

*Engineering Ingegneria Informatica S.p.A.*



*Engineering Tributi S.p.A.*



*PricewaterhouseCoopers Advisory S.p.A.*



## S E T Sistema Esazione Tributi

**Compensazione volontaria ruoli  
con crediti di imposta (art. 28-ter  
D.P.R. 602/1973)**



---

## RIEPILOGO INFORMAZIONI

TITOLO	Compensazione volontaria ruoli con crediti di imposta (art. 28-ter D.P.R. 602/1973)
VERSIONE DEL	<b>15.10.2020</b>
DATA DI CREAZIONE	06.05.2019
APPROVATO DA	
FIRMA RESPONSABILE	



---

## INDICE

1	INTRODUZIONE.....	5
1.1	Riferimenti Normativi.....	5
1.2	Ricezione del flusso ‘Rimborsi’ (RRC) su cui attivare la verifica di compensazione.....	6
1.3	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso ‘Compensazioni ruoli/rimborsi’ (RRR).....	7
1.4	Ricezione flusso ‘Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi’ e produzione flusso ‘Stampa proposta compensazione’ (RPC) .....	10
1.4.1	Controlli sul file di stampa ai fini della postalizzazione .....	12
1.4.2	Scelta indirizzo per notifica proposta compensazione .....	13
1.4.3	Provvedimenti di sospensione ‘CF’.....	13
1.5	Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare .....	14
1.6	Registrazione risposta alla proposta di compensazione.....	15
1.7	Fornitura disponibilità per la compensazione .....	15
1.8	Esecuzione della compensazione .....	15
1.9	Prelievo dei fondi dalla contabilità speciale .....	15
1.9.1	Gestione importi minimi per prelievo da contabilità speciale .....	16
1.9.2	Numerazione degli ordinativi nel sistema GEOCOS .....	17
1.10	Monitoraggio dell’attività sulle proposte di compensazione .....	17
1.10.1	Proposte di compensazione ‘scadute’.....	18
1.10.2	Proposte di compensazione ‘non perfezionate’ .....	18
1.10.3	Produzione del flusso ‘Esito su proposta di compensazione (RRE)’ .....	19
1.10.4	Compensazione da eseguire .....	19
1.10.5	Revoca della sospensione CF .....	20
1.11	Ricezione flusso ‘Esito su Esito proposta di compensazione (ERR)’ .....	20
1.12	Attivazione della procedura esecutiva .....	21
1.13	Trasferimento della sospensione ‘CF’ a seguito di variazione del debito .....	21
1.14	Ristampa della proposta di compensazione .....	22
1.15	Rendicontazione di contabilità speciale.....	22
1.16	Gestione dei rimborsi al contribuente .....	23
1.17	Storno quietanze 28-ter .....	23
1.17.1	Pozzetto 28-ter.....	24
1.17.2	Gestione storno post recupero dalla c/speciale.....	24
1.17.3	Gestione storno post rendicontazione.....	25
1.17.4	Gestione somme a disposizione post storno quietanze.....	25

1.17.5	Disallineamento flussi RRE e SdR a seguito di storni quietanze 28-ter....	26
1.17.6	Estrazione e stampa storni quietanze 28-ter (jcl EIEJCHR).....	26
2	FUNZIONI.....	28
2.1	Transazioni.....	28
2.1.1	Interrogazione Rimborsi 28-ter (I28T) .....	28
2.1.2	Registrazione incasso su proposta di compensazione (R28T).....	39
2.1.3	Gestione fondi sulla ‘contabilità speciale’ .....	44
2.1.3.1	Caricamento quietanze di accredito (CAPL) .....	44
2.1.3.2	Inquiry quietanze di accredito (INPL) .....	45
2.1.4	Prenotazione ristampa proposta di compensazione (JCPR) .....	47
2.1.5	Forzatura rendicontazione (F28T) .....	48
2.1.6	Gestione del numero operazione GEOCOS per gli ordinativi (GORD)....	53
2.2	Elaborazioni batch.....	56
2.2.1	Protocollazione e controllo flusso ‘Rimborsi’ e confezionamento flusso ‘Esiti su flusso Rimborsi’ (jcl EIEJC1R).....	56
2.2.2	Acquisizione flusso ‘Rimborsi’ (jcl EIEJC2R) .....	57
2.2.3	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso ‘Compensazioni ruoli/rimborsi’ (jcl EIEJC3R).....	58
2.2.4	Ricezione flusso ‘Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi’ e produzione flusso ‘Stampa proposta compensazione’ (jcl EIEJC4R) .....	61
2.2.5	Produzione del flusso ‘Provvedimenti’ per sospensioni ‘CF’ (jcl EIEJC5R).....	65
2.2.6	Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare (jcl EIEJCOR) .....	67
2.2.7	Prelievo dalla contabilità speciale per il ‘recupero’ delle compensazioni effettuate (jcl EIEJC8R) .....	68
2.2.8	Monitoraggio dell’attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso ‘Esito su proposte di compensazione’ (jcl EIEJC9R) ..	70
2.2.9	Ricezione flusso ‘Esito su Esito proposta di compensazione (ERR)’ (jcl EIEJCAR).....	74
2.2.10	Produzione flusso per apertura massiva fascicoli relativi a Pignoramenti art. 28-Ter (EIEJCDR) .....	75
2.2.11	Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) .....	80
2.2.11.1	Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte da lavorare.....	80
2.2.11.2	Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte con eventi da rendicontare.....	82
2.2.11.3	Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte rendicontate .....	82
2.2.12	Trasferimento della sospensione ‘CF’ a seguito di variazione del debito (jcl EIEJCCR).....	83

---

2.2.13	Ristampa massiva proposte di compensazione con esito notifica negativo (jcl EIEJCNR).....	85
2.2.14	Ristampa puntuale proposta di compensazione (jcl EIEJCPR).....	88
2.2.15	Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJCBR) .....	89
2.2.16	Rilevazione degli importi rimborsabili (jcl EIEJCFR).....	91
2.2.17	Monitoraggio rimborsi erogati e non (jcl EIEJCGR) .....	92
2.2.18	Quietanzamento massivo delle proposte da file guida (jcl EIER28R) .....	93
2.3	Tabulati .....	96
2.3.1	Elenco.....	96
2.3.2	Protocollo e controllo flusso 'Rimborsi' e confezionamento flusso 'Esiti su flusso Rimborsi' (jcl EIEJC1R) .....	98
2.3.3	Acquisizione flusso 'Rimborsi' (jcl EIEJC2R) .....	100
2.3.4	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R).....	101
2.3.4.1	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R) – Report società confluite.....	102
2.3.5	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R).....	104
2.3.6	Prelievo dalla contabilità speciale per il 'recupero' delle compensazioni effettuate (jcl EIEJC8R) .....	105
2.3.7	Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R). .....	113
2.3.8	Acquisizione flusso 'Esito su Esito proposte di compensazione' (jcl EIEJCAR).....	115
2.3.9	Trasferimento della sospensione 'CF' a seguito di variazione del debito (jcl EIEJCCR).....	116
2.3.10	Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJCBR) .....	117
2.3.10.1	Somme accreditate per l'effettuazione delle compensazioni (jcl EIEJCBR /1).....	117
2.3.10.2	Elenco analitico delle proposte di compensazione, degli acconti, dei residui e degli utilizzi (jcl EIEJCBR / 2).....	118
2.3.11	Apertura massiva fascicoli pignoramenti 28-ter (jcl EIEJCDR) .....	119
2.3.12	Compensazione 28-ter (jcl EIEJCER).....	123
2.3.13	Compensazione 28-ter – Eccedenze (jcl EIEJCGR ) .....	127
2.3.14	Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare (jcl EIEJCOR) .....	129
2.3.15	Rilevazione quietanze stornate (jcl EIEJCHR) .....	130
2.3.16	Quietanzamento massivo delle proposte da file guida (jcl EIER28R) .....	131
3	ALLEGATI.....	132

3.1	Censimento delle transazioni .....	132
3.2	Tracciato flusso 'Stampa proposta compensazione' .....	132
4	REVISIONI .....	141



# 1 INTRODUZIONE

## 1.1 Riferimenti Normativi

### **Art. 28-ter D.P.R. 602/1973**

**Pagamento mediante compensazione volontaria con crediti d'imposta (in vigore dal 29/11/2006 modificato da: DL del 03/10/2006 n. 262 art. 2 convertito).**

1. In sede di erogazione di un rimborso d'imposta, l'Agenzia delle entrate verifica se il beneficiario risulta iscritto a ruolo e, in caso affermativo, trasmette in via telematica apposita segnalazione all'agente della riscossione che ha in carico il ruolo, mettendo a disposizione dello stesso, sulla contabilità di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto del Direttore generale del dipartimento delle entrate del Ministero delle finanze in data 1 febbraio 1999, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 28 del 4 febbraio 1999, le somme da rimborsare.

2. Ricevuta la segnalazione di cui al comma 1, l'agente della riscossione notifica all'interessato una proposta di compensazione tra il credito d'imposta ed il debito iscritto a ruolo, sospendendo l'azione di recupero ed invitando il debitore a comunicare entro sessanta giorni se intende accettare tale proposta.

3. In caso di accettazione della proposta, l'agente della riscossione movimentata le somme di cui al comma 1 e le riversa ai sensi dell'articolo 22, comma 1, del decreto legislativo 13 aprile 1999, n. 112, entro i limiti dell'importo complessivamente dovuto a seguito dell'iscrizione a ruolo.

4. In caso di rifiuto della predetta proposta o di mancato tempestivo riscontro alla stessa, cessano gli effetti della sospensione di cui al comma 2 e l'agente della riscossione comunica in via telematica all'Agenzia delle entrate che non ha ottenuto l'adesione dell'interessato alla proposta di compensazione.

5. All'agente della riscossione spetta il rimborso delle spese vive sostenute per la notifica dell'invito di cui al comma 2, nonché un rimborso forfetario pari a quello di cui all'articolo 24, comma 1, del regolamento di cui al decreto del Ministro delle finanze 28 dicembre 1993, n. 567, maggiorato del cinquanta per cento, a copertura degli oneri sostenuti per la gestione degli adempimenti attinenti la proposta di compensazione (19,37€).

6. Con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate (1) sono approvate le specifiche tecniche di trasmissione dei flussi informativi previsti dal presente articolo e sono stabilite le modalità di movimentazione e di rendicontazione delle somme che transitano sulle contabilità speciali di cui al comma 1, nonché le modalità di richiesta e di erogazione dei rimborsi spese previsti dal comma 5.

-----

(1) Vedasi il provvedimento 29 luglio 2008 dell'Agenzia delle Entrate.

### **Art. 20-bis D.Lgs 46/1999**

**Ambito di applicazione dell'articolo 28-ter del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602 (in vigore dal 29/11/2006 modificato da: DL del 03/10/2006 n. 262 art. 2 convertito)**

1. Può essere effettuato mediante la compensazione volontaria di cui all'articolo 28-ter del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, il pagamento di tutte le entrate iscritte a ruolo dall'Agenzia delle entrate. Tuttavia, l'agente della riscossione, una volta ricevuta la segnalazione di cui al comma 1 dello stesso articolo 28-ter, formula la proposta di compensazione con riferimento a tutte le somme iscritte a ruolo a carico del soggetto indicato in tale segnalazione.

2. Le altre Agenzie fiscali e gli enti previdenziali possono stipulare una convenzione con l'Agenzia delle entrate per disciplinare la trasmissione, da parte di quest'ultima, della segnalazione di cui al citato articolo 28-ter, comma 1, anche nel caso in cui il beneficiario di un credito d'imposta sia iscritto a ruolo da uno dei predetti enti creditori. Con tale convenzione é regolata anche la suddivisione, tra gli stessi enti creditori, dei rimborsi spese spettanti all'agente della riscossione.

#### **Art. 31, comma 1, D.L. 78/2010**

##### **Preclusione alla autocompensazione in presenza di debito su ruoli definitivi**

1. ... A decorrere dal 1° gennaio 2011 le disposizioni di cui all'articolo 28-ter del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, non operano per i ruoli di ammontare non superiore a millecinquecento euro.

### **1.2 Ricezione del flusso 'Rimborsi' (RRC) su cui attivare la verifica di compensazione**

L'Agenzia delle Entrate trasmette all'AdR, tramite Equitalia Servizi, il flusso contenente i rimborsi per i quali l'AdR dovrà verificare la sussistenza delle condizioni per proporre al contribuente la compensazione ai sensi dell'art. 28-ter del D.P.R. 602/1973.

Il flusso 'Rimborsi' contiene le seguenti informazioni:

- beneficiario del rimborso (codice fiscale, intestazione, ultimo indirizzo presente in A.T.);
- dati analitici dei rimborsi da erogare (tipo rimborso, anno, protocollo, importo capitale e importo interessi).

Il rimborso viene destinato all'AdR al quale è stato consegnato l'ultimo ruolo emesso per il beneficiario del rimborso stesso.

Il flusso 'Rimborsi' ricevuto viene protocollato e sottoposto a controlli formali e di merito che determinano la produzione del flusso 'Esiti su flusso Rimborsi' (CRR).

Gli eventuali errori rilevati sono listati nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER – FLUSSO RIMBORSI – ERRORI' evidenziando:

- l'ambito di competenza,
- l'identificativo del flusso 'Rimborsi',
- il codice fiscale del soggetto beneficiario del rimborso,
- il tipo record errato,
- la posizione del campo errato,
- gravità dell'errore,
- il codice e la descrizione dell'errore.

In caso vengano rilevati errori bloccanti (tipo 'E') il flusso viene completamente scartato (esito = '5').

Se il flusso supera i controlli (esito = '1') tutti i rimborsi vengono registrati nel S.I. negli archivi:

- Compensazioni Beneficiari (EITRBBR),
- Compensazioni Rimborsi (EITRBRR).

I rimborsi acquisiti sono listati nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER - RIMBORSI DA VERIFICARE' evidenziando:

- l'ambito di competenza,

- l'identificativo del flusso 'Rimborsi',
- il codice fiscale e la denominazione del soggetto beneficiario del rimborso,
- l'importo del rimborso.

Sia il flusso ricevuto (Tipo Flusso = RC28) sia il relativo flusso di esito (Tipo Flusso = CRR) vengono protocollati e sono interrogabili con la funzione 'IPRU'.

### 1.3 Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (RRR)

L'AdR per i rimborsi ricevuti e registrati nel S.I. deve verificare se sussistono le condizioni per attivare la compensazione ai sensi dell'art. 28-ter, ovvero se per il beneficiario del rimborso esistono ruoli non saldati, notificati e non, emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati (altre agenzie fiscali o enti previdenziali) il cui debito complessivo (imposta e oneri) calcolato alla data di verifica superi il limite fissato dall'art.31, comma 1, D.L. 78/2010.

I tributi oggetto di rateazione vengono considerati solo se esiste capitale impagato scaduto alla data di verifica, nel qual caso viene conteggiato nel debito l'intero capitale (scaduto e non), i soli interessi scaduti ed i relativi accessori.

**NOTA BENE:** allo stato attuale non esistono enti convenzionati e, pertanto, la verifica viene effettuata esclusivamente sui ruoli emessi dall'Agenzia delle Entrate (codice ente 00001 e tipo ufficio diverso da 'M' – Monopoli – e 'D' – Dogane)

La compensazione non è attivabile:

- se il rimborso comunicato non è maggiore a 60,00€,
- se il beneficiario è deceduto,
- se il beneficiario è sottoposto a procedura concorsuale,
- se l'importo del debito per ruoli non saldati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati non supera il limite fissato dall'art. 31, comma 1, D.L. 78/2010,
- se il debito compensabile del contribuente non risulta superiore al limite fissato per la stampa della proposta di compensazione.

Devono essere escluse dall'analisi le partite di ruolo:

- oggetto di provvedimenti di sospensione totale o parziale emessi da Ente o Autorità Giudiziaria;
- oggetto di rateazione se il contribuente è al corrente con i pagamenti;
- oggetto di 'prenotazione' per compensazione art. 31 D.L. 78/2010 (pagamenti F24-RUOL attualmente prenotati con la registrazione di una sospensione tipo 'A1'),
- oggetto di pagamenti art. 12 L. 289/2002 (definite o non ancora definite),
- oggetto di pagamenti art. 13 L. 289/2002 (definite o non ancora definite),
- presenti in ruoli da avviso bonario e che hanno avuto almeno un pagamento (corretto o non corretto) per le quali successivamente non è stata prodotta una cartella,
- oggetto di C.I. liquidata.

Dalla verifica possono emergere le seguenti situazioni:

TIPO	esito verifica	compensazione 28-ter attivabile
A.	Rimborso INFERIORE A 60,00€	NO
B.	Soggetto DECEDUTO	NO
C.	Soggetto FALLITO	NO
D.	Soggetto SENZA PARTITE iscritte a ruolo (ente convenzionato e non)	NO
E.	Soggetto con almeno una partita iscritta a ruolo (ente convenzionato e non), ma	NO

	NESSUNA DA ENTE CONVENZIONATO HA RESIDUO (*)	
F.	Soggetto con almeno una partita con residuo iscritta a ruolo da ente convenzionato, ma con DEBITO DA ENTE CONVENZIONATO NON SUPERIORE il limite fissato dall'art. 31, comma 1, D.L. 78/2010	NO
G.	Soggetto con debito iscritto a ruolo da ente convenzionato superiore al limite fissato dall'art. 31, comma 1, D.L. 78/2010, ma di cui NESSUNA PARTITA NOTIFICATA	NO
H.	Soggetto con debito iscritto a ruolo da ente convenzionato superiore al limite fissato dall'art. 31, comma 1, D.L. 78/2010, di cui almeno una partita notificata, ma con DEBITO COMPLESSIVO NON SUPERIORE al limite fissato per la stampa della comunicazione	NO
I.	Soggetto con debito iscritto a ruolo da ente convenzionato superiore il limite fissato dall'art. 31, comma 1, D.L. 78/2010, di cui almeno una partita notificata e con DEBITO COMPLESSIVO SUPERIORE al limite fissato per la stampa della comunicazione	SI

(\*) sono considerate senza residuo le partite da escludere.

Se per il beneficiario del rimborso è attivabile la compensazione vengono estratte, ai fini della proposta di compensazione, tutte le partite iscritte a ruolo da enti convenzionati e non che abbiano residuo e risultino notificate (valgono, comunque, le condizioni di esclusione di cui sopra).

**NOTA BENE:** allo stato attuale non vengono proposte per la compensazione le cartelle ante riforma.

I soggetti per cui non è attivabile la compensazione sono listati nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 NON ATTIVABILE' evidenziando:

- l'ambito di competenza;
- l'identificativo del flusso 'Rimborsi';
- il codice fiscale e la denominazione del beneficiario del rimborso;
- l'importo del rimborso;
- il motivo della non compensabilità:
  - DECEDUTO per TIPO 'B'
  - FALLITO per TIPO 'C'
  - NESSUN RUOLO per TIPO 'D'
  - NESSUN RUOLO COMPENSABILE per TIPO 'E'
  - NESSUN RUOLO NOTIFICATO per TIPO 'G'
  - IMPORTO MINIMO per TIPO 'A', TIPO 'F' e TIPO 'H'.

I soggetti per cui è attivabile la compensazione sono listati nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 ATTIVABILE' evidenziando:

- l'ambito di competenza;
- l'identificativo del flusso 'Rimborsi';
- il codice fiscale e la denominazione del beneficiario del rimborso;
- l'importo del rimborso;
- la lista delle cartelle per cui è attivabile la compensazione con indicazione dell'importo compensabile,
- l'importo del debito complessivamente compensabile per il soggetto.

Le cartelle non notificate che contengono partite iscritte a ruolo da enti convenzionati vengono listate nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 - CARTELLE NON NOTIFICATE' evidenziando:

- l'ambito di competenza;
- l'identificativo del flusso 'Rimborsi';
- il codice fiscale e la denominazione del beneficiario del rimborso;
- l'importo del debito complessivo compensabile;
- l'elenco delle cartelle non notificate.

L'esito della verifica viene comunicato con il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' (RRR) che contiene per ciascun soggetto beneficiario dei rimborsi ricevuti le seguenti informazioni:

- indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI) di presenza di ruoli non saldati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati;
- indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI NOTIFICATI) presenza di ruoli non saldati e notificati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati;
- indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI NON NOTIFICATI) presenza di ruoli non saldati e non notificati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati;
- importo per il quale si richiede l'accredito sulla contabilità speciale al fine di effettuare la compensazione;
- lista delle partite che possono essere oggetto di compensazione.

<b>esito verifica</b>	<b>FLAG PRESENZA RUOLI</b>	<b>FLAG PRESENZA RUOLI NOTIFICATI</b>	<b>FLAG PRESENZA RUOLI NON NOTIFICATI</b>	<b>IMPORTO DA ACCREDITARE (**)</b>	<b>PARTITE COMPENSABILI</b>
Importo rimborso MINIMO (non superiore 60,00€)	6	0	0	zero	NO
Soggetto DECEDUTO	4	0	0	zero	NO
Soggetto FALLITO per cui l'AdR non conosca il curatore o per il quale non abbia provveduto all'insinuazione del credito	5	0	0	zero	NO
Soggetto SENZA PARTITE iscritte a ruolo (ente convenzionato e non)	1	0	0	zero	NO
Soggetto con almeno una partita iscritta a ruolo (ente convenzionato e non), ma NESSUNA DA ENTE CONVENZIONATO HA RESIDUO	2	1	1	zero	NO
Soggetto con almeno una partita iscritta a ruolo da ente convenzionato ma con DEBITO DA ENTE CONVENZIONATO NON SUPERIORE A LIMITE MINIMO	6	0	0	zero	NO
Soggetto con debito da ente convenzionato superiore a limite minimo, ma di cui NESSUNA PARTITA NOTIFICATA	2	1	2	zero	NO
Soggetto con debito da ente convenzionato superiore a limite minimo di cui almeno una partita NOTIFICATA, ma con debito compensabile inferiore al limite fissato per la stampa della comunicazione	6	0	0	zero	NO
Soggetto con debito da ente convenzionato superiore a limite minimo di cui almeno una partita NOTIFICATA e una partita NON NOTIFICATA e con debito compensabile superiore limite fissato per la stampa della comunicazione	3	2	2	minore tra credito di imposta e debito (comprensivo di accessori) delle sole partite notificate	SI (solo partite con residuo notificate)
Soggetto con debito da ente convenzionato superiore a limite minimo di cui TUTTE le partite NOTIFICATE e debito compensabile superiore limite fissato per la stampa della comunicazione	3	2	1	minore tra credito di imposta e debito (comprensivo di accessori) delle sole partite notificate	SI (solo partite con residuo notificate)

dove:

FLAG PRESENZA RUOLI	1 = ruoli assenti 2 = ruoli presenti senza residuo 3 = ruoli presenti con residuo 4 = soggetto deceduto 5 = soggetto fallito 6 = soggetto con debito inferiore ai limiti o rimborso di importo minimo
FLAG PRESENZA RUOLI NOTIFICATI	1 = ruoli notificati assenti 2 = ruoli notificati presenti
FLAG PRESENZA RUOLI NON NOTIFICATI	1 = ruoli non notificati assenti 2 = ruoli non notificati presenti

- (\*\*) Al fine della determinazione dell'importo da accreditare, il debito delle partite con residuo notificate viene calcolato alla data ottenuta sommando alla data di elaborazione il numero di giorni indicato dall'Utente (sk NUM-GG-DEBITO / NUM-GG-DEBITO-MR) ed è comprensivo di imposta e accessori (diritti di notifica, interessi di mora, aggio a carico contribuente, spese per procedure esecutive). L'importo di cui si richiede l'accredito in contabilità speciale sarà il minore tra l'importo dei rimborsi erogabili e il debito compensabile calcolato.

Il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' prodotto viene protocollato con riferimento al relativo flusso 'Rimborsi' in modo che con la transazione IPRU sia visualizzabile lo stato di avanzamento dell'attività.

L'archivio 'Compensazione Beneficiario' viene aggiornato registrando:

- l'identificativo del flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' con cui è stato comunicato l'esito della verifica,
- gli indicatori che identificano l'esito della verifica comunicata,
- l'importo di cui si è richiesto l'accredito per procedere alla compensazione,
- l'importo del debito complessivo compensabile comunicato.

I tributi e le spese incluse nella compensazione comunicata per ciascun beneficiario sono registrati nel S.I. negli archivi:

- 'Compensazione Tributi' (EITRBTR);
- 'Compensazione Spese' (EITRBSR).

#### **1.4 Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (RPC)**

Il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' prodotto viene controllato da Equitalia Servizi.

Se Equitalia Servizi, in fase di controllo, rileva errori scarta completamente il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi', in caso contrario inoltra il flusso all'ente.

L'esito della fase di controllo da parte di Equitalia Servizi viene comunicata all'AdR con il flusso 'Esito su flusso Compensazione ruoli/rimborsi' (DRR).

L'esito può essere:

- '1' – esito positivo,
- '3' – esito negativo (scarto flusso).

L'ente comunica all'AdR l'avvenuta ricezione del flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' trasmettendo il flusso 'Esito su flusso Compensazione ruoli/rimborsi' (DRR) che avrà sempre esito positivo ('2').

Gli esiti pervenuti sono listati sul tabulato COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU FLUSSO COMPENSAZIONE RUOLI/RIMBORSI evidenziando:

- l'ambito di competenza,
- l'identificativo del flusso 'Esito' e l'esito comunicato,
- l'identificativo del flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' controllato,
- l'identificativo del flusso 'Rimborsi' collegato al flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' controllato;

Inoltre, in presenza di errori, vengono espone le seguenti informazioni:

- il tipo record errato,
- la posizione del campo errato,
- gravità dell'errore,
- il codice e la descrizione dell'errore,
- il codice fiscale del soggetto beneficiario del rimborso.

A seguito della ricezione dell'esito da Equitalia Servizi si possono attivare i seguenti processi:

#### ESITO POSITIVO – '2'

L'acquisizione dell'esito positivo determina la produzione del flusso 'Stampa proposta compensazione' (RPC).

L'archivio 'Compensazione Beneficiario' viene aggiornato annotando l'avvenuta produzione del flusso.

#### ESITO NEGATIVO (SCARTO FLUSSO) – '3'

L'acquisizione dell'esito negativo determina, invece, il ripristino degli archivi in modo che sia rieseguibile la fase di verifica delle condizioni per la compensazione e la produzione del flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi'.

Il flusso esito dall'ente, invece, è da considerarsi come ricevuta e non attiva alcun processo.

Il flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' ricevuto (inviato da ente o da EQS) viene protocollato con riferimento al relativo flusso 'Rimborsi' in modo che con la transazione IPRU sia visualizzabile lo stato di avanzamento dell'attività.

Per il confezionamento del flusso 'Stampa proposta compensazione' sono necessarie alcune informazioni non registrate nel S.I. dell'AdR.

Tali informazioni devono essere, pertanto, inserite dall'Utente in un apposito file guida (un record per ogni ambito in gestione).

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O / F	Controlli
Ambito	3	1	3	N	O	Codice ambito
Responsabile del trattamento	60	4	63	AN	O	Nome e cognome del responsabile del trattamento dei dati.
Responsabile del procedimento	8	64	71	AN	O	Codice identificativo del FILE .JPG associato alla firma del responsabile del procedimento La struttura del codice è S128xyyy dove: S1 – valore fisso (standard EQS per FILE .JPG) 28 – valore fisso (identifica la firma per documento 28-ter) x – progressivo firma (ammessi da 0-9 e da a-z) yyy – codice ambito
Flag Centralizzato	1	72	72	AN	O	Permette di personalizzare la stampa degli allegati alla proposta di compensazione. Può assumere i valori: S – modalità risposta centralizzata (unico punto di raccolta delle risposte) N – modalità risposta decentralizzata
Indirizzo invio adesione	60	73	132	A	F	Indirizzo di inoltr risposta.

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O / F	Controlli
						Da valorizzare solo se 'Flag Centralizzato' = S
Indirizzo invio adesione TDS	60	133	192	A	F	Indirizzo di inoltra risposta in tedesco Da valorizzare solo se 'Flag Centralizzato' = S e Ambito = 021
CAP	5	193	197	N	F	CAP Indirizzo di inoltra risposta. Da valorizzare solo se 'Flag Centralizzato' = S
Comune per invio risposte	4	198	201	A	F	Codice belfiore del comune di inoltra risposta. Da valorizzare solo se 'Flag Centralizzato' = S
FAX	15	202	216	A	F	Numero fax per inoltra risposta. Da valorizzare solo se 'Flag Centralizzato' = S

L'elaborazione produce files di stampa separati contenenti i soggetti con indirizzi di recapito in Italia e i soggetti con indirizzi esteri.

Il controllo viene effettuato sul campo codice Belfiore della tabella Indirizzi (EISINDR-CCATCOM): se nella forma 'Znnn', si tratta di un comune estero. Se il codice Belfiore dell'indirizzo è relativo a uno stato estero, viene valorizzata la sigla provincia con il valore 'EE'.

Per gli elementi contenuti nel file 'recapito estero' non vengono eseguiti i controlli di completezza dei dati relativi alla postalizzazione.

A ciascuna proposta di compensazione inclusa nel flusso viene assegnato un identificativo univoco che ha il seguente formato:

CCC28AAAANNNNNNNNPPPP

dove: CCC = codice ambito  
28 = valore fisso che identifica il documento 'proposta compensazione 28-ter'  
AAAA = anno di emissione  
NNNNNNNN = progressivo univoco per ambito/anno  
PPPP = progressivo documento (valore fisso '000')

La proposta di compensazione inclusa nel flusso viene registrata nell'archivio Documenti (EITDOCR) in modo che sia possibile acquisirne la notifica mediante le usuali funzioni (transazione NOCA / jcl EIEC03R).

Il flusso 'Stampa proposta compensazione' viene protocollato (tipo flusso = 'RP28') con riferimento al relativo flusso 'Rimborsi' in modo che con la transazione IPRU sia visualizzabile lo stato di avanzamento dell'attività.

Contestualmente alla produzione del flusso per la stampa viene prodotto il flusso 'Provvedimenti' contenente i provvedimenti di sospensione delle partite incluse nella proposta di compensazione.

Con il rilascio delle implementazioni relative al MEV2013101 la produzione del flusso 'Provvedimenti' contenente i provvedimenti di sospensione delle partite incluse nella proposta di compensazione è stata resa indipendente dall'effettiva produzione del relativo flusso di stampa ovvero i provvedimenti vengono generati a prescindere dalla produzione del flusso di stampa.

#### 1.4.1 Controlli sul file di stampa ai fini della postalizzazione

Se le proposte di compensazione vengono notificate per raccomandata nell'ambito del sistema R\_AR (parametro TIPO-SPEDIZIONE = 'R') le informazioni contenute nel flusso di stampa vengono controllate al fine di accertare:

- la presenza dei campi necessari alla postalizzazione, con la seguente logica:

dato	controllo
------	-----------



DESTINATARIO	deve essere valorizzato
CAP	deve essere correttamente valorizzato ovvero deve essere diverso da 00000 o <i>blank</i> e per le città capoluogo suddivise in zone postali non deve essere valorizzato con il relativo CAP generico
COMUNE	deve essere valorizzato
PROVINCIA	deve essere valorizzata con una sigla provincia esistente in tabella
INDIRIZZO	deve essere valorizzato

- la correttezza del campo Indirizzo che non deve contenere stringhe ‘intruse’. Le stringhe anomale vengono riconosciute come tali perché presenti in un file guida (INDIR.BIN, lungh. 50)

Il controllo, se non rispettato, provoca lo scarto del soggetto e la mancata presenza del documento sul flusso per lo stampatore, nonché il mancato inserimento nell’archivio Documenti (EITDOCR) e qualsiasi altro aggiornamento di archivi.

Lo scarto del record viene evidenziata su un report di stampa che contiene gli elementi necessari per la sistemazione dell’anagrafica del soggetto.

## 1.4.2 Scelta indirizzo per notifica proposta compensazione

In fase di predisposizione del flusso ‘Stampa proposta compensazione’ l’Utente ha la possibilità di decidere l’indirizzo da utilizzare (scheda parametro USA-IND-AMBITO) per la notifica della proposta di compensazione (record 100). In particolare:

- se valorizza il parametro USA-IND-AMBITO con ‘SI’ viene utilizzato l’indirizzo del concessionario (tipo = 000) purché completo. Se l’indirizzo non fosse completo (indirizzo, comune o CAP non valorizzati) viene utilizzato l’indirizzo comunicato con il flusso ‘Rimborsi’;
- se valorizza il parametro USA-IND-AMBITO con ‘NO’ viene utilizzato l’indirizzo comunicato con il flusso ‘Rimborsi’ purché la data di validità di tale indirizzo non sia inferiore alla data di certificazione dell’indirizzo del concessionario (tipo = 000). Se la data di certificazione dell’indirizzo del concessionario è maggiore della data di validità dell’indirizzo comunicato nel flusso ‘Rimborsi’ viene utilizzato l’indirizzo del concessionario.

## 1.4.3 Provvedimenti di sospensione ‘CF’

L’art. 28-ter, comma 2, D.P.R. 602/1973 prevede che l’AdR sospenda le azioni di recupero sulle somme proposte in compensazione.

A partire dal rilascio della MEV2013008, la sospensione non cessa nel caso di rifiuto o di mancata risposta entro il 60esimo giorno successivo alla notifica della proposta di compensazione. Tale sospensione rimane attiva e costituisce un requisito indispensabile per la eventuale attivazione massiva dei pignoramenti.

La sospensione viene emessa nel limite dell’importo di cui l’AdR ha richiesto l’accredito sulla contabilità speciale.

Se il debito compensabile è superiore a tale importo le sospensioni sono registrate dando priorità alle cartelle più vecchie e all’interno della cartella ai tributi di annualità più vecchia.

Per provvedimenti di sospensione emessi a seguito della proposta di compensazione è stato convenuto un particolare formato dell’identificativo.

Per i flussi ‘RRR’ creati entro il 31/12/2013 il formato è ‘CF + codice ente + numero + progressivo’, dove:

CF	sigla che identifica i provvedimenti emessi a seguito di compensazione 28-ter
codice ente (5 N)	si è convenuto che l’ente sia fisso 00001
numero (8 N)	è il numero attribuito alla proposta di compensazione
progressivo (5 N)	progressivo che rende univoco il provvedimento per partita.

Per i flussi 'RRR' creati a partire dal 01/01/2014, predisponendo il provvedimento di sospensione anche le proposte non stampate (es. per indirizzo incompleto), il formato è 'CF + codice ente + anno + numero + progressivo', dove:

CF	sigla che identifica i provvedimenti emessi a seguito di compensazione 28-ter
codice ente (5 N)	si è convenuto che l'ente sia fisso 00001
anno (2 N)	corrisponde all'anno di creazione del flusso 'RRR'
numero (6 N)	è un progressivo univoco per ambito/anno
progressivo (5 N)	progressivo che rende univoco il provvedimento per partita.

Il provvedimento di sospensione 'CF':

- ha data emissione e data decorrenza coincidenti con la data in cui è stato prodotto il flusso 'Compensazione ruoli/rimborsi',
- ha effetto solo per il soggetto al quale è stata inviata la proposta di compensazione (sospensione su soggetto),
- non ha effetto in fase di riscossione (on-line o batch) e in fase di verifica del debito ai fini dell'istanza di rateazione (transazioni GIMR/DIMR – caricamento provvedimenti di rateazione),
- non inibisce l'acquisizione di provvedimenti di sospensione emessi dall'ente o da Autorità Giudiziaria.

## 1.5 Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare

Le partite che sono oggetto di istanza di rateazione in corso di valutazione (provvedimento di sospensione LAR attivo) si considerano compensabili e, pertanto, vengono incluse nella proposta di compensazione.

Le partite per le quali sia già stata concessa rateazione (da ente o da AdR) si considerano compensabili solo se se esiste capitale impagato scaduto. In questo caso non sono inclusi nella proposta di compensazione i soli interessi non scaduti.

Sulle posizioni interessate da istanza di rateazione l'AdR potrà valutare se concedere la rateazione dopo aver effettuato la compensazione o se, invece, accelerare il processo di concessione della dilazione evitando, quindi, la compensazione.

Sulle posizioni interessate da rateazione l'AdR potrà valutare se effettuare la compensazione anche delle quote relative a rate che al momento dell'accettazione del contribuente non risulteranno scadute.

Per consentire all'AdR una maggiore evidenza delle situazioni da valutare è disponibile il report 'Compensazione 28-ter – Posizioni rateizzate / da rateizzare' in cui sono listate le posizioni (soggetti/cartelle) che sono interessate da:

- provvedimenti di sospensione LAR attivi che rappresentano le posizioni per le quali è stata presentata istanza di rateazione
- provvedimenti di rateazione attivi concessi dall'AdR (RAR) o dall'ente creditore (RAT).

Il report espone le seguenti informazioni:

- codice fiscale;
- identificativo della proposta di compensazione o, se non ancora prodotta identificativo del flusso RRC con cui il rimborso è stato trasmesso;
- importo accreditato;
- tipologia di provvedimenti attivi (LAR e/o RAR e/o RAT) per il soggetto;
- lista delle cartelle che contengono i tributi compensabili interessati dai provvedimenti e tipo del provvedimento (LAR e/o RAR e/o RAT) che interessa i tributi della cartella.

## **1.6 Registrazione risposta alla proposta di compensazione**

Entro 60 giorni dalla notifica della proposta di compensazione, il contribuente deve far pervenire all'AdR la risposta alla proposta di compensazione.

Il contribuente può:

- accettare totalmente la proposta di compensazione;
- accettare parzialmente la proposta di compensazione specificando le cartelle e/o i tributi su cui applicare la compensazione;
- rifiutare la compensazione.

La risposta del contribuente alla proposta di compensazione può essere registrata nel sistema informativo utilizzando la transazione 'I28T'.

## **1.7 Fornitura disponibilità per la compensazione**

In base agli importi compensabili comunicati nel flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi (RRR)' l'AdR riceve, sulla contabilità speciale già prevista per i rimborsi in conto fiscale, la disponibilità per effettuare la compensazione.

Le quietanze che attestano l'avvenuto accredito sulla contabilità speciale devono essere acquisite nel S.I. mediante la transazione 'CAPL'.

## **1.8 Esecuzione della compensazione**

La compensazione avviene mediante la registrazione di un pagamento sulle cartelle/tributi inclusi nella proposta di compensazione inviata al contribuente.

La compensazione può essere:

- volontaria quando il contribuente l'abbia esplicitamente autorizzata (accettazione della proposta di compensazione);
- coattiva quando, in caso di rifiuto della proposta o in assenza di risposta, si procede al pignoramento delle somme rese disponibili sulla contabilità speciale.

Il pagamento per compensazione deve essere emarginato con la transazione 'R28T'.

## **1.9 Prelievo dei fondi dalla contabilità speciale**

Prendendo in considerazione l'ammontare complessivo delle compensazioni effettuate in un periodo vengono predisposti i documenti per il prelievo dei fondi dalla contabilità speciale, ovvero:

- l'ordinativo di pagamento da presentare in Banca d'Italia,
- l'elenco degli ordinativi di pagamento presentati,
- la comunicazione al proprio istituto di credito per l'esecuzione del giroconto dal conto di corrispondenza al conto dell'AdR.

L'ordinativo di prelievo viene predisposto per il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui si esegue l'estrazione delle compensazioni effettuate.

Per la predisposizione dei documenti sono necessarie alcune informazioni (coordinate bancarie di accredito, numero contabilità speciale, codice fiscale AdR) che devono essere riportate a cura dell'Utente, in un apposito file guida avente il seguente tracciato record (un record per ciascun ambito in gestione):

Campo	Lun.	da	a	Tipo	Contenuto
CCOC	3	1	3	N	Codice ambito
C/C ACCREDITO	27	4	30	AN	Coordinate bancarie del conto dell'AdR da accreditare
CPAIBAN	2	4	5	AN	Valore fisso IT
CCIIBAN	2	6	7	N	Codice di controllo IBAN
CCINCNT	1	8	8	AN	Codice di controllo BBAN
CABI	5	9	13	N	Codice ABI
CCAB	5	14	18	N	Codice CAB
NCNT	12	19	30	AN	Numero conto
CFIS	16	31	46	AN	Codice fiscale dell'AdR
NCCGES	5	47	51	N	Numero conto contabilità speciale da cui effettuare il prelievo
FILLER	9	52	60	-	

Gli estremi di prelievo (data, numero ordinativo e numero elenco) sono annotati sulla quietanza di compensazione 'recuperata' in modo da consentire la successiva rendicontazione.

La disponibilità registrata con la transazione CAPL (tipo = '28') viene decrementata dell'importo complessivamente recuperato.

### 1.9.1 Gestione importi minimi per prelievo da contabilità speciale

Gli ordinativi di prelievo dalla contabilità speciale aperta presso la Banca d'Italia e intestata agli agenti della riscossione al di sotto di un importo minimo (€ 10,33), non vengono accettati in Banca d'Italia.

E' stata prevista, quindi, la possibilità per l'Utente di indicare un importo minimo al di sotto del quale non sia possibile procedere al prelievo dalla contabilità speciale: qualora l'importo totale dell'ordinativo sia inferiore a tale limite, l'ordinativo non è prodotto e le posizioni ad esso afferenti (quietanze di compensazione art. 31/28 ter e rimborsi di conto fiscale) sono trattate in sede di produzione del primo ordinativo utile successivo il cui importo sia superiore al limite stabilito.

In queste situazioni le compensazioni vengono contrassegnate con un nuovo indicatore di significato pari a 'INDICATORE IMPORTO MINIMO PER PRELIEVO C.TA' SPECIALE', con valenze pari a:

- '1' – compensazione/rimborso relativo ad ordinativo non prodotto causa importo inferiore al limite stabilito
- '2' – compensazione/rimborso recuperato con successivo ordinativo e conseguente prelievo da contabilità speciale
- Blank/'0' – compensazione/rimborso non interessato dalla casistica di importo minimo.

Ogniquale volta verrà eseguita, la fase di prelievo da contabilità speciale garantisce:

- di verificare sempre l'esistenza di compensazioni e rimborsi pregressi per i quali non sia stato effettuato il prelievo (valore '1' dell'indicatore di cui sopra), poiché di importo inferiore alla soglia minima prevista, e contemplarli nel calcolo dell'importo totale per la predisposizione dell'ordinativo corrente
- verificare che l'importo totale determinato sia superiore alla soglia minima prevista
- in caso negativo, aggiornare le compensazioni e i rimborsi nel nuovo indicatore sopra menzionato con lo stato di "ordinativo non prodotto" (valore '1'), producendo un tabulato intitolato 'LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI NON RECUPERATI PER IMPORTO MINIMO' che evidenzia il dettaglio delle posizioni rimaste da recuperare (recanti il valore '1' nell'apposito indicatore)
- in caso affermativo, predisporre l'ordinativo per il prelievo da contabilità speciale e aggiornare al valore '2' ("compensazione recuperata") lo stato dell'indicatore sulle compensazioni e i rimborsi per le quali non era stato precedentemente prodotto prelievo da contabilità speciale (che recano '1').

Rimane chiaramente in essere l'aggiornamento degli estremi dell'ordinativo e dell'elenco relativo sulle compensazioni e sui rimborsi correttamente recuperati.

#### Definizione importo limite per ordinativo prelievo da CS

Quale attività preliminare, è necessario che l'utente provveda a censire con la transazione GTDC (Gestione tabella Decodifiche) uno specifico elemento che contenga il limite minimo per la produzione degli ordinativi di contabilità speciale delle procedure precedentemente specificate.

Deve essere caricato il codice 'IMP.LIMITE' con Tipo Decodifica 'ORD', per il quale, nel campo 'Descrizione abbreviata', dovrà essere indicato l'importo limite di 10,33.

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
GTDC _	Sistema:	*	GESTIONE DECODIFICHE	*	PAG ____	DI :::
:::	:	:	:	:	:	:
Tipo Operazione INS						
Tipo Decodifica ORD						
Codice IMP.LIMITE						
Numero						
Descrizione IMPORTO MINIMO PRELIEVO CONTAB.SPECIALE						
Descrizione abbreviata 10,33						
Numero raggruppamento						
Descrizione raggrupp.						

## 1.9.2 Numerazione degli ordinativi nel sistema GEOCOS

Dal 2016, per effettuare il prelievo dalla contabilità speciale, l'agente della riscossione non presenta più gli ordinativi cartacei in Banca d'Italia, ma si avvale del sistema telematico GEOCOS, il quale attribuisce un proprio numero di operazione a fronte di ogni ordinativo inserito dall'operatore, che può essere diverso da quello attribuito dalla procedura SET.

Il numero GEOCOS contraddistingue l'operazione di prelievo dalla c/speciale e deve:

- essere inserito, variato e interrogato, con abbinamento al numero di ordinativo attribuito da SET (transazione GORD)
- essere riportato nel prospetto delle uscite del rendiconto di contabilità speciale che l'AdR presenta annualmente per ciascun conto speciale movimentato: compensazioni 28 ter e compensazioni art. 31.

## 1.10 Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione

La fase di monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione consente di individuare le proposte di compensazioni 28-ter per le quali:

- sia scaduto il termine per l'accettazione della compensazione da parte del contribuente,
- debba essere predisposta la rendicontazione,
- sia stata registrato l'esito dell'accettazione e la somma accreditata non sia stata ancora completamente utilizzata.

La fase di monitoraggio prende in considerazione tutte proposte di compensazione non ancora rendicontate e verifica le seguenti situazioni:

utilizzo	accettazione	notifica	debito zero	azione
totale	-	-	-	rendicontazione
parziale	-	-	si (*)	rendicontazione
parziale	si	-	no	segnalazione per completamento compensazione
parziale	parziale	-	no	segnalazione per attivazione procedura
parziale	no	-	no	segnalazione per attivazione procedura
no	no (deceduto)	-	-	rendicontazione
no	no (fallito)	-	-	rendicontazione
no	no	-	si (*)	rendicontazione
no	si / parziale	-	si	rendicontazione
no	si / parziale	-	no	segnalazione per completamento compensazione
no	manca	deceduto	-	rendicontazione
no	manca	no	si	rendicontazione
no	manca	no	no	rendicontazione solo se richiesto (sk REND-NO-NOTIF = SI)
no	manca	si	-	verifica termine scaduto per accettazione e aggiorna come non accettata

(\*) è sufficiente che il debito sia inferiore al minimo fissato dall'Utente

### 1.10.1 Proposte di compensazione ‘scadute’

Il termine per l'accettazione della compensazione si considera scaduto se dalla data di notifica alla data di esecuzione della fase di monitoraggio sia trascorso un numero di giorni almeno pari a quello indicato dall'Utente (parametro NN-GIORNI-NOTIFICA).

Le proposte di compensazione con termine scaduto vengono aggiornate registrando la mancata risposta:

- TIPO ACCETTAZIONE = 'N' (nessuna risposta)
- DATA ACCETTAZIONE = data di scadenza del termine per la risposta.

### 1.10.2 Proposte di compensazione ‘non perfezionate’

Si considera ‘non perfezionata’ una proposta di compensazione che:

- non è stata stampata perché di importo minimo,
- non è stata stampata perché contenente esclusivamente tributi già coperti da una precedente proposta di compensazione ancora in corso,
- non è stata ancora notificata al momento della restituzione delle somme ancora disponibili sulla contabilità speciale (fine anno)

**NOTA BENE:** Le proposte di compensazione non notificate vengono rendicontate solo su esplicita richiesta dell'Utente (scheda parametro REND-NO-NOTIF = 'SI').  
La rendicontazione delle proposte di compensazione non notificate deve avvenire esclusivamente a fine anno in concomitanza dell'eventuale riversamento delle somme accreditate sulla contabilità speciale qualora fosse disposto di non riaccreditarle l'anno successivo.

Per le proposte di compensazione relative a rimborsi segnalati con flussi RRC creati entro una certa data (indicata nel parametro REND-FINO-AL) è possibile effettuare una rendicontazione forzata qualora l'AdR abbia effettuato il riversamento delle somme accreditate sulla contabilità speciale e l'Agenzia delle Entrate non preveda il riaccredito.

In particolare tale forzatura consente di chiudere le posizioni per le quali il contribuente non abbia risposto entro i termini e l'AdR non abbia effettuato il pignoramento.

Anche nel caso di rendicontazione forzata la proposta di compensazione si considererà ‘non perfezionata’ (esito ‘Z’).

### 1.10.3 Produzione del flusso ‘Esito su proposta di compensazione (RRE)’

L’AdR effettua la rendicontazione all’ente dell’esito della proposta di compensazione mediante la trasmissione del flusso ‘Esito su proposta di compensazione (RRE)’.

La rendicontazione deve essere predisposta nelle seguenti situazioni:

- l’importo accreditato è stato completamente utilizzato per la compensazione,
- la proposta di compensazione è stata rifiutata o è scaduto il termine per l’accettazione della compensazione da parte del contribuente e il contribuente è deceduto o sottoposto a procedura concorsuale (non si può procedere all’attivazione della procedura presso terzi),
- il debito residuo dei tributi inclusi nella proposta di compensazione non è significativo (nullo o inferiore al limite fissato dall’Utente),
- la proposta di compensazione non è stata perfezionata.

Le proposte di compensazione oggetto di rendicontazione sono listate sul tabulato ‘COMPENSAZIONE ART.28-TER – LISTA PROPOSTE ESITATE’ esponendo:

- codice fiscale del contribuente
- identificativo proposta di compensazione
- importo accreditato
- importo utilizzato
- importo residuo (accreditato – utilizzato)
- descrizione dell’esito trasmesso (\*)

- (\*) N – proposta non accettata  
 P – proposta accettata parzialmente  
 A – proposta accettata  
 D – soggetto deceduto  
 F – soggetto fallito  
 Z – proposta ‘non perfezionata’

In presenza di utilizzo parziale o totale dell’importo accreditato, oltre all’esito della compensazione (record RE1) viene fornito il dettaglio dei tributi su cui è avvenuta la compensazione (record RE1) riportando separatamente gli estremi dei pagamenti effettuati in compensazione volontaria (transazione ‘R28T’ tipo incasso ‘09’) o in via esecutiva (transazione ‘R28T’ tipo incasso ‘03’).

Il flusso ‘Esito su proposta di compensazione (RRE)’ prodotto viene protocollato (tipo flusso ‘RE28’) senza riferimento al flusso ‘Rimborsi’ in quanto all’interno del flusso può essere presente l’esito di compensazione relativo a rimborsi trasmessi con flussi differenti.

L’archivio ‘Compensazione Beneficiario’ viene aggiornato registrando:

- l’identificativo del flusso ‘Esito su proposta di compensazione’ con cui è stato comunicato l’esito della compensazione,
- l’indicatore di rendicontazione effettuata.

### 1.10.4 Compensazione da eseguire

Le proposte di compensazione per le quali non sia stato completamente utilizzato l’importo accreditato e che non rientrano nelle casistiche che devono essere rendicontate vengono listate in due report:

- ‘COMPENSAZIONE 28-TER – PROPOSTE ACCETTATE CON RESIDUO UTILIZZABILE’ in cui vengono listate le proposte di compensazione accettate dal contribuente;
- ‘COMPENSAZIONE 28-TER – PROCEDURA ESECUTIVA DA ATTIVARE’ in cui vengono listate le proposte di compensazione rifiutate, accettate parzialmente, senza risposta con termine scaduto.

Entrambi i report riportano le seguenti informazioni:

- codice fiscale del contribuente
- identificativo proposta di compensazione
- importo accreditato
- importo da utilizzare
- debito complessivo dei tributi compensabili
- debito a titolo di imposta dei tributi compensabili
- debito a titolo di accessori dei tributi compensabili
- tipo e data di accettazione

### 1.10.5 Revoca della sospensione CF

A partire dal rilascio della MEV2013008 la fase di revoca dei provvedimenti è stata demandata alla sola fase di rendicontazione e non più, anche contestualmente, alla fase di evidenziazione delle proposte per cui non c'è una esplicita accettazione o per cui sono decorsi i termini per esitarle.

**NOTA BENE:** Per le proposte di compensazione non notificate che sono rendicontate come ‘non perfezionate’ la revoca della sospensione ‘CF’ viene predisposta solo se richiesto dall’Utente (scheda parametro REV-SOS-NO-NOTIF = ‘SI’).

### 1.11 Ricezione flusso ‘Esito su Esito proposta di compensazione (ERR)’

Il flusso ‘Esito su proposta di compensazione (RRE)’ inviato è sottoposto a controlli formali da Equitalia Servizi che invia all’AdR il relativo flusso di esito (ERR).

Se il flusso supera i controlli viene trasmesso all’ente che, a sua volta, effettua controlli formali e di merito inviando all’AdR il relativo flusso di esito (ERR).

L’esito può essere:

- 1 – POSITIVO DA EQS
- 2 – POSITIVO DA ENTE
- 3 – NEGATIVO DA EQS (SCARTO FLUSSO)
- 5 – NEGATIVO DA ENTE (SCARTO FLUSSO)
- 6 – POSITIVO CON SCARTI (solo da Ente)

Gli esiti pervenuti sono listati sul tabulato COMPENSAZIONE ART.28-TER – ESITO SU ESITO COMPENSAZIONE (ERR) evidenziando:

- l’ambito di competenza,
- l’identificativo del flusso ‘Esito’ e l’esito comunicato,
- l’identificativo del flusso ‘Esito proposta di compensazione’ controllato.

Inoltre, in presenza di errori, vengono esposte le seguenti informazioni:

- il tipo record errato,
- la posizione del campo errato,



- gravità dell'errore,
- il codice e la descrizione dell'errore,
- il codice fiscale del soggetto beneficiario del rimborso.

A seguito della ricezione dell'esito si possono attivare i seguenti processi:

#### ESITO NEGATIVO (SCARTO FLUSSO) – '3'/'5'

L'acquisizione dell'esito negativo determina il ripristino dello stato di tutte le proposte di compensazione trasmesse nel flusso scartato, in modo che siano nuovamente analizzate nella fase di monitoraggio e eventualmente riproposte nel successivo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)';

#### ESITO POSITIVO SCARTO RECORD – '6'

L'acquisizione dell'esito negativo determina il ripristino dello stato delle sole le proposte di compensazione segnalate come errate. Anche in questo le proposte aggiornate saranno nuovamente analizzate nella fase di monitoraggio e eventualmente riproposte nel successivo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)'.

### **1.12 Attivazione della procedura esecutiva**

Per le posizioni che vengono segnalate dalla fase di monitoraggio nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – PROCEDURA ESECUTIVA DA ATTIVARE' deve essere attivata la procedura di pignoramento terzi ex art. 72-bis D.P.R. 602/1973 sulle somme rese disponibili in contabilità speciale al fine di effettuare la compensazione coattiva dei crediti.

Per effettuare correttamente la comunicazione all'ente creditore dell'avvenuta attivazione della procedura esecutiva è necessario che l'Utente apra un fascicolo nell'area procedurale PRESSO TERZI registrando nel fascicolo un atto (ordinativo di pagamento) associato ad uno specifico codice spesa che preveda il valore '22' come codice spesa per la trasmissione nel flusso 'Stato della Riscossione' (transazione GCSP – campo 'Codice Spesa per Esiti').

### **1.13 Trasferimento della sospensione 'CF' a seguito di variazione del debito**

All'atto della produzione del flusso di stampa della proposta di compensazione viene registrata, sui tributi inclusi nella proposta, una sospensione per un importo pari all'importo di cui l'AdR ha richiesto l'accredito sulla contabilità speciale.

Nel caso in cui il debito compensabile sia superiore a tale importo le sospensioni sono registrate dando priorità alle cartelle più vecchie e all'interno della cartella ai tributi di annualità più vecchia.

Nel corso di vita della proposta di compensazione è possibile che i tributi oggetto della sospensione siano interessati da eventi che ne riducono l'importo compensabile (es. sgravi, sospensioni da ente, pagamenti,...) e, quindi, per garantire che la sospensione copra i tributi compensabili fino al raggiungimento dell'importo accreditato per la compensazione, diventa necessario 'trasferire' la sospensione su altri tributi.

Periodicamente è possibile verificare se l'importo dei provvedimenti di sospensione CF relativi ad una proposta di compensazione supera l'importo residuo dei tributi oggetto dei provvedimenti stessi.

In tale evenienza i provvedimenti di sospensione CF esistenti vengono revocati e vengono riproposti, sempre nel limite dell'importo accreditato, al netto di eventuali utilizzi parziali, tenendo in considerazione l'importo residuo dei tributi compensabili dando priorità alle cartelle più vecchie e all'interno della cartella ai tributi di annualità più vecchia.

## 1.14 Ristampa della proposta di compensazione

Nel caso di mancata notifica della proposta di compensazione è possibile riproporre il flusso da trasmettere a EQS per la stampa e la postalizzazione della proposta.

La predisposizione del flusso di ristampa può essere effettuata:

- in modo massivo estraendo tutte le proposte di compensazione per le quali sia stato registrato, in un determinato periodo di tempo, un esito di notifica non positivo;
- in modo puntuale per la singola proposta di compensazione (prenotazione JCPR).

La ristampa della proposta di compensazione non determina il ricalcolo del debito e, pertanto, il nuovo documento contiene gli stessi tributi della proposta di compensazione originaria e il debito è quello esposto nell'originario documento.

La proposta di compensazione non viene ristampata se:

- il contribuente risulta deceduto,
- tutti i tributi inclusi nella proposta di compensazione sono saldati,
- è stata registrata l'accettazione totale o parziale della proposta,
- la compensazione è stata effettuata parzialmente o totalmente,
- l'esito della compensazione è stato rendicontato.

Tutte le proposte di compensazione estratte e scartate sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA: SCARTI' evidenziando il motivo dello scarto.

La ristampa massiva viene predisposta utilizzando l'indirizzo di residenza (tipo '000') e, pertanto, la ristampa non viene prodotta se:

- per la stampa del documento originario è stato utilizzato l'indirizzo fornito nel flusso rimborsi e questo è uguale all'attuale indirizzo di residenza,
- per la stampa del documento originario è stato utilizzato l'indirizzo di residenza e quello attuale non risulta aggiornato dopo la stampa o ha una data di aggiornamento obsoleta (più di 'n' giorni – sk parametro N-GIORNI-AGGIORNAM – dalla data di elaborazione).

Le proposte di compensazione non ristampate per il mancato aggiornamento dell'indirizzo sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA DOCUMENTI DA VERIFICARE'.

Nella prenotazione della ristampa puntuale di una proposta di compensazione (trx JCPR) l'Utente può scegliere il tipo di indirizzo da utilizzare per la ristampa (campo 'TIPO-INDIRIZZO').

Tutte le proposte di compensazione incluse nel flusso di ristampa sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA: LISTA DOCUMENTI DA RISTAMPARE'.

## 1.15 Rendicontazione di contabilità speciale

Con nota dell'Agenzia delle Entrate n. 2009/173691 del 26 novembre 2009, che fa esplicito riferimento alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 22 del 19 aprile 2001, è stato previsto che anche per le compensazioni '28-ter' debba essere resa una rendicontazione, separata da quella dei rimborsi in conto fiscale, seppur effettuata secondo le indicazioni fornite per questa e integrata da un elenco di dettaglio delle informazioni relative alla proposta di compensazione e agli accrediti ricevuti.

Il rendiconto consiste in uno schema nel quale vengono riportate:

- *le entrate*

ovvero le somme rese disponibili nella contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni, per le quali vengono esposte la data e il numero della quietanza della Banca d'Italia nonché l'importo accreditato;

- *le uscite*  
ovvero le somme accreditate sul conto di gestione della banca per l'effettuazione delle compensazioni, emesse con ordinativo di pagamento per ciascun ABI beneficiario, per le quali vengono esposte la data di predisposizione dell'ordinativo e il numero, il numero di operazione GEOCOS, il numero dell'elenco riepilogativo nel quale è elencato l'ordinativo, la descrizione dell'istituto di credito, il codice ABI, il codice fiscale della banca e l'importo accreditato alla banca;
- *l'elenco analitico dei dati relativi alle compensazioni*  
è stato infatti previsto che, in luogo della presentazione di copia dei documenti, l'agente della riscossione possa allegare un prospetto riepilogativo delle informazioni relative alle proposte di compensazione utilizzate.

La differenza tra entrate e uscite dovrà coincidere con il residuo della disponibilità concessa, versato all'Erario entro il 31 dicembre di ogni anno.

## 1.16 Gestione dei rimborsi al contribuente

A partire dal rilascio della MEV2013047, viene implementata la gestione del rimborso al contribuente delle somme bloccate ai sensi dell'articolo 28-ter e non utilizzate per la compensazione dei ruoli.

**NOTA BENE: il rimborso al contribuente può riguardare solo somme che risultino accreditate in contabilità speciale e, pertanto, i soli rimborsi trasmessi con flusso RRC a partire dal 2012. Per i flussi RRC trasmessi negli anni precedenti gli AdR hanno provveduto alla rendicontazione definitiva delle proposte di compensazione e l'AdE non ha riaccreditato le somme non utilizzate.**

Le modifiche vertono sull'introduzione di funzionalità necessarie per dare la possibilità di:

- esporre la lista dei contribuenti beneficiari dei rimborsi 28 ter con analitico delle attività eseguite su di loro al fine di giustificare la somma in eccedenza a loro favore
- far sì che tutte le transazioni di incasso espongano eventuali "somme a rimborso 28 ter"
- inviare le apposite comunicazioni di avviso ai contribuenti con relativa notifica con R\_AR e rendicontazione
- eseguire i rimborsi al contribuente
- contabilizzare i rimborsi conciliandoli contabilmente con il prelievo dalla contabilità speciale delle somme erogate/in procinto di erogazione
- rendicontare in modo dettagliato l'evento alla Ragioneria dello Stato ed all'Agenzia delle Entrate
- riversare e rendicontare le somme dei rimborsi non erogati al 31/12 relativi all'anno proposta + 1 (ad esempio al 31/12/2013 si riversano le somme non rimborsate relative alle proposte del 2012)

## 1.17 Storno quietanze 28-ter

La procedura CAD permette di stornare le quietanze di compensazione 28-ter emesse dall'operatore.

Tale attività è sempre possibile fino al momento in cui viene effettuato il recupero dalla contabilità speciale e/o la rendicontazione dell'esito della compensazione con flusso RRE.

Se invece è stato già effettuato il recupero dalla contabilità speciale e/o è stata effettuata la rendicontazione dell'esito della compensazione lo storno tramite transazione SQUI è subordinato all'autorizzazione al modulo di sicurezza.

### 1.17.1 Pozzetto 28-ter

Per la gestione degli importi stornati è stato istituito un apposito pozzetto per permettere agli operatori la consultazione degli importi stornati e ancora a disposizione dell'ambito.

Il pozzetto viene movimentato con segno positivo quando vengono stornate quietanze per le quali è stato effettuato il recupero dalla contabilità speciale e/o la rendicontazione dell'esito della compensazione con flusso RRE.

Le movimentazioni negative del pozzetto invece avvengono in caso di nuove compensazioni 28-ter in presenza di somme a disposizione sul pozzetto.

Per garantire di non prelevare dalla contabilità speciale importi maggiori di quelli messi a disposizione per le compensazioni 28-ter, non vengono effettuati nuovi ordinativi di prelievo se prima non vengono esaurite le somme stornate e ancora non utilizzate.

In caso di importi che possono essere coperti soltanto in parte dalle somme del pozzetto, viene predisposto un prelievo dalla contabilità per la differenza risultante da prelevare dalla contabilità speciale.

La base dati è stata modificata per permettere la memorizzazione e la gestione dei nuovi dati relativi agli storni. Nel dettaglio si registrano:

- sulla tabella 'Ruoli/Rimborsi':
    - l'importo messo a rimborso
    - l'importo effettivamente rimborsato
    - l'importo complessivamente prelevato dalla contabilità speciale per il recupero delle somme compensate o rimborsate
    - l'importo non rimborsato al contribuente riversato definitivamente all'ente
  - sulla tabella 'Ruoli/Rimborsi Quietanza' un nuovo indicatore per evidenziare che la compensazione è stata oggetto di rendicontazione (flusso RRE – tipo record RE2) nonché l'importo effettivamente prelevato da contabilità speciale.
- Nel caso di utilizzo di somme provenienti da storno, l'importo registrato indica l'effettivo prelievo effettuato nel caso in cui la quietanza fosse emessa con un totale superiore all'importo stornato utilizzabile.
- sulla tabella 'Ruoli/Rimborsi Eccedenza' un nuovo indicatore per evidenziare che la compensazione è stata oggetto di rendicontazione (flusso RRE – tipo record RE3) nonché l'importo effettivamente prelevato da contabilità speciale.

Nel caso di utilizzo di somme provenienti da storno, l'importo registrato indica l'effettivo prelievo effettuato nel caso in cui il rimborso fosse emesso con un totale superiore all'importo stornato utilizzabile.

### 1.17.2 Gestione storno post recupero dalla c/speciale

Alla conferma dell'operazione di storno della quietanza 28-ter si procederà all'aggiornamento:

- dell'importo utilizzato,
- dello stato soltanto se non è ancora stata effettuata la rendicontazione,
- del totale del 'pozzetto' creato/alimentato in seguito all'evento.

In fase di predisposizione dell'ordinativo per il prelievo dalla contabilità speciale (jcl EIEJC8R) l'importo massimo prelevabile per il recupero della quietanza di compensazione e/o del rimborso dovrà tenere conto di quanto già recuperato in precedenza. Il massimo prelevabile sarà calcolato come:

$\text{Importo Utilizzato} + \text{Importo Rimborsato} - \text{Importo Recuperato} - \text{Importo Riversato}$
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

in modo da non prelevare mai dalla contabilità speciale più di quanto sia stato originariamente accreditato.

Le quietanze/rimborsi per cui non si procede al recupero, perché l'importo ancora prelevabile non è capiente, saranno listati nei report prodotti dalla fase batch con motivazione:

- 'LIMITE PRELIEVO ESAURITO' se tutto l'importo accreditato è già stato tutto prelevato,
- 'PRELIEVO PARZIALE PER <importo disponibile>' se la compensazione o il rimborso possono essere parzialmente recuperati.

In questo caso nel messaggio viene riportato l'importo prelevabile e nel report si espone la parte di quietanza/rimborso che non deve essere recuperata.

Lo storno tramite transazione SQUI di una quietanza di compensazione 28-ter, dopo che questa sia stata oggetto di recupero dalla contabilità speciale, sarà ammesso solo se l'operatore è abilitato al nuovo modulo di sicurezza FORZ28T.

Se manca l'abilitazione, la funzione espone il seguente messaggio bloccante:

0032 – OPERATORE NON ABILITATO: QUIETANZA 28TER GIA' RECUPERATA

### 1.17.3 Gestione storno post rendicontazione

La transazione R28T consentirà di compensare un importo che tiene conto non solo degli importi precedentemente utilizzati ma anche degli importi già rimborsati o riversati:

Importo Accreditato – Importo Utilizzato – Importo da Rimborsare – Importo Riversato
--------------------------------------------------------------------------------------

Gli storni aggiorneranno il 'pozzetto' delle somme a disposizione per permetterne l'utilizzo su compensazioni 28-ter future.

Lo storno tramite transazione SQUI di una quietanza di compensazione 28-ter, dopo che questa sia stata oggetto di rendicontazione sarà ammesso solo se l'operatore è abilitato al nuovo modulo di sicurezza FORZ28T.

Se manca l'abilitazione, la funzione espone il seguente messaggio bloccante:

0034 – OPERATORE NON ABILITATO: QUIETANZA 28TER GIA' RENDICONTATA

Se è già stata effettuata la rendicontazione dell'esito della compensazione, la stessa potrà essere effettuata in presenza di importo disponibile e soltanto se l'operatore è abilitato al nuovo modulo di sicurezza FORZ28T. Se manca l'abilitazione, la funzione espone il seguente messaggio bloccante:

0035 – OPERATORE NON ABILITATO: COMPENSAZIONE ESITATA

Quando si effettua la rendicontazione del rimborso/riversamento degli importi non compensati l'importo da comunicare come rimborsato/riversato sarà dato dalla differenza tra importo accreditato e la sommatoria delle quietanze attive o annullate che hanno il nuovo indicatore di rendicontazione acceso.

### 1.17.4 Gestione somme a disposizione post storno quietanze

A seguito di uno storno di una quietanza art. 28-ter, post recupero da c/speciale e/o post rendicontazione, si procede alla creazione o alimentazione del 'pozzetto' relativo alle somme in oggetto.

Le compensazioni 28-ter effettuate in date successive ad un storno, a prescindere dalle posizioni contributive su cui vengono effettuate, fanno riferimento al relativo 'pozzetto' allo scopo di utilizzare le somme disponibili già prelevate prima di effettuare un prelievo dalla c/speciale.

Il controllo di somme a disposizione nel ‘pozzetto’, qualora presente, viene quindi effettuato fino ad esaurimento delle somme rese a disposizione dagli storni, per evitare che vengano effettuati prelievi dalla c/speciale in presenza di somme utilizzabili.

In caso di compensazioni di importi superiori al valore del ‘pozzetto’, si procede ad utilizzare le somme a disposizione e si effettua un ordinativo di prelievo da c/speciale per l’importo rimasto da compensare sulla quietanza in fase di emissione.

L’importo effettivamente prelevato da c/speciale viene sempre memorizzato sulla quietanza di compensazione emessa: questo permette di capire se la compensazione effettuata ha utilizzato somme provenienti da precedenti storni e presenti nel ‘pozzetto’.

Il ‘pozzetto’ trova movimentazione:

- con segno positivo, dalle operazioni di storno delle quietanze
- con segno negativo, dagli utilizzi delle somme dovuti alle nuove compensazioni 28 ter, effettuate anche su posizioni differenti da quelle stornate.

La valorizzazione del pozzetto, nonché delle relative movimentazioni, può essere consultabile tramite la transazione INPL, con riferimento alla nuova tipologia di quietanza di accredito ‘29 - POZZETTO 28TER’.

### 1.17.5 Disallineamento flussi RRE e SdR a seguito di storni quietanze 28-ter

La compensazione effettuata ai sensi dell’art.28-ter viene oggi rendicontata nel flusso RRE (record RE1/RE2) e nello Stato della Riscossione (record FR3 modalità di pagamento ‘7’/’8’).

Come stabilito in sede di implementazione del nuovo pozzetto 28-ter, quando viene effettuato lo storno di una quietanza dopo la rendicontazione, non sarà prevista nessuna rettifica del flusso RRE originario inviato ad EQS, mentre per lo Stato della Riscossione, sarà predisposto ed inviato un record FR7 di annullamento del precedente FR3 comunicato.

Ne consegue che l’eventuale riproposizione della compensazione su altri tributi determina l’invio del flusso RRE solo se si tratta di un rimborso non ancora rendicontato (su altro contribuente o sullo stesso contribuente, come previsto nel caso 3 dei requisiti).

Invece, nello Stato della Riscossione (record FR3 modalità di pagamento ‘7’/’8’), in seguito all’invio del record FR7 di annullamento, avverrà la corretta trasmissione dei dati.

Se sul rimborso per il quale è stato effettuato lo storno post rendicontazione viene compensato un importo diverso da quello già rendicontato, la rendicontazione degli eventi successivi risulterà difforme da quella corretta.

### 1.17.6 Estrazione e stampa storni quietanze 28-ter (jcl EIEJCHR)

Al fine di avere evidenza del dettaglio e del totale degli storni effettuati e delle somme ancora disponibili da utilizzare in sede di compensazione 28-ter, è stata predisposta la nuova fase batch EIEJCHR per la produzione di un nuovo tabulato atto ad esporre l’elenco delle quietanze stornate, il totale degli storni effettuati, il residuo presente nel ‘pozzetto’ alimentato dagli storni, ovvero l’importo ancora disponibile, e il totale del ‘pozzetto’ utilizzato per compensazioni.

La fase è pilotata da un’apposita scheda parametro EIEJCHRP così composta:

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
AMBITO	Indica il codice dell’ambito per il quale si procede all’estrazione degli storni effettuati. Dato obbligatorio.

***Campo***

ESTRAZIONE\_AL

***Descrizione***

Indica la data di riferimento (termine temporale di fine estrazione) alla quale si riferisce la situazione delle quietanze 28-ter stornate esposte.

## 2 FUNZIONI

### 2.1 Transazioni

#### 2.1.1 Interrogazione Rimborsi 28-ter (I28T)

##### Obiettivo

La transazione I28T consente di :

- interrogare i rimborsi sottoposti all'AdR per la compensazione prevista dall'art. 28-ter D.P.R. 602/1973,
- registrare la risposta alla proposta di compensazione inviata al contribuente,
- richiamare la transazione R28T per l'imputazione della compensazione.

La transazione permette di estrarre:

- i rimborsi ricevuti per un soggetto evidenziando l'eventuale proposta di compensazione prodotta (accesso per Codice Fiscale),
- una specifica proposta di compensazione (accesso per Documento).

La registrazione della risposta del contribuente può essere effettuata solo da un operatore abilitato (modulo di sicurezza I28TRISP).

Se per la proposta di compensazione è già stata rilevata la mancata risposta nei termini la registrazione della risposta del contribuente può essere effettuata solo da un operatore abilitato (modulo di sicurezza I28TSCAD).

Nel caso di accettazione parziale della proposta di compensazione è necessario selezionare le cartelle/tributi per i quali il contribuente ha accettato la compensazione.

##### Mappa accesso

Term::::	Oper::::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
I28T _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE RIMBORSI 28-TER	*	PAG _____	DI ::::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Ambito ____	Codice Fiscale		Documento			

##### Riepilogo campi

###### Campo

Ambito

###### Descrizione

Codice ambito.

Obbligatorio, viene valorizzato automaticamente con il codice di appartenenza dell'operatore (GOP2).

Codice Fiscale

Codice fiscale del beneficiario del rimborso.

Obbligatorio se non valorizzato il campo 'Documento'.

Se valorizzato permette di estrarre i rimborsi che hanno come beneficiario il soggetto indicato.

Documento

Identificativo della proposta di compensazione.



**Campo****Descrizione**

Obbligatorio se non valorizzato il campo 'Codice Fiscale'.  
Se valorizzato permette di interrogare la proposta di compensazione indicata.

**Lista rimborsi/proposte di compensazione**

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto	* GG/MM/AA HH:MM:SS
I28T _ Sistema: *	INTERROGAZIONE RIMBORSI 28-TER	* PAG _____ DI ::::
:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :		
Ambito ::: Codice Fiscale :::::::::::::::::::: Documento :::::::::::::::::::: :		
	::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	
S Documento -----	---- Rimborso Compensabile - Accreditato	S R N P
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
_ ::::::::::::::::::::	::::::::::::,:	::::::::::::,:
:::: :::::Segnalazione messaggistica::::::::::	::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	

**Riepilogo campi****Campo****Descrizione**

S

Campo di selezione.  
Può assumere i valori:  
S – permette di interrogare il rimborso/proposta di compensazione selezionato  
P – permette di registrare la risposta alla proposta di compensazione selezionata  
R – permette di richiamare in navigazione la transazione R28T per registrare il pagamento di compensazione

La selezione 'P' è ammessa solo all'operatore abilitato (modulo di sicurezza I28TRISP).

Se già registrata la mancata risposta nei termini, la selezione 'P' è ammessa solo all'operatore abilitato (modulo di sicurezza I28TSCAD).

Documento

Identificativo della proposta di compensazione.  
Se per il rimborso non è stata prodotta la proposta di compensazione viene esposto l'identificativo del flusso 'Rimborsi' con cui è stato trasmesso il rimborso.

Rimborso

Importo del rimborso.

Compensabile

Importo complessivamente compensabile comunicato con il flusso

<b><i>Campo</i></b>	<b><i>Descrizione</i></b>
	<b>‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’</b>
Accreditato	Importo di cui si è richiesto l’accredito per eseguire la compensazione.
S	<p>Stato del rimborso.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>0 – da verificare (flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ da produrre)</p> <p>1 – da esitare (flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ prodotto e in attesa dell’esito)</p> <p>2 – esitato (flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ esitato)</p> <p>3 – proposta compensazione prodotta</p> <p>4 – importo minimo</p> <p>5 – compensazione effettuata</p> <p>6 – proposta rendicontata (flusso ‘Esito su proposta di compensazione’ prodotto a partire dal rilascio della MEV2013047, vengono gestiti i nuovi valori:</p> <p>7 – da rimborsare</p> <p>8 – rimborso effettuato</p> <p>9 – rimborso rendicontato (flusso RRE per esito rimborso prodotto)</p>
R	<p>Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato e, quindi, la possibilità di procedere alla compensazione.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>1 – soggetto senza ruoli (ente convenzionato e non)</p> <p>2 – soggetto senza ruoli con residuo emessi da ente convenzionato</p> <p>3 – soggetto con ruoli con residuo emessi da ente convenzionato</p> <p>4 – soggetto deceduto</p> <p>5 – soggetto fallito</p> <p>6 – importo minimo</p>
N	<p>Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati e, quindi, la possibilità di procedere alla compensazione.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>space – nessun ruolo</p> <p>S – i ruoli con residuo emessi da ente convenzionato sono tutti notificati</p> <p>N – nessuno dei ruoli con residuo emessi da ente convenzionato risulta notificato</p> <p>E – i ruoli con residuo emessi da ente convenzionato sono in parte notificati e in parte no.</p>
P	<p>Risposta alla proposta di compensazione.</p> <p>Assumere i valori:</p> <p>T – accettazione totale della compensazione</p> <p>P – accettazione parziale della compensazione</p> <p>R – rifiuto della compensazione</p> <p>N – nessuna risposta entro il termine</p>

**Dettaglio rimborso**

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
I28T _   Sistema: *I28T-INQUIRY RIMBORSI/PROPOSTE DI COMPEN* PAG ____ DI  ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Ambito ::: Codice Fiscale :::::::::::::::::::: Documento :::::::::::::::::::: ::
:::::::::: PC ::
Indirizzo ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
:/:/:/: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :

Flussi RRC :::::::::::::::::::: RRR :/:/:/: :::::::::::::::::::: ::::::::::
                                         Ruoli : Notificati : Non Notificati : Esito ::
                                         RRE :/:/:/: :::::::::::::::::::: ::::::::::
      ---- Rimborso   Compensabile - Accreditato -- Utilizzato
Importo ::::::::::,:: ::::::::::,:: ::::::::::,:: ::::::::::,::
      Imposta          ::::::::::,::
      Mora              ::::::::::,::
      Aggio             ::::::::::,::
      Spese             ::::::::::,::
      Dir.Notifica      ::::::::::,::
Da Rimborsare Rimborsato/il----- Riversato/il----- Recuperato---
::::::::::,:: ::::::::::,:: :/:/:/: ::::::::::,:: :/:/:/: ::::::::::,::
Accettazione : :::::::::: :/:/:/: Notifica :/:/:/: : ::::::::::::::::::::
Rimborsi _ Cartelle _ Utilizzi _

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

```

**Riepilogo campi****Campo****Descrizione**

PC

Evidenzia (SI) i soggetti con procedura concorsuale in corso.

Indirizzo

Indirizzo del beneficiario del rimborso comunicato nel flusso 'Rimborsi' (viene esposta anche la data di validità dell'indirizzo trasmesso).

Flussi

RRC

Identificativo flusso 'Rimborsi'

RRR

Identificativo flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' (data creazione, identificativo file, progressivo record)

Ruoli

Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato e, quindi, la possibilità di procedere alla compensazione.

Può assumere i valori:

1 – soggetto senza ruoli (ente convenzionato e non)

2 – soggetto senza ruoli con residuo emessi da ente convenzionato

3 – soggetto con ruoli con residuo emessi da ente convenzionato

4 – soggetto deceduto

5 – soggetto fallito

6 – importo minimo

Notificati

Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati

Può assumere i valori:

S – esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati (compensazione attivabile)

N – non esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati

<b><i>Campo</i></b>	<b><i>Descrizione</i></b>
Non Notificati	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati Può assumere i valori: S – esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati N – non esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati
Esito	Evidenzia l'esito ricevuto sul flusso 'Compensazioni Ruoli/Rimborsi'. Può assumere i valori: space – esito non acquisito OK – esito positivo acquisito KO – esito negativo acquisito
RRE COMP	Identificativo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)' (data creazione, identificativo file, progressivo record) con cui è stato rendicontato l'esito della compensazione (RE1/RE2)
RRE RIMB	Identificativo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)' (data creazione, identificativo file, progressivo record) con cui è stato rendicontato l'esito del rimborso (RE3)
Rimborso	Importo del rimborso.
Compensabile	Importo complessivamente compensabile (suddiviso nelle differenti voci di debito). L'importo esposto corrisponde a quanto comunicato nel flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi'.
Accreditato	Importo di cui è stato richiesto l'accredito per effettuare la compensazione.
Utilizzato	Importo accreditato che è stato utilizzato per la compensazione.
Da rimborsare	Importo (Accreditato – Utilizzato) per cui è stata creata l'eccedenza da rimborsare al contribuente
Rimborsato/il	Data in cui è avvenuto il rimborso al contribuente
Riversato/il	Data in cui è avvenuto il riversamento delle somme non rimborsate entro il 31/12 dell'anno successivo a quello della proposta di compensazione
Recuperato	Indica l'importo prelevato dal conto di contabilità speciale a seguito dell'effettiva compensazione e/o dell'effettivo rimborso al contribuente.
Notifica	Data di notifica della proposta di compensazione.
stato	Stato di avanzamento di lavorazione della compensazione. Può assumere i valori: 0/space – RRC CARICATO 1 – RRR PRODOTTO 2 – RRR ESITATO 3 – PROPOSTA STAMPATA 4 – IMPORTO MINIMO 5 – PROPOSTA RISCOSSA 6 – PROPOSTA ESITATA
Rimborsi	Se valorizzato ('X') permette di accedere alla lista di dettaglio dei rimborsi.

[illegible]

## Riepilogo campi

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
Intestatario	Codice fiscale del soggetto intestatario del rimborso.
Anno	Anno di riferimento del rimborso
Tipo	Tipo rimborso
Protocollo	Protocollo del rimborso
Capitale	Importo rimborso capitale
Interessi	Importo rimborso interessi





[illegible]

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
Spesa	Codice e descrizione della spesa compensabile.
Importo	Importo compensabile. L'importo esposto corrisponde a quanto comunicato nel flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi'.

36



*Campo*

Nr. Cartella

Esponde il numero identificativo della cartella su cui sono presenti le quietanze di compensazione emesse.

TI

Indica il tipo incasso della quietanza esposta.

Importo

Indica l'importo della quietanza di compensazione 28-ter emessa.

## Recupero da c/speciale

Indica gli estremi delle somme recuperate presso la contabilità speciale. Viene esposta la data di emissione, il numero ordinativo del prelievo ed il numero elenco.

Quietanza/del

Espone il numero della quietanza e la data di emissione.

Stato

Indica lo stato della quietanza di compensazione.

Valori possibili:

blank – quando è stata effettuata la compensazione

R – RENDIC. – quando è stata effettuata la rendicontazione

V – RIVERS. – quando è stato effettuato il riversamento

Annullato

Indica lo stato dell'annullamento della quietanza.

Valori possibili:

blank – se la quietanza non è stata annullata

S – se la quietanza risulta annullata

Dalla mappa ‘Utilizzi – Somme a Disposizione’ vengono esposti i seguenti dati:

[illegible]

## Riepilogo campi

*Campo*

### Descrizione

Somma a Disp

Esponde il numero identificativo della somma a disposizione per la compensazione 28-ter. Viene visualizzato l'anno ed il numero di riferimento.

Importo

Indica l'importo a disposizione su compensazione 28-ter.

## Recupero da c/speciale

Indica gli estremi delle somme recuperate presso la contabilità speciale. Viene esposta la data di emissione, il numero ordinativo del prelievo ed il numero elenco.

D.Rimb/Riv

Indica la data di rimborso o di riversamento delle somme a disposizione.

S

Indica lo stato delle somme a disposizione su compensazione 28-ter.  
Può assumere i valori:

blank – se la somma risulta da rimborsare

E – se il rimborso risulta effettuato

V – se la somma risulta riversata.

R

Indica lo stato di rendicontazione della somma. Può assumere i valori:

blank – se la somma non è stata rendicontata

X – se la somma risulta rendicontata.

## 2.1.2 Registrazione incasso su proposta di compensazione (R28T)

La transazione 'R28T' consente l'emarginazione del pagamento sulle cartelle/tributi inclusi nella proposta di compensazione inviata al contribuente e può essere richiamata:

- direttamente indicando l'identificativo della proposta di compensazione
- in navigazione dalla transazione I28T (selezione R).

Per distinguere i pagamenti a seguito di accettazione della compensazione da parte del contribuente da quelli derivanti dal pignoramento (mancata risposta o rifiuto) è previsto l'utilizzo di due tipi incasso differenti:

- '09' (cassa manuale) – per la compensazione volontaria
- '03' (via esecutiva) – per la compensazione a seguito di pignoramento

Il pagamento può essere imputato esclusivamente sui tributi inclusi nella proposta di compensazione.

**NOTA BENE:** se TIPO INCASSO = '09' e ACCETTAZIONE = 'P – PARZIALE' possono essere quietanzati solo i tributi accettati.

Per ciascun tributo viene calcolato il debito alla data della risposta alla proposta di compensazione che risulterà quale data di pagamento.

L'importo disponibile per la compensazione può essere imputato:

- a saldo dell'importo 'compensabile' comunicato nella proposta di compensazione per la cartella/tributo,
- a saldo dell'importo dovuto per la cartella/tributo calcolato alla data di accettazione (solo se operatore abilitato al modulo di sicurezza I28TSALD),
- in acconto per l'importo digitato dall'operatore (l'importo può essere superiore all'importo compensazione solo se l'operatore è abilitato al modulo di sicurezza I28TSALD).

Se l'importo disponibile non è sufficiente al saldo del debito del contribuente, l'importo disponibile viene imputato in acconto generico sulle cartelle selezionate dando priorità ai tributi per anno di imposta.

Quando rimane debito compensabile impagato è possibile imputare un importo inferiore al disponibile solo se l'operatore è abilitato al modulo di sicurezza I28TPARZ.

La transazione verifica che per la proposta di compensazione non siano imputati complessivamente pagamenti per un importo superiore all'importo richiesto e reso disponibile sulla contabilità speciale.

La conferma della transazione produce sempre la stampa della quietanza (indipendentemente dal tipo incasso utilizzato): viene stampata una quietanza per ogni cartella selezionata.

**NOTA BENE:** per attivare la stampa della quietanza è necessario censire il modello di stampa QUIER28T (transazione GMDL – routine = EIRTMR0).

**Mappa accesso**

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto	* GG/MM/AA HH:MM:SS
R28T _ Sistema: *	INCASSO RIMBOSI 28-TER	* PAG _____ DI ::::
:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :		
Ambito ____ Documento _____		
Codice Fiscale ::::::::::::::::::::		
Accreditato ::::::::::,::	Disponibile ::::::::::,::	
Accettazione _ :::::::::: del ____/____/____	Tipo Incasso ____	

**Riepilogo campi*****Campo******Descrizione***

Ambito

Codice dell'ambito.  
Obbligatorio.

Documento

Identificativo della proposta di compensazione.  
Obbligatorio.

Accreditato

Importo accreditato per la compensazione

Disponibile

Importo disponibile per il quietanzamento (accreditato – già utilizzato)

Accettazione

Tipo e data della risposta alla proposta di compensazione (registrati con I28T).

Se non sono stati precedentemente registrati sono richiesti obbligatoriamente per procedere al quietanzamento.

La data della risposta viene utilizzata come data di pagamento.

Tipo Incasso

Permette di distinguere il pagamento a seguito dell'accettazione della proposta di compensazione dal pagamento a seguito di pignoramento.

Obbligatorio, può assumere i valori:

'09' (cassa manuale) – incasso a seguito di accettazione della proposta (ammesso solo se ACCETTAZIONE = T/P)

'03' (via esecutiva) – incasso a seguito di pignoramento (ammesso solo se ACCETTAZIONE = N/R/P)

**Lista cartelle**

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
R28T _   Sistema: *          R28T-INCASSO RIMBORSI 28-TER    * PAG _____ DI ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Ambito ____ Documento _____
Codice Fiscale :::::::::::::: :::::::::::::: :::::::::::::: ::::::::::::::
Accreditato ::::::::::::::,:: Disponibile ::::::::::::::,::
Accettazione _ :::::::::: del __/__/____ Tipo Incasso ____
S SOS Cartella----- -Compensabile
          -----Imposta ----Accessori -----Totale ----Da Pagare
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
- -   :::: :::::::::::::: :::: ::::::::::::::,:: ::::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
          ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
          ::::::::::::::,::
:::: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
:::: ::::Segnalazione messaggistica:::::::::::: :::::::::::::: ::::::::::::::

```

**Riepilogo campi****Campo****Descrizione****S**

Campo di selezione.

Può assumere i valori:

S – il pagamento viene imputato sulle cartelle selezionate per il minore tra l'importo compensabile e totale residuo;

T – il pagamento viene imputato sulle cartelle selezionate saldando il totale residuo anche se superiore al compensabile (modulo di sicurezza I28TSALD)

D – permette di accedere al dettaglio dei tributi compensabili della cartella selezionata. In questo caso DA PAGARE sarà determinato dai tributi selezionati.

**SOS**

Valorizzabile solo se valorizzato il precedente campo di selezione 'S' per definire se il pagamento viene fatto al netto o al lordo delle sospensioni.

Può assumere i valori

N (default) – pagamento al netto delle sospensioni attive

L – pagamento al lordo delle sospensioni attive

Nel caso di selezione della cartella con 'D' per accedere alla lista dei tributi compensabili il calcolo del debito dei tributi proposti in pagamento è effettuato al netto o al lordo in base alla valorizzazione del nuovo campo SOS.

**Cartella**

Identificativo della cartella

**Compensabile**

Importo complessivo del debito compensabile comunicato nella proposta di compensazione per tutti i tributi della cartella inclusi nella proposta.

**Campo**

...

**Descrizione**

Indicatore che individua le cartelle:

- completamente sospese (evidenziate con SOS),
- interessate da rateazione attiva (evidenziate con RAT)

Se il calcolo del debito viene effettuato al netto delle sospensioni per le cartelle completamente sospese vengono proposti per la compensazione esclusivamente gli eventuali accessori (es. diritti di notifica, interessi di mora o aggio contribuente a recupero, spese per procedure esecutive).

Se l'operatore è abilitato al modulo di sicurezza 'I28TSOSP' vengono azzerati:

- l'aggio e gli interessi di mora a recupero relativi ad un tributo completamente sospeso,
- i diritti di notifica e le spese esecutive relative ad una cartella completamente sospesa.

Imposta

Debito di imposta dei tributi della cartella inclusi nella proposta.

Accessori

Debito degli accessori dei tributi della cartella inclusi nella proposta

Totale

Debito totale (imposta + accessori) dei tributi della cartella inclusi nella proposta

Da Pagare

Importo da imputare sulla cartella selezionata calcolato in base alla selezione effettuata:

selezione 'S' – corrisponde al minore tra compensabile e totale

selezione 'T' – corrisponde al totale residuo

selezione 'D' – corrisponde al totale dei tributi selezionati.

Se la selezione non è 'D', l'importo da pagare può essere modificato dall'operatore ma:

- non può essere maggiore del totale residuo
- non può essere maggiore del compensabile se l'operatore non è abilitato al modulo di sicurezza I28TSALD

Non possono essere selezionate le cartelle che hanno debito totale a zero.

TOT.

Vengono esposti gli importi complessivi (imposta, accessori, totali, da pagare) delle cartelle estratte.

L'importo complessivo da pagare:

- non può essere superiore all'importo DISPONIBILE;
- può essere inferiore all'importo DISPONIBILE solo se tutte le cartelle estratte vengono saldate.

L'operatore abilitato (modulo di sicurezza I28TPARZ) può, comunque, imputare un importo inferiore al disponibile e al debito complessivo delle cartelle estratte.

Selezionando la cartella con 'D' si accede alla lista dei tributi della cartella selezionata inclusi nella proposta di compensazione.



**Campo**

DirNot

**Descrizione**

Debito per diritti di notifica della cartella

NOTA BENE: i diritti di notifica della cartella vengono esposti sul primo tributo

Una volta effettuata la selezione dei tributi da pagare viene richiesta la conferma dell'operazione che determina il ritorno alla mappa precedente ove l'importo complessivamente selezionato sarà riportato nel campo 'Da pagare' per la cartella selezionata.

**2.1.3 Gestione fondi sulla 'contabilità speciale'****2.1.3.1 Caricamento quietanze di accredito (CAPL)****Obiettivo**

La transazione CAPL consente di:

- inserire gli estremi della quietanza di accredito sulla contabilità speciale;
- variare l'importo, amministrazione emittente, il capitolo di provenienza di una quietanza di accredito precedentemente registrata;
- annullare fisicamente una quietanza di accredito precedentemente registrata.

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
CAPL _	Sistema:	*	CAPL - CARICAMENTO PLAFOND	*	PAG _____	DI ::::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :

  

Operazione \_\_\_\_ :::::::::::::::

Concessione \_\_\_\_ :::::::::::::::

  

Quietanza Banca d'Italia

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

Data \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.

Numero \_\_\_\_\_

Importo \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.\_\_\_\_.\_\_\_\_/\_\_\_\_ EURO

Provenienza Fondi Amm.Emittente \_\_\_\_

Capitolo \_\_\_\_\_

  

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

**Riepilogo dei campi****Campo**

Operazione

**Descrizione**

Tipologia di operazione eseguibile.  
 Obbligatorio. Può assumere i valori:  
 INS – inserimento



<b><i>Campo</i></b>	<b><i>Descrizione</i></b>
	VAR – variazione ANN – annullamento La variazione e l’annullamento sono ammessi solo se la quietanza non risulta già utilizzata.
Concessione	Codice della concessione per la quale si deve caricare la disponibilità.
Quietanza Banca d’Italia	
Tipo	Identifica la tipologia di disponibilità per cui è stato effettuato l’accredito. Obbligatorio, può assumere i valori: VU – accredito per rimborsi in conto fiscale 28 – accredito per compensazioni 28-ter.
Data	Data dell’ordine di accreditamento sulla contabilità speciale. E’ la data della quietanza rilasciata da Banca d’Italia. Obbligatorio. Deve essere antecedente o uguale alla data di sistema.
Numero	Numero della quietanza di accredito della Banca d’Italia. Obbligatorio. Viene effettuato il controllo che nell’anno non esista una quietanza con lo stesso numero (indipendentemente dalla tipologia)
Importo	Importo dei fondi resi disponibili sulla contabilità speciale. Obbligatorio.
Provenienza fondi:	
Amm. Emittente	Codice che identifica l’amministrazione dalla quale provengono i fondi. Obbligatorio per TIPO = ‘28’
Capitolo	Capitolo dal quale provengono i fondi. Obbligatorio per TIPO = ‘28’

### 2.1.3.2 Inquiry quietanze di accredito (INPL)

#### Obiettivo

La transazione INPL consente di interrogare le quietanze di accredito sulla contabilità speciale registrate con la transazione CAPL o dall’acquisizione del flusso ‘Riscossioni F24-RUOL DL 78/2010’



<b>Campo</b>	<b>Descrizione</b>
Data/N.Quietanza	Data e numero della quietanza di accredito
Ent	Codice identificativo dell'amministrazione emittente Per Tipo = '31' è la sezione della contabilità speciale.
Cap.	Capitolo di provenienza dei fondi accreditati. Per Tipo = '31' è il numero della contabilità speciale.
Carico	Importo della quietanza
Residuo	Importo residuo ancora disponibile

## 2.1.4 Prenotazione ristampa proposta di compensazione (JCPR)

### Obiettivo

La funzione 'JCPR' – transazione SK – consente di prenotare (jcl EIEJCPR) la ristampa di una specifica proposta di compensazione indicando il tipo di indirizzo da utilizzare.

### Mappa

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
JCPR _   Sistema: * PRENOTAZ. RISTAMPA PROPOSTA COMPENSAZ * Pag/Vers::::::::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Procedura EI00   Job EIEJCPR RISTAMPA PROPOSTA COMPENSAZIONE VOLONTARIA DA NU
                  Data Richiesta _____
Descrizione step                               Parametro
PRENOTAZIONE RISTAMPA PROPOSTA DI COMPENSAZIONE

                AMBITO                        000
                NUMERO-DOCUMENTO
                PROGR-DOCUMENTO                000
                TIPO-INDIRIZZO                000

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

```

### Riepilogo campi

<b>Campo</b>	<b>Descrizione</b>
AMBITO	Codice dell' ambito per il quale effettuare la ristampa della proposta di compensazione. Obbligatorio.
NUMERO-DOCUMENTO	Identificativo della proposta di compensazione da ristampare. Obbligatorio

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
PROGR-DOCUMENTO	Progressivo della proposta di compensazione da ristampare. Valore fisso '000'
TIPO-INDIRIZZO	Tipo di indirizzo da utilizzare per la ristampa del documento. Per default assume il valore '000' – Indirizzo di residenza

### 2.1.5 Forzatura rendicontazione (F28T)

#### Obiettivo

La transazione F28T permette di forzare la singola proposta di compensazione, anche in presenza di residuo, così da permettere l'invio della rendicontazione all'Ente (flusso RRE). Tale funzionalità è riservata ai soli operatori abilitati (trx GAUT funzioni F28T e I28TSCAD).

La transazione F28T consente di :

- interrogare i rimborsi sottoposti all'AdR per la compensazione prevista dall'art. 28-ter D.P.R. 602/1973,
- forzare l'invio della rendicontazione all'Ente (flusso RRE) andando a valorizzare coerentemente il nuovo campo nella tabella EITRBBR – SFORESI dedicato.

La transazione permette di estrarre:

- i rimborsi ricevuti per un soggetto evidenziando l'eventuale proposta di compensazione prodotta (accesso per Codice Fiscale)
- una specifica proposta di compensazione (accesso per numero Documento).

#### Mappa accesso

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto	* GG/MM/AA HH:MM:SS
F28T _ Sistema: *	FORZATURA REND. RIMBORSI 28-TER	* PAG ____ DI ::::
:::: : :::: : :::: :	:::: : :::: : :::: :	:::: : :::: : :::: :
Ambito ____ Codice Fiscale	Documento	_____
::::::::::		

#### Riepilogo campi

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
Ambito	Codice ambito. Obbligatorio, viene valorizzato automaticamente con il codice di appartenenza dell'operatore (GOP2).
Codice Fiscale	Codice fiscale del beneficiario del rimborso. Obbligatorio se non valorizzato il campo 'Documento'. Se valorizzato permette di estrarre i rimborsi che hanno come beneficiario il soggetto indicato.
Documento	Identificativo della proposta di compensazione. Obbligatorio se non valorizzato il campo 'Codice Fiscale'. Se valorizzato permette di interrogare la proposta di compensazione indicata.

## Riepilogo campi

*Campo*

S

### Descrizione

Campo di selezione.

Può assumere i valori:

S – permette di interrogare il rimborso/proposta di compensazione selezionato

## Documento

Identificativo della proposta di compensazione.

Se per il rimborso non è stata prodotta la proposta di compensazione viene esposto l'identificativo del flusso 'Rimborsi' con cui è stato trasmesso il rimborso.

## Rimborso

Importo del rimborso.

Compensabile

Importo complessivamente compensabile comunicato con il flusso  
'Compensazione Ruoli/Rimborsi'

Accreditato

Importo di cui si è richiesto l'accredito per eseguire la compensazione.

**S**

Stato del rimborso.

Può assumere i valori:

0 - da verificare (flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' da produrre)

1 – da esitare (flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ prodotto e in attesa dell’esito)

2 – esitato (flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ esitato)

3 – proposta compensazione prodotta

4 – importo minimo

5 – compensazione effettuata

6 – proposta rendicontata (flusso ‘Esito su proposta di

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
	compensazione' prodotto a partire dal rilascio della MEV2013047, vengono gestiti i nuovi valori: 7 – da rimborsare 8 – rimborso effettuato 9 – rimborso rendicontato (flusso RRE per esito rimborso prodotto)
R	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato e, quindi, la possibilità di procedere alla compensazione. Può assumere i valori: 1 – soggetto senza ruoli (ente convenzionato e non) 2 – soggetto senza ruoli con residuo emessi da ente convenzionato 3 – soggetto con ruoli con residuo emessi da ente convenzionato 4 – soggetto deceduto 5 – soggetto fallito 6 – importo minimo
N	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati e, quindi, la possibilità di procedere alla compensazione. Può assumere i valori: Space – nessun ruolo S – i ruoli con residuo emessi da ente convenzionato sono tutti notificati N – nessuno dei ruoli con residuo emessi da ente convenzionato risulta notificato E – i ruoli con residuo emessi da ente convenzionato sono in parte notificati e in parte no.
P	Risposta alla proposta di compensazione. Può assumere i valori: T – accettazione totale della compensazione P – accettazione parziale della compensazione R – rifiuto della compensazione N – nessuna risposta entro il termine
F	Flag forzatura Può assumere i valori: S – Proposta di compensazione già forzata per l'invio allo SdR N – Proposta di compensazione non forzata per l'invio allo SdR

**Dettaglio rimborso**

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
F28T _   Sistema: * FORZATURA REND. RIMBORSI 28-TER        * PAG _____ DI   ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Ambito ::: Codice Fiscale :::::::::::::::::::: Documento ::::::::::::::::::::
::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
Indirizzo ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
:/:/:/: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :

Flussi RRC :::::::::::::::::::::: RRR :/:/:/: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
                                         Ruoli : Notificati : Non Notificati : Esito ::
                                         RRE :/:/:/: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
      ---- Rimborso  Compensabile - Accreditato -- Utilizzato
Importo ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: ::::::::::::::,::
Proposta Imposta      ::::::::::::::,::          Attuale Imposta      ::::::::::::::,::
      Mora            ::::::::::::::,::                      Mora            ::::::::::::::,::
      Aggio           ::::::::::::::,::                      Aggio           ::::::::::::::,::
      Spese           ::::::::::::::,::                      Spese           ::::::::::::::,::
      Dir.Notifica    ::::::::::::::,::                      Dir.Notifica    ::::::::::::::,::
Da Rimborsare Rimborsato/il----- Riversato/il----- Recuperato---
::::::::::::,:: ::::::::::::::,:: :/:/:/: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Accettazione : :::: :   :/:/:/: Notifica :/:/:/: :   :::: :   :::: :   :::: :
Status Forzatura : Forzatura Rendicontazione: :

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

```

**Riepilogo campi****Campo****Descrizione**

Indirizzo	Indirizzo del beneficiario del rimborso comunicato nel flusso 'Rimborsi' (viene esposta anche la data di validità dell'indirizzo trasmesso).
Flussi	
RRC	Identificativo flusso 'Rimborsi'
RRR	Identificativo flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' (data creazione, identificativo file, progressivo record)
Ruoli	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato e quindi, la possibilità di procedere alla compensazione. Può assumere i valori: 1 – soggetto senza ruoli (ente convenzionato e non) 2 – soggetto senza ruoli con residuo emessi da ente convenzionato 3 – soggetto con ruoli con residuo emessi da ente convenzionato 4 – soggetto deceduto 5 – soggetto fallito 6 – importo minimo
Notificati	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati Può assumere i valori: S – esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati (compensazione attivabile) N – non esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato notificati

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
Non Notificati	Indica la presenza di ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati Può assumere i valori: S – esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati N – non esistono ruoli con residuo emessi da ente convenzionato non notificati
Esito	Evidenzia l'esito ricevuto sul flusso 'Compensazioni Ruoli/Rimborsi' con le stesse regole della transazione R28T. Può assumere i valori: Space – esito non acquisito OK – esito positivo acquisito KO – esito negativo acquisito
RRE COMP	Identificativo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)' (data creazione, identificativo file, progressivo record) con cui è stato rendicontato l'esito della compensazione (RE1/RE2)
RRE RIMB	Identificativo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)' (data creazione, identificativo file, progressivo record) con cui è stato rendicontato l'esito del rimborso (RE3)
Rimborso	Importo del rimborso.
Compensabile	Importo complessivamente compensabile (suddiviso nelle differenti voci di debito). L'importo esposto corrisponde a quanto comunicato nel flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi'.
Accreditato	Importo di cui è stato richiesto l'accredito per effettuare la compensazione.
Utilizzato	Importo accreditato che è stato utilizzato per la compensazione.
Da rimborsare	Importo (Accreditato – Utilizzato) per cui è stata creata l'eccedenza da rimborsare al contribuente
Rimborsato/il	Data in cui è avvenuto il rimborso al contribuente
Riversato/il	Data in cui è avvenuto il riversamento delle somme non rimborsate entro il 31/12 dell'anno successivo a quello della proposta di compensazione
Recuperato	Indica l'importo prelevato dal conto di contabilità speciale a seguito dell'effettiva compensazione e/o dell'effettivo rimborso al contribuente.
Notifica	Data di notifica della proposta di compensazione.
Stato	Stato di avanzamento di lavorazione della compensazione. Può assumere i valori: 0/space – RRC CARICATO 1 – RRR PRODOTTO 2 – RRR ESITATO 3 – PROPOSTA STAMPATA 4 – IMPORTO MINIMO 5 – PROPOSTA RISCOSSA 6 – PROPOSTA ESITATA
Proposta Importi	Espongono in sintesi i valori della proposta iniziale suddivisi per :



<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
	Imposta, Mora, Aggio, Spese, Diritti di notifica.
Attuale Importi	Espone in sintesi i valori della proposta attualizzati alla data corrente e suddivisi per: Imposta, Mora, Aggio, Spese, Diritti di notifica.
Status Forzatura	Espone lo status attualmente associato alla proposta selezionata relativamente al flag di forzatura.
Forzatura rendicontazione	Se valorizzato ('S') permette di forzare l'invio della rendicontazione. La selezione è ammessa solo se è già stato prodotto il flusso 'Compensazioni Ruoli/Rimborsi' e se per il soggetto sono stati rilevati ruoli emessi da ente convenzionato notificati (capo 'Ruoli' = '3' e campo 'Notificati' = 'S'). La forzatura è possibile anche in presenza di residuo (tipicamente per diritti di notifica e spese ma anche in caso di imposta residua) in modo da poter procedere con il rimborso. La scelta 'S' viene registrata negli archivi così da permettere alla fase batch successiva di procedere comunque all'invio della rendicontazione. La selezione perseguibile chiaramente dipende anche dallo status in cui si trova la proposta corrente (ad esempio se è già presente S non mi permette di procedere con una nuova forzatura).

## 2.1.6 Gestione del numero operazione GEOCOS per gli ordinativi (GORD)

### Obiettivo

La transazione GORD consente l'acquisizione, la modifica e la cancellazione del numero operazione attribuito dalla procedura GEOCOS, associato al numero di ordinativo assegnato automaticamente dalla procedura SET.

Tale identificativo deve essere, infatti, obbligatoriamente presente nei rendiconti annuali di contabilità speciale delle procedure Compensazioni 28 Ter e Art.31.

In base al codice ambito e alla tipologia di procedura, la funzione GORD estrae le compensazioni per le quali sono stati prodotti gli ordinativi in un determinato periodo o con una determinata sequenza di numeri e che devono essere aggiornate con i numeri di operazione GEOCOS.

Il tipo operazione permette di estrarre:

- per INSerimento, tutte le ricorrenze che rispondono ai criteri di selezione, prive di numero operazione GEOCOS
- per VARiazione, tutte le ricorrenze che rispondono ai criteri di selezione, con numero operazione GEOCOS valorizzato
- per ANNullamento, tutte le ricorrenze che rispondono ai criteri di selezione, con numero operazione GEOCOS valorizzato. L'operazione di annullamento è sottoposta al modulo di sicurezza GORDANN.

Dopo l'indicazione dei filtri di estrazione, sono elencati gli ordinativi SET anche su più pagine.

Per l'operazione di inserimento devono essere valorizzati i numeri GEOCOS relativi a ciascun numero ordinativo SET.

Per le operazioni di variazione e annullamento deve essere selezionata la riga dell'ordinativo per il quale si desidera variare il numero GEOCOS o annullarlo.

Alla conferma dell'operazione, i numeri dell'operazione GEOCOS sono inseriti/aggiornati nelle tabelle:

- Compensazione Ruoli Rimborsi – Quietanze, se la Procedura indicata è '28' (Compensazione 28-ter) e l'ordinativo esposto a video è presente in tale tabella
- Compensazione Ruoli Rimborsi – Rimborsi, se la Procedura indicata è '28' (Compensazione 28-ter) e l'ordinativo esposto a video è presente in tale tabella
- F24 RUOL – Quietanze, se la Procedura indicata è '31' (Compensazione Art.31) e l'ordinativo esposto a video è presente in tale tabella
- F24 RUOL – Deleghe, se la Procedura indicata è '31' (Compensazione Art.31) e l'ordinativo esposto a video è presente in tale tabella
- F24 RUOL – Richieste rimborso, se la Procedura indicata è '31' (Compensazione Art.31) e l'ordinativo esposto a video è presente in tale tabella.

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
GORD _	Sistema:	*	GESTIONE ORDINATIVO GEOCOS	*	Pag/Vers:::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Operazione ____ :::::					
Ambito ____ :::::			Procedura ____ :::::		
Da Ordinativo __.__. ____			A Ordinativo __.__. ____		
-----					
S	Data/Numero	Ordinativo	Numero GEOCOS		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
—	:: :: ::::	:::::	_____		
:::Segnalazione messaggistica::: ::: _____					

## Riepilogo campi

### Campo

Operazione

### Descrizione

Tipo operazione. Valori ammessi:

INS – inserimento di un numero GEOCOS non presente in archivio.

Sono estratti gli elementi che rispondono ai filtri di estrazione e che sono privi del numero GEOCOS.

VAR – variazione di un numero GEOCOS già presente in archivio.

Sono estratti gli elementi che rispondono ai filtri di estrazione e per i quali è presente il numero GEOCOS.

ANN – annullamento di un numero GEOCOS già presente in archivio.

Sono estratti gli elementi che rispondono ai filtri di estrazione e per i quali è presente il numero GEOCOS.

L'operazione è sottoposta al modulo di sicurezza GORDANN.

Ambito

Codice dell'ambito per cui effettuare l'estrazione dei dati.

<i><b>Campo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>
	Obbligatorio.
Procedura	Tipo procedura per cui effettuare l'estrazione dei dati. Obbligatorio. Valori ammessi: 28 – compensazione 28ter 31 – compensazione art31.
Da Ordinativo	Data e/o numero ordinativo SET di inizio estrazione. Se non indicati, la data di default è 01.01 dell'anno in corso e il numero è 1. Data e numero 'Da' non possono essere maggiori a data e numero 'A'.
A Ordinativo	Data e/o numero ordinativo SET di fine estrazione. Se non indicati, la data di default è la data di sistema, se l'anno Da è l'anno in corso, o il 31.12, se l'anno Da è un anno precedente, mentre il numero è 999999999. Data e numero 'A' non possono essere inferiori a data e numero 'Da'.
S	Campo di selezione. Se Operazione è INSerimento, il campo è protetto. Se Operazione è VARiazione, deve essere indicato 'S' sulla riga per la quale si deve modificare il numero GEOCOS. Se Operazione è ANNullamento, deve essere indicato 'S' sulla riga per la quale si vuole sia cancellato il numero GEOCOS.
Data/Numero Ordinativo SET	Esposizione della data e del numero dell'ordinativo prodotto dalla procedura SET.
Numero GEOCOS	Numero di operazione GEOCOS.

## 2.2 Elaborazioni batch

### 2.2.1 Protocollo e controllo flusso ‘Rimborsi’ e confezionamento flusso ‘Esiti su flusso Rimborsi’ (jel EIEJC1R)

#### Obiettivo

L’elaborazione EIEJC1R:

- protocolla il flusso ‘Rimborsi’ ricevuto dall’AdR,
- effettua i controlli formali e di merito sul flusso protocollato,
- produce il flusso ‘Esito su flusso Rimborsi’.

#### Condizioni Preliminari

Nessuna

#### Flusso Operativo

L’elaborazione EIEJC1R prende in input il flusso ‘Rimborsi’ ricevuto dall’AdR (IFILINP programma EIPBJC1 – dataset CORR00NO – lung. 300).

Il flusso fisico può contenere più unità logiche delimitate dai record RC0 – RC9.

Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
RC0 – Testa	Ambito di competenza Identificativo file (RRC + codice ente + anno + progressivo)
RC1 – Beneficiario	Codice fiscale, intestazione e indirizzo del beneficiario del rimborso Importo complessivo da rimborsare
RC2 – Rimborso	Dettaglio del rimborso (codice fiscale dell’intestatario, tipo rimborso, protocollo, anno di riferimento, importo capitale e importo interessi). Possono essere presenti più record RC2 per ciascun record RC1 – BENEFICIARIO
RC9 – Coda	Totali quantità e importo dei record dell’unità logica.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell’archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = ‘RC28’.

L’unità logica viene sottoposta a controlli formali e di merito (vedi documento EQS-CRR100CO).

Gli eventuali errori rilevati sono listati nel tabulato ‘COMPENSAZIONE ART.28-TER – FLUSSO RIMBORSI – ERRORI’.

In caso vengano rilevati errori bloccanti (tipo ‘E’) il flusso viene completamente scartato (esito = ‘5’).

Per ciascuna unità logica controllata viene prodotto il relativo flusso ‘Esiti su flusso Rimborsi’ (OFIOUT programma EIPBJC2 – dataset CORR10NO – lung. 256) che dovrà essere trasmesso a Equitalia Servizi.

Il flusso ‘Esiti su flusso Rimborsi’ prodotto può, quindi, contenere più unità logiche ciascuna delimitata dai record CEA – CEZ.

Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
CEA – Testa	Ambito di competenza Identificativo file (CRR + codice ente + anno + progressivo) Identificativo file controllato Esito (1 – positivo ; 5 – negativo)
CED – Dettaglio errori	Tipo record e progressivo del record errato Posizione del campo errato, codice dell'errore, gravità, contenuto del campo errato
CEZ – Coda	Quantità di errori tipo 'E' rilevati.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell'archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = 'CRR' collegato al flusso 'Rimborsi' (RC28) controllato.

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC1RP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJC1*

RIFACIMENTO

Permette di rieseguire la fase di controllo sui flussi non ancora caricati.

Può assumere i valori:

N (default) – prima elaborazione

S – rifacimento.

*programma EIPBJC1*

AMBITO-CAPOFILA

Codice dell'ambito mittente del flusso (record 00C).

Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

## 2.2.2 Acquisizione flusso 'Rimborsi' (jcl EIEJC2R)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJC2R permette di registrare nel S.I. i flussi 'Rimborsi' che hanno superato positivamente la fase di controllo.

### Condizioni Preliminari

Deve essere stata eseguita la fase di controllo (jcl EIEJC1R).

### Flusso Operativo

L'elaborazione EIEJC2R prende in input il flusso 'Rimborsi' ricevuto dall'AdR (IFILINP programma EIPBJC3 – dataset CORR00NO – lung. 300) e, se l'unità logica ha superato positivamente la fase di controllo, provvede all'acquisizione dei rimborsi.

Le unità logiche non acquisite sono elencate nel CADERR dell'elaborazione:

03 W PROTOCOLLO GIA' CARICATO (SCARTO) *ambito, identificativo file, data creazione file*  
04 W PROTOCOLLO CON ERRORI (SCARTO) *ambito, identificativo file, data creazione file*

I rimborsi acquisiti sono listati nel tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER - RIMBORSI DA VERIFICARE'.

## **Scheda Parametro**

Nessuna

### **2.2.3 Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso ‘Compensazioni ruoli/rimborsi’ (jcl EIEJC3R)**

#### **Obiettivo**

L’elaborazione EIEJC3R verifica per i rimborsi registrati se sussistono le condizioni per l’attivazione della compensazione art. 28-ter, ovvero se per il beneficiario del rimborso esistono ruoli non saldati, notificati e non, emessi dall’Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati (altre agenzie fiscali o enti previdenziali) il cui debito complessivo (imposta e oneri) nostra calcolato alla data di verifica superi il limite fissato dall’art. 31 D.L. 70/2010.

L’esito della verifica viene comunicato con il flusso ‘Compensazione Ruoli/Rimborsi’ (RRR).

#### **Condizioni Preliminari**

Deve essere stata eseguita la fase di registrazione del flusso ‘Rimborsi’ (jcl EIEJC2R).

#### **Flusso Operativo**

L’elaborazione EIEJC3R estrae i beneficiari dei rimborsi non ancora verificati (per i quali, quindi, non sia ancora stato prodotto il flusso ‘Compensazioni ruoli/rimborsi’).

Per ciascun soggetto beneficiario che non risulti deceduto o fallito si verifica l’esistenza di ruoli non saldati, notificati e non, emessi dall’Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati (altre agenzie fiscali o enti previdenziali) il cui debito complessivo (imposta e oneri) calcolato alla data di verifica superi il limite fissato (scheda parametro IMPORTO-MIN-RUOLI).

I tributi oggetto di rateazione vengono considerati solo se esiste capitale impagato scaduto alla data di verifica, nel qual caso viene conteggiato nel debito l’intero capitale (scaduto e non), i soli interessi scaduti ed i relativi accessori.

Vengono escluse dall’analisi le partite di ruolo:

- oggetto di provvedimenti di sospensione totale o parziale emessi da Ente o Autorità Giudiziaria;
- oggetto di rateazione se il contribuente è al corrente con i pagamenti;
- oggetto di ‘prenotazione’ per compensazione art. 31 D.L. 78/2010 (pagamenti F24-RUOL attualmente prenotati con la registrazione di una sospensione tipo ‘A1’),
- oggetto di pagamenti art. 12 L. 289/2002 (definite o non ancora definite),
- oggetto di pagamenti art. 13 L. 289/2002 (definite o non ancora definite),
- presenti in ruoli da avviso bonari e che hanno avuto almeno un pagamento (corretto o non corretto) per le quali successivamente non è stata prodotta una cartella,
- oggetto di C.I. liquidata.

Se per il beneficiario del rimborso è attivabile la compensazione vengono estratte, ai fini della proposta di compensazione, tutte le partite iscritte a ruolo da enti convenzionati e non che abbiano residuo e risultino notificate (valgono, comunque, le condizioni di esclusione di cui sopra).

La compensazione non si considera attivabile se il debito complessivamente compensabile non risulta superiore al limite fissato per la stampa della comunicazione (scheda parametro IMPORTO-MIN-STAMPA).

Il calcolo del debito viene effettuato ad una data futura calcolata aggiungendo alla data di elaborazione il numero di giorni indicato dall'Utente può essere diversificato a seconda che il tributo sia oggetto di provvedimento di rateazione (scheda parametro NUM-GG-DEBITO-MR) o meno (scheda parametro NUM-GG-DEBITO).

**NOTA :** Solo i tributi non prescritti al momento dell'elaborazione, concorrono al calcolo del debito, a meno di diversa parametrizzazione codificata con GTDC (CTIPDEC='TRB'; CCODDEC=EIEJC3R; NNUMDEC=1).

L'elaborazione produce i seguenti tabulati:

- COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 NON ATTIVABILE – lista dei soggetti per cui non è attivabile la compensazione;
- COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 ATTIVABILE – lista dei soggetti per cui è attivabile la compensazione;
- COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 – CARTELLE NON NOTIFICATE – lista delle cartelle non notificate che contengono partite iscritte a ruolo da enti convenzionati

L'elaborazione produce il flusso 'Compensazione ruoli/rimborsi' (OFIOUT programma EIPBJC4 – dataset CORR20NO – lung. 300) che dovrà essere trasmesso a Equitalia Servizi.

**NOTA BENE :** il flusso 'Compensazione ruoli/rimborsi' viene prodotto anche se l'elaborazione è eseguita in definitiva (scheda parametro TIPO-ELABORAZIONE = D).

Il flusso 'Compensazione ruoli/rimborsi' prodotto può contenere più unità logiche ciascuna delimitata dai record RR0 – RR9.

Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
RR0 – Testa	Ambito di competenza. Identificativo file (RRR + codice ente + anno + progressivo). Identificativo file 'Rimborsi' verificato.
RR1 – Beneficiario	Codice fiscale del beneficiario del rimborso. Indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI) di presenza di ruoli non saldati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati. Indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI NOTIFICATI) presenza di ruoli non saldati e notificati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati. Indicatore (FLAG PRESENZA RUOLI NON NOTIFICATI) presenza di ruoli non saldati e non notificati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati. Importo del rimborso comunicato. Importo compensabile. Importo di cui si richiede l'accredito per procedere alla compensazione. NOTA: i record RR2 sono presenti solo per i soggetti che hanno FLAG PRESENZA RUOLI NOTIFICATI = '2'.
RR2 – Partita compensabile	Identificativo della partita compensabile. Importo compensabile (imposta e accessori).
RR9 – Coda	Totali quantità e importo dei record dell'unità logica.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell'archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = 'RR28' collegato al flusso 'Rimborsi' (RC28) verificato.

Con il rilascio delle implementazioni relative al MEV2013027, viene introdotta prima di tutto la possibilità di trattare non più soltanto le cartelle, ma anche tutte le varie tipologie di documenti "AVE" (Avviso di Addebito, Avviso di Accertamento, Atto successivo all'avviso di accertamento, UIPE).

Viene introdotto inoltre un nuovo criterio per determinare la **data di possibile attivazione delle procedure esecutive** (e quindi anche della presente) su ogni singolo documento, del quale il presente job tiene conto ai fini dell'inserimento dei documenti nel flusso di output.

- Si determina la **data di fine sospensione calcolata** (DFC), come segue:
  - $DFC = DFS + YY$   
Dove
    - DFS = data di fine sospensione, (presente nel flusso “ruoli visti” record tipo R7A, byte da 619 a 626)
    - YY = numero giorni parametrico, memorizzato in tabella delle decodifiche EITDCR (default = 0)
- Si determina la **data scadenza di pagamento calcolata** (DPC), come segue:
  - $DPC = DSP + xx$   
Dove
    - DSP = data scadenza di pagamento, (presente nel flusso “ruoli visti” record tipo R7A, byte da 611 a 618)
    - XX = numero giorni parametrico memorizzato in tabella delle decodifiche EITDCR, (default = 0)
- Si identifica la data maggiore tra le due (DMA)
  - Se  $DPC > DFC \rightarrow DMA = DPC$
  - Se  $DPC < DFC \rightarrow DMA = DFC$
  - Se  $DPC = DFC \rightarrow DMA = DPC = DFC$
- Si stabilisce che i documenti possono essere presi in considerazione solo se la data corrente è maggiore o uguale alla data DMA, identificata al punto precedente. Evidentemente i documenti che non rispondono a tale requisito, non vengono trattati.

A partire dal rilascio delle implementazioni relative al MEV2013095, relativamente alla attività esecutiva su Avvisi di Accertamento la procedura si comporta come segue: tale attività può essere svolta esclusivamente se l'Avviso stesso si trova sul quadro morosi. E gli Avvisi di Accertamento vengono inseriti nel quadro morosi esclusivamente per le seguenti due motivazioni:

1. Possiedono “fondato pericolo per la riscossione”
2. E' stata prodotta la lettera di presa in carico da un numero xx di giorni. E' possibile inserire tale valore parametrico nella tabella interessata (tabella decodifiche), tramite la transazione GTDC. Il campo in questione, deve essere definito nella relativa mappa con i seguenti parametri:
  - a. Tipo decodifica: **AVE**
  - b. Numero: ‘ ‘
  - c. Descrizione: **NGG\_PER\_INSERTIMENTO\_AVE\_IN\_QM**
  - d. Descrizione abbreviata: **NGG\_INS\_AVE\_QM**
  - e. Numero raggruppamento: **inserire il valore xx desiderato per il parametro**
  - f. Descrizione raggrupp. **NGG\_INS\_AVE\_QM**

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC3RP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJC4*  
AMBITO-CAPOFILA

Codice dell'ambito mittente del flusso (record 00C).  
Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

AMBITO

Permette di elaborare i rimborsi dell'ambito indicato.  
Se non valorizzato assume per default il valore 999 (tutti gli ambiti in gestione).



TIPO-ELABORAZIONE	<p>Permette di eseguire una elaborazione di prova in cui vengono prodotti esclusivamente i report (no flusso / no aggiornamenti).          Obbligatorio, può assumere i valori:          P – elaborazione di prova          D – elaborazione definitiva</p>
AREA-PROCEDURALE	<p>Non utilizzato.          Impostare a zero.</p>
IMPORTO-MIN-STAMPA	<p>Permette di evitare la compensazione se il debito compensabile complessivo da indicare nella proposta di compensazione è inferiore al limite indicato.          Assume per default il valore 20,01.</p>
IMPORTO-MIN-RUOLI	<p>La compensazione non si considera attivabile se l'importo del debito per ruoli non saldati emessi dall'Agenzia delle Entrate o da altri enti convenzionati è inferiore al limite fissato.          Assume per default il valore 1500,01.</p>
NUM-GG-DEBITO	<p>Permette di calcolare il debito dei tributi non rateizzati ad una data futura ottenuta sommando alla data di elaborazione il numero di giorni indicato (max 999).          Se non valorizzato assume per default il valore '090'.</p>
NUM-GG-DEBITO-MR	<p>Permette di calcolare il debito dei tributi rateizzati ad una data futura ottenuta sommando alla data di elaborazione il numero di giorni indicato (max 999).          Se non valorizzato assume per default il valore '090'.</p>
TRATTA-MR	<p>(Introdotta con MEV2013008)          Permette di prevedere o no, all'interno del flusso delle compensazione, la presenza dei tributi oggetto di provvedimenti di Maggior Rateazioni .          Può assumere i valori:          NO – ruoli con MR esclusi          SI (default) – ruoli con MR inclusi.</p>

## 2.2.4 Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJC4R acquisisce il flusso 'Esito su flusso Compensazione Ruoli/Rimborsi' proveniente da Equitalia Servizi o dall'ente.

Nel caso di flusso proveniente da Equitalia Servizi con esito positivo l'elaborazione produce:  
 il flusso 'Stampa proposta compensazione' (vedi capitolo ALLEGATI);  
 il flusso 'Provvedimenti' per l'acquisizione delle sospensioni tipo CF sulle posizioni per cui è stata comunicata la presenza di carichi in debito anche nel caso in cui la proposta di compensazione non sia predisposta.

NOTA : Solo i tributi non prescritti al momento dell'elaborazione, concorrono al calcolo del debito, a meno di diversa parametrizzazione codificata con GTDC.

## Condizioni Preliminari

Nessuna.

## Flusso Operativo

L'elaborazione prende in input:

- il flusso 'Esito su flusso Compensazione Ruoli/Rimborsi' proveniente da Equitalia Servizi o dall'ente (IFILINP programma EIPBJC5 – dataset CORR40NO – lungh. 256);
- il file guida predisposto dall'Utente contenente le informazioni da riportare nel flusso 'Stampa proposta compensazione' (IFILIN1 programma EIPBJC6 – dataset BJC6GUI – lungh. 216)
- il file guida (predisposto da CadIt e mantenuto dall'Utente) contenente le stringhe 'intruse' per il controllo della correttezza dell'indirizzo (IFILIN2 programma EIPBJC6 – dataset INDIR – lungh. 50).

Il flusso 'Esito su flusso Compensazione Ruoli/Rimborsi' contiene una unità logica, delimitata dai record DEA – DEZ, per ogni unità logica contenuta nel flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' inviato. Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
DEA – Testa	Ambito di competenza Identificativo file (DRR + codice ente + anno + progressivo) Identificativo file controllato Esito (1 – positivo da EQS; 2 – positivo da ente; 3 – negativo)
DED – Dettaglio errori	Tipo record e progressivo del record errato Posizione del campo errato, codice dell'errore, gravità, contenuto del campo errato
DEZ – Coda	Quantità di errori tipo 'E' rilevati.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell'archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = 'DRR' collegato al flusso 'Rimborsi' (RC28) per il quale è stato prodotto il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' controllato.

Se l'esito da Equitalia Servizi è negativo (= '3') l'elaborazione ripristina gli archivi in modo che sia possibile riprodurre il flusso 'Compensazioni Ruoli/Rimborsi' (riesecuzione della fase EIEJC3R).

Se l'esito da Equitalia Servizi è positivo (= '1') viene prodotto il flusso 'Stampa proposta compensazione' (OFILOU\* programma EIPBJC7 – dataset BJC7OU\* se indirizzo di recapito in Italia / dataset BJC7OE\* se indirizzo di recapito all'estero – lungh. 850) contenente le proposte di compensazione da stampare per tutti i soggetti per i quali si sia dichiarata la compensabilità con il flusso 'Compensazione Ruoli/Rimborsi' (viene prodotto un flusso fisico per ciascun ambito trattato).

Il tracciato del flusso 'Stampa proposta compensazione' è documentato nel capitolo ALLEGATI.

A ciascuna proposta di compensazione inclusa nel flusso viene assegnato un identificativo univoco (CCC28AAAANNNNNNNNPPPP).

La proposta di compensazione inclusa nel flusso viene registrata nell'archivio Documenti (EITDOCR).

Il flusso 'Stampa proposta compensazione' viene protocollato (tipo flusso = 'RP28') con riferimento al relativo flusso 'Rimborsi'.

Il flusso 'Stampa proposta compensazione' può essere prodotto in prova (senza aggiornamento dell'archivio documenti). In questo caso il flusso non può essere trasmesso a Equitalia Servizi in quanto l'identificativo del file viene forzatamente valorizzato con 'GIRO DI PROVA'.

L'Utente ha, quindi, due modalità per produrre il flusso 'Stampa proposta compensazione' definitivo da trasmettere a Equitalia Servizi:

- può produrre il flusso *'definitivo'* all'atto dell'acquisizione del flusso 'Esito su flusso Compensazione Ruoli/Rimborsi' (parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = 'SI' e parametro TIPO-ELABORAZIONE = 'D');
- può produrre il flusso di *'prova'* all'atto dell'acquisizione del flusso 'Esito su flusso Compensazione Ruoli/Rimborsi' (parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = 'SI' e parametro TIPO-ELABORAZIONE = 'P') e successivamente può produrre il flusso *'definitivo'* rieseguendo l'elaborazione (parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = 'NO', parametro TIPO-ELABORAZIONE = 'D' e indicando nel parametro ID-FLUSSO-RRC l'identificativo del flusso 'Rimborsi' per il quale produrre le proposte di compensazione).

Se viene prodotto il flusso di stampa *'definitivo'* l'elaborazione produce anche il flusso 'Provvedimenti' contenente le sospensioni da acquisire sulle quote proposte in compensazione.

Il flusso 'Provvedimenti' prodotto (OFIOUT programma EIPBDL – dataset JC4SOSP – lunghezza 810) dovrà poi essere lavorato con le consuete modalità (jcl EIED00R – EIED01R – EIED02R).

Se le proposte di compensazione vengono notificate per raccomandata nell'ambito del sistema R\_AR (parametro TIPO-SPEDIZIONE = 'R') le informazioni contenute nel flusso di stampa vengono controllate al fine di accertare:

- la presenza dei campi necessari alla postalizzazione, con la seguente logica:

<b>dato</b>	<b>Controllo</b>
DESTINATARIO	deve essere valorizzato
CAP	deve essere correttamente valorizzato ovvero deve essere diverso da 00000 o <i>blank</i> e per le città capoluogo suddivise in zone postali non deve essere valorizzato con il relativo CAP generico
COMUNE	deve essere valorizzato
PROVINCIA	deve essere valorizzata con una sigla provincia esistente in tabella
INDIRIZZO	deve essere valorizzato

- la correttezza del campo Indirizzo che non deve contenere stringhe 'intruse'. Le stringhe anomale vengono riconosciute come tali perché presenti in un file guida (IFILIN2 programma EIPBJC6 – dataset INDIR – lunghezza 50).

Il controllo, se non rispettato, provoca lo scarto del soggetto e la mancata presenza del documento sul flusso per lo stampatore, nonché il mancato inserimento nell'archivio Documenti (EITDOCR) e qualsiasi altro aggiornamento di archivi.

Lo scarto del record viene evidenziata su un report di stampa che contiene gli elementi necessari per la sistemazione dell'anagrafica del soggetto.

Si precisa che per Equitalia a seguito del rilascio della MEV2016474 i controlli relativi a CAP, COMUNE, PROVINCIA e INDIRIZZO sono stati eliminati; viceversa sono stati modificati i controlli relativi al DESTINATARIO aggiungendone uno nuovo.

Il documento quindi non sarà prodotto solo nei seguenti casi:

- destinatario non valorizzato (controllo già esistente)
- destinatario con stringa intrusa. Le stringhe intrusive da controllare devono essere indicate in un file pilota e lo scarto deve essere effettuato se il destinatario contiene la parola intrusa, la quale è da ricercare nell'intero campo e non solo all'inizio (nuovo controllo).

Una volta effettuata la sistemazione delle informazioni si potrà rieseguire la fase impostando in modo specifico i seguenti parametri:

ELABORA-FLUSSO-ESITO	NO
AMBITO	Valorizzare con il codice dell'ambito da elaborare

USA-IND-AMBITO	SI
ID-FLUSSO-RRC	Identificativo del flusso RRC per cui si vuole produrre la stampa delle proposte di compensazione. Obbligatorio se parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = 'NO'

In caso di spedizione delle lettere per raccomandata (MOD-CONSEGNA-NAZ = 'R'), i documenti vengono suddivisi in base all'area geografica di appartenenza dell'indirizzo del contribuente destinatario del documento, se esso risulta residente in Italia.

Dopo aver effettuato i controlli di correttezza dell'indirizzo, i record contenenti gli indirizzi ritenuti corretti per la postalizzazione sono trattati per reperire il codice dell'area geografica sulla tabella CAP ed effettuare la suddivisione in file logici diversificati per area.

Il file contenente i soggetti con indirizzo estero, che non viene sottoposto al controllo di correttezza dell'indirizzo, diventa l'ulteriore file logico prodotto per area.

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC4RP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJC5*

ELABORA-FLUSSO-ESITO Permette di produrre il flusso 'Stampa proposta compensazione' dopo aver acquisito il flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi'.

Può assumere i valori:

SI (default) – l'elaborazione tratta il flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' con i conseguenti aggiornamenti;

NO – l'elaborazione estrae dall'archivio 'Compensazione Rimborsi' i soggetti per cui deve essere prodotta la proposta di compensazione e produce il flusso 'Stampa proposta compensazione'.

AMBITO Permette di produrre il flusso 'Stampa proposta compensazione' solo per l'ambito selezionato.

Se non valorizzato assume per default il valore 999 (tutti gli ambiti).

**NOTA BENE:** il parametro è utilizzabile solo nel caso in cui si esegua l'elaborazione con estrazione dall'archivio 'Compensazione Rimborsi' (parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = NO)

USA-IND-AMBITO Permette di utilizzare l'indirizzo del concessionario (tipo = 000) in luogo di quello trasmesso con il flusso 'Rimborsi'.

Può assumere i valori:

NO – viene utilizzato l'indirizzo comunicato con il flusso 'Rimborsi' purché la data di validità di tale indirizzo non sia inferiore alla data di certificazione dell'indirizzo del concessionario (tipo = 000). Se la data di certificazione dell'indirizzo del concessionario è maggiore della data di validità dell'indirizzo comunicato nel flusso 'Rimborsi' viene utilizzato l'indirizzo del concessionario.

SI – viene utilizzato l'indirizzo del concessionario (tipo = 000) purché completo. Se l'indirizzo non fosse completo (indirizzo, comune o CAP non valorizzati) viene utilizzato l'indirizzo comunicato con il flusso 'Rimborsi'

ID-FLUSSO-RRC Identificativo del flusso RRC per cui si vuole produrre la stampa

	delle proposte di compensazione. Obbligatorio se parametro ELABORA-FLUSSO-ESITO = 'NO'
<i>programma EIPBJC6</i> AMBITO-CAPOFILA	Codice dell'ambito mittente del flusso (record 00C). Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.
TIPO-ELABORAZIONE	Permette di produrre il flusso di stampa senza aggiornamento degli archivi documenti. Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
IMPORTO-MINIMO	Permette di non produrre il flusso per la stampa della proposta di compensazione se l'importo complessivo del debito del contribuente è inferiore all'importo indicato dall'Utente (formato 999999999999,99). Se non valorizzato assume per default il valore 20,01.
MOD-CONSEGNA	Possibili valori: R – raccomandata A/R M – modello messo/busta chiusa/fornitura del cartaceo ad AdR. W - modello 'messo' senza produzione del cartaceo C - modello 'messo'/busta aperta fornitura del cartaceo ad Adr B – M1-RAC.MESSO/AGE D – M2-MESSO/AGE
<i>programma EIPBDL</i> CONCESSIONE-CAPOFILA	Codice dell'ambito mittente del flusso 'Provvedimenti' (record 00C). Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

## 2.2.5 Produzione del flusso 'Provvedimenti' per sospensioni 'CF' (jcl EIEJC5R)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJC5R produce il flusso 'Provvedimenti' contenente i provvedimenti di sospensione 'CF' relativi alle quote proposte in compensazione.

### Condizioni Preliminari

Deve essere stato prodotto il flusso 'Stampa proposta di compensazione' (jcl EIEJC4R).

### Flusso Operativo

L'elaborazione EIEJC5R prende in input il file guida (dataset FILGUID – lunghezza 030) contenente gli identificativi dei flussi 'Rimborsi' per cui produrre il flusso dei provvedimenti di sospensione 'CF'.

Il file guida ha il seguente tracciato:

Campo	Lun.	da	a	Tipo	Controlli
-------	------	----	---	------	-----------

Campo	Lun.	da	a	Tipo	Controlli
Ambito	3	1	3	N	Codice ambito
Identificativo	20	4	23	AN	Identificativo del flusso 'Rimborsi'
filler	7	24	30	-	

Per ciascun flusso 'Rimborsi' incluso nel file guida vengono trattati esclusivamente i soggetti per cui è stata prodotta la proposta di compensazione.

Per ciascun rimborso per il quale sia stato comunicata l'esistenza di un debito viene predisposto un provvedimento di sospensione di tipo 'CF' per un importo pari all'importo di cui si è richiesto l'accredito sulla contabilità speciale.

Nel caso in cui il debito proposto in compensazione sia superiore all'importo accreditato la sospensione viene predisposta dando priorità alle cartelle più vecchie e all'interno della cartella ai tributi di annualità più vecchia.

NOTA : Solo i tributi non prescritti al momento dell'elaborazione, concorrono al calcolo del debito, a meno di diversa parametrizzazione codificata con GTDC.

Per i flussi di tipo 'RRR' creati fino al 31/12/2013 l'identificativo del provvedimento di tipo CF è:

CF	sigla che identifica i provvedimenti emessi a seguito di compensazione 28-ter
codice ente (5 N)	si è convenuto che l'ente sia fisso 00001
numero provvedimento (8 N)	numero assegnato alla proposta di compensazione cui è collegato il provvedimento
progressivo (5 N)	progressivo che rende univoco il provvedimento per partita.

Per i flussi di tipo 'RRR' creati a partire dal 01/01/2014 la struttura dell'identificativo del provvedimento CF è stato modificato in quanto la sospensione viene acquisita anche se non stampata la proposta di compensazione (es. per indirizzi incompleti).

Il nuovo identificativo è così composto:

CF	sigla che identifica i provvedimenti emessi a seguito di compensazione 28-ter
codice ente (5 N)	si è convenuto che l'ente sia fisso 00001
anno (2 N)	corrisponde all'anno della proposta di compensazione, identica a quello del provvedimento
numero provvedimento (6 N)	progressivo che rende univoco il provvedimento per anno/ambito.
progressivo (5 N)	progressivo che rende univoco il provvedimento per partita.

Il flusso 'Provvedimenti' prodotto (OFIOUT programma EIPBDL – dataset JC5SOSP – lunghezza 810) dovrà poi essere lavorato con le consuete modalità (jcl EIED00R – EIED01R – EIED02R).

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC5RP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBDL*

CONCESSIONE-CAPOFILA

Codice dell'ambito mittente del flusso 'Provvedimenti' (record

00C).

Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

## 2.2.6 Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare (jcl EIEJCOR)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJCOR consente di rilevare tutte le proposte di compensazione relative a tributi per i quali:

- sia stata presentata istanza di rateazione all'AdR che sta valutando se concederla;
- sia stata concessa rateazione dall'AdR o dall'ente creditore.

### Condizioni preliminari

Nessuna

### Flusso Operativo

L'elaborazione EIEJCOR estrae le proposte di compensazione per le quali l'AdR non abbia ancora effettuato la compensazione e/o la rendicontazione verificando se per i tributi inclusi nella proposta di compensazione sia attivo un provvedimento di:

- sospensione LAR (= istanza di rateazione in corso di valutazione);
- rateazione concessa da ente (RAT) o da AdR (RAR)

Le proposte di compensazione che soddisfano la condizione sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – POSIZIONI RATEIZZATE / DA RATEIZZARE' che espone le seguenti informazioni:

- codice fiscale;
- identificativo della proposta di compensazione o, se non ancora prodotta identificativo del flusso RRC con cui il rimborso è stato trasmesso;
- importo accreditato;
- tipologia di provvedimenti attivi (LAR e/o RAR e/o RAT) per il soggetto;
- lista delle cartelle che contengono i tributi compensabili interessati dai provvedimenti e tipo del provvedimento (LAR e/o RAR e/o RAT) che interessa i tributi della cartella.

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCORP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJCO*

AMBITO

Codice dell'ambito da elaborare.

Se valorizzato con '999' (default) consente di elaborare tutti gli ambiti in gestione.

## **2.2.7 Prelievo dalla contabilità speciale per il ‘recupero’ delle compensazioni effettuate (jcl EIEJC8R)**

### **Obiettivo**

L’elaborazione EIEJC8R estrae le compensazioni effettuate in un periodo e predispone i documenti per il prelievo dalla contabilità speciale su cui sono stati accreditati i fondi.

### **Condizioni Preliminari**

Registrazione delle disponibilità accreditate in contabilità speciale (transazione CAPL).

### **Flusso Operativo**

L’elaborazione EIEJC8R estrae i pagamenti di compensazione contabilizzati con la transazione ‘R28T’ del periodo indicato dall’Utente (scheda parametro DATA-INIZIO / DATA-FINE) e predispone i documenti per il prelievo dalla contabilità speciale, ovvero:

- l’ordinativo di pagamento da presentare in Banca d’Italia,
- l’elenco degli ordinativi di pagamento presentati,
- la comunicazione al proprio istituto di credito per l’esecuzione del giroconto dal conto di corrispondenza al conto dell’AdR.

L’elaborazione prende, inoltre, in input il file guida (IFILIN2 programma EIPBJCE – dataset BJCEGUI – lunghezza 060) che contiene le informazioni necessarie per la predisposizione dei documenti (coordinate bancarie di accredito, numero contabilità speciale, codice fiscale AdR).

Per il recupero delle compensazioni viene calcolato l’importo complessivamente accreditato sulla contabilità speciale nell’anno al netto degli eventuali precedenti utilizzi.

Non vengono trattate le compensazioni:

- annullate,
- già recuperate precedentemente,
- il cui importo superi la disponibilità residua presente sulla contabilità speciale.

Le compensazioni non trattate sono listate sul tabulato ‘COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA COMPENSAZIONI DA RECUPERARE SCARTATE’ esponendo:

- il codice fiscale del contribuente,
- gli estremi della proposta di compensazione,
- gli estremi della compensazione (estremi della cartella, data, numero e importo della quietanza di compensazione),
- il motivo dello scarto.

Le compensazioni recuperate sono listate sul tabulato ‘COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA COMPENSAZIONI RECUPERATE’ esponendo:

- gli estremi di prelievo dalla contabilità speciale (data e numero ordinativo, numero elenco),
- il codice fiscale del contribuente,
- gli estremi della proposta di compensazione,
- gli estremi della compensazione (estremi della cartella, data, numero e importo della quietanza di compensazione, tipologia compensazione 09 – VOLONTARIA / 03 – COATTIVA),
- il totale delle compensazioni recuperate.



Gli estremi di prelievo (data, numero ordinativo e numero elenco) sono annotati sulla quietanza di compensazione 'recuperata' in modo da consentire la successiva rendicontazione.

La disponibilità accreditata sulla contabilità speciale viene decrementata dell'importo complessivamente recuperato.

#### A partire dal rilascio della MEV2013047

- l'elaborazione EIEJC8R viene implementata in modo da estrarre oltre alle compensazioni anche i rimborsi effettuati in un periodo predisponendo i documenti per il prelievo dalla contabilità speciale su cui sono stati accreditati i fondi.
- Oltre alle quietanze di compensazione (RBQ) vengono estratte anche le eccedenze (RBE) che risultano rimborsate (data rimborso) nel periodo indicato dall'Utente (scheda parametro DATA-INIZIO / DATA-FINE).
- Non vengono trattati i rimborsi:
  - già recuperati precedentemente (riestrazione periodo già recuperato),
- il cui importo superi la disponibilità residua presente sulla contabilità speciale (possibili operazioni improprie).
- Trattandosi di situazioni anomale i rimborsi non trattati sono listati nel report scarti già prodotto che viene rinominato 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI DA RECUPERARE SCARTATI' esponendo:
  - il codice fiscale del contribuente,
  - gli estremi della proposta di compensazione,
  - gli estremi del rimborso (data rimborso e importo rimborsato)
  - il motivo dello scarto.
- I rimborsi recuperati sono listati insieme alle compensazioni recuperate sul tabulato già prodotto che viene rinominato 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI RECUPERATI' esponendo:
  - gli estremi di prelievo dalla contabilità speciale (data e numero ordinativo, numero elenco),
  - il codice fiscale del contribuente,
  - gli estremi della proposta di compensazione,
  - gli estremi del rimborso (data rimborso e importo rimborsato)
- Gli estremi di prelievo (data, numero ordinativo e numero elenco) sono annotati sull'eccedenza (RBE) recuperata 'recuperata' in modo da consentire la successiva rendicontazione.
- La disponibilità accreditata sulla contabilità speciale viene decrementata dell'importo complessivamente recuperato per le compensazioni ed i rimborsi.

#### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC8RP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJCD*

AMBITO

Codice dell'ambito da elaborare.

Se valorizzato con '999' (default) consente di elaborare tutti gli ambiti in gestione.

DATA-INIZIO

Vengono estratte le compensazioni contabilizzate in data maggiore o uguale a quella indicata (formato GGMMSSAA).  
Obbligatorio.

DATA-FINE

Vengono estratte le compensazioni contabilizzate in data minore o uguale a quella indicata (formato GGMMSSAA).  
Obbligatorio.

TIPO-ELABORAZIONE

Permette di eseguire una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.

Obbligatorio, può assumere i valori:  
P – elaborazione di prova  
D – elaborazione definitiva

## **2.2.8 Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R)**

### **Obiettivo**

L'elaborazione EIEJC9R consente di individuare le proposte di compensazioni 28-ter per le quali:

- sia scaduto il termine per l'accettazione della compensazione da parte del contribuente,
- debba essere predisposta la rendicontazione,
- sia stata registrato l'esito dell'accettazione e la somma accreditata non sia stata ancora completamente utilizzata.

### **Condizioni Preliminari**

Nessuna

### **Flusso Operativo**

L'elaborazione EIEJC9R tratta tutte le proposte di compensazione non rendicontate al fine di:

- Predisporre il flusso 'Esito su proposte di compensazione (RRE)' (OFIOUT programma EIPBJCH – dataset CORR50NO – lunghezza 300) per le proposte di compensazione:
  - con importo accreditato completamente utilizzato.  
L'importo accreditato si considera completamente utilizzato se l'importo ancora disponibile (=accreditato – utilizzato) è inferiore al limite fissato dall'Utente (parametro DISPONIBILITA-MIN);
  - rifiutate o con termine per l'accettazione della compensazione scaduto relative a contribuenti deceduti o sottoposti a procedura concorsuale (non si può procedere all'attivazione della procedura presso terzi);
  - il cui debito compensabile sia nullo o inferiore al limite fissato dall'Utente (parametro DEBITO-MIN).  
La verifica del debito compensabile viene sempre effettuata nel caso di utilizzo parziale dell'importo accreditato, mentre se non c'è alcun utilizzo il debito può essere ricalcolato, se richiesto dall'Utente, sulle proposte di compensazioni:
    - a. con esito registrato (solo se scheda parametro VERIF-NON-UTILIZZATE = 'SI'),
    - b. con esito non registrato e termine per l'accettazione scaduto (solo se scheda parametro VERIFICA-SCADUTE = 'SI'),
    - c. non notificate (solo se scheda parametro VERIF-NON-NOTIFICATE = 'SI'),NOTA BENE: per le proposte accettate per cui non ci sia utilizzo e per le proposte non notificate la rendicontazione viene predisposta solo se il debito è nullo;
  - non stampate (es. importi minimi del primo flusso 2009);
  - non notificate (solo se scheda parametro REND-NO-NOTIF = 'SI');
  - relative a rimborsi segnalati con flusso RRC creati in data precedente a quella indicata (scheda parametro REND-FINO-AL).
- Registrare l'esito di 'mancata risposta' sulle proposte di compensazione non esitate con termine per l'accettazione scaduto.  
Il termine per l'accettazione della compensazione si considera scaduto se dalla data di notifica alla data di esecuzione della fase di monitoraggio sia trascorso un numero di giorni almeno pari a quello indicato dall'Utente (scheda parametro NN-GIORNI-NOTIFICA).

- Segnalare le proposte di compensazione accettate per le quali l'importo accreditato non sia stato completamente utilizzato (report 'COMPENSAZIONE 28-TER – PROPOSTE ACCETTATE CON RESIDUO UTILIZZABILE');
- Segnalare le proposte di compensazione rifiutate o con termine di accettazione scaduto per le quali l'importo accreditato non sia stato completamente utilizzato (report 'COMPENSAZIONE 28-TER – PROCEDURA ESECUTIVA DA ATTIVARE');
- A partire dalla installazione delle modifiche relative alla MEV2013008, **non viene più prodotto il file guida** (OFILOU1 programma EIPBJCF – dataset OU1BJCF – lungh. 080) che consentiva, nella versione precedente, di registrare la revoca dei provvedimenti di sospensione 'CF' relativi alle proposte di compensazione rendicontate per le quali deve essere attivata la procedura esecutiva (da elaborare con la fase EIJD0WR).

Con il rilascio della MEV2013047, la logica di rendicontazione delle proposte di compensazione viene sostanzialmente modificata. Mentre in precedenza (come sopra esposto) la rendicontazione di una proposta di compensazione determinava la fine della gestione della stessa, con l'attivazione del rimborso si hanno 2 momenti successivi di rendicontazione:

- il primo riguarda l'esito della compensazione (RE1/RE2)
- il secondo riguarda l'esito del rimborso dell'importo non utilizzato per la compensazione (RE3).

La seconda rendicontazione può essere effettuata solo se esitata positivamente la prima, in modo da evitare scarti per l'impropria acquisizione dei flussi trasmessi dall'AdR.

E' stato quindi necessario intervenire sulla fase che produce il flusso di rendicontazione all'AdE (jcl EIEJC9R) in modo da:

- continuare a produrre la rendicontazione dell'esito della compensazione (RE1/RE2) in tutte le casistiche oggi già previste;
- produrre la rendicontazione dell'esito del rimborso (RE3) per le proposte di compensazione per cui sia già stato trasmesso l'esito della compensazione e per le quali l'importo accreditato non sia stato completamente utilizzato (la struttura del flusso RRE prevede che a seguito di record RE1, nei quali sia valorizzato e diverso da zero il campo "IMPORTO NON UTILIZZATO IN COMPENSAZIONE", debba pervenire un record RE3).

L'esito del rimborso (RE3) viene trasmesso se effettuato il rimborso al contribuente (EISRBBR-SSTA='8') o se richiesta la 'rendicontazione finale' per le proposte di compensazione con eccedenza non rimborsata relative a rimborsi trasmessi entro la data indicata nel parametro REND-FINO-AL (che assume per default il 31/12 dell'anno precedente a quello della data di riversamento).

L'elaborazione si considera 'rendicontazione finale' quando viene valorizzato il nuovo parametro DATA-RIVERSAMENTO in cui l'Utente dovrà indicare la data in cui ha effettuato il riversamento delle somme rimaste sulla contabilità speciale e che dovrà essere riportata sul record RE3.

Il report 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA PROPOSTE ESITATE' prodotto attualmente all'atto della rendicontazione dell'esito della compensazione (record RE1/RE2) viene rinominato 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA COMPENSAZIONI RENDICONTATE'

Le proposte di cui viene rendicontato l'esito del rimborso sono listate su un nuovo report COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA RIMBORSI RENDICONTATI'.

L'elaborazione EIEJC9R tratta anche le posizioni forzate tramite la transazione F28T, in funzione del valore che l'operatore attribuisce al parametro TRATTA-PROPOSTE-FORZ.

Le estrazioni sono conseguentemente listate sul tabulato 'COMPENSAZIONE ART.28-TER – LISTA COMPENSAZIONI RENDICONTATE' esponendo:

- codice fiscale del contribuente

- identificativo proposta di compensazione
- importo accreditato
- importo utilizzato
- importo residuo (accreditato – utilizzato)
- descrizione dell'esito trasmesso che assume i valori:
  - N – proposta non accettata
  - P – proposta accettata parzialmente
  - A – proposta accettata
  - D – soggetto deceduto
  - F – soggetto fallito
  - Z – proposta 'non perfezionata' ( non è stata emessa nessuna quietanza 28-ter).

La rendicontazione dell'esito del rimborso determina:

- l'aggiornamento della tabella 'Ruoli/Rimborsi' (RBB) registrando gli estremi del flusso di rendicontazione (nuovi campi data RRE\_2 / id flusso RRE\_2 / progressivo record RRE\_2 → devono essere nuovo indice) e modificando lo stato (→ '9');
- l'aggiornamento della somma a disposizione nel caso di rendicontazione finale con riversamento dell'eccedenza non rimborsata *[vedi aggiornamenti previsti per il riversamento delle eccedenze di pagamento → pgm EIPBR16]*

Il flusso RRE prodotto potrebbe contenere esclusivamente record RE3; in ogni caso i record RE3 devono essere inseriti in coda al flusso prima del record RE9.

Il flusso 'Esito su proposte di compensazione' prodotto può contenere più unità logiche ciascuna delimitata dai record RE0 – RE9.

Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
RE0 – Testa	Ambito di competenza. Identificativo file (RRE + codice ente + anno + progressivo)
RE1 – Esito compensazione	Codice fiscale del beneficiario del rimborso Identificativo del flusso 'Rimborsi' (RRC) Identificativo, data invio, data notifica della proposta di compensazione Data di risposta del contribuente Esito Importo utilizzato per la compensazione  NOTA: i record RE2 sono presenti solo in presenza di compensazione (importo utilizzato maggiore di zero)
RE2 – Tributo compensato	Identificativo della partita e del tributo compensato Importo compensato Estremi della quietanza di compensazione volontaria Estremi della quietanza di compensazione coattiva Estremi dell'atto di pignoramento
RE3 – Esito rimborso	Esito del rimborso effettuato
RE9 – Coda	Totali quantità e importo dei record dell'unità logica.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell'archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = 'RE28'.

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJC9RP che prevede le seguenti variabili:

*programma EIPBJCF*  
 AMBITO\_CAPOFILA

Codice dell'ambito capofila da indicare nel flusso di rendicontazione RRE.

Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

AMBITO

Codice dell'ambito da elaborare.

Se valorizzato con '999' (default) consente di elaborare tutti gli ambiti in gestione.

TIPO\_ELABORAZIONE

Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

DISPONIBILITA-MIN

Consente di considerare completamente utilizzati gli importi disponibili quando l'importo disponibile (accreditato – utilizzato) è inferiore all'importo indicato (max 99999,99).

Se non valorizzato assumere per default il valore 0,01.

DEBITO-MIN

Consente di considerare 'saldati' i tributi compensabili quando il debito complessivo è inferiore all'importo indicato (max 99999,99).

Se non valorizzato assumere per default il valore 0,01.

NN-GIORNI-NOTIFICA

Consente di determinare il termine per la risposta alla proposta di compensazione. In assenza di risposta il termine si considera scaduto se dalla data di notifica alla data di elaborazione intercorre un numero di giorni pari o superiore a quello indicato (max 999).

Se non valorizzato assumere per default il valore 60.

VERIF-NON-NOTIFICATE

Permette di verificare il debito delle proposte di compensazione per le quali non sia stata registrata né la data di notifica né la risposta del contribuente al fine di procedere con la rendicontazione nel caso non ci sia più debito compensabile.

Può assumere i valori:

NO (default) – il debito non viene verificato se la proposta di compensazione non è notificata e non è stata registrata la risposta o la mancata risposta;

SI – il debito viene verificato anche se la proposta di compensazione non è notificata e non è stata registrata la risposta o la mancata risposta.

VERIF-NON-UTILIZZATE

Permette di verificare il debito delle proposte di compensazione esitate o con termine di accettazione scaduto ma senza utilizzo al fine di procedere con la rendicontazione nel caso non ci sia più debito compensabile.

Obbligatorio, può assumere i valori:

NO – il debito non viene verificato

SI – il debito viene verificato

VERIFICA-SCADUTE

Permette di verificare il debito delle proposte di compensazione per le quali si rilevi la scadenza del termine per l'accettazione della compensazione al fine di procedere con la rendicontazione nel caso non ci sia più debito compensabile.

Obbligatorio, può assumere i valori:

NO – il debito non viene verificato

SI – il debito viene verificato

REND-NON-NOTIF

Permette di rendicontare con esito 'Z – non perfezionata' le

	<p>proposte di compensazione non notificate. Viene utilizzato a fine anno in concomitanza della restituzione delle somme accreditate sulla contabilità speciale.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>SI – l’assenza della notifica determina la rendicontazione della proposta di compensazione con esito ‘Z’</p> <p>NO (default) – l’assenza della notifica non determina la rendicontazione.</p>
REV-SOS-NO-NOTIF	<p>Permette di evitare la revoca della sospensione 28-ter per le proposte di compensazione rendicontate con esito ‘Z’ per assenza di notifica.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>SI (default) – la sospensione 28-ter viene revocata per tutte le proposte di compensazione rendicontate;</p> <p>NO – la sospensione 28-ter non viene revocata per le proposte di compensazione rendicontate con esito ‘Z’ a causa dell’assenza di notifica.</p>
REND-FINO-AL	<p>E’ da valorizzare soltanto in caso di rendicontazione finale (desumibile dalla valorizzazione o meno del parametro seguente, DATA-RIVERSAMENTO).</p> <p>Permette di includere nell’elaborazione tutte le proposte di compensazione con data creazione flusso non maggiore del valore di questo parametro.</p> <p>Nel caso in cui non sia valorizzato, e ci si trovi in presenza di rendicontazione finale, assume per default il valore dell’ultimo giorno dell’anno precedente all’anno contenuto nel parametro successivo. (es., se DATA-RIVERSAMENTO ha valore 10.01.2013, allora il valore di default di REND-FINO-AL sarà 31.12.2012),</p>
DATA-RIVERSAMENTO	<p>Se valorizzata, l’elaborazione si considera ‘rendicontazione finale’</p>
TRATTA-PROPOSTE-FORZ	<p>Permette di trattare le proposte forzate dalla transazione F28T.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>N (default) – si comporta come avviene attualmente</p> <p>S – invia rendicontazione anche per le nuove proposte forzate.</p>

## **2.2.9 Ricezione flusso ‘Esito su Esito proposta di compensazione (ERR)’ (jcl EIEJCAR)**

### **Obiettivo**

L’elaborazione EIEJC4R acquisisce il flusso ‘Esito su flusso Esito proposta di compensazione’ proveniente da Equitalia Servizi o dall’ente.

### **Condizioni Preliminari**

Nessuna.

## Flusso Operativo

L'elaborazione prende in input il flusso 'Esito su flusso Esito su proposta di compensazione' proveniente da Equitalia Servizi o dall'ente (IFILINP programma EIPBJCI – dataset CORR70NO – lungh. 256).

Il flusso 'Esito su flusso Esito su proposta di compensazione' contiene una unità logica, delimitata dai record DEA – DEZ, per ogni unità logica contenuta nel flusso 'Esito su proposta di compensazione' inviato. Ciascuna unità logica è formata dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
EEA – Testa	Ambito di competenza Identificativo file (ERR + codice ente + anno + progressivo+ambito) Identificativo file controllato Esito (1 – positivo da EQS; 2 – positivo da ente; 3 – negativo da EQS; 5 – negativo da ente; 6 – positivo scarto record)
EED – Dettaglio errori	Tipo record e progressivo del record errato Posizione del campo errato, codice dell'errore, gravità, contenuto del campo errato
EEZ – Coda	Quantità di errori tipo 'E' rilevati.

Ciascuna unità logica viene protocollata inserendo un elemento nell'archivio Protocolli (EITPROR) con Tipo Flusso = 'ERR' collegato al flusso 'Esito su proposta di compensazione' (RE28).

Se l'esito è negativo ('3' / '5') l'elaborazione ripristina lo stato di tutte le proposte di compensazione trasmesse nel flusso scartato, in modo che siano nuovamente analizzate nella fase di monitoraggio (jcl EIEJC9R) e eventualmente riproposte nel successivo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)'.

Se l'esito è positivo con scarto record ('6') delle sole le proposte di compensazione segnalate come errate. Anche in questo le proposte aggiornate saranno nuovamente analizzate nella fase di monitoraggio (jcl EIEJC9R) e eventualmente riproposte nel successivo flusso 'Esito su proposta di compensazione (RRE)'.

A partire dal rilascio della MEV2013047, viene gestito lo scarto in base alla tipologia di evento rendicontato:

- se scartato RE1/RE2 aggiorna SSTA da '6' a '3'/'4'/'5' (deve andare male se SSTA <> '6')
- se scartato RE3 aggiorna SSTA da '9' a '8' se il rimborso è stato effettuato, a '7' se il rimborso non è stato effettuato (somma riversata definitivamente)

Le proposte da aggiornare e la modalità di aggiornamento dipendono dai campi dove sono registrati gli estremi del flusso esitato (RRE o RRE\_2).

La descrizione dei codici errori da esporre nella stampa prodotta dal programma EIPBJCI è acquisita dalla tabella di decodifiche EITDCR, tipo decodifica 'ERR'.

## Scheda Parametro

Nessuna

## 2.2.10 Produzione flusso per apertura massiva fascicoli relativi a Pignoramenti art. 28-Ter (EIEJCDR)

### Obiettivo

La fase EIEJCDR permette di:

- produrre un file propedeutico all'apertura massiva dei fascicoli di pignoramento

- monitorare gli eventuali pignoramenti già in essere.

## Condizioni Preliminari

Nessuna

## Flusso Operativo

A partire dal rilascio relativo alle implementazioni previste per la MEV2013008, l'acquisizione a sistema dell'informazione "non accettazione della proposta di compensazione" attiva automaticamente la procedura di pignoramento.

L'elaborazione produce quindi un file guida da dare in input alla procedura TERZO@WEB.

La procedura continua comunque a consentire anche l'apertura manuale dei fascicoli e la fase di apertura automatica tratta correttamente i fascicoli già aperti, in modo da garantire una compatibilità con quanto ad oggi presente.

L'emissione dei fascicoli prevede la determinazione del debito recuperando tutti i carichi da associare fra quelli oggetto della richiesta di compensazione presentata.

Analogamente a quanto previsto nelle fasi di attivazione massiva per i pignoramenti art. 48 e art. 72, anche per questa nuova tipologia di pignoramenti, è possibile produrre gli avvisi d'intimazione mediante la produzione del file (lunghezza 080) da dare in input all'elaborazione EIEJ11R - STAMPA INTIMAZIONI DA FLUSSO ESTERNO (vedi manuale Contenzioso\_SollecitiAvvisi); analogamente a quanto già succede per gli altri pignoramenti il file guida verrà sempre prodotto. Sarà cura del cliente sottometterlo in input al jcl citato per produrre il flusso di stampa degli avvisi.

In caso si esegua in simulazione, non vengono invece prodotti in output file guida per attivazione massiva.

Laddove nella fase di estrazione dei dati dall'archivio anagrafico si incappasse in uno delle nuove classificazioni del contribuente, introdotte con MEV2014139, (51 = "Accordo di ristrutturazione 182-bis" - 52 = "Accordo di ristrutturazione 182-bis e successiva transazione fiscale 182-ter"), verrà prodotto un nuovo report ad hoc, il cui layout è presente nell'apposito paragrafo. Si provvederà inoltre alla esclusione del contribuente con tali classificazioni dalla elaborazione (integrazione richiesta con AS2015272)

L'elaborazione produce inoltre:

- un report con le proposte scartate per importi minimi, inferiori cioè, al parametro DISPONIBILITA-MINIMA così che, il report stesso, sia utile come evidenza propedeutica alla successiva fase di produzione flusso e quietanzamento automatico
- un report con le proposte scartate per importi minimi, inferiori cioè al parametro IMP-DEBITO-MINIMO così che, il report stesso, sia utile come evidenza propedeutica alla successiva fase di produzione flusso e quietanzamento automatico
- un file guida delle proposte scartate per importi minimi con cui alimentare la nuova fase di successivo quietanzamento automatico. Il tracciato del file guida individuato allo scopo è il seguente:

Nome campo	da	a	lung.	tipo	Contenuto
CCOC	001	003	003	N	Ambito. Obbligatorio.
CFIS	004	019	016	AN	Codice fiscale del soggetto. Obbligatorio.
NNUMDOC	020	036	017	N	Identificativo della proposta di compensazione Obbligatorio.
filler	037	080	044	AN	Valorizzare a spazi.



Vengono infine prodotti due file guida per l'emissione di quietanze se il parametro FILE-QUIETANZAMENTO, previsto in entrambi i programmi, viene coerentemente valorizzato. I file prodotti sono:

- JCQOU2 prodotto dalla fase EIPBJCQ
- JRIQUI generato dalla fase EIPJTI,

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCDR che prevede le seguenti variabili:

#### *programma EIPJCQ*

AMBITO	Codice dell'ambito per il quale si deve eseguire l'elaborazione. Obbligatorio, deve corrispondere ad una concessione in gestione. Dovranno essere presenti tante schede parametro quante sono le concessioni in gestione.
CODICE-FISCALE-TERZO	Codice fiscale del soggetto Terzo da associare in procedura. Questo parametro implica che il soggetto terzo sia necessariamente censito nell'Anagrafica Generale dell'Adr.
AREA-PROCEDURALE	Codice che identifica l'area procedurale "Presso Terzi" (TABELLA "Aree Procedurali" – GAPR). Obbligatorio.
COD-PROCEDURA	Codice che identifica la procedura "Pignoramento 28 Ter" (tabella "Procedure" – GTPR). Obbligatorio.
PROG-PROCED-ATTIVAZ	Progressivo attribuito all'atto di "Richiesta Ordine Pagamento" all'interno della tabella "Controllo Procedurale" (GCPR). Obbligatorio.
ATTO-AZIONE-ATTIVAZ	Codice identificativo dell'atto "Richiesta Ordine Pagamento 28Ter" (Tabella "Controllo Procedurale" – GCPR). Obbligatorio
GESTORE	Codice gestore a cui assegnare il fascicolo aperto.
DIPENDENZA	Codice ufficio a cui assegnare il fascicolo aperto.
OPERATORE	Codice operatore a cui assegnare il fascicolo aperto.
COMPENSAZ-SCADUTE	Permette di decidere se includere o meno le posizioni con termine scaduto. Può assumere i valori: SI (default) – vengono incluse NO – non vengono incluse. Le posizioni per cui vi è un manifesto rifiuto alla proposta di compensazioni da parte del contribuente confluiscono sempre.
ANNO-RIMBORSI	Permette di elaborare il monitoraggio e l'apertura massiva dei fascicoli estraendo le sole proposte di compensazione legate ai rimborsi di un anno ben definito. Se non valorizzato non viene applicato nessun filtro sull'anno del rimborso.
DISPONIBILITA-MINIMA	
IMP-DEBITO-MINIMO	Permette di non aprire il fascicolo se il debito residuo del

	contribuente è inferiore all'importo indicato dall'utente (formato 999999999999,99). Se non valorizzato, assume per default il valore 0,01
FILE-QUIETANZAMENTO	Parametro mediante il quale indurre o meno la produzione del corrispondente flusso con cui alimentare la fase di quietanzamento automatico. Può assumere i valori: NO –non produce flusso SI – elaborazione definitiva con produzione flusso
<i>programma EIPJTI</i> TIPO-ELABORAZIONE	Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi. Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
TERZO-WEB	Obbligatorio. Deve essere impostato a “SI”.
ESCLUDI-ISTANZA-MR	Obbligatorio. Deve essere impostato a “NO”.
IMP-MIN-CART-NOFAS	Obbligatorio. Deve essere impostato a “0”
FILE-QUIETANZAMENTO	Parametro mediante il quale indurre o meno la produzione del corrispondente flusso con cui alimentare la fase di quietanzamento automatico. Può assumere i valori: NO –non produce flusso SI – elaborazione definitiva con produzione flusso
<i>Programma EIPBJP4</i> CONCESSIONE	Codice della Concessione. Permette di effettuare l'elaborazione della concessione indicata. Obbligatorio. Non è ammesso il valore 999 (tutte), in tal caso duplicare la scheda fino ad un massimo di 10.
AREA PROCEDURALE	Codice dell'area procedurale. Obbligatorio.
GESTORE	Codice del gestore. Assume il valore del codice gestore nella tabella aree procedurali (GAPR) se l'indicatore assegnazione gestore è valorizzato con 'D' (default). Deve essere valorizzato obbligatoriamente se l'indicatore assegnazione gestore è valorizzato con 'R' (a richiesta) oppure 'U' (ufficio).
DIPENDENZA	Codice della Dipendenza. Facoltativo.
OPERATORE	Codice dell'operatore. Facoltativo.
GESTIONE OPERATORE	Assume i seguenti valori: 'N' – Non è gestito l'operatore. In questo caso il codice operatore è impostato in automatico dal programma uguale al codice gestore. 'S' – E' gestito l'operatore. In questo caso è obbligatorio digitare il codice operatore. Nel caso di multischeda basta valorizzarlo soltanto nella prima.
TIPO ELABORAZIONE	Permette di effettuare l'elaborazione in prova.

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi

D – elaborazione definitiva con aggiornamento degli archivi.

*programma EIPBJP1*

NOTA: per diversificare le aree per concessione è necessario duplicare le schede (gestione elaborazione multipla)

CONCESSIONE

Concessione per la quale considerare obbligatorie le aree procedurali elencate nei campi successivi.

Se valorizzato con '999' le aree procedurali elencate vengono considerate obbligatorie per tutte le concessioni in gestione.

AREA\_PROCEDURALE\_n

Sono previsti fino ad un massimo di 10 ricorrenze per indicare le aree procedurali da considerare obbligatorie.

*programma EIPBJN*

SOLO\_SOGG\_MULTIPLI

Permette di ottenere la lista dei soli soggetti trattati per l'inserimento/aggiornamento dei fogli di lavoro su più aree procedurali.

Può assumere i valori:

S – vengono listati i soli soggetti trattati per più aree procedurali

N – vengono listati anche i soggetti trattati per un'unica area procedurale

NOTA BENE: può assumere il valore 'S' solo se SOLO\_NUOVI = N.

SOLO\_NUOVI

Permette di ottenere la lista dei soli soggetti trattati per l'inserimento del foglio di lavoro.

Può assumere i valori:

S – vengono listati i soli soggetti per i quali deve essere inserito il foglio di lavoro

N – vengono listati anche i soggetti già presenti su fogli di lavoro attivo

NOTA BENE: può assumere il valore 'S' solo se SOLO\_SOGG\_MULTIPLI = N.

*programma EIPBJO*

N\_FOGLI\_DETTagLIO

Permette di definire il numero massimo di soggetti da includere in un foglio di lavoro (max 9999).

Se non valorizzato assume per default il valore '500'.

PRESO\_IN\_CARICO

Permette di creare il foglio di lavoro già preso in carico dall'ufficio e/o operatore indicati.

Può assumere i valori:

NO (default) – il foglio di lavoro viene creato in stato 'assegnato' e dovrà successivamente essere preso in carico dall'ufficio/operatore

SI – il foglio di lavoro viene creato in stato 'preso in carico' dall'ufficio/operatore.

APRI-FASCICOLO

Parametro per usi futuri. Attualmente, deve essere valorizzato obbligatoriamente a 0.

*programma EIPBJP5*

2A-RIPRESA-SOLO-FDL

Tale parametro consente il corretto aggiornamento dei contatori del Profilo Procedurale e dei Fogli di Lavoro nella ripresa dati nel caso in cui si voglia attivare la gestione dei Fogli di Lavoro dopo aver già attivato quella dei Profili Procedurali.

Può assumere i seguenti valori:

N (default) – effettua la ripresa dati sia per i Profili Procedurali che per i Fogli di Lavoro

S – effettua la ripresa dati solo per i Fogli di Lavoro.

## 2.2.11 Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER)

Con il rilascio delle implementazioni relative alla MEV2013008, viene rilasciata l'elaborazione EIEJCER, che si propone, nell'ottica di integrazione della nuova fase di emissione automatico fascicoli, di produrre i seguenti tabulati, che consentano all'AdR di controllare l'intero processo di lavorazione delle proposte di compensazione.

Come integrazione dei prospetti prodotti in precedenza, sono stati realizzati anche i seguenti tabulati:

- Proposte da lavorare
- Proposte da rendicontare
- Proposte rendicontate

La scheda parametri del jcl ricalca quella del jcl EIEJC9R, ad esclusione di quelli legati all'emissione automatica dei fascicoli.

Tutti i tabulati sono prodotti anche in formato txt (testo esportabile in excel, dove il tracciato corrisponde alla riga di dettaglio - escluse quindi le righe totali - del tabulato con il classico ';' come separatore e dimensionamento dei campi secondo la definizione del campo in base dati.

### 2.2.11.1 Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte da lavorare

Si tratta di un tabulato generico, con l'elenco delle proposte di compensazione stampate e che devono essere ancora lavorate, a vario titolo, dall'AdR

dove:

- L'importo *DA UTILIZZARE (ACCREDITATO – UTILIZZATO)* può essere minore dell'importo *ACCREDITATO* (in generale nelle Accettazioni Parziali se emessa quietanza in compensazione e non ancora quella di pignoramento, ma anche se la quietanza di pignoramento è stata emessa ma il fascicolo non è stato chiuso)
- Il valore *TOT. DEBITO ATTUALE* corrisponde al totale debito del CF al momento dell'elaborazione e può essere minore o maggiore dell'importo *DA UTILIZZARE* o *ACCREDITATO* (possono essere entrati provvedimenti e/o riscossioni o nuove cartelle che non stanno nella proposta 28ter)
- in caso di Accettazione (esito A) la proposta compare nel tabulato solo se non è stata ancora quietanzata e l'importo *DA UTILIZZARE* è sempre uguale all'importo *ACCREDITATO*
- in caso di Non Accettazione (esito NA) la proposta compare nel tabulato fino a quando il fascicolo non è chiuso (emessa quietanza e fascicolo chiuso: (1) caso con fascicolo non chiuso)

- La *TIPOL* corrisponde alla casistica della posizione , così come poi viene riassunta nei totali finali sotto indicati (**ogni tabulato ha la sua legenda**)
- in caso di Accettazione Parziale (esito AP) la proposta compare nel tabulato fino a quando il fascicolo non è chiuso (emessa quietanza e fascicolo chiuso)
- (2) emessa quietanza in compensazione ma non aperto fascicolo per pignorare la differenza
- (3) emessa quietanza in compensazione e aperto fascicolo per pignorare la differenza ma non quietanzato
- (4) emessa quietanza in compensazione e aperto fascicolo per pignorare la differenza quietanzato con fascicolo da chiudere
- (5) esito S viene valorizzato quando manca l'esito del ctb e sono scaduti i termini entro i quali il ctb avrebbe dovuto rispondere

Il tabulato viene ordinato per tipo esito, data esito, data notifica (le posizioni non notificate vanno in testa), codice fiscale

A fine tabulato vengono riportati i seguenti totali:

1. Numero proposte non notificate con totale accreditato e da utilizzare
2. Numero proposte notificate senza esito con totale accreditato e da utilizzare
3. Numero proposte notificate Accettate con totale accreditato e da utilizzare
4. Numero proposte notificate Non Accettate con totale accreditato e da utilizzare e con fascicoli non aperti
5. Numero proposte notificate Non Accettate con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti senza atto pignoramento
6. Numero proposte notificate Non Accettate con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti senza quietanza
7. Numero proposte notificate Non Accettate con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti con quietanza
8. Numero proposte notificate con Accettazione Parziale con totale accreditato e da utilizzare senza quietanza compensazione e senza fascicolo aperto
9. Numero proposte notificate con Accettazione Parziale con totale accreditato e da utilizzare con quietanza compensazione e senza fascicolo aperto
10. Numero proposte notificate con Accettazione Parziale con totale accreditato e da utilizzare con quietanza compensazione e con fascicolo aperto senza atto pignoramento
11. Numero proposte notificate con Accettazione Parziale con totale accreditato e da utilizzare con quietanza compensazione e con fascicolo aperto senza quietanza pignoramento
12. Numero proposte notificate con Accettazione Parziale con totale accreditato e da utilizzare con quietanza compensazione e con fascicolo aperto con quietanza pignoramento
13. Numero proposte notificate senza esito con termini scaduti con totale accreditato e da utilizzare senza fascicoli aperto
14. Numero proposte notificate senza esito con termini scaduti con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti senza atto pignoramento
15. Numero proposte notificate senza esito con termini scaduti con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti senza quietanza
16. Numero proposte notificate senza esito con termini scaduti con totale accreditato e da utilizzare con fascicoli aperti con quietanza

La procedura di attivazione automatica dei fascicoli, dovrà elaborare automaticamente tutte le proposte con S ed NA che non hanno il fascicolo aperto.

### **2.2.11.2 Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte con eventi da rendicontare.**

Si tratta di un tabulato generico, con l'elenco delle proposte con eventi da rendicontare.

Il tabulato è essere ordinato per esito da rendicontare e codice fiscale.

A fine tabulato vengono riportati i seguenti totali:

1. Numero proposte con quietanza da rendicontare
2. Numero proposte con rimborso da rendicontare
3. Numero proposte con quietanza e rimborso da rendicontare
4. Numero proposte con “esiti” tali da rendere non lavorabile la proposta (falliti/deceduti/non perfezionata)

### **2.2.11.3 Monitoraggio per quadratura posizioni (jcl EIEJCER) – Tabulato proposte rendicontate**

Si tratta di un tabulato generico con l'elenco delle proposte con eventi rendicontati.

Il tabulato viene ordinato per esito (con priorità ai KO) e codice fiscale.

Tra le non lavorate, sono inserite le proposte rendicontate con esito fallito/deceduto/non perfezionate.

A fine tabulato vengono riportati i seguenti totali:

1. Numero proposte con esito OK
2. Numero proposte con esito KO

La proposta per la quale sono stati inviati due eventi conta 1: se entrambi gli eventi sono positivi viene totalizzata tra le proposte OK, se almeno un evento è negativo viene totalizzata tra le proposte KO

## 2.2.12 Trasferimento della sospensione ‘CF’ a seguito di variazione del debito (jcl EIEJCCR)

### Obiettivo

L’elaborazione EIEJCCR verifica se l’importo dei provvedimenti di sospensione CF relativi ad una proposta di compensazione supera l’importo residuo dei tributi oggetto dei provvedimenti stessi.

In tale evenienza procede a:

- revocare i provvedimenti di sospensione CF esistenti;
- produrre il flusso ‘Provvedimenti’ contenente i nuovi provvedimenti di sospensione CF, emessi sempre nel limite dell’importo accreditato tenendo in considerazione l’importo residuo dei tributi compensabili inclusi nella proposta di compensazione.

### Condizioni Preliminari

Nessuna.

### Flusso Operativo

L’elaborazione prende in input (IFILINP programma EIPBJCM – dataset BJCMINP – lung. 056) un file guida contenente i provvedimenti di sospensione 28-ter attivi ottenuto dallo scarico sequenziale della tabella ‘Provvedimenti Sospensione’ (PSO) così condizionato:

```
SELECT
CCOS, CCOC, DINTPRO, STIPPRO, NINTPRO, CENTIMP, DEMIPRO, NPROENT, CFIS
FROM EITPSOR
WHERE CCOS = 1
AND DINTPRO > 2008
AND SUBSTR(NPROENT, 1, 7) = 'CF00001'
AND DEMPREV = 0
ORDER BY CCOC, CFIS, DEMIPRO, NPROENT
```

e determina per ciascuna proposta di compensazione la differenza tra l’importo sospeso (totale dei provvedimenti) e l’importo residuo al netto di pagamenti, sgravi, sospensioni (da ente, da Autorità Giudiziaria, di autotutela) dei tributi interessati dai provvedimenti trattati.

NOTA: i tributi oggetto di rateazione AdR o Ente, non essendo compensabili vengono considerati senza residuo.

**Solo i tributi non prescritti al momento dell’elaborazione, concorrono al calcolo del debito, a meno di diversa parametrizzazione codificata con GTDC.**

Se tale differenza, che identifica l’importo da ‘trasferire’ su altri tributi compensabili, supera l’importo indicato dall’utente (scheda parametro IMPORTO-MINIMO) si procede a:

- revocare tutti i provvedimenti di sospensione CF emessi per la proposta di compensazione,
- confezionare il flusso ‘Provvedimenti’ contenente i provvedimenti di sospensione CF riproposti, nel limite dell’importo accreditato, tenendo in considerazione l’importo residuo dei tributi compensabili della proposta di compensazione.

Il flusso ‘Provvedimenti’ prodotto (OFIOUT programma EIPBDL – dataset JCCSOSP – lung. 810) dovrà poi essere lavorato con le consuete modalità (jcl EIED00R – EIED01R – EIED02R).

Con il rilascio delle implementazioni relative al MEV2013027, viene introdotta prima di tutto la possibilità di trattare non più soltanto le cartelle, ma anche tutte le varie tipologie di documenti “AVE” (Avviso di Addebito, Avviso di Accertamento, Atto successivo all’avviso di accertamento, UIPE).

Viene introdotto inoltre un nuovo criterio per determinare la **data di possibile attivazione delle procedure esecutive** su ogni singolo documento, del quale il presente job tiene conto ai fini dell'inserimento dei documenti nel flusso di output. (Per le note sul calcolo di detta data, vedi dettagli nella documentazione del job EIEJC3R).

A partire dal rilascio delle implementazioni relative al MEV2013095, relativamente alla attività esecutiva su Avvisi di Accertamento la procedura si comporta come segue: tale attività può essere svolta esclusivamente se l'Avviso stesso si trova sul quadro morosi. E gli Avvisi di Accertamento vengono inseriti nel quadro morosi esclusivamente per le seguenti due motivazioni:

1. Possiedono "fondato pericolo per la riscossione"
2. E' stata prodotta la lettera di presa in carico da un numero xx di giorni. E' possibile inserire tale valore parametrico nella tabella interessata (tabella decodifiche), tramite la transazione GTDC. Il campo in questione, deve essere definito nella relativa mappa con i seguenti parametri:
  - a. Tipo decodifica: **AVE**
  - b. Numero: ' '
  - c. Descrizione: **NGG\_PER\_INSERTIMENTO\_AVE\_IN\_QM**
  - d. Descrizione abbreviata: **NGG\_INS\_AVE\_QM**
  - e. Numero raggruppamento: **inserire il valore xx desiderato per il parametro**
  - f. Descrizione raggrupp. **NGG\_INS\_AVE\_QM**

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCCRP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJCM*

AMBITO

Codice dell'ambito da elaborare.  
Obbligatorio (ammesso 999).

IMPORTO-MINIMO

Permette di attivare il 'trasferimento' della sospensione su altri tributi compensabili se per la proposta di compensazione la differenza tra l'importo sospeso (totale dei provvedimenti) e l'importo residuo al netto di pagamenti, sgravi, sospensioni (da ente, da Autorità Giudiziaria, di autotutela) dei tributi interessati dai provvedimenti trattati supera l'importo indicato (max 99999,99).

*programma EIPBDOW*

TIPO-ELABORAZIONE

Permette di revocare i provvedimenti di sospensione 'CF' estratti.  
Obbligatorio.  
Valorizzare con 'D'.

*programma EIPBDL*

CONCESSIONE-CAPOFILA

Codice dell'ambito mittente del flusso 'Provvedimenti' (record 00C).  
Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.



## 2.2.13 Ristampa massiva proposte di compensazione con esito notifica negativo (jcl EIEJCNR)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJCNR permette di produrre il flusso per la ristampa delle proposte di compensazione per le quali sia stato registrato un esito di notifica non positivo e per le quali non sia stato registrato alcun esito di notifica nel periodo richiesto dall'Utente.

### Condizioni Preliminari

Nessuna.

### Flusso Operativo

L'elaborazione prende in input due file guida:

Il primo, (IFILINP programma EIPBJCN – dataset INPCAN – lunghezza 130) ottenuto dallo scarico della tabella 'Documenti Esiti Notifica' (CAN) opportunamente condizionato:

```
SELECT * FROM <owner>.EITCANR
WHERE CCOS=1
      AND SIDEDOC='D'
      AND DFINVAL=999999999
      AND DNOT = 0
      AND SUBSTR (CHAR (NCAR) , 5, 2) = '28'
```

ed elabora gli esiti che siano stati registrati nel periodo richiesto dall'Utente (sk parametro DA-DATA / A-DATA).

Il secondo file guida, (IFILIN1 Programma EIPBJCN – dataset INPRBB – lunghezza 53) ottenuto con la seguente query:

```
SELECT A.CCOS, A.CCOC, A.CFIS, A.XIDEFIL
FROM <owner>.EITRBBR A
LEFT JOIN <owner>.EITDOCR B
ON B.CCOS = A.CCOS
AND B.CCOC = A.CCOC
AND B.SIDEDOC = A.SIDEDOC
AND B.NNUMDOC = A.NNUMDOC
AND B.NPRG = A.NPRG
LEFT JOIN <owner>.EITCANR C
ON C.CCOS = A.CCOS
AND C.CCOC = A.CCOC
AND C.SIDEDOC = A.SIDEDOC
AND C.NCAR = A.NNUMDOC
AND C.NPRGCOO = A.NPRG
AND C.DFINVAL = 999999999
WHERE A.CCOS = 1
      AND A.CCOC = <ambito>
      AND A.SSTA = '3'
      AND B.DNOT = 0
      AND C.CCOS IS NULL;
```

estrae ed elabora le proposte di compensazione stampate, prive di registrazione di esito di notifica.

La proposta di compensazione non viene ristampata se:

- il contribuente risulta deceduto,
- tutti i tributi inclusi nella proposta di compensazione sono saldati,

- è stata registrata l'accettazione totale o parziale della proposta,
- la compensazione è stata effettuata parzialmente o totalmente,
- l'esito della compensazione è stato rendicontato.

Tutte le proposte di compensazione estratte e scartate sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA: SCARTI' evidenziando il motivo dello scarto.

La ristampa viene predisposta utilizzando l'indirizzo di residenza (tipo '000') e, pertanto, la ristampa non viene prodotta se:

- per la stampa del documento originario è stato utilizzato l'indirizzo fornito nel flusso rimborsi e questo è uguale all'attuale indirizzo di residenza,
- per la stampa del documento originario è stato utilizzato l'indirizzo di residenza e quello attuale non risulta aggiornato dopo la stampa (se sk parametro VERIFICA-INDIRIZZO = 'SI') o ha una data di aggiornamento obsoleta (più di 'n' giorni – sk parametro N-GIORNI-AGGIORNAM – dalla data di elaborazione).

Le proposte di compensazione non ristampate per il mancato aggiornamento dell'indirizzo sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – LISTA DOCUMENTI DA VERIFICARE'.

Tutte le proposte di compensazione incluse nel flusso di ristampa sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA: LISTA DOCUMENTI DA RISTAMPARE'.

Analogamente alla fase di produzione del flusso di stampa delle proposte di compensazione (jcl EIEJC4R) l'elaborazione prende in input anche:

- il file guida predisposto dall'Utente contenente le informazioni da riportare nel flusso 'Stampa proposta compensazione (IFILIN1 programma EIPBJCC – dataset BJC6GUI – lungh. 216);
- il file guida (predisposto da CadIt e mantenuto dall'Utente) contenente le stringhe 'intruse' per il controllo della correttezza dell'indirizzo (IFILIN2 programma EIPBJCC – dataset INDIR – lungh. 50)

L'elaborazione produce il flusso 'Stampa proposta compensazione' (OFILOU\* programma EIPBJC7 – dataset BJC7OU\* – lungh. 850) contenente le proposte di compensazione da ristampare (sono prodotti file separati per ambito e per indirizzi esteri e non).

## Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCNRP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJCN*

AMBITO	Permette di elaborare l'ambito indicato. Se valorizzato con '999' (default) vengono elaborati tutti gli ambiti in gestione.
DA-DATA	Vengono analizzati gli esiti di notifica registrati in data maggiore o uguale a quella indicata (formato GGMMSSAA).
A-DATA	Vengono analizzati gli esiti di notifica registrati in data minore o uguale a quella indicata (formato GGMMSSAA). Se non valorizzato assume per default la data di elaborazione.
RISTAMPA-ESITO	Permette di ristampare le proposte di compensazione verificandone l'esito di notifica. Può assumere i valori: N (default) – ristampa (come fa attualmente) solo le proposte con esito di notifica negativo;

	<p>S – ristampa solo le proposte senza esito di notifica;  T – entrambe, ristampa cioè sia le proposte con esito di notifica negativo che quelle senza esito di notifica;</p>
TIPO-INDIRIZZO	<p>Permette di definire quale indirizzo utilizzare in fase di ristampa. Può assumere i valori:  ADE (default) – indirizzo fornito dall’AdE nel corrispondente flusso di rimborsi iniziali  ADR – indirizzo dell’AdR</p>
VERIFICA-INDIRIZZO	<p>Permette di ristampare la proposta di compensazione solo se l’indirizzo è stato aggiornato successivamente alla produzione del documento. Il parametro è significativo solo per TIPO-INDIRIZZO = ADR  Può assumere i valori:  SI (default) – si verifica che l’indirizzo sia stato aggiornato dopo la produzione del documento;  NO – nessuna verifica sull’aggiornamento dell’indirizzo.</p>
N-GIORNI-AGGIORNAM	<p>Permette di evitare la ristampa delle proposte se l’indirizzo di residenza, pur essendo aggiornato successivamente alla produzione del documento da ristampare, è obsoleto, ovvero risulta aggiornata da più giorni rispetto a quelli indicati (max 999). Significativo solo per TIPO-INDIRIZZO = ADR  Può assumere il valore ‘000’ (default) che consente di considerare valido l’indirizzo purché aggiornato dopo la data di produzione del documento da ristampare.</p>
RISTAMPA-N-GIORNI	<p>Permette la ristampa più di una volta delle proposte se trascorsi nnn giorni dalla precedente stampa/ristampa.  Può assumere i seguenti valori:  ‘000’ – nessuna verifica sui giorni.  ‘NNN’ – numero dei giorni oltre i quali permette comunque la ristampa.</p>
<i>programma EIPBJCC</i> AMBITO-CAPOFILA	<p>Codice dell’ambito mittente del flusso (record 00C).  Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.</p>
TIPO-ELABORAZIONE	<p>Permette di produrre il flusso di stampa senza aggiornamento degli archivi documenti.  Obbligatorio, può assumere i valori:  P – elaborazione di prova  D – elaborazione definitiva</p>
MOD-CONSEGNA	<p>Possibili valori:  R – raccomandata A/R  A – modello messo/busta chiusa/fornitura del cartaceo ad Agenzia di recapito  M – modello messo/busta chiusa/fornitura del cartaceo ad AdR.  W - modello ‘messo’ senza produzione del cartaceo  C - modello ‘messo’/busta aperta fornitura del cartaceo ad Adr</p>

## 2.2.14 Ristampa puntuale proposta di compensazione (jcl EIEJCPR)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEJCPR – prenotata da 'JCPR' – permette di produrre il flusso per la ristampa delle proposte di compensazione prenotate dall'Utente.

### Condizioni Preliminari

l'elaborazione deve essere prenotata cn la transazione 'JCPR'.

### Flusso Operativo

L'elaborazione tratta tutte le proposte di compensazione prenotate dall'Utente.

La proposta di compensazione non viene ristampata se:

- il contribuente risulta deceduto,
- tutti i tributi inclusi nella proposta di compensazione sono saldati,
- è stata registrata l'accettazione totale o parziale della proposta,
- la compensazione è stata effettuata parzialmente o totalmente,
- l'esito della compensazione è stato rendicontato.

Tutte le proposte di compensazione estratte e scartate sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA: SCARTI' evidenziando il motivo dello scarto.

La ristampa viene predisposta utilizzando l'indirizzo indicato dall'Utente in fase di prenotazione (TIPO-INDIRIZZO).

Tutte le proposte di compensazione incluse nel flusso di ristampa sono listate nel report 'COMPENSAZIONE 28-TER – RISTAMPA'.

Analogamente alla fase di produzione del flusso di stampa delle proposte di compensazione l'elaborazione prende in input anche:

- il file guida predisposto dall'Utente contenente le informazioni da riportare nel flusso 'Stampa proposta compensazione (IFILIN1 programma EIPBJCC – dataset BJC6GUI – lungh. 216);
- il file guida (predisposto da CadIt e mantenuto dall'Utente) contenente le stringhe 'intruse' per il controllo della correttezza dell'indirizzo (IFILIN2 programma EIPBJCC – dataset INDIR – lungh. 50)

L'elaborazione produce il flusso 'Stampa proposta compensazione' (OFILOU\* programma EIPBJC7 – dataset BJC7OU\* – lungh. 850) contenente le proposte di compensazione da ristampare (sono prodotti file separati per ambito e per indirizzi esteri e non).

### Scheda Parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCNPP che contiene le seguenti variabili:

*programma EIPBJCP – (la sk è valorizzata mediante procedura SK – transazione JCPR)*

*programma EIPBJCC*  
AMBITO-CAPOFILA

Codice dell'ambito mittente del flusso (record 00C).  
Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

TIPO-ELABORAZIONE

Permette di produrre il flusso di stampa senza aggiornamento degli archivi documenti.

	Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
MOD-CONSEGNA	Possibili valori: R – raccomandata A/R M – modello messo/busta chiusa/fornitura del cartaceo ad AdR. W - modello ‘messo’ senza produzione del cartaceo C - modello ‘messo’/busta aperta fornitura del cartaceo ad Adr B – M1-RAC.MESSO/AGE D – M2-MESSO/AGE

## 2.2.15 Rendicontazione di contabilità speciale per l’effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJCBR)

### Obiettivo

Il jcl EIEJCBR effettua la stampa del rendiconto di contabilità speciale per l’effettuazione delle compensazioni 28 ter che gli agenti della riscossione sono tenuti a presentare annualmente alla competente Ragioneria Provinciale dello Stato.

### Condizioni Preliminari

L’elaborazione non ha presupposti particolari.

### Flusso Operativo

La fase di elaborazione EIEJCBR:

- estrae, sulla base dei dati contenuti in scheda parametro, dall’archivio ‘Compensazione – Quietanze’ (EITRBQR) le compensazioni effettuate nel periodo e dall’archivio ‘Riepiloghi’ (EITRICR) gli elementi ‘fittizi’ che contengono i dati delle disponibilità concesse nel periodo per la compensazione;
- stampa i prospetti delle entrate e delle uscite. In particolare, in stampa vengono esposti i seguenti dati:

#### *Entrate*

- la data e il numero della quietanza di Banca d’Italia
- l’importo disponibile per le compensazioni, accreditato sulla contabilità speciale a fronte della quietanza esposta in stampa.

Si tratta del numero, della data e dell’importo che vengono inseriti con la transazione CAPL, al momento del caricamento della disponibilità in archivio;

#### *Uscite*

- la data in cui è stato predisposto l’ordinativo
- il numero di ordinativo di contabilità speciale, il numero GEOCOS e il numero dell’elenco riepilogativo degli ordinativi
- la descrizione, il codice ABI e il codice fiscale dell’istituto di credito beneficiario
- l’importo totalmente accreditato alla banca
- l’importo relativo alla disponibilità residua da riversare a fine anno.

- stampa l'allegato alla rendicontazione che elenca le seguenti informazioni:
  - il codice fiscale del soggetto titolare della compensazione o beneficiario del rimborso
  - l'identificativo della proposta di compensazione
  - esito della proposta (accettata, accettata parzialmente, non accettata)
  - importo oggetto della proposta di compensazione
  - l'importo utilizzato per il pagamento sui ruoli e la data di riscossione
  - l'importo pignorato e la data del pignoramento
  - l'importo delle somme riversate in entrata.

A partire dal rilascio della MEV2013047, il jcl EIEJCBBR viene implementato in modo da estrarre anche:

- i rimborsi effettuati nel periodo e recuperati;
- i rimborsi riversati definitivamente in quanto non effettuati entro l'anno successivo a quello della proposta di compensazione

Mentre il prospetto delle entrate rimane invariato rispetto alla versione precedente, per predisporre il prospetto delle uscite devono essere considerati anche gli importi rimborsati (RBE/RSD) recuperati (DORD, NORD, NELE) nel periodo oggetto di rendicontazione.

Nell'elenco analitico delle compensazioni vengono esposti anche gli estremi delle proposte di compensazione rimborsate nel periodo esponendo la data del rimborso e l'importo del rimborso nelle nuove colonne del prospetto, rispettivamente 'DATA RIMBORSO CONTRIB.' e 'IMPORTO RIMBORSO AL CONTRIBUENTE'

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEJCBBR che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBJCJ*

AMBITO

Codice della concessione per la quale si desidera effettuare il rendiconto. Deve esistere in tabella Concessioni. E' ammesso il valore '999' (= tutte le concessioni in gestione).

DATA-INIZ-ESTRAZIONE

Deve essere indicata la data di inizio estrazione. Verranno estratte tutte le disponibilità e tutte le compensazioni utilizzate in data uguale e successiva a quella indicata.

DATA-FINE-ESTRAZIONE

Deve essere indicata la data di fine estrazione. Verranno estratte tutte le disponibilità e tutte le compensazioni utilizzate in data uguale e successiva a quella indicata.

## 2.2.16 Rilevazione degli importi rimborsabili (jcl EIEJCFR)

### Obiettivo

A partire dal rilascio della MEV2013047, il jcl EIEJCFR estrae le proposte di compensazione con importo rimborsabile al contribuente.

### Condizioni Preliminari

L'elaborazione non ha presupposti particolari.

### Flusso Operativo

Si considerano rimborsabili tutte le proposte di compensazione per le quali l'importo accreditato sia superiore all'importo utilizzato.

La rimborsabilità, però, può essere rilevata solo se per la proposta di compensazione è stato già rendicontato l'esito della compensazione (indipendentemente dalla presenza o meno di un effettivo utilizzo in compensazione) → flusso RRE trasmesso ed esitato positivamente.

La rilevazione della rimborsabilità determina la registrazione di una somma a disposizione (RSD con nuova tipologia) per il codice fiscale per cui è stata predisposta la proposta di compensazione e di importo pari all'importo accreditato non utilizzato per la compensazione.

Gli estremi della somma a disposizione creata saranno memorizzati in una nuova tabella 'Ruoli/Rimborsi Eccedenze' (EITRBER) collegata alla tabella 'Ruoli/rimborsi' (RBB) su cui vengono memorizzati la data di rimborso e gli estremi di prelievo dalla contabilità speciale, mantenendo il legame con la proposta di compensazione ad origine.

Questo job, che può essere eseguita in simulazione, estrae ed elenca tutte le proposte di compensazioni per le quali è rilevata la rimborsabilità secondo i criteri esposti e, solo in caso di esecuzione definitiva, procede alla registrazione della somma a disposizione.

Le proposte di compensazione per le quali è stata creata la somma a disposizione, vengono aggiornate [tabella 'Ruoli/rimborsi' (RBB) – SSTA= '7'] in modo da non essere riestratte e da dare evidenza in interrogazione dello stato di avanzamento del rimborso.

La registrazione della somma a disposizione consente di dare opportuna evidenza della presenza di somme da rimborsare in sede di interrogazione (transazione INCA) come già avviene per le altre 'eccedenze' rimborsabili in capo al contribuente.

Le proposte di compensazione per le quali viene rilevata la rimborsabilità sono listate su apposito tabulato che riporta:

- il codice fiscale del contribuente;
- l'identificativo della proposta di compensazione con la relativa data di notifica;
- la data di invio della risposta alla proposta di compensazione da parte del contribuente ed il relativo esito;
- la data in cui è avvenuta la compensazione o il pignoramento.

Le informazioni di cui sopra sono riportate anche in un file formato .csv (separatore ';').

Se l'elaborazione viene eseguita in definitiva si inserisce, per l'importo accreditato e non utilizzato (codice importo 650), una somma a disposizione del nuovo tipo 10 – 28TER

## Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro contenente i seguenti variabili:

AMBITO	Codice dell'ambito da elaborare. Se valorizzato con 999 (default) vengono elaborate tutti gli ambiti in gestione.
TIPO-ELABORAZIONE	Permette di effettuare una elaborazione di prova. Può assumere i valori: P – elaborazione di prova D (default) – elaborazione definitiva

## 2.2.17 Monitoraggio rimborsi erogati e non (jcl EIEJCGR)

### Obiettivo

A partire dal rilascio della MEV2013047, questa fase batch estrae le somme a disposizione 28-ter associate alle proposte di compensazione prodotte a partire dall'anno indicato (sk parametro) al fine di monitorare la situazione dei relativi rimborsi.

### Condizioni Preliminari

L'elaborazione non ha presupposti particolari.

### Flusso Operativo

In particolare vengono prodotti quattro differenti report:

- nel primo sono listate le proposte di compensazione per le quali è stato effettuato il rimborso al contribuente non ancora recuperate dalla contabilità speciale → report 'COMPENSAZIONE 28-TER – ECCEDENZE RIMBORSATE DA RECUPERARE';
- nel secondo sono listate le proposte di compensazione per le quali è stato effettuato il rimborso al contribuente già recuperate dalla contabilità speciale → report 'COMPENSAZIONE 28-TER – ECCEDENZE RIMBORSATE';
- nel terzo listate le proposte di compensazione non ancora rimborsate e non riversate (report 'COMPENSAZIONE 28-TER – ECCEDENZE DA RIMBORSARE')
- nel quarto sono listate le proposte di compensazione riversate (report 'COMPENSAZIONE 28-TER – ECCEDENZE RIVERSATE')

Per ciascuna proposta di compensazione sono evidenziati, se significativi, i seguenti dati:

- identificativo della proposta di compensazione con la relativa data di notifica
- esito risposta e data della risposta alla proposta
- data in cui è avvenuta la compensazione volontaria o a seguito di pignoramento
- data di prelievo dalla contabilità speciale delle somme utilizzate per la compensazione volontaria o a seguito di pignoramento
- data e modalità con cui è stato effettuato il rimborso
- data di prelievo dalla contabilità speciale delle somme utilizzate per il rimborso



- evidenza dell'avvenuta produzione della comunicazione di rimborso al contribuente

**NOTA:** il report delle eccedenze non rimborsate se filtrato sulle proposte di compensazione dell'anno precedente, consente di determinare l'importo da riversare definitivamente all'AdE.

Le proposte di compensazione sono ordinate per anno della proposta di compensazione/codice fiscale

### Scheda parametro

La nuova elaborazione prevede una scheda parametro che contiene i seguenti campi variabili:

*programma*

AMBITO

Codice dell'ambito per cui effettuare l'estrazione dei dati  
Se valorizzato con 999 (default) vengono estratti i dati per tutti gli ambiti in gestione.

ANNO-PROPOSTA-DA

Permette di estrarre le somme disponibili relative a proposte di compensazione art. 28-ter prodotte a partire dall'anno indicato.

Se non valorizzato assume per default l'anno predente a quello di elaborazione.

ANNO- PROPOSTA -A

Permette di estrarre le somme disponibili relative a proposte di compensazione art. 28-ter prodotte fino all'anno indicato.

se non valorizzato assume per default l'anno in cui avviene l'elaborazione.

IMPORTO MINIMO

Permette di estrarre esclusivamente le eccedenze di importo maggiore o uguale a quello indicato.

DA-RIMBORSARE

Permette di estrarre solo le eccedenze ancora da rimborsare.

Può assumere i valori:

TT (default) – vengono estratte le eccedenze rimborsate e non

NO – vengono estratte SOLO le eccedenze rimborsate

SI – vengono estratte SOLO le eccedenze da rimborsare

## 2.2.18 Quietanzamento massivo delle proposte da file guida (jcl EIER28R)

### Obiettivo

Il jcl EIER28R, consente l'emarginazione del pagamento sulle cartelle/tributi inclusi nelle proposte di compensazione presenti nel file guida in input.

### Condizioni Preliminari

Nessuna

### Flusso Operativo

Il quietanzamento della fase batch, è riconoscibile per il codice operatore (COPRAGG) che è BATCH, mentre il tipo incasso è sempre 09 (cassa manuale), per la compensazione volontaria.

Oltre all'emarginazione il batch predispone:

- un report per i quietanzamenti andati a buon fine
- nel caso di errori per controlli di merito
  - la produzione del flusso scarti
  - un report che evidenzia dati di riferimento e codice di errore

Per consentire all'AdR di monitorare la lavorazione dei pagamenti effettuati dal file guida, i quietanzamenti che vengono scartati in fase di elaborazione massiva producono un ulteriore report, ed un flusso scarti (file FGSCAR28), basato sullo stesso tracciato del file di input, in modo che l'operatore possa risottometterlo al jcl una volta superato l'errore per alimentare il quietanzamento massivo.

I motivi di scarto sono codificati come segue, riprendendo i controlli ed i messaggi di errore già presenti nella transazione R28T:

Codice	Descrizione errore
001	AMBITO NON VALORIZZATO
002	AMBITO DIVERSO DA PARAMETRO
003	CODICE FISCALE NON VALORIZZATO
004	NUM.PROPOSTA COMP.NON VALORIZZATO
005	PROPOSTA COMPENS.INESISTENTE
006	IMP.ACCREDITATO GIA" UTILIZZATO
007	TRIBUTI COMPENSAZ.INESISTENTI
008	CARTELLA INESISTENTE
009	ERRORE CALCOLO DEBITO TRIBUTO
010	ERRORE RIPARTIZIONE ACCONTO
011	PROPOSTA GIA' RENDICONTATA
012	COMPENSAZIONE NON EMESSA

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede una scheda parametro che contiene le seguenti variabili:

AMBITO	Codice dell'ambito da elaborare. Se valorizzato con '999' (default) consente di elaborare tutti gli ambiti in gestione.
TIPO-ELABORAZIONE	Permette di eseguire una elaborazione di prova in cui viene prodotto esclusivamente il report di controllo (no aggiornamenti ne flusso scarti). Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova (default) D – elaborazione definitiva
DATA-PAGAMENTO	Viene assegnata la data indicata come data di quietanzamento (formato GGMMSSAA). Obbligatorio
TIPO-PAGAMENTO	Il parametro permette la compensazione in totale analogia a quanto fatto da R28T. Valori ammessi: S – il pagamento viene imputato sulle cartelle della proposta per il minore tra l'importo compensabile e totale residuo. T – il pagamento viene imputato sulle cartelle della proposta saldando il totale residuo anche se superiore all'importo compensabile. Nessun default.

---

**NETTO-SOSPENSIONI**

Valori ammessi:

S – il pagamento viene eseguito al netto delle sospensioni.

N (default) – il pagamento viene eseguito al lordo delle sospensioni.

## 2.3 Tabulati

### 2.3.1 Elenco

JCL	Programma	prg.	Titolo	formato	cols
EIEJC1R	EIPBJC1	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - FLUSSO RIMBORSI - ERRORI	tabulato	205
		002	COMPENSAZIONE ART.28-TER - FLUSSO RIMBORSI - STATISTICA	tabulato	132
EIEJC2R	EIPBJC3	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - RIMBORSI DA VERIFICARE	tabulato	132
EIEJC3R	EIPBJC4	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/1973 NON ATTIVABILE	tabulato	132
		002	COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/1973 ATTIVABILE	tabulato	132
		003	COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/1973 - CARTELLE NON NOTIFICATE	tabulato	132
EIEJC4R	EIPBJC5	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU FLUSSO COMPENSAZIONE RUOLI/RIMBORSI	tabulato	132
EIEJC8R	EIPBJCD	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - LISTA COMPENSAZIONI DA RECUPERARE SCARTATE	tabulato	132
	EIPBJCE	001	Lettera per Banca	lettera	
		002	Ordinativo di pagamento	lettera	
		003	Elenco ordinativi	lettera	
		004	COMPENSAZIONE ART.28-TER - LISTA COMPENSAZIONI RECUPERATE	tabulato	132
EIEJC9R	EIPBJCF	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER: PROPOSTE ACCETTATE CON RESIDUO UTILIZZABILE	tabulato	132
		002	COMPENSAZIONE ART.28-TER: PROCEDURA ESECUTIVA DA ATTIVARE	tabulato	132
	EIPBJCH	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - LISTA PROPOSTE ESITATE	tabulato	132
EIEJCAR	EIPBJCI	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU ESITO COMPENSAZIONE (ERR)	tabulato	132
EIEJCBR	EIPBJCK	001	RENDICONTO - ENTRATE E USCITE	tabulato	132
	EIPBJCL	001	ALLEGATO AL RENDICONTO - ELENCO ANALITICO DELLE PROPOSTE DI COMPENSAZIONE, DEGLI ACCREDITI E DEGLI UTILIZZI	tabulato	205
EIEJCDR	EIPBJCQ	001	PROPOSTE DI COMPENSAZIONE DEI RIMBORSI SU CUI PROCEDERE PER APERTURA FASCICOLI	Tabulato	205
		002	PROPOSTE COMPENSAZ.RIMB. NON TRATTATE - EVIDENZA SCARTI PER ANOMALIE SU SOGGETTO	Tabulato	205
		003	SEGNALAZIONI DI ANOMALIE SU SOGGETTI CHE GENERANO SCARTI DI RECORD VALIDI	Tabulato	132
		004	SEGNALAZIONI DI IMPORTANZA RILEVANTE PER IL SOGGETTO (NON GENERANO SCARTO)	Tabulato	132
		005	ELENCO PROPOSTE SCARTATE PER DISPONIBILITA' MINIMA O DEBITO MINIMO	Tabulato	205
	EIPBJTI	001	PROCEDURA TERZO: SOGGETTI SCARTATI	Tabulato	132
		002	PROCEDURA TERZO: ATTIVAZIONE PROCEDURA	Tabulato	132
		003	PROCEDURA TERZO: MANCATA ATTIVAZIONE PROCEDURA	Tabulato	132
		004	PROCEDURA TERZO: ELENCO CARTELLE SCARTATE	Tabulato	132

JCL	Programma	prg.	Titolo	formato	cols
		005	ELENCO CTB CON ACCORDO DI RIS. 182-BIS/SUCCESSIVA TRANS. FISC. 182-TER	Tabulato	132
	EIPBJN	001	SOGGETTI MOROSI ESTRATTI PER FOGLI DI LAVORO	Tabulato	132
	EIPBJO	001	FOGLI DI LAVORO	Tabulato	132
EIEJCER	EIPBJCV0	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA LAVORARE	Tabulato	205
	EIPBJCV1	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA RIMBORSARE	Tabulato	132
	EIPBJCV2	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA RENDICONTARE	Tabulato	132
	EIPBJCV3	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE RENDICONTATE	Tabulato	132
EIEJCFR	EIPBJCT1	001	ELENCO PROPOSTE DI COMPENSAZIONE ESTRATTE	Tabulato	132
EIEJCGR	EIPBJCU1	001	COMPENSAZIONE 28-TER: ECCEDENZE RIMBORSATE DA RECUPERARE	Tabulato	205
EIEJCNR	EIPBJCN	001	COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA : SCARTI	Tabulato	132
		002	COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA : DOCUMENTI DA RISTAMPARE	Tabulato	132
		003	COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA : DOCUMENTI DA VERIFICARE	Tabulato	132
	EIPR1A	001	SOGGETTI NON POSTALIZZABILI	Tabulato	205
	EIPBR1E	001	TOTALI COMPENSAZIONI PER RESIDENTI	Tabulato	205
	EIPBR1F	001	TOTALI COMPENSAZIONI PER NON RESIDENTI	Tabulato	205
EIEJCPR	EIPBJCP	001	COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA	Tabulato	132
EIEJCOR	EIPBJCO	001	COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 - POSIZIONI RATEIZZATE/DA RATEIZZARE	Tabulato	132
EIER28R	EIPBR28	001	COMPENSAZIONI EFFETTUATE	Tabulato	205
		002	ERRORI QUIETANZAMENTO MASSIVO	Tabulato	205

**2.3.2 Protocollazione e controllo flusso 'Rimborsi' e confezionamento flusso 'Esiti su flusso Rimborsi' (jcl EIEJC1R)**

EIEJC1R 001 NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 11:42 14/05/2009
EIPBJC1 001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - FLUSSO RIMBORSI - ERRORI	000000000000000001 PAG. 00001
-----		
AMBITO : 096 RIETI		
FILE : RRC00001200900001096 DEL 27/04/2009 DATA PROTOCOLLO : 19/05/2009		
BENEFICIARIO	PRGREG TRK ERR SEGNALAZIONE	CAMPO ERRATO
BRDLGU41R10A844S BARDOTTI LUIGI	2 RC2 0506 E RC2 - COD.FISC.BENEFICIARIO ++ DA QUELLO DEL REC RC1	BRDLGUFFR10A844S
BRDLGU41R10A844S BARDOTTI LUIGI	3 RC1 0045 E RC1 - IMPORTO TOTALE RIMBORSI NON CONGRUENTE	0000000000000014580
BRDLGU41R10A844S BERNOCCHI CARLA	3 RC1 0501 E RC1 - COD.FISC.BENEFICIARIO NON UNICO NEL FILE	BRDLGU41R10A844S
BRDLGU41R10A844S BERNOCCHI CARLA	4 RC2 0506 E RC2 - COD.FISC.BENEFICIARIO ++ DA QUELLO DEL REC RC1	BRNCRL59C53L286G
	RC9 0045 E RC1 - IMPORTO TOTALE RIMBORSI NON CONGRUENTE	000000000000056850
	RC9 0503 E RC9 - TOTALE IMPORTO INTERESSI NON CONGRUENTE	000000000000007400
	RC9 0503 E RC9 - TOTALE IMPORTO EROGABILE NON CONGRUENTE	000000000000071400

EIEJC1R 002 NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 19:46 19/05/2009
EIPBJC1 001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - FLUSSO RIMBORSI - STATISTICA	000000000000000001 PAG. 00001
-----		
AMBITO : 096 RIETI		
FILE : RRC00001200900001096 DEL 27/04/2009 DATA PROTOCOLLO : 19/05/2009 FILE ESITO CRR000012009000000001 5 SCARTO FLUSSO		
-----		
TOTALE R E C O R D RC0	---- LETTI ----	-- BLOCCANTI --
TOTALE R E C O R D RC1		- SCARTO -
TOTALE R E C O R D RC2		-- SEGNALATI --
TOTALE R E C O R D RC9		

EIEJC1R 002 NOSTEP		CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY		00001 00000 19:46 19/05/2009	
EIPBJC1 001		COMPENSAZIONE ART.28-TER - FLUSSO RIMBORSI - STATISTICA		000000000000000001 PAG. 00001	
AMBITO : 061 LIVORNO					
FILE : RRC00001200900001061 DEL 27/04/2009 DATA PROTOCOLLO : 19/05/2009 FILE ESITO CRR000012009000000002 1 POSITIVO					
----- LETTI ----- -- BLOCCANTI -- - SCARTO - -- SEGNALATI --					
TOTALE	R E C O R D	RC0	1	0	0
TOTALE	R E C O R D	RC1	18	0	0
TOTALE	R E C O R D	RC2	22	0	0
TOTALE	R E C O R D	RC9	1	0	0
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC1R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJC1 TAB=002 VER=001					

**2.3.3 Acquisizione flusso 'Rimborsi' (jcl EIEJC2R)**

```

-----
EIEJC2R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:19 19/05/2009
EIPBJC3  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - RIMBORSI DA VERIFICARE      000000000000000001 PAG. 00001
-----

AMBITO : 003 ANCONA

FILE   : RRC00001200900001096 DEL 27/04/2009 DATA PROTOCOLLO: 19/05/2009

-CODICE FISCALE-  INTERSTAZIONE-----
00949990428      ALLA ROCCA DI BINI MARINELLA - C. SAS                5.145,85
MLALSU67E70L219L MALA LUISA                                         1.000,00
00765280425      CENTRO CASA SRL                                    5.568,58
GZZSFN75H03L781H GUZZARDI STEFANO                                   1.000,00
GZZSFN75H33L781U GUZZARDI STEFANIA                                  1.000,00

                                         TOTALE FLUSSO                      13.714,43

```

```

-----
EIEJC2R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:19 19/05/2009
EIPBJC3  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - RIMBORSI DA VERIFICARE      000000000000000001 PAG. 00002
-----

AMBITO : 003 ANCONA

FILE   : RRC00001200900002096 DEL 27/04/2009 DATA PROTOCOLLO: 19/05/2009

-CODICE FISCALE-  INTERSTAZIONE-----
RSSMRN55E06D007E BARDOTTI LUIGI                                     8.145,85
MLALSU67E70L219D MALA LUISA                                         1.000,00
01166880425      FAT DI AGOSTINELLI PRIMO SNC                       8.568,58

                                         TOTALE FLUSSO                      17.714,43

                                         TOTALE GENERALE                    31.428,86

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC2R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJC3 TAB=001 VER=001

```



### 2.3.4 Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R)

```
-----
EIEJC3R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:36 19/05/2009
EIPBJC4  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 NON ATTIVABILE 000000000000000001 PAG. 00001
-----
```

```
AMBITO : 003 ANCONA
FILE   : RRC00001200900001096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009
```

CODICE FISCALE	INTESTAZIONE	-----	-- TOTALE RIMBORSI	MOTIVO	-----
00949990428	ALLA ROCCA DI BINI MARINELLA - C. SAS		5.145,85	NESSUN RUOLO NOTIFICATO	
MLALSU67E70L219U	MALA LUISA		1.000,00	NESSUN RUOLO NOTIFICATO	
GZZSFN75H03L781H	GUZZARDI STEFANO		1.000,00	NESSUN RUOLO	
SMNLSS76P11A271U	OSIMANI ALESSIO		1.000,00	NESSUN RUOLO COMPENSABILE	

```
-----
EIEJC3R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:36 19/05/2009
EIPBJC4  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 NON ATTIVABILE 000000000000000001 PAG. 00002
-----
```

```
AMBITO : 003 ANCONA
FILE   : RRC00001200900002096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009
```

CODICE FISCALE	INTESTAZIONE	-----	-- TOTALE RIMBORSI	MOTIVO	-----
MLLMRA67E70L219D	MOLLA MARIO		1.000,00	DECEDUTO	

```
* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC3R STEP=NOSTEP   PGM=EIPBJC4 TAB=001 VER=001
```

### 2.3.4.1 Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R) – Report società confluite

EIEJC3R	004	NOSTEP	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	14:58	16/12/2011
EIPBJC4	001			SOCIETA' CONFLUITE	000000000000000001	PAG.	00001	
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX ALFREDO								1.001,00 RIMBORSO NON ATTIVABILE

EIEJC3R	002	NOSTEP		CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	10:01	20/05/2009
EIPBJC4	001			COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 ATTIVABILE	000000000000000001	PAG.	00001	
AMBITO : 003 ANCONA								
FILE : RRC00001200900001096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009								
CODICE FISCALE	INTESTAZIONE			TOT.RIMBORSI	CARTELLA	COMPENSABILE	TOTALE	
00765280425	CENTRO CASA SRL			5.568,58	R 00320000013141960 000	88.727,03		
					R 00320000013142162 000	461,38		
					R 00320000013142263 000	10.225,67	99.414,08	

EIEJC3R	002	NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY				00001	00000	10:01	20/05/2009
EIPBJC4	001		COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 ATTIVABILE				000000000000000001	PAG.	00002	
-----										
AMBITO : 003 ANCONA										
FILE : RRC00001200900002096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009										
CODICE FISCALE	INTESTAZIONE -----				TOT.RIMBORSI	CARTELLA -----	COMPENSABILE	-----	TOTALE	
RSSMRN55E06D007E	BARDOTTI LUIGI				8.145,85	R 00320000012882267	000	33,09	33,09	
01166880425	FAT DI AGOSTINELLI PRIMO SNC				8.568,58	R 00320000013210300	000	2.089,61		
						R 00320000013210401	000	1.933,49		
						R 00320000013210704	000	25.632,21		
						R 00320000013210805	000	1.158,02	30.813,33	
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC3R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJC4 TAB=002 VER=001										

```

-----
EIEJC3R  003 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:36 19/05/2009
EIPBJC4  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 - CARTELLE NON NOTIFICATE 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

```

AMBITO : 003 ANCONA
FILE   : RRC00001200900001096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009

```

```

CODICE FISCALE  INTESAZIONE ----- TOT.COMPENSABILE CARTELLA -----
00949990428     ALLA ROCCA DI BINI MARINELLA - C. SAS                0,00 R 00320000013161267 000
                                           R 00320000013161368 000
                                           R 00320000013161469 000
                                           R 00320000013161570 000

MLALSU67E70L219U MALA LUISA                                0,00 R 00320020037510552 501

00765280425     CENTRO CASA SRL                                99.399,03 R 00320000013141758 000
                                           R 00320000013141859 000
                                           R 00320000013142061 000

```

```

-----
EIEJC3R  003 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 21:36 19/05/2009
EIPBJC4  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 - CARTELLE NON NOTIFICATE 0000000000000000001 PAG. 00002
-----

```

```

AMBITO : 003 ANCONA
FILE   : RRC00001200900002096 DATA CREAZIONE: 27/04/2009

```

```

CODICE FISCALE  INTESAZIONE ----- TOT.COMPENSABILE CARTELLA -----
RSSMRN55E06D007E BARDOTTI LUIGI                33,09 R 00320000012881964 000
                                           R 00320000012882065 000

01166880425     FAT DI AGOSTINELLI PRIMO SNC                30.809,28 R 00320000013211007 000

```

```

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC3R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJC4 TAB=003 VER=001

```

## 2.3.5 Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R)

```

-----
EIEJC4R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:38 26/05/2009
EIPBJC5  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU FLUSSO COMPENSAZIONE RUOLI/RIMBORSI 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO : 003 ANCONA

DATA CREAZIONE FLUSSO : 21/05/2009 NOME TRACCIATO : CORR40NO  
 FLUSSO ESITO : DRR000012009000000001 DEL 21/05/2009 ESITO : 3 NEGATIVO FLUSSO SCARTATO  
 FLUSSO CONTROLLATO : RRR000012009000000017 DEL 25/05/2009 RELEASE : R01 DATA RICEZIONE : 25/05/2009  
 FLUSSO COLLEGATO : RRC00001200900001096 DEL 27/04/2009

```

----- RIFERIMENTO RECORD ERRATO ----- -POSIZ-
REC.  ERRATO  PROG.ERR  DA      A  NOME  CAMPO      VALORE CAMPO  ERRATO  ERR DESCRIZIONE  ERRORE  -----  T  BENEFICIARIO-----
RR2      6      1  149  156  DATA  NOTIFICA      20100101      45  DATA  ERRATA      E  00765280425
RR2      6      1  14  29  CFIS.  BENEFIC.      12  CAMPO  OBBLIGATORIO  NON  PRESENTE      E  00765280425
RR1      8      1  30  30  PRES.  RUOLI      7      55  CODIFICA  ERRATA      E  SMNLSS76P11A271U
RR1      8      1  56  70  IMP.COMPENSABIL.  12345678901234567890  503  VALORE  INCONGRUENTE  CON  CALCOLO  EFF  E  SMNLSS76P11A271U
RR1      8      1  71  85  IMP.COMPEN.SPES  987654321      503  VALORE  INCONGRUENTE  CON  CALCOLO  EFF  E  SMNLSS76P11A271U

```

QUANTITA' ERRORI BLOCCANTI 5

```

-----
EIEJC4R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:38 26/05/2009
EIPBJC5  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU FLUSSO COMPENSAZIONE RUOLI/RIMBORSI 0000000000000000001 PAG. 00002
-----

```

AMBITO : 003 ANCONA

DATA CREAZIONE FLUSSO : 21/05/2009 NOME TRACCIATO : CORR40NO  
 FLUSSO ESITO : DRR000012009000000002 DEL 21/05/2009 ESITO : 1 POSITIVO DA EQS  
 FLUSSO CONTROLLATO : RRR000012009000000018 DEL 25/05/2009 RELEASE : R01 DATA RICEZIONE : 25/05/2009  
 FLUSSO COLLEGATO : RRC00001200900002096 DEL 27/04/2009

```

----- RIFERIMENTO RECORD ERRATO ----- -POSIZ-
REC.  ERRATO  PROG.ERR  DA      A  NOME  CAMPO      VALORE CAMPO  ERRATO  ERR DESCRIZIONE  ERRORE  -----  T  BENEFICIARIO-----

```

--- NESSUN ERRORE RILEVATO ---

\* \* \* F I N E    T A B U L A T O \* \* \*    IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC4R STEP=NOSTEP    PGM=EIPBJC5 TAB=001 VER=001

```

-----
EIEJC4R 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 13:38 26/05/2009
EIPBJC9 001 COMPENSAZIONE ART.28-TER - SOSPENSIONE NON PREDISPOSTA 000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----- PROPOSTA COMPENS. ---ACCREDITATO  
 01461420422 003282009000000016 132.391,54

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC4R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJC9 TAB=001 VER=001

### 2.3.6 Prelievo dalla contabilità speciale per il 'recupero' delle compensazioni effettuate (jcl EIEJC8R)

```

-----
EIEJC8R 001 NOSTEP PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 14:19 26/09/2013
EIPBJCD 001 COMPENSAZIONI 28-TER - LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI DA RECUPERARE SCARTATI 000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO 003 ANCONA DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013

COD.FISCALE-----	PROPOSTA COMPENS.	CARTELLA-----	-QUIETANZA/RIMBORSO	-----IMPORTO	MOTIVO
00847250875	29328201300001155	00320060012407000	000 23/07/2013 0000205	61,24	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXPLA38P20H501B	00328201300000005	00320100000195673	000 13/09/2013 0000020	965,98	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXCRL68D06B354E	00328201300000006	00320000012067410	501 13/09/2013 0000021	927,67	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXFNC53C09D429I	00328201300000007	00320020037446260	000 13/09/2013 0000022	45,00	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXGDU34M22H211M	00328201300000009	00320020037446563	000 13/09/2013 0000023	2.800,00	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXLRD67M16A271U	00328201300000010	00320000012209536	000 13/09/2013 0000024	324,96	QUIETANZA GIA' RECUPERATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000012	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000013	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000014	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000015	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000016	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000017	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXCRI57M20H703Y	02128201200000197	00320100001013038	000 05/09/2012 0000018	367,95	QUIETANZA ANNULLATA
XXXPLA38P20H501B	00328201300000005		16/09/2013 RIMBORSO	1.034,02	RIMBORSO GIA' RECUPERATO
XXXLRD67M16A271U	00328201300000010		16/09/2013 RIMBORSO	3,88	RIMBORSO GIA' RECUPERATO
XXXNTN28S06E783U	00328201300000012		16/09/2013 RIMBORSO	165,37	RIMBORSO GIA' RECUPERATO

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC8R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCD TAB=001 VER=001

CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY  
AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI ANCONA

ANCONA , 27 SETTEMBRE 2013

SPETT.LE  
UNICREDITO ITALIANO  
C.SO GARIBALDI 2/6  
37124 - VERONA (VR)

OGGETTO: DECRETO DIRETTORIALE 1 FEBBRAIO 1999 (G.U. N.28 DEL 04/02/1999)  
PAGAMENTO MEDIANTE COMPENSAZIONE VOLONTARIA CON CREDITI D'IMPOSTA  
(ART. 28-TER D.P.R. 602/1973).

COME PREVISTO DALLE DISPOSIZIONI LEGISLATIVE DI CUI ALL'OGGETTO, CON LA  
PRESENTE VI COMUNICHIAMO DI AVER PROVVEDUTO, IN DATA ODIERNA , ALLA EMISSIONE,  
PRESSO LA SEZIONE DI TESORERIA PROV.LE DELLO STATO DI ANCONA  
DI ORDINATIVO DI PAGAMENTO N. 3 A FAVORE DEL VOSTRO CONTO CORRENTE  
NUMERO IT 15 U 02008 11718 000001XXX027 PER L' IMPORTO COMPLESSIVO DI  
EURO \*\*\*\*\*691,04.

LA SUDETTA SOMMA, CORRISPONDE AL TOTALE DELLE COMPENSAZIONI DI CUI AL-  
L'ART. 28-TER D.P.R. 602/73 EFFETTUATE DA RICONOSCERE AI VS. CORRENTISTI COME DI  
SEGUITO INDICATO:

BENEFICIARIO-----	-----IMPORTO V
IT 93 I 02008 11718 000001621087	691,04
EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXXXX	

DISTINTI SALUTI

L'AGENTE DELLA RISCOSSIONE  
EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXXXX

ORDINATIVO DI CONTABILITA' SPECIALE					
I CODICE	I ESERCIZIO	I	CONTABILITA' SPECIALE	I NUMERO	I
I TITOLO	I	I		I ORDINATIVO (3)	I
I 131	I 2013	I CODICE I	INTESTAZIONE	I 0000003	I
I AMM.EMITT.	I CAPITOLO	I 12345	IEQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXI		
I (1)	I (2)	I	I	I	
I 999	I 999	I			
(4) EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXXX			I SOMMA DA PAGARE	I	
C.F. MLALSU67E70L219U			ISOMMA LORDA	I 691,04	I
			IRITENUTE PREV.I	I	
LA SEZIONE DI TESORERIA PROV.LE DELLO STATO DI ANCONA			IIRPEF	I	
			IBOLLO	I ESENTE	I
			ISOMMA NETTA	I 691,04	I
			I VALUTA (6)	I	
			I IMPORTO (7)	I	
PAGHERA' IN (5) ANCONA			LA SOMMA DI	I EURO	I 691,04
(8) *SEICENTONOVANTUNO/04*****					
A FAVORE DEL CREDITORE SOTTOINDICATO, PER (9) "COMPENSAZIONE RUOLI-RIMBORSI AI SENSI DELL'ART.28-TER D.P.R.602/73, DA RICONOSCERE SUI CONTI CORRENTI BANCARI DEGLI AVENTI DIRITTO COME DA ELENCO INVIATO ALLA BANCA DETENTRICE DEI CONTI"					
DOVUTA GIUSTA I DOCUMENTI(10) "LISTA RIMBORSI COMPENSABILI SU RUOLI"					
I GENERALITA' DEL CREDITORE E MODALITA' DI PAGAMENTO					
I COGNOME,NOME,LUOGO DI NASCITA NONCHE'-OVE OCCORRE-DEL PROCURATORE O RAPPRESENTANTEI					
I AUTORIZZATO A RISCOUTERE,INDICAZIONE DELLA FORMA DI PAGAMENTO					
I ISTITUTO DI CREDITO: 02008 UNICREDITO ITALIANO					
I CODICE FISCALE : XXXX8170101					
I IMEDIANTE ACCRED. SU CONTO DI GESTIONE WWWWWW IT 15 U 02008 11718 00000162XXXXI					
I INTESATATO AL MEDESIMO					
I QUIETANZA DEL CREDITORE					
I					
I					
I					
IL TITOLARE DELLA CONTABILITA' SPECIALE					
(11)					
ANCONA , ADDI' 27 SETTEMBRE 2013					
TIMBRO					
UFFICIO					
L'ADDETTO AL RISCONTRO CONTABILE EMITTENTE					
(12)					
VISTO PER L'AMMISSIONE A PAGAMENTO					
IL TITOLARE DELL'UNITA' DI RISCONTRO					
TIMBRO					
SEZIONE					
(1)AMMINISTRAZIONE DA CUI PROVENGONO I FONDI-(2)CAPITOLO DI BILANCIO DA CUI PROVEN- GONO I FONDI-(3)NUMERO PROGRESSIVO DEGLI ORDINATIVI EMESSI SU CIASCUNA CONTABILITA' SPECIALE-(4)ENTE EMITTENTE-(5)LUOGO DI PAGAMENTO-(6)INDICARE LIRE O EURO-(7)IMPORTO IN CIFRE-(8)IMPORTO IN LETTERE-(9)CAUSALE DEL PAGAMENTO-(10)DOCUMENTI GIUSTIFICATI- VI-(11)QUALITA' DEL TITOLARE DELLA CONTABILITA' SPECIALE-(12)QUALITA' UFFICIALE DELL'ADDETTO AL RISCONTRO CONTABILE.					

+	-----	+
I	MODULARIO	I
I	TESORO-129	I
+	-----	+

I	MOD.	129	TESORO	I
I	DIV.	XXI		I

N. 0000003 D'ORDINE

ESERCIZIO 2013

(1) AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA  
DI ANCONA : CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY

ELENCO DEI TITOLI DI SPESA SOTTOINDICATI CHE (2) SI TRASMETTONO (3) ALLA  
TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO SEZIONE DI ANCONA PERCHE'  
(4) VENGANO PAGATI.

I QUALITA' I	MINISTERO I	NUMERO I	C I	A M M O N T A R E	IANNOTAZIONI I
I I CUI I			R I		I
IDEL TITOLO I	LA SPESA I	IDEL CA-ITITOLO I	E I		I
I DI SPESA I	CONCERNE I	IPITOLO I	SPESA I	D. I	I
				EURO	I
IORD. V.CS. I	N.12345 I	I	3I02008I		I
				691,04I	I
					I
				691,04I	I

(1) UFFICIO MITTENTE. - (2) SI TRASMETTONO O SI RICHIEDONO. - (3) UFFICIO DESTINATARIO. - (4) INDICARE IL MOTIVO DELLA TRASMISSIONE O DELLA RICHIESTA

ANCONA , 27 SETTEMBRE 2013

TIMBRO  
UFFICIO  
EMITTENTE

IL TITOLARE DELLA  
CONTABILITA' SPECIALE



EIEJC8R	004	NOSTEP	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	14:19	26/09/2013
EIPBJCE	001			COMPENSAZIONI 28-TER - LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI RECUPERATI	000000000000000001	PAG.	00001	
-----								
AMBITO	003	ANCONA		DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013				
ORDINATIVO N.	3	DEL 27/09/2013	ELENCO N.	3				
COD.FISCALE-----	PROPOSTA	COMPENS.	CARTELLA-----	QUIETANZA/RIMBORSO-----	-----	IMPORTO		
XXXCLD72R05L781I	07128201000006521			24/09/2013 RIMBORSO		691,04		
				TOTALE		691,04		

EIEJD2R	001	NOSTEP	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	11:48	09/09/2013
EIPBJD_	001			28-TER - LISTA COMPENSAZIONI/RIMBORSI NON RECUPERATI PER IMPORTO MINIMO	000000000000000001	PAG.	00001	
-----								
AMBITO	003	ANCONA						
COD.FISCALE-----	D.COMPENSAZIONE	PR	PROG.	CARTELLA-----	T	QUIETANZA/RIMBORSO----	IMPORTO	
FLPNRS84S25M172K	30/04/2012	NA	3	00320100079896561 000 Q	30/08/2013	0000028	1,94	
FLPNRS84S25M172K	30/04/2012	NA	4	00320100079896561 000 Q	30/08/2013	0000029	1,63	
				00320100079896561 000 Q	30/08/2013	0000031	0,53	
				00320070008829929 000 Q	30/08/2013	0000033	0,85	
FLPNRS84S25M172K	30/04/2012	NA	5	R	31/08/2013	2013 0042171	1,70	
						TOTALE	6,65	
-----								
* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJD2R   STEP=NOSTEP   PGM=EIPBJD2   TAB=002 VER=001								

EQUITALE MARCHE S.P.A.  
AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA DI ANCONA

ANCONA , 08 OTTOBRE 2009

SPETT.LE  
UNICREDIT BANCA  
C.SO GARIBALDI 2/6  
37124 - VERONA (VR)

OGGETTO: DECRETO DIRETTORIALE 1 FEBBRAIO 1999 (G.U. N.28 DEL 04/02/1999)  
PAGAMENTO MEDIANTE COMPENSAZIONE VOLONTARIA CON CREDITI D'IMPOSTA  
(ART. 28-TER D.P.R. 602/1973).

COME PREVISTO DALLE DISPOSIZIONI LEGISLATIVE DI CUI ALL'OGGETTO, CON LA  
PRESENTE VI COMUNICHIAMO DI AVER PROVVEDUTO, IN DATA ODIERNA , ALLA EMISSIONE,  
PRESSO LA SEZIONE DI TESORERIA PROV.LE DELLO STATO DI ANCONA  
DI ORDINATIVO DI PAGAMENTO N. 26 A FAVORE DEL VOSTRO CONTO CORRENTE  
NUMERO IT 15 U 02008 11718 000001621027 PER L' IMPORTO COMPLESSIVO DI  
EURO \*\*\*\*\*12.500,00.

LA SUDETTA SOMMA, CORRISPONDE AL TOTALE DELLE COMPENSAZIONI DI CUI AL-  
L'ART. 28-TER D.P.R. 602/73 EFFETTUATE DA RICONOSCERE AI VS. CORRENTISTI COME DI  
SEGUITO INDICATO:

BENEFICIARIO-----	-----IMPORTO V
IT 93 I 02008 11718 000001621087	12.500,00
EQUITALE MARCHE SPA	

DISTINTI SALUTI

L'AGENTE DELLA RISCOSSIONE  
EQUITALE MARCHE SPA

ORDINATIVO DI CONTABILITA" SPECIALE						
I CODICE	I ESERCIZIO	I	CONTABILITA" SPECIALE		I NUMERO	I
I TITOLO	I	I			I ORDINATIVO (3)	I
I 131	I 2009	I CODICE	I	INTESTAZIONE	I 0000026	I
I AMM.EMITT.	I CAPITOLO	I 12345	I	IEQUITALIA MARCHE SPA	I	I
I (1)	I (2)	I	I		I	I
I						
I						
(4) EQUITALIA MARCHE SPA						
C.F. 11005760159						
I SOMMA DA PAGARE						
I SOMMA LORDA I 12.500,00I						
I RITENUTE PREV. I						
I IRPEF I						
I BOLLO I ESENTE I						
I SOMMA NETTA I 12.500,00I						
I VALUTA (6) I IMPORTO (7) I						
I EURO I 12.500,00I						
LA SEZIONE DI TESORERIA PROV.LE DELLO STATO DI ANCONA						
PAGHERA" IN (5) ANCONA LA SOMMA DI						
(8) *DODICIMILACINQUECENTO/00*****						
A FAVORE DEL CREDITORE SOTTOINDICATO, PER (9) "COMPENSAZIONE RUOLI-RIMBORSI AI SENSI DELL"ART.28-TER D.P.R.602/73, DA RICONOSCERE SUI CONTI CORRENTI BANCARI DEGLI AVENTI DIRITTO COME DA ELENCO INVIATO ALLA BANCA DETENTRICE DEI CONTI"						
DOVUTA GIUSTA I DOCUMENTI (10) "LISTA RIMBORSI COMPENSABILI SU RUOLI"						
I GENERALITA" DEL CREDITORE E MODALITA" DI PAGAMENTO I						
I COGNOME,NOME,LUOGO DI NASCITA NONCHE"-OVE OCCORRE-DEL PROCURATORE O RAPPRESENTANTE I						
I AUTORIZZATO A RISCOUTERE,INDICAZIONE DELLA FORMA DI PAGAMENTO I						
I ISTITUTO DI CREDITO: 02008 UNICREDIT BANCA I						
I CODICE FISCALE : 00348170101 I						
I IMEDIANTE ACCREDITO SUL CONTO CORRENTE IT 15 U 02008 11718 000001621027 I						
I INTESTATO AL MEDESIMO I						
I QUIETANZA DEL CREDITORE I						
I						
I						
I						
IL TITOLARE DELLA CONTABILITA" SPECIALE (11)						
ANCONA , ADDI' 08 OTTOBRE 2009						
TIMBRO UFFICIO						
L"ADDETTO AL RISCONTRO CONTABILE EMITTENTE						
(12)						
TIMBRO SEZIONE						
VISTO PER L"AMMISSIONE A PAGAMENTO IL TITOLARE DELL"UNITA" DI RISCONTRO						
<p>(1)AMMINISTRAZIONE DA CUI PROVENGONO I FONDI-(2)CAPITOLO DI BILANCIO DA CUI PROVENGONO I FONDI-(3)NUMERO PROGRESSIVO DEGLI ORDINATIVI EMESSI SU CIASCUNA CONTABILITA" SPECIALE-(4)ENTE EMITTENTE-(5)LUOGO DI PAGAMENTO-(6)INDICARE LIRE O EURO-(7)IMPORTO IN CIFRE-(8)IMPORTO IN LETTERE-(9)CAUSALE DEL PAGAMENTO-(10)DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI-(11)QUALITA" DEL TITOLARE DELLA CONTABILITA" SPECIALE-(12)QUALITA" UFFICIALE DELL"ADDETTO AL RISCONTRO CONTABILE.</p>						

\*-----+  
 I MODULARIO I  
 I TESORO-129 I  
 +-----+

+-----+  
 I MOD. 129 TESORO I  
 I DIV. XXI I  
 +-----+

N. 0000026 D"ORDINE

ESERCIZIO 2009

(1) AGENTE DELLA RISCOSSIONE PER LA PROVINCIA  
 DI ANCONA : EQUITALIA MARCHE SPA

ELENCO DEI TITOLI DI SPESA SOTTOINDICATI CHE (2) SI TRASMETTONO (3) ALLA  
 TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO SEZIONE DI ANCONA PERCHE"  
 (4) VENGANO PAGATI.

QUALITA'	MINISTERO	NUMERO	C	I	A M M O N T A R E	ANNOTAZIONI
I	I	CUI	+	R	I	I
DEL TITOLO	LA SPESA	DEL CA-ITITOLO	E	I		I
I DI SPESA	CONCERNE	IPITOLO	ISPESA	I D. I	EURO	I
IORD. V.CS.	I N.12345	I	26	I02008	I	I
					12.500,00	I
					12.500,00	I

(1) UFFICIO MITTENTE. - (2) SI TRASMETTONO O SI RICHIEDONO. - (3) UFFICIO  
 DESTINATARIO. - (4) INDICARE IL MOTIVO DELLA TRASMISSIONE O DELLA RICHIESTA

ANCONA , 08 OTTOBRE 2009

TIMBRO  
 UFFICIO  
 EMITTENTE

IL TITOLARE DELLA  
 CONTABILITA' SPECIALE

### 2.3.7 Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R)

```

-----
EIEJC9R 001 NOSTEP PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 12:42 03/10/2013
EIPBJCF 001 COMPENSAZIONE ART.28-TER: PROPOSTE ACCETTATE CON RESIDUO UTILIZZABILE 000000000000000001 PAG. 00001
-----

AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----- PROPOSTA COMPENS. ---ACCREDITATO DA UTILIZZARE IMPORTO DEBITO ----- IMPOSTA ---- ACCESSORI ACCETTAZIONE
***MRN55E0**007E 003282009000000017 33,33 33,33 ,50 ,34 ,16 T 15.12.2011
***CRI57M2**703Y 021282012000000197 367,95 367,95 6.131,68 4.917,37 1.214,31 T 05.09.2012
***FNC53C0**429I 003282013000000007 49,18 4,18 3,64 3,35 ,29 T 13.09.2013
***GDU34M2**211M 003282013000000009 3.000,00 200,00 9.214,63 8.651,60 563,03 T 13.09.2013

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC9R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCF TAB=001 VER=001

```

```

-----
EIEJC9R 002 NOSTEP PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 17:15 25/11/2013
EIPBJCF 001 COMPENSAZIONE ART.28-TER: PROCEDURA ESECUTIVA DA ATTIVARE 000000000000000001 PAG. 00001
-----

AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----- PROPOSTA COMPENS. ---ACCREDITATO DA UTILIZZARE IMPORTO DEBITO ----- IMPOSTA ---- ACCESSORI ACCETTAZIONE
+++MNL80B4XX612I 003282012000000302 1.158,72 1.158,72 1.409,26 1.409,26 N 12.11.2012

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC9R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCF TAB=002 VER=001

```

```

-----
EIEJC9R 001 NOSTEP PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 12:34 26/11/2013
EIPBJCH 001 COMPENSAZIONE 28-TER - LISTA COMPENSAZIONI RENDICONTATE 000000000000000001 PAG. 00001
-----

AMBITO 003 ANCONA FLUSSO 26.11.2013 RRE00001201300004003

COD.FISCALE----- PROPOSTA COMPENS. ---ACCREDITATO ----UTILIZZATO -----RESIDUO ESITO-----
***MNL80BXXH612I 003282012000000302 1.158,72 0,00 1.158,72 N NON ACCETTATA

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC9R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCH TAB=001 VER=001

```

```

-----
EIEJC9R 002 NOSTEP PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 12:34 26/11/2013
EIPBJCH 001 COMPENSAZIONE 28-TER - LISTA RIMBORSI RENDICONTATI 000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO 003 ANCONA

FLUSSO 26.11.2013 RRE00001201300004003

COD.FISCALE-----	PROPOSTA COMPENS.	---ACCREDITATO	---UTILIZZATO	---RIMBORSATO	---RIVERSATO
***652804##	003282009000000006	5.568,58	0,00	0,00	5.568,58
***CLD72R##L781I	09728200900011036	11,76	0,00	0,00	11,76
***JCP88M##M172P	106282009000001227	277,75	0,00	0,00	277,75
***668804##	003282009000000023	8.568,58	0,00	0,00	8.568,58
***614204##	003282009000000024	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
***668804##	003282009000000009	8.568,58	0,00	0,00	8.568,58
***614204##	003282009000000008	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
***MRN55E##D007E	003282009000000007	33,15	0,00	0,00	33,15
***742307##	027282009000000585	427,00	0,00	0,00	427,00
***LRD49R##B114N	078282009000000770	1.332,55	0,00	0,00	1.332,55
***652804##	003282009000000010	5.568,58	0,00	0,00	5.568,58
***668804##	003282009000000011	8.568,58	0,00	0,00	8.568,58
***614204##	003282009000000012	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
***614204##	003282009000000016	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
***LRD49R##B114N	000000000000000000	1.001,00	0,00	0,00	1.001,00
***SLV71D##D086Q	110282010000002991	411,22	0,00	0,00	411,22
***NNN41C##G273G	296282010000004746	5.151,25	0,00	0,00	5.151,25
***002906##	012282010000001210	244,21	0,00	0,00	244,21
***CRI57M##H703Y	021282010000000151	355,11	0,00	0,00	355,11
***CLD72R##L781I	071282010000006521	691,04	0,00	691,04	0,00
***LDA24D##F205Z	068282012000005988	10.288,51	10.274,22	0,00	14,29
***JCP88M##M172P	091282012000000363	810,16	806,03	0,00	4,13

```

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJC9R STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCH TAB=002 VER=001

```

### 2.3.8 Acquisizione flusso 'Esito su Esito proposte di compensazione' (jcl EIEJCAR)

```
-----
EIEJCAR  001 NOSTEP   PROVA                CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:15 24/10/2013
EIPBJCI  001                COMPENSAZIONE ART.28-TER - ESITO SU ESITO COMPENSAZIONE (ERR) 0000000000000000001 PAG. 00001
-----
```

AMBITO : 003 ANCONA

DATA CREAZIONE FLUSSO : 24/10/2013 NOME TRACCIATO : CORR70NO  
 FLUSSO ESITO : ERR00001201327517004 DEL 24/10/2013 ESITO : 3 NEGATIVO FLUSSO SCARTATO  
 FLUSSO CONTROLLATO : RRE00001201300003003 DEL 24/10/2013 RELEASE : R02 DATA RICEZIONE : 24/10/2013

```
----- RIFERIMENTO RECORD ERRATO ----- -POSIZ-
REC. ERRATO PROG.ERR DA      A NOME CAMPO      VALORE CAMPO ERRATO  ERR DESCRIZIONE ERRORE ----- T  BENEFICIARIO-----
RE1      2      1 78 85 D.NOTIFICA COMPEN 20130631      45 DATA ERRATA      E
RE3      13      1 123 137 IMP. RIMBORSATO 000000000069104      24 ERRORE LOGICO      E  RSSMRN55E06D007E
```

QUANTITA' ERRORI BLOCCANTI 2

\*\*\* F I N E T A B U L A T O \*\*\* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCAR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCI TAB=001 VER=001

**2.3.9 Trasferimento della sospensione 'CF' a seguito di variazione del debito (jcl EIEJCCR)**

```

-----
EIEJCCR  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:16 02/12/2010
EIPBD0W  001                      INSERIMENTO REVOCHE DI SOSPENSIONE          000000000000000001 PAG. 00001
-----
AMBITO : 003 ANCONA

ENTE      ANNO  N.RUOLO      *-----PROVVEDIMENTO-----*      DATA REVOCA      -----IMPORTO-----
1         2000      224      29.05.2009  CF000010000000600002      02.12.2010      5.568,58
1         2000      28       29.05.2009  CF000010000000900004      02.12.2010      1.034,46
1         2000      28       29.05.2009  CF000010000000900005      02.12.2010      1.034,46
1         2000      36       29.05.2009  CF000010000000900006      02.12.2010      6.499,66
1         2000      1       26.06.2009  CF000010000001600001      02.12.2010      3.285,57
2         2000      1       26.06.2009  CF000010000001600002      02.12.2010      2.714,43

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCCR  STEP=NOSTEP  PGM=EIPBD0W  TAB=001 VER=001

```

```

-----
EIEJCCR  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:16 02/12/2010
EIPBJC9  001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - SOSPENSIONE NON PREDISPOSTA          000000000000000001 PAG. 00001
-----
AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----- PROPOSTA COMPENS. ---ACCREDITATO
01461420422      00328200900000016      132.391,54

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCCR  STEP=NOSTEP  PGM=EIPBJC9  TAB=001 VER=001

```



## 2.3.10 Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJCBR)

### 2.3.10.1 Somme accreditate per l'effettuazione delle compensazioni (jcl EIEJCBR /1)

SERVIZIO NAZIONALE DELLA RISCOSSIONE  
 AMBITO 003 DI ANCONA  
 AGENTE DELLA RISCOSSIONE EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXXXXX

PAGINA N. 1

RENDICONTO DELLE SOMME ACCREDITATE ALLA CONTABILITA' SPECIALE PER L'EFFETTUAZIONE DELLE COMPENSAZIONI  
 AI SENSI DELL'ART. 28 TER DEL D.P.R. 602/1973, DA RENDERE AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 3, DEL D.I. 1 FEBBRAIO 1999.

ENTRATE			
MOD. 129 TP			
DATA	NUMERO	IMPORTO	
01.09.2013	1	100.000,00	
TOTALE ENTRATE		100.000,00	

SERVIZIO NAZIONALE DELLA RISCOSSIONE  
 AMBITO 003 DI ANCONA  
 AGENTE DELLA RISCOSSIONE EQUITALIA MARCHE S.P.A. XXXXXXXXXXXXXXXXXX

PAGINA N. 2

RENDICONTO DELLE SOMME ACCREDITATE ALLA CONTABILITA' SPECIALE PER L'EFFETTUAZIONE DELLE COMPENSAZIONI  
 AI SENSI DELL'ART. 28 TER DEL D.P.R. 602/1973, DA RENDERE AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 3, DEL D.I. 1 FEBBRAIO 1999.

USCITE							
ORDINE DI PRELEVAMENTO	NUMERO	NUM. GEOS	ESTREMI ELENCO	DISPOSIZIONE DI ACCREDITAMENTO	ISTITUTO DI CREDITO	IMPORTO	
29.07.2013	118		31	I MONTE DEI PASCHI SIENA	I 01030 I 00884060526	61,24	
16.09.2013	1		1	I UNICREDITO ITALIANO	I 02008 I 00348170101	5.063,61	
16.09.2013				I 00000	I 00000 I	165,37	
19.09.2013	2		2	I UNICREDITO ITALIANO	I 02008 I 00348170101	1.037,90	
27.09.2013	3		3	I UNICREDITO ITALIANO	I 02008 I 00348170101	691,04	
TOTALE RIMBORSI ESEGUITI						7.019,16	
VERSAMENTO DISPONIBILITA RESIDUA						93.207,45	
TOTALE SPESE						100.226,61	

PAGINA N. 1

ELENCO ANALITICO DELLE PROPOSTE DI COMPENSAZIONE, DEGLI ACCREDITI, DEI RESIDUI E DEGLI UTILIZZI

[illegible]

### 2.3.11 Apertura massiva fascicoli pignoramenti 28-ter (jcl EIEJCDR)

EIEJCDR 001 EIPBJCQ PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:27 11/11/2013
EIPBJCQ 001	PROPOSTE DI COMPENSAZIONE DEI RIMBORSI SU CUI PROCEDERE PER APERTURA FASCICOLI	000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO 003 ANCONA		
COD.FISCALE----	ID-FLUSSO RIMBORSO--	PROPOSTA COMPENS. -----ACCREDITATO -----UTILIZZATO -----RESIDUO STATO----- ACCETTAZIONE-----
***00290#45	RRC00001201200001012	01228201200000631 253,88 0,00 253,88 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***LTT30#70D612B	RRC00001201200001048	04828201200002063 1.604,88 0,00 1.604,88 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***LNE65#52D612J	RRC00001201200001087	08728201200000855 164,91 0,00 164,91 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***99000#09	RRC00001201200001115	11528201200000797 1.000,58 0,00 1.000,58 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***FNC7#203L736E	RRC00001201325411003	00328201300000008 1.503,33 0,00 1.503,33 3 COMP. STAMPATA 4 RIFIUTO
***MRA3#723A271X	RRC00001201325411003	00328201300000011 1.573,79 0,00 1.573,79 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***CRL6#06B354E	RRC00001201325411003	00328201300000006 3.000,00 2.978,50 21,50 5 EMESSA QUIET. 2 PARZIALE
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJCQ PGM=EIPBJCQ TAB=001 VER=001		

EIEJCDR 002 EIPBJCQ PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:27 11/11/2013
EIPBJCQ 001	PROPOSTE COMPENSAZ.RIMB. NON TRATTATE - EVIDENZA SCARTI PER ANOMALIE SU SOGGETTO	000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO 003 ANCONA		
COD.FISCALE----	ID-FLUSSO RIMBORSO--	PROPOSTA COMPENS. -----ACCREDITATO -----UTILIZZATO -----RESIDUO STATO----- ACCETTAZIONE-----
***LNE65#XXL781A	RRC00001200900001112	11228200900000203 8.213,04 0,00 8.213,04 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***XX	RRC00001200900003092	09228200900001367 3.025,00 0,00 3.025,00 3 COMP. STAMPATA 1 TOTALE
***MRN55EXXD007E	RRC00001200900006096	00328200900000017 33,33 0,00 33,33 3 COMP. STAMPATA 1 TOTALE
***668804XX	RRC00001200900006096	00328200900000015 8.568,58 0,00 8.568,58 3 COMP. STAMPATA 3 NESSUNA (SCADUTA)
***652804XX	RRC00001200900009506	00328200900000018 5.568,58 0,00 5.568,58 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***MRN55EXXD007E	RRC00001200900009606	00328200900000021 33,33 0,00 33,33 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***668804XX	RRC00001200900009606	00328200900000019 8.568,58 0,00 8.568,58 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***NLC65LXXD612I	RRC00001201200001010	01028201200000324 2.587,35 0,00 2.587,35 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***CRL657MXXH703Y	RRC00001201200001021	02128201200000197 367,95 0,00 367,95 3 COMP. STAMPATA 1 TOTALE
***RFL39EXXE011L	RRC00001201200001028	02828201200000082 115,50 0,00 115,50 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***CLD72RXKL781I	RRC00001201200001071	07128201200001965 7.792,46 0,00 7.792,46 3 COMP. STAMPATA 1 TOTALE
***LRI64EXXZ401C	RRC00001201200001094	09428201200000466 2.032,00 0,00 2.032,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***VSC62CXG888F	RRC00001201200001122	12228201200000953 1.965,60 0,00 1.965,60 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***CLD72RXKL781I	RRC00001201200001296	29628201200001592 2.010,42 0,00 2.010,42 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***BNT26HXXB243Y	RRC00001201300001007	00728201300000070 1.062,00 0,00 1.062,00 3 COMP. STAMPATA 4 RIFIUTO
***VNI62DXXB394G	RRC00001201300001022	02228201300000071 1.358,00 0,00 1.358,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***RFL39EXXE011L	RRC00001201300001028	02828201300000004 993,33 0,00 993,33 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***LNE44BXXG484C	RRC00001201300001054	05428201300000011 3.209,85 0,00 3.209,85 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***436401XX	RRC00001201300001068	06828201300001762 2.057,00 0,00 2.057,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***833501XX	RRC00001201300001068	06828201300001771 446,00 0,00 446,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***486710XX	RRC00001201300001097	00328201300001905 1.237,00 0,00 1.237,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***325701XX	RRC00001201300002068	06828201300003002 705,00 0,00 705,00 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***325704XX	RRC00001201329610003	00328201300000032 727,18 0,00 727,18 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
***329104XX	RRC00001201329610003	00328201300000033 28.258,95 0,00 28.258,95 3 COMP. STAMPATA ***** TIPO ACCETTAZIONE DA NON TRATTARE
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJCQ PGM=EIPBJCQ TAB=002 VER=001		

EIEJCDR 003 EIPBJCQ PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:27 11/11/2013
EIPBJCQ 001	SEGNALAZIONI DI ANOMALIE SU SOGGETTI CHE GENERANO SCARTI DI RECORD VALIDI	000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO 003 ANCONA		
CODICE FISCALE--	DENOMINAZIONE-----	--DEBITO QUADRO MOR. DESCRIZIONE SEGNALAZIONE-----
***LNE65P52L**1A	CA### ELE***	1.557.219,18 SOGGETTO FALLITO
***CLD72R05L**1I	FI###PINI***AUDIO	603.665,61 SOGGETTO FALLITO
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJCQ PGM=EIPBJCQ TAB=003 VER=001		

EIEJCDR 004 EIPBJCQ PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 15:27 11/11/2013  
EIPBJCQ 001 SEGNALAZIONI DI IMPORTANZA RILEVANTE PER IL SOGGETTO (NON GENERANO SCARTO) 00000000000000001 PAG. 00001

AMBITO 003 ANCONA

CODICE FISCALE--	DENOMINAZIONE-----	--DEBITO	QUADRO MOR.	DESCRIZIONE	SEGNALAZIONE-----
XXXLTTT30S70D612B	BXXXXLTT	0,00	FASCICOLO ATTIVO IN ALTRE AREE PROCEDURALI		
XXXLNE65D5**612J	PAXXXCHI EL**A	0,00	FASCICOLO ATTIVO IN ALTRE AREE PROCEDURALI		
			FASCICOLO CHIUSO O ANNULLATO SU ALTRE AREE PROCEDURALI		
			FASCICOLO CHIUSO O ANNULLATO SU STESSA AREA PROCEDURALE		
01899000309	VIEMME SNC DI VENTURINI MORENA - C.	0,00	FASCICOLO ATTIVO IN ALTRE AREE PROCEDURALI		
			FASCICOLO CHIUSO O ANNULLATO SU ALTRE AREE PROCEDURALI		
XXXCRL68D**B354E	C***US CA**O	5.769,63	FASCICOLO ATTIVO IN ALTRE AREE PROCEDURALI		

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJCQ PGM=EIPBJCQ TAB=004 VER=001

EIEJCDR 005 EIPBJCQ PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 15:22 16/07/2015  
EIPBJCQ 001 ELENCO PROPOSTE SCARTATE PER DISPONIBILITA' MINIMA O DEBITOMINIMO 00000000000000001 PAG. 00002

AMBITO 003 ANCONA

COD.FISCALE----	ID-FLUSSO RIMBORSO--	PROPOSTA COMPENS.	-----ACCREDITATO	-----UTILIZZATO	-----RESIDUO	STATO-----	ACCETTAZIONE-----	MOTIVO SCARTO-----
BLDGNNG60P15D451C	RRC00001201329611003	00328201300000046	2.012,07	0,00	2.012,07	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
PCCNTN61H25M057D	RRC00001201400002027	00328201400000093	179,25	0,00	179,25	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
BRRGCR43C01A052D	RRC00001201400002037	00328201400000018	2.226,00	0,00	2.226,00	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
80033270101	RRC00001201400002048	00328201400000308	638,60	0,00	638,60	3 COMP. STAMPATA	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
MRCNTN40M1F6901	RRC00001201400002108	00328201400000115	2.767,66	0,00	2.767,66	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
DLCDNC66A30H501Q	RRC00001201400002115	00328201400000050	685,79	0,00	685,79	3 COMP. STAMPATA	2 PARZIALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
NYCHRT64P64Z335M	RRC00001201400002115	00328201400000117	778,00	0,00	778,00	3 COMP. STAMPATA	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
LNZRRTE64R20C351Y	RRC00001201400002293	00328201400000651	2.300,15	0,00	2.300,15	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
MRCRRT39C21H269Q	RRC00001201400002296	00328201400000804	1.050,00	0,00	1.050,00	3 COMP. STAMPATA	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
NLGMGH76S45D423H	RRC00001201400002299	00328201400000303	580,65	0,00	580,65	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
BLCBNN61M09A052M	RRC00001201500001001	00328201500000004	185,42	0,00	185,42	3 COMP. STAMPATA	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
RSSMRN55E06D007E	PROVANIK221	00328200908888813	0,00	0,00	0,00	5 EMESSA QUIET.	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
	RRC00001200900004096	00328200900000013	32,22	32,99	0,23	5 EMESSA QUIET.	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
00765280425	RRC00001200900005096	00328200900000014	10.161,30	10.161,28	0,02	5 EMESSA QUIET.	*****	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
01166880425	RRC00001200900006096	00328200900000015	8.568,58	4.300,00	4.268,58	5 EMESSA QUIET.	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
FLPLCLD72R05L781I	RRC00001201200001048	04828201200001168	3.387,98	1.260,91	2.127,07	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
BGLLSN64A06H980O	RRC00001201200001089	00328201200000530	2.515,76	2.515,76	0,00	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
FLPLCLD72R05L781I	RRC00001201200001092	09228201200000189	13.578,95	8.922,07	4.656,88	5 EMESSA QUIET.	2 PARZIALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
FLPNRS84S25M172K	RRC00001201200001115	11528201200000457	577,51	577,51	0,00	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
	RRC00001201200001119	11928201200000821	474,55	474,55	0,00	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
BNAJCP88M2M172P	RRC00001201200001119	11928201200001054	629,38	629,38	0,00	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
00414960872	RRC00001201300002293	00328201300001137	3.944,11	751,99	3.192,12	5 EMESSA QUIET.	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
CMPCLRL68D06B354E	RRC00001201325411003	00328201300000006	3.000,00	1.927,67	1.072,33	5 EMESSA QUIET.	2 PARZIALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
CRSFNC53C09D429I	RRC00001201325411003	00328201300000007	49,18	45,00	4,18	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
BGGNTN62T04D268E	RRC00001201329610003	00328201300000038	2.650,20	2.650,20	0,00	5 EMESSA QUIET.	1 TOTALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
00057860421	RRC00001201329611003	00328201300000040	3.007,10	1.500,00	1.507,10	5 EMESSA QUIET.	3 NESSUNA (SCADUTA)	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE
LVSIMGV76E52D969W	RRC00001201400002048	00328201400000149	141,30	141,30	0,00	5 EMESSA QUIET.	2 PARZIALE	IMPORTO DISPONIBILE INSUFFICIENTE

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJCQ PGM=EIPBJCQ TAB=005 VER=001

```

-----
EIEJCDR 001 EIPBJTI PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 15:27 11/11/2013
EIPBJTI 001 PROCEDURA TERZO: SOGGETTI SCARTATI 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

CONCESSIONE : 003 ANCONA

--CODICE FISCALE INTESAZIONE O COGNOME / NOME----- TIPO SCARTO -----

```

XXX
XXX99000++9 VXXMME SN* DI VENT***INI M**ENA - C. RESIDUO UGUALE A ZERO
XXX ++ XX *
XXX00290++5 DXXTA PRO*A RESIDUO UGUALE A ZERO
XXX ++ XX
XXXLTT30++0D612B BXX LTT RESIDUO UGUALE A ZERO
XXX ++ XX
XXXLNE65++2D612J PXXESCHI ELENA RESIDUO UGUALE A ZERO
XXX
TOTALE SOGGETTI SCARTATI 4

```

TOTALE SOGGETTI SCARTATI 4

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJTI PGM=EIPBJTI TAB=001 VER=001

```

-----
EIEJCDR 002 EIPBJTI PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 15:27 11/11/2013
EIPBJTI 001 PROCEDURA TERZO: ATTIVAZIONE PROCEDURA 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

CONCESSIONE : 003 ANCONA

FASCICOLO----- SOGGETTO TERZO-----

```

***CRL68D06B**4E 003 2013 464 00123456789
*** **
***FNC72A03L**6E 003 2013 465 00123456789
*** **
***MRA37S23A**1X 003 2013 466 00123456789

```

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJTI PGM=EIPBJTI TAB=002 VER=001

```

-----
EIEJCDR 003 EIPBJTI PROVA CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 15:22 16/07/2015
EIPBJTI 001 PROCEDURA TERZO: MANCATA ATTIVAZIONE PROCEDURA 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCDR STEP=EIPBJTI PGM=EIPBJTI TAB=003 VER=001

EIEJCDR	005	EIPBJTI	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	15:22	16/07/2015
EIPBJTI	001		ELENCO CTB CON ACCORDO DI	RIS.182-BIS / SUCCESSIVA TRANS. SCARTATI	00000000000000000001	PAG.	00001	

EIEJCDR	001	EIPBJN	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:22 16/07/2015
EIPBJN	001			SOGGETTI MOROSI ESTRATTI PER FOGLI DI LAVORO	0000000000000000001 PAG. 00001

EIEJC	DR	001	EIPBJO	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001	00000	15:22	16/07/2015
EIPBJO		001			FOGLI DI LAVORO	000000000000000000000001	PAG.	00001	

# 2.3.12 Compensazione 28-ter (jcl EIEJ CER)

EIEJECER 001 EIPBJCV0 PROVA		CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY						00001 00000 13:39 31/10/2013	
EIPBJCV0 001		COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA LAVORARE						000000000000000001 PAG. 00001	
-----									
AMBITO : 003 ANCONA									
-----									
COD.FISCALE-----	ID PROPOSTA COMPENS.	ACCREDITATO	DA UTILIZZARE	TOT.DEBITO ATT.	NOTIFICA	ESITO	DATA ESITO	FASCICOLO----	TIPOL.
****78604**	003282013000000040	3.007,10	3.007,10	1.372,25	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****02804**	003282013000000041	59.260,70	59.260,70	61.110,50	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****58604**	003282013000000042	473,99	473,99	753,32	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****09904**	003282013000000043	43.700,23	43.700,23	43.727,42	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****25704**	003282013000000032	727,18	727,18	727,18	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****29104**	003282013000000033	28.258,95	28.258,95	28.258,95	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****86710**	00328201300001905	1.237,00	1.237,00	794.002,98	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****36401**	06828201300001762	2.057,00	2.057,00	124.466,19	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****33501**	06828201300001771	446,00	446,00	1.045,19	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****25701**	06828201300003002	705,00	705,00	110.882,31	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NC70T**B429I	003282013000000034	1.461,28	1.461,28	1.461,28	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****RC69M**I608K	003282013000000035	248,71	248,71	248,71	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NN61T**D211F	003282013000000036	41.686,71	41.686,71	45.214,82	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****RS49B**F632Q	003282013000000037	92,16	92,16	92,16	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****TN62T**D268E	003282013000000038	2.650,20	2.650,20	17.688,18	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****RA38L**A271B	003282013000000039	97,10	97,10	2.063,12	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****LN71B**A271Y	003282013000000044	108,43	108,43	5.195,67	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NN36M**A271L	003282013000000045	1.768,34	1.768,34	1.768,34	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NN60P**D451C	003282013000000046	2.012,07	2.012,07	2.012,07	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****FL39P**E011L	028282012000000082	115,50	115,50	11.528,36	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****FL39P**E011L	028282013000000004	993,33	993,33	1.398,89	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NE44B**G484C	054282013000000011	3.209,85	3.209,85	21.751,07	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****LD72R**L781I	29628201200001592	2.010,42	2.010,42	2.494,50	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****SC62C**G888P	122282012000000953	1.965,60	1.965,60	6.409,70	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****NI62D**B394G	022282013000000071	1.358,00	1.358,00	172.227,70	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****RI64E**Z401C	094282012000000466	2.032,00	2.032,00	113.898,41	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****PF50M**F258L	112282012000000335	2.482,45	2.482,45	659.191,87	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****LC65L**D612I	010282012000000324	2.587,35	2.587,35	1.514,53	00.00.0000		00.00.0000	0000 00000000	01
****CP88M**M172P	119282012000010054	629,38	0,00	686,77	00.00.0000	A	24.08.2012	0000 00000000	01
****RS84S**M172K	11928201200000821	474,55	0,00	3.278,39	00.00.0000	A	28.08.2012	0000 00000000	01
****RI57M**H703Y	021282012000001197	367,95	367,95	5.141,64	05.07.2010	A	05.09.2012	0000 00000000	03
****LD72R**L781I	07128201200001965	7.792,46	7.792,46	19.660,69	00.00.0000	A	14.09.2012	0000 00000000	01
****LD72R**L781I	04828201200001168	3.387,98	2.127,07	3.830,00	00.00.0000	A	04.10.2012	0000 00000000	01
****RS84S**M172K	115282012000000457	577,51	0,00	3.490,72	00.00.0000	A	25.10.2012	0000 00000000	01
****LD72R**L781I	09228201200000189	13.578,95	4.656,88	12.035,07	00.00.0000	AP	12.10.2012	0000 00000000	01
****RL68D**B354E	003282013000000006	3.000,00	2.072,33	18.320,07	12.09.2013	AP	13.09.2013	2013 00000433	11
****90003**	11528201200000797	1.000,58	1.000,58	282.071,49	00.00.0000	NA	12.11.2012	0000 00000000	01
****NE65D**D612J	08728201200000855	164,91	164,91	33.687,48	00.00.0000	NA	19.11.2012	0000 00000000	01
****TT30S**D612B	04828201200002063	1.604,88	1.604,88	15.193,53	00.00.0000	NA	20.12.2012	0000 00000000	01
****RA37S**A271X	003282013000000011	1.573,79	1.573,79	1.463,79	12.09.2013	NA	13.09.2013	2013 00000435	14
****NT26H**B243Y	007282013000000070	1.062,00	1.062,00	4.172,54	00.00.0000	NA	00.00.0000	2013 00000430	01
****NC72A**L736E	003282013000000008	1.503,33	1.503,33	1.396,75	12.09.2013	NA	13.09.2013	2013 00000434	05
=====									
LAVORARE	42	243.470,92	230.678,83						
TOT.PROPOSTE DA									

EIEJCER 001 EIPBJCV0 PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 13:39 31/10/2013
EIPBJCV0 001	COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA LAVORARE	000000000000000001 PAG. 00002

AMBITO : 003 ANCONA

CASO	NUM.PROPOSTE	ACCREDITATO---	DA UTILIZZARE-
01	38	237.025,85	225.161,43
02	0	0,00	0,00
03	1	367,95	367,95
04	0	0,00	0,00
05	1	1.503,33	1.503,33
06	0	0,00	0,00
07	0	0,00	0,00
08	0	0,00	0,00
09	0	0,00	0,00
10	0	0,00	0,00
11	1	3.000,00	2.072,33
12	0	0,00	0,00
13	0	0,00	0,00
14	1	1.573,79	1.573,79
15	0	0,00	0,00
16	0	0,00	0,00

## LEGENDA DEI 16 CASI:

- 01 PROPOSTE NON NOTIFICATE
- 02 PROPOSTE NOTIFICATE SENZA ESITO (ESITO NON INVIATO E TERMINI NON SCADUTI)
- 03 PROPOSTE NOTIFICATE ACCETTATE (ANCORA DA COMPENSARE)
- 04 PROPOSTE NOTIFICATE NON ACCETTATE CON FASCICOLI NON APERTI (ANCORA DA PIGNORARE)
- 05 PROPOSTE NOTIFICATE NON ACCETTATE CON FASCICOLI APERTI SENZA ATTO PIGNORAMENTO
- 06 PROPOSTE NOTIFICATE NON ACCETTATE CON FASCICOLI APERTI SENZA QUIETANZA
- 07 PROPOSTE NOTIFICATE NON ACCETTATE CON FASCICOLI APERTI CON QUIETANZA
- 08 PROPOSTE NOTIFICATE CON ACCETTAZIONE PARZIALE SENZA QUIETANZA COMPENSAZIONE E SENZA FASCICOLO APERTO (ANCORA DA COMPENSARE E ANCORA DA PIGNORARE)
- 09 PROPOSTE NOTIFICATE CON ACCETTAZIONE PARZIALE CON QUIETANZA COMPENSAZIONE E SENZA FASCICOLO APERTO
- 10 PROPOSTE NOTIFICATE CON ACCETTAZIONE PARZIALE CON QUIETANZA COMPENSAZIONE E CON FASCICOLO APERTO SENZA ATTO PIGNORAMENTO
- 11 PROPOSTE NOTIFICATE CON ACCETTAZIONE PARZIALE CON QUIETANZA COMPENSAZIONE E CON FASCICOLO APERTO SENZA QUIETANZA PIGNORAMENTO
- 12 PROPOSTE NOTIFICATE CON ACCETTAZIONE PARZIALE CON QUIETANZA COMPENSAZIONE E CON FASCICOLO APERTO CON QUIETANZA PIGNORAMENTO
- 13 PROPOSTE NOTIFICATE SENZA ESITO CON TERMINI SCADUTI SENZA FASCICOLI APERTI
- 14 PROPOSTE NOTIFICATE SENZA ESITO CON TERMINI SCADUTI CON FASCICOLI APERTI SENZA ATTO PIGNORAMENTO
- 15 PROPOSTE NOTIFICATE SENZA ESITO CON TERMINI SCADUTI CON FASCICOLI APERTI SENZA QUIETANZA
- 16 PROPOSTE NOTIFICATE SENZA ESITO CON TERMINI SCADUTI CON FASCICOLI APERTI CON QUIETANZA



```

-----
EIEJCER 001 EIPBJCV1 PROVA                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:39 31/10/2013
EIPBJCV1 001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA RIMBORSARE          000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----	ID PROPOSTA	COMPENS.	ACCREDITATO---	NON UTILIZZATO	TOTALE DEBITO-	NOTIFICA	ESITO	DATA ESITO	TIPOL.
***583810**	00328201300001797		2.58	258,00	1.818,79	29.03.2013		00.00.0000	2
***RRT67T**A271F	00328201300000029		8.34	834,20	834,20	00.00.0000		00.00.0000	2
***SFN60R**A271J	00328201300000030		21.07	2.107,60	2.107,60	00.00.0000		00.00.0000	2
***NZE61B**B468N	00328201300000031		89.85	8.985,17	8.985,17	00.00.0000		00.00.0000	2
***JCP88M**M172P	09128201200000363		8.10	4,13	668,15	00.00.0000	A	05.09.2012	2
***LDA24D**F205Z	06828201200005988		102.88	14,29	7.795,24	00.00.0000	A	03.10.2012	2

TOTALE PROPOSTE DA RIMBORSARE: 6

DI CUI 0 CON TIPOLOGIA 1 (TOTALE DEBITO A ZERO)

DI CUI 6 CON TIPOLOGIA 2 (TOTALE DEBITO MAGGIORE DI ZERO)

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCER STEP=EIPBJCV1 PGM=EIPBJCV1 TAB=001 VER=001

```

-----
EIEJCER 001 EIPBJCV2 PROVA                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:39 31/10/2013
EIPBJCV2 001                      COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE DA RENDICONTARE          000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

AMBITO : 003 ANCONA

COD.FISCALE----	ID PROPOSTA	COMPENS.	ACCREDITATO	NOTIFICA	ESITO	DATA ESITO	ESITO DA INVIARE	TIPOL.
***FNC53C**D429I	00328201300000007		0.49	12.09.2013	A	13.09.2013	QUIETANZA	1
***GDU34M**H211M	00328201300000009		30.00	12.09.2013	A	13.09.2013	QUIETANZA	1
***002906**	01228201200000631		2.53	00.00.0000	NA	09.11.2012	NON PERFEZIONATA	4

TOTALE PROPOSTE CON TIPOLOGIA 1: 2 (PROPOSTE CON QUIETANZE DA RENDICONTARE)

TOTALE PROPOSTE CON TIPOLOGIA 2: 0 (PROPOSTE CON RIMBORSO DA RENDICONTARE)

TOTALE PROPOSTE CON TIPOLOGIA 4: 1 (PROPOSTE CON 'ESITI' TALI DA RENDERE NON LAVORABILE LA PROPOSTA)

\* \* \* F I N E T A B U L A T O \* \* \* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCER STEP=EIPBJCV2 PGM=EIPBJCV2 TAB=001 VER=001

```
-----
EIEJCER 001 EIPBJCV3 PROVA          CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 13:39 31/10/2013
EIPBJCV3 001          COMPENSAZIONE ART.28-TER - PROPOSTE RENDICONTATE          000000000000000001 PAG. 00001
-----
```

AMBITO : 003 ANCONA

```
COD.FISCALE----- ID PROPOSTA COMPENS.   NON LAVORATE----- ESITO  REND.QUIETANZA----- ESITO  REND.RIMBORSO----- ESITO TIPOL.
xxx47250**5        29328201300001155          RRE00001201300018293 NP                                     2
```

```
-----
EIEJCFR 001 NOSTEP   PROVA          CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 12:33 18/11/2013
EIPBJCT1 001          ELENCO PROPOSTE DI COMPENSAZIONE ESTRATTE          000000000000000001 PAG. 00001
-----
```

AMBITO : 3 ANCONA

```
CODICE FISCALE-- IDENTIFICATIVO-- D.NOT.PROP D.RISPOSTA D.COMP/PIGN. ESITO
***RRT67T49A***F 003282013000000029 00/00/0000 00/00/0000 00/00/0000
***SFN60R13A***J 003282013000000030 00/00/0000 00/00/0000 00/00/0000
***NZE61B19B***N 003282013000000031 00/00/0000 00/00/0000 00/00/0000
```

```
* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCFR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCT1 TAB=001 VER=001
```

### 2.3.13 Compensazione 28-ter – Eccedenze (jcl EIEJCGR )

EIEJCGR 001 NOSTEP PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY										00001 00000 17:33 16/09/2013
EIPBJCU1 001	COMPENSAZIONE 28-TER: ECCEDENZE RIMBORSATE DA RECUPERARE										000000000000000001 PAG. 00001
-----											
AMBITO: 003 ANCONA											
-----											
CODICE FISCALE - PROPOSTA COMPENS. NOTIFICA ES DATA ESITO ACCREDITATO UTILIZZATO											
****LA38P20H**1B 00328201300000005	12/09/2013	A	13/09/2013	2.000,00	COMPENSATO	965,98	IL	13/09/2013	RECUPERO DEL	16/09/2013	FLUSSO RRE 13/09/2013 RRE00001201300001003
					RIMBORSATO	1.034,02	IL	16/09/2013			FLUSSO RRE 00/00/0000
-----											
****RD67M16A**1U 00328201300000010	12/09/2013	A	13/09/2013	328,84	COMPENSATO	324,96	IL	13/09/2013	RECUPERO DEL	16/09/2013	FLUSSO RRE 13/09/2013 RRE00001201300001003
					RIMBORSATO	3,88	IL	16/09/2013			FLUSSO RRE 00/00/0000
-----											
****TN28S06E**3U 00328201300000012	00/00/0000		00/00/0000	165,37	COMPENSATO	0,00	IL	00/00/0000	RECUPERO DEL	00/00/0000	FLUSSO RRE 13/09/2013 RRE00001201300001003
					RIMBORSATO	165,37	IL	16/09/2013			FLUSSO RRE 00/00/0000
-----											
				TOTALI	COMPENSATO	1.290,94					
					RIMBORSATO	1.203,27					
-----											
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCGR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCUI TAB=001 VER=001											

EIEJCGR 002 NOSTEP PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY										00001 00000 09:38 10/10/2013
EIPBJCUI 001	COMPENSAZIONE 28-TER: ECCEDENZE RIMBORSATE										000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO: 003 ANCONA											
CODICE FISCALE - PROPOSTA COMPENS. NOTIFICA ES DATA ESITO ACCREDITATO UTILIZZATO											
B****A38P20H5*1B 00328201300000005 12/09/2013 AP 13/09/2013	2.000,00	COMPENSATO	965,98	IL	13/09/2013	RECUPERO	DEL	16/09/2013	FLUSSO RRE	13/09/2013	RRE00001201300001003
		RIMBORSATO	1.034,02	IL	16/09/2013	RECUPERO	DEL	19/09/2013	FLUSSO RRE	03/10/2013	RRE00001201300002003
C****D67M16A2*1U 00328201300000010 12/09/2013 A 13/09/2013	328,84	COMPENSATO	324,96	IL	13/09/2013	RECUPERO	DEL	16/09/2013	FLUSSO RRE	13/09/2013	RRE00001201300001003
		RIMBORSATO	3,88	IL	16/09/2013	RECUPERO	DEL	19/09/2013	FLUSSO RRE	03/10/2013	RRE00001201300002003
C****N28S06E7*3U 00328201300000012 00/00/0000 00/00/0000	165,37	COMPENSATO	0,00	IL	00/00/0000	RECUPERO	DEL	00/00/0000	FLUSSO RRE	13/09/2013	RRE00001201300001003
		RIMBORSATO	165,37	IL	16/09/2013	RECUPERO	DEL	16/09/2013	FLUSSO RRE	03/10/2013	RRE00001201300002003
	TOTALI	COMPENSATO	1.290,94								
		RIMBORSATO	1.203,27								
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCGR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCUI TAB=002 VER=001											

```
-----
EIEJCGR 003 NOSTEP PROVA                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 11:44 10/10/2013
EIPBJCU1 001                      COMPENSAZIONE 28-TER: ECCELENZE DA RIMBORSARE NON RIVERSATE 0000000000000000001 PAG. 00001
-----
AMBITO: 003 ANCONA

CODICE FISCALE - PROPOSTA COMPENS. NOTIFICA ES DATA ESITO ACCREDITATO UTILIZZATO -----
xxx58381*01      00328201300001797 29/03/2013 00/00/0000 258,00 COMPENSATO          0,00 IL 00/00/0000 RECUPERO DEL 00/00/0000 FLUSSO RRE 13/09/2013 RRE00001201300001003
                      DA RIMBORSARE          258,00                      FLUSSO RRE 00/00/0000

xxxLDA24D*8F205Z 06828201200005988 00/00/0000 A 03/10/2012 10.288,51 COMPENSATO          0,00 IL 00/00/0000 RECUPERO DEL 10/10/2012 FLUSSO RRE 09/10/2012 RRE00001201200006068
                      DA RIMBORSARE          14,29                      FLUSSO RRE 00/00/0000

                                TOTALI COMPENSATO          0,00
                                DA RIMBORSARE          272,29

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCGR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCU1 TAB=003 VER=001
-----
```

```
-----
EIEJCNR 001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBJCN 001                      COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA : SCARTI 0000000000000000001 PAG. 00001
-----
AMBITO : 003 ANCONA                      FLUSSO RRC00001200900002096

CODICE FISCALE DENOMINAZIONE ----- DOCUMENTO ----- MOTIVO SCARTO -----
XXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX 00328200900000007 000 DEBITO A ZERO

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCN TAB=001 VER=001
-----
```

```
-----
EIEJCNR 002 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBJCN 001                      COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA :DOCUMENTI DA RISTAMPARE 0000000000000000001 PAG. 00001
-----
AMBITO : 003 ANCONA                      FLUSSO RRC00001200900002096

CODICE FISCALE DENOMINAZIONE ----- DOCUMENTO -----
XXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX 00328200900000008 000

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCN TAB=002 VER=001
-----
```

```
-----
EIEJCNR 003 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBJCN 001                      COMPENSAZIONE 28-TER - RISTAMPA :DOCUMENTI DA VERIFICARE 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCN TAB=003 VER=001
-----
```

```
-----
EIEJCNR 001 EIPBRIA                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBRIA 001                      SOGGETTI NON POSTALIZZABILI 0000000000000000001 PAG. 00001
-----

* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=EIPBRIA PGM=EIPBRIA TAB=001 VER=001
-----
```

EIEJCNR 001 EIPBR1E	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBR1E 001	TOTALI COMPENSAZIONI PER RESIDENTI	000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO: 003 ANCONA		
DOCUMENTI PER RESIDENTI		
TOTALE IMPORTO	35.973,54	
TOTALE DOCUMENTI	1	
EIEJCNR 001 EIPBR1E	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 15:13 19/04/2011
EIPBR1E 001	TOTALI COMPENSAZIONI PER RESIDENTI	000000000000000001 PAG. 00002
T O T A L I G E N E R A L I		
TOTALE IMPORTO	35.973,54	
TOTALE DOCUMENTI	1	
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=EIPBR1E PGM=EIPBR1E TAB=001 VER=001		

EIEJCNR 001 EIPBR1F PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 12:44 04/09/2015
EIPBR1F 001		
T O T A L I G E N E R A L I		
TOTALE IMPORTO	35.973,54	
TOTALE DOCUMENTI	1	
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCNR STEP=EIPBR1F PGM=EIPBR1F TAB=001 VER=001		

### 2.3.14 Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare (jcl EIEJCOR)

EIEJCOR 001 NOSTEP PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 16:34 03/10/2011
EIPBJCO 001	COMPENSAZIONE ART.28-TER DPR 602/73 - POSIZIONI RATEIZZATE/DA RATEIZZARE	000000000000000001 PAG. 00001
AMBITO : 003 ANCONA		
COD.FISCALE----- PROP. COMPENSAZIONE -- ACCREDITATO LAR RAR RAT CARTELLA ----- LAR RAR RAT		
RSSMRN55E06D007E 00328200900000025000	33,44 X	00320000012882267 000 X
01166880425 00328200900000023000	8.568,58 X X	00320000013210300 000 X
		00320000013210401 000 X
		00320110013210704 000 X
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEJCOR STEP=NOSTEP PGM=EIPBJCO TAB=001 VER=001		

**2.3.15 Rilevazione quietanze stornate (jcl EIEJCHR)**

EIEJCHR	001	NOSTEP	PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY				00001	00000	10:50	24/01/2014
EIPBJCS	001			COMPENSAZIONI 28-TER - LISTA QUIETANZE STORNATE				000000000000000001	PAG.	00001	
AMBITO : 003 ANCONA				SITUAZIONE AL 24/01/2014							
COD.FISCALE-----	PROPOSTA DI COMPENSAZIONE			IMP.STORNATO-----	IMP.ACCREDITATO-----	IMP.UTILIZZATO-----	RES.COMPENSABILE-----				
	CARTELLA-----	QUIETANZA-----		QUIET.STORNATE-----							
00765280425	003282009000000006			12.967,49	5.568,58	5.568,58	0,00				
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000123	4.000,00							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000124	4.000,00							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000125	2.000,00							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000126	2.500,00							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000127	0,86							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000128	2,00							
	00320000013141960	000	20/07/2009 0000129	5,00							
	00320000013142162	000	20/07/2009 0000115	459,63							
BAIPLA38P20H501B	003282013000000005			965,98	2.000,00	1.034,02	965,98				
	00320100000195673	000	13/09/2013 0000020	965,98							
CMPCRL68D06B354E	003282013000000006			1.978,50	3.000,00	1.927,67	1.072,33				
	00320000012067410	501	13/09/2013 0000021	927,67							
	00320000012067410	501	13/09/2013 0000029	1.050,83							
CRSGDU34M22H211M	003282013000000009			2.800,00	3.000,00	0,00	3.000,00				
	00320020037446563	000	13/09/2013 0000023	2.800,00							
RSSMRN55E06D007E	003282009000000007			3,00	33,15	33,15	0,00				
	00320000012882267	000	18/08/2009 0000130	3,00							
RSSMRN55E06D007E	003282009000000021			33,33	33,33	0,00	33,33				
	00320000012882267	000	06/10/2009 0000116	33,33							
+-----+											
AMBITO : 003 ANCONA											
SITUAZIONE AL 24/01/2014				TOTALE STORNATO	18.748,30						
				TOTALE POZZETTO	0,00						
				TOTALE UTILIZZATO	18.748,30						

## 2.3.16 Quietanzamento massivo delle proposte da file guida (jcl EIER28R)

EIER28R 001 EIPBR28 PROVA				CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY				00001 00000 15:43 29/07/2015			
EIPBR28 001				COMPENSAZIONI EFFETTUATE				000000000000000001 PAG. 00001			
AMBITO: 003 ANCONA											
COD.FISCALE ---- ID.FLUSSO RIMBORSO - PROPOSTA COMPENS. ----- ACCREDITATO ----- UTILIZZATO ----- RESIDUO ----- QUIETANZATO STATO ----- ACCETTAZIONE -----											
00057860421 RRC00001201329611003 00328201300000040				3.007,10 1.500,00				1.507,10			
00080280423 RRC00001201329611003 00328201300000041				59.260,70 0,00				59.260,70			
00215860420 RRC00001201329611003 00328201300000042				473,99 0,00				473,99			
00320990427 RRC00001201329611003 00328201300000043				43.700,23 0,00				43.700,23			
00332570423 RRC00001201329611003 00328201300000032				727,18 0,00				727,18			
00332910421 RRC00001201329611003 00328201300000033				28.258,95 0,00				28.258,95			
00414960872 RRC00001201300002293 00328201300001137				3.944,11 751,99				3.192,12			
CRSFNC72A03L736E RRC00001201325411003 00328201300000008				1.503,33 0,00				1.503,33			
CRSGDU34M2ZH211M RRC00001201325411003 00328201300000009				3.000,00 0,00				3.000,00			
CRSMRA37S23A271X RRC00001201325411003 00328201300000011				1.573,79 0,00				1.559,91			
DNRSRG70M03Z133H RRC00001201300001053 00328201300000007				713,00 0,00				713,00			
FLPCLD72R05L781I RRC00001201200001296 29628201200001592				2.010,42 0,00				2.010,42			
FLPCLD72R05L781I RRC00001201200001092 0922820120000189				13.578,95 8.922,07				4.656,88			
MRCNTN40M11F690I RRC00001201400002108 00328201400000115				2.767,66 0,00				2.767,66			
PCCNTN61H25M057D RRC00001201400002027 00328201400000093				179,25 0,00				8,97			
RCRVTT55C45D077K RRC00001201300001083 00328201300000075				231,06 0,00				231,06			
RSSMRN55E06D007E RRC00001200900004096 00328200900000013				33,22 32,99				0,23			
RSSMRN55E06D007E RRC00001200900006096 00328200900000017				33,33 0,00				33,33			
RSSMRN55E06D007E RRC000012009000096096 00328200900000021				33,33 0,00				33,33			
SLMMGH64B57F443L RRC00001201200001113 00328201200001057				179,58 0,00				179,58			
VTLNTN49S16G130Z RRC00001201200001035 00328201200000510				1.157,91 0,00				1.157,91			
TOTALI 39				252.452,54 25.713,33				226.739,21 216.834,61			
* * * F I N E T A B U L A T O * * *								IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER28R STEP=EIPBR28 PGM=EIPBR28 TAB=001 VER=001			

\*\*\* FINE TABULATO \*\*\* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER28R STEP=EIPBR28 PGM=EIPBR28 TAB=001 VER=001

EIER28R 002 EIPBR28 PROVA	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY										00001 00000 15:43 29/07/2015	
EIPBR28 001	ERRORI QUIETANZAMENTO MASSIVO										00000000000000001 PAG. 00002	
-----												
AMBITO: 003 ANCONA												
-----												
COD.FISCALE	----	ID.FLUSSO RIMBORSO -	PROPOSTA COMPENS.	-----	ACCREDITATO	-----	UTILIZZATO	-----	RESIDUO	ERRORE	ACCETTAZIONE	-----
FRGGNN71H06C515H		RRC00001201000001034	00328201000000482		2.920,71		2.920,71		0,00	11 PROPOSTA GIA' RENDICONTATA		1 TOTALE
VNLNLCU67S06A944E		RRC00001201000001020	00328201000000546		130,39		0,00		130,39	11 PROPOSTA GIA' RENDICONTATA		3 NESSUNA
TOTALI				55	98.297,05		16.461,07		81.835,98			
-----												
* * * F I N E   T A B U L A T O * * *												
IST=00001		DIP=00000		JOB=EIER28R		STEP=EIPBR28		PGM=EIPBR28		TAB=002 VER=001		

\*\*\* FINE TABULATO \*\*\* IST=00001 DIP=00000 JOB=EIER28R STEP=EIPBR28 PGM=EIPBR28 TAB=002 VER=001

### 3 ALLEGATI

#### 3.1 Censimento delle transazioni

Funzione	Programma	Procedura/Job	Trans.	Moduli di sicurezza	Moduli di stampa
I28T	EIPTJV		EIJV	I28TRISP I28TSCAD	
R28T	EIPTRD		EIRD	I28TPARZ I28TSALD I28TSOSP	QUIER28T (routine = EIRTMR0)
CAPL	EIPTGC		EIGC		
INPL	EIPTGD		EIGD		
JCPR	SKPTSA	EI00 / EIEJCPR	SKSA		

#### 3.2 Tracciato flusso 'Stampa proposta compensazione'

Il flusso 'Stampa proposta compensazione' è formato dai seguenti tipi record:

Tipo Record	Contenuto
000 – Testa	Ambito Identificativo flusso/lotto Responsabile del trattamento Estremi file .jpg firma Responsabile del procedimento Indirizzo e fax per inoltrato centralizzato delle risposte alla proposta di compensazione
100 – Inizio Proposta	Identificativo della proposta di compensazione Codice fiscale e denominazione del beneficiario del rimborso Indirizzo di notifica della proposta di compensazione Denominazione dell'eventuale 'curatore fallimentare' Importo complessivo dei ruoli compensabili (imposta, interessi di mora, aggio a carico contribuente, spese esecutive, diritti di notifica)
200 – Dettaglio Rimborsi	Identificativo della proposta di compensazione Dettaglio del rimborso (codice fiscale dell'intestatario, tipo rimborso, protocollo, anno di riferimento, importo complessivo rimborso). E' presente un record per ogni record RC2 originariamente trasmesso con il flusso 'Rimborsi'
300 – Cartella	Identificativo della proposta di compensazione Identificativo della cartella Data di notifica della cartella e dell'eventuale avviso di intimazione Importo compensabile per la cartella (escluse spese esecutive) Importo compensabile per diritti di notifica
310 – Cartella Ente	Identificativo della proposta di compensazione Identificativo della cartella Codice ente creditore Importo compensabile per ente/cartella (escluse spese esecutive e diritti di notifica)
320 – Cartella Ente Tipo Imposta	Identificativo della proposta di compensazione Identificativo della cartella Codice ente creditore Tipologia debito e anno di imposta Importo compensabile per tipologia debito/anno/ente/cartella (imposta, mora, aggio a carico contribuente)
330 – Spese esecutive	Identificativo della proposta di compensazione Descrizione, importo, codice identificativo spesa esecutiva compensabile (sono presenti 10 ricorrenze)
340 – Spese esecutive TDS	Identificativo della proposta di compensazione Descrizione in lingua , importo, codice identificativo spesa esecutiva compensabile (sono presenti 10 ricorrenze).



---

Tipo Record	Contenuto
	Il record è presente solo per l'ambito 021 – BOLZANO
999 – Coda	Ambito Identificativo flusso/lotto Quantità totale per tipologia record.

All'interno del flusso per ciascuna proposta di compensazione la struttura è la seguente

```

record 100 - INIZIO PROPOSTA 1
  record 200 - DETTAGLIO RIMBORSO 1
    . . . . .
    record 200 - DETTAGLIO RIMBORSO 'n'
  record 300 - CARTELLA 1
    record 310 - ENTE 1 CARTELLA 1
      record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 1 ENTE 1 CARTELLA 1
        . . . . .
        record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 'n' ENTE 1 CARTELLA 1
      . . . . .
      record 310 - ENTE 'n' CARTELLA 1
        record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 1 ENTE 'n' CARTELLA 1
          . . . . .
          record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 'n' ENTE 'n' CARTELLA 1
        . . . . .
    record 300 - CARTELLA 'n'
      record 310 - ENTE 1 CARTELLA 'n'
        record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 1 ENTE 1 CARTELLA 'n'
          . . . . .
          record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 'n' ENTE 1 CARTELLA 'n'
        . . . . .
        record 310 - ENTE 'n' CARTELLA 'n'
          record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 1 ENTE 'n' CARTELLA 'n'
            . . . . .
            record 320 - TIPOLOGIA/ANNO 'n' ENTE 'n' CARTELLA 'n'
          . . . . .
  record 330 - SPESE ESECUTIVE PROPOSTA 1
  record 340 - SPESE ESECUTIVE IN LINGUA PROPOSTA 1

```

**Record di testa**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	000
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice concessione
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo del file	20	23	42	A	O	xxxxccyyzzzzzzzzzz dove xxx="RPC"; ccc=codice ambito; yyyy="anno di creazione del file"; zzzzzzzz="Numero progressivo del flusso. Deve essere univoco per ambito ed anno di creazione del file"
Data Estrazione	8	43	50	N	O	Data preparazione File
Ora estrazione	6	51	56	N	O	Ora preparazione File (hhmmss)
Flag Centralizzato	1	57	57	AN	O	Permette di personalizzare la stampa degli allegati alla proposta di compensazione. Può assumere i valori: S – modalità risposta centralizzata (unico punto di raccolta delle risposte) N – modalità risposta decentralizzata
Responsabile del trattamento	60	58	117	A	O	Nome e Cognome del responsabile del Trattamento
Responsabile del procedimento	8	118	125	A	O	Codice identificativo del jpg associato alla firma del responsabile del procedimento La struttura del codice è così composta: S128xyyy i primi 2 caratteri sono fissi e presenti in ogni jpg gestito da EQS. I secondi 2 indicano che la firma è relativa ad una comunicazione 28 TER il quinto carattere "x" è un alfanumerico che consente di dare un progressivo alla firma (0-9 e a-z). Gli ultimi 3 caratteri "yyy" indicano l'ambito
Tipo Documento	3	126	128	A	O	Fisso a 28T
Tipo Postalizzazione	1	129	129	A	O	Fisso a R
Data calcolo	8	130	137	N	O	data di riscontro alla segnalazione
Luogo	4	138	141	A	O	Codice Belfiore
Indirizzo invio adesione	60	142	201	A	F	valorizzati solo se Flag centralizzato = S
Indirizzo invio adesione TDS	60	202	261	A	F	valorizzati solo se Flag centralizzato = S e per Equitalia Trentino
CAP	5	262	266	N	O	
Comune per invio risposte	4	267	270	A	F	valorizzati solo se Flag centralizzato = S – codice belfiore
FAX	15	271	285	A	F	valorizzati solo se Flag centralizzato = S
Indicatore Di Ristampa	1	286	286	AN	F	Valori ammessi Blank o N flusso di stampa (default) S flusso di ristampa
Filler	564	287	850			

**Record Testata Lettera**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	100
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco STRUTTURA IDENTIFICATIVO: CCC28AAAANNNNNNNNZZZ CCC = codice concessione 28 = fisso quale identificativo tipologia di documento AAAA = anno NNNNNNNN = numero progressivo della comunicazione nell'anno ZZZ = fisso (000) o numero progressivo per usi interni agli applicativi
Codice Fiscale del Beneficiario	16	43	58	A	O	Codice fiscale beneficiario del rimborso, è il soggetto su cui deve essere verificata la presenza dei ruoli
natura soggetto	1	59	59	A	O	serve a personalizzare la frase iniziale della lettera Vale F per persone fisiche Vale G per persone giuridiche
denominazione/ nome cognome	76	60	135	A	O	contiene il nome e il cognome nel caso di persona fisica contiene la denominazione nel caso di persona giuridica
Indirizzo Contribuente/Curatore	60	136	195	A	O	Via e numero civico (se normalizzato solo VIA)
Indirizzo Contribuente/Curatore TDS	60	196	255	A	O	Via e numero civico in tedesco valorizzato solo per Equitalia trentino (se normalizzato solo VIA)
Comune Contribuente/Curatore	4	256	259	A	O	CODICE BELFIORE
frazione/località	30	260	289	A	O	
frazione/località TDS	30	290	319	A	O	in tedesco valorizzato solo per Equitalia trentino
Cap	5	320	324	N	O	
Numero civico	5	325	329	A	F	solo per indirizzi zonati - non deve esser valorizzato se già compreso nel campo "indirizzo contribuente"
Lettera numero civico	2	330	331	A	F	solo per indirizzi zonati - non deve esser valorizzato se già compreso nel campo "indirizzo contribuente"
Km	6	332	337	N	F	solo per indirizzi zonati - non deve esser valorizzato se già compreso nel campo "indirizzo contribuente"
Importo totale tributi	15	338	352	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Importo totale interessi di mora	15	353	367	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Importo totale compensi	15	368	382	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Importo totale diritti e spese esecutive	15	383	397	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Importo totale diritto di notifica	15	398	412	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Importo totale	15	413	427	N	O	in centesi di euro alla data di calcolo
Denominazione curatore fallimentare	76	428	503	A	F	denominazione del curatore fallimentare (presente solo se il soggetto beneficiario è sottoposto a procedure concorsuali)
Filler	347	504	850	A	O	

**Record Dettaglio Rimborsi**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	200
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Progressivo Rimborso	3	43	45	N	O	Progr. Istanza all'interno della stessa procedura
Protocollo	25	46	70	A	O	Protocollo identificativo dell'istanza di rimborso o della dichiarazione
Codice fiscale dell'intestatario	16	71	86	A	O	Codice fiscale intestatario del rimborso.
Anno imposta	4	87	90	N	O	
Tipo rimborso	2	91	92	A	O	Tipologia d'imposta oggetto di rimborso Per la descrizione EQS utilizzerà una tabella interna vedi all. 1 al tracciato compensazioni
Importo	15	93	107	N	O	è il totale del rimborso spettante al contribuente bloccato dall'AdR (ed è pari al valore massimo tra il debito notificato del contribuente alla data della segnalazione e alla somma dell'importo capitale e dell'importo interessi inviata dall'Agenzia nel record RC2)
Filler	743	108	850	A	O	

**Record Dettaglio Cartella**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	300
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Identificativo cartella	20	43	62	A	O	
Data notifica cartella	8	63	70	A	O	
Data notifica ultimo avviso di intimazione	8	71	78	A	O	
Diritto di notifica (totale)	15	79	93	N	O	In centesimi di €
Importo cartella (totale)	15	94	108	N	O	In centesimi di € Somma di imposta (residuo) + compensi + mora+ diritti di notifica (esclusi spese esecutive)
Filler	742	109	850	A	O	

**Record Dettaglio ente impositore della cartella**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O / F	Note
Tipo record	3	1	3	A	O	310
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Identificativo cartella	20	43	62	A	O	
Codice ente impositore	12	63	74	A	O	codice ente, codice ufficio, tipo ufficio (nel caso di ante riforma la procedura dovrà passare il codice ente trascodificato nel post )
Importo cartella/ente (totale)	15	75	89	N	O	In centesimi di € Somma di imposta (residuo)+ compensi + mora (esclusi spese esecutive e diritti di notifica)
Filler	761	90	850	A	O	

**Record Dettaglio tributo/ente impositore della cartella**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O / F	Note
Tipo record	3	1	3	A	O	320
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	A	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	A	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Identificativo cartella	20	43	62	A	O	
Codice ente impositore	12	63	74	A	O	
tipologia di debito	3	75	77	A	O	Tipo Imposta
Anno	4	78	81	A	O	
Importo tributo	15	82	96	N	O	in centesimi di euro
Importo interessi di mora	15	97	111	N	O	in centesimi di euro
Importo compensi	15	112	126	N	O	in centesimi di euro
Importo diritti e spese esecutive	15	127	141	N	O	campo da non valorizzare
Importo spese di notifica	15	142	156	N	O	campo da non valorizzare
Importo totale	15	157	171	N	O	in centesimi di euro
Filler	679	172	850	A	O	

**Record riepilogativo per tipologia di spesa esecutiva**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	330
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	N	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	N	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Numero di tipologie spese	2	43	44	N	O	Numero di occorrenze valorizzate nella tabella seguente
<i>Dati spese</i>	<i>750</i>	<i>45</i>	<i>794</i>	<i>A</i>	<i>O</i>	<i>Tabella con 10 elementi di lunghezza 75 byte Ogni occorrenza della tabella delle spese contiene:</i>
Descrizione spesa esecutiva	57			A	O	Per ogni tipologia di onere sommato nel campo "Importo spese" dovrà essere riportata la relativa descrizione
Importo spesa esecutiva	15			N		Importo relativo alla tipologia di spesa descritta al campo precedente
Codice spesa esecutiva	3			A	O	
Filler	56	795	850	A	O	

**Record riepilogativo per tipologia di spesa esecutiva in lingua**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Note</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	340
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	N	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	N	O	
Identificativo proposta di compensazione	20	23	42	A	O	Identificativo della lettera deve essere univoco
Numero di tipologie spese	2	43	24	N	O	Numero di occorrenze valorizzate nella tabella seguente
<i>Dati spese</i>	<i>750</i>	<i>45</i>	<i>794</i>	<i>A</i>	<i>O</i>	<i>Tabella con 10 elementi di lunghezza 75 byte Ogni occorrenza della tabella delle spese contiene:</i>
Descrizione spesa esecutiva	57			A	O	Per ogni tipologia di onere sommato nel campo "Importo spese" dovrà essere riportata la relativa descrizione
Importo spesa esecutiva	15			N		Importo relativo alla tipologia di spesa descritta al campo precedente
Codice spesa esecutiva	3			A	O	
Filler	56	795	850	A	O	

**Record Riepilogo trasmissione**

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>O / F</b>	<b>Controlli</b>
Tipo record	3	1	3	A	O	999
Agenzia di Riscossione	3	4	6	A	O	Codice ambito
Anno lotto	4	7	10	A	O	Anno lotto
Numero lotto	6	11	16	N	O	Numero lotto (progressivo nell'anno)
Progressivo record	6	17	22	N	O	
Identificativo del file	20	23	42	A	O	xxxcccyyyzzzzzzzzzzzz dove xxx = "RPC"; ccc = codice ambito; yyyy = "anno di creazione del file"; zzzzzzzz = "Numero progressivo del flusso. Deve essere univoco per ambito ed anno di creazione del file"
N.ro records 100	6	43	48	N	O	
N.ro records 200	6	49	54	N	O	
N.ro records 300	6	55	60	N	O	
N.ro records 310	6	61	66	N	O	
N.ro records 320	6	67	72	N	O	
N.ro records 330	6	73	78	N	O	
N.ro records 340	6	79	84	N	O	
N.ro records totali	6	85	90	N	O	N. totale record del file esclusi "000" e "999"
N.ro lettere	6	91	96	N	O	Pari a n.ro records 100
Filler	764	97	850			



## 4 REVISIONI

Data	Rif		Tipo	Capitolo/Paragrafo
20.05.2009				Creazione documento
26.05.2009			INS	Interrogazione Rimborsi 28-ter (trx I28T)
			INS	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R)
12.06.2009			VAR	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R): nuovo parametro IMPORTO-MINIMO
01.07.2009			VAR	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R): aggiunta produzione flusso 'Provvedimenti' sospensioni 'CF'
			INS	Produzione flusso 'Provvedimenti' per sospensioni 'CF' (jcl EIEJC5R)
06.07.2009			INS	Registrazione risposta alla proposta di compensazione
			VAR	Transazione 'I28T' : registrazione risposta alla proposta di compensazione
10.07.2009			INS	Acquisizione data e numero raccomandata da flusso 'Distinta Postalizzazione' (jcl EIEJC6R)
16.07.2009			VAR	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R): Gestione soggetti falliti e verifica importo minimo
25.09.2009			INS	Registrazione incasso su proposta di compensazione (transazione R28T)
			INS	Gestione plafond su 'contabilità speciale' (transazioni CAPL/INPL)
07.10.2009			INS	Prelievo dei fondi dalla contabilità speciale (jcl EIEJC8R)
23.03.2010			INS	Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R)
06.04.2010			INS	Acquisizione flusso 'Esito su Esito proposte di compensazione' (jcl EIEJCAR)
15.04.2010			VAR	Transazione I28T: nuovi campi
19.04.2010			VAR	Transazione I28T: nuovo modulo di sicurezza I28TSCAD
13.05.2010			VAR	Integrazione del capitolo "1.8 Esecuzione della compensazione" per la descrizione delle specifiche degli atti di pignoramento derivanti dall'applicazione dell'art. 28-ter
04.06.2010			INS	Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter
			INS	Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJCBR)
03.09.2010			INS	Proposte di compensazione 'non perfezionate'
			VAR	Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R): modificata scheda parametro
03.12.2010			INS	Trasferimento della sospensione CF a seguito di variazione del debito (jcl EIEJCCR)
13.12.2010			INS	Controlli sul file di stampa ai fini della postalizzazione
			VAR	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R): controlli sui campi Indirizzo e produzione file separati residenti/esteri
19.04.2011			INS	Prenotazione ristampa proposta di compensazione (JCPR)
			INS	Ristampa puntuale proposta di compensazione (jcl EIEJCPR)
			INS	Ristampa massiva proposte di compensazione con esito notifica negativo (jcl EIEJCNR)
21.09.2011	RI00381	LM	VAR	Transazione INPL: compensazione art. 31 D.L. 78/2010
04.10.2011	RI00420	LM	INS	Riferimenti Normativi : art. 31 D.L. 78/2010
			VAR	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi': introduzione della verifica dell'importo del debito quale condizione di attivazione della compensazione.
			INS	Rilevazione posizioni rateizzate / da rateizzare (jcl EIEJCOR)
11.10.2011	RI00420	LM	VAR	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R): introdotta verifica importo del debito quale condizione di attivazione della compensazione e implementata scheda parametro

Data	Rif		Tipo	Capitolo/Paragrafo
29.02.2012		LM	VAR	Abbassato importo minimo (da 100,00 euro a 60,00) del rimborso per cui è attivabile la compensazione.
01.03.2012	RI00471	LM	VAR	Proposte di compensazione 'non perfezionate': rendicontazione forzata per rimborsi segnalati entro una certa data.
			VAR	Monitoraggio dell'attività sulle proposte di compensazione e produzione flusso 'Esito su proposte di compensazione' (jcl EIEJC9R): Nuovo parametro REND-FINO-AL.
14.03.2012	RI00332	MB	VAR	Legame confluyente/incorporante per trasferimento carichi da società confluita a società incorporante
23.05.2012	RI00420	LM	VAR	Verifica delle condizioni per la compensazione e produzione del flusso 'Compensazioni ruoli/rimborsi' (jcl EIEJC3R): modificato trattamento per tributi rateizzati e implementata scheda parametro con nuovi parametri NUM-GG-DEBITO e NUM-GG-DEBITO-MR
14.06.2012		LM	VAR	Eliminati importi specifici per 'limite fissato dall'art.31, comma 1, D.L. 78/2010' e per 'limite fissato per la stampa della proposta di compensazione'.
28.08.2012		LM	INS	Transazione R28T : indicatore cartella completamente sospesa/rateizzata e modulo di sicurezza I28TSOSP per azzerare accessori su cartelle completamente sospese.
18.12.2012		LM	VAR	Transazione INPL : gestione nuovo TIPO=32
28.03.2013		LM	VAR	Ricezione flusso 'Esito su Compensazione Ruoli/Rimborsi' e produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R): nuovo parametro ID-FLUSSO-RRC
07.06.2013	MEV2013027	BM	VAR	Nuova definizione delle scadenze per l'attivazione di procedure cautelari ed esecutive
24.06.2013	MAA2013017 MAA2013018	LS	VAR	Variati i valori ammissibili per il parametro TIPO-SPEDIZIONE del programma EIPBJC6
07.11.2013	MEV2013095	BM	VAR	Implementazione relativa a inserimento Avviso di Accertamento in QM dopo nn giorni
25.11.2013	MEV2013101	SF	VAR	Compensazioni 28-ter - Acquisizione sospensione CF produzione flussi provvedimenti CF senza emissione flusso stampa Proposte compensazione
29.11.2013	MEV2013008	BM	VAR	Attivazione massiva dei pignoramenti 28-TER
03.12.2013	MEV2013047	BM	VAR	Nuova gestione rimborsi
29.05.2014	MEV2013081	DS	INS	Implementato storno quietanze e nuovo pozzetto per gestione somme a disposizione
20.03.2015	MEV2014023	MZ	VAR	Produzione flusso 'Stampa proposta compensazione' (jcl EIEJC4R): suddivisione flusso stampa per aree geografiche
07.05.2015	MEV2014152	DS	INS	Nuova gestione importo minimo su ordinativi di contabilità speciale
07.05.2015	MEV2014139	BM	VAR	Inserito su job EIEJC4R controllo si categorie contribuente '51' e '52 e relativo tabulato 'Elenco CTB con accordo di Ris. 182-BIS/Successiva trans. Fisc. 182-ter'
22.05.2015	MEV2014139	BM	VAR	Integrazioni relative a AS2015272 su job EIEJC4R
17.08.2015	MEV2014125	AA	VAR	Modifica a EIEJC4R per nuovo parametro relativo a spedizioni in circoscrizione e non
22.09.2015	MEV2015254	ED	VAR	Jcl EIEJCNR: inserita nuova unload e modificata scheda parametri
20.10.2015	MEV2015215	ED	INS/VAR	Inserita nuova transazione F28T e nuovo jcl EIER28R e integrati flussi e schede parametri dei jcl EIEJC9R e EIEJC4R
26.10.2015	MEV2013089	LM	VAR	Transazione R28T: selezione pagamento al netto o al lordo delle sospensioni attive
04.04.2016	MEV2014107	AA	VAR	Indicato il comportamento del jcl EIEJC3R in caso di tributi prescritti
27/01/2017	MEV2016474	LF	VAR	Eliminati i controlli esistenti sull'indirizzo di postalizzazione per la produzione di tutti i documenti che prevedono la stampa massiva mediante PCS. Introduzione nuovo controllo sul destinatario (jcl EIEJC4R, EIEJCNR, EIEJCPR)
03.03.2017	MEV2016487	EB	VAR	EIEJC4R, EIEJCNR, EIEJCPR tolti parametri TIPO-SPEDIZIONE e TIPO-SPEDIZIONE-OUT e sostituiti da MOD-CONSEGNA. EIEJC4R lettura descrizione errori presa da EITTDRCR
17.10.2018	MEV2018850	MZ	INS	Numerazione degli ordinativi nel sistema GEOCOS
			VAR	Rendicontazione di contabilità speciale
			INS	Transazione GORD
			VAR	Rendicontazione di contabilità speciale per l'effettuazione delle compensazioni 28 ter (jcl EIEJC4R)

---

Data	Rif		Tipo	Capitolo/Paragrafo
15.10.2020	MEV-2020-00106-ENG		VAR	Modifica al parametro MOD-CONSEGNSA dei programmi EIPBJC6 e EIPBJCC