------------------

Totale quietanza :.:::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Numero operazione | Numero di operazione attribuito alla quietanza in fase di riscossione.  Può essere utilizzato solo per l’annullamento in giornata. |
|  |  |
| Cartella | Codice ambito ed identificativo della cartella sulla quale la quietanza è stata emarginata.  Può essere digitato solo per lo storno fuori giornata.  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Coobbl. | Progressivo di coobbligazione della cartella sulla quale la quietanza è stata emarginata.  Assume per default il valore 000 se valorizzato l’identificativo di cartella.  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Proven. | Indica la provenienza del carico.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli  E – entrate patrimoniali  P – deleghe passive  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Data Quietanza | Data in cui è stata emessa la quietanza da annullare.  Obbligatorio per lo storno fuori giornata, viene esposto automaticamente se valorizzato il numero di operazione. |
|  |  |
| Numero Quietanza | Numero effettivo della quietanza da annullare.  Obbligatorio per lo storno fuori giornata, viene esposto automaticamente se valorizzato il numero di operazione. |
|  |  |
| Rilasciata da | Operatore che ha rilasciato la quietanza e numero di quietanza attribuito in fase di emarginazione.  Tali dati possono essere digitati solo per lo storno fuori giornata.  Se valorizzato il numero di operazione o gli estremi della cartella su cui la quietanza è stata emarginata vengono esposti automaticamente. |

### Transazione DSRU – Dichiarazione sostitutiva del pagamento

Obiettivo

La transazione DSRU (Dichiarazione sostitutiva del pagamento) permette di ottenere la stampa on-line della dichiarazione sostitutiva di un pagamento.

Per ottenere la stampa on-line della suddetta dichiarazione sostitutiva è necessario censire

nella tabella Modelli di stampa (transazione GMDL) il modello ‘DICHDSRU’ associandolo alla routine EIRTRA1.

La transazione può essere richiamata direttamente o mediante la selezione (D) della quietanza per la quale effettuare la dichiarazione sostitutiva nella lista dei pagamenti della transazione INCA.

Per richiamare il pagamento da certificare è necessario valorizzare i seguenti campi:

*pagamento emarginato su documento (cartella, avviso di pagamento, avviso bonario, avviso di addebito, avviso di accertamento esecutivo)*

* estremi identificativi del documento sul quale è stato emarginato il pagamento, numero effettivo e data di emissione (pagamento del contribuente) della quietanza.

*Pagamento emarginato su partita*

* numero effettivo e data di emissione (pagamento del contribuente) della quietanza, operatore che ha emesso la quietanza, numero attribuito al pagamento in fase di emarginazione.

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

DSRU \_ Sistema: \* DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA PAGAMENTI \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Cartella \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Coobl. \_\_\_ Proven. \_

Quietanza: Data \_\_.\_\_.\_\_\_\_ Numero \_\_\_\_\_\_\_ Rilasciata da \_\_\_\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_\_\_

C.Fiscale ::: ::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Imposta :.:::.:::.:::.:::,::

Dir. Notifica :.:::.:::.:::.:::,::

Mora :.:::.:::.:::.:::,::

Somme aggiunt.INPS :.:::.:::.:::.:::,::

Diritti/Spese :.:::.:::.:::.:::,::

Aggio Contribuente :.:::.:::.:::.:::,::

Bollo :.:::.:::.:::.:::,::

Eccedenza :.:::.:::.:::.:::,::

--------------------

Totale quietanza :.:::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Cartella | Codice ambito ed identificativo della cartella sulla quale la quietanza è stata emarginata.  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Coobbl. | Progressivo di coobbligazione della cartella sulla quale la quietanza è stata emarginata.  Assume per default il valore 000 se valorizzato l’identificativo di cartella.  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Proven. | Indica la provenienza del carico.  Può assumere i valori:  R (default) – ruoli  E – entrate patrimoniali  P – deleghe passive  Se valorizzato il numero di operazione o l’operatore che ha rilasciato la quietanza viene esposto automaticamente. |
|  |  |
| Data Quietanza | Data in cui è stata emessa la quietanza da certificare.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Numero Quietanza | Numero effettivo della quietanza da certificare.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Rilasciata da | Operatore che ha rilasciato la quietanza e numero di quietanza attribuito in fase di emarginazione.  Se valorizzato il numero di operazione o gli estremi della cartella su cui la quietanza è stata emarginata vengono esposti automaticamente. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF3** | permette di ritornare alla transazione INCA |

Fac simile dichiarazione sostitutiva

ANCONA TRIBUTI SPA PAG. 1

CONCESSIONE 003 DI ANCONA

C E R T I F I C A T O

---------------------

LA CONCESSIONE DI ANCONA

GESTITA DA ANCONA TRIBUTI SPA

PRESO ATTO DELLA RICHIESTA DEL 05.06.2001 PRESENTATA DAL CONTRIBUENTE

+ 003/PTRFNC72S55G479T PATRIGNANI FRANCESCA +

+ RESIDENTE IN VIA MONTE AMIATA +

+ 61100 PESARO (PS) +

+--- A T T E S T A :

DALLA DOCUMENTAZIONE IN POSSESSO ALLA SCRIVENTE RISULTA CHE IL

CONTRIBUENTE SOPRAINDICATO HA ESEGUITO IL PAGAMENTO :

DELLA CARTELLA

NUMERO 003 00320010000001043/000 (R)

+-----EMI DELLA QUIETANZA + TRIBUTO + ANNO + IMPOSTA +

+----------165 DEL 05.06.2001 + 043I + 1998 + 105.037,00 +

+ + 016I + 1998 + 3.000,00 +

+--------------- + TOTALE IMPOSTA + 108.037,00 +

+ + DIR. NOTIFICA + 3.000,00 +

+ + MORA + 1.065,00 +

+ + SOMME AGG.INPS + 0,00 +

+ + DIRITTI/SPESE + 0,00 +

+ + AGGIO CONTRIB. + 2.695,00 +

+ + BOLLO + 0,00 +

+ + ECCEDENZE + 0,00 +

+-------------------- + IMPORTO TOT.LIRE+ 114.797,00 +

+ + PARI A EURO+ 59,29 +

+------------------------NTE DICHIARAZIONE IN CARTA LIBERA, SU RICHIESTA

DELL'INTERESSATO, AI SENSI DELL'AR’. 5 DELLA TABELLA B. DEL D’P.R. N. 642

DEL 26/10/1972 (CERTIFICATI DA PRESENTARE AI COMPETENTI UFFICI AI FINI

DELL'APPLICAZIONE DELLE LEGGI TRIB’TARIE) DA ALLEGARE ESCLUSIVAMENTE ALLA

DICHIARAZIONE DEI REDDITI.

(RISOLUZIONE INTERMINISTERIALE N.290734 DEL 15/05/1976 - MINISTERO DELLE

FINANZE).–

IL CONCESSIONARIO

ANCONA TRIBUTI SPA

### Transazione RPAC – attivazione del rimborso connesso ad un provvedimento annullamento coobbligato

La nuova transazione ‘RPAC’ estrae i provvedimenti di annullamento di coobbligazione intestati al contribuente indicato, per i quali siano presenti quietanze associate nella nuova tabella. Saranno estratte solo le somme che si sono originate per provvedimenti giunti da Enti per i quali alla data di emissione era attivata la funzionalita’ di rimborso.

Nella lista presentata a video associata al contribuente vengono elencati anche i provvedimenti con somme a disposizione specifiche gia’ oggetto di trattazione; la transazione espone quindi sia i provvedimenti per i quali sono state gia’ emarginate le somme rimborsabili, sia le eccedenze recuperate come totale dalla tabella EITPAQR e che devono essere invece elaborate.

Per i soli provvedimenti ancora non elaborati, la transazione consente di inserire una somma a disposizione (RSD) di una nuova tipologia (‘**12**’ – **annullamento coobbligato**) per un importo pari agli importi incassati (imposta, mora, aggio, spese) associata al provvedimento di annullamento, realizzando quindi il controllo che vi sia associato un provvedimento associato.

Il totale degli importi registrato in fase di acquisizione in tabella avrà inizialmente uno stato di NON RIMBORSABILITA’ che deve essere appunto variato esplicitamente con la transazione corrente al fine di poter mettere in riscossione la somma. Per far questo il provvedimento ad origine della somma dovra’ essere esplicitamente selezionato.

Si prevede di dare la possibilita’ all’operatore di accedere al dettaglio della composizione del debito interessato dal provvedimento e dalla quietanza che ha impattato sugli importi.

Dati accesso

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RPAC \_ Sistema: \* ATTIVAZIONE RIMBORSO PER ANNULLO COO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Ambito \_\_\_ Codice Fiscale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Stato \_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Ambito | Codice ambito  Assume per default l’ambito associato all’operatore. |
|  |  |
| Codice Fiscale | Codice fiscale del soggetto beneficiario del provvedimento di annullamento per cui procedere all’analisi delle somme a disposizione della nuova tipologia eventualmente presenti.  Obbligatorio. |
|  |  |
| Stato | Stato associato alla somma eventualmente a disposizione generata con il provvedimento di annullamento della coobbligazione con cui eventualmente raffinare la ricerca.  D – da rimborsare  R – rimborsata  E – richiesta all’ente  N - non rimborsabile  Quest’ultimo valore è lo stato iniziale che si associa alle somme estratte dalla nuova tabella e che rimane tale fino alla loro selezione in maschera per l’attivazione del rimborso.  Facoltativo |

Vengono quindi estratte le somme da rendere disponibili, o gia’ a disposizione della nuova tipologia intestate al soggetto indicato, generate a seguito dell’acquisizione di un provvedimento di annullamento coobbligato.

Lista Provvedimenti/Somme a disposizione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RPAC \_ Sistema: \* ATTIVAZIONE RIMBORSO PER ANNULLO COO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Ambito ::: Codice Fiscale :::::::::::::::: Stato : :

S Provvedimento ----------------------- Somma a disposizione ---------

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

\_ ::::: ::.::.:::: :::::::::::::::::::: :::: ::::::: ::::.:::.:::,:: :

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| S | Campo di selezione dei provvedimenti per cui attivare la fase di rimborso.  ‘R’: si intende procedere con rendere disponibile al rimborso la somma.  ‘D’: si intende accedere al dettaglio delle cartelle in cui vi sono tributi quietanzati su cui si è creata l’eccedenza  **Il valore ‘R’ sara’ associabile solo per i provvedimenti aventi lo stato a ‘N’** |
|  |  |
| Provvedimento | Identificativo del provvedimento di annullamento (ente, data emissione, numero) |
|  |  |
| Somma a disposizione | Estremi della somma a disposizione creata per il provvedimento di annullamento con evidenza dell’importo e dell’avvenuto rimborso (D – da rimborsare / R – rimborsata / E – richiesta all’ente / N - non rimborsabile)  Nel caso di valore ‘N’ non sara’ possibile indicare gli estremi della somma a disposizione ma soltanto l’importo quale totale ricavato dalla somma dei singoli tributi associati al provvedimento nel nuovo archivio. |

Alla selezione con ‘R’, dopo una richiesta di conferma con un messaggio del tipo *Conferma(Si –No) \_\_\_\_* , il programma procede con gli aggiornamenti per i provvedimenti selezionati.

La procedura quindi:

* inserisce una somma a disposizione (RSD) di nuova tipologia (‘12’ – annullamento coobbligato) per un importo pari agli importi incassati (imposta, mora, aggio, spese) associata al provvedimento di annullamento cosi’ come rilevata dal nuovo archivio. Analogamente a quanto previsto durante la fase di acquisizione di provvedimenti di sgravi, verranno calcolate le quote parte delle spese esecutive riferibili a tributi compresi nelle partite oggetto di provvedimento di annullamento della coobbligazione, al fine di andare a popolare i nuovi archivi disegnati per la richiesta MEV2013084;
* smarca i record presenti nell’archivio EITPAQR, legati al provvedimento selezionato, come elaborati in modo che non vengano piu’ estratti nella maschera come somme da elaborare;
* annulla le quietanze legate al provvedimento e rilevabili dall’archivio gia’ citato;
* aggiorna il relativo tributo di ruolo decurtando gli importi incassati/messi a recupero in modo da ripristinare il debito;
* registra con riferimento al provvedimento di annullamento selezionato in tabella EITPAQR gli estremi delle quietanze (CQQ) per le quali sono stati aggiornati i tributi come ‘rimborsati’ annotando sulla quietanza la presenza di tributi ‘rimborsati’;
* registra un log contabile simile a quello registrato in fase di storno del pagamento, ma riferito ai soli tributi annullati (funzione RPAC funzione contabile RPAC stessi codici importo della riscossione);
* registra un versamento ‘negativo’, equiparabile ad uno storno quietanza post versamento all’ente ma riconoscibile, da essere utilizzato in sede di rendicontazione (conto bimestrale/giudiziale – conto di gestione) per abbattere il riscosso e ripristinare il residuo da riscuotere;
* varia lo stato della somma a disposizione appena generata in *Da,* in modo da rendere non piu’ possibile l’estrazione e la selezione della stessa per l’attivazione della somma a disposizione.

Selezionando un provvedimento con ‘D’ invece si dovra’ aprire la maschera relativa all’elenco delle cartelle su cui la partita oggetto del provvedimento ha impattato con associati gli estremi della quietanza riconducibile al contribuente ex-coobbligato.

Lista cartelle

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RPAC \_ Sistema: \* RILEVAZIONE RIMBORSO PER ANNULLO COO \* Pag/Vers:::::::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Ambito \_\_\_ Codice Fiscale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Provvedimento \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Cartella/Avviso ----------- Tipo Ann Quetanza ----------------------

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

: ::::::::::::::::: ::: ::: ::::::::: ::/::/:::: ::::::::::::::::::::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
| Cartella/Avviso | Identificativo del documento (provenienza, numero, progressivo coobbligato e tipo) interessato dal provvedimento per cui procedere al rimborso. |
|  |  |
| Tipo Ann | Evidenza del tipo di annullamento (PARZIALE o TOTALE) del documento |
|  |  |
| Quietanza | Data e Numero quietanza ad origine della somma a disposizione |

### Transazione RISD – Rimborso al contribuente

Obiettivo

La transazione RISD permette di:

* interrogare le somme a disposizione di un determinato contribuente,
* estrarre le somme a disposizione collegate ad una comunicazione di rimborso,
* gestire il recupero delle spese di notifica all’atto del rimborso dell’eccedenza inclusa nella comunicazione di rimborso,
* rimborsare le somme a disposizione,
* utilizzare **(funzione non disponibile).**

**NOTA:** le eccedenze da pagamento ante riforma vengono estratte solo se l’accesso viene effettuato valorizzando il numero di comunicazione.

Possono essere estratte (sotto abilitazione) le somme a disposizione derivanti da:

* pagamenti in eccedenza (modulo di autorizzazione ‘RISDECC’),
* pagamenti pervenuti successivamente alla rendicontazione dei ‘ruoli per avvisi’ se relativi a partite di competenza dell’ambito (modulo di autorizzazione ‘RISDDIS’) o di competenza di altro ambito (modulo di sicurezza ‘RISDFIS’),
* pagamenti in eccedenza derivanti da condono artt. 12/13 L. 289/02 (modulo di autorizzazione ‘RISDCOND’),
* eccedenza derivanti da condono art. 13 L. 289/02 per pagamenti/sgravi intervenuti su cartelle ante riforma (modulo di autorizzazione ‘RISDCA13’),
* sgravio per indebito pagamento (modulo di autorizzazione ‘RISDSGRA’),
* provvedimenti di autorizzazione al rimborso della somme indebitamente pagate (modulo di sicurezza ‘RISDINPS’),
* compensazioni 28-ter non utilizzate (modulo di sicurezza ‘RISD28T’),
* deleghe F24-RUOL non utilizzate (modulo di sicurezza ‘RISDA31’).
* provvedimenti di annullamento coobbligato ( modulo di sicurezza ‘RISDANCO’)

L’esecuzione del rimborso è sottoposto ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDRIMB’).

L’esecuzione del rimborso delle eccedenze da sgravio successivamente al termine previsto per il rimborso è sottoposto ad abilitazione (modulo di sicurezza ‘RISDSCA’).

L’esecuzione del rimborso delle somme collegate al provvedimento di autorizzazione al rimborso INPS successivamente al termine previsto per il rimborso è sottoposto ad abilitazione (modulo di sicurezza ‘RISDSCAI’).

L’operazione di rimborso a favore di un soggetto sottoposto a procedura concorsuale è possibile solo se l’operatore è abilitato (modulo di sicurezza RISDPCON).

La transazione permette di annullare l’operazione di rimborso eseguita.

L’annullo effettuato da un operatore diverso da quello che ha eseguito il rimborso o effettuato in giornata successiva è sottoposto ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDRIPR’).

La transazione permette all’operatore abilitato (modulo di sicurezza RISDBLOC) di bloccare/sboccare la rimborsabilità di una somma a disposizione per esigenze interne (es. provvedimento di pignoramento).

Alla conferma dell’operazione di rimborso viene prodotto on-line il mandato di rimborso.

E’ inoltre possibile effettuare (modulo di autorizzazione ‘RISDRIST’) la ristampa del mandato di rimborso in valuta attuale e in valuta originaria (modulo di autorizzazione ‘RISDRISM’). Nel caso in cui l’operatore, che effettua la ristampa del mandato di rimborso, sia abilitato a tutti e due i moduli di autorizzazione, ha priorità il modulo che effettua la ristampa in valuta originaria.

NOTA BENE: per attivare la stampa del mandato di rimborso è necessario censire il modello di stampa RIMBRIDS (transazione GMDL – ruotine = EIRTR41).

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RISD \_ Sistema: \* RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Concessione \_\_\_ ::::::::::::::::::::::::::::::: Cod.Fiscale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comunicazione \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Scelta utilizzo somme (R=Rimborso \_ :::::::::::::::::::: Stato \_

S --Tipo Somma-- M ------Importo–dentificat– ------------- Stato utilizzo

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

\_ ::: :::::::::: : ::::::.:::,:: :::::::::::::::::::::::::::: : :::::::::::::::

Tot.disponibile :::::::.:::.:::.:::,:: Tot.rimborsato :::::::.:::.:::.:::,::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo Campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Concessione | Codice dell’ambito presso cui è censito il soggetto. |
|  |  |
| Codice fiscale | Codice fiscale del soggetto. |
|  |  |
| Comunicazione | Identificativo della comunicazione di rimborso.  Se valorizzato vengono estratte esclusivamente le eccedenze di pagamento ante e post riforma associate alla comunicazione indicata. |
|  |  |
| Scelta utilizzo somme (R=Rimborso/M=Riscossione) | Permette di rimborsare o di utilizzare le somme a disposizione.  Può assumere i valori:  R (default) – rimborso,  M – imputazione dell’importo a pagamento di un altro carico del contribuente (non attivo). |
|  |  |
| Stato | Permette di selezionare le somme a disposizione in funzione dello stato di utilizza.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – vengono estratte le somme a disposizione in essere  E – vengono estratte le somme a disposizione per le quali sia stato emesso assegno a rimborso e questo non sia stato ancora incassato,  R – vengono estratte le somme a disposizione già rimborsate al soggetto,  C – vengono estratte le somme a disposizione utilizzate per effettuare il pagamento di altri carichi del soggetto,  A – vengono estratte le somme a disposizione utilizzate per effettuare il pagamento di carichi di altro soggetto,  Q – vengono estratte le somme a disposizione intritate dal concessionario (quote minime)  B – vengono estratte le somme a disposizione ‘bloccate’  V – vengono estratte le somme a disposizione riversate  T – vengono estratte tutte le somme a disposizione del soggetto. |
|  |  |
| S | Permette di selezionare la somma a disposizione.  Può assumere i valori:  S – permette di effettuare il rimborso della somma a disposizione.  L’operazione di rimborso è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDRIMB’).  L’operazione di rimborso delle eccedenze da sgravio successivamente al termine è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDSCA’),  L’operazione di rimborso delle somme associate ad un provvedimento di autorizzazione al rimborso INPS successivamente al termine è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDSCAI’),  B – permette di inibire la rimborsabilità della somma a disposizione L’operazione di blocco è sottoposta ad abilitazione (modulo di sicurezza RISDBLOC)  X – permette di ripristinare la rimborsabilità della somma a disposizione precedentemente bloccata  L’operazione di blocco è sottoposta ad abilitazione (modulo di sicurezza RISDBLOC)  V – permette di accedere al dettaglio della somma a disposizione senza effettuare alcuna operazione di gestione,  D – permette di accedere al dettaglio contabile della somma a disposizione,  R – permette di annullare il rimborso di una somma a disposizione già rimborsata ripristinandone lo stato.  L’operazione di annullo del rimborso è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDRIPR’) se effettuata da operatore diverso o in giornata successiva.  P – permette di effettuare la ristampa del mandato di rimborso.  L’operazione è sottoposta ad abilitazione (modulo di autorizzazione ‘RISDRIST’) per la ristampa in valuta attuale; (modulo di autorizzazione ‘RISDRISM’) per la ristampa in valuta originaria. |
|  |  |
| Tipo somma | Indica la provenienza della somma a disposizione.  Assume i valori:  1 – ECCEDENZA (da pagamento)  2 – DISP.CONC. (da pagamento successivo alla rendicontazione del ruolo per avvisi di competenza)  3 – DISP.ALTRI (da pagamento successivo alla rendicontazione del ruolo per avvisi non di competenza)  4 – SGRAVIO (da sgravio)  6 – E.COND. (da pagamento condono art. 12/13 L. 289/02)  7 – ECC.ART.13 (da pagamento condono art.13 L. 289/02 cartelle ante riforma)  8 – RIMB.INPS (da provvedimento autorizzazione al rimborso INPS)  10 - COMP.28TER (da compensazione art. 28 Ter)  11 - COMP.ART31 (da delega F24-RUOL)  12 – ANN COO (da provvedimento di annullamento coobbligato)  La visualizzazione delle tipologie di somme a disposizione è sottoposta ad abilitazione (moduli di autorizzazione ‘RISDECC’, ‘RISDDIS’, ‘RISDFIS’, ‘RISDCOND’, ‘RISDCA13’, ‘RISDSGRA’, ‘RISDINPS’, ‘RISD28T’, ‘RISDA31’, ‘RISDANCO’). |
|  |  |
| M | Valuta in cui sono espressi gli importi.  L - lire  E – euro |
|  |  |
| Importo | Im–orto complessivo della somma a disposizione. |
|  |  |
| Identificativo | Numero di riferimento attribuito alla somma a disposizione al momento dell’emarginazione del pagamento, del caricamento del provvedimento di sgravio, del caricamento del provvedimento di autorizzazione al rimborso.  Per post riforma è composto da anno e numero eccedenza.  Per ante riforma è composto dalla chiave cartella + progressivo eccedenza (PPPCCCAAAAEEGGNNNNNNN PPPPP). |
|  |  |
| Stato Utilizzo somma | Viene esposto lo stato di utilizzo della somma a disposizione.  Assume i valori:  IN ESSERE - l’importo può essere rimbors–to al contribuente;  DA AUTORIZZARE - l’importo non può essere rim–orsato al contribuente in quanto il concessionario è in attesa di autorizzazione da parte dell’ente creditore (eccedenze da sgravio);  AUTORIZZATA - l’importo può essere rimbors–to al contribuente in quanto il concessionario è stato autorizzato dall’ente creditore (eccedenze da sgravio);  NON RIMBORSABILE - l’importo non può essere rim–orsato al contribuente in quanto l’ente creditore provvede direttamente al rimborso (eccedenze da sgravio) o in quanto l’accredito cui si riferisce il provvedimento di rimborso non è stato convalidato (eccedenze da rimborsi INPS);  NON RIMBORSABILE (COND) – l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto derivante da un provvedimento di sgravio intervenuto su partita definita ai sensi dell’art. 12 L. 289/02. L’operazione di rimborso è ammessa solo all’operatore abilitato (modulo di sicurezza RISDCONR);  BLOCCATA – l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto ne è stata inibita la rimborsabilità da un operatore abilitato;  RIMBORSATA – l’importo è già stato rimborsato al contribuente  INVITO DA SPEDIRE - è stata prenotata la comunic–zione da inviare al contribuente (eccedenze da pagamento);  INVITO SPEDITO - è stata prodotta la comunica–ione da inviare al contribuente (eccedenze da pagamento);  ASSEGNO EMESSO - è stato emesso l’assegno per–il rimborso;  DA RIMBORSARE - è stato disposto il rimborso–al contribuente;  COMPENSATA - la somma a disposizione è st–ta utilizzata per il pagamento di carichi del contribuente;  COMPENSATA SU ALTRO CONTRIB. - la somma a disposizione è st–ta utilizzata per il pagamento di carichi di altro contribuente;  INTROITATA PER QUOTA MINIMA - la somma a disposizione è st–ta introitata dal concessionario (importo minimo),  RIVERSATA D.LGS. 112/99 – la somma a disposizione è stata riversata ai sensi dell’art. 22 D.Lgs. 112/99  ANNULLATA - l’importo non può essere rim–orsato al contribuente in quanto il pagamento che ha generato l’eccedenza è stato annullato (eccedenze da pagamento)  RIVERSATA – l’eccedenza 28-ter è stata riversata in quanto non rimborsata entro il 31/12 dell’anno successivo alla proposta di compensazione |
|  |  |
| Tot.disponibile | Importo complessivo delle somme a disposizione rimborsabili al contribuente. |
|  |  |
| Tot.rimborsato | Importo delle somme a disposizione rimborsate/utilizzate nella giornata dall’operatore che esegue la transazione. |

|  |  |
| --- | --- |
| Tasto funzionale | **Effetto** |
| **PF7** | permette di accedere alla pagina precedente della lista. |
| **PF8** | permette di accedere alla pagina successiva della lista. |

Selezionando con ‘S’, ‘V’ o ‘R’ la somma a disposizione si accede alla mappa di dettaglio.

Mappa di dettaglio

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RISD \_ Sistema: \* RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Concessione ::: :::::::::::::::::::::::::::::::::: Cod.Fiscale ::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Utilizzo somma : Scelta :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Stato :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

*(ESTREMI RIMBORSO/RIVERSAMENTO)*::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Provenienza *(RIGA DINAMICA)*::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

*(LISTA RIMBORSO)*:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Tipo ::: :::::::::: ID. ::::::::::::::::::::::::::: Data Contabile ::/::/::::

Importo ::::::.:::,:: Recupero Spese :.:::,:: Rimborso ::::::.:::,::

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

*(ESTREMI RIMBORSO)*

Se la somma a disposizione è rimborsata vengono esposti gli estremi dell’operazione di rimborso

*rimborso con mandato*

RIMBORSO : Data ::/::/:::: Nr. ::::::: Operatore ::::::::

Mandato Nr. :::::::

*rimborso con assegno/ versamento (bonifico) al concessionario competente*

RIMBORSO : Data ::/::/:::: Nr. ::::::: Operatore ::::::::

Assegno del ::/::/:::: N.:::::::::: Pagato il ::/::/::::

*(ESTREMI RIVERSAMENTO)*

Se la somma a disposizione è riversata vengono esposti gli estremi dell’operazione di riversamento

*riversamento*

RIVERSATA IL : ::/::/:::: Operazione ::/::/:::: :::::::: :::::::

*(PROVENIENZA ECCEDENZA)*

In funzione della provenienza dell’eccedenza vengono esposti gli estremi della quietanza o gli estremi del provvedimento di sgravio/autorizzazione al rimborso/annullamento coobbligato o gli estremi della proposta di compensazione 28-ter o gli estremi della delega F24-RUOL

*eccedenza da pagamento*

Provenienza QUIETANZA : Data ::/::/:::: Nr. ::::::: Operatore ::::::::

Cartella :::::::::::::::::/:::

*eccedenza da sgravio*

Provenienza PROVVEDIMENTO : Data ::/::/:::: Tipo : Nr. ::::::::::::::::::::

Ente :::::/:/::::::

Data Scadenza ::/::/:::: Data Proroga ::/::/::::

*eccedenza da provvedimenti di autorizzazione al rimborso*

Provenienza RIMBORSO INPS : Data ::/::/:::: Nr. ::::::::::::::::::::

Ente :::::/:/::::::

Data Scadenza ::/::/::::

*eccedenza da compensazione art. 28 Ter*

Provenienza Compens. 28Ter Id :::::::::::::::::::::::::::::::: Not. ::/::/::::

Esito : ::::::::::: del ::/::/::::

*eccedenza da delega F24-RUOL*

Provenienza F24-RUOL del ::/::/:::: prov :: prg :::

*eccedenza da annullamento coobbligato*

Provenienza PROVVEDIMENTO : Data ::/::/:::: Tipo : Nr. ::::::::::::::::::::

Ente :::::/:/::::::

*(LISTA RIMBORSO)*

Se la somma a disposizione deriva da sgravio vengono esposti gli estremi della richiesta di autorizzazione al rimborso o dell’istanza di restituzione delle somme già rimborsate.

*autorizzazione al rimborso*

AUToRIZZAZIONE : Anno :::: Nr. :::::::

*istanza*

ISTANZA : Anno :::: Nr. :::::::

Se la somma a disposizione deriva da provvedimento di autorizzazione al rimborso INPS vengo esposti gli estremi del mandato di accredito associato al provvedimento.

*mandato di accredito*

MANDATO : Anno :::: Nr. ::::::: Accredito ::.::.:::: ::::::::::::

Riepilogo Campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Utilizzo somma: |  |
|  |  |
| Scelta | Viene esposta la selezione effettuata dall’operatore.  Assume i valori:  RIMBORSO – selezione S,  VISUALIZZAZIONE – selezione V,  ANNULLO RIMBORSO – selezione R  BLOCCO – selezione B  SBLOCCO – selezione X. |
|  |  |
| Stato | Stato della somma a disposizione.  Assume i valori:  IN ESSERE - l’importo può essere rimborsato al contribuente;  DA AUTORIZZARE - l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto il concessionario è in attesa di autorizzazione da parte dell’ente creditore (eccedenze da sgravio);  AUTORIZZATA - l’importo può essere rimborsato al contribuente in quanto il concessionario è stato autorizzato dall’ente creditore (eccedenze da sgravio);  NON RIMBORSABILE - l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto l’ente creditore provvede direttamente al rimborso (eccedenze da sgravio) o in quanto l’accredito cui si riferisce il provvedimento di rimborso non è stato convalidato (eccedenze da rimborsi INPS);  NON RIMBORSABILE (COND) – l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto derivante da un provvedimento di sgravio intervenuto su partita definita ai sensi dell’art. 12 L. 289/02. L’operazione di rimborso è ammessa solo all’operatore abilitato (modulo di sicurezza RISDCONR);  BLOCCATA – l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto ne è stata inibita la rimborsabilità da un operatore abilitato.  RIMBORSATA - l’importo è già stato rimborbato al contribuente  INVITO DA SPEDIRE - è stata prenotata la comunicazione da inviare al contribuente (eccedenze da pagamento);  INVITO SPEDITO - è stata prodotta la comunicazione da inviare al contribuente (eccedenze da pagamento);  ASSEGNO EMESSO - è stato emesso l’assegno per il rimborso;  DA RIMBORSARE - è stato disposto il rimborso al contribuente;  COMPENSATA - la somma a disposizione è stata utilizzata per il pagamento di carichi del contribuente;  COMPENSATA SU ALTRO CONTRIB. - la somma a disposizione è stata utilizzata per il pagamento di carichi di altro contribuente;  INTROITATA PER QUOTA MINIMA - la somma a disposizione è stata introitata dal concessionario (importo minimo),  RIVERSATA D.LGS. 112/99 – la somma a disposizione è stata riversata ai sensi dell’art. 22 D.Lgs. 112/99,  RIVERSATA – l’eccedenza 28-ter è stata riversata in quanto non rimborsata entro il 31/12dell’anno successivo alla proposta di compensazione  ANNULLATA - l’importo non può essere rimborsato al contribuente in quanto il pagamento che ha generato l’eccedenza è stato annullato (eccedenze da pagamento). |
|  |  |
| *(ESTREMI RIMBORSO)* |  |
|  |  |
| Data | Data in cui è avvenuto il rimborso. |
|  |  |
| Nr. | Numero dell’operazione contabile di rimborso. |
|  |  |
| Operatore | Operatore che ha effettuato il rimborso |
|  |  |
| Mandato Nr. | Numero del mandato di rimborso (rimborso allo sportello). |
|  |  |
| Assegno del | Data di emissione dell’assegno o del bonifico al concessionario competente.  Per le somme associate a provvedimenti di sgravio che interessano partite definite ai sensi dell’art. 12 L. 289/02 è la data in cui è stata bloccata la rimborsabilità (jcl EIED20R). |
|  |  |
| N. | Numero dell’assegno.  Per le somme riversate al concessionario competente viene esposta la dicitura ‘CONC: *XXX*’, dove *XXX* è il codice dell’ambito a cui è stata accreditata la somma a disposizione.  Per le somme associate a provvedimenti di sgravio che interessano partite definite ai sensi dell’art. 12 L. 289/02 cui è stata bloccata la rimborsabilità (jcl EIED20R) viene esposta la dicitura ‘COND.12’ |
|  |  |
| Pagato il | Data di incasso dell’assegno. |
|  |  |
| *(ESTREMI RIVERSAMENTO)* |  |
|  |  |
| IL | Data in cui è avvenuto il riversamento |
|  |  |
| Operazione | Data, operatore, numero dell’operazione di riversamento. |
|  |  |
| Provenienza: |  |
|  |  |
| QUIETANZA: |  |
|  |  |
| Data | Data di pagamento. |
|  |  |
| Nr. | Numero del documento attestante il pagamento. |
|  |  |
| Operatore | Operatore che ha emarginato il pagamento. |
|  |  |
| Cartella | Estremi della cartella sulla quale è stato emarginato il pagamento. |
|  |  |
| PROVVEDIMENTO /  RIMBORSO INPS |  |
|  |  |
| Data | Data di emissione del provvedimento. |
|  |  |
| Tipo | Tipo del provvedimento.  Assume i valori:  S - sgravio  D - discarico ante cartellazione  A - discarico su avviso bonario  N – annullamento coobbligato |
|  |  |
| Nr. | Identificativo del provvedimento. |
|  |  |
| Ente | Ente (codice ente, tipo e codice ufficio) che ha emesso il provvedimento. |
|  |  |
| Data Scadenza | Termine originario (calcolato dalla data di protocollazione del flusso o dalla data del provvedimento di autorizzazione al rimborso) entro il quale deve essere effettuato il rimborso al contribuente. |
|  |  |
| Data Proroga | Termine prorogato entro il quale deve essere effettuato il rimborso al contribuente. |
|  |  |
| COMPENS. 28TER |  |
|  |  |
| ID | Identificativo della proposta di compensazione |
|  |  |
| Not. | Data di notifica della proposta di compensazione |
|  |  |
| Esito | Esito della risposta alla proposta di compensazione  Può assumere i valori:  ‘ ‘ – nessuno  ‘A’ – accettata  ‘P’ – accettata parzialmente  ‘R’ – rifiutata  ‘S’ – scaduta |
|  |  |
| del | Data della risposta alla proposta di compensazione |
|  |  |
| F24-RUOL |  |
|  |  |
| del | Data della delega F24-RUOL |
|  |  |
| prov | Sigla della provincia della delega F24-RUOL |
|  |  |
| prg | Progressivo delega |
|  |  |
| *(LISTA RIMBORSO)* |  |
|  |  |
| AUTORIZZAZIONE |  |
|  |  |
| Anno | Anno di creazione della richiesta di autorizzazione al rimborso. |
|  |  |
| Nr. | Numero della richiesta di autorizzazione al rimborso. |
|  |  |
| ISTANZA |  |
|  |  |
| Anno | Anno di creazione dell’istanza di rimborso delle somme anticipate. |
|  |  |
| Nr. | Numero dell’istanza di rimborso delle somme anticipate. |
|  |  |
| MANDATO |  |
|  |  |
| Anno | Anno di creazione della lista di rimborso associata all’accredito |
|  |  |
| Nr. | Numero della lista di rimborso associata all’accredito. |
|  |  |
| Accredito | Data e numero del mandato di accredito. |
|  |  |
| Tipo | Tipo e descrizione della somma a disposizione.  Assume i valori:  1 – ECCEDENZA (da pagamento)  2 – DISP.CONC. (da pagamento successivo alla rendicontazione del ruolo per avvisi di competenza)  3 – DISP.ALTRI (da pagamento successivo alla rendicontazione del ruolo per avvisi non di competenza)  4 – SGRAVIO (da sgravio)  6 – E.COND. (da pagamento condono art. 12/13 L. 289/02)  7 – ECC.ART.13 (da pagamento condono art.13 L. 289/02 cartelle ante riforma)  8 – RIMB.INPS (da provvedimento autorizzazione al rimborso INPS)  10 – COMP.28TER (da compensazione art. 28 Ter)  11 – COMP.ART31 (da delega F24-RUOL)  12 – ANN COO |
|  |  |
| ID. | Identificativo dell’eccedenza.  Per post riforma è composto da anno e numero eccedenza.  Per ante riforma è composto dalla chiave cartella + progressivo eccedenza (PPPCCCAAAAEEGGNNNNNNN PPPPP). |
|  |  |
| Data Contabile | Data contabile di creazione della somma a disposizione. |
|  |  |
| Importo | Valuta e importo della somma a disposizione. |
|  |  |
| Recupero Spese | Importo delle spese di notifica da recuperare (se si sta effettuando il rimborso) o recuperate (se il rimborso è già stato effettuato).  Il campo è significativo solo per le eccedenze di pagamento incluse in una comunicazione di rimborso. |
|  |  |
| Rimborso | E’ l’importo da rimborsare o rimborsato calcolato come differenza tra Importo e Recupero Spese. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasto funzionale** | **Effetto** |
| **PF5** | permette di ritornare alla lista delle somme a disposizione. |

Selezionando la somma a disposizione con ‘D’ si accede alla mappa di dettaglio contabile dove l’importo complessivo è ripartito nelle voci che lo compongono.

Mappa dettaglio contabile

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

RISD \_ Sistema: \* RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Concessione ::: :::::::::::::::::::::::::::::::::: Cod.Fiscale ::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Stato utilizzo somma ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Tipo somma ::::::::: Anno :::: Numero :::::::

Cod.cont. ---------------Importo Cod.cont. ---------------Importo

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

::::: :::.:::.:::.:::.:::,:: ::::: :::.:::.:::.:::.:::,::

Totale :::::::.:::.:::.:::,:: pari a EUR :::::::.:::.:::.:::,::

I :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.:: A :::::::: :::::::: ::.::.:::: ::.::.::

:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::: \_

Riepilogo Campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| Cod.cont. | Codice contabile che identifica il tipo di importo che partecipa alla somma a disposizione.  Assume i valori:  501 - imposta (sgravio/rimborso INPS)  527 - imposta (pagamento)  565 - imposta (pagamento dopo rendicontazione ruolo per avvisi)  566 - imposta (pagamento dopo rendicontazione ruolo per avvisi quote incompetenti)  507 - aggio contribuente (sgravio/rimborso INPS)  509 - somme aggiuntive INPS (sgravio/rimborso INPS)  526 - interessi di mora (sgravio)  596 – aggio a carico ente (rimborso INPS)  597 – IVA di rivalsa (rimborso INPS)  598 – interessi (rimborso INPS)  650 – compensazioni 28-ter e art. 31  **NOTA BENE: i codici importo 60507, 60509, 60526 rappresentano rispettivamente l’importo dell’aggio contribuente, delle somme aggiuntive INPS e degli interessi di mora a recupero che sono stati azzerati in fase di acquisizione dello sgravio. Non si tratta, pertanto, di importi da rimborsare al contribuente e quindi non sono inclusi nell’importo complessivo.** |
|  |  |
| Importo | Importo relativo al codice contabile esposto. |
|  |  |
| Totale | Importo complessivo della somma a disposizione espresso in lire. |
|  |  |
| pari a EUR | Importo complessivo della somma a disposizione espresso in euro. |

|  |  |
| --- | --- |
| Tasto funzionale | **Effetto** |
| **PF5** | permette di ritornare alla lista delle somme a disposizione. |

#### Mandato di rimborso

Alla conferma dell’operazione di rimborso viene stampato on-line l’apposito mandato.

rimborso eccedenza da sgravio

CONCESSIONARIO ANCONA TRIBUTI SPA  MANDATO N. 71

CONCESSIONE DI ANCONA

CODICE FISCALE DI TOMMASO RENATO

DTMRNT65T02I608Z CESANO STRADA 3 N N. 32

60019 SENIGALLIA (AN)

MANDATO N. 71 DI RESTITUZIONE DELLA SOMMA COMPRESA NEL

PROVVEDIMENTO DI SGRAVIO N.2001S000009000000321 DEL 27/08/2001

EMESSO DALL'ENTE UFFICIO IVA DI ANCONA

’ R I C E V U T A

DI LIRE DUEMILIONISEICENTOTRENTUNMILA069\*\*\*\*\*

RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO

T O T A L E D A R I M B O R S A R E 2.631.069,00 LIRE

1.358,83 EURO

DOCUMENTO D"IDENTIFICAZIONE

CARTA D"I”ENTITA" N. :

DEL COMUN” ”DI :

VISTO,ACCERTATA L"IDENTITA"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_”\_ N. : ” DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-

RE,SE NE DICHIARA VERA LA

FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA

LA RESPONSABILITA" DEL PA-

” GAMENTO

IL CONCESSIONARIO

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ANCONA , LI 05/09/2001

rimborso eccedenza da pagamento

CONCESSIONARIO ANCONA TRIBUTI SPA MANDATO N. 76

CONCESSIONE DI ANCONA

CODICE FISCALE COEN GIORGIO

CNOGRG38D23A271O VIA PIAVE N N. 32

60124

MANDATO N. 76 DI RESTITUZIONE DELLA SOMMA COMPRESA NELLA

QUIETANZA N. 212 DEL 03/07/2000 RELATIVA AL PAGAMENTO DELLA

CARTELLA N.00320000004953213 / 000

R I C E V U T A

DI LIRE CENTOSESSANTUNMILA340\*\*\*\*\*

RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO

T O T A L E D A R I M B O R S A R E 161.340,00 LIRE

83,33 EURO

DOCUMENTO D"IDENTIFICAZIONE

CARTA D"I”ENTITA" N. :

DEL COMUN” ”DI :

VISTO,ACCERTATA L"IDENTITA"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_”\_ N. : ” DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-

RE,SE NE DICHIARA VERA LA

FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA

LA RESPONSABILITA" DEL PA-

” GAMENTO

IL CONCESSIONARIO

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ANCONA , LI 05/09/2001

rimborso INPS

CONCESSIONARIO ANCONA TRIBUTI SPA MANDATO N. 26

CONCESSIONE DI ANCONA DEL 22/11/2004

CODICE FISCALE PAOLINI LUIGI

PLNLGU28E19E388G VIA PARADISO N. 28

60035 JESI (AN)

MANDATO N. 26 DI RESTITUZIONE DELLA SOMMA COMPRESA NEL

PROVVEDIMENTO DI RIMBORSO N.20040414112952287240 DEL 14/04/2004

EMESSO DALL'ENTE 000020701000 INPS ’ SEDE DI ROMA TUSCOLA

R I C E V U T A

DI EURO DIECI E 46 CENTESIMI\*\*\*\*\*

RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO

T O T A L E D A R I M B O R S A R E 10,46 EURO

DOCUMENTO D"IDENTIFICAZIONE

CARTA D"”DENTITA" N. :

DEL COMU”E ” DI :

VISTO,ACCERTATA L"IDENTITA"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_”\_\_ N. :” DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-

RE,SE NE DICHIARA VERA LA

FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA

LA RESPONSABILITA" DEL PA-

” GAMENTO

IL CONCESSIONARIO

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ANCONA , LI 22/11/2004

rimborso compensazione 28-ter

EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXX MANDATO N. 38

AGENTE DELLA RISCOSSIONE DEL 07/08/2014

PER LA PROVINCIA DI ANCONA

CODICE FISCALE CONCRETA SRL

07958381001 V.LE LEONARDO DA VINCI N. 114

00145 ROMA RM

RESTITUZIONE ECCEDENZE MATURATE A SEGUITO DI COMPENSAZIONE RIMBORSI

EX ART. 28-TER DPR 602/73 PROPOSTA DI COMPENSAZIONE 00328201300001797

R I C E V U T A

DI EURO DUECENTOCINQUANTOTTO E 00\*\*\*\*\*

RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO

T O T A L E D A R I M B O R S A R E 258,00 EURO

DOCUMENTO D'IDENTIFICAZIONE

CARTA D'IDENTITA' N. :

DEL COMUNE DI :

VISTO,ACCERTATA L'IDENTITA'

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N. : DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-

RE,SE NE DICHIARA VERA LA

FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA

LA RESPONSABILITA' DEL PA-

GAMENTO

L'AGENTE DELLA RISCOSSIONE

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ANCONA , LI 07/08/2014

rimborso compensazione art. 31 DL 78/2010

EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXX MANDATO N. 40

AGENTE DELLA RISCOSSIONE DEL 07/08/2014

PER LA PROVINCIA DI ANCONA

CODICE FISCALE MEV58 MEV58

GRSMHL61M29F052B

RESTITUZIONE ECCEDENZE MATURATE A SEGUITO DI COMPENSAZIONE RIMBORSI DA VERS

F24-RUOL DEL 24/01/2014 VR NON COMPENSATO AI SENSI DELL ART 31 DL 78/2010

R I C E V U T A

DI EURO CENTOQUATTRO E 00\*\*\*\*\*

RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO

T O T A L E D A R I M B O R S A R E 104,00 EURO

DOCUMENTO D'IDENTIFICAZIONE

CARTA D'IDENTITA' N. :

DEL COMUNE DI :

VISTO,ACCERTATA L'IDENTITA'

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N. : DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-

RE,SE NE DICHIARA VERA LA

FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA

LA RESPONSABILITA' DEL PA-

GAMENTO

L'AGENTE DELLA RISCOSSIONE

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ANCONA , LI 07/08/2014

rimborso eccedenza da provvedimento di annullamento coobbligato

|  |
| --- |
| AGENTE DELLA RISCOSSIONE ------------------------ MANDATO N. 76  AMBITO DI ------------------------  CODICE FISCALE COEN GIORGIO  CNOGRG38D23A271O VIA PIAVE N N. 32  60124 ANCONA  MANDATO N. 76 DI RESTITUZIONE DELLA SOMMA RISCOSSA E NON DOVUTA A SEGUITO DEL  PROVVEDIMENTO DI ANNULLAMENTO DELLA COOBBLIGAZIONE N.2013N000009000000321 DEL 27/08/2013  EMESSO DALL'ENTE UFFICIO IVA DI ANCONA  CARTELLA N.00320000004953213 / 001  R I C E V U T A  DI EURO CENTOSESSANTUNMILATRECENTOQUARANTA/00  RILASCIATA PER IL RIMBORSO SOPRA SPECIFICATO  T O T A L E D A R I M B O R S A R E 161.340,00 EURO  DOCUMENTO D"IDENTIFICAZIONE  CARTA D"IDENTITA" N. :  DEL COMUNE DI :  VISTO,ACCERTATA L"IDENTITA"  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ N. : DEL CONTRIBUENTE ED IL DI-  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ DI : RITTO IN ESSO DI RISCUOTE-  RE,SE NE DICHIARA VERA LA  FIRMA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ FIRMA , ASSUMENDO INTERA  LA RESPONSABILITA" DEL PA-  GAMENTO  L’AGENTE DELLA RISCOSSIONE  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  ANCONA, LI 05/09/2013 |

### Transazione LOPN – Lista movimenti operatori

La transazione LOPN (Lista movimenti operatori) totalizza separatamente, sotto la voce RUOLI POST RIFORMA, gli incassi, gli storni ed i rimborsi effettuati su cartelle/partite post riforma.

Per la funzionalità della LOPN transazione si rimanda al manuale ‘Gestione di cassa e chiusure contabili’.

### Transazione IQCN – Interrogazione Quadro di Cassa

Le movimentazioni DARE/AVERE effettuate su cartelle/partite post riforma vengono evidenziate separatamente sotto la voce RUOLI POST RIFORMA.

Per la funzionalità della transazione IQCN (Interrogazione Quadro di Cassa) si rimanda al manuale ‘Gestione di cassa e chiusure contabili’.

### Transazione GPMS – Inquiry RAV scartati

Obiettivo

La transazione ‘GPMS’ consente di visualizzare gli estremi dei RAV scartati nelle elaborazioni massive evidenziando il motivo dello scarto e lo stato di lavorazione del bollettino RAV.

L’operatore abilitato (modulo di sicurezza ‘VASTARAS’) può, inoltre, modificare lo stato di lavorazione del RAV scartato.

Mappa di accesso

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GPMS \_ Sistema: \* INTERROGAZIONE RAV SCARTATI \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Ambito \_\_\_

Da data accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_ a data accredito \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Codice ABI: \_\_\_\_\_

Stato: \_ Numero Identificativo Modulo: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Cod. Scarto: \_\_\_ ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Riepilogo campi

|  |  |
| --- | --- |
| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
|  |  |
| Ambito | Codice dell’ambito. |
|  |  |
| Da data accredito | Vengono estratti i RAV accreditati in data maggiore o uguale a quella indicata. |
|  |  |
| A data accredito | Vengono estratti i RAV accreditati in data minore o uguale a quella indicata. |
|  |  |
| Codice ABI | Vengono estratti i RAV accreditati sulla banca identificata dal codice ABI indicato. |
|  |  |
| Stato | Permette di estrarre i RAV scartati in base allo stato di lavorazione.  Può assumere i valori:  space – tutti  ‘0’ – non rilavorati  ‘1’ – riconciliati  ‘2’ – annullati |
|  |  |
| Numero Identificativo Modulo | Permette di visualizzare uno specifico RAV scartato indicandone il numero. |
|  |  |
| Cod. Scarto | Permette di estrarre i RAV scartati per uno specifico errore identificato dal codice indicato.  Può assumere i valori:  001 ABI BANCA TESORIERA NON VALORIZZATA  002 AVB NON PIU' VALIDO  003 CARTELLA CON PIU'’DI 250 TRIBUTI: ACCONTO GENE’ICO NON  POSSIBILE  004 CARTELLA INESISTENTE  005 CAUSALE INCASSO CON CODICE COMPORTAMENTO NON AMMESSO  006 CAUSALE INCASSO NON TROVATA  007 CODICE ABI MITTENTE NON CENSITO IN TABELLA  008 CODICE ABI MITTENTE NON NUMERICO  009 CODICE ABI MITTENTE NON VALORIZZATO  010 CODICE CONCESSIONE NON VALORIZZATO  011 CODICE IDENTIFICATIVO NON VALORIZZATO  012 CODICE SIA DIVERSO DA QUELLO DELLA PARAMETRO  013 CODICE SIA NON VALORIZZATO  014 CODICE SPESA A ZERO PER LUCCA  015 DATA CREAZIONE FLUSSO FORMALMENTE ERRATA  016 DATA CREAZIONE FLUSSO NON NUMERICA  017 DATA CREAZIONE FLUSSO NON VALORIZZATA  018 DATA PAGAMENTO NON VALORIZZATA  019 DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA CREAZIONE FLUSSO  020 DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA VALUTA  021 DATA PERVENIMENTO FORMALMENTE ERRATA  022 DATA VALUTA NON VALORIZZATA  023 DELIBERA NON TROVATA  024 DOCUMENTO ANNULLATO  025 FORZATA ECCEDENZA : RENDICONT. PER AVP (PROGR.GIA'  UTILIZZATO)’026 IDENTIFICATIVO FILE FORMALMENTE ERRATO  027 IDENTIFICATIVO FILE NON VALORIZZATO  028 IMPORTO PROGRESSIVO NON CONGRUENTE  029 IMPORTO RAV NON NUMERICO  030 IMPORTO RAV NON VALORIZZATO  031 INDICATORE DIVISA RAV DIVERSO DA RECORD DI TESTA  032 INDICATORE DIVISA RAV ERRATO (AMMESSI I/E)  033 INDICATORE SEGNO ERRATO (AMMESSO "+")  034 MESSAGGIO DI ERRORE S“R”IZIO R06 METODO 011  035 NUMERO DISPOSIZIONE NON NUMERICO  036 PAGAMENTO CONDONO ART.13 SUCCESSIVO SCADENZA  037 PARTITA NON TROVATA  038 PRESENTI QUIETANZE SUCCESSIVE CON MORA  039 PRIMO TRIBUTO DI CARTELLA NON TROVATO  040 PROGRESSIVO DI ALTRA CONCESSIONE  041 PROGRESSIVO GIA' UTILIZZATO  042 PROGRESSIVO I’ESISTENTE  043 QUANTITA' REC. 14 DIVERSA DAL NASTRO  ’44 QUANTITA' REC. 14 NON NUMERICA  045 QUA’TITA' REC. TOTALI DIVERSA DA QUELL’ DEL NASTRO  046 QUANTITA' REC. TOTALI NON NUMERICA  047’RAV EQUITALIA SERVIZI  048 RAV MULTICARTELLA .FERMO SCARTATO PER IMPORTO  INCONGRUENTE  049 RAV MULTICARTELLA  050 RAV MULTICARTELLA SCARTATO PER IMPORTO INCONGRUENTE  051 SEQUENZA NUMERO DISPOSIZIONI ERRATA  052 SEQUENZA RECORDS ERRATA  053 TIPO MONETA NON VALIDO  054 TOTALE IMPORTO NEGATIVO VALORIZZATO  055 TOTALE IMPORTO POSITIVO DIVERSO DA QUELLO DEL NASTRO  056 TOTALE IMPORTO POSITIVO NON NUMERICO  057 PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO SCADENZA  058 PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO A SCADENZA FINALE  059 IMPORTO RAV INCONGRUENTE DEBITO RATA  060 MESSAGGIO DI ERRORE SRV C02 MTD 01  061 CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE  062 CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE IN M.R. DI TIPO RAR  063 IL RAV NON E' DI EQUITALIA SERVIZI  999 ’ ERRORE GENERICO / NON CENSITO |

Lista RAV scartati

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

GPMS \_ Sistema: \* INTERROGAZIONE RAV SCARTATI \* PAG \_\_\_\_ DI ::::

:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :

Ambito :::

Da data accredito ::.::.:::: a data accredito ::.::.::::

Codice ABI: :::::

Stato: : Numero Identificativo Modulo: :::::::::::::::::

Cod. Scarto: ::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

S Ide -----------Modulo Accredito -------------Importo Status------ -Pagamento

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

\_ ::: :::::::::::::: ::.::.:::: :::::::::::::::,:: :::::::::::: ::.::.::::

Totale in EUR :::::::::::::::,::

:::: :::: Segnalazione messaggistica:::::::::::::::::::::::::::::::::::::: \_\_\_\_

Riepilogo campi

| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
| --- | --- |
|  |  |
| S | Permette di aggiornare lo stato di lavorazione del RAV scartato.  Può assumere i valori:  ‘S’ - per attribuire lo status “sc–rtato”  ‘R’ - per attribuire lo status “ri–bilitato”  ‘A’ - per attribuire lo status “an–ullato” |
|  |  |
| Ide | Tipo bollettino scartato (RAV) |
|  |  |
| Modulo | Numero del RAV scartato |
|  |  |
| Accredito | Data di accredito del RAV scartato |
|  |  |
| Importo | Importo del RAV scartato |
|  |  |
| Status | Status del bollettino scartato:  ‘SCARTATO’  ‘RICONCILIATO’  ‘ANNULLATO’ |
|  |  |
| Pagamento | Data di pagamento del RAV scartato |

## Prenotazioni

### Transazione R0VR – Prenotazione monitoraggio RAV scartati (jcl EIER0VR)

Obiettivo

La transazione ‘R0VR’ consente di prenotare la fase batch EIER0VR che produce il report dei RAV scartati

Mappa

Term:::: Oper:::: \* Descrizione Istituto \* GG/MM/AA HH:MM:SS

R0VR \_ Sistema: \* MONITORAGGIO RAV SCARTATI/RICONCILIATI \* VER 1

Procedura EI00 Job EIER0VR MONITORAGGIO BOLLETTINI SCARTTATI E RICONCILIATI

Data Richiesta \_\_.\_\_.\_\_\_\_

Descrizione Step Parametro

MONITORAGGIO BOLLETTINI SCARTATI E R

ICONCILIATI – ESTRAZIONE

AMBITO \_\_\_

DATA-ACCREDITO-DA \_\_.\_\_.\_\_\_\_

DATA-ACCREDITO-A \_\_.\_\_.\_\_\_\_

CODICE-ABI \_\_\_\_\_

STATO-MODULO \_

CODICE-SCARTO \_\_\_

:::: :::: Segnalazione messaggistica:::::::::::::::::::::::::::::::::::::: \_\_\_\_

Riepilogo campi

|  |  |
| --- | --- |
| ***Campo*** | ***Descrizione*** |
|  |  |
| AMBITO | Codice dell’ambito. |
|  |  |
| DA-DATA-ACCREDITO | Vengono estratti i RAV accreditati in data maggiore o uguale a quella indicata. |
|  |  |
| A-DATA-ACCREDITO | Vengono estratti i RAV accreditati in data minore o uguale a quella indicata. |
|  |  |
| CODICE-ABI | Vengono estratti i RAV accreditati sulla banca identificata dal codice ABI indicato. |
|  |  |
| STATO-MODULO | Permette di estrarre i RAV scartati in base allo stato di lavorazione.  Può assumere i valori:  space – tutti  ‘0’ – non lavorato  ‘1’ – riconciliati  ‘2’ – annullati |
|  |  |
| CODICE-SCARTO | Permette di estrarre i RAV scartati per uno specifico errore identificato dal codice indicato.  Può assumere i valori:  001 ABI BANCA TESORIERA NON VALORIZZATA  002 AVB NON PIU' VALIDO  003 CARTELLA CON PIU'’DI 250 TRIBUTI: ACCONTO GENE’ICO NON  POSSIBILE  004 CARTELLA INESISTENTE  005 CAUSALE INCASSO CON CODICE COMPORTAMENTO NON AMMESSO  006 CAUSALE INCASSO NON TROVATA  007 CODICE ABI MITTENTE NON CENSITO IN TABELLA  008 CODICE ABI MITTENTE NON NUMERICO  009 CODICE ABI MITTENTE NON VALORIZZATO  010 CODICE CONCESSIONE NON VALORIZZATO  011 CODICE IDENTIFICATIVO NON VALORIZZATO  012 CODICE SIA DIVERSO DA QUELLO DELLA PARAMETRO  013 CODICE SIA NON VALORIZZATO  014 CODICE SPESA A ZERO PER LUCCA  015 DATA CREAZIONE FLUSSO FORMALMENTE ERRATA  016 DATA CREAZIONE FLUSSO NON NUMERICA  017 DATA CREAZIONE FLUSSO NON VALORIZZATA  018 DATA PAGAMENTO NON VALORIZZATA  019 DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA CREAZIONE FLUSSO  020 DATA PAGAMENTO SUPERIORE A DATA VALUTA  021 DATA PERVENIMENTO FORMALMENTE ERRATA  022 DATA VALUTA NON VALORIZZATA  023 DELIBERA NON TROVATA  024 DOCUMENTO ANNULLATO  025 FORZATA ECCEDENZA : RENDICONT. PER AVP (PROGR.GIA'  UTILIZZATO)’026 IDENTIFICATIVO FILE FORMALMENTE ERRATO  027 IDENTIFICATIVO FILE NON VALORIZZATO  028 IMPORTO PROGRESSIVO NON CONGRUENTE  029 IMPORTO RAV NON NUMERICO  030 IMPORTO RAV NON VALORIZZATO  031 INDICATORE DIVISA RAV DIVERSO DA RECORD DI TESTA  032 INDICATORE DIVISA RAV ERRATO (AMMESSI I/E)  033 INDICATORE SEGNO ERRATO (AMMESSO "+")  034 MESSAGGIO DI ERRORE S“R”IZIO R06 METODO 011  035 NUMERO DISPOSIZIONE NON NUMERICO  036 PAGAMENTO CONDONO ART.13 SUCCESSIVO SCADENZA  037 PARTITA NON TROVATA  038 PRESENTI QUIETANZE SUCCESSIVE CON MORA  039 PRIMO TRIBUTO DI CARTELLA NON TROVATO  040 PROGRESSIVO DI ALTRA CONCESSIONE  041 PROGRESSIVO GIA' UTILIZZATO  042 PROGRESSIVO I’ESISTENTE  043 QUANTITA' REC. 14 DIVERSA DAL NASTRO  ’44 QUANTITA' REC. 14 NON NUMERICA  045 QUA’TITA' REC. TOTALI DIVERSA DA QUELL’ DEL NASTRO  046 QUANTITA' REC. TOTALI NON NUMERICA  047’RAV EQUITALIA SERVIZI  048 RAV MULTICARTELLA .FERMO SCARTATO PER IMPORTO  INCONGRUENTE  049 RAV MULTICARTELLA  050 RAV MULTICARTELLA SCARTATO PER IMPORTO INCONGRUENTE  051 SEQUENZA NUMERO DISPOSIZIONI ERRATA  052 SEQUENZA RECORDS ERRATA  053 TIPO MONETA NON VALIDO  054 TOTALE IMPORTO NEGATIVO VALORIZZATO  055 TOTALE IMPORTO POSITIVO DIVERSO DA QUELLO DEL NASTRO  056 TOTALE IMPORTO POSITIVO NON NUMERICO  057 PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO SCADENZA  058 PAGAMENTO CONDONO ART.12 SUCCESSIVO A SCADENZA FINALE  059 IMPORTO RAV INCONGRUENTE DEBITO RATA  060 MESSAGGIO DI ERRORE SRV C02 MTD 01  061 CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE  062 CONTRIBUENTE SENZA CARTELLE IN M.R. DI TIPO RAR  063 IL RAV NON E' DI EQUITALIA SERVIZI  999 ’ ERRORE GENERICO / NON CENSITO |

## Elaborazioni batch

### Acquisizione flusso RAV generati da Equipay (jcl EIER0WR)

Obiettivo

L’elaborazione EIER0WR consente di elaborare il flusso prodotto da Equipay in modo da registrare nel sistema AdR i nuovi RAV generati da tale applicativo a fronte dell’attualizzazione del debito effettuata durante l’acquisizione dei pagamenti web di Equitalia.

Condizioni Preliminari

Trasferimento a host del flusso giornalmente prodotto da Equipay.

Flusso Operativo

L’elaborazione EIER0WR prende in input il flusso dei RAV generato da Equipay (SORTIN del SORT01 – dataset FILEEQP – lungh. 230) che ha il seguente tracciato record:

| **nome campo** | **lungh.** | **da** | **a** | **tipo** | **contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CCOC | 003 | 001 | 003 | N | Codice ambito |
| XDOC | 020 | 004 | 023 | AN | Identificativo documento (composto da 17 caratteri numerici relativi a numero documento e 3 caratteri numerici relativi al progressivo coobbligato) |
| NRAVORI | 017 | 024 | 040 | N | Numero RAV origine |
| NRAVEQP | 017 | 041 | 057 | N | Numero RAV generato da Equipay |
| IRAVEQP | 017 | 058 | 074 | N | Importo RAV generato da Equipay |
| ITRI | 017 | 075 | 091 | N | Importo imposta |
| ICOM | 017 | 092 | 108 | N | Importo aggio contribuente |
| IMOR | 017 | 109 | 125 | N | Importo mora |
| IBOL | 017 | 126 | 142 | N | Importo bollo |
| IDIR | 017 | 143 | 159 | N | Importo diritti notifica |
| ISPETAB | 017 | 160 | 176 | N | Importo spese esecutive |
| ISPELST | 017 | 177 | 193 | N | Valore fisso zero |
| NULTRAV | 017 | 194 | 210 | N | Valore fisso zero |
| filler | 020 | 211 | 230 | - |  |

L’elaborazione verifica:

* che non ci siano record doppi (stesso ambito, numero RAV Equipay, numero RAV origine, identificativo documento);
* la valorizzazione di tutti i dati obbligatori (ambito, identificativo documento, numero RAV Equipay, importo RAV Equipay, importo imposta;
* la quadratura tra il totale RAV Equipay e il dettaglio degli importi;
* l’esistenza del documento cui è associato il RAV;
* nel caso venga passato, l’esistenza del numero RAV origine e che sia associato al documento indicato nel flusso;
* che non sia già registrato il numero RAV Equipay.

I record del flusso che non superano i controlli sono listati nel CADERR dell’elaborazione e inclusi nel file scarti (OFILOUT programma EIPBR1W – dataset BR1WSCAR – lungh. 230) che ha lo stesso tracciato del flusso di input.

Scheda Parametro

Nessuna

### Acquisizione batch dei pagamenti effettuati con moduli di pagamento

#### Conversione ‘nastro poste’ in flusso RAV standard (jcl EIER03R)

Obiettivo

L’elaborazione consente di convertire il ‘nastro poste’, confezionato dall’Ente Poste a fronte dei pagamenti effettuati con moduli RAV presso gli uffici postali, in un flusso RAV standard.

Flusso Operativo

Il flusso RAV prodotto contiene una unità logica per ogni record 99 contenuto nel ‘nastro poste’.

Tutti i pagamenti compresi tra l’inizio del file (o il precedente record 99) e il record 99, se non scartati, vengono inseriti in detta unità logica.

La procedura imposta l’identificativo file della unità logica con ‘RAV + POSTE + PROGRESSIVO’, dove il progressivo è dato dalle ultime 10 cifre del primo numero RAV (= DATI DEL CORRENTISTA) contenuto nell’unità logica.

Dal momento che non è indicato nel ‘nastro poste’ il codice dell’ambito destinatario, ma solo il numero di conto corrente, è prevista la valorizzazione a scheda parametro per ciascun ambito in gestione del relativo c/c postale.

In questo modo il flusso RAV creato potrà essere elaborato, per l’emarginazione dei pagamenti, direttamente con il jcl EIER00R.

Per i concessionari multiambito che abbiano un unico c/c postale per tutte le concessioni in gestione deve essere indicato in scheda parametro in luogo dell’ambito il codice SIA del concessionario e, quindi, il flusso RAV prodotto deve essere successivamente elaborato con il jcl EIER0XR per l’attribuzione del codice ambito.

A scheda parametro è, inoltre, prevista l’indicazione della data dalla quale decorrono di termini per il versamento agli enti dei pagamenti contenuti nel nastro poste (= data di pervenimento).

Se tale data non viene valorizzata viene assunta come data di pervenuto la data in cui viene effettuata l’elaborazione.

Eventuali segnalazioni di errore rilevate vengono segnalate su un apposito tabulato con evidenza (colonna S = \*) dei pagamenti scartati.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER03RP che ha il seguente formato:

*programma EIPBR3*

|  |  |
| --- | --- |
| ELABORAZIONE | Numero progressivo della scheda parametro.  Deve partire da 1 ed essere incrementata di una unità per ogni scheda parametro inserita.  Per i concessionari monoambito o per i concessionari multiambito con c/c postale unico per tutte le concessioni deve essere impostato a ‘1’ |
|  |  |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito in gestione.  Obbligatorio.  Per i concessionari multiambito con c/c postale unico deve essere valorizzato con il codice SIA del concessionario. |
|  |  |
| NUMERO CONTO | Numero del c/c postale dell’ambito o del concessionario.  Obbligatorio. |
|  |  |
| DATA\_PERVENUTO | Data dalla quale decorrono i termini per il versamento dei pagamenti contenuti nel ‘nastro poste’ (formato GGMMSSAA)  Se non valorizzata viene utilizzata la data in cui viene eseguita l’elaborazione. |

#### Conversione file data entry (tracciato EISFRRS) in flusso RAV standard (jcl EIER04R)

Obiettivo

L’elaborazione consente di convertire il file di data entry (tracciato EIEFRRS) in un file RAV standard che possa essere utilizzato per l’emarginazione del pagamento.

Flusso Operativo

Il flusso RAV standard creato può contenere una o più unità logiche (identificabili da un record di testa RV e da un record di coda EF): ciascuna unità logica conterrà tutti i pagamenti che hanno uguali i seguenti dati:

EISFRRS\_CABIMIT

EISFRRS\_CSIACOS

EISFRRS\_DCREFIL

EISFRRS\_XIDEFIL

EISFRRS\_DPERCCP

Per permettere nelle fasi successive di elaborazione la corretta protocollazione è necessario che vengano utilizzati identificativi file (EISFRRS\_XIDEFIL) diversi ed univoci qualora si modifichi uno degli altri campi chiave di creazione dell’unità logica.

Eventuali anomalie (che comportano lo scarto del pagamento) vengono evidenziate su un apposito tabulato.

Per facilitare le operazioni di sistemazione, sul tabulato viene esposto il NR. PROGRESSIVO (EISFRRS\_NPRG) del pagamento; se questo non è valorizzato viene, invece, esposto il numero progressivo del record nel file sortato.

Nel caso in cui il file di data entry riporti nel campo EISFRRS\_CSIACOS il codice dell’ambito il file di output dovrà essere successivamente elaborato con il jcl EIER00R, mentre nel caso in cui il campo sia valorizzato con il codice SIA del concessionario è necessario sottomettere il file di output all’elaborazione EIER0XR per l’attribuzione del codice ambito: è palese, quindi, che non potranno essere presenti nello stesso file di data entry entrambe le situazioni.

Ciascuna unità logica contenuta nel file di output dell’elaborazione riporta sul record RV la data con la quale verrà successivamente effettuata la protocollazione (EISFRRS\_DPERCCP).

#### Conversione del flusso RAV da C.N.C. (tracciato RRRV30NO / RRRV80NO / RVRY00NO) in flusso RAV standard (jcl EIER0YR)

Obiettivo

L’elaborazione permette di:

* convertire il flusso RAV trasmesso dal C.N.C. (tracciato RRRV30NO o RRRV80NO o RVRY00NO) nel flusso RAV standard da sottomettere all’elaborazione EIER0XR,
* predisporre il flusso di comunicazione dell’avvenuta ricezione (tracciato RRRV40NO o RRRV90NO o RVRY00NO) da trasmettere al C.N.C.

Flusso Operativo

Il flusso di comunicazione dell’avvenuta ricezione conterrà tante unità logiche quante sono le unità logiche (ciascuna identificata dal record RV) contenute nel flusso RAV ricevuto.

Ciascuna unità logica sarà protocollata con l’inserimento nella tabella Protocolli (EITPROR) di un elemento che ha come identificativo:

* la data di creazione del flusso
* il codice RAV
* un identificativo che assume il formato:

RAV + RICEV + codice ambito + anno + numero progressivo (periodo transitorio),

RVR + TR + codice ambito + data creazione + numero progressivo (periodo a regime).

Ciascun protocollo inserito fa riferimento (flusso origine) a quello che sarà inserito con l’elaborazione EIER0XR successiva: in questo modo, utilizzando la transazione IPRU, potranno essere visualizzati insieme i protocolli relativi al flusso RAV pervenuto e quello della relativa comunicazione di accettazione.

I protocolli inseriti vengono listati sul tabulato ‘Conversione Flusso RAV da C.N.C. – Protocolli inseriti’.

Sul tabulato viene anche evidenziato l’identificativo dell’unità logica alla quale il flusso di comunicazione dell’avvenuta ricezione di riferisce.

Per i concessionari multiambito il protocollo viene inserito con ambito fittizio ‘999’ così come avviene per i protocolli inseriti dall’elaborazione EIER0XR.

A scheda parametro è prevista l’indicazione della data dalla quale decorrono di termini per il versamento agli enti dei pagamenti contenuti nel flusso RAV da C.N.C. (= data di pervenimento).

Se tale data non viene valorizzata viene assunta come data di pervenuto la data in cui viene effettuata l’elaborazione.

L’elaborazione non è ripetibile.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER0YRP che ha il seguente formato:

*programma EIPBRY*

|  |  |
| --- | --- |
| DATA\_CCP | Data dalla quale decorrono i termini per il versamento dei pagamenti contenuti nel flusso (formato GGMMSSAA).  Se non valorizzata viene assunta la data in cui è eseguita l’elaborazione. |
|  |  |
| MULTICONCESSIONE | Indica se il concessionario ricevente è multiambito.  Obbligatorio.  Può assumere i valori:  S – concessionario multiambito  N – concessionario monoambito |

#### Attribuzione del codice ambito su flussi RAV banche (jcl EIER0XR)

Obiettivo

All’interno del flusso RAV proveniente dagli istituti di credito non è presente l’indicazione dell’ambito destinatario del flusso, ma solamente del codice SIA che identifica il concessionario: l’elaborazione iniziale del flusso provvede, quindi, a sostituire il codice SIA con il codice dell’ambito.

Per i concessionari multiambito l’elaborazione scorpora il flusso fisico in ‘*n*’ file uno per ogni ambito in gestione.

Sono previsti fino a 20 file di output: il progressivo di destinazione per ciascun ambito in gestione/range RAV viene definito a scheda parametro (parametro NUMERO\_FILE\_OUTPUT).

Flusso Operativo

L’elaborazione prevede (in base alla valorizzazione della scheda parametro) di attribuire il codice dell’ambito di competenza a ciascuna disposizione di pagamento contenuta nell’unità logica ricavandolo dal numero RAV di ciascun pagamento.

Per i concessionari che abbiano provveduto a farsi attribuire un range di numeri RAV per ambito è possibile indicare in scheda parametro per l’ambito il relativo range (campi VALORE\_INIZIALE\_RANGE e VALORE\_FINALE\_RANGE), mentre per i concessionari che avessero un range di numeri unico l’attribuzione del codice di ambito avviene con la lettura dell’archivio Progressivi Moduli (EITPRMR).

L’attribuzione del codice ambito con l’una o l’altra modalità viene definita in scheda parametro (campo RANGE\_RAV).

Al pervenimento del flusso, l’elaborazione EIER0XR provvede ad effettuarne la protocollazione inserendo nella tabella Protocolli (EITPROR) per ciascuna unità logica elaborata un elemento che ha come identificativo:

* la data di pervenimento
* il codice RAV
* l’identificativo dell’unità logica.

La data di pervenimento (cioè la data dalla quale decorrono i termini per il versamento dei pagamenti contenuti nel flusso elaborato) viene assunta con le seguenti regole:

* se la data di pervenimento è stata acquisita in fasi precedenti (es. flussi RAV da C.N.C.) viene mantenuta l’originaria data di pervenuto (tale data è già presente sul record RV nel campo DATA PERVENUTO in quanto acquisita nella fase EIER0YR),
* se la data di pervenimento non è stata acquisita in fasi precedenti (es. flussi RAV da Banche) viene assunta la data indicata nella scheda parametro (DATA\_PERVENUTO) dell’elaborazione EIER0XR o, qualora la scheda non sia valorizzata, la data in cui è eseguita l’elaborazione EIER0XR stessa.

Per i concessionari multiambito il protocollo viene inserito con ambito fittizio ‘999’.

I protocolli inseriti vengono listati sul tabulato ‘Flusso RAV – Protocolli’.

L’elaborazione provvede, inoltre, ad effettuare alcuni controlli:

* controlli di sequenza;
* controlli di numericità e congruenza;
* controlli di quadratura.

Nel caso vengano riscontrati errori bloccanti viene forzato l’abnormal-end del programma.

Se ad una disposizione di pagamento non viene attribuito il codice ambito, in quanto il numero RAV non è compreso nei range indicati a parametro o non è presente né sulla tabella ‘Progressivi Moduli’ né sulla tabella ‘Provvedimenti RAV EQS’, ne viene data segnalazione sull’apposito tabulato: il pagamento viene comunque inserito nel file dell’ambito forzato.

L’elaborazione è ripetibile.

I file di output dell’elaborazione devono poi essere passati alla successiva fase EIER00R.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER0XRP che ha il seguente formato (deve essere presente una scheda per ogni ambito in gestione):

*programma EIPBRX*

|  |  |
| --- | --- |
| ELABORAZIONE | Numero progressivo della scheda parametro.  Deve partire da 1 ed essere incrementata di una unità per ogni scheda parametro inserita.  Per i concessionari monoambito deve essere impostato a ‘1’. |
|  |  |
| CODICE\_SIA | Codice SIA attribuito al concessionario dal sistema bancario.  Obbligatorio. |
|  |  |
| RANGE\_RAV | Indicatore della modalità di attribuzione dell’ambito.  Può assumere i valori:  NO – l’attribuzione del codice ambito viene effettuata con lettura dell’archivio Progressivi Moduli (EITPRMR) o della tabella ‘Provvedimenti RAV EQS’;  SI – l’attribuzione del codice ambito viene effettuata in base al range di numeri RAV attribuito a ciascun ambito.  Per i concessionari monoambito deve essere impostato a ‘NO’.  Deve essere uguale per tutti gli ambiti parametrizzati. |
|  |  |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito in gestione.  Obbligatorio.  Deve essere presente una ed una sola scheda per ambito/codice SIA. |
|  |  |
| NUMERO\_FILE\_OUTPUT | Numero del file di output creato per l’ambito (max 20).  Per i concessionari monoambito deve essere impostato a ‘01’. |
|  |  |
| VALORE\_INIZIALE\_RANGE | Valore iniziale del range di numeri attribuito all’ambito.  Per poter gestire correttamente anche i nuovi RAV generati da pagamenti Equipay, il valore iniziale del RANGE è rappresentato da 14 cifre.  Obbligatorio se il campo RANGE\_RAV è valorizzato con ‘SI’. |
|  |  |
| VALORE\_FINALE\_RANGE | Valore finale del range di numeri attribuito all’ambito.  Per poter gestire correttamente anche i nuovi RAV generati da pagamenti Equipay, il valore finale del RANGE è rappresentato da 14 cifre.  Obbligatorio se il campo RANGE\_RAV è valorizzato con ‘SI’. |
|  |  |
| DATA\_PERVENUTO | Data dalla quale decorrono i termini per il riversamento dei pagamenti contenuti nel flusso RAV.  Se non valorizzata assume la data dell’elaborazione. |

#### Protocollazione e controllo Flusso RAV (jcl EIER00R)

Obiettivo

L’elaborazione EIER00R consente di procedere con l’acquisizione dei flussi contenenti i pagamenti effettuati dai contribuenti utilizzando i moduli di pagamento.

Il file di input dell’elaborazione deve avere il formato previsto per i flussi RAV dove sia indicata l’ambito competente per i pagamenti contenuti nel flusso.

Condizioni preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIER0XR.

Flusso Operativo

L’elaborazione EIER00R provvede ad effettuare la protocollazione inserendo nella tabella Protocolli (EITPROR) per ciascuna unità logica elaborata un elemento che ha come identificativo:

* il codice ambito destinatario
* la data di pervenimento (= DATA PERVENUTO presente sul record RV)
* il codice RAV
* l’identificativo dell’unità logica.

I protocolli inseriti/aggiornati vengono listati sul tabulato ‘Flusso RAV – Protocolli’.

L’elaborazione provvede, inoltre, ad effettuare alcuni controlli:

* controlli di sequenza;
* controlli di numericità e congruenza;
* controlli di quadratura.

Eventuali errori vengono segnalati su appositi tabulati.

La presenza di errori bloccanti inibisce la prosecuzione dell’elaborazione e, quindi, l’emarginazione di tutti i pagamenti contenuti nell’unità logica, mentre la presenza di segnalazioni non bloccanti può comportare la mancata emarginazione di singoli pagamenti.

Una particolare segnalazione riguarda:

* i pagamenti effettuati con RAV multicartella associati a solleciti di pagamento, a preavvisi di iscrizione di fermo, etc.
* i pagamenti effettuati con RAV emessi dall’applicativo LAMPO di Equitalia Servizi a fronte delle rateazioni concesse dall’AdR.

I pagamenti effettuati con RAV MULTICARTELLA o con RAV LAMPO ADR vengono segnalati come ‘scarti’ in quanto dovranno essere elaborati rispettivamente dalle fasi EIER08R e EIER0JR.

L’elaborazione, di norma, è ripetibile sullo stesso flusso finché lo stesso non viene emarginato.

Nel caso di rielaborazione di un flusso RAV non viene inserito un nuovo protocollo, ma aggiornato il protocollo inserito la prima volta: da questo consegue che i pagamenti contenuti nel flusso saranno acquisiti con data pervenuto (data dalla quale decorrono i termini per il riversamento) pari alla data di protocollazione originaria.

**NOTA BENE:** E’ possibile rielaborare un flusso RAV per il quale sia già stata eseguita la fase di emarginazione (es. acquisizione degli scarti dovuti a tardiva cartellazione) valorizzando opportunamente la scheda parametro (RIFACIMENTO = SI).

I pagamenti emarginati nella prima elaborazione del flusso saranno scartati in quanto il relativo progressivo RAV risulta già utilizzato, mentre i pagamenti originariamente scartati in quanto non trovato il progressivo RAV saranno, in assenza di errori, trattati per l’emarginazione.

Per evitare la fine anomala della fase di emarginazione (jcl EIER01R) sarà necessario valorizzare coerentemente (RIFACIMENTO = SI) la scheda parametro EIER01RP.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER00RP prevede le seguenti variabili:

*programma EIPBR1*

|  |  |
| --- | --- |
| RIFACIMENTO | Consente di rielaborare i flussi RAV già emarginati con la fase EIER01R.  Può assumere i valori:  NO (default) – i flussi RAV già emarginati vengono scartati (errore grave E)  SI – i flussi RAV già emarginati vengono trattati. |
|  |  |
| TIPO\_FASE | Assume il valore fisso ‘CONTROLLO’. |
|  |  |
| CARTELLA\_SOSPESA | Consente di emarginare in acconto generico utilizzando la causale di incasso che considera il debito al netto dei provvedimenti di sospensione attivi.  Può assumere i valori:  NO (default) – il pagamento viene emarginato in acconto generico senza tener conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al lordo delle sospensioni)  SI – il pagamento viene emarginato in acconto generico tenendo conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al netto delle sospensioni) |

#### Emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R)

Obiettivo

L’elaborazione EIER01R provvede ad effettuare l’emarginazione dei pagamenti RAV che hanno superato i controlli.

Condizioni preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIER00R.

Flusso Operativo

L’elaborazione EIER01R prende in input il file proveniente dalla fase EIER00R (SORTOUT del sort successivo al programma EIPBR0 – dataset EISFRVSS – lunghezza 120) e riesegue i controlli già effettuati in fase di protocollazione.

I pagamenti effettuati con RAV MULTICARTELLA o con RAV LAMPO ADR vengono segnalati come ‘scarti’ e inclusi in due file separati in quanto dovranno essere emarginati elaborati rispettivamente dalle fasi EIER08R e EIER0JR:

* file RAV MULTICARTELLA (OFILOU1 programma EIPBR1 – dataset EISBR11 – lunghezza 120)
* file RAV LAMPO EQS (OFILOU2 programma EIPBR1 – dataset RAVEQS – lunghezza 150)

Il pagamento RAV che supera i controlli viene emarginato in acconto generico sulla cartella/avviso associato.

Il pagamento viene contabilizzato nella data contabile in cui viene effettuata l’elaborazione con data di pervenimento (data dalla quale decorre il termine per il riversamento agli enti beneficiari) pari alla data di protocollazione del flusso in cui il pagamento è contenuto.

L’emarginazione dei pagamenti avviene utilizzando le funzioni contabili batch:

* RCCP se il codice ABI della banca mittente è quello dell’Ente Poste = 07601,
* RRAV con tipo incasso:

05 – MAZZETTE se il pagamento RAV è pervenuto con indicazione di ‘mazzettista’ (record 51 TIPO RAV = 4),

08 – RAV

Vengono prodotti i seguenti tabulati:

* statistica di quietanzamento,
* lista dei pagamenti emarginati,
* lista dei pagamenti non emarginati.

L’elaborazione, di norma, non è ripetibile.

**NOTA BENE:** Qualora nella fase precedente sia stata prevista la rielaborazione di flussi RAV già emarginati è necessario valorizzare in modo analogo la scheda parametro (RIFACIMENTO = SI) in modo da evitare la fine anomala dell’elaborazione.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER01RP prevede le seguenti variabili:

*programma EIPBR1*

|  |  |
| --- | --- |
| RIFACIMENTO | Consente di rielaborare i flussi RAV già emarginati con la fase EIER01R.  Può assumere i valori:  NO (default) – i flussi RAV già emarginati vengono scartati (errore grave E)  SI – i flussi RAV già emarginati vengono trattati. |
|  |  |
| TIPO\_FASE | Assume il valore fisso ‘EMARGINAZIONE’. |
|  |  |
| CARTELLA\_SOSPESA | Consente di emarginare in acconto generico utilizzando la causale di incasso che considera il debito al netto dei provvedimenti di sospensione attivi.  Può assumere i valori:  NO (default) – il pagamento viene emarginato in acconto generico senza tener conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al lordo delle sospensioni)  SI – il pagamento viene emarginato in acconto generico tenendo conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al netto delle sospensioni) |

*programma EIPBR2*

|  |  |
| --- | --- |
| RIFACIMENTO | Consente di rielaborare i flussi RAV già emarginati..  Può assumere i valori:  NO (default) – non è possibile emarginare pagamenti appartenenti a flussi RAV già caricati (abnormal-end dell’elaborazione)  SI – è possibile emarginare pagamenti appartenenti a flussi RAV già caricati |
|  |  |
| GESTIONE\_PARTITA | Consente di attivare la gestione delle partite contabili.  Può assumere i valori:  NO (default) – gestione partite contabili non attiva  SI – gestione partite contabili |
|  |  |
| CODICE\_CONCESSIONE | Ambito partita contabile |
|  |  |
| ANNO\_PARTITA | Anno partita contabile |
|  |  |
| NUMERO\_PARTITA | Numero partita contabile |
|  |  |
| CARTELLA\_SOSPESA | Consente di emarginare in acconto generico utilizzando la causale di incasso che considera il debito al netto dei provvedimenti di sospensione attivi.  Può assumere i valori:  NO (default) – il pagamento viene emarginato in acconto generico senza tener conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al lordo delle sospensioni)  SI – il pagamento viene emarginato in acconto generico tenendo conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al netto delle sospensioni) |

#### Emarginazione pagamenti RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma (jcl EIER08R)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER08R consente di emarginare i pagamenti effettuati tramite RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma associati al sollecito di pagamento, al preavviso di iscrizione di fermo, etc.

Condizioni preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIER01R.

Flusso Operativo

L’elaborazione prende in input il file creato dalla fase di emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R - OFILOU1 programma EIPBR1 – n–me dataset EISBR11 – lunghezza 120) che contiene i pagamenti effettuati con RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma.

In base all’identificativo del modulo RAV vengono individuate le cartelle interessate dal pagamento determinando l’importo imputabile a ciascuna cartella così come determinato all’atto della creazione del RAV.

Per le cartelle post riforma il pagamento viene emarginato (tipo incasso = 08 – RAV) in acconto generico in modo analogo a quanto avviene nella fase standard EIER01R.

I pagamenti eventualmente scartati (segnalati su appositi tabulati) non potranno essere acquisiti con le transazioni RRAV e RCCP, ma dovrà essere utilizzata la funzione RMAN.

Per le cartelle ante riforma il pagamento viene emarginato in acconto generico (a saldo delle singole rate a partire dalla prima impagata e, in caso di incapienza, in acconto sui singoli tributi).

Non essendo previsto per le cartelle ante riforma il pagamento a mezzo RAV:

* la quietanza viene registrata con tipo incasso = 01 – C/C POSTALE,
* la contabilizzazione avviene con la funzione contabile QRAV

I pagamenti eventualmente scartati (segnalati su appositi tabulati) potranno essere acquisiti con la transazione RIMA/BIMA avendo l’accortezza di indicare nel campo N.QUIET.VIA ESEC./NCCP il valore 777777777 (9 volte ‘7’) al fine di consentire la corretta contabilizzazione (funzione contabile QRAV).

Nel caso di storno della quietanza inserita la contabilizzazione avviene con la funzione contabile SRAV.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIER08RP prevede le seguenti variabili:

*programma EIPBR1*

|  |  |
| --- | --- |
| RIFACIMENTO | Consente di rielaborare i flussi RAV già emarginati con la fase EIER01R.  Può assumere i valori:  NO – i flussi RAV già emarginati vengono scartati (errore grave E)  SI – i flussi RAV già emarginati vengono trattati. |
|  |  |
| TIPO\_FASE | Assume il valore fisso ‘EMARGINAZIONE’. |
|  |  |
| CARTELLA\_SOSPESA | Consente di emarginare in acconto generico utilizzando la causale di incasso che considera il debito al netto dei provvedimenti di sospensione attivi.  Può assumere i valori:  NO (default) – il pagamento viene emarginato in acconto generico senza tener conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al lordo delle sospensioni)  SI – il pagamento viene emarginato in acconto generico tenendo conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al netto delle sospensioni) |

*programma EIPBR2*

|  |  |
| --- | --- |
| RIFACIMENTO | Consente di rielaborare i flussi RAV già emarginati..  Può assumere i valori:  NO – non è possibile emarginare pagamenti appartenenti a flussi RAV già caricati (abnormal end dell’elaborazione)  SI – è possibile emarginare pagamenti appartenenti a flussi RAV già caricati |
|  |  |
| GESTIONE\_PARTITA | Consente di attivare la gestione delle partite contabili.  Può assumere i valori:  NO (default) – gestione partite contabili non attiva  SI – gestione partite contabili |
|  |  |
| CODICE\_CONCESSIONE | Ambito partita contabile |
|  |  |
| ANNO\_PARTITA | Anno partita contabile |
|  |  |
| NUMERO\_PARTITA | Numero partita contabile |
|  |  |
| CARTELLA\_SOSPESA | Consente di emarginare in acconto generico utilizzando la causale di incasso che considera il debito al netto dei provvedimenti di sospensione attivi.  Può assumere i valori:  NO (default) – il pagamento viene emarginato in acconto generico senza tener conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al lordo delle sospensioni)  SI – il pagamento viene emarginato in acconto generico tenendo conto degli eventuali provvedimenti di sospensione attivi (calcolo del debito al netto delle sospensioni) |

#### *Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR) 🡪 OBSOLETO*

*Obiettivo*

*L’elaborazione EIER0JR consente di emarginare i pagamenti effettuati utilizzando i RAV emessi con l’applicativo LAMPO di Equitalia Servizi a seguito della concessione della rateazione da parte dell’AdR.*

*Condizioni preliminari*

*Deve essere stata eseguita la fase EIER01R.*

*Flusso Operativo*

*L’elaborazione prende in input il file creato dalla fase di emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R – OFILOU2 programma EIPBR1 – nome dataset RAVEQS – lunghezza ~~150~~200) che contiene i pagamenti effettuati con RAV LAMPO.*

*I RAV LAMPO sono registrati nella tabella ‘Provvedimenti LAMPO RAV’ di Equitalia Servizi con riferimento all’istanza di rateazione.*

*Dalla lettura di tale tabella si ricava, quindi, il codice fiscale del soggetto che ha presentato l’istanza e il protocollo assegnato alla stessa.*

*L’elaborazione estrae, quindi, tutte le cartelle intestate al soggetto che siano interessate da un provvedimento di rateazione ‘RAR’ emesso per l’istanza.*

*Il protocollo dell’istanza è, infatti, contenuto nell’identificativo assegnato a ciascun provvedimento di rateazione che ha il seguente formato AAAA + ‘RAR’ + CCC + PPPPPP + NNNN, dove:*

*AAAA = anno presentazione istanza*

*CCC = codice ambito*

*PPPPPP = protocollo istanza*

*NNNN = progressivo provvedimento all’interno dell’istanza*

*L’imputazione dell’importo pagato con il RAV LAMPO avviene a saldo della prima rata a debito della prima cartella, poi a saldo della prima rata a debito della seconda cartella, poi della prima rata a debito della terza cartella, e così via fino ad esaurimento dell’importo pagato.*

*Le cartelle sono ordinate in base alla data della prima rata in debito in modo da imputare il pagamento dando priorità alle cartelle che hanno rate in debito più vecchie.*

*NOTA BENE: per determinare l’importo da pagare a saldo della rata viene utilizzata la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro SALDO-RATA). In questo modo l’Utente può definire il trattamento in presenza di sospensioni e la modalità di calcolo degli accessori come avviene nelle riscossioni on-line.*

*Se, terminate le cartelle, esiste ancora un importo da imputare si reitera il processo a partire dalla prima cartella saldando la rata successiva.*

*Se l’importo disponibile non consente il saldo della rata della cartella, l’importo viene imputato in acconto generico utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro ACCONTO-GEN). L’Utente dovrà indicare la causale di incasso di acconto generico che abbia le modalità di trattamento in presenza di sospensioni e di calcolo degli accessori congruente con quelle della causale di saldo rata.*

*Nel caso in cui dopo aver saldato tutte le rate di tutte le cartelle esista ancora un importo disponibile si tenta l’imputazione di tale importo a saldo della prima cartella utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro SALDO-CART).*

*Anche il questo caso se l’importo disponibile non è sufficiente a effettuare il saldo della cartella il pagamento viene imputato in acconto generico utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro ACCONTO-SAL) che dovrà prevedere la stesse modalità per trattamento sospensioni e calcolo accessori della causale di saldo cartella.*

*In caso ci sia ancora importo disponibile si tenta l’imputazione di tale importo a saldo della seconda cartella, etc…*

*Se anche dopo l’imputazione a saldo di tutte le cartelle esiste ancora un importo disponibile tale importo viene imputato in eccedenza sulla prima cartella trattata per il soggetto.*

*ATTENZIONE: in presenza di aggio a carico contribuente e/o interessi di mora, calcolati fino alla data di presentazione dell’istanza di rateazione, relativi a rate già pagate, l’importo pagato dal contribuente viene utilizzato per il pagamento di tali oneri dopo aver saldato per tutte le cartelle interessate dall’istanza le rate a debito che scadono entro ‘n’ giorni (scheda parametro NUMERO-GIORNI) dalla data in cui è stato effettuato il pagamento.*

*Scheda Parametro*

*L’elaborazione prevede la scheda parametro EIER0JRP che contiene i seguenti parametri variabili:*

|  |  |
| --- | --- |
| *SALDO-RATA* | *Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito della prima rata impagata della cartella selezionata.*  *Obbligatorio.* |
|  |  |
| *ACCONTO-GEN* | *Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito in acconto generico della cartella selezionata quando l’importo disponibile non permette il saldo della rata.*  *Obbligatorio.*  *Deve avere gli indicatori di trattamento sospensione e calcolo accessori congruenti con quelli della causale SALDO-RATA* |
|  |  |
| *SALDO-CART* | *Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito a saldo della cartella selezionata.*  *Obbligatorio.* |
|  |  |
| *ACCONTO-SAL* | *Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito in acconto generico della cartella selezionata quando l’importo disponibile non permette il saldo della cartella.*  *Obbligatorio.*  *Deve avere gli indicatori di trattamento sospensione e calcolo accessori congruenti con quelli della causale SALDO-CART* |
|  |  |
| *NUMERO-GIORNI* | *Permette di utilizzare l’importo pagato dal contribuente per saldare aggio e mora relativi a rate già pagate, qualora non esistano cartelle con rate che scadono entro il numero di giorni indicato (max 999).*  *Se non valorizzato assume, per default, il valore 020.* |
|  |  |
| *ACCONTO-ONERI* | *Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito di aggio e mora di rate già pagate.*  *Obbligatorio.* |

***NOTA BENE: è opportuno che nella scheda parametro siano indicate le causali di incasso censite in tabella ‘Causali Incasso’ (trx GCAU) con le seguenti caratteristiche:***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***codice comportamento*** | ***Scadenza*** | ***accessori*** |
| ***SALDO-RATA*** | *002 saldo scadenza* | *2 quantita’ scadenze* | *C – si calcolo acc (no recuperi)* |
| ***ACCONTO-GEN*** | *006 acconto generico* | *-* | *C – si calcolo acc (no recuperi)* |
| ***SALDO-CART*** | *001 saldo cartella* | *-* | *S – si calcolo accessori* |
| ***ACCONTO-SAL*** | *006 acconto generico* | *-* | *S – si calcolo accessori* |
| ***ACCONTO-ONERI*** | *004 acconto tributo* | *2 quantita’ scadenze* | *R – solo accessori a recupero* |

#### Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0PR)

Obiettivo

L’elaborazione EIER0JR consente di emarginare i pagamenti effettuati utilizzando i RAV emessi con l’applicativo LAMPO di Equitalia Servizi a seguito della concessione della rateazione da parte dell’AdR.

Condizioni preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIER01R.

Flusso Operativo

L’elaborazione prende in input il file creato dalla fase di emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R – OFILOU2 programma EIPBR1 – nome dataset RAVEQS – lunghezza 200) che contiene i pagamenti effettuati con RAV LAMPO.

I RAV LAMPO sono registrati nella tabella ‘Provvedimenti LAMPO RAV’ di Equitalia Servizi con riferimento all’istanza di rateazione.

Dalla lettura di tale tabella si ricava, quindi, il codice fiscale del soggetto che ha presentato l’istanza e il protocollo assegnato alla stessa.

L’elaborazione estrae, quindi, tutti i tributi di cartelle intestate al soggetto che siano interessati da un provvedimento di rateazione ‘RAR’ emesso per l’istanza.

Il protocollo dell’istanza è, infatti, contenuto nell’identificativo assegnato a ciascun provvedimento di rateazione che ha il seguente formato AAAA + ‘RAR’ + CCC + PPPPPP + NNNN, dove:

AAAA = anno presentazione istanza

CCC = codice ambito

PPPPPP = protocollo istanza

NNNN = progressivo provvedimento all’interno dell’istanza

Se il RAV pagato è associato alla prima rata del piano di rateazione e prevede spese esecutive per ciascun tributo estratto si determina la quota di spese esecutive imputabile al tributo.

Tale importo viene saldato prioritariamente ordinando i tributi per cartella/progressivo tributo[[3]](#footnote-3).

Se, invece, il RAV non si riferisce alla prima rata del piano o non prevede spese, le spese esecutive eventualmente imputabili al tributo vengono pagate solo dopo aver saldato tutte le altre voci di debito (imposta, interessi MR, aggio contribuente, interessi di mora) di tutti i tributi inclusi nell’istanza.

Per ciascun tributo estratto si determina poi:

* l’importo dell’aggio a carico contribuente maturato e non pagato, ovvero aggio a carico contribuente messo a recupero da pagamenti precedenti e aggio contribuente incluso nel piano di rateazione e relativo a rate con imposta già saldata,
* l’importo degli interessi di mora maturati e non pagati, ovvero gli interessi di mora messi a recupero da pagamenti precedenti o inclusi nel piano di rateazione e relativi a rate con imposta già saldata e l’eventuale aggio a carico contribuente relativo

Si determina, quindi, l’importo di ciascuna rata dell’istanza considerando a parità di scadenza rata la somma delle voci

capitale,

interessi di rateazione,

aggio a carico contribuente da piano di rateazione o da pagamenti precedenti

aggio a carico contribuente corrente da tardività del pagamento della rata,

interessi di mora da piano di rateazione o da pagamenti precedenti e relativo aggio

interessi di mora corrente da tardività del pagamento della rata e relativo aggio

di ciascun tributo estratto.

Per tutte le scadenze per le quali risultano saldate le voci capitale ed interessi l’importo del RAV viene imputato prioritariamente sull’eventuale aggio maturato e non pagato e poi sull’eventuale mora maturata e non pagata e sul relativo aggio (se l’importo pagato non copre la mora e il relativo aggio di un tributo, l’importo disponibile viene scorporato in modo da pagare sempre una quota di mora ed il relativo aggio).

Per le scadenze con residuo di capitale e/o interessi, se l’importo residuo del RAV consente il saldo dell’intera rata si procede al saldo a partire dalla rata più vecchia e si reitera l’imputazione sulle rate successive fino ad esaurimento dell’importo disponibile.

Se l’importo residuo del RAV non consente il saldo dell’intera rata ma c’è capienza per saldare la rata per le sole voci:

capitale,

interessi di rateazione,

aggio a carico contribuente da piano di rateazione,

aggio a carico contribuente corrente da tardività del pagamento della rata,

interessi di mora da piano di rateazione o da pagamenti precedenti e relativo aggio

si procede al pagamento delle stesse imputando poi l’eventuale residuo sulla quota di mora corrente e relativo aggio dei singoli tributi ordinati per cartella/progressivo tributo ‘rinumerato’ (gli interessi di mora non pagati e il relativo aggio saranno messi a recupero ed incassati al successivo pagamento RAV).

Se l’importo residuo del RAV non consente neppure il saldo delle voci di cui sopra ma c’è capienza per saldare le voci:

capitale,

interessi di rateazione,

aggio a carico contribuente da piano di rateazione,

aggio a carico contribuente corrente da tardività del pagamento della rata

si procede al pagamento delle stesse imputando poi l’eventuale residuo sulla quota di mora da piano di rateazione o da pagamenti precedenti e relativo aggio (gli interessi di mora non pagati e il relativo aggio saranno messi a recupero ed incassati al successivo pagamento RAV).

Se l’importo residuo del RAV non consente neppure il saldo di capitale, interessi e aggio della rata si procede all’utilizzo dell’importo disponibile a saldo della rata di ciascun tributo (capitale, interessi, aggio a carico contribuente sia da piano rateazione sia da pagamento tardivo della rata) fino a capienza. Sul tributo per cui non c’è capienza l’importo disponibile è imputato prioritariamente sugli interessi di rateazione e poi sul capitale e sul relativo aggio (scorporo).

Scheda Parametro

L’elaborazione prevede la scheda parametro EIER0PRP che contiene i seguenti parametri variabili:

*step EIPBR1N*

|  |  |
| --- | --- |
| ACCONTO-TRIBUTO | Da valorizzare con la causale di incasso che identifica l’acconto su tributo (tipo comportamento 04). |
|  |  |
| ACCONTO-GENERICO | Da valorizzare con la causale di incasso che identifica l’acconto generico (tipo comportamento 06). |

### Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamento rateazioni AdR (jcl EIER0MR)

**Funzione a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER0MR consente di effettuare l’emarginazione dei pagamenti effettuati con F35 che si riferiscono a cartelle interessate da provvedimenti di rateazione ‘RAR’.

I pagamenti da emarginare devono essere inseriti in un apposito file guida che ha il seguente tracciato record:

| **Nome campo** | **Lungh.** | **Da** | **A** | **Tipo** | **Contenuto** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CCOS | 003 | 001 | 003 | N | Codice istituto.  Valore fisso 001  Obbligatorio. |
| CCOC | 003 | 004 | 006 | N | Codice ambito  Obbligatorio |
| CFIS | 016 | 007 | 022 | AN | Codice fiscale del contribuente.  Obbligatorio |
| campo-n-1 | 003 | 023 | 025 | N | Valore fisso zero. |
| filler | 044 | 026 | 069 | AN | Valore fisso space. |
| DPAG | 008 | 070 | 077 | N | Data Pagamento (formato SSAAMMGG)  Obbligatorio. |
| DC52 | 008 | 078 | 085 | N | Data Accredito CCP (formato SSAAMMGG)  Obbligatorio. |
| IIMP | 015 | 086 | 100 | N | Importo da quietanzare (in centesimi di euro)  Obbligatorio. |
| filler | 001 | 101 | 101 | AN | Valore Fisso space. |
| campo-n-2 | 071 | 102 | 172 | N | Valore fisso zero. |
| F35-SRAR | 003 | 173 | 175 | AN | Tipo emarginazione  Assume i valori:  'RAR' – il pagamento sulle sol‘ ca’telle incluse in una specifica istanza  space – il pagamento viene imputato su tutte le cartelle del soggetto interessate da rateazioni RAR |
| F35-TIPO | 001 | 176 | 176 | AN | Identifica la modalità di individuazione dell’istanza su cui emarginare il pagamento  Da valorizzare solo se F35-SRAR è valorizzato a 'RAR'  Assume i valori:  'P' – A‘no ’ protocollo istanz‘  ’C' – Cartella |
| F35-AAPROVV | 00‘ | ’77 | 180 | N | Anno di protocollazione Istanza RAR  Da valorizzare solo se F35-SRAR = 'RAR' e F35-TIPO=’P’ (in alter‘ati’a a F35-NRCART)  Facoltativo (se valorizzato l’accesso agli archivi è più performante) |
| F35-NRPROVV | 006 | 181 | 186 | N | Protocollo Istanza RAR  Da valorizzare solo se F35-SRAR = ‘RAR’ e F35-TIPO=’P’ (in alternativa a F35-NRCART) |
| F35-NRCART | 017 | 187 | 203 | N | Numero Cartella presente nell’ Istanza RAR  Da valorizzare solo se F35-SRAR = 'RAR' e F35-TIP0=’C’ (in alter‘ati’a a F35-NRPROVV) |
| filler | 024 | 204 | 227 | AN | Valore fisso spazio. |
| SINDMON | 003 | 228 | 230 | AN | Valore fisso ‘EUR’  Obbligatorio. |
| campo-n-3 | 020 | 231 | 250 | N | Valore fisso zero. |

**NOTA BENE :** il file guida per gli Utenti che utilizzano la procedura ‘Controllo di Processo’ viene prodotto dalla fase EIED0GR (OFILOU2 programma EIPBRL – dataset BRLOUT2 – lungh 250).

Condizioni Preliminari

Nessuna.

Flusso Operativo

L’elaborazione EIER0MR prende in input il file guida contenente i pagamenti F35 effettuati per il pagamento di una rateazione concessa dall’AdR e provvede all’imputazione del pagamento in base alle informazioni presenti nel file guida:

* su tutte le cartelle del contribuente interessate da provvedimento ‘RAR’ attivo (se campo F35-SRAR non valorizzato);
* sulle tutte cartelle del contribuente interessate dai provvedimenti emessi per l’istanza indicata nel campo F35-NRPROVV (se campo F35-SRAR=RAR e campo F35-TIPO=P);
* sulle tutte cartelle del contribuente interessate dai provvedimenti emessi per l’istanza con la quale è stata rateizzata la cartella indicata nel campo F35-NRCART (se campo F35-SRAR=RAR e campo F35-TIPO=C).

L’imputazione avviene a saldo della prima rata a debito della prima cartella, poi a saldo della prima rata a debito della seconda cartella, poi della prima rata a debito della terza cartella, e così via fino ad esaurimento dell’importo pagato.

Le cartelle sono ordinate in base alla data della prima rata in debito in modo da imputare il pagamento dando priorità alle cartelle che hanno rate in debito più vecchie.

NOTA BENE: per determinare l’importo da pagare a saldo della rata viene utilizzata la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro SALDO-RATA). In questo modo l’Utente può definire il trattamento in presenza di sospensioni e la modalità di calcolo degli accessori come avviene nelle riscossioni on-line.

Se, terminate le cartelle, esiste ancora un importo da imputare si reitera il processo a partire dalla prima cartella saldando la rata successiva.

Se l’importo disponibile non consente il saldo della rata della cartella, l’importo viene imputato in acconto generico utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro ACCONTO-GEN). L’Utente dovrà indicare la causale di incasso di acconto generico che abbia le modalità di trattamento in presenza di sospensioni e di calcolo degli accessori congruente con quelle della causale di saldo rata.

Nel caso in cui dopo aver saldato tutte le rate di tutte le cartelle esista ancora un importo disponibile si tenta l’imputazione di tale importo a saldo della prima cartella utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro SALDO-CART). In questo modo, se l’Utente ha indicato una causale di incasso per il saldo rata che non considera gli accessori a recupero (in modo da evitare l’incasso di mora e aggio a carico contribuente addebitati all’atto della registrazione del provvedimento di rateazione) deve indicare una causale di saldo cartella che, invece, li considera utilizzando la somma versata dal contribuente per il pagamento di tali accessori.

Anche il questo caso se l’importo disponibile non è sufficiente a effettuare il saldo della cartella il pagamento viene imputato in acconto generico utilizzando la causale di incasso indicata dall’Utente (scheda parametro ACCONTO-SAL) che dovrà prevedere la stesse modalità per trattamento sospensioni e calcolo accessori della causale di saldo cartella.

In caso ci sia ancora importo disponibile si tenta l’imputazione di tale importo a saldo della seconda cartella, etc…

Se anche dopo l’imputazione a saldo di tutte le cartelle esiste ancora un importo disponibile tale importo viene imputato in eccedenza sulla prima cartella trattata per il soggetto.

ATTENZIONE: in presenza di aggio a carico contribuente e/o interessi di mora, calcolati fino alla data di presentazione dell’istanza di rateazione, relativi a rate già pagate ma non incassati, l’importo pagato dal contribuente viene utilizzato per il pagamento di tali oneri se non ci sono cartelle con rate a debito che scadono entro ‘n’ giorni (scheda parametro NUMERO-GIORNI) dalla data in cui è stato effettuato il pagamento.

I pagamenti imputati sono listati sul tabulato ‘ELENCO QUIETANZAMENTI’ e riepilogati nel tabulato ‘STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH’.

L’elaborazione prevede due file ‘scarti’ in cui saranno inclusi i pagamenti non elaborati:

* il primo file (OFILOUT programma EIPBR14 – dataset BR14SCA – lungh. 250) conterrà i pagamenti non imputati in quanto per il soggetto non ha cartelle con rateazioni RAR attive.

Questa situazione viene evidenziata nel CADERR dell’elaborazione con la segnalazione ’13 SCARTO *AMBITO, CODICE FISCALE* SENZA CARTELLE IN RAR’;

* il secondo file (OFILOU1 programma EIPBR14 – dataset BR14SC1 – lungh. 250) conterrà i pagamenti scartati in quanto già imputati nella fase EIED0GR benché segnalati tra gli scarti.

Questa situazione viene evidenziata nel CADERR dell’elaborazione con la segnalazione ‘23 - GIA' IMPUTATO esponendo *’MBI–O, G’UPPO, PROGRESSIVO, CODICE FISCALE*’ evidenziando le cartelle su cui è stato emarginato il bollettino (segnalazione ‘24 - SU CARTELLA *identificati’o c–rtella* IMP. *importo imputato*’).

Scheda Parametro

L’elaborazione prevede la scheda parametro EIER0MRP che contiene i seguenti parametri variabili:

|  |  |
| --- | --- |
| SALDO-RATA | Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito della prima rata impagata della cartella selezionata.  Obbligatorio. |
|  |  |
| ACCONTO-GEN | Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito in acconto generico della cartella selezionata quando l’importo disponibile non permette il saldo della rata.  Obbligatorio.  Deve avere gli indicatori di trattamento sospensione e calcolo accessori congruenti con quelli della causale SALDO-RATA |
|  |  |
| SALDO-CART | Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito a saldo della cartella selezionata.  Obbligatorio. |
|  |  |
| ACCONTO-SAL | Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito in acconto generico della cartella selezionata quando l’importo disponibile non permette il saldo della cartella.  Obbligatorio.  Deve avere gli indicatori di trattamento sospensione e calcolo accessori congruenti con quelli della causale SALDO-CART |
|  |  |
| CONCESSIONE | Permette di elaborare i pagamenti relativi all’ambito indicato.  Se valorizzato con ‘999’ (default) vengono elaborati i pagamenti di tutti gli ambiti in gestione. |
|  |  |
| NUMERO-GIORNI | Permette di utilizzare l’importo pagato dal contribuente per saldare aggio e mora relativi a rate già pagate, qualora non esistano cartelle con rate che scadono entro il numero di giorni indicato (max 999).  Se non valorizzato assume, per default, il valore 020. |
|  |  |
| ACCONTO-ONERI | Causale di incasso da utilizzare per calcolare il debito di aggio e mora di rate già pagate.  Obbligatorio. |

**NOTA BENE: è opportuno che nella scheda parametro siano indicate le causali di incasso censite in tabella ‘Causali Incasso’ (trx GCAU) con le seguenti caratteristiche:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **codice comportamento** | **scadenza** | **accessori** |
| **SALDO-RATA** | 002 saldo scadenza | 2 quantita’ scadenze | C – si calcolo acc (no recuperi) |
| **ACCONTO-GEN** | 006 acconto generico | - | C – si calcolo acc (no recuperi) |
| **SALDO-CART** | 001 saldo cartella | - | S – si calcolo accessori |
| **ACCONTO-SAL** | 006 acconto generico | - | S – si calcolo accessori |
| **ACCONTO-ONERI** | 004 acconto tributo | - | R – solo accessori a recupero |

### Nuova fase batch di acquisizione pagamenti INPS tramite F24

L’AdR ha la possibilità di acquisire i pagamenti INPS, effettuati tramite il canale F24, su tributi inclusi in avvisi di addebito già trasmessi all’AdR e comunicati da INPS mediante flusso telematico (codice tracciato RRPG10NO).

#### Fase batch di protocollazione e controllo del flusso telematico ‘Pagamenti AV.A con F24’

La fase EIERF0R provvede ad esaminare il flusso dei pagamenti F24 INPS allo scopo di effettuare i controlli formali e di merito previsti e procedere alla protocollazione del flusso negli archivi della procedura.

L’elaborazione consta di due programmi:

* Il primo, EIPBRA0, provvede ai controlli formali e di merito e alla protocollazione del flusso pagamenti, producendo due file di ouput:
* OFILOUT, è il file contenente gli errori riscontrati in sede di elaborazione: il file costituisce INPUT per la successiva fase di produzione del flusso esiti – EIERF2R.
* OFILOU1, è il file contenente i soli record di dettaglio PG1 raggruppati per AV.A.

Il tabulato CADERR riporta l’elenco analitico degli errori riscontrati.

* Il secondo, EIPBRA1, provvede ad esaminare il file OFILOU1 prodotto dallo step precedente e determinare quali record di dettaglio PG1 siano corretti e debbano essere oggetto di quietanzamento, rispetto a quelli che presentano anomalie e devono essere scartati. Per questo il programma produce due file di OUTPUT:
* OFILOUT, è il file contenente i record PG1 errati: il file costituisce INPUT per la successiva fase di produzione del flusso esiti – EIERF2R.
* OFILOU1, è il file contenente i record di dettaglio PG1 corretti; il file costituisce INPUT per la successiva fase di emarginazione dei pagamenti - EIERF1R.

Il tabulato CADERR riporta l’elenco analitico degli errori riscontrati.

#### Fase batch di confezionamento del flusso ‘Esito su flusso Pagamenti AV.A con F24’

La fase EIERF2R provvede al confezionamento del flusso esiti su pagamenti F24 INPS, prendendo in input i file prodotti dalla fase EIERF0R agli step EIPBRA0 (OFILOUT) e EIPBRA1 (OFILOUT).

L’elaborazione consta di un programma, EIPBRA2, che produce in output il flusso esiti RRPG20NO (da inviare a INPS) che contiene gli esiti di ciascun pagamento ricevuto.

Il flusso viene infatti prodotto sia nel caso di esiti positivi (superamento di tutti i controlli previsti) che nel caso di esiti negativi; nella prima ipotesi, la produzione del flusso viene fatta compilando soltanto i record di Testa (tipo record EPA) e Coda (tipo record EPZ), mentre nella seconda ipotesi vengono valorizzati anche i record di dettaglio (tipo record EPD).

Il flusso esito prodotto è soggetto a protocollazione (tipo flusso ‘EPG’) in modo che sia visualizzabile con la transazione IPRU collegato al flusso PGA (pagamenti) esitato.

#### Fase batch di emarginazione dei ‘Pagamenti AV.A con flusso F24’

La fase EIERF1R provvede alla registrazione dei pagamenti F24 INPS che hanno superato la fase dei controlli EIERF0R e che sono contenuti nel file OFILOU1 prodotto dallo step EIPBRA1 della fase succitata.

L’elaborazione consta di un programma, EIPBRA3, che provvede a:

* Inserire le quietanze di pagamento
* Inserire il log contabile
* Stampare l’elenco dei quietanzamenti effettuati.

Viene emessa una quietanza a parità di:

* identificativo avviso di addebito
* data pagamento f24
* identificativo pagamento

in modo da imputare le somme indicate su ciascun record PG1 sul singolo tributo, lasciando a recupero l’aggio a carico contribuente e gli interessi di mora/somme aggiuntive maturate e non pagate.

La registrazione del pagamento determina i consueti aggiornamenti previsti dal quietanzamento ad eccezione dell’aggiornamento del versamento all’ente che è previsto.

Per mantenere l’integrità della struttura pagamenti viene inserito nella tabella ‘Frontespizi Versamenti’ il versamento derivante dal pagamento emarginato, ma tale versamento non viene conteggiato in sede di predisposizione del versamento all’INPS (specifico flag identificativo di somme da non versare).

Questa soluzione consente di garantire anche la trasmissione della quietanza nel flusso ‘Stato della Riscossione (record FR3/FR4)’.

In sede di registrazione del pagamento si calcola e registra l’aggio di riscossione maturato.

Sia l’aggio a carico ente sia l’aggio a carico contribuente pagato non rappresentano per l’AdR un ricavo ma esclusivamente un credito nei confronti di INPS, nonostante ciò, per consentire la rilevazione dell’effettivo credito nei confronti di INPS, viene calcolata e registrata l’IVA.

La quietanza emessa ha le seguenti caratteristiche:

* funzione ‘RA30’
* funzione contabile ‘RA30’
* data pagamento = data pagamento F24
* data contabile = data elaborazione
* data di pervenimento = data elaborazione

L’utilizzo della specifica funzione contabile ‘RA30’ consente all’Utente di definire una nuova matrice contabile tenendo conto delle seguenti particolarità:

* non c’è movimentazione di denaro
* non è previsto il riversamento all’ente
* le somme pagate riducono il credito nei confronti del contribuente
* le somme a recupero (aggio e mora maturati non pagati) generano nuovo credito nei confronti del contribuente.

L’aggio di riscossione maturato a carico dell’ente e la quota di aggio a carico contribuente pagato vengono registrati come credito per il successivo recupero da INPS.

E’ stata definita una nuova causale di incasso (47) utilizzata per l’emarginazione della sola quota capitale su posizioni in maggiore rateazione.

Il tabulato EITBRA31 riporta l’elenco dei quietanzamenti effettuati, con l’esposizione in testata di:

* codice ambito e relativa descrizione
* gli estremi identificativi del flusso pagamenti F24 INPS elaborato.

Nel dettaglio vengono esposti:

* l’dentificativo del pagamento e la relativa data come trasmessi da INPS
* il codice fiscale del soggetto
* il numero dell’avviso di addebito AV.A.
* la data di pagamento del modello F24
* il totale pagato sull’avviso AV.A. con suddivisione in:
  + - importo di carico
    - importo interessi di mora
    - importo dell’aggio a carico contribuente
    - importo totale mora a recupero
    - importo totale aggio a recupero
    - importo mora a recupero maturato col pagamento corrente
    - importo aggio a recupero maturato col pagamento corrente
* i riferimenti dei tributi pagati: progressivo e codice tributo, importo di carico sul tributo, importo interessi di mora sul tributo, importo aggio a carico contribuente sul tributo.

E’ prevista l’esposizione di totalizzazioni a livello di flusso pagamenti F24 INPS.

### Abbuono massivo diritti tabellari e spese piè di lista (jcl EIER0BR)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER0BR consente di abbuonare massivamente i diritti tabellari e/o le spese piè di lista impagate.

Flusso Operativo

L’elaborazione provvede all’abbuono dei diritti tabellari e/o delle spese piè di lista associate agli atti inclusi in un file guida predisposto dall’Utente.

Il file guida (lungh. 63) può essere ottenuto dallo scarico sequenziale della tabella Fascicoli Atti (EITFAAR) così condizionato:

SELECT

CCOS, CCOC, CFIS, CAREPRC, DANNFAS, NFAS, CPRC, NPRG, CATTAZI, NATT, ISPE, SSTA,

CPRCDEB, NPRGDEB, CATADEB, NATTDEB, CSPE, STIPSPE

FROM <owner>.EITFAAR

WHERE CCOS = 1

AND CCOC = <codice ambito>

AND CAREPRC = <codice area procedurale>

AND CATTAZI = <codice atto>

AND CSPE = <codice spesa>

AND ISPE > 0

AND SSTA NOT IN (‘7’, ‘8’, ‘9’)

ORDER BY CCOS, CCOC, CFIS, CAREPRC, DANNFAS, NFAS,

CPRCDEB, NPRGDEB, CATADEB, NATTDEB, CSPE

Per ciascuna spesa associata agli atti trattati viene verificata la presenza di un residuo impagato (importo originario – importo incassato – importo abbuonato).

Se esiste un residuo impagato questo viene abbuonato inserendo per la cartella una quietanza di abbuono analoga a quella registrata con la transazione RSPE utilizzando:

* la causale di incasso che prevede comportamento 05 – ACCESSORI
* il tipo incasso 09 – CASSA MANUALE (per cartelle post riforma) o 15 – CASSA MANUALE (per cartelle ante riforma).

Gli importi abbuonati vengono listati sul tabulato ‘ABBUONO DIRITTI TABELLARI E SPESE PIE’ DI LISTA’ evidenziando (se TIPO\_STAMPA = ‘A’):

* + codice fiscale del contribuente
  + identificativo della cartella
  + estremi del fascicolo
  + codice e tipo (Tabellare/Piè di lista) della spesa oggetto di abbuono
  + importo abbuonato

Gli importi oggetto di abbuono vengono totalizzati per ambito/codice spesa.

Scheda Parametro

*programma EIPBR5*

|  |  |
| --- | --- |
| CONCESSIONE | Codice ambito da elaborare.  Obbligatorio.  Se valorizzato con ‘999’ permette di elaborare tutte le concessioni in gestione. |

*programma EIPBR6*

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZiONE | Permette di effettuare un’elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  Obbligatorio, può assumere i valori:  P – elaborazione di prova  D – elabora definitiva |
|  |  |
| TIPO\_STAMPA | Permette di ottenere la lista analitica degli abbuoni effettuati.  Può assumere i valori:  S (default) – stampa sintetica (solo totalizzazione ambito/codice spesa)  A – stampa lista analitica |

### Quietanzamento quote minime (jcl EIER0HR)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER0HR consente di chiudere le cartelle per le quali il residuo debito sia inferiore all’importo indicato dall’Utente.

L’elaborazione non tratta:

* gli avvisi bonari
* gli avvisi di pagamento
* le cartelle interessate da pagamenti condono artt. 12 e 13 L. 289/02

La chiusura avviene attraverso l’inserimento di una quietanza con la quale vengono pagati i residui di imposta, mora e aggio a carico contribuente ed abbuonati i diritti di notifica e le spese per procedure esecutive.

Vengono trattate le sole cartelle per le quali il debito residuo complessivo (esclusi i diritti di notifica) sia significativo ma inferiore all’importo indicato dall’Utente (scheda parametro IMPORTO\_TOTALE).

Il debito viene sempre calcolato al lordo di eventuali sospensioni.

Se la cartella ha residuo di imposta viene trattata solo se questo è inferiore al limite impostato (scheda parametro IMPORTO\_IMPOSTA).

Se non c’è residuo di imposta la cartella viene trattata solo tutti gli oneri accessori risultano inferiori al rispettivo limite impostato (scheda parametro IMPORTO\_MORA\_RE, IMPORTO\_AGGIO, IMPORTO\_SPESE).

Se l’unico importo a debito è per diritti di notifica, la cartella viene trattata solo se richiesto dall’Utente l’abbuono dei diritti di notifica (scheda parametro DIRITTI\_NOTIFICA = ‘S’).

Flusso Operativo

L’elaborazione prende in input un file guida ottenuto dallo scarico sequenziale della tabella Cartelle (EITCARR) così condizionato:

SELECT CCOS,CCOC,SIDEDOC,NCAR,NPRGCOO,STIPCAR,SRIS,

SANNCOO,SART12,SART13,DNOT,CFIS

FROM <owner>.EITCARR

WHERE CCOS = 1

AND CCOC = <codice ambito>

AND SIDEDOC = 'R'

AND STIPCAR NOT I‘ ’'3','4','5')

AND SRIS‘ ’ ’O’ ’N’('A','B','C')

AND SANN‘O’ ’O’ ’N’'1')

AND SART12 IN('‘'’'0')

AND SART13 ‘N‘'’'’'0')

ORDER BY CCOS,‘ ‘ ’ ’ CCOC,

SIDEDOC,

NCAR,

NPRGCOO

Tutte le cartelle non trattate vengono listate nel tabulato ‘ABBUONO/QUIETANZAMENTO BATCH – SCARTI’ evidenziando la motivazione dell’errore.

Tutte le cartelle trattate vengono listate nel tabulato ‘ABBUONO/QUIETANZAMENTO BATCH’ evidenziando l’importo incassato e l’importo abbuonato suddiviso per voce di debito.

Scheda Parametro

*programma EIPBR06*

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Permette di effettuare un’elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  P (default) – elaborazione di prova  D – elaborazione definitiva |
|  |  |
| IMPORTO\_TOTALE | Vengono trattate esclusivamente le cartelle che abbiano un debito complessivo al lordo delle sospensioni (esclusi i diritti di notifica) inferiore o uguale all’importo indicato (espresso in euro max 99999,99)  Se non valorizzato assume per default il valore 00000,01. |
|  |  |
| IMPORTO\_IMPOSTA | Vengono trattate esclusivamente le cartelle che abbiano un debito di imposta al lordo delle sospensioni inferiore o uguale all’importo indicato (espresso in euro max 99999,99)  Se non valorizzato assume per default il valore 00000,00. |
|  |  |
| IMPORTA\_MORA\_RE | Se la cartella non ha residuo di imposta viene trattata solo se l’importo degli interessi di mora a recupero è inferiore o uguale all’importo indicato (espresso in euro max 99999,99).  Se non valorizzato assume per default il valore 00000,00. |
|  |  |
| IMPORTO\_AGGIO | Se la cartella non ha residuo di imposta viene trattata solo se l’importo dell’aggio a carico contribuente a recupero è inferiore o uguale all’importo indicato (espresso in euro max 99999,99).  Se non valorizzato assume per default il valore 00000,00. |
|  |  |
| IMPORTO\_SPESE | Se la cartella non ha residuo di imposta viene trattata solo se l’importo dei diritti e spese per procedure esecutive è inferiore o uguale all’importo indicato (espresso in euro max 99999,99).  Se non valorizzato assume per default il valore 00000,00. |
|  |  |
| DIRITTI\_NOTIFICA | Permette di trattare le cartelle in debito per i soli diritti di notifica procedendo all’abbuono degli stessi.  Può assumere i valori:  N (default) – le cartelle in debito per i soli diritti di notifica non vengono trattate  S – le cartelle in debito per i soli diritti di notifica vengono trattate procedento all’abbuono |

### Estrazione eccedenze di pagamento (jcl EIER06R)

Le somme a disposizione generate da:

* pagamenti che eccedono il debito del contribuente,
* pagamenti di carichi assoggettati a condono che eccedono il debito del contribuente,
* pagamenti pervenuti al concessionario successivamente alla rendicontazione degli avvisi di pagamento

possono essere estratte utilizzando l’elaborazione EIER06R.

Tale elaborazione consente di:

* ottenere una lista delle somme a disposizione ordinata per codice fiscale,
* ottenere una lista delle somme a disposizione da rimborsare ordinata per fasce di importo,
* chiudere le somme a disposizione di quota minima,
* predisporre una comunicazione da inviare al contribuente affinché si presenti allo sportello del concessionario per ottenere il rimborso delle somme a disposizione,
* predisporre gli assegni circolari per effettuare il rimborso.

#### Estrazione delle somme a disposizione

Le somme a disposizione, in base alla valorizzazione della scheda parametro, possono essere estratte in funzione:

* della data in cui è stato acquisito il pagamento che ha generato la somma a disposizione
* della tipologia della somma a disposizione (parametro TIPO\_SOMMA)
* ECCEDENZA DA PAGAMENTO (parametro TIPO\_SOMMA = ‘E’/’T’)
* ECCEDENZA DA PAGAMENTO PER AVP RENDICONTATO DI COMPETENZA (parametro TIPO\_SOMMA = ‘C’/’T’)
* ECCEDENZA DA PAGAMENTO PER AVP RENDICONTATO NON DI COMPETENZA (parametro TIPO\_SOMMA = ‘F’/’T’)
* ECCEDENZA DA PAGAMENTO CONDONO ART. 12 (parametro TIPO\_SOMMA = ‘A’/’T’)
* ECCEDENZA DA CONDONO ART. 13 (parametro TIPO\_SOMMA = ‘3’/’T’)
* dello stato della somma a disposizione (parametro STATO\_SOMMA)
* IN ESSERE (parametro STATO\_SOMMA = ‘E’/’T’)
* ASSEGNATA (parametro STATO\_SOMMA = ‘A’/’T’)
* SOSPESA (= quota minima) (parametro STATO\_SOMMA = ‘S’/’T’)
* ANNULLATA (parametro STATO\_SOMMA = ‘X’)
* dello stato di utilizzo della somma a disposizione (parametro STATO\_UTILIZZO)
* IN ESSERE (parametro STATO\_UTILIZZO = space / ‘T’)
* INVITO EMESSO (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘I’ / ‘T’)
* ASSEGNO EMESSO (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘E’ / ‘T’)
* RIMBORSATA (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘R’ / ‘T’)
* COMPENSATA SU DEBITO DEL CONTRIBUENTE (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘C’ / ‘T’)
* COMPENSATA SU DEBITO DI ALTRO CONTRIBUENTE (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘A’ / ‘T’)
* CHIUSA (= quota minima) (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘Q’ / ‘T’)
* RIVERSATA (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘V’ / ‘T’)
* NON UTILIZZATA (parametro STATO\_UTILIZZO = ‘U’ / ‘T’)

#### Lista delle somme a disposizione

Le somme a disposizione, estratte in base ai criteri di selezione impostati, vengono elencate su un apposito tabulato, nel quale, per i soggetti che hanno importi da rimborsare, viene indicata la presenza di carichi impagati affinché l’Utente possa eventualmente procedere all’imputazione della somma a disposizione sugli importi dovuti dal contribuente.

L’elaborazione produce due liste separate:

* la prima riporta tutte le somme a disposizione estratte ordinate per codice fiscale,
* la seconda riporta le sole somme a disposizione estratte che non sono ancora state rimborsate e per le quali non sia già stato emesso l’assegno di rimborso, ordinandole per fasce di importo.

Nella lista per fascia di importo l’Utente ha la possibilità (scheda parametro TOTALI\_CFIS) di considerare singolarmente le singole somme a disposizione oppure di considerare l’importo complessivo da restituire per ciascun soggetto.

#### Chiusura delle quote minime

All’atto dell’emarginazione del pagamento che ha generato l’eccedenza, qualora l’importo da restituire al contribuente sia inferiore al minimo previsto per il rimborso (tabella Concessioni - GCOC - campo ‘Imp.Limite Qui–t. Ecc–’), la somma a disposizione è stata considerata sospesa e, quindi, non rimborsabile.

L’elaborazione EIER06R consente di effettuare la chiusura delle somme a disposizione sospese considerandole introitate dal concessionario.

L’operazione comporta:

* l’aggiornamento dello stato di utilizzo della somma a disposizione (EITRSDR) che viene considerata chiusa,
* l’annotazione sulla quietanza (EITCQQR) dell’avvenuta chiusura in modo che non si possa procede allo storno,
* l’inserimento per l’importo della somma a disposizione chiusa di un log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR).

Le somme a disposizione chiuse vengono elencate in un apposito tabulato.

#### Invito al contribuente

Per le somme a disposizione estratte che non siano già state rimborsate/riversate o per le quali non sia già stato emesso l’assegno di rimborso è possibile predisporre (jcl EIER06R) la stampa di una comunicazione da inviare al contribuente affinché questi si presenti allo sportello del concessionario per ottenere il rimborso delle somme indebitamente pagate.

Il testo dell’invito è personalizzabile mediante un file (lunghezza 80) nel quale possono essere riportate fino ad un massimo di 30 righe di testo (il file predisposto deve essere dato in input - IFILIN1 - al programma EIPBR–).

**facsi–ile**

CONCESSIONARIO ANCoNA TRIBUTI SPA

CONCESSIONE DI ANCONA

EGR.SIG./SPETT.DITTA

CALZATURIFICIO M.D. S.P.A.

VIA ITALIA SOLEGGIATA, 2

60100 ANCONA

OGGETTO: RIMBORSI MAGGIORI IMPOSTE PAGATE

CONTRIBUENTE : 00080750425

QUIETANZA N.: 18 DEL 20/04/2002 CARTELLA 00320010000000519 000

DA NOSTRI CONTROLLI ABBIAMO RILEVATO CHE AVETE EFFETTUATO UN VERSAMENTO CON

IMPORTO IN ECCEDENZA PER LA SOMMA DI EURO 70,50.

*TESTO da definire a cura dell’Utente*

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

..............................…..............................................................

ANCONA, 25 MAGGIO 2002 P. IL CONCESSIONARIO

--------------------------------

La predisposizione dell’invito comporta l’annotazione sulla somma a disposizione (EITRSDR) dell’avvenuta emissione dell’invito.

#### Predisposizione assegno circolare per il rimborso delle eccedenze

**Funzionalità a richiesta**

Per le somme a disposizione estratte che non siano già state rimborsate/riversate o per le quali non sia già stato emesso l’assegno di rimborso è possibile predisporre (jcl EIER06R) il file, da trasmettere al proprio istituto di credito, per la stampa dell’assegno da inviare al contribuente.

Viene predisposto un assegno per ogni somma a disposizione trattata.

Per ciascun assegno da produrre viene stampata una lettera accompagnatoria il cui testo è personalizzabile mediante un file (lunghezza 80) nel quale possono essere riportate fino ad un massimo di 30 righe di testo (il file predisposto deve essere dato in input - IFILIN2 - al programma EIPBR–).

La pr–disposizione della richiesta di emissione dell’assegno comporta:

* l’aggiornamento dello stato di utilizzo della somma a disposizione (EITRSDR) in modo che non sia rimborsabile allo sportello,
* l’annotazione sulla quietanza (EITCQQR) dell’avvenuta emissione dell’assegno di rimborso in modo che non si possa procede allo storno,
* l’inserimento per l’importo dell’assegno emesso di un log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR).

Il file predisposto per la stampa degli assegni circolari (ofilout del programma EIPBRU) ha il seguente tracciato:

| **Nome campo** | **Lungh.** | **da** | **a** | **Tipo** | **Contenuto** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DATI ANAgRAFICI |  |  |  |  |  |  |
| XINT | 30 | 1 | 30 | AN | Denominazione del soggetto intestatario dell’assegno. |  |
| INDIRIZZO | 40 | 31 | 70 | AN | Indirizzo (toponimo, numero civico) di residenza. |  |
| CAP | 5 | 71 | 75 | N | Codice avviamento postale di residenza. |  |
| LOCALITA’ | 30 | 76 | 105 | AN | Descrizione comune di residenza. |  |
| SIGLAPRO | 2 | 106 | 107 | AN | Sigla provincia di residenza. |  |
| CFIS | 16 | 108 | 123 | AN | Codice fiscale dell’intestatario dell’assegno. |  |
| DNASCITA | 8 | 124 | 131 | N | Data di nascita (formato SSAAMMGG). |  |
| DATI ASSEGNO |  |  |  |  |  |  |
| IMPORTO | 15 | 132 | 146 | N | Importo dell’assegno. |  |
| SEGNO | 1 | 147 | 147 | AN | Valore fisso ‘+’. |  |
| CRO | 11 | 148 | 158 | N | Valore fisso zero | **\*** |
| DEMIASS | 8 | 159 | 166 | N | Valore fisso zero | **\*** |
| STATO | 1 | 167 | 167 | AN | Valore fisso space | **\*** |
| DVARSTATO | 8 | 168 | 175 | N | Valore fisso zero | **\*** |
| DATI INTERNI |  |  |  |  |  |  |
| CCOS | 3 | 176 | 178 | N | Codice concessionario |  |
| CCOC | 3 | 179 | 181 | N | Codice ambito |  |
| CTIPARC | 3 | 182 | 184 | AN | Tipo archivio |  |
| KARC | 40 | 185 | 224 | AN | Chiave primaria archivio |  |

**NOTA:** le informazioni evidenziate con ‘\*’ dovranno essere valorizzate dall’istituto di credito per consentire al concessionario la registrazione dell’avvenuto incasso dell’assegno o l’annullo dello stesso per scadenza del periodo di validità.

#### Scheda parametro per l’estrazione delle eccedenze di pagamento

L’elaborazione EIER06R prevede una scheda parametro che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBRG*

|  |  |
| --- | --- |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito per cui effettuare l’estrazione delle eccedenze da pagamento.  Se non valorizzato vengono estratte le eccedenze da pagamento per tutte le concessioni in gestione. |
|  |  |
| DATA\_CREAZIONE\_DA | Permette di estrarre le eccedenze da pagamento contabilizzate in data uguale o successiva a quella indicata (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CREAZIONE\_A | Permette di estrarre le eccedenze da pagamento contabilizzate in data uguale o precedente a quella indicata (formato GGMMSSAA).  Se non valorizzata assume per default la data di elaborazione. |
|  |  |
| TIPO\_SOMMA | Permette di estrarre le eccedenze di pagamento per tipologia.  Può assumere i valori:  E (default) - eccedenze da pagamento  C - e–cedenze da pagamento succe–sivo alla rendicontazione AVP di competenza  F - eccedenze da pagamento succe–sivo alla rendicontazione AVP di competenza di altro concessionario  A – eccedenza da pagamento condono art. 12  3 – eccedenza da condono art.  T – tutte le tipologie |
|  |  |
| 1. STATO\_SOMMA | Permette di estrarre le eccedenze in funzione dello stato.  Può assumere i valori:  E (default) – in essere (non annullate, non sospese, non rimborsate/compensate)  A - assegnate (rimborsate/compen–ate)  S - sospese (quote minime)  X - a–nullate  T - non annullate.– |
|  |  |
| STATO\_UTI–IZZO | Permette di estrarre le eccedenze in funzione dello stato di utilizzo.  Può assumere i valori:  ‘ ‘ (default) - in essere (non annullate, no– rimborsate, senza invito, senza assegno)  I - eccedenze per le quali è sta–o predisposto l’invito  E - eccedenze per le quali è sta–o predisposto l’assegno  R - eccedenze rimborsate  C - ecc–denze compensate su altr– debito del contribuente  A - eccedenze compensate su debi–o di altro contribuente  Q - eccedenze sospese (quote min–me) e già chiuse (introitate)  U - da utilizzare (non rimborsat–, non chiuse, non riversate)  V – riversate  T - tutte (da rimborsare, rimbor–ate, chiuse, riversate) |
|  |  |
| CHIUDI\_QUOTE\_MINIME | Permette di effettuare la chiusura delle eccedenze sospese (quote minime).  Può assumere i valori:  N (default) - le eccedenze sospese non ven–ono chiuse  S - le eccedenze sospese vengono–chiuse |
|  |  |
| RIMBORSO | Permette di stampare l’invito o di predisporre l’assegno di rimborso per le eccedenze da utilizzare estratte.  Può assumere i valori:  N (default) - non vengono prodotti né invi–i né assegni  I - vengono prodotti gli inviti  – - vengono prodotti gli assegni– |
|  |  |
| IMPORTO\_MINIMO | La somma a disposizione viene trattata solo se di importo maggiore o uguale a quello indicato (espresso in centesimi di euro).  Per default assume il valore zero. |
|  |  |
| IMPORTO\_MASSIMO | La somma a disposizione viene trattata solo se di importo minore o uguale a quello indicato (espresso in centesimi di euro).  Per default assume il valore 9.999.999.999.999,99. |
|  |  |
| PERMESSO\_RIMBORSO | Permette di produrre l’invito e l’assegno in funzione della tipologia dell’eccedenza.  Può assumere i valori:  N (default) - l’invito o l’assegno vengono–prodotti solo per le eccedenze da pagamento  C - l’invito o l’assegno vengono–prodotti solo per le eccedenze da pagamento successivo alla rendicontazione AVP di competenza  F - l’invito o l’assegno vengono–prodotti solo per le eccedenze da pagamento successivo alla rendicontazione AVP di competenza di altro concessionario  A – l’invito o l’assegno vengono prodotti solo per le eccedenze da pagamento condono art. 12  S - l’invito o l’assegno vengono–prodotti per le tutte le tipologie |
|  |  |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi (Somme a Disposizione, Quietanze) e senza contabilizzazione.  Può assumere i valori:  P (default) - non vengono aggiornati gli a–chivi e non viene effettuata alcuna contabilizzazione  D - vengono aggiornati gli archi–i e viene effettuata la contabilizzazione (chiusura quote minime e/o emissione assegni). |
|  |  |
| TOTALI\_CFIS | Permette di ottenere la lista delle eccedenze per fascia di importo considerando l’importo complessivo da restituire a ciascun contribuente.  Può assumere i valori:  N (default) - le eccedenze vengono trattat– singolarmente  S - le eccedenze vengono trattat– complessivamente per ciascun soggetto |

### Acquisizione esito assegni di rimborso (jcl EIER07R)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’istituto di credito, una volta elaborato il flusso degli assegni richiesti dal concessionario, deve provvedere a comunicare al concessionario stesso:

* la mancata emissione degli assegni richiesti,
* l’avvenuto incasso dell’assegno inviato al contribuente,
* la perdita di validità dell’assegno (dopo 180 giorni dalla data di emissione, se non è avvenuto l’incasso, l’assegno si considera scaduto).

Tali informazioni vengono trasmesse al concessionario utilizzando il file di richiesta di emissione opportunamente integrato da parte dell’istituto di credito.

In particolare l’istituto di credito provvede, per ciascuna richiesta ricevuta, a valorizzare i seguenti campi:

| **Nome campo** | **Lungh.** | **da** | **a** | **Tipo** | **Contenuto** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ….. |  |  |  |  |  |  |
| DATI ASSEGNO |  |  |  |  |  |  |
| ….. |  |  |  |  |  |  |
| CRO | 11 | 148 | 158 | N | Numero dell’assegno emesso.  Vale zero in caso di mancata emissione dell’assegno (STATO = 3). |  |
| DEMIASS | 8 | 159 | 166 | N | Data di emissione dell’assegno |  |
| STATO | 1 | 167 | 167 | AN | Stato dell’assegno.  Può assumere i valori:  1 – assegno emesso  2 – assegno incassato  3 – asseo non emesso |  |
| 1. DVARSTATO | 8 | 168 | 175 | N | E’ la data in cui viene rilevata la variazione dello stato dell’assegno:   * se viene comunicata la mancata emissione dell’assegno (STATO = 3) deve essere impostata a zero; * se viene comunicata l’emissione dell’assegno (STATO = 1) deve corrispondere alla data riportata nel campo DEMIASS; * se viene comunicato l’incasso dell’assegno (STATO = 2) deve corrispondere alla data in cui è avvenuto l’incasso; * se viene comunicata la scadenza dell’assegno (STATO = 1) deve essere maggiore della data di emissione dell’assegno di 180 giorni. |  |
| ….. |  |  |  |  |  |  |

Il concessionario provvede ad acquisire il flusso integrato mediante l’elaborazione EIER07R.

Flusso operativo

Tale elaborazione, in base al tipo di comunicazione ricevuta, produce i seguenti aggiornamenti:

assegni incassati (STATO = 2)

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) vengono annotati gli estremi (data e numero) dell’assegno con il quale è stato effettuato il rimborso e la data di incasso dell’assegno,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione di rimborso avvenuto,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR) per l’importo dell’assegno incassato

assegni non emessi (STATO = 3) o scaduti (STATO = 1 e DATA VARIAZIONE > DATA EMISSIONE + 180 GIORNI)

* sulla somma a disposizione rimborsata (EITRSDR) viene eliminata l’informazione di assegno emesso in modo da ripristinare la rimborsabilità allo sportello,
* sulla quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene eliminata l’informazione di assegno emesso in modo da ripristinare la possibilità dello storno,
* viene inserito il log contabile sintetico (EITLBRR) e di dettaglio (EITLBDR) per l’importo dell’assegno non prodotto/scaduto.

Gli assegni incassati vengono elencati su apposito tabulato.

Scheda parametro

L’elaborazione prevede la scheda parametro EIER07RP che contiene i seguenti campi variabili:

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  Può assumere i valori:  P (default) - non vengono aggiornati gli a–chivi  D - vengono aggiornati gli archi–i |
|  |  |
| FLUSSO\_CAD | Valore fisso ‘S’ |

### Utilizzo delle somme a disposizione del concessionario (jcl EIER09R)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER09R consente l’estrazione periodica delle somme a disposizione generate da pagamenti pervenuti al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento per consentirne l’imputazione sul corrispondente ruolo post avvisi.

L’elaborazione consente l’estrazione delle sole somme a disposizione di tipo 2 - A DISPOSIZIONE DEL CONCESSIO–ARIO.

Flusso operativo

Per ciascuna delle somme a disposizione estratte vengono verificati i presupposti per consentire l’imputazione del pagamento:

* il ruolo post avvisi deve essere stato consegnato al concessionario,
* i tributi presenti nell’avviso di pagamento devono essere stati inseriti in una cartella.

Le somme a disposizione per le quali non si verificano le citate condizioni non vengono trattate e sono elencate in un apposito tabulato.

Una volta individuata la cartella corrispondente all’avviso di pagamento che il contribuente intendeva pagare, l’elaborazione provvede ad imputare la somma pagata:

* in acconto generico se tutti i ruoli inclusi nella cartella sono emessi dall’ente che ha emesso il ‘ruolo per avvisi’,
* in acconto specifico sui soli tributi della cartella che erano presenti nell’originario avviso di pagamento se la cartella contiene anche ruoli emessi da enti diversi,

Qualora l’importo della somma a disposizione ecceda l’importo da pagare relativo ai tributi originariamente contenuti nell’avviso, viene creata, anche in presenza di altri tributi impagati presenti nella cartella ma diversi da quelli dell’avviso di pagamento, una nuova somma a disposizione per l’importo non utilizzato (tipo somma = 1 – ECCEDENZA DI PAGAMENTO).

L’imputazione della somma a disposizione sulla cartella viene gestita come un normale pagamento (vedi paragrafo ‘Emarginazione del pagamento’) e determina, pertanto:

* l’inserimento della quietanza,
* l’inserimento del log contabile,
* l’aggiornamento dell’archivio versamento agli enti (EITRFIR),
* l’aggiornamento dell’importo riscosso, dell’aggio maturato, dell’aggio a carico del contribuente incassato, della mora incassata o messa a recupero su ciascun tributo (EITRUTR),

Per rendere possibile l’individuazione dei pagamenti generati dall’utilizzo delle somme a disposizione del concessionario l’emarginazione del pagamento avviene utilizzando uno specifico tipo incasso 17 – COMPENSAZIONE SOMME A DISPOSIZIONE.

Oltre all’emarginazione del pagamento l’elaborazione comporta anche i seguenti aggiornamenti:

* sulla somma a disposizione utilizzata (EITRSDR) viene annotata l’operazione di compensazione effettuata in modo da inibire il rimborso allo sportello,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione che è stato effettuata la compensazione in modo da inibire lo storno del pagamento,
* se la cartella (EITCARR) su cui viene emarginato il pagamento non è notificata o se il pagamento è stato effettuato prima del 60esimo giorno successivo alla data di notifica della cartella i diritti di notifica non incassati vengono abbuonati.

L’abbuono viene effettuato solo se, dopo l’imputazione del pagamento, la cartella risulta saldata.

Le somme a disposizione utilizzate vengono listate su apposito tabulato in cui viene data indicazione di:

* identificativo della cartella su cui il pagamento è stato imputato,
* importo imputato per il pagamento della cartella,
* importo della somma a disposizione che, superando il debito residuo della cartella su cui viene imputata, viene considerato un’eccedenza di pagamento e comporta l’inserimento di una nuova somma a disposizione di tipo 1 - ECCEDENZA DI PAGAMENTO.

L’es–osizione dell’importo pagato che, non trovando capienza nel debito della cartella, sarà imputato in eccedenza avviene solo nell’elaborazione definitiva;

* importo dei diritti di notifica abbuonati.

Scheda parametro

L’elaborazione EIER09R prevede una scheda parametro che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBRR*

|  |  |
| --- | --- |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito che ha ricevuto il pagamento.  Obbligatorio.  Se valorizzato con ‘999’ permette l’estrazione delle somme a disposizione di tutte le concessioni in gestione. |
|  |  |
| DATA\_CONTABILE\_DA | Permette di estrarre le somme a disposizione contabilizzate in data maggiore o uguale alla data indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CONTABILE\_A | Permette di estrarre le somme a disposizione contabilizzate in data minore o uguale alla data indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA) non può essere maggiore alla data elaborazione. |
|  |  |
| LIMITE\_IMPORTO\_DA | Permette di estrarre le somme a disposizione di importo maggiore o uguale a quello indicato.  L’importo si considera espresso in centesimi di euro.  Se non valorizzato assume per default il valore zero. |
|  |  |
| LIMITE\_IMPORTO\_A | Permette di estrarre le somme a disposizione di importo minore o uguale a quello indicato.  L’importo si considera espresso in centesimi di euro.  Se non valorizzato assume per default il valore € 999.999,99. |
|  |  |
| DATA\_PAGAMENTO | Permette di definire la data in cui viene considerato pagato dal contribuente l’importo emarginato.  Può assumere i valori:  99999999 (default) - l’importo viene considerato –agato nel giorno in cui avviene l’elaborazione,  00000000 - viene utilizzata la data in –ui il concessionario ha contabilizzato il pagamento originario,  88888888 - viene utilizzata la data eff–ttiva in cui il contribuente ha effettuato il pagamento originario,  data (formato GGMMSSAA) - l’importo viene considerato –agato nel giorno indicato. |
|  |  |
| IMPORTI\_SOSPESI | Permette di considerare il debito della cartella su cui viene imputato il pagamento al lordo degli importi eventualmente sospesi.  Può assumere i valori:  0 (default) - il debito della cartella vie–e calcolato al netto degli eventuali importi sospesi  1 - il debito della cartella vie–e calcolato al lordo degli eventuali importi sospesi |
|  |  |
| TRATTA\_INVITO | Permette di considerare anche le somme a disposizione per le quali sia stato predisposto l’invito al contribuente.  Può assumere i valori:  N (default) – vengono elaborate le somme a disposizione non utilizzate (rimborsate/compensate/assegno emesso) per le quali non sia già stato prodotto l’invito al contribuente,  S – vengono elaborate tutte le somme a disposizione non utilizzate (rimborsate/compensate/assegno emesso). |

*programma EIPBRS*

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZiONE | Permette di effettuare un’elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  Può assumere i valori:  P (default) - elaborazione di prova  D - el–borazione definitiva |

### Chiusura delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente (jcl EIER0DR)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER0DR consente l’estrazione periodica delle somme a disposizione generate da pagamenti pervenuti al concessionario successivamente alla rendicontazione dell’avviso di pagamento per di predisporre il bonifico degli importi non emarginati all’ambito di competenza

L’elaborazione consente l’estrazione delle sole somme a disposizione di tipo 3 – A DISPOSIZIONE DI ALTRI.

Flusso operativo

L’elaborazione prende in input (SORTIN del SORT01 – nome dataset EITRSDR – lunghezza 780) lo scarico sequenziale dell’archivio Somme a Disposizione (EITRSDR) così condizionato:

SELECT \*

FROM <owner>.EITRSDR

WHERE CTIPSOM = 3

AND SSTA IN ('0' , ' ')

AND SSTASOM‘I’ ('‘'‘, ' ')

Ciascuna somma a ‘i’pos‘z‘one estratta viene listata su apposito tabulato suddiviso per ambito competente.

Vengono effettuati i seguenti aggiornamenti:

* sulla somma a disposizione utilizzata (EITRSDR) viene annotata l’operazione di rimborso con relativa contabilizzazione in modo da inibire il rimborso allo sportello,
* la quietanza (EITCQQR) che ha generato l’eccedenza viene aggiornata con l’indicazione che è stato effettuato il rimborso in modo da inibire lo storno del pagamento.

L’elaborazione produce un file guida dei singoli importi accreditati all’ambito competente che può essere utilizzato da quest’ultima per il successivo quietanzamento sul ruolo post avvisi.

Viene predisposto un file per ciascun ambito competente (da OFILOU1 a OFILOUA del programma EIPBRWC).

**NOTA BENE: lo step EIPBRWC produce fino ad un massimo di 10 file uno per ciascun ambito competente.**

**Le somme a disposizione estratte di competenza di ulteriori concessioni vengono incluse in un file di riciclo (OFILOUB del programma EIPBRWC).**

**Lo step EIPBRWC dovrà essere eseguito finché il file di riciclo non risulterà vuoto.**

Viene predisposto il flusso SETIF/CBI contente l’ordine di bonifico a favore di ciascun ambito per un importo pari alle somme a disposizione estratte relative a ruoli di competenza (programma VDPDFE8).

Scheda parametro

*programma EIPBRW*

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Permette di effettuare un’elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  Può assumere i valori:  P (default) - elaborazione di prova  D - el–borazione definitiva |
|  |  |
| DATA\_BONIFICO | Data da utilizzarsi per l’esecuzione del bonifico.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA) |
|  |  |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito per cui estrarre le somme a disposizione.  Se valorizzato con ‘999’ (default) permette l’estrazione delle somme a disposizione di tutte le concessioni in gestione. |
|  |  |
| DATA\_CREAZIONE\_DA | Permette di estrarre le somme a disposizione contabilizzate in data pari o successiva alla data indicata (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CREAZIONE\_A | Permette di estrarre le somme a disposizione contabilizzate in data pari o inferiore alla data indicata (formato GGMMSSAA).  Se non valorizzata assume per default la data di elaborazione. |

*programma VDPDFE5*

\* =============================================================== \*

\* NOTE PER L'UTILIZZO DELLA SCHEDA PARAMET’O: \*

\* =============================================================== \*

\* 1 - 8 : NOME PROGRAMMA (VDPDFE5) - DATO OBBLIGATORIO \*

\* 9 - 12 : CODICE STAMPANTE LASER– \*

\* VALORI AMMESSI : - BLANK IMPATTO \*

\* - 3800 LASER \*

\* 12 - 13 : FLAG PER ESPOSIZIONE I– STAMPA DEL CONTO FISCALE \*

\* E DEL NUMERO E DATA RICHIESTA DI RIMBORSO. \*

\* VALORI AMMESSI : \*

\* - ' '/'N' = NON ESPONGO NIENTE ‘ ‘ ’ ’ \*

\* (LA STAMPA ESCE COME PRIMA) \*

\* - 'S' = ESPONGO I DATI ‘ ’ \*

\* (ESCE LA NUOVA RIGA) \*

\* IN QUESTO JOB VALORIZZARE SEMPRE A 'N'. \*

\*----‘-’------------------------------------------------------------\*

*programma VDPDFE8*

\* =============================================================== \*

\* NOTE PER L'UTILIZZO DELLA SCHEDA PARAMET’O: \*

\* =============================================================== \*

\* 1 - 5 : CODICE MITTENTE ALFANUMERICO 5 CARATTERI \*

\*-------------------------------------------------------------------\*

### Emarginazione dei pagamenti provenienti da altri concessionari (jcl EIER0FR)

**Funzionalità a richiesta**

**Obiettivo**

L’elaborazione EIER0FR consente di effettuare l’emarginazione automatica sul ruolo post avvisi delle somme pagate dal contribuente dopo la rendicontazione dell’avviso di pagamento e versate al concessionario competente dal concessionario che ha effettuato l’incasso.

Flusso operativo

L’elaborazione prende in input (SORTIN del SORT01 – nome dataset OUTBRW – lunghezza 118) un file guida all’interno del quale sono riportati i seguenti dati:

* codice fiscale dell’intestatario dell’avviso di pagamento
* estremi del ruolo post avvisi (ente creditore anno e numero del ruolo)
* data del pagamento
* importo pagato

L’elaborazione effettua i controlli formali sul file elaborato. Eventuali scarti vengono segnalati e i record non elaborati sono riportati in un file di scarti avente lo stesso tracciato del file di input (OFILOU1 del programma EIPBRWA – nome dataset OU1BRWA – lunghezza 118).

L’elaborazione individua la cartella emessa per il soggetto che include i tributi del ruolo post avvisi. Qualora non sia presente la cartella il pagamento viene scartato, segnalato e incluso in un file di scarti (OFILOU2 del programma EIPBRWA – nome dataset OU2BRWA – lunghezza 118) che potrà essere riproposto dopo la cartellazione del ruolo post avvisi.

L’importo pagato dal contribuente viene emarginato in acconto specifico sui soli tributi del ruolo post avvisi utilizzando la data di pagamento originaria.

Qualora l’importo pagato ecceda l’importo da pagare relativo ai tributi originariamente contenuti nell’avviso, viene creata, anche in presenza di altri tributi impagati presenti nella cartella ma diversi da quelli dell’avviso di pagamento, una nuova somma a disposizione per l’importo non utilizzato (tipo somma = 1 – ECCEDENZA DI PAGAMENTO).

L’imputazione dell’importo pagato viene gestito come un normale pagamento (vedi paragrafo ‘Emarginazione del pagamento’) e determina, pertanto:

* l’inserimento della quietanza,
* l’inserimento del log contabile,
* l’aggiornamento dell’archivio versamento agli enti (EITRFIR),
* l’aggiornamento dell’importo riscosso, dell’aggio maturato, dell’aggio a carico del contribuente incassato, della mora incassata o messa a recupero su ciascun tributo (EITRUTR),

Per rendere possibile l’individuazione dei pagamenti generati dall’utilizzo delle somme a disposizione del concessionario l’emarginazione del pagamento avviene utilizzando uno specifico tipo incasso 17 – COMPENSAZIONE SOMME A DISPOSIZIONE.

Se sulla cartella (EITCARR) su cui viene emarginato il pagamento non è notificata o se il pagamento è stato effettuato prima del 60esimo giorno successivo alla data di notifica della cartella i diritti di notifica non incassati vengono abbuonati.

L’abbuono viene effettuato solo se, dopo l’imputazione del pagamento, la cartella risulta saldata.

I pagamenti emarginati vengono listati su apposito tabulato in cui viene data indicazione di:

* identificativo della cartella su cui il pagamento è stato imputato,
* importo imputato per il pagamento della cartella,
* importo pagato che, superando il debito residuo della cartella su cui viene imputata, viene considerato un’eccedenza di pagamento e comporta l’inserimento di una nuova somma a disposizione di tipo 1 - ECCEDENZA DI PAGAMENTO.

L’es–osizione dell’importo pagato che, non trovando capienza nel debito della cartella, sarà imputato in eccedenza avviene solo nell’elaborazione definitiva;

* importo dei diritti di notifica abbuonati.

Scheda parametro

L’elaborazione EIER0FR prevede una scheda parametro che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBRWA*

|  |  |
| --- | --- |
| IMPORTI\_SOSPESI | Permette di considerare il debito della cartella su cui viene imputato il pagamento al lordo degli importi eventualmente sospesi.  Può assumere i valori:  0 (default) - il debito della cartella vie–e calcolato al netto degli eventuali importi sospesi  1 - il debito della cartella vie–e calcolato al lordo degli eventuali importi sospesi |

*programma EIPBRS*

|  |  |
| --- | --- |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Permette di effettuare un’elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.  Può assumere i valori:  P (default) - elaborazione di prova  D - el–borazione definitiva |

### Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR)

**Funzionalità a richiesta**

Obiettivo

L’elaborazione EIER0GR consente di estrarre le eccedenze di pagamento sia ante che post riforma al fine di pagare eventuali cartelle in debito intestate allo stesso soggetto che ha effettuato il pagamento in eccedenza.

In particolare, l’elaborazione consente di:

* produrre una statistica di utilizzo delle eccedenze di pagamento estratte in base ai criteri selezionati (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = STATISTICA)
* bloccare la rimborsabilità delle eccedenze estratte (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = BLOCCO)
* produrre una statistica di quietanzamento aggiornata delle eccedenze precedentemente bloccate (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = STAT\_BLOCCO)
* procedere all’utilizzo delle eccedenze precedentemente bloccate (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE = DEFINITIVA)

Condizioni Preliminari

L’elaborazione DEFINITIVA può essere effettuata solo dopo l’esecuzione della fase di BLOCCO.

Flusso Operativo

L’elaborazione EIER0GR prende in input lo scarico sequenziale delle tabelle:

* ERTECCR – ECCEDENZE ANTE RIFORMA (IFILIN1 programma EIPBR03 – nome dataset SEQECCR – lunghezza 446) così condizionato

SELECT \*

FROM <owner>.ERTECCR

WHERE ERTECCR\_SSTAECC IN (0 , 2)

AND ERTECCR\_SUTIECC IN (' ', ‘B’, ‘I’)

ORDER BY‘E‘TECCR\_KEY

* EITRSDR – SOMME A DISPOSIZIONE (IFILIN1 programma EIPBR03 – nome dataset SEQRSDR – lunghezza 764)

SELECT \*

FROM <owner>.EITRSDR

WHERE CCOS = 1

AND CTIPSOM = 1

AND SSTA = '0'

AND SSTASOM IN ('‘'’ '0' , '1')

AND SS‘A‘TI‘I’ ('‘'’ '0' , 'B', ‘I’)

In funzi‘n‘ d‘l’tip‘ ’i elaborazione eseguita vengono estratte le eccedenze di pagamento:

TIPO\_ELABORAZIONE = STATISTICA / BLOCCO

attive (non annullate e non sospese)

non utilizzate o bloccate

per le quali non sia stato prodotto invito (se scheda parametro INVITO\_SPEDITO\_???? = NO) o assegno

TIPO\_ELABORAZIONE = STAT\_BLOCCO / DEFINITIVA

precedentemente bloccate

Le eccedenze estratte vengono raggruppate per codice fiscale al fine di determinare l’ammontare complessivo utilizzabile per il pagamento delle cartelle in debito intestate al soggetto.

Per ciascun soggetto per cui risultino eccedenze di pagamento vengono, quindi, individuate le sole cartelle post riforma (scheda parametro TIPO\_DEBITO = P) o le sole cartelle ante riforma (scheda parametro TIPO\_DEBITO = A) o tutte le cartelle (scheda parametro TIPO\_DEBITO = T) in debito.

Le eccedenze di pagamento estratte che non possono essere utilizzate vengono listate su apposito tabulato.

Le eccedenze di pagamento utilizzate vengono listate su apposito tabulato riportando gli estremi della/e cartella/e su cui avviene l’utilizzo e l’importo utilizzato.

In fase di elaborazione DEFINITIVA:

* le eccedenze di pagamento non utilizzate vengono sbloccate ripristinandone la rimborsabilità e rendendole, quindi, disponibili per successive elaborazioni,
* le eccedenze di pagamento utilizzate, invece, vengono aggiornate con l’indicazione di utilizzo in compensazione.

Scheda parametro

|  |  |
| --- | --- |
| CODICE\_CONCESSIONE | Codice dell’ambito da elaborare.  Se valorizzato con ‘999’ (default) permette di elaborare tutte le concessioni in gestione. |
|  |  |
| DATA\_CRE\_ANTE\_DA | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento ante riforma contabilizzate in data maggiore o uguale a quella indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CRE\_ANTE\_A | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento ante riforma contabilizzate in data maggiore o uguale a quella indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CRE\_POST\_DA | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento post riforma contabilizzate in data maggiore o uguale a quella indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| DATA\_CRE\_POST\_A | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento post riforma contabilizzate in data maggiore o uguale a quella indicata.  Obbligatorio (formato GGMMSSAA). |
|  |  |
| INVITO\_SPEDITO\_ANTE | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento ante riforma per le quali sia stato spedito invito al contribuente.  Può assumere i valori:  NO (default) – le eccedenze per cui sia stato prodotto invito non vengono elaborate  SI – le eccedenze per cui sia stato prodotto invito vengono elaborate  T - permette di elaborare le ecc–denze ante riforma con e senza invito. |
|  |  |
| INVITO\_SPEDITO\_POST | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento post riforma per le quali sia stato spedito invito al contribuente.  Può assumere i valori:  NO (default) – le eccedenze per cui sia stato prodotto invito non vengono elaborate  SI – le eccedenze per cui sia stato prodotto invito vengono elaborate  T - permette di elaborare le ecc–denze post riforma con e senza invito. |
|  |  |
| DATA\_INVITO\_POST | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento post riforma per le quali sia stato spedito invito al contribuente in data antecedente a quella indicata (formato SSAAMMGG).  E’ significativo solo se campo INVITO\_SPEDITO\_POST = SI. |
|  |  |
| IMPORTO\_ECCEDENZA\_DA | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento di importo maggiore o uguale a quello indicato.  Obbligatorio (espresso in centesimi di euro – max 999999999999999). |
|  |  |
| IMPORTO\_ECCEDENZA\_A | Permette di elaborare le eccedenze di pagamento di importo minore o uguale a quello indicato.  Obbligatorio (espresso in centesimi di euro – max 999999999999999). |
|  |  |
| TIPO\_ECCEDENZA | Permette di definire il tipo (ante/post riforma) di eccedenza di pagamento da trattare.  Può assumere i valori:  T (default) – tutte  P – solo eccedenze post riforma  A – solo eccedenze ante riforma |
|  |  |
| TIPO\_DEBITO | Permette di definire su quale tipologia di cartella (ante/post riforma) su cui utilizzare le eccedenze estratte.  Obbligatorio. Può assumere i valori:  T – tutte  P – solo cartelle post riforma  A – solo cartelle ante riforma |
|  |  |
| ENTRATE\_PATRIMONIALI | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle di entrate patrimoniali  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle di entrate patrimoniali  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di entrate patrimoniali |
|  |  |
| AVVISI\_PAGAMENTO | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di avvisi di pagamento  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di avvisi di pagamento  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di avvisi di pagamento |
|  |  |
| AVVISI\_BONARI | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di avvisi bonari.  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di avvisi bonari  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di avvisi bonari |
|  |  |
| CART\_IN\_FASCICOLO | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle incluse in fascicoli procedurali  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle incluse in fascicoli procedurali  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di cartelle incluse in fascicoli procedurali |
|  |  |
| CART\_NON\_NOTIFICATE | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle non notificate  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle non notificate  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di cartelle non notificate |
|  |  |
| CONDONABILI\_ART\_12 | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle assoggettate all’art. 12 L. 289/02  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle assoggettate all’art. 12 L. 289/02  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di cartelle assoggettate all’art. 12 L. 289/02 |
|  |  |
| CONDONABILI\_ART\_13 | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle assoggettate all’art. 13 L. 289/02  Può assumere i valori:  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle assoggettate all’art. 13 L. 289/02  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di cartelle assoggettate all’art. 13 L. 289/02 |
|  |  |
| DATA\_LIMITE | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle stampate successivamente alla data indicata. |
|  |  |
| IMPORTO\_CARTELLA\_DA | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle con debito residuo totale (imposta + accessori) inferiore all’importo indicato.  Obbligatorio (espresso in centesimi di euro – max 999999999999999). |
|  |  |
| IMPORTO\_CARTELLA\_A | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle con debito residuo totale (imposta + accessori) superiore all’importo indicato.  Obbligatorio (espresso in centesimi di euro – max 999999999999999). |
|  |  |
| SOLO\_ACCESSORI | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per il pagamento di cartelle con solo debito di accessori.  NO (default) – l’eccedenza non viene utilizzata per il pagamento di cartelle con debito di soli accessori  SI – l’eccedenza viene utilizzata anche per il pagamento di cartelle di cartelle con debito di soli accessori |
|  |  |
| DATA\_PAGAMENTO | Data alla quale viene calcolato il debito delle cartelle trattate.  Se non valorizzato (formato GGMMSSAA) viene utilizzata la data di elaborazione. |
|  |  |
| TIPO\_ELABORAZIONE | Definisce il tipo di elaborazione da effettuare.  Obbligatorio. Può assumere i valori:  STATISTICA – simulazione dell’utilizzo delle eccedenze di pagamento estratte  BLOCCO – blocco delle eccedenze di pagamento estratte  STAT\_BLOCC – simulazione dell’utilizzo delle eccedenze di pagamento precedentemente bloccate  DEFINITIVA – utilizzo delle eccedenze di pagamento precedentemente bloccate |

Parametri gestiti solo su richiesta (personalizzazione):

|  |  |
| --- | --- |
| SCARTA\_SGENCAR\_2 | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per le cartelle con EISCARR-SGENCAR/ERSCARR-SGENCAR = '2'  'NO' (default) - le cartel‘e’c‘n ’ISCARR-SGEN–AR/ERSCARR-SGENCAR = '2' non vengono scartate in fa‘e’di quietanzamento.  'SI' le cartelle con EISCARR-S‘EN’AR/ERSCARR-SGENCAR = '2' vengono scartate dalla fas‘ ’i quietanzamento. |
|  |  |
| SCARTA\_SOSPENSIONI | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per le cartelle sospese.  'NO' (default) - le cartelle a‘te’o post rifo–ma sospese non vengono scartate in fase di quietanzamento.  'SI' - le cartelle ante o post‘ri’o–ma sospese vengono scartate dalla fase di quietanzamento. |
|  |  |
| SCARTA\_IMPOSTA | Permette di evitare l’utilizzo dell’eccedenza per le cartelle che hanno tutti i tributi con le caratteristiche di tipo imposta I05 e I06.  'NO' (default) - le cartelle p‘st’riforma che–hanno tutti i tributi con le caratteristiche di tipo imposta I05 o I05 e ruolo cartolarizzato non vengono scartate dalla fase di quietanzamento.  'SI' - le cartelle post riform‘ c’e–hanno tutti i tributi con le caratteristiche di tipo imposta I05 o I06 e ruolo cartolarizzato vengono scartate dalla fase di quietanzamento). |
|  |  |
| DATA\_NOTIFICA\_CART | Facoltativo. Se digitata la data, il programma scarta le cartelle ante e/o post riforma le cui date di notifica sono successive alla data indicata in scheda parametro. |

### Statistica bollettini RAV scartati (Funzione R0VR)

Obiettivo

Effettuare un monitoraggio dettagliato e parametrico dei bollettini RAV scartati in acquisizione ed eventualmente riabilitati in fase successiva.

* Il dettaglio dei RAV non ancora riconciliati, con ordinamento per numero di conto (ABI) e data accredito.
* La totalizzazione dei numeri e degli importi di tali bollettini, per ogni cambio di numero conto e data accredito.
* La totalizzazione dei numeri e degli importi totali a fine tabulato.

Condizioni Preliminari

Avvenuta acquisizione di bollettini RAV con scarti.

Flusso Operativo

La funzione R0VR prende in input la tabella EITPMSR, contenente i riferimenti dei bollettini RAV scartati ed eventualmente riabilitati successivamente. La funzione è prenotabile con la seguente maschera:

## Tabulati

### Elenco

| **JCL** | **Programma** | **prg.** | **Titolo** | **formato** | **cols** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| EIEA15R | EIPBAQ | 001 | IMPIANTO MAZZETTE DA CONCESSIONARIO A BANCHE | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIEA14R | EIPBAO | 001 | AGGIORNAMENTO MAZZETTE DA FLUSSO BANCA | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER05R | EIPBRE | 001 | MAZZETTE - ELENCO ADDEBITI | tabulato | 13– |
|  |  | 002 | MAZZETTE - RIEPILOGO ABI | tabulato | 132 | –EIER03R | EIPBR3 | 001 | CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI | tabulato | 132 |
| – | 002 | CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - STATISTICA | tabulato | 132 |
|  |  | – |  |  |
| EIER04R | EIPBR4 | 001 | CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI | tabulato | 132 |
| – | 002 | CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - STATISTICA | tabulato | 132 |
|  |  | – |  |  |
| EIER0YR | EIPBRY | 001 | CONVERSIONE FLUSSO RAV DA C.N.C. - TOTALI | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | C–NVERSIONE FLUSSO RAV DA C.N.C. - PROTOCOLLI INSERITI | tabulato–132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER0XR | EIPBRX | 001 | FLUSSO RAV - STATISTICA | tabulato | 132 |
|  |  | 0–2 | FLUSSO RAV - PROTOCOLLI | tabulato | 132 |
|  |  | 0–3 | FLUSSO RAV - ERRORI SEQUENZA, NUMERICITA'– CONGRUENZA - BLOCCANTI | t’bulato | 132 |
|  |  | 004 | FLUSSO RAV – SEGNALAZIONI NON BLOCCANTI | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER00R | EIPBR0 | 001 | FLUSSO RAV - STATISTICA | tabulato | 132 |
|  |  | 0–2 | FLUSSO RAV - PROTOCOLLI | tabulato | 132 |
|  |  | 0–3 | FLUSSO RAV - ERRORI SEQUENZA, NUMERICITA'– CONGRUENZA - BLOCCANTI | t’bulato | 132 |
|  |  | 004 | FLUSSO RAV – SEGNALAZIONI NON BLOCCANTI | tabulato | 132 |
|  | EIPBR1 | 001 | FLUSSO RAV - STATISTICA CREAZIONE FILE QU–ETANZAMENTO | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | FLUSSO RAV - SCARTI FILE QUIETANZAMENTO | t–bulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER01R | EIPBR2 | 001 | STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | ELENCO QUIETANZAMENTI | tabulato | 132 |
|  |  | 003 | ELENCO RISCOSSIONI NON EMARGINATE | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER08R | EIPBR2 | 001 | STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | ELENCO QUIETANZAMENTI | tabulato | 132 |
|  |  | 003 | ELENCO RISCOSSIONI NON EMARGINATE | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER0JR | EIPBR19 | 001 | RAV LAMPO - STATISTICA QUIETANZAMENTO | t–bulato | 132 |
|  |  | 002 | RAV LAMPO - ELENCO PAGAMENTI IMPUTATI | ta–ulato | 132 |
|  |  | 003 | RAV LAMPO - ELENCO PAGAMENTI SCARTATI | ta–ulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER0MR | EIPBR14 | 001 | STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | ELENCO QUIETANZAMENTI | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER0BR | EIPBR6 | 001 | ABBUONO DIRITTI TABELLARI E SPESE PIE’ DI LISTA | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIEL00G  EIEL00R | EIPBL1 | 001 | ELENCO ANALITICO MOVIMENTI OPERATORE | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | TOTALI OPERATORE PER DIPENDENZA | tabulato | 132 |
|  |  | 003 | TOTALI DIPENDENZA PER CONCESSIONE | tabulato | 132 |
|  |  | 004 | TOTALI DELLE CONCESSIONI | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER06R | EIPBRJ | 001 | ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE | tabulato | 132 |
|  | EIPBRT | 001 | ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE PER FASCIA | tabulato | 132 |
|  |  | 002 | TOTALI SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE PER FASCIA | tabulato | 132 |
|  | EIPBRN | 001 | Invito o lettera accompagnatoria assegni | lettera | 90 |
|  | EIPBRO | 001 | ELENCO ASSEGNI EMESSI PER RIMBORSO ECCEDENZE | tabulato | 132 |
|  | EIPBRI | 001 | ELENCO QUOTE MINIME CHIUSE | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER09R | EIPBRR | 001 | UTILIZZO SOMME A DISPOSIZIONE - SCARTI | tabulato | 132 |
|  | EIPBRS–001 | UTILIZZO SOMME A DISPOSIZIONE - EMARGINAZIONE | tabulato | 132 |
| – |  |  |  |  |
| EIER0GR | EIPBR03 | 001 | UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO – STATISTICA ESTRAZIONE | tabulato | 132 |
|  | EIPBR04 | 001 | UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO – SCARTI | tabulato | 205 |
|  |  | 002 | UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO – DISTRIBUZIONE | tabulato | 205 |
|  |  | 003 | UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO – STATISTICA | tabulato | 205 |
|  | EIPBR05 | 001 | UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO – RIEPILOGO UTILIZZI | tabulato | 205 |
|  |  | 002 | UTILIZZO ECCEDENZE CARTELLE ANTE RIFORMA – LISTA UTILIZZI | tabulato | 205 |
|  |  | 003 | UTILIZZO ECCEDENZE CARTELLE POST RIFORMA – LISTA UTILIZZI | tabulato | 205 |
|  |  |  |  |  |  |
| EIER0VR | EIPBRV0 | 001 | ESTRAZIONE DATI PER MONITORAGGIO BOLLETTINI SCARTATI | tabulato | 132 |
|  |  |  |  |  |  |

### Impianto mazzette da concessionari a banche (jcl EIEA15R)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEA15R 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 23:59 13/06/2000

EIPBAQ 001 STAMPA IMPIANTO MAZZETTE DA CONCESSIONARIO A BANCHE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

CODICE ABI : 06055 BANCA DELLE MARCHE

CODICE CAB : 11700 SEDE

IDENTIFICATIVO UTENZA COGNOME/NOME INTESTAZIONE ---------------------------------- -- COORDINATE BANCARIE --

00036750420 C–IONI SRL 06055 00000

00093690428 INDUSTRIA DOLCIARIA BEDETTI DEI F.LLI BEDETTI SNC 06055 00000

00096270426 BATAZZI NICOLA DI BATAZZI UGO - NICOLA SNC – 06055 00000

00097630420 F.P. FALEGNAMERIA MORI DI MORI GIANLUCA E C. SNC 06055 00000

00097640429 CECCARELLI GIUSEPPE - C. S.N.C. – 06055 00000

00097760425 F.LLI MARCHETTI DI MARCHETTI MAGGIORINO - C. SAS 06055 0–000

00112240429 IMPRESA COSTRUZIONI G.C.BENNI - FIGLI SRL – 06055 00000

00123920423 COOPERATIVA FACCHINI PORTABAGAGLI 06055 00000

00125250423 F.LLI BURATTINI SNC DI RENATO BURATTINI - C. 06055 0–000

00155620420 INGROSSO MATERIALE ELETTRICO I.M.E. S.R.L. 06055 00000

00156780421 SPA SALUS CASA DI CURA PRIVATA VILLA SERENA 06055 00000

TOTALE RECORD DIPENDENZA 11

TOTALE RECORD ABI 11

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEA15R STEP=NOSTEP PGM=EIPBAQ TAB=001 VER=001

### Aggiornamento mazzette da flusso banche (jcl EIEA14R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:25 15/06/2000

EIPBAO 001 AGGIORNAMENTO MAZZETTE DA FLUSSO BANCA 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------3 ANCONA

COORDINATE BANCARIE

CODICE FISCALE COGNOME / NOME O INTESTAZIONE ABI CAB NUMERO CONTO DATA REVOCA ESITO

--------------- --------------- --- ---------------------------------------- ------------------------ ----------- ----------

BBNGNN44R14F978N BABINI GIOVANNI 05188 00000 VARIATO

BBNGNN44R14F978N BABINI GIOVANNI 05188 11700 INSERITO

TGZMRA66A60L781Y TEGAZZINI MARIA 03655 11700 123456/7 INALTERATO

TOTALE RECORD LETTI CONCESSIONE 2

DI CUI :

COORDINATE INSERITE 1

COORDINATE VARIATE 1

COORDINATE REVOCATE 0

COORDINATE INVARIATE 0

TOTALE RECORD LETTI GENERALE 4

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEA14R STEP=NOSTEP PGM=EIPBAO TAB=001 VER=001

### Elaborazione flusso mazzettisti (jcl EIER05R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:12 11/07/2000

EIPBRE 001 MAZZETTE - ELENCO ADDEBITI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------CONA

CODICE ABI: 5188 BANCA POP VERONA

CAB-- -------CONTO CODICE FISCALE-- INTESTAZIONE-------------- –TELLA------------- RAV-------------- SCADENZA M ----------IMPORTO S

11700 12345 TRNNNA21C46I608A TERNI ANNA R 2000 4956344 000 85308100213643092 31052000 L 104.870,00

11700 12345 TRNNNA21C46I608A TERNI ANNA R 2000 4956344 000 85308100213644817 31072000 L 104.870,00

TOTALE ABI 2 L 209.740,00

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:12 11/07/2000

EIPBRE 001 MAZZETTE - ELENCO ADDEBITI – 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------CONA

CODICE ABI: 6055 BANCA DELLE MARCHE

CAB-- -------CONTO CODICE FISCALE-- INTESTAZIONE-------------- –TELLA------------- RAV-------------- SCADENZA M ----------IMPORTO S

0000 000000000000 RSSLDA33E20A271M RUSSI ALDO R 2000 4954526 000 85308000000000244 31052000 L 232.340,00

0000 000000000000 RSSLDA33E20A271M RUSSI ALDO R 2000 4954526 000 85308100213572942 31072000 L 282.340,00

TOTALE ABI 2 L 514.680,00

TOTALE CONCESSIONE 4 L 724.420,00

TOTALE GENERALE 4 L 724.420,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER05R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRE TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:12 11/07/2000

EIPBRE 001 MAZZETTE - RIEPILOGO ABI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------CONA

ABI-------------------------------- M ---QUANTITA -----------IMPORTO

5188 BANCA POP VERONA L 2 209.740,00

6055 BANCA DELLE MARCHE L 2 514.680,00

TOTALE L 4 724.420,00

TOTALE GENERALE L 4 724.420,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER05R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRE TAB=002 VER=001

### Conversione ‘nastro poste’ in flusso RAV standard (jcl EIER03R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 20:58 04/07/2000

EIPBR3 001 CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –0000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ NUMERO C/C 11111111 DATA ACCREDITO 26/06/2000 DATA PERVENUTO 29/06/2000

-------NUMERO RAV -----------IMPORTO NR.BOLL S SEGNALAZIONE--------------------------------------------------- CAMPO ERRATO --------

85308000015040566 103.680,00 0000002 \* 07 DATA ALLIBRAMENTO INCONGRUENTE CON LA PRECEDENTE 000627

85308000015075039 77.120,00 0000003 \* 03 BOLLETTINO CON CONTO CORRENTISTA ERRATO 21111111

85308000015075039 77.120,00 0000003 \* 17 N.CONTO INCONGRUENTE CON IL PRECEDENTE 21111111 11111111

85308000015050472 99.240,00 0000021 \* 04 BOLLETTINO CON DATA VERSAMENTO ERRATA 000630

14 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE NUMERO DOCUMENTI ERRATO 0000011

16 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE IMPORTO DOCUMENTI ERRATO 00002586520

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 20:58 04/07/2000

EIPBR3 001 CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –0000000000000001 PAG. 00002

------------------------------ NUMERO C/C 11111111 DATA ACCREDITO 26/06/2000 DATA PERVENUTO 29/06/2000

COD. MOTIVO DELLO SCARTO QUANTITA"

01 NUMERO BOLLETTINO ERR”TO 0

02 BOLLETTINO DI TIPO ERRATO 0

03 BOLLETTINO CON CONTO CORRENTISTA ERRATO 1

04 BOLLETTINO CON DATA VERSAMENTO ERRATA 1

05 BOLLETTINO CON IMPORTO ANOMALO 0

06 BOLLETTINO CON DATA ALLIBRAMENTO ERRATA 0

07 DATA ALLIBRAMENTO INCONGRUENTE CON LA PRECEDENTE 1

08 DATI PER EMARGINAZIONE ERRATI 0

09 RIEPILOGO DI GIORNATA CON CONTO CORRENTISTA ERRATO 0

10 RIEP. DI GIORNATA CON C.CORRENTISTA DIVERSO DA BOLLETTINI 0

11 RIEPILOGO DI GIORNATA CON DATA VALUTA ERRATA 0

12 RIEP. DI GIORNATA CON DATA VALUTA DIVERSA DAI BOLLETTINI 0

13 RIEP. DI GIORNATA CON NUMERO DOCUMENTO NON NUMERICO O ZERO 0

14 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE NUMERO DOCUMENTI ERRATO 1

15 RIEP. DI GIORNATA CON IMPORTO DOCUMENTI NON NUMERICO/ZERO 0

16 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE IMPORTO DOCUMENTI ERRATO 1

17 N.CONTO INCONGRUENTE CON IL PRECEDENTE 1

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 20:58 04/07/2000

EIPBR3 001 CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –0000000000000001 PAG. 00009

------------------------------OTIVO DELLO SCARTO QUANTITA"

01 NUMERO BOLLETTINO ERR”TO 0

02 BOLLETTINO DI TIPO ERRATO 0

03 BOLLETTINO CON CONTO CORRENTISTA ERRATO 1

04 BOLLETTINO CON DATA VERSAMENTO ERRATA 2

05 BOLLETTINO CON IMPORTO ANOMALO 0

06 BOLLETTINO CON DATA ALLIBRAMENTO ERRATA 0

07 DATA ALLIBRAMENTO INCONGRUENTE CON LA PRECEDENTE 1

08 DATI PER EMARGINAZIONE ERRATI 0

09 RIEPILOGO DI GIORNATA CON CONTO CORRENTISTA ERRATO 0

10 RIEP. DI GIORNATA CON C.CORRENTISTA DIVERSO DA BOLLETTINI 0

11 RIEPILOGO DI GIORNATA CON DATA VALUTA ERRATA 0

12 RIEP. DI GIORNATA CON DATA VALUTA DIVERSA DAI BOLLETTINI 0

13 RIEP. DI GIORNATA CON NUMERO DOCUMENTO NON NUMERICO O ZERO 0

14 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE NUMERO DOCUMENTI ERRATO 4

15 RIEP. DI GIORNATA CON IMPORTO DOCUMENTI NON NUMERICO/ZERO 0

16 RIEPILOGO DI GIORNATA CON TOTALE IMPORTO DOCUMENTI ERRATO 3

17 N.CONTO INCONGRUENTE CON IL PRECEDENTE 1

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER03R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR3 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 20:58 04/07/2000

EIPBR3 001 CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - STATISTICA 0–000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ NUMERO C/C 11111111 DATA ACCREDITO 26/06/2000 DATA PERVENUTO 29/06/2000

------------- TRATTATI -------------- ------------- SCARTATI --------------

TOTALE RECORD 13/15 9 2.395.720,00 3 280.040,00

TOTALE RECORD 19 0 0,00 0 0,00

TOTALE RECORD 99 12 2.675.760,00 0 0,00

DIFFERENZA 3 280.040,00

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 20:58 04/07/2000

EIPBR3 001 CONVERSIONE NASTRO POSTE IN FLUSSO RAV - STATISTICA 0–000000000000001 PAG. 00002

------------------------------ ------------- TRATTATI -------------- ------------- SCARTATI --------------

TOTALE RECORD 13/15 9 2.395.720,00 3 280.040,00

TOTALE RECORD 19 0 0,00 0 0,00

TOTALE RECORD 99 12 2.675.760,00 0 0,00

DIFFERENZA 3 280.040,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER03R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR3 TAB=002 VER=001

### Conversione file data entry in flusso RAV standard (jcl EIER04R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 19:32 29/06/2000

EIPBR4 001 CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------0003 ID.FILE : RAVPOSTE DATA CREAZIONE : 21/06/2000 DATA PERVENUTO : 07/06/2000 DIVISA : I

N.PROGR ------ NUMERO RAV ---------- IMPORTO SEGNALAZIONE------------------------------------------------------ CAMPO ERRATO -------

16 85308100000603750 31.000,00 0015 NUMERO PROGRESSIVO NON NUMERICO RECORD NON SCARTATO

51 85308100000873450 148.000,00 0015 NUMERO PROGRESSIVO NON NUMERICO RECORD NON SCARTATO

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 19:32 29/06/2000

EIPBR4 001 CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------0003 ID.FILE : RAVPOSTE DATA CREAZIONE : 21/06/2000 DATA PERVENUTO : 08/06/2000 DIVISA : I

N.PROGR ------ NUMERO RAV ---------- IMPORTO SEGNALAZIONE------------------------------------------------------ CAMPO ERRATO -------

20 85308100001172565 36.000,00 0023 RECORD CON DATI PER PROTOCOLLO ERRATI

22 85308100000897613 28.000,00 0023 RECORD CON DATI PER PROTOCOLLO ERRATI

5 85308100000841813 ,00 0007 IMPORTO PAGAMENTO NON VALORIZZATO 000000000000000

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 19:32 29/06/2000

EIPBR4 001 CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI –00000000000000001 PAG. 00004

------------------------------0003 ID.FILE : XXXPOSTE DATA CREAZIONE : 21/06/2000 DATA PERVENUTO : 07/06/2000 DIVISA : I

N.PROGR ------ NUMERO RAV ---------- IMPORTO SEGNALAZIONE------------------------------------------------------ CAMPO ERRATO -------

19 85308100001360686 167.000,00 0018 IDENTIFICATIVO FILE FORMALMENTE ERRATO XXXPOSTE

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER04R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR4 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 19:32 29/06/2000

EIPBR4 001 CONVERSIONE DATA ENTRY IN FLUSSO RAV - STATISTICA –0000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ONA

ABI MITT. IDENTIFICATIVO------ D.CREAZIONE D.PERVENUTO MON -------------IMPORTO NR.DISPOSIZIONI

07601 RAVPOSTE 21/06/2000 07/06/2000 ITL 8.121.000,00 57

07601 RAVPOSTE1 21/06/2000 08/06/2000 ITL 253.000,00 2

07601 RAVPOSTE2 21/06/2000 09/06/2000 ITL 219.000,00 2

07601 RAVPOSTE3 22/06/2000 07/06/2000 ITL 4.641.000,00 5

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER04R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR4 TAB=002 VER=001

### Conversione flusso RAV da C.N.C. in flusso RAV standard (jcl EIER0YR)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 15:23 11/09/2000

EIPBRY 001 CONVERSIONE FLUSSO RAV DA C.N.C. - TOTALI 0–000000000000001 PAG. 00001

------------------------------3 ANCONA

DATA PERVENUTO : 11.09.2000

C.SIA DATA ACCR. IDENTIFICATIVO FILE C.U.A.S.--------- --QUANTITA" -----------IMPORTO M

B08”1 31.08.2000 RAVPOSTE000000000007 0 ROMA 25 3.034.860,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000008 1 TORINO 4 312.350,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000009 2 MILANO 13 1.198.470,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000010 3 VENEZIA 10 1.015.810,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000011 5 FIRENZE 1 136.000,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000012 6 ANCONA 1.227 191.801.368,00 I

B0811 31.08.2000 RAVPOSTE000000000013 7 BARI 1 131.330,00 I

----------- ------------------

TOTALE ITL 1.281 197.630.188,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0YR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRY TAB=001 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0YR 002 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:05 11/09/2000

EIPBRY 001 CONVERSIONE FLUSSO RAV DA C.N.C. – PROTOCOLLI INSERITI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

ABI C.SIA IDENTIFICATIVO FILE D.CREAZIONE D.PROTOLLO MON SEGNALAZIONE--------------------------------------------------------

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000007

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000008

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000009

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000010

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000011

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000012

07061 B0811 RAVRICEV003200000001 11/09/2000 11/09/2000 ITL PROTOCOLLO INSERITO RIF. RAVPOSTE000000000013

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0YR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRY TAB=002 VER=001

### Elaborazione flusso RAV

#### Acquisizione codice concessione su flusso RAV (jcl EIER0XR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0XR 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:05 21/06/2000

EIPBRX 001 FLUSSO RAV - STAMPA STATISTICA – 00000000000000002 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 999 TUTTE

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA X DATA CREAZIONE : 12/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 21/06/2000 DIVISA : ITL

--------------- LETTI --------------- ------------- BLOCCANTI -------------

TOTALE R E C O R D RV 1 0

TOTALE R E C O R D 14 6 1.382.680,00 0 0,00

TOTALE R E C O R D 51 6 0

TOTALE R E C O R D EF 1 1.382.680,00 0 0,00

CONCESSIONE 124 5 1.205.680,00

CONCESSIONE 122 1 177.000,00

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA XX DATA CREAZIONE : 18/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 12/06/2000 DIVISA : ITL

--------------- LETTI --------------- ------------- BLOCCANTI -------------

TOTALE R E C O R D RV 1 0

TOTALE R E C O R D 14 6 4.135.920,00 0 0,00

TOTALE R E C O R D 51 6 0

TOTALE R E C O R D EF 1 4.135.920,00 0 0,00

CONCESSIONE 124 2 135.920,00

CONCESSIONE 122 4 4.000.000,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0XR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRX TAB=001 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0XR 002 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:05 21/06/2000

EIPBRX 001 FLUSSO RAV - PROTOCOLLI – 00000000000000002 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 999 TUTTE

ABI C.SIA IDENTIFICATIVO FILE D.CREAZIONE D.PROTOLLO MON SEGNALAZIONE--------------------------------------------------------

05308 B0811 RAVBANCA X 12/06/2000 21/06/2000 ITL PROTOCOLLO AGGIORNATO CON QUADRATURA POSITIVA

05308 B0811 RAVBANCA XX 18/06/2000 12/06/2000 ITL PROTOCOLLO AGGIORNATO CON QUADRATURA POSITIVA

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0XR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRX TAB=002 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:21 22/06/2000

EIPBRX 001 FLUSSO RAV - ERRORI SEQUENZA, NUMERICITA'– CONGRUENZA - BLOCCANTI ’ 00000000000000002 PAG. 00001

------------------------------ORIERA 05308 D.–REAZIONE 12.06.2000 D.PROT. 21.06.2000 IDENTIFICATIVO RAVBANCA X MON. I

REC. NR.REC. SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------------------- CAMPO ERRATO ----------------------

14 0000012 0015 SEQUENZA NUMERO DISPOSIZIONI ERRATA 0000030 0000030

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0XR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRX TAB=003 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0XR 004 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:05 21/06/2000

EIPBRX 001 FLUSSO RAV – SEGNALAZIONI NON BLOCCANTI 00000000000000002 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

DATI FLUSSO - ABI BANCA TESORIERA 05308 D.–REAZIONE 12.06.2000 D.PROT. 21.06.2000 IDENTIFICATIVO RAVBANCA X MON. I

REC. NR.REC. SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------------------- CAMPO ERRATO ----------------------

51 0000005 0026 CONCESSIONE 003 FORZATA PER LA DISPOSIZIONE N.000000100120

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0XR 004 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:05 21/06/2000

EIPBRX 001 FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI NON BLOCCANTI – 00000000000000002 PAG. 00002

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

DATI FLUSSO - ABI BANCA TESORIERA 05308 D.–REAZIONE 18.06.2000 D.PROT. 12.06.2000 IDENTIFICATIVO RAVBANCA XX MON. I

REC. NR.REC. SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------------------- CAMPO ERRATO ----------------------

51 0000023 0026 CONCESSIONE 122 FORZATA PER LA DISPOSIZIONE N.000000200804

51 0000025 0026 CONCESSIONE 122 FORZATA PER LA DISPOSIZIONE N.000000300672

51 0000027 0026 CONCESSIONE 122 FORZATA PER LA DISPOSIZIONE N.000000400447

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0XR STEP=NOSTEP PGM=EIPBRX TAB=004 VER=001

#### Protocollazione e controllo flusso RAV (jcl EIER00R)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER00R 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:11 16/06/2000

EIPBR0 001 FLUSSO RAV - STATISTICA – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CONCESSIONE : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA E DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

--------------- LETTI --------------- ------------- BLOCCANTI -------------

TOTALE RECORD RV 1 0

TOTALE RECORD 14 6 3.629.350,00 0 0,00

TOTALE RECORD 51 6 0

TOTALE RECORD EF 1 3.629.350,00 0 0,00

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA F DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

--------------- LETTI --------------- ------------- BLOCCANTI -------------

TOTALE RECORD RV 1 0

TOTALE RECORD 14 4 2.645.340,00 0 0,00

TOTALE RECORD 51 4 0

TOTALE RECORD EF 1 2.645.000,00 1 2.645.000,00

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA H DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

--------------- LETTI --------------- ------------- BLOCCANTI -------------

TOTALE RECORD RV 1 0

TOTALE RECORD 14 2 474.000,00 1 237.000,00

TOTALE RECORD 51 2 0

TOTALE RECORD EF 1 237.000,00 1 237.000,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR0 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:11 16/06/2000

EIPBR0 001 FLUSSO RAV - PROTOCOLLI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

ABI CONC. IDENTIFICATIVO FILE D.CREAZIONE D.PROTOCOLLO MON SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------

05308 00003 RAVBANCA E 15/06/2000 16/06/2000 ITL PROTOCOLLO AGGIORNATO CON QUADRATURA POSITIVA

05308 00003 RAVBANCA F 15/06/2000 16/06/2000 ITL PROTOCOLLO AGGIORNATO CON QUADRATURA POSITIVA

05308 00003 RAVBANCA H 15/06/2000 16/06/2000 ITL PROTOCOLLO AGGIORNATO CON ERRORI BLOCCANTI

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR0 TAB=002 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER00R 003 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:11 16/06/2000

EIPBR0 001 FLUSSO RAV - ERRORI SEQUENZA, NUMERICITA'– CONGRUENZA - BLOCCANTI ’ 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

DATI DEL FLUSSO - ABI BANCA TESORIERA : 05308 –D.CREAZIONE : 15.06.2000 D.PROT. 16/06/2000 IDENTIFICATIVO RAVBANCA H DIVISA : I

REC. NR.REC. SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------------------- CAMPO ERRATO ----------------------

14 0000004 0025 SEQUENZA NUMERO DISPOSIZIONI ERRATA 0000001 0000001

EF 0000006 0034 Q.TA REC. 14 DIVERSA DAL NASTRO 0000001 0000002

EF 0000006 0036 TOTALE IMPORTO POSITIVO DIVERSO DA QUELLO DEL NASTRO 000000000237000 000000000474000

EF 0000006 0037 QUANTITA' REC. TOTALI DIVERSA DA QUELL’ DEL NASTRO 0000004 0000006

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR0 TAB=003 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER00R 004 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:11 16/06/2000

EIPBR0 001 FLUSSO RAV - SEGNALAZIONI NON BLOCCANTI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

DATI DEL FLUSSO - ABI BANCA TESORIERA : 05308 –D.CREAZIONE : 15.06.2000 D.PROT. 16/06/2000 IDENTIFICATIVO RAVBANCA H DIVISA : I

REC. NR.REC. SEGNALAZIONE-------------------------------------------------------------------- CAMPO ERRATO ----------------------

14 0000002 0026 CODICE CAUSALE RAV DIVERSO DA 7000 08000

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR0 TAB=004 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER00R 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 15:57 27/01/2010

EIPBR1 001 FLUSSO RAV - STATISTICA CREAZIONE FILE QU–ETANZAMENTO 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

IDENTIF. FILE: RAV05188170110000001 D. CREAZIONE: 17/01/2010 D. PROTOCOLLO: 27/01/2010 DIVISA: EUR

-------------------DA QUIETANZARE------------------------ ------------SCARTATI--------------

-------Q.TA -----------IMPORTO ---------ECCEDENZE -------Q.TA -----------IMPORTO

TOTALE PAGAMENTI 0 0,00 0,00 4 5.801,96

TOTALE PAGAMENTI DI CUI SCARTATI PER RAV MULTICARTELLA 1 4.273,36

TOTALE PAGAMENTI DI CUI SCARTATI PER RAV EQUITALIA SERVIZI 1 126,95

----------- ------------------ ------------------ ----------- ------------------+

TOTALE CONCESSIONE EUR 0 0,00 0,00 4 5.801,96

TOTALE CONCESSIONE DI CUI SCARTATI PER RAV MULTICARTELLA 1 4.273,36

TOTALE CONCESSIONE DI CUI SCARTATI PER RAV EQUITALIA SERVIZI 1 126,95

----------- ------------------ ------------------ ----------- ------------------+

TOTALE GENERALE EUR 0 0,00 0,00 5 7.272,32

TOTALE GENERALE DI CUI SCARTATI PER RAV MULTICARTELLA 1 4.273,36

TOTALE GENERALE DI CUI SCARTATI PER RAV EQUITALIA SERVIZI 2 1.597,31

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR1 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 15:57 27/01/2010

EIPBR1 001 FLUSSO RAV - SCARTI FILE QUIETANZAMENTO – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000001 DATA CREAZIONE : 17/01/2010 DATA PROTOCOLLO : 27/01/2010 DIVISA : EUR

PROGRESSIVO ABI/CAB RIS W CARTELLA--------------- CODICE FISCALE-- INTESTAZIONE---------------– D.PAGAMEN. IMPORTO SEGNALAZIONE--------------------------------------

85188700000204215 06045 58300 A 00320100000001379 000 CRLLNE65P52L781A CARLI ELENA 10.07.2009 110,32 0999 EIGBR06 0004 PROGRESSIVO GIA' UTILIZZATO ’

85188100000006240 06045 58300 RAV MULTICARTELLA 10.07.2009 4.273,36 0014 RAV MULTICARTELLA

85188700000205124 06045 58300 A 00320100000001480 000 PSSMTT77A31L781M PASSILONGO MATTEO 10.07.2009 1.291,33 0999 EIGBR06 0004 PROGRESSIVO GIA' UTILIZZATO ’

85188010066217233 06045 58300 RAV EQUITALIA SER BLLVTR60M31E625H BELLIPANNI VITTORIO 10.07.2009 126,95 0018 RAV EQUITALIA SERVIZI

T O T A L E EURO 5.801,96

T O T A L E RAV MULTICART. EURO 4.273,36

T O T A L E RAV WEB EURO ,00

T O T A L E RAV EQS EURO 126,95

T O T A L E G E N E R A L E EURO 7.272,32

T O T A L E G E N E R A L E RAV MULTICART. EURO 4.273,36

T O T A L E G E N E R A L E RAV WEB EURO ,00

T O T A L E G E N E R A L E RAV EQS EURO 1.597,31

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER00R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR1 TAB=002 VER=001

#### Emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER01R 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 17:10 16/06/2000

EIPBR2 001 STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA E DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

-------Q.TA -----------IMPORTO ---------ECCEDENZE --------------TOTALE

T O T A L E QUIETANZAMENTI 3 661.340,00 0,00 661.340,00

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA F DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

-------Q.TA -----------IMPORTO ---------ECCEDENZE --------------TOTALE

T O T A L E QUIETANZAMENTI 1 322.670,00 0,00 322.670,00

T O T A L E GENERALE ITL 4 984.010,00 0,00 984.010,00

T O T A L E GENERALE EUR 0 0,00 0,00 0,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER01R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR2 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 17:10 16/06/2000

EIPBR2 001 ELENCO QUIETANZAMENTI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------NCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA E DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

CARTELLA--------------- COD.FISCALE----- -IMPORTO QUIETANZA -IMPORTO ECCEDENZE

R 00320000000007128 000 16.000,00 0,00

R 00320000004954021 000 322.670,00 0,00

R 00320000004954021 000 322.670,00 0,00

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA F DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

CARTELLA--------------- COD.FISCALE----- -IMPORTO QUIETANZA -IMPORTO ECCEDENZE

R 00320000004954021 000 322.670,00 0,00

TOTALE GENERALE ITL 984.010,00 0,00 984.010,00

TOTALE GENERALE EUR 0,00 0,00 0,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER01R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR2 TAB=002 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER01R 003 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 17:10 16/06/2000

EIPBR2 001 ELENCO RISCOSSIONI NON EMARGINATE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA E DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

PROGRESSIVO ABI/CAB RIS CARTELLA--------------- ---------- IMPORTO SEGNALAZIONE------------------------------------------

85308100213554746 05308 21201 R 00320000004954021 000 968.010,00 0010 CARTELLA CON IMP. RESIDUO INFERIORE A IMP. PAGATO

IDENTIFICATIVO FILE : RAVBANCA F DATA CREAZIONE : 15/06/2000 DATA PROTOCOLLO : 16/06/2000 DIVISA : ITL

PROGRESSIVO ABI/CAB RIS CARTELLA--------------- ---------- IMPORTO SEGNALAZIONE------------------------------------------

85308100213553130 05308 21201 R 00320000004954021 000 322.670,00 0010 CARTELLA CON IMP. RESIDUO INFERIORE A IMP. PAGATO

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER01R STEP=NOSTEP PGM=EIPBR2 TAB=003 VER=001

#### Emarginazione pagamenti RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma (jcl EIER08R)

#### Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0JR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:59 03/02/2010

EIPBR19 001 RAV LAMPO - STATISTICA QUIETANZAMENTO – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AMBITO : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000001 D.CREAZIONE : 17/01/2010 D.PROTOCOLLO : 03/02/2010

-------Q.TA -------------IMPORTO -----------ECCEDENZE --------------TOTALE --QUIETANZE

T O T A L E 1 126,95 0,00 126,95 1

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000002 D.CREAZIONE : 17/01/2010 D.PROTOCOLLO : 03/02/2010

-------Q.TA -------------IMPORTO -----------ECCEDENZE --------------TOTALE --QUIETANZE

T O T A L E 1 1.470,36 0,00 1.470,36 2

T O T A L E A M B I T O 2 1.597,31 0,00 1.597,31 3

T O T A L E G E N E R A L E 2 1.597,31 0,00 1.597,31 3

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0JR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR19 TAB=001 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0JR 002 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 18:06 03/02/2010

EIPBR19 001 RAV LAMPO - ELENCO PAGAMENTI IMPUTATI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AMBITO : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000001 D.CREAZIONE : 17/01/2010 D.PROTOCOLLO : 03/02/2010

COD.FISCALE----- D.PAGAMEN. CARTELLA--------------- ----IMPORTO IMPUTATO ---IMPORTO ECCEDENZE ----TOTALE QUIETANZA

CRLLNE65P52L781A 10.07.2009 R 00320080015374258 000 126,95 0,00 126,95

-------------------- -------------------- --------------------

T O T A L E 126,95 0,00 126,95

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000002 D.CREAZIONE : 17/01/2010 D.PROTOCOLLO : 03/02/2010

COD.FISCALE----- D.PAGAMEN. CARTELLA--------------- ----IMPORTO IMPUTATO ---IMPORTO ECCEDENZE ----TOTALE QUIETANZA

PSSMTT77A31L781M 10.07.2009 R 00320040026998916 000 893,85 0,00 893,85

R 00320090003150888 000 576,51 0,00 576,51

-------------------- -------------------- --------------------

T O T A L E 1.470,36 0,00 1.470,36

T O T A L E A M B I T O 1.597,31 0,00 1.597,31

T O T A L E G E N E R A L E 1.597,31 0,00 1.597,31

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0JR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR19 TAB=002 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 18:06 03/02/2010

EIPBR19 001 RAV LAMPO - ELENCO PAGAMENTI SCARTATI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

AMBITO : 003 ANCONA

IDENTIFICATIVO FILE : RAV05188170110000001 DATA CREAZIONE : 17/01/2010 DATA PROTOCOLLO : 03/02/2010

PROGRESSIVO RAV - CODICE FISCALE-- INTESTAZION–---------------– ISTANZA D.PAGAMEN. ------- IMPORTO SEGNALAZIONE--------------------------------------

85188200000006240 CRLLNE65P52L781A CARLETTI ELEONORA 064468 10/07/2009 4.273,36 0012 NESSUNA CARTELLA IN RAR

T O T A L E 4.273,36

T O T A L E A M B I T O 4.273,36

T O T A L E G E N E R A L E 4.273,36

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0JR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR19 TAB=003 VER=001

### Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamenti rateazioni AdR (jcl EIER0MR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0MR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 10:35 12/05/2009

EIPBR14 001 STATISTICA QUIETANZAMENTO BATCH 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

-------Q.TA -------------IMPORTO -----------ECCEDENZE --------------TOTALE --QUIETANZE

P A G A M E N T I 2 49.100,00 0,00 49.100,00 4

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0MR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR14 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 10:35 12/05/2009

EIPBR14 001 ELENCO QUIETANZAMENTI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 003 ANCONA

COD.FISCALE----- D.PAGAMEN. CARTELLA--------------- ----IMPORTO IMPUTATO ---IMPORTO ECCEDENZE ----TOTALE QUIETANZA

DGRLRD49R24B114N 12.05.2009 R 00320070009671222 000 0,71 0,00 0,71

R 00320070015195510 000 99,29 0,00 99,29

00677060428 12.05.2009 R 00320000013132660 000 45.688,28 0,00 45.688,28

R 00320000013132862 000 3.311,72 0,00 3.311,72

TOTALE DATA CONTABILE 12.05.2009 49.100,00 0,00 49.100,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0MR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR14 TAB=002 VER=001

### Pagamenti INPS con flusso F24

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00001 09:47 20/05/2013

EIPBRA3 001 QUIETANZAMENTI DA PAGAMENTI F24 CON AV.A 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------AGAMENTI AV.A CON F24: PGA00002003201312347 DEL 17.05.2013

N.PAGAMENTO--------- EMESSO IL- C.FISCALE------- AV.A---------------- DATA F24-- ----------TOTALE DI CUI ----------CARICO ----INT. DI MORA ----AGGIO CONTR.

00000000000000000001 01.05.2013 01974490300 30320120001137939000 020130430 817,05 765,00 14,20 37,85

TRIB. 001 8050 765,00 14,20 37,85

00000000000000000001 02.05.2013 01974490300 30320120001137939000 020130430 101,12 100,00 0,22 0,90

TRIB. 001 8050 100,00 0,22 0,90

T O T A L E FLUSSO PAGAMENTI 2 918,17 865,00 14,42 38,75

### Abbuono massivo diritti tabellari e spese piè di lista (jcl EIER0BR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0BR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 13:04 20/06/2006

EIPBR6 001 ABBUONO DIRITTI ESECUTIVI E SPESE PIE’ DI LISTA 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA TIPO ELABORAZIONE: PROVVISORIA

CODICE FISCALE-- CARTELLA-------------------–AREA FASCICOLO----- SPE TIPO ----ABBUONATO

CLVNGL59M07G064O CRR 003858019960090086600242 001 2005 000000097 023 P 0,03

018 T 3,51

CRR 003858019970040027400094 018 T 0,54

CRR 003858019970040079704445 023 P 10,22

018 T 925,59

TOTALI PER CONCESSIONE 939,89

DETTAGLIO PER CODICE SPESA:

CODICE 018 929,64

CODICE 023 10,25

TOTALI GENERALI 939,89

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0BR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR6 TAB=001 VER=001

### Quietanzamento quote minime (jcl EIER0HR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0HR 002 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 15:44 05/12/2006

EIPBR06 001 ABBUONO/QUIETANZAMENTO BATCH - SCARTI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI : ANCONA 003

CODICE FISCALE-- CARTELLA------------- SEGN–ZIONE

GSTFNN29D49H501V 00320040137947181 000 CARTELLA SENZA DEBITO

DLGFRC72R17L949U 00320040137947181 501 CARTELLA SENZA DEBITO

00476680582 00320040360985824 000 CARTELLA CON DEBITO TOTALE MAGGIORE SK

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0HR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR06 TAB=002 VER=001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0HR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 15:44 05/12/2006

EIPBR06 001 ABBUONO/QUIETANZAMENTO BATCH 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI ANCONA 003

------------ I N C A S S A T O ------------------- --------- A B B U O N A T O ----------

CODICE FISCALE-- ------CARTELLA------- QUIETANZA--------- ------IMPOSTA ------MORA ---AGGIO CTB ------TOTALE ----DIR.NOT. -------SPESE ------TOTALE

DLGFRC72R17L949U 00320040000012006 000 00.00.0000 1.812,32 0,00 84,21 1.896,53 5,56 0,00 5,56

00320040000012106 000 00.00.0000 3.816,77 0,00 177,37 3.994,14 0,00 0,00 0,00

BLLVTR60M31E625H 00320040000015750 000 00.00.0000 4.140,54 0,00 0,00 4.140,54 5,56 0,00 5,56

BVOFNC34C08H501K 00320040000015851 000 00.00.0000 6.129,06 0,00 0,00 6.129,06 5,56 0,00 5,56

CCCMSM55R14H501A 00320040000015952 000 00.00.0000 1.762,56 0,00 0,00 1.762,56 5,56 0,00 5,56

DBSLSL66R10Z326E 00320040000016053 000 00.00.0000 4.764,48 0,00 0,00 4.764,48 5,56 0,00 5,56

DLGFBA55H16G478A 00320040000016154 000 00.00.0000 23.237,06 0,00 0,00 23.237,06 5,56 0,00 5,56

LZUCLR69P70H501T 00320040000016255 000 00.00.0000 1.509,12 0,00 0,00 1.509,12 5,56 0,00 5,56

MSSSLV54L60H501J 00320040000016356 000 00.00.0000 12.550,00 0,00 0,00 12.550,00 5,56 0,00 5,56

SLVMGH43C54H501O 00320040000016457 000 00.00.0000 438,96 0,00 0,00 438,96 5,56 0,00 5,56

GRGDNL51R07D472O 00320040000812306 000 00.00.0000 1.122,61 135,16 52,08 1.309,85 0,00 0,00 0,00

GSTFNN29D49H501V 00320040137947282 000 00.00.0000 22,35 1,82 1,03 25,20 0,00 0,00 0,00

GRGDNL51R07D472O 00320050000812306 000 00.00.0000 101,42 19,10 4,70 125,22 5,56 0,00 5,56

TOT.CONCESSIONE QUIETANZE DA INSERIRE 13 61.407,25 156,08 319,39 61.882,72 55,60 0,00 55,60

TOT.GENERALE QUIETANZE DA INSERIRE 13 61.407,25 156,08 319,39 61.882,72 55,60 0,00 55,60

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0HR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR06 TAB=001 VER=001

### Elaborazione giornaliera Post-TP (jcl EIEL00G)

#### Lista movimenti operatori

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:33 18/05/2000

EIPBL1 001 ELENCO ANALITICO MOVIMENTI OPERATORE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

CODICE DIPENDENZA : 1 DIPENDENZA CENTRALE

DATA CONTABILE : 10.05.2000

CODICE OPERATORE : CAD CAD

NUM.OPE. COD.FISCALE----- TP MON CTRN MEZZO NR.QUIET. IMPORTO ANN DI CUI ECCEDENZE

1 03585880374 EI ITL RSPO CS 76 2.576.000,00

2 CNNDNT55C10E885T EI ITL RSPO CS 77 4.597.000,00

3 VVLSML42R02L919E EI ITL RSPO CS 78 49.000,00

4 FNTLDR55P29G157R EI ITL RSPO CS 79 3.427.000,00

5 MRTPGR45R01D918G EI ITL RSPO CS 80 39.000,00

6 MRTPGR45R01D918G EI ITL SQUI CS 80 39.000,00- A

7 CNNDNT55C10E885T EI ITL SQUI CS 77 4.597.000,00- A

8 VVLSML42R02L919E EI ITL SQUI CS 78 49.000,00- A

9 FNTLDR55P29G157R EI ITL SQUI CS 79 3.427.000,00- A

10 BFFSRG50A23D918N EI ITL RSPO CS 81 33.000,00

11 DRIFNC60L20C632N EI ITL RSPO CS 82 1.382.000,00

12 MDRFNC67L18F158B EI ITL RSPO CS 83 2.550.000,00

13 MDRFNC67L18F158B EI ITL RSPO CS 84 350.000,00

14 MDRFNC67L18F158B EI ITL SQUI CS 83 2.550.000,00- A

15 MDRFNC67L18F158B EI ITL SQUI CS 84 350.000,00- A

16 SNNMRC63M16H945I EI ITL RSPO CS 85 102.000,00

17 CNNDNT55C10E885T EI ITL RSPO CS 86 4.597.000,00

18 VVLSML42R02L919E EI ITL RSPO CS 87 49.000,00

19 VVLSML42R02L919E EI ITL SQUI CS 87 49.000,00- A

20 SNNMRC63M16H945I EI ITL SQUI CS 85 102.000,00- A

21 CNNDNT55C10E885T EI ITL SQUI CS 86 4.597.000,00- A

22 GTTGPP44R07G157I EI ITL RSPO CS 89 16.280.000,00

------------------- --------------------

TOTALE OPERATORE LIRE N. 22 20.271.000,00 0,00

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:33 18/05/2000

EIPBL1 001 ELENCO ANALITICO MOVIMENTI OPERATORE 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

CODICE DIPENDENZA : 1 DIPENDENZA CENTRALE

DATA CONTABILE : 10.05.2000

CODICE OPERATORE : LUISA LUISA MALA

NUM.OPE. COD.FISCALE----- TP MON CTRN MEZZO NR.QUIET. IMPORTO ANN DI CUI ECCEDENZE

1 MDRFNC67L18F158B EI ITL RSPO CS 37 100.000,00

2 MDRFNC67L18F158B EI ITL RSPO CS 38 0,00

3 MDRFNC67L18F158B EI ITL SQUI CS 37 100.000,00- A

4 MDRFNC67L18F158B EI ITL SQUI CS 38 0,00 A

5 CRCPRZ60L51A462P EI ITL RSPO CS 39 100.000,00

6 CRCPRZ60L51A462P EI ITL SQUI CS 39 100.000,00- A

7 CRCPRZ60L51A462P EI ITL RSPO CS 40 200.000,00

8 01160630420 EI ITL RSPO CS 41 800.000,00

9 01160630420 EI ITL SQUI CS 41 800.000,00- A

10 01160630420 EI ITL RSPO CS 42 39.000,00

11 01160630420 EI ITL SQUI CS 42 39.000,00- A

12 01160630420 EI ITL RSPO CS 43 39.000,00

13 01160630420 EI ITL RSPO CS 44 39.000,00

------------------- --------------------

TOTALE OPERATORE LIRE N. 13 278.000,00 0,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEL00G STEP=NOSTEP PGM=EIPBL1 TAB=001 VER=001

#### Totali operatori per dipendenza

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 002 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:33 18/05/2000

EIPBL1 001 TOTALI OPERATORE PER DIPENDENZA 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

CODICE DIPENDENZA : 1 DIPENDENZA CENTRALE

DATA CONTABILE : 10.05.2000

OPERATORE---------------------------------------- TP MON NUMERO IMPORTO DI CUI ECCEDENZE

CAD CAD EI ITL 22 20.271.000,00

LUISA LUISA MALA EI ITL 13 278.000,00

------- -------------------- --------------------

TOTALE DIPENDENZA LIRE N. 35 20.549.000,00 0,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEL00G STEP=NOSTEP PGM=EIPBL1 TAB=002 VER=001

#### Totali dipendenza per concessione

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 003 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:33 18/05/2000

EIPBL1 001 TOTALI DIPENDENZA PER CONCESSIONE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

DATA CONTABILE : 10.05.2000

DIPENDENZA---------------------------------- TP MON NUMERO IMPORTO DI CUI ECCEDENZE

001 DIPENDENZA CENTRALE EI ITL 35 20.549.000,00

-------- -------------------- --------------------

TOTALE CONCESSIONE LIRE N. 35 20.549.000,00 0,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEL00G STEP=NOSTEP PGM=EIPBL1 TAB=003 VER=001

#### Totali per concessione

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 004 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 16:33 18/05/2000

EIPBL1 001 TOTALI DELLE CONCESSIONI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

DATA CONTABILE : 10.05.2000

CONCESSIONE----------------------- TP MON NUMERO DESCRIZIONE IMPORTO

003 ANCONA EI ITL 35 IMPORTO RISCOSSO 20.549.000,00

IMPOSTA 20.500.000,00

DIRITTI DI NOTIFICA 9.000,00

MORA 20.000,00

SOMME AGGIUNTIVE INPS 12.000,00

AGGIO CONTRIBUENTE 8.000,00

AGGIO BASE 5.000,00

AGGIO POST SCADENZA 8.581,00

AGGIO VETUSTA’ 1.274,00

----------------------------------------------------------------------------------------------------------

----------------------------------------------------------------------------------------------------------

TOTALE GENERALE LIRE N. 35 TOTALE IMPORTO RISCOSSO 20.549.000,00

TOTALE IMPOSTA 20.500.000,00

TOTALE DIRITTI NOTIFICA 9.000,00

TOTALE MORA 20.000,00

TOTALE SOMME AGG. INPS 12.000,00

TOTALE AGGIO CONTRIBUENTE 8.000,00

TOTALE AGGIO BASE 5.000,00

TOTALE AGGIO POST SCADENZA 8.581,00

TOTALE AGGIO VETUSTA' 1.274,’0

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEL00G STEP=NOSTEP PGM=EIPBL1 TAB=004 VER=001

#### Totali incassi con causale senza calcolo accessori

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIEL00G 003 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 17:33 02/07/2002

EIPBL7 001 LISTA INCASSI CON CAUSALE SENZA CALCOLO ACCESSORI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

DIPENDENZA AUTORIZZATA : 1 DIPENDENZA CENTRALE

DATA CONTABILE : 02/07/2002

OPERATORE ---------------------------------------- NR.OPE. CODICE FISCALE - CARTELLA ------------IMPORTO QUIETANZA ---- MONETA

CAD OPERATORE CAD 0000144 BBNLDA41M10D949O 00320020000210944 000 156,43 EUR

CAD OPERATORE CAD 0000149 DTMRNT65T02I608Z 00320000012282320 000 89.787,44 EUR

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEL00G STEP=NOSTEP PGM=EIPBL7 TAB=001 VER=001

### Estrazione eccedenze da pagamento (jcl EIER06R)

#### Elenco somme a disposizione per codice fiscale

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRJ 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

--CODICE FISCALE TIPO -D.CONTAB. ANNO/NUMERO A S U ----------------IMPORTO ---------DEBITO RESIDUO I RUOLO PER AVVISI

00106410426 DIS 31/01/2001 2001 40 A R 172,11 0,00 U

UTILIZZO : DATA 21/06/2001 NR.OPERAZIONE 217 NR.MANDATO 57

DIS 31/01/2001 2001 41 172,11 5.196,19 C

DIS 31/01/2001 2001 42 172,11 5.196,19 C

00166560425 DIS 22/01/2001 2001 17 327,15 275,50 C

DIS 23/01/2001 2001 22 327,15 275,50 C

DIS 31/01/2001 2001 48 327,15 275,50 C

DIS 01/02/2001 2001 50 327,15 275,50 C

00208390427 DIS 22/01/2001 2001 18 165,46 402,70 C

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRJ 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

TOTALE PER CONCESSIONE

======================

\* IN ESSERE 1.818,28

\* ANNULLATE

\* UTILIZZATE - DA RIMBORSARE

- INVITO DA SPEDIRE

- INVITO SPEDITO

- ASSEGNO EMESSO

\* RIMBORSATE - RIMBORSATE 172,11

- COMPENSATE

- COMPENSATE SU ALTRO CONTRIBUENTE

\* QUOTE MINIME - SOSPESE

- IN–ROITATE

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRJ 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE 00000000000000001 PAG. 00003

------------------------------=====

\* IN ESSERE 1.818,28

\* ANNULLATE

\* RIVERSATE

\* UTILIZZATE - DA RIMBORSARE

- INVITO DA SPEDIRE

- INVITO SPEDITO

- ASSEGNO EMESSO

\* RIMBORSATE - RIMBORSATE 172,11

- COMPENSATE

- COMPENSATE SU ALTRO CONTRIBUENTE

\* QUOTE MINIME - SOSPESE

- IN–ROITATE

\*\*\* L E G E N D A \*\*\*

"TIPO" : ""E“C"" ” ECCEDENZA DI PAGAMEN“”

”” ""DIS"" = PAGAMENTO POST RENDI“”NTA””ONE AVP (RUOLO DI COMPETENZA)

""FIS"" = PAGAMENTO POST RENDI“”NTA””ONE AVP (RUOLO NON DI COMPETENZA)

"A" (ANNULLO) : "" “"” = NON ANNULLATA

“” “” ""A"" = ANNULLATA

"S" (STA“” ””MMA) : "" “"” = IN ESSERE

“” “” : ""S"" = SOSPESA

“” ”” ""A"" = ASSEGNATA

"U" (STA“” ””ILIZZO) : "" “"” = IN ESSERE

“” “” ""S"" = INVITO DA SPEDIRE

“” ”” ""I"" = INVITO SPEDITO

“” ”” ""D"" = DA RIMBORSARE

“” ”” ""R"" = RIMBORSATA

“” ”” ""E"" = ASSEGNO EMESSO

“” ”” ""C"" = COMPENSATA

“” ”” ""A"" = COMPENSATA SU ALTRO “”N””IBUENTE

""Q"" = INTROITATA PER QUOTA“”I””MA

""V"" = RIVERSATA D.LGS. 112“”9””

"I" (IND. UTILIZZO) : "" “"” = DA RIMBORSARE

“” “” ""C"" = POSSIBILE COMPENSAZI“”E””U DEBITO RESIDUO

""U"" = UTILIZZATA

“” ”” ""Q"" = INTROITATA QUOTA MIN“”A”” \* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER06R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRJ TAB=001 VER=001

#### Elenco somme a disposizione per fascia d’importo

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRT 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

-CODICE FISCALE- TIPO --------IMPORTO-------- --------RESIDUO--------

00208390427 DIS 165,46 402,70

00106410426 DIS 172,11 5.196,19

DIS 172,11 5.196,19

------NUM------ --------IMPORTO--------

TOTALE PER FASCIA IMPORTO DA 150,01 A 200,00 3 509,68

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRT 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

-CODICE FISCALE- TIPO --------IMPORTO-------- --------RESIDUO--------

00166560425 DIS 327,15 275,50

DIS 327,15 275,50

DIS 327,15 275,50

DIS 327,15 275,50

------NUM------ --------IMPORTO--------

TOTALE PER FASCIA IMPORTO DA 300,01 A 350,00 4 1.308,60

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRT 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE 00000000000000001 PAG. 00003

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

------NUM------ --------IMPORTO--------

TOTALE ECCEDENZE CON IMPORTO INFERIORE A IMPORTO MINIMO 325,00 3 509,68

TOTALE ECCEDENZE CON IMPORTO SUPERIORE A IMPORTO MINIMO 325,00 4 1.308,60

TOTALE PER CONCESSIONE 7 1.818,28

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRT 001 ELENCO SOMME A DISPOSIZIONE DA RIMBORSARE 00000000000000001 PAG. 00004

------------------------------====

------NUM------ --------IMPORTO--------

TOTALE ECCEDENZE CON IMPORTO INFERIORE A IMPORTO MINIMO 325,00 3 509,68

TOTALE ECCEDENZE CON IMPORTO SUPERIORE A IMPORTO MINIMO 325,00 4 1.308,60

TOTALE 7 1.818,28

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER06R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRT TAB=001 VER=001

#### Elenco quote minime chiuse

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:23 11/06/2002

EIPBRI 001 ELENCO QUOTE MINIME CHIUSE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

DATA CONTABILE : 16/11/2000

--CODICE FISCALE -------CARTELLA-------- ---------QUIETANZA--------- -ECCEDENZA-- ------------IMPORTO----

00766190425 R 00320000013142465 000 16/11/2000 0000003 MOCA 2000 0000258 1,03

GHSDRN49E04E652T R 00320000000029145 000 16/11/2000 0000001 ELY 2000 0000023 1,55

SPRRLB48A57H501N E 00320010000006307 000 16/11/2000 0000008 EIPBRL 2000 0000381 0,01

T O T A L E NR. 3 2,59

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:23 11/06/2002

EIPBRI 001 ELENCO QUOTE MINIME CHIUSE 00000000000000001 PAG. 00004

------------------------------CONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

DATA CONTABILE : 21/02/2002

--CODICE FISCALE -------CARTELLA-------- ---------QUIETANZA--------- -ECCEDENZA-- ------------IMPORTO----

BGLGCR58A10I608A R 00320010071395022 000 10/02/2002 0000009 EIPBRL 2002 0000015 0,02

T O T A L E NR. 1 0,02

T O T A L E C O N C E S S I O N E NR. 4 2,61

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:23 11/06/2002

EIPBRI 001 ELENCO QUOTE MINIME CHIUSE 00000000000000001 PAG. 00005

------------------------------ --NUMERO- --------IMPORTO-------

T O T A L E G E N E R A L E 4 2,61

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER06R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRI TAB=001 VER=001

#### Elenco assegni emessi

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRO 001 ELENCO ASSEGNI EMESSI PER RIMBORSO ECCEDENZE 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ONA TIPO ELABORAZIONE : PROVVISORIA

-------------INTESTAZIONE--------------- -CODICE FISCALE- ---------QUIETANZA--------- -ECCEDENZA-- ---IMPORTO ASSEGNO----

COMUNE DI CHIARAVALLE 00166560425 10/01/2001 0000008 EIPBR2 2001 0000050 327,15

COMUNE DI CHIARAVALLE 00166560425 22/01/2001 0000029 ELY 2001 0000017 327,15

COMUNE DI CHIARAVALLE 00166560425 23/01/2001 0000001 ELY 2001 0000022 327,15

COMUNE DI CHIARAVALLE 00166560425 31/01/2001 0000021 LUISA 2001 0000048 327,15

T O T A L E C O N C E S S I O N E NUMERO ASSEGNI 4 IMPORTO 1.308,60

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:38 11/06/2002

EIPBRO 001 ELENCO ASSEGNI EMESSI PER RIMBORSO ECCEDENZE 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------ E NUMERO ASSEGNI 4 IMPORTO 1.308,60

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER06R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRO TAB=001 VER=001

### Elenco assegni incassati (jcl EIER07R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 12:21 12/11/2002

EIPBRQ 001 STAMPA ELENCO ASSEGNI RIMBORSATI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ONA TIPO ELABORAZIONE : DEFINITIVA

-------------INTESTAZIONE--------------- -CODICE FISCALE- ---------QUIETANZA--------- -ECCEDENZA-- ---IMPORTO ASSEGNO----

TIPOLITOGRAFIA TRIFOGLI SNC 00132200429 30/09/2002 0000092 EIPBRL 2002 0000098 10,14

T O T A L E C O N C E S S I O N E NUMERO ASSEGNI 1 IMPORTO 10,14

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 12:21 12/11/2002

EIPBRQ 001 STAMPA ELENCO ASSEGNI RIMBORSATI 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------ E NUMERO ASSEGNI 1 IMPORTO 10,14

-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### Utilizzo somme a disposizione del concessionario (jcl EIER09R)

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:53 22/10/2002

EIPBRR 001 UTILIZZO SOMME A DISPOSIZIONE - SCARTI –00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ONA

-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

-CODICE FISCALE- ---------QUIETANZA--------- -ECCEDENZA-- -------IMPORTO-------- -CODICE-

-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

00208390427 020010122 30 ELY 2001 0000018 165,46 1

00106410426 020010131 49 MAX 2001 0000041 172,11 1

00106410426 020010131 50 MAX 2001 0000042 172,11 1

-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

T O T A L E C O N C E S S I O N E 509,68

-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

T O T A L E G E N E R A L E 509,68

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 11:53 22/10/2002

EIPBRR 001 UTILIZZO SOMME A DISPOSIZIONE - SCARTI –00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------ \*\*\* L E G E N D A \*\*\*

CODICE

1. 1 2 ROVATA
2. 3 TROVATA
3. 4 IU DI 150 TRIBUTI
4. \* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER09R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRR TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 12:49 22/10/2002

EIPBRS 001 UTILIZZO SOMME A DISPOSIZIONE - EMARGINAZIONE – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------ONA TIPO ELABORAZIONE : DEFINITIVA

CODICE FISCALE-- AVVISO DI PAGAMENTO --- ECCEDENZA CARTELLA PAGATA ------- IMPORTO PAGATO IMPORTO ECC. DIR.NOT.ABB.

00166560425 R 00320000013351214 000 2001 0000017 R 00320010000451674 000 327,15 0,00 3,10

09816500152 R 00320000013351315 000 2001 0000022 R 00320010000451775 000 27,15 13,57 0,00

MLALSU67E70L219U R 00320000013351416 000 2001 0000048 R 00320010000451876 000 1.327,15 0,00 1,55

T O T A L E C O N C E S S I O N E IMPORTO 1.681,45 13,57 4,65

T O T A L E G E N E R A L E IMPORTO 1.681,45 13,57 4,65

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER09R STEP=NOSTEP PGM=EIPBRS TAB=001 VER=001

### Utilizzo delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente (jcl EIER0DR)

???

### Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0GR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 16:43 24/01/2005

EIPBR03 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - STATISTICA ESTRAZIONE – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CONCESSIONE 3 ANCONA

TOTALE CONCESSIONE NUMERO ECCEDENZE ANTE/RIFORMA 5 640,00

NUMERO ECCEDENZE POST/RIFORMA 5 50.642,87

------------ -------------------

10 51.282,87

TOTALE GENERALE NUMERO ECCEDENZE ANTE/RIFORMA 5 640,00

NUMERO ECCEDENZE POST/RIFORMA 5 50.642,87

------------ -------------------

10 51.282,87

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR03 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 16:43 24/01/2005

EIPBR04 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - SCARTI – 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA

CODICE FISCALE ------------ ECCEDENZA ------------------ IMPORTO ECCEDENZA SEGNALAZIONE --------------------------------------------------------------

02499650360 P 1 2004 0000068 453,76 NESSUNA CARTELLA TRATTATA PER IL SOGGETTO

BGNGLC74B15F240K P 1 2004 0000069 480,35 NESSUNA CARTELLA TRATTATA PER IL SOGGETTO

DDNVNI73B09A930P P 1 2004 0000131 49.628,76 NESSUNA CARTELLA TRATTATA PER IL SOGGETTO

GMBPRZ62S41I608U A 003 858 01500275 1997 09 02 7601442 000 200,00 ECCEDENZA NON UTILIZZATA

TOTALE CONCESSIONE NUMERO ECCEDENZE 4 50.762,87

TOTALE GENERALE NUMERO ECCEDENZE 4 50.762,87

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR04 TAB=001 VER=001

EIER0GR 002 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:04 10/05/2005

EIPBR04 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - DISTRIBUZIONE – 00000000000000001 PAG. 00001

CONCESSIONE 003 ANCONA

CODICE FISCALE ------------- ECCEDENZA -------------------- IMPORTO ECCEDENZA -------- CARTELLA ---------- DATA IMPORTO PAGATO IMPORTO ECCEDENZA TOTALE

00692080427 A 003 858 01500024 1999 04 02 9400151 00001 1.000,00 A 003 858 1999 04 02 9400151 09.05.2005 1,55 998,45 1.000,00

DLGFRC72R17L949U P 1 2005 0000020 999.926,70 A 003 220 1997 06 01 0001007 09.05.2005 12.948,98 0,00 12.948,98

A 003 220 1997 06 01 0001008 09.05.2005 32,56 0,00 32,56

A 003 220 1997 06 01 0001009 09.05.2005 154,94 0,00 154,94

A 003 220 1998 04 01 0002008 09.05.2005 3.974,23 0,00 3.974,23

A 003 220 1998 04 01 0002009 09.05.2005 154,94 0,00 154,94

A 003 220 1998 09 01 0007006 09.05.2005 17.974,52 0,00 17.974,52

A 003 220 1999 02 01 0003007 09.05.2005 50.176,85 0,00 50.176,85

A 003 220 1999 02 01 0003008 09.05.2005 6.012,86 0,00 6.012,86

A 003 220 1999 02 01 0003009 09.05.2005 0,24 0,00 0,24

A 003 220 1999 04 01 0004007 09.05.2005 50.186,61 0,00 50.186,61

P R 00320010571348139 000 09.05.2005 9.580,30 0,00 9.580,30

P R 00320020000010006 000 09.05.2005 3.632,69 0,00 3.632,69

P R 00320020037558769 501 09.05.2005 25.118,51 0,00 25.118,51

P R 00320030000012006 000 09.05.2005 6.781,24 0,00 6.781,24

P R 00320040000012006 000 09.05.2005 1.902,09 811.295,14 813.197,23

TOTALE CONCESSIONE 188.633,11 812.293,59 1.000.926,70

TOTALE GENERALE 188.633,11 812.293,59 1.000.926,70

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR04 TAB=002 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 16:43 24/01/2005

EIPBR04 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - DISTRIBUZIONE – 00000000000000001 PAG. 00001

CONCESSIONE 003 ANCONA

CODICE FISCALE ------------- ECCEDENZA ------------------ IMPORTO ECCEDENZA ------ CARTELLA --------- DATA IMPORTO PAGATO IMPORTO ECCEDENZA TOTALE

BGLGCR58A10I608A P 1 2005 0000002 50,00 P R 00320010071418066 000 25.01.2005 50,00 0,00 50,00

BGLGCR58A10I608A P 1 2005 0000003 30,00 P R 00320010071418066 000 25.01.2005 24,43 5,57 30,00

GMBPRZ62S41I608U A 003 858 01500275 1997 09 02 7601442 0000 50,00 P R 00320020004066944 000 25.01.2005 50,00 0,00 50,00

GMBPRZ62S41I608U A 003 858 01500275 1997 09 02 7601442 0000 30,00 P R 00320020004066944 000 25.01.2005 30,00 0,00 30,00

GMBPRZ62S41I608U A 003 858 01500275 1997 09 02 7601442 0000 60,00 P R 00320020004066944 000 25.01.2005 60,00 0,00 60,00

GMBPRZ62S41I608U A 003 858 01500275 1997 09 02 7601442 0000 300,00 P R 00320020004066944 000 25.01.2005 140,94 159,06 300,00

TOTALE CONCESSIONE 355,37 164,63 520,00

TOTALE GENERALE 355,37 164,63 520,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR04 TAB=002 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 16:43 24/01/2005

EIPBR04 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - STATISTICA – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA

NUM. ECCEDENZE IMPORTO ECCEDENZE

SCARTATE ANTE RIFORMA 1 200,00

SCARTATE POST RIFORMA 3 50.562,87

----------- ---------------------

TOTALE 4 50.762,87

NON UTILIZZATE ANTE RIFORMA 1 200,00

NON UTILIZZATE POST RIFORMA 0 0,00

----------- ---------------------

TOTALE 1 200,00

IMPORTO PAGATO IN ECCEDENZA TOTALE

UTILIZZATE ANTE RIFORMA 4 440,00 280,94 159,06 440,00

UTILIZZATE POST RIFORMA 2 80,00 74,43 5,57 80,00

----------- --------------------- --------------------- -------------------- ---------------------

TOTALE 6 520,00 355,37 164,63 520,00

-------------- --------------------- --------------------- -------------------- ---------------------

TOTALE CONCESSIONE 11 51.482,87 355,37 164,63 520,00

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR04 TAB=003 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:06 10/05/2005

EIPBR05 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - RIEPILOGO UTILIZZI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA

ANTE RIFORMA ---Q.TA ------IMPOSTA ---------MORA MORA RECUPERO COMPENSO 3,65 DIR.NOT. -- DIR.ESEC. SPESE AVVISI COMP–A REC. - SPESE REC. SPESE TABELL SPES– PIE L. ---ECCEDENZA -------TOTALE

11 126.276,68 1.709,38 10.547,77 143,63 1,55 185,62 0,00 1.814,01 0,00 929,64 10,00 998,45 142.616,73

POST RIFORMA ---Q.TA ------IMPOSTA ---------MORA MORA RECUPERO AGGIO CONTRIB AGGIOCTB REC DIR.NOT. SPESE TABELL SPESE PIE L. ---ECCEDENZA -------TOTALE

5 33.304,52 2.095,75 0,00 2.095,75 0,00 12,67 1.067,57 8.986,00 811.295,14 858.309,97

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:06 10/05/2005

EIPBR05 001 UTILIZZO ECCEDENZE DI PAGAMENTO - RIEPILOGO UTILIZZI – 00000000000000001 PAG. 00002

------------------------------

ANTE RIFORMA ---Q.TA ------IMPOSTA ---------MORA MORA RECUPERO COMPENSO 3,65 DIR.NOT. -- DIR.ESEC. SPESE AVVISI COMP–A REC. - SPESE REC. SPESE TABELL SPES– PIE L. ---ECCEDENZA -------TOTALE

TOT. GENERALE 11 126.276,68 1.709,38 10.547,77 143,63 1,55 185,62 0,00 1.814,01 0,00 929,64 10,00 998,45 142.616,73

POST RIFORMA ---Q.TA ------IMPOSTA ---------MORA MORA RECUPERO AGGIO CONTRIB AGGIOCTB REC DIR.NOT. SPESE TABELL SPESE PIE L. ---ECCEDENZA -------TOTALE

TOT. GENERALE 5 33.304,52 2.095,75 0,00 1.548,32 0,00 12,67 1.067,57 8.986,00 811.295,14 858.309,97

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR05 TAB=001 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:06 10/05/2005

EIPBR05 001 UTILIZZO ECCEDENZE CARTELLE ANTE RIFORMA - LISTA UTILIZZI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA

CODICE FISCALE-- ----------CARTELLA---------- QUIETANZA--------- ------IMPOSTA -----MORA MORA REC. COMP.3,65 D.NOT. DIR.ESEC. -SPE.AVV. COMP.REC. -SPE.REC. –SPE.TAB. -SPE.LIS. –CCEDENZA –-------TO–ALE

00692080427 A 003 858 1999 04 02 9400151 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 1,55 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 998,45 1.000,00

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1997 06 01 0001007 09.05.2005 0,00 0,00 10547,77 0,00 0,00 0,00 0,00 1814,01 0,00 587,20 0,00 0,00 12.948,98

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1997 06 01 0001008 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 32,56 0,00 0,00 32,56

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1997 06 01 0001009 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 154,94 0,00 0,00 154,94

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1998 04 01 0002008 09.05.2005 3.974,23 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 3.974,23

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1998 04 01 0002009 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 154,94 0,00 0,00 154,94

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1998 09 01 0007006 09.05.2005 17.974,52 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 17.974,52

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1999 02 01 0003007 09.05.2005 50.176,85 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 50.176,85

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1999 02 01 0003008 09.05.2005 3.974,23 1709,38 0,00 143,63 0,00 185,62 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 6.012,86

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1999 02 01 0003009 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,24 0,00 0,24

DLGFRC72R17L949U A 003 220 1999 04 01 0004007 09.05.2005 50.176,85 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 9,76 0,00 50.186,61

TOTALE CONCESSIONE Q.TA 11 126.276,68 1709,38 10547,77 143,63 1,55 185,62 0,00 1814,01 0,00 929,64 10,00 998,45 142.616,73

TOTALE GENERALE Q.TA 11 126.276,68 1709,38 10547,77 143,63 1,55 185,62 0,00 1814,01 0,00 929,64 10,00 998,45 142.616,73

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR05 TAB=002 VER=001

------------------------------ CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 17:06 10/05/2005

EIPBR05 001 UTILIZZO ECCEDENZE CARTELLE POST RIFORMA - LISTA UTILIZZI – 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------

CONCESSIONE 003 ANCONA

CODICE FISCALE-- ----------CARTELLA---------- QUIETANZA--------- ------IMPOSTA ------MORA MORA DA REC. ---AGGIO CTB --AGGIO REC. --DIR.NOT. --SPES–TAB. --SPES–LIS. --EC–DENZA -----–---TOTALE –

DLGFRC72R17L949U P R 00320010571348139 000 09.05.2005 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 1,55 602,75 8.976,00 0,00 9.580,30

DLGFRC72R17L949U P R 00320020000010006 000 09.05.2005 2.989,53 504,28 0,00 138,88 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 3.632,69

DLGFRC72R17L949U P R 00320020037558769 501 09.05.2005 22.254,77 1.358,57 0,00 1.034,79 0,00 5,56 464,82 0,00 0,00 25.118,51

DLGFRC72R17L949U P R 00320030000012006 000 09.05.2005 6.247,90 232,90 0,00 290,44 0,00 0,00 0,00 10,00 0,00 6.781,24

DLGFRC72R17L949U P R 00320040000012006 000 09.05.2005 1.812,32 0,00 0,00 84,21 0,00 5,56 0,00 0,00 811.295,14 813.197,23

TOTALE CONCESSIONE Q.TA 5 33.304,52 2.095,75 0,00 1.548,32 0,00 12,67 1.067,57 8.986,00 811.295,14 858.309,97

TOTALE GENERALE Q.TA 5 33.304,52 2.095,75 0,00 1.548,32 0,00 12,67 1.067,57 8.986,00 811.295,14 858.309,97

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER0GR STEP=NOSTEP PGM=EIPBR05 TAB=003 VER=001

### Estrazione dati per monitoraggio bollettini RAV SCARTATI (Funzione R0VR)

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EIER0VR 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY – 00001 00000 10:22 29/11/2010

EIPBRV0 001 ESTRAZIONE DATI PER MONITORAGGIO BOLLETTINI SCARTATI 00000000000000001 PAG. 00001

------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AMBITO: 003 ANCONA

CODICE ABI: 01030 MONTE DEI PASCHI SIENA

DATA PERVENUTO: 21.02.2009

IDE------------MODULO ACCREDITO- ----------IMPORTO STATO------- SCARTO--------------------------------------------------------------

RAV 320109000002121 21.02.2009 2.100,21 \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* 021 DATA PERVENIMENTO FORMALMENTE ERRATA

---------------------------------------------------------------

VENUTO 21.02.2009



01030 MONTE DEI PASCHI SIENA



CODICE ABI: 02002 BANCA COMMERCIALE ITALIANA

DATA PERVENUTO: 22.02.2009

IDE------------MODULO ACCREDITO- ----------IMPORTO STATO------- SCARTO--------------------------------------------------------------

RAV 320109000002222 23.02.2009 2.200,22 SCARTATO 022 DATA VALUTA NON VALORIZZATA

---------------------------------------------------------------

VENUTO 22.02.2009



02002 BANCA COMMERCIALE ITALIANA



TO 003 ANCONA



# ALLEGATI

## Censimento delle transazioni

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funzione** | **Programma** | **Trans.** | **Procedura/Job** | **Moduli di sicurezza** | **Moduli di stampa** |
| DSRU | EIPTRA | EIRA |  |  | DICHDSRU (routine EIRTRA1) |
| GAGG | EIPTZA | EIZA |  | AGGIZERO  DUPLAGG  SOLOAVP |  |
| IAGG | EIPTZB | EIZB |  |  |  |
| GCAU | EIPTZ4 | EIZ4 |  |  |  |
| ICAU | EIPTZ5 | EIZ5 |  |  |  |
| GMCM | EIPTZI | EIZI |  |  |  |
| IMCM | EIPTZL | EIZL |  |  |  |
| GPMS | EIPTRE | EIRE |  | VASTARAS |  |
| GTIC | EIPTZ6 | EIZ6 |  |  |  |
| ITIC | EIPTZ7 | EIZ7 |  |  |  |
| RCCP | EIPTR3 | EIR3 |  | XCOCnnn  UTILRAV  QUIESUCC  CONDTARD  PAGETARD  AVBTARD (pers) |  |
| RISD | EIPTR4 | EIR4 |  | RISDBLOC  RISDECC  RISDDIS  RISDSGRA  RISDCOND  RISDCONR  RISDCA13  RISDINPS  RISDNOQU  RISDPCON  RISDRIMB  RISDRIPR  RISDRIST  RISDRISM  RISDSCA  RISDSCAI  RISDTARS  RISD28T  RISDA31  RISDANCO | RIMBRISD (routine EIRTR41) |
| RMAN | EIPTR1 | EIR1 |  | XCOCnnn  RMANVINT  RISCNACC  RISCSOSP  QUIESUCC  RISCMRGA  RISCCPTL  NODNOT  RISCMIGR | QUIERMAN (routine EIRTMR0) |
| RRAV | EIPTR3 | EIR3 |  | XCOCnnn  UTILRAV  QUIESUCC  CONDTARD  PAGETARD  AVBTARD (pers) |  |
| RSPE | EIPTR6 | EIR6 |  | XCOCnnn  ABBUONO  SPESEANT  RISCMIGR | QUIERSPO (routine EIRTMR0) |
| RSPO | EIPTR0 | EIR0 |  | XCOCnnn  SCARnnn  SCARnnnS  RISCNACC  RISCSOSP  RISCMRGA  RISCCPTL  NODNOT  RISCMIGR  RISCDRUO | QUIERSPO (routine EIRTMR0) |
| SQUI | EIPTR2 | EIR2 |  | SQUIANN  ANNUECC  SANNVER  DORDVAL |  |
| RREC | EIPTRC | EIRC |  | XCOCnnn  RMANVINT  RISCSOSP  QUIESUCC  RISCMRGA  RISCCPTL  NODNOT  RRECABB  RISCMIGR  RISCDRUO | QUIERREC (routine EIRTMR0) |
| R0VR | SKPTRA | SKRA | EI00 EIER0VR |  |  |

## Interessi comunitari – variazioni

| **valido** | |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **dal** | **al** | **Tasso IT** | **Tasso da applicare** |
| … | … | … | … |
| 01/01/1998 | 31/05/1998 | 8,20 | 8,20 |
| 01/06/1998 | 31/12/1998 | 6,95 | 6,95 |
| 01/01/1999 | 31/07/1999 | 6,18 | 6,18 |
| 01/08/1999 | 31/10/1999 | 4,76 | 4,76 |
| 01/11/1999 | 31/12/1999 | 5,61 | 5,61 |
| 01/01/2000 | 31/12/2000 | 5,70 | 5,70 |
| 01/01/2001 | 30/11/2001 | 6,33 | 6,33 |
| 01/12/2001 | 31/12/2001 | 5,23 | 5,23 |
| 01/01/2002 | 31/12/2002 | 5,06 | 5,06 |
| 01/01/2003 | 31/07/2003 | 4,80 | 4,80 |
| 01/08/2003 | 31/12/2003 | 3,95 | 3,95 |
| 01/01/2004 | 31/12/2004 | 4,43 | 4,43 |
| 01/01/2005 | 31/12/2005 | 4,08 | 4,08 |
| 01/01/2006 | 31/05/2006 | 3,70 | 3,70 |
| 01/06/2006 | 31/12/2006 | 4,36 | 4,36 |
| 01/01/2007 | 31/08/2007 | 4,62 | 4,62 |
| 01/09/2007 | 31/12/2007 | 5,42 | 5,42 |
| **01/01/2008** | **13/04/2008** | **5,19** | **5,19** |
| 14/04/2008 | 30/06/2008 | 4,55 | 5,55 |
| 01/07/2008 | 30/09/2008 | 4,59 | 5,59 |
| 01/10/2008 | 31/12/2008 | 5,36 | 6,36 |
| 01/01/2009 | 28/02/2009 | 4,99 | 5,99 |
| 01/03/2009 | 31/03/2009 | 3,47 | 4,47 |
| 01/04/2009 | 30/04/2009 | 2,74 | 3,74 |
| 01/05/2009 | 30/06/2009 | 2,22 | 3,22 |
| 01/07/2009 | 30/09/2009 | 1,77 | 2,77 |
| 01/10/2009 | 31/12/2009 | 1,45 | 2,45 |
| 01/01/2010 | 30/11/2010 | 1,24 | 2,24 |
| 01/12/2010 | 31/12/2010 | 1,45 | 2,45 |
| 01/01/2011 | 30/04/2011 | 1,49 | 2,49 |
| 01/05/2011 | 30/06/2011 | 1,73 | 2,73 |
| 01/07/2011 | 31/12/2011 | 2,05 | 3,05 |
| 01/01/2012 | 31/05/2012 | 2,07 | 3,07 |
| 01/06/2012 | 30/06/2012 | 1,67 | 2,67 |
| 01/07/2012 | 30/09/2012 | 1,38 | 2,38 |
| 01/10/2012 | 31/10/2012 | 1,05 | 2,05 |
| 01/11/2012 | 30/11/2012 | 0,89 | 1,89 |
| 01/12/2012 | 31/12/2012 | 0,76 | 1,76 |
| 01/01/2013 | 31/12/2013 | 0,66 | 1,66 |
| 01/01/2014 | 999999999 | ??? | ??? |

# REVISIONI

| Data | **Rif** | | **Tipo** | **Capitolo/Paragrafo** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 26.10.2004 |  |  | INS | Chiusura delle somme a disposizione di altro concessionario con bonifico all’ambito competente (jcl EIER0DR) |
|  |  |  | INS | Emarginazione dei pagamenti provenienti da altri concessionari (jcl EIED0FR) |
| 23.11.2004 |  |  | VAR | Transazione RISD |
| 24.01.2005 |  |  | INS | Utilizzo eccedenze di pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR) |
| 10.02.2005 |  |  | INS | Emarginazione pagamenti RAV cumulativi e/o relativi a cartelle ante riforma (jcl EIER08R) |
| 21.02.2005 |  |  | VAR | Emarginazione pagamenti batch (jcl EIER01R) – scheda parametro |
| 01.03.2005 |  |  | VAR | Transazione RISD – nuovi moduli di sicurezza |
| 11.05.2005 |  |  | VAR | Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR) |
| 08.06.2005 |  |  | VAR | Utilizzo eccedenze da pagamento ante e post riforma (jcl EIER0GR) – implementata scheda parametro |
| 04.11.2005 |  |  | INS | Interessi di mora e aggio a carico contribuente: situazioni particolari |
|  |  |  | VAR | Imputazione del pagamento – Particolarità per i tributi oggetto di rateazione |
|  |  |  | VAR | Tabella Causali Incasso |
| 05.12.2005 |  |  | VAR | Determinazione della data di presunto versamento (D.M. 02.11.2005) |
| 24.03.2006 |  |  | VAR | Transazione RISD – modulo di sicurezza RISDNOQU |
| 30.05.2006 |  |  | INS | Transazione RREC |
| 20.06.2006 |  |  | INS | Abbuono massivo diritti tabellari e spese piè di lista (jcl EIER0BR) |
| 05.12.2006 |  |  | INS | Quietanzamento quote minime (jcl EIER0HR) |
| 18.04.2007 |  |  | VAR | Aggio a carico contribuente: nouve disposizioni ex D.L. 262/2006 |
|  |  |  | VAR | Tabella Aggi (GAGG/IAGG): aggiunto campo AGGIO A CARICO CONTRIBUENTE: D.L. 262 Perc.le |
| 01.02.2008 |  |  | VAR | Somme aggiuntive INPS: nuovo regime sanzionatorio |
| 29.08.2008 |  |  | INS | Aggiunto parametro Data\_Notifica\_Cart (proc. EIER0GR), disponibile a richiesta |
| 24.11.2008 |  |  | VAR | Transazione RREC – nuovo campo ‘Fascicolo’ |
| 04.12.2008 |  |  | VAR | Transazione RISD – gestione somme a disposizione riversate ex art. 22 D.Lgs. 112/99 |
|  |  |  | VAR | Estrazione eccedenze di pagamento (jcl EIER06R) – gestione somme a disposizione riversate ex art. 22 D.Lgs. 112/99 |
| 17.12.2008 |  |  | VAR | Remunerazione del servizio di riscossione – nuovi aggi ex art. 32, comma 1, D.L. 185/2008 |
|  |  |  | VAR | Transazione GAGG – Convenzione fittizia ‘1852008’ per identificare l’aggio da applicare sui ruoli consegnati a partire dal 10.01.2009 |
| 28.01.2009 |  |  | VAR | Transazione RREC – Gestita estrazione parziale dei tributi di una cartella (nuovo campo ‘Esposizione tributi dal … al …’) |
| 11.02.2009 |  |  | VAR | Transazione RMAN – permesso utilizzo causale incasso saldo rata |
|  |  |  | VAR | Transazione RMAN – permessa selezione multicartella in caso di causale saldo rata |
|  |  |  | VAR | Transazioni RSPO, RMAN, RREC, RSPE – introdotto filtro per cartelle con rateazione attiva (nuovo campo ‘Rateazioni’ |
| 05.03.2009 |  |  | VAR | Tabella Causali Incasso (GCAU/ICAU) – nuovi valori C/R per campo ‘Accessori’ |
| 24.08.2009 |  |  | VAR | Transazione RISD – rimborso della comunicazione al contribuente di eccedenza |
| 17.09.2009 |  |  | INS | Invio flusso degli addebiti in conto per contribuenti mazzettisti: Tracciato per addebiti mazzettisti (formato zoned) |
| 28.01.2010 |  |  | INS | Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamento rateazioni AdR (jcl EIER0MR) |
| 02.02.2010 |  |  | INS | Moduli per il pagamento dei documenti: Moduli RAV LAMPO |
|  |  |  | INS | Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR) |
| 07.04.2010 |  |  | INS | Pagamento in acconto generico su cartelle INPS per ‘recupero crediti legali’ |
| 20.05.2010 |  | LM | INS | Contributi e premi INPS iscritti a ruolo dall’Agenzia delle Entrate (art. 32-bis, D.L. 185/2008) |
|  |  |  | VAR | Tabella ‘Modalità di calcolo della mora’: nuovi censimenti per gestione ruoli ex art. 32-bis D.L. 185/2008 |
| 14.07.2010 |  |  | VAR | Funzioni RSPO RMAN RREC RSPE per gestire il nuovo campo 48BIS |
| 27.07.2010 |  |  | VAR | Inserita specifica relativa alla gestione del nuovo campo 48BIS sulle funzioni RSPO-RMAN-RREC-RSPE |
| 13.09.2010 |  |  | VAR | Imputazione pagamento: permesso saldo rata della sola quota capitale (funzionalità personalizzata). In particolare:   * tabella ‘Causali Incasso’ (trx GCAU) * riscossione on-line (trx RSPO-iscossione * nuovo modulo di sicurezza ‘RISCCPTL’ |
| 14.09.2010 |  | LM | INS | Interessi di mora: evitato calcolo interessi di mora per pene pecuniarie |
| 17.09.2010 |  |  | VAR | Modificato aggio per ruoli volontati INPS (aggio post scadenza al 9%) |
| 30.12.2010 |  |  | INS | Gestione bollettini RAV scartati |
| 11.03.2011 |  | LM | INS | Remunerazione del servizio di riscossione per avvisi di addebito (AV.A.) |
| 23.03.2011 |  | LM | VAR | Imputazione pagamento: utilizzo progressivo tributo alternativo per Imputazione acconto generico |
| 15.04.2011 |  | LM | VAR | Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR): modificata scheda parametro per recupero aggio contribuente e mora |
|  |  | LM | VAR | Riscossione ruoli mediante conto corrente postale – Pagamento rateazioni AdR (jcl EIER0MR): modificata scheda parametro per recupero aggio contribuente e mora |
| 04.08.2011 |  | LM | INS | Tributi sanzioni e interessi senza calcolo mora (art. 7, comma 2-sexies, D.L. 70/2011) |
| 22.09.2011 | RI00231 | MB | VAR | Gestione automatismo emissione revoche atti di iscrizione al momento del quietanzamento |
| 26.09.2011 | RI00381 | LM | VAR | Particolarità per i tributi oggetto di rateazione: eliminato calcolo interessi di mora/somme aggiuntive INPS, aggio di riscossione (a carico contribuente e a carico ente) su interessi di rateazione. |
| 31.10.2011 |  | LM | INS | Interessi di mora e somme aggiuntive: particolarità per avvisi di addebito (AV.A) |
| 02.11.2011 | RI00400 | LM | VAR | Remunerazione del servizio di riscossione: avvisi di accertamento esecutivo (AV.E) |
| 03.02.2012 | RI00276 | LM | VAR | Transazione RSPO: aggiunto campo RAR |
|  |  |  | VAR | Transazione RMAN: aggiunto campo RAR |
|  |  |  | VAR | Transazione RREC: aggiunto campo RAR |
| 13.02.2012 |  | LM | ANN | Eliminate funzionalità per gestione pagamenti con domiciliazione bancaria (già incluse nel manuale ‘Riscossione - Domiciliazione bancaria’) |
| 0–.03.2012 |  | LM | VAR | Transazione GAGG: nuova funzione DUP – modulo sicurezza DUPLAGG |
|  |  |  | VAR | Transazione IAGG: selezione ‘D’ per accesso a GAGG funzione DUP |
| 08.03.2012 | RI00457 | LM | INS | Moduli di pagamento RAV Equipay |
|  |  |  | INS | Acquisizione flusso RAV generati da Equipay (jcl EIER0WR) |
| 13.03.2012 |  | LM | VAR | Transazione GAGG: modulo di sicurezza SOLOAVP |
| 23.03.2012 | RI00476 | LM | INS | Interessi di mora e somme aggiuntive – Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’) |
|  |  |  | INS | Aggio a carico del contribuente – Tributi per recupero spese di notifica (tipo codice entrata ‘N’) |
|  |  |  | VAR | Transazione RSPO/RMAN – mappa Dettaglio tributi: nuovo valore N (=notifica) per campo T |
| 03.05.2012 | RI00486 | LM | VAR | Somme aggiuntive per INPS: nuovo regime sanzionatorio ‘R’ |
|  |  |  | VAR | Tabella ‘Modalità calcolo mora’: nuovo codice 302 per regime sanzionatorio ‘R’ |
| 13.07.2012 | RI00442 | LS | VAR | Migrazione ‘SEDA to CAD’ – pagamento cartelle ‘squadrate’: modulo sicurezza RISCMIGR per transazioni RSPO, RMAN, RSPE, RREC |
| 09.08.2012 |  | LM | VAR | Blocco storno del pagamento: permesso storno per compensazioni art. 31 DL 78/2010 recuperate (modulo di sicurezza DORDVAL) |
|  |  |  | VAR | Blocco storno del pagamento: inibito storno se il pagamento riguarda un tributo migrato ed è stato emarginato prima della sistemazione degli oneri (jcl EIJHU62) |
| 13.11.2012 | RI00539 | LM | VAR | Remunerazione del servizio di riscossione: nuovo aggio 8% per ruoli coattivi vistati dal 01.01.2013 (art. 5, comma 1, DL 95/2012) |
|  |  |  | VAR | Tabella Aggi: nuovo aggio 8% per ruoli coattivi vistati dal 01.01.2013 (art. 5, comma 1, DL 95/2012) |
| 21.11.2012 | RI00545 | LM | VAR | IVA di rivalsa sull’aggio di riscossione: eliminazione esenzione IVA per la riscossione dei tributi (art. 38, comma 2 lett. b), D.L. 179/2012) |
| 23.01.2013 |  | LM | VAR | Transazione RMAN/RREC : nuovo modulo di sicurezza RISCDRUO per permettere registrazione pagamento effettuato in data inferiore alla consegna del ruolo |
| 05.06.2013 | MEV2013043 | LM | VAR | Somme aggiuntive INPS : nuovo regime sanzionatorio ‘L’ |
|  |  |  | VAR | Tabella ‘Modalità di calcolo mora’ : nuovo codice 402 |
| 25.06.2013 | MEV2013002 | DS | INS | Nuova fase batch di acquisizione pagamenti INPS tramite F24 |
| 20.09.2013 |  | DP | VAR | Variate le funzioni GMCM/IMCM per gestire il nuovo codice 888 (mora ante riforma). |
| 08.10.2013 | MEV2013004 | DS | INS | Nuova modalità calcolo aggio per documento su AV.P. |
| 13.11.2013 | MEV2013088 | LM | VAR  INS | Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0JR) sostituito da Emarginazione pagamenti RAV LAMPO EQS (jcl EIER0PR) |
| 03.12.2013 | MEV2013047 | BM | VAR | Transazione RISD: nuova gestione rimborsi 28-Ter |
| 31.03.2014 | MEV2014001 | PG | VAR | Variata esposizione su modalità generazione nuovi numeri RAV in “Moduli RAV Equipay”  Variata esposizione su controlli per “Acquisizione flusso RAV generati da Equipay (jcl EIER0WR)”  Variata esposizione dei parametri RANGE\_RAV iniziale e finale in: “Attribuzione del codice ambito su flussi RAV banche (jcl EIER0XR)”  Variata esposizione su flussi trattati da fase EIER0YR in “Conversione del flusso RAV da C.N.C.” |
| 10.04.2014 | MEV2013002 | MR | VAR | Nuova fase batch di acquisizione pagamenti INPS tramite F24: modifica stampe e introduzione nuova causale incasso (47) |
| 16.06.2014 | MEV2014059 | LM | VAR | Transazione RREC: gestione aggio su mora |
| 30.07.2014 | MEV2014093 | LM | VAR | Transazione RREC: possibilità di non incassare aggio su mora |
| 07.08.2014 | MEV2013047 | LM | VAR | Transazione RISD: rimborsi compensazioni 28-ter |
| 07.08.2014 | MEV2013133 | LM | VAR | Transazione RISD: rimborso deleghe F24-RUOL (compensazioni art. 31 DL 78/2010) |
| 08.08.2014 | AS2014093 | LDR | INS | Nuova modulo di sicurezza per gestione storni su quietanze migrate prive di codice operatore |
| 08.09.2014 | MEV2014037 | LM | VAR | Somme aggiuntive per INPS – Nuovi regimi sanzionatori ‘C’ e ‘V’ |
| 11.02.2015 |  | LM | VAR | Transazione RSPO/RREC: specifica sul calcolo degli oneri in caso di acconto su tributo con rateazione attiva |
| 20.02.2015 | MEV2013085 | LF | INS | Transazione RPAC: registrazione eccedenza da annullamento coobbligato |
| 20.02.2015 | MEV2013085 | LF | VAR | Transazione RISD: rimborso eccedenza da annullamento coobbligato |
| 04.03.2015 | MEV2013089 | LM | VAR | Pagamento delle somme oggetto di sospensione: nuove regole in caso di pagamento al lordo della sospensione |
| 04.03.2015 | MEV2014147 | LM | VAR | Pagamento delle somme oggetto di sospensione: evitato incasso oneri a recupero in caso di sospensione totale |

1. Si deve intendere per CARTELLAZIONE la produzione di qualsiasi documento (avviso, comunicazione o cartella) da notificare al contribuente.

   Analogamente è definito CARTELLA un qualsiasi documento da notificare al contribuente. [↑](#footnote-ref-1)
2. Si deve intendere per CARTELLAZIONE la produzione di qualsiasi documento (avviso, comunicazione o cartella) da notificare al contribuente.

   Analogamente è definito CARTELLA un qualsiasi documento da notificare al contribuente. [↑](#footnote-ref-2)
3. All’interno di ciascuna cartella i tributi sono ordinati utilizzando il progressivo tributo ‘rinumerato’ in applicazione dell’art.31 DPR 602/73. [↑](#footnote-ref-3)