

S E T

Sistema Esazione Tributi

**Adempimenti del Garante della
Privacy – Cancellazione
Contribuenti**

RIEPILOGO INFORMAZIONI

TITOLO	Adempimenti del Garante della Privacy
VERSIONE DEL	19/01/2010
DATA DI CREAZIONE	15/01/2010
APPROVATO DA	
FIRMA RESPONSABILE	

INDICE

1	INTRODUZIONE.....	2
2	SPECIFICHE FUNZIONALI DELLA SOLUZIONE SW	3
3	ELABORAZIONE E CANCELLAZIONE CONTRIBUENTI (job EIEAC0R)	5
3.1	Definizione dati su Scheda Parametro	6
3.2	Modalità di esecuzione	6
3.3	Report di stampa	8
3.3.1	Elenco Tabulati.....	8
3.3.2	Tabulato per anagrafiche “eccedenti” (da cancellare/cancellate)	8
4	ALLEGATI.....	9
4.1	Censimento delle transazioni	9
5	REVISIONI	10

1 INTRODUZIONE

Il documento descrive la fase batch che provvede alla “cancellazione” dei Contribuenti non movimentati dagli Archivi Anagrafici del Sistema Informatico degli Agenti della Riscossione, in ottemperanza del documento con le prescrizioni del Garante pubblicato con Bollettino n. 109 del 07/10/2009 e precisamente del punto cinque del succitato documento relativo ai dati anagrafici della popolazione residente che cita:

“entro 3 mesi (25/01/2010) devono essere cancellati dai sistemi informativi delle società del gruppo Equitalia le informazioni eccedenti e non pertinenti le finalità perseguite, con particolare riferimento ai dati anagrafici di soggetti non debitori mai iscritti a ruolo”.

Pertanto la procedura in oggetto provvede ad effettuare l’eliminazione, dai Database delle Società Agenti della Riscossione, delle informazioni relative alle anagrafiche eccedenti nel rispetto delle succitate specifiche.

2 SPECIFICHE FUNZIONALI DELLA SOLUZIONE SW

Sulla base di quanto richiesto nelle specifiche normative descritte nel capitolo precedente, deve quindi essere effettuata l'eliminazione dagli archivi dei dati anagrafici (archivio Anagrafico Unitario), dei soggetti per i quali valgono contemporaneamente le seguenti condizioni:

1. Non esiste un ruolo (ante e post riforma)
2. Non sono mai stati prodotti avvisi/EP
3. Non esistono pagamenti ICI
4. Non sono destinatari di rimborsi di conto fiscale / ex SAC/F23/F24

I dati anagrafici di soggetti terzi coinvolti nei processi di riscossione (es. curatori fallimentari, tutori, terzi nelle procedure esecutive presso terzo, etc....) non devono essere cancellati se "associati" a soggetti che non rientrano nei precedenti punti.

Per quanto riguarda poi la distinzione dei soggetti anagrafici destinatari di rimborsi di conto fiscale con rimborso "perfezionato" o "non perfezionato", è stato precisato da Equitalia, al fine di rispettare la tempistica imposta dal Garante, di mantenere attive tutte le anagrafiche di Conto Fiscale in quanto ad oggi non siamo in grado di stabilire se a fronte di una nuova richiesta di rimborso, l'anagrafica venga ritrasmessa o accada solo in caso di variazioni.

A tale proposito sono state avviate dalla stessa Equitalia, con SOGEI ed Agenzia delle Entrate, tutte le verifiche del caso per definire il comportamento da loro seguito nell'invio delle posizioni di conto fiscale ed eventualmente sarà quindi richiesta successivamente una ulteriore modifica relativa alla introduzione di un nuovo parametro per l'eliminazione delle posizioni con rimborso di Conto Fiscale "perfezionato".

Per quanto riguarda infine i dati anagrafici relativi ai soggetti dei ruoli GIA/EP, si precisa che nell'attuale versione della procedura, al fine di rispettare la tempistica imposta dal Garante, abbiamo previsto di non effettuare la cancellazione in quanto si dovrebbe in questi casi procedere anche alla eliminazione di tutte le informazioni correlate (dai ruoli alle partite, dagli avvisi di pagamento ai tributi, dalle quietanze di riscossione ai tributi per beneficiario, etc..) e quindi si rimanda l'eventuale intervento al momento in cui si procederà alla "archiviazione" dei Ruoli in questione.

La fase elaborativa batch richiesta, può girare sia in simulazione (modalità provvisoria) che con l'aggiornamento degli archivi (modalità definitiva).

La nuova funzione batch prende in input il file prodotto dallo scarico dei soggetti risultanti presenti nella tabella anagrafica (EITANAR) ma non in quelle delle partite di ruolo (EITRUPR) né in quella delle partite-coobbligato (EITRUCR).

I soggetti estratti dalla fase precedentemente descritta, vengono poi considerati "non cancellabili" se rientrano nelle seguenti casistiche (presenza di informazioni collaterali per i contribuenti selezionati nella fase precedente) :

- | | | |
|--|-----------|----------|
| 1. Presenza di partita | (EITRUPR) | |
| 2. Presenza di partita-coobbligato | (EITRUCR) | |
| 3. Presenza di collegamenti | (EITACOR) | Nota (1) |
| 4. Presenza di legami | (EITALSR) | Nota (2) |
| 5. Presenza di informazione di Anagrafe Tributaria | (EITIATR) | |
| 6. Presenza di procedure di modalità di pagamento | (EITIPAR) | Nota (3) |
| 7. Presenza del profilo del soggetto | (EITAPRR) | |
| 8. Presenza di utenze (bollettazione/entrate patrimoniali) | (EITUTER) | |
| 9. Presenza di anagrafe RID | (EITARIR) | |

10. Presenza di versamenti F24	(EITVERR con STIPORI <> 'SC')
11. Presenza di versamenti ICI	(VDTICIR)
12. Presenza di deleghe di notifica	(EITCCNR)

Note di riferimento

- (1) Si tratta del controllo per il collegamento agli archivi delle cartelle e dei ruoli ante riforma. Pertanto la presenza di uno o più record nella tabella in questione è evidentemente una condizione che non consentirà di cancellare dall'archivio anagrafico i contribuenti essendo presente, in tale fattispecie, un carico proveniente da ruoli ante riforma.
- (2) Nella Tabella dei “Legami anagrafici” sono contenute le informazioni che identificano il contribuente in qualità di “correlato” ad altre anagrafiche specificandone la tipologia (ad esempio curatore fallimentare, tutore, soggetto terzo nelle procedure di pignoramento presso terzi, etc..). Anche in tal caso pertanto, la presenza di records nella tabella in questione provoca la “non cancellazione” del soggetto.
- (3) La Tabella in questione contiene le informazioni relative alle disposizioni di addebito in conto corrente (c.d. “mazzettisti”) dei pagamenti relativi all'emissione di cartelle di iscrizione a ruolo. Pertanto anche la presenza di tali disposizioni provoca il controllo di non provvedere alla cancellazione dei soggetti.

3 ELABORAZIONE E CANCELLAZIONE CONTRIBUENTI (job EIEAC0R)

La cancellazione dei contribuenti avviene tramite lancio del job EIEAC0R.

Visto la complessità dell'intervento sono state definite:

- Una scheda parametro nella quale selezionare il tipo elaborazione (“provvisorio”/”definitivo”);
- L'estrazione di un file guida (BAC0INP-lunghezza 33 caratteri) tramite lancio della seguente query contenuta nel jcl di lancio:

```
SELECT A.CCOS, A.CCOC, A.CFIS, A.DFINVAL, A.COPRINS
FROM <OWNER>.EITANAR A
WHERE A.CCOS=1
AND A.CCOC=<CODICE_CONCESSIONE>
AND NOT EXISTS (SELECT B.CFIS
FROM <OWNER>.EITRUPR B
WHERE A.CCOS=B.CCOS AND A.CCOC=B.CCOC AND A.CFIS=B.CFIS
UNION ALL      SELECT C.CFIS
FROM <OWNER>.EITRUCR C
WHERE A.CCOS=C.CCOS AND A.CCOC=C.CCOC AND A.CFIS=C.CFIS)
ORDER BY A.CCOS, A.CCOC, A.CFIS, A.DFINVAL, A.COPRINS
```

- Il file di output ANASICAN, lunghezza 806, caratteri contenente gli elementi da cancellare/cancellati: **ATTENZIONE: il file deve essere salvato al fine di poter eventualmente recuperare i dati cancellati solo in condizioni particolari;**
- Il file di output ANANOCAN, lunghezza 72 caratteri, contenente gli elementi NON cancellabili e viene utilizzato per documentare gli eventi che hanno reso “non cancellabile” il contribuente nonostante l'assenza dalle liste di carico dei Ruoli.

Tale file è impostato con la struttura a record fissi intervallati dal carattere di separazione “;” ed ha il seguente tracciato record:

Nome campo	Lungh.	da	A	Tipo	Contenuto
CCOS	003	1	3	N	Codice Agente della Riscossione
P01	001	4	4	AN	Separatore – vale sempre “;”
CCOC	003	5	7	N	Codice concessione
P02	001	8	8	AN	Separatore – vale sempre “;”
CFIS	016	9	24	AN	Codice fiscale del Contribuente non cancellato
P03	001	25	25	AN	Separatore – vale sempre “;”
RUP	003	26	28	AN	Indicatore presenza partite ruoli post riforma, vale: RUP se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P04	001	29	29	AN	Separatore – vale sempre “;”
RUC	003	30	32	AN	Indicatore presenza coobbligati su partite ruoli post riforma, vale: RUC se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P05	001	33	33	AN	Separatore – vale sempre “;”
ACO	003	34	36	AN	Indicatore presenza collegamenti anagrafici ad archivi contabili (cartelle ante riforma, VV.DD., etc.), vale: ACO se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P06	001	37	37	AN	Separatore – vale sempre “;”
ALS	003	38	40	AN	Indicatore presenza legami anagrafici del soggetto, vale: ALS se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P07	001	41	41	AN	Separatore – vale sempre “;”
IAT	003	42	44	AN	Indicatore presenza informazioni di Anagrafe Tributaria, vale:

Nome campo	Lungh.	da	A	Tipo	Contenuto
					IAT se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P08	001	45	45	AN	Separatore – vale sempre “,”
IPA	003	46	48	AN	Indicatore presenza informazione pagamenti, vale: IPA se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P09	001	49	49	AN	Separatore – vale sempre “,”
APR	003	50	52	AN	Indicatore presenza profilo del soggetto, vale: APR se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P10	001	53	53	AN	Separatore – vale sempre “,”
UTE	003	54	56	AN	Indicatore presenza utenze E.P. soggetto, vale: UTE se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P11	001	57	57	AN	Separatore – vale sempre “,”
ARI	003	58	60	AN	Indicatore presenza anagrafiche RID, vale: ARI se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P12	001	61	61	AN	Separatore – vale sempre “,”
VER	003	62	64	AN	Indicatore presenza versamenti diretti, vale: VER se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P13	001	65	65	AN	Separatore – vale sempre “,”
ICI	003	66	68	AN	Indicatore presenza versamenti ICI, vale: ICI se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)
P14	001	69	69	AN	Separatore – vale sempre “,”
CCN	003	70	72	AN	Indicatore presenza commesse di notifica, vale: CCN se presenti (motivo della non cancellazione) Spazio diversamente (non presenti)

Dato che la procedura analizza un numero elevato di dati si raccomanda di effettuare l’elaborazione per codice concessione.

3.1 Definizione dati su Scheda Parametro

Il programma prevede la gestione tramite scheda parametro, dei seguenti filtri o parametri decisionali:

Parametro	Descrizione
Tipo Elaborazione	Tipologia della elaborazione, può assumere i valori P – Provvisoria (effettua una simulazione delle cancellazioni con la sola produzione dei report previsti per l’esame delle cancellazioni da effettuare D – Definitiva (provvede alla eliminazione dei record delle Anagrafiche dai rispettivi archivi in base alle condizioni indicate)

3.2 Modalità di esecuzione

Sulla base della tipologia di elaborazione (provvisoria e/o definitiva) ed in base alle specifiche funzionali dell’implementazione, sono previste le attività procedurali descritte nei punti successivi.

Per ogni anagrafica che rientra nelle “cancellabili” viene:

- prodotto un report, suddiviso per Ambito, contenente i seguenti dati:
 - il codice fiscale
 - la denominazione o cognome/nome dell’anagrafica
 - la data dell’inserimento del record da cancellare / cancellato e i dati dell’operatore relativo
 - la data dell’ultima variazione apportata al record da cancellare / cancellato e i dati dell’operatore relativo
 - la totalizzazione delle anagrafiche da cancellare/cancellate

si precisa che i dati anagrafici fanno riferimento al record con data di fine validità più recente

- prodotto un file di output, su tracciato EISQANS (utilizzato per le procedure di migrazione), contenente tutte le tipologie di informazioni da cancellare/cancellate.
- In caso di elaborazione “definitiva” si procede alla cancellazione dei records anagrafici da tutte le tabelle contenenti informazioni correlate al record anagrafico presente su EITANAR qui rappresentate:

Tabella	Descrizione	Lunghezza Record
EITIPAR	INFORMAZIONI PAGAMENTI	191
EITDIZR	DIZIONARIO ANAGRAFICO	42
EITINAR	INFORMAZIONI AGGIUNTIVE	139
EITIATR	INFORMAZIONI ANAGRAFICHE A.T.	733
EITACOR	COLLEGAMENTI	124
EITALSR	LEGAMI SOGGETTO	113
EITADIR	DITTA INDIVIDUALE	428
EITINDR	INDIRIZZI	418
EITAPRR	PROFILO SOGGETTO	140
EITUTER	UTENZE DI E.P. DEL SOGGETTO	
EITAUIR	ULTERIORI INDIRIZZI ANAGRAFICI	
EITARIR	ANAGRAFICA RID INTESTATARIO DEL CONTO	

Per ogni anagrafica che invece rientra nelle “NON-cancellabili” viene:

- Prodotto un file di output (da utilizzare per eventuali controlli e verifiche) in formato zoned (tipo TXT), contenente le seguenti informazioni:
 - Codice Agente della Riscossione
 - Codice Concessione / Ambito
 - Codice Fiscale del soggetto “non cancellato”
 - Tabella (di 12 elementi) contenente un flag indicatore con la motivazione della mancata cancellazione dall’anagrafica, strutturata in piena analogia e corrispondenza posizionale ai 12 casi di “non cancellazione” descritti nel paragrafo precedente. Ogni elemento potrà essere valorizzato con 0 (informazione assente) o con 1 (informazione presente nella tabella corrispondente)

4 ALLEGATI

4.1 Censimento delle transazioni

Funzione	Programma	Transazione	Moduli di sicurezza	Procedura/job da prenotare

5 REVISIONI

Data	Tipo	Capitolo/Paragrafo
19.01.2010		Rilascio prima versione del manuale