

S E T

Sistema Esazione Tributi

**Definizione agevolata sanzioni  
amministrative Codice della  
Strada (art. 15, commi 8-  
quindici e ss., D.L. 78/2009)**



---

## RIEPILOGO INFORMAZIONI

TITOLO	Definizione agevolata sanzioni amministrative Codice della Strada (art. 15, commi 8-quinquedecies e ss., D.L. 78/2009)
AGGIORNATO AL	<b>03.10.2016</b>
DATA DI CREAZIONE	09/04/2010
APPROVATO DA	
FIRMA RESPONSABILE	



---

## INDICE

1	INTRODUZIONE.....	1
1.1	Cenni normativi .....	1
1.2	Codici tributo utilizzati per l'iscrizione a ruolo delle sanzioni amministrative per violazione Codice della Strada.....	2
1.3	Raggruppamento dei carichi iscritti a ruolo per fattispecie .....	3
1.4	Modalità di calcolo dell'importo condonabile .....	4
1.4.1	Verifica atti interruttivi.....	5
1.5	Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004....	5
1.6	Sospensione della riscossione.....	6
1.7	Produzione flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' .....	7
1.8	Produzione flusso 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' .....	7
1.9	Confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' e del flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' .....	8
1.10	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato.....	9
1.10.1	Scelta dell'indirizzo dell'intestatario da utilizzare per la spedizione della comunicazione di condono .....	9
1.10.2	Individuazione del curatore fallimentare o del tutore.....	9
1.11	Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato.....	10
1.12	Aggiornamento cartelle origine .....	10
1.12.1	Evidenze .....	10
1.12.1.1	Interrogazione cartelle (INCA) .....	11
1.12.1.2	Situazione debitoria del contribuente (IDEB).....	12
1.12.1.3	Gestione fascicoli procedurali (CFAS, CCFB, IFAS) .....	12
1.12.2	Segnalazioni .....	13
1.12.2.1	Blocchi.....	13
1.13	Interrogazione delle comunicazioni di pagamento agevolato (transazione INCA) ...	18
1.14	Riscossione .....	24
1.15	Versamento agli enti beneficiari .....	25
1.15.1	Interrogazione e conferma del versamento (ELIV).....	25
1.15.2	Interrogazione capitoli di versamento (ELCA) .....	26
1.15.3	Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi (jcl EIEL02G).....	26
1.15.4	Pagamenti emarginati su comunicazioni di pagamento agevolato.....	26
1.15.5	Pagamenti per spese di procedure esecutive su cartelle con tributi assoggettati a pagamento agevolato .....	27
1.16	Chiusura della definizione agevolata.....	27

1.16.1	Ripresa della riscossione sulle posizioni non pagate: revoca della sospensione.....	27
1.16.2	Produzione flusso ‘Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)’	27
2	FUNZIONI.....	29
2.1	Tabelle.....	29
2.1.1	Tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’ .....	29
2.1.1.1	Transazione GCDE – Gestione Delibere per Pagamenti Agevolati.....	29
2.1.1.2	Transazione ICDE – Interrogazione Delibere per Pagamenti Agevolati .....	35
2.2	Transazioni.....	37
2.2.1	Transazione PAGE – INCASSO PAGAMENTO AGEVOLATO.....	37
2.3	Elaborazioni batch.....	46
2.3.1	Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEX40R).....	46
2.3.2	Sospensione della riscossione (jcl EIEX41R) .....	49
2.3.3	Produzione flussi ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ / ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ (jcl EIEX42R).....	50
2.3.4	Produzione file guida per creazione flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX43R) .....	53
2.3.5	Produzione flusso ‘Cartelle e Avvisi’ e flusso ‘Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)’ (jcl EIEX44R) .....	55
2.3.6	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX46R).....	56
2.3.7	Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX45R).....	57
2.3.8	Aggiornamento cartelle/tributi assoggettati a condono (jcl EIEX47R).....	58
2.3.9	Cancellazione delle comunicazioni di pagamento agevolato da file guida (jcl EIEX48R).....	59
2.3.10	Revoca della sospensione (jcl EIEX4AR).....	61
2.3.11	Produzione flusso ‘Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)’ (jcl EIEX4RR) .....	62
2.4	Tabulati .....	65
2.4.1	Elenco .....	65
2.4.2	Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEX40R).....	65
2.4.3	Produzione flusso ‘Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)’ (jcl EIEX4RR) .....	66
3	ALLEGATI .....	67
3.1	Censimento delle transazioni .....	67
3.2	Aspetti contabili .....	67

---

3.2.1	Emarginazione del pagamento .....	67
3.2.1.1	Riscossione on-line .....	67
3.2.1.2	Riscossione RAV banca (emarginazione batch).....	68
3.2.1.3	Riscossione RAV banca (emarginazione on line - RRAV) ...	68
3.2.1.4	Riscossione RAV posta (emarginazione batch).....	68
3.2.1.5	Riscossione RAV posta (emarginazione on line - RCCP).....	68
3.2.2	Annullò del pagamento .....	69
3.2.3	Conferma del versamento.....	69
3.2.4	Annullò della conferma del versamento.....	70
3.3	Tracciati record .....	70
3.3.1	Flusso ‘Posizioni DA FORZARE (FORZ)’ .....	70
3.3.2	Flusso ‘Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)’ .....	71
3.3.3	Flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ .....	72
3.3.4	Flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ .....	74
3.3.5	Flusso ‘Posizioni IN COMUNICAZIONE DI CONDONO (CONE)’ .....	76
3.3.6	Flusso ‘Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)’ .....	77
3.3.7	Flusso ‘Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)’ .....	79
3.3.8	Flusso per stampa tipografica comunicazione.....	81
4	REVISIONI.....	96





# 1 INTRODUZIONE

## 1.1 Cenni normativi

### **Art. 15, commi 8-quinquiesdecies e ss., Decreto Legge n. 78/2009**

*8-quinquiesdecies. Al fine di incrementare l'efficienza del sistema della riscossione dei comuni e di contenerne i costi complessivi, nonché di favorire la riduzione del contenzioso pendente in materia, con riferimento agli importi iscritti a ruolo ovvero per i quali è stata emessa l'ingiunzione di pagamento ai sensi del testo unico di cui al regio decreto 14 aprile 1910, n. 639, per sanzioni amministrative derivanti dalle violazioni al codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, i cui verbali sono stati elevati entro il 31 dicembre 2004, i comuni possono stabilire, con le forme previste dalla legislazione vigente per l'adozione dei propri atti, la possibilità, per i debitori, di estinguere il debito provvedendo al pagamento:*

- a) di una somma pari al minimo della sanzione pecuniaria amministrativa edittale prevista per ogni singola norma violata;*
- b) delle spese di procedimento e notifica del verbale;*
- c) di un aggio per l'agente della riscossione pari al 4 per cento del riscosso e delle somme dovute allo stesso agente a titolo di rimborso per le spese sostenute per le procedure esecutive effettuate e per i diritti di notifica della cartella.*

*8-sexiesdecies. Nei centoventi giorni successivi alla data di pubblicazione dell'atto di cui al comma 8-quinquiesdecies, gli agenti della riscossione, ovvero gli uffici comunali competenti nel caso di utilizzo della procedura di ingiunzione, informano i debitori che possono avvalersi della facoltà prevista dal comma 8-quinquiesdecies, mediante l'invio di apposita comunicazione.*

*8-septiesdecies. Con il provvedimento di cui al comma 8-quinquiesdecies è approvato il modello della comunicazione di cui al comma 8-sexiesdecies e sono stabiliti le modalità e i termini di pagamento delle somme dovute da parte dei debitori, di riversamento delle somme agli enti locali da parte degli agenti della riscossione, di rendicontazione delle somme riscosse, di invio dei relativi flussi informativi e di definizione dei rapporti amministrativi e contabili connessi all'operazione.*

*8-duodevicies. L'avvenuto pagamento della somma iscritta a ruolo o per la quale è stata emessa l'ingiunzione di pagamento non comporta il diritto al rimborso.*

## 1.2 Codici tributo utilizzati per l'iscrizione a ruolo delle sanzioni amministrative per violazione Codice della Strada

I codici tributo utilizzati per l'iscrizione a ruolo delle sanzioni amministrative per violazione CdS è stato fornito da Equitalia per la rilevazione delle sanzioni non riscuotibili per mancata notifica nel biennio ex art. 1, comma 153, Legge Finanziaria 2008.

Codice	Descrizione	nota
1C34	CONTRAV.CODICE STRADA INTERESSI MAGGIORE RATEAZIONE	
1I27	SPESE DI GIUD. CONSEGUENTI A SENT. SU RICORSO DISPOSTO DALLA L.689/81 ART.204 BIS E 205 DEL C.D.S.	
5012	CONTRAV. CODICE STRADA L.689/81 I=PREFETTURA B=COMUNE	
5013	CONTRAV. CODICE STRADA MAGG. L.689/81 I=PREFETTURA B=COMUNE	
5364	CONTRAV. COD. STRADA REC. SPESE L.689/81 I=PREFETTURA B=COMUNE	
5006	RIFERIMENTO TRIB. 5012 - CONTRAV. CODICE STRADA L.689/81 I=PREFETTURA B=COMUNE	
5007	RIFERIMENTO TRIB. 5013 - CONTRAV. CODICE STRADA MAGG. L.689/81 I=PREFETTURA B=COMUNE	
5020	RIF.TRIB.5364 - CONTRAV. CODICE STRADA REC.SP	
5242	CONTRAV.COD.STRADA L.689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5243	CONTRAV. COD. STRADA MAG. L.689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5354	CONTRAV.CODICE DELLA STRADA-RECUPERO SPESE L.689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5303	SANZ.AMM.L.689/81 I=STAZIONE DEI CARABINIERI B=AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5304	MAG.RIT.PAG.L.689 I=STAZIONE DEI CARABINIERI B=AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5355	RECUP. SPESE L.689/81 I=STAZIONE CARABINIERI B=AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
5430	SANZ.AMM.VE L.689 SERVIZIO UNIFICATO DI POLIZIA MUNICIPALE	(*)
5431	MAG.RIT.PAG.L.689 SERVIZIO UNIFICATO DI POLIZIA MUNICIPALE	(*)
5432	RECUPERO SPESE L.24/11/81, N.689 SERVIZIO UNIFICATO DI POLIZIA MUNICIPALE	(*)
5060	SANZ AMM VE L 689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	(**)
5061	MAGG NE RIT PAG L 689/81 AMMINISTRAZ COMUNALE	(**)
5156	RECUPERO SPESE L. 689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	
1L42	SANZ AMM.VE PECUN.L 689/81 AMM.NE COMUNALE PAGAMENTO EFF.OLTRE TERMINI DI LEGGE	
1L43	SANZ AMM.VE PECUN. C.D.S. D.L VO 285/92 AMM.NE COM.LE PAGAMENTO EFFETTUATO OLTRE I TERMINI DI LEGGE	

(\*) solo se identificativo partita posizione 48-49 = 'VE'

(\*\*) solo se identificativo partita posizione 48-49 = 'VE' e posizione 70-71 diversa da 'OR'  
Per Comune di Roma sono **da escludere** se identificativo partita posizione 48 – 51 uguale  
'VE05' – 'VE24' – 'VE25' – 'VE28' – 'VE29'

### 1.3 Raggruppamento dei carichi iscritti a ruolo per fattispecie

I carichi iscritti a ruolo a titolo di sanzioni amministrative per violazioni CdS possono essere suddivisi nelle seguenti fattispecie:

tipo	sottotipo	descrizione	REGOLA
1	A	Sanzioni amministrative non riscuotibili ai sensi dell'art. 1, comma 153, Legge Finanziaria 2008 notificate	Per la partita esiste una sospensione PI89948 attiva e la cartella è notificata
1	B	Sanzioni amministrative non riscuotibili ai sensi dell'art. 1, comma 153, legge finanziaria 2008 non notificate	Per la partita esiste una sospensione PI89948 attiva e la cartella non è notificata
1	C	Sanzioni amministrative per cui era già stato proposto il pagamento agevolato ai sensi dell'art. 13 L. 289/02 (condono enti territoriali)	La partita è inserita in una comunicazione di pagamento agevolato
2	A	Sanzioni amministrative iscritte a ruolo per tardivo pagamento (sanzione edittale già pagata)	La partita contiene i tributi 1L42 o 1L43
2	B	Soggetti deceduti dopo la notifica del verbale	La partita è intestata ad un soggetto deceduto e il verbale è stato elevato prima del decesso
2	C	Soggetti deceduti prima della notifica del verbale	La partita è intestata ad un soggetto deceduto e il verbale è stato elevato dopo il decesso
2	D	Sanzione edittale saldata	L'importo complessivamente pagato per la partita (a titolo di imposta ed eventuali interessi di rateazione) non è inferiore alla sanzione edittale (pari al 50% dell'importo iscritto a ruolo per il tributo principale) oppure il tributo principale non ha residuo (carico – sgravio – riscosso = 0)
3	A	Notifica successiva a termine di prescrizione, ma entro il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999	La partita è stata notificata dopo il 5° anno dalla data del verbale (termine di prescrizione), ma entro il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999 calcolato dalla data di consegna ruolo
3	B	Notifica successiva a termine di prescrizione, ma entro il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999 calcolato dalla data di spedizione (vedi <b>NOTA 1</b> )	La partita è stata notificata dopo il 5° anno dalla data del verbale (termine di prescrizione), ma entro il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999 calcolato dalla data di spedizione della raccomandata o, se non presente, dalla data di stampa della cartella
3	C	Notifica successiva a termine di prescrizione e al termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999	La partita è stata notificata dopo il 5° anno dalla data del verbale (termine di prescrizione) e oltre il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999
3	D	Prescritte non notificate	La partita non è stata notificata e alla data di riferimento fissata sono trascorsi più di 5 anni dalla data del verbale (termine di prescrizione)
4		Notifica non rinnovata entro il termine di prescrizione	La partita è stata notificata da più di 5 anni rispetto alla data di riferimento fissata e non sono stati rilevati atti interruttivi emessi o notificati da meno di 5 anni (vedi paragrafo 'Verifica atti interruttivi')
5	A	Notificate	La partita è stata notificata e non rientra in nessuna delle fattispecie precedenti
5	B	Non notificate	La partita non è stata notificata e non rientra in nessuna delle fattispecie precedenti

**NOTA 1** la fattispecie 3/B viene rilevata solo per i ruoli del Comune di Roma (ente = 06286) che ha pianificato la cartellazione dei ruoli emessi direttamente con Equitalia Servizi.

Obiettivo della suddivisione è quello di individuare le partite 'condonabili' ovvero le partite associate alla fattispecie 5/A – NOTIFICATE e, eventualmente, alla fattispecie 5/B – NON NOTIFICATE, escludendo, quindi, tutte le altre fattispecie rilevate.

In base a quanto deliberato dall'ente creditore, l'Utente definisce quali fattispecie, tra quelle previste, devono essere considerate 'condonabili': la partita che rientra in una fattispecie definita dall'Utente 'condonabile' non viene rilevata, ma viene sottoposta ad ulteriori verifiche ricadendo, quindi, in un'altra fattispecie.

Esempio

*Una partita notificata dopo il termine di prescrizione, ma entro il termine previsto dall'art. 19 D.Lgs. 112/1999 rientra nella fattispecie 3/A – NOTIFICA PRESCRITTA ENTRO TERMINE ART.19.*

*Se la fattispecie 3/A è definita 'non condonabile' la partita viene associata a tale tipologia e non è considerata condonabile.*

*Se la fattispecie 3/A è definita, invece, 'condonabile' si verifica se sono decorsi più di 5 anni dalla data di notifica della cartella o dell'avviso di intimazione o di altro atto interruttivo, nel qual caso la partita è associata alla fattispecie 4 – NOTIFICA NON RINNOVATA.*

*Se la fattispecie 4 è definita 'non condonabile' la partita viene associata a tale tipologia e non è considerata condonabile.*

*Se la fattispecie 4 è definita, invece, 'condonabile' la partita è associata alla tipologia 5/A – NOTIFICATA ed è quindi condonabile.*

Non sono mai considerate 'condonabili' le partite che rientrano nelle fattispecie:

2/A – SANZIONI AMMINISTRATIVE ISCRITTE A RUOLO PER TARDIVO PAGAMENTO  
2/D – SANZIONE EDITTALE SALDATA

## 1.4 Modalità di calcolo dell'importo condonabile

Con riferimento alla richiesta di Equitalia MAA2015122, si è realizzato un'altra modalità di calcolo dell'importo condonabile.

L'applicazione riguarda le elaborazioni batch:

- EIEX40R
- EIEX42R
- EIEX4RR

Per tutti e tre i Job si è modificato la relativa scheda parametro, gestendo il nuovo campo "COND-SU-RESIDUO", che con:

- NO applica il metodo 1 - standard
- SI applica il metodo si applica il metodo 2- calcolo su residuo come da MAA2015122

Metodo 1(standard)	$[(\text{Importo carico tributo} - \text{Importo carico interessi di maggior rateazione} - \text{Importo sgravato/discardato} - \text{Importo discardato ante cartellazione}) / 2 - \text{Importo tributo riscosso}]$
--------------------	---

Metodo 2 – calcolo su residuo (previsto da MAA2015122)	$[(\text{Importo carico tributo} - \text{Importo carico interessi di maggior rateazione} - \text{Importo sgravato/discardato} - \text{Importo discardato ante cartellazione}) - \text{Importo tributo riscosso} + \text{Quota importo interessi riscossa}] / 2$
--	---

### 1.4.1 Verifica atti interruttivi

Nel caso in cui, alla data di riferimento, la cartella o l'eventuale avviso di intimazione risultino notificati da più di 5 anni si verifica se la cartella è stata inserita in un fascicolo in cui sia registrato un atto emesso o notificato da meno di 5 anni che può considerarsi interruttivo della prescrizione.

Gli atti interruttivi devono essere inseriti nell'apposito file guida già previsto per l'estrazione del flusso di stampa degli avvisi di intimazione per rinnovo della notifica (jcl EIEC15R – nome dataset BCAAIN1 – lunghezza 080).

Il file degli atti interruttivi ha il seguente tracciato record:

nome campo	lungh.	da	a	tipo	contenuto
CAREPRC	3	1	3	N	Codice area procedurale
CPRC	3	4	6	N	Codice procedura
CATTAZI	3	7	9	N	Codice atto/azione
filler	71	10	80	-	

### 1.5 Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004

I ruoli emessi dall'ente che ha disposto la definizione agevolata delle sanzioni amministrative CdS vengono individuati mediante la seguente istruzione SQL:

```
SELECT CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUE
FROM <owner>.EITRUF
WHERE CCOS=1
-- AND CCOC=<codice ambito>
AND CENTIMP=<codice ente>
AND CTRI IN ('1L42', '1L43',
             '5242', '5243', '5354',
             '5060', '5061', '5156', etc... ..)
GROUP BY CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUE
ORDER BY CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUE
```

creando, quindi, il file guida per l'elaborazione di estrazione.

Per ciascun ruolo vengono trattate le singole partite escludendo:

- le partite senza residuo,
- le partite per le quali non sia stata emessa cartella,
- le partite che non si riferiscono a sanzioni amministrative CDS (verifica per i tributi 5430, 5431, 5432, 5060, 5061 delle informazioni presenti nell'identificativo partita),
- le partite che non contengono almeno un tributo SANZIONE (tributi 5242, 5060, 1L42, 1L43, 5012, 5006, 5303, 5430),
- le partite relative a verbali elevati in data successiva al 31.12.2004.

L'ente creditore può fornire il flusso 'Posizioni DA FORZARE (FORZ)' contenente le partite di ruolo da includere in definizione agevolata anche se relative a verbali con data successiva al 31.12.2004..

Per ciascuna partita elaborata viene calcolato:

- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo SANZIONE (tributi 5242, 5060, 1L42, 1L43, 5012, 5006, 5303, 5430);
- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo MAGGIORAZIONE (tributi 5243, 5061, 5013, 5007, 5304, 5431);
- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo RECUPERO SPESE (tributi 5354, 5355, 5364, 5432, 5020, 1I27, 5156).

Ciascuna partita trattata viene associata ad una delle fattispecie previste (vedi paragrafo 'Raggruppamento carichi iscritti a ruolo per fattispecie') e scritta su un file di output che ha il seguente tracciato record:

<b>Campo</b>	<b>Lun.</b>	<b>da</b>	<b>a</b>	<b>Tipo</b>	<b>Descrizione</b>
Ambito	003	001	003	N	Codice ambito
Codice fiscale	016	004	019	AN	Codice fiscale
Id. cartella	020	020	039	N	Numero cartella
Data notifica	008	040	047	N	Data notifica cartella (SSAAMMGG)
Data notifica avviso intimazione	008	048	055	N	Data notifica avviso di intimazione (SSAAMMGG)
Tipo	001	056	056	AN	
Sottotipo	001	057	057	AN	
Ente	005	058	062	AN	Ente creditore
Ruolo	010	063	072	N	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	073	168	AN	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
Carico imposta	009	169	177	N	Espresso in centesimi di euro
Carico maggiorazioni	009	178	186	N	Espresso in centesimi di euro
Carico recupero spese	009	187	195	N	Espresso in centesimi di euro
Residuo imposta	009	196	204	N	Espresso in centesimi di euro
Residuo maggiorazioni	009	205	213	N	Espresso in centesimi di euro
Residuo recupero spese	009	214	222	N	Espresso in centesimi di euro
Provenienza	001	223	223	AN	Indicatore provenienza. space – da archivio '1' – da file ente
filler	027	224	250	-	Espresso in centesimi di euro

Viene predisposto un report con le totalizzazioni per ambito/fattispecie esponendo:

- il codice dell'ambito
- la descrizione della fattispecie
- la quantità di partite (NR)
- l'importo di carico (CAR) e il residuo (RES) suddiviso tra imposta (IMP), maggiorazione (MAG) e recupero spese (SPE).

## 1.6 Sospensione della riscossione

Se l'ente creditore che ha disposto la definizione agevolata delle sanzioni amministrative CdS richiede la sospensione della riscossione per le partite estratte è possibile predisporre il flusso 'Provvedimenti' contenete i provvedimenti di sospensione.

Il provvedimento di sospensione:

- risulta emesso dall'ente creditore,
- è a tempo indeterminato (non ha scadenza),
- ha l'identificativo standard ANNO + Y + 00000 + PROGRESSIVO (dove il progressivo sarà maggiore di 8000000000) (\*),
- ha come data di emissione e di decorrenza la data indicata dall'Utente,
- riguarda tutti i tributi della partita che hanno residuo e non siano interessati da un provvedimento di sospensione emesso da ente o da Autorità Giudiziaria,
- verrà trasmesso nello Stato della Riscossione.

(\*) per gli ambiti migrati da SEDA l'identificativo è ANNO + Y + 8 + PROGRESSIVO.

## **1.7 Produzione flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’**

Dal file prodotto in fase di rilevazione delle sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 è possibile produrre il flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ da trasmettere all’ente.

Tale flusso contiene tutte le partite non condonabili a causa di situazioni non imputabili all’Agente della Riscossione, ovvero le partite associate alle seguenti fattispecie:

- 2 / A - Sanzioni amministrative iscritte a ruolo per tardivo pagamento (sanzione edittale già pagata),
- 2 / D - Sanzione edittale saldata.

In base a quanto deliberato dall’ente creditore, l’Utente definisce quali fattispecie, tra quelle previste, devono essere considerate ‘da scaricare’ e che, quindi, vengono incluse nel flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’.

In base al flusso inviato, l’ente provvederà a produrre i relativi provvedimenti di sgravio.

In fase di predisposizione della comunicazione per il contribuente sarà prodotto un ulteriore flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ che conterrà tutte le partite condonabili dei contribuenti per i quali l’ammontare complessivo da pagare a titolo di sanzione non superi il limite fissato dall’ente creditore.

Anche in questo caso, trattandosi di partite non riscuotibili, l’ente creditore provvederà a produrre i relativi provvedimenti di sgravio.

## **1.8 Produzione flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’**

Dal file prodotto in fase di rilevazione delle sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 è possibile produrre il flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ da trasmettere all’ente.

Tale flusso contiene tutte le partite condonabili correttamente notificate, ovvero le partite associate alla fattispecie ‘5/A – Notificate’.

L’ente creditore provvederà a produrre gli eventuali provvedimenti di sgravio per le posizioni che ritiene possano essere ricomprese nelle fattispecie da scaricare (es. sanzioni iscritte a ruolo per tardivo pagamento con codici tributo diversi da 1L42/1L43).

Considerato l’obiettivo della produzione del flusso ‘COND’, ovvero di sottoporre all’ente le posizioni condonabili in modo da consentire l’eventuale scarico delle posizioni che non devono entrare in definizione agevolata, l’Utente può far includere nel flusso anche le partite associate alla fattispecie ‘5/B – Non notificate’.

E’, infatti, possibile sospendere la stampa della comunicazione per i contribuenti che alla data della estrazione definitiva presentino partite condonabili non ancora notificate.

Per tali partite sarà possibile ripetere la valutazione di ‘condannabilità’ (notifica entro i termini di prescrizione) in un momento successivo producendo, ove vi siano le condizioni, le relative comunicazioni.

L’ente creditore può, inoltre, fornire un flusso ‘Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)’ contenente le partite che non possono essere incluse nella definizione agevolata ma che non saranno oggetto di scarico (es. non si tratta di sanzioni amministrative).

Le partite che condonabili che sono presenti nel flusso ‘Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)’ saranno, pertanto, escluse dal flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’.

## **1.9 Confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ e del flusso ‘Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)’**

Le partite condonabili incluse nel flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ vengono accorpate per contribuente in modo da verificare:

- l’ammontare dell’importo complessivamente da pagare a titolo di sanzione,
- la presenza di partite condonabili non ancora notificate.

Se l’ammontare complessivo da pagare a titolo di sanzione è inferiore a quello stabilito dall’ente per la spedizione della comunicazione, le partite condonabili vengono incluse in un flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ in modo che l’ente possa procedere all’emissione dei relativi provvedimenti di sgravio.

L’Utente ha possibilità di:

- includere nella comunicazione di pagamento agevolato anche le partite condonabili non notificate (fattispecie 5/B);
- ritardare la produzione delle comunicazioni di pagamento agevolato per i contribuenti con partite condonabili non notificate (fattispecie 5/B).

In tal caso tutte le partite condonabili (fattispecie 5/A e 5/B) intestate ad un soggetto che abbia partite condonabili non notificate (fattispecie 5/B) vengono incluse nel flusso ‘Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)’. Tale flusso potrà essere elaborato successivamente come se si trattasse del flusso ‘Posizioni DA FORZARE (FORZ)’ fornito dall’ente determinando, quindi, la produzione della comunicazione per le partite condonabili che siano state notificate nel frattempo.

Per partite condonabili che non siano incluse nel flusso ‘DISC’ (importi minimi) o ‘FORB’ (presenza di partite non notificate) vengono predisposti:

- il flusso ‘Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)’ da trasmettere all’ente creditore a conferma dell’avvenuta produzione delle comunicazioni
- il flusso ‘Cartelle e Avvisi’ che consente l’acquisizione delle comunicazioni a sistema.

L’identificativo del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ prodotto avrà il formato ‘AVVCONAG + codice ambito + anno creazione + progressivo’.

A ciascuna ‘comunicazione di pagamento agevolato’ sarà attribuito un identificativo, analogo all’identificativo delle cartelle post riforma, avente il formato ‘codice ambito + anno emissione + progressivo + progressivo coobbligazione (=000)’.

A ciascuna ‘comunicazione di pagamento agevolato’ viene associato uno o più moduli RAV a seconda di quanto previsto nella tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’ (Stampa RAV).

Se il pagamento agevolato è previsto in più rate è possibile predisporre i RAV:

- per la sola prima rata (Stampa RAV = 1)
- per tutte le rate previste (Stampa RAV = 2)
- per la prima rata e per il totale (Stampa RAV = 3)
- per tutte le rate previste e per il totale (Stampa RAV = 4)

Nel caso si preveda la stampa dei RAV, la numerazione utilizzata sarà ricavata dalla tabella ‘Range Numeri Moduli di Pagamento’ (trx GRNG) con riferimento al ‘codice provenienza’ indicato a scheda parametro dell’elaborazione (può essere definito un range di numeri generico o un range specifico per ambito).

Il flusso ‘Cartelle e Avvisi’ confezionato deve poi essere sottoposto alle consuete fasi di elaborazione:

- protocollazione (jcl EIEC00R)
- controllo (jcl EIEC01R)



- caricamento (jcl EIEC02R)

Le ‘comunicazioni di pagamento agevolato’ saranno visualizzabili con la transazione INCA riconoscibili dal codice di provenienza = ‘A’.

## 1.10 Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato

Il flusso ‘Cartelle e Avvisi’ viene elaborato per produrre lo spool di stampa per le ‘comunicazioni di pagamento agevolato’.

### 1.10.1 Scelta dell’indirizzo dell’intestatario da utilizzare per la spedizione della comunicazione di condono

L’Utente ha la possibilità di selezionare la tipologia di indirizzo del soggetto intestatario da utilizzare per la stampa della comunicazione di condono.

Per definire quale indirizzo utilizzare è necessario censire nella tabella Procedure (‘GTPR’) la procedura ‘Condono art. 12’ utilizzando un codice maggiore di 501 e valorizzando con ‘A13 – PAGAM.AGEVOLATO ART.13’ il campo ‘Identificativo Procedura’ (per i concessionari multi-concessione è possibile inserire un unico elemento con concessione ‘999’).

Nella tabella ‘Matrice Decisionale Indirizzi’ (GTDI) per il codice che identifica la procedura ‘Pagamento Agevolato art. 13’ è necessario indicare la tipologia e la sequenza da utilizzare nell’utilizzo degli indirizzi. La matrice decisionale degli indirizzi può essere definita per concessione o per concessionario (codice concessione = ‘999’).

In assenza di indicazioni a riguardo la procedura utilizza l’indirizzo di residenza del concessionario (tipo indirizzo = ‘000’).

### 1.10.2 Individuazione del curatore fallimentare o del tutore

Per i soggetti falliti la comunicazione di pagamento agevolato viene inviata al curatore fallimentare mentre per i soggetti sottoposti a tutela la comunicazione di condono viene inviata al tutore.

I dati del curatore fallimentare o del tutore saranno riportati sul record U10/00 - DATI ANAGRAFICI CONTRIBUENTE / RECAPITO.

Se per il soggetto fallito è presente il legame con il codice fiscale del curatore fallimentare, i dati anagrafici del curatore vengono ricavati dall’Anagrafica Generale, prendendo quale indirizzo l’indirizzo di tipo CURATORE FALLIMENTARE (campo Tipo Indirizzo = F in tabella Tipi Indirizzo – GTIN) o, in assenza di questo, l’indirizzo del concessionario (tipo indirizzo = ‘000’).

Se per il soggetto fallito non è presente il legame con il codice fiscale del curatore fallimentare viene verificata l’esistenza di un indirizzo NOTIFICARE A (campo Tipo Indirizzo = N in tabella Tipi Indirizzo – GTIN) o, in assenza di questo, di un indirizzo PRESSO (campo Tipo Indirizzo = P in tabella Tipi Indirizzo – GTIN) utilizzando poi la denominazione e l’indirizzo eventualmente trovato.

**NOTA BENE:** in assenza di legame sul record U10/00 non sarà valorizzato il campo CFISLEG, ma solo il campo XDESLEG (con la stringa C/O).

In assenza sia di legame sia delle tipologie di indirizzo sopra indicate anche se il soggetto è fallito verrà predisposto il solo record U10/00 che conterrà, come per i soggetti non falliti, i dati anagrafici e l'indirizzo del soggetto intestatario.

Se per il soggetto tutelato è presente il legame con il codice fiscale del tutore, i dati anagrafici del tutore vengono sono ricavati dall'Anagrafica Generale, prendendo quale indirizzo l'indirizzo di tipo TUTORE (campo Tipo Indirizzo = T in tabella Tipi Indirizzo – GTIN) o, in assenza di questo, l'indirizzo del concessionario (tipo indirizzo = '000').

In assenza del legame anche se il soggetto è tutelato verrà predisposto il solo record O10/00 che conterrà, come per i soggetti non falliti/tutelati, i dati anagrafici e l'indirizzo del soggetto intestatario.

### **1.11 Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato**

Gli accessori (diritti di notifica e spese esecutive) che il contribuente deve pagare per la definizione agevolata sono trattati alla stregua di spese di procedure esecutive collegate alla 'comunicazione di pagamento agevolato'.

Ciascuna tipologia di accessorio calcolato sarà registrata con il codice spesa previsto.

Il codice spesa con cui avviene la registrazione:

- per le spese esecutive è il codice spesa effettivo (tabella Codici Spesa – GCSP)
- per i diritti di notifica è il codice spesa indicato in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati'.

### **1.12 Aggiornamento cartelle origine**

I tributi assoggettati alla definizione agevolata e le cartelle che li includono vengono opportunamente aggiornati affinché siano riconoscibili e siano, quindi, attivabili segnalazioni ed eventuali blocchi della normale operatività (riscossione, attivazione procedure esecutive,...).

Per ciascun tributo incluso nel flusso 'cartelle e Avvisi' vengono effettuati i seguenti aggiornamenti:

- sulla cartella (EITCARR) viene valorizzato con '6 – CARTELLA CON TRIBUTI IN PAGAMENTO AGEVOLATO' l'indicatore di assoggettamento a condono art. 13;
- sul tributo di cartella (EITCATR) viene valorizzato con '6 – TRIBUTO IN PAGAMENTO AGEVOLATO' l'indicatore di assoggettamento a condono art. 13.

#### **1.12.1 Evidenze**

In sede di interrogazione delle cartelle (INCA), di interrogazione della situazione debitoria del contribuente (IDEB), di gestione dei fascicoli procedurali (CFAS, CCFB, IFA2) è possibile individuare le cartelle che contengono tributi assoggettati a condono.

A questo fine sono utilizzati i campi di evidenza utilizzati per il condono art. 13 L. 289/02 (definizione agevolata per enti territoriali).

### 1.12.1.1 Interrogazione cartelle (INCA)

#### Lista cartelle

##### **campo**

A

##### **descrizione**

Segnala se la cartella include tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Assume i valori:

‘ ‘ – la cartella non è interessata dal pagamento agevolato

A – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato

D – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito totalmente

P – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito parzialmente (solo alcuni tributi pagati o pagamenti in acconto)

S – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente non ne ha usufruito

#### Dettaglio della cartella

##### **campo**

Condoni art.13/CdS

##### **descrizione**

Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Assume i valori:

NO – la cartella non è interessata dal pagamento agevolato

SI – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato

NO ADESIONE – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ma il contribuente non ne ha usufruito

SI ADESIONE – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ha aderito con pagamento totale

ADESIONE P. – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ha aderito con pagamento parziale (solo alcuni tributi pagati o pagamenti in acconto)

#### Lista delle partite della cartella

##### **campo**

A

##### **descrizione**

Segnala se la partita include tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Assume i valori:

‘ ‘ – la partita non ha tributi assoggettati a pagamento agevolato

A – la partita ha tributi assoggettati a pagamento agevolato

D – la partita ha tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito totalmente

P – la partita ha tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito parzialmente (solo alcuni tributi pagati o pagamenti in acconto)

### **Lista dei tributi della cartella**

**campo**

A	<b>descrizione</b> Segnala se il tributo è assoggettato a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009. Assume i valori: ‘ ‘ – il tributo non è assoggettato a pagamento agevolato A – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato D – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento totale P – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento in acconto S – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente non ne ha usufruito
---	---

### **1.12.1.2 Situazione debitoria del contribuente (IDEB)**

#### **Lista cartelle**

**campo**

A	<b>descrizione</b> Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009. Assume i valori: ‘ ‘ – il tributo non è assoggettato a pagamento agevolato A – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato D – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento totale P – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento in acconto S – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente non ne ha usufruito
---	--

### **1.12.1.3 Gestione fascicoli procedurali (CFAS, CCFB, IFAS)**

Nelle maschere che prevedono l'elencazione delle cartelle del contribuente da inserire nel fascicolo (CFAS/CCFB – Lista Cartelle) o già incluse nel fascicolo (IFAS – Lista Cartelle) è stata prevista l'evidenza delle cartelle che contengono tributi assoggettati a pagamento agevolato.

**campo**

A	<b>descrizione</b> Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009. Assume i valori: ‘ ‘ – il tributo non è assoggettato a pagamento agevolato A – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato D – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento totale P – il tributo è assoggettato a pagamento agevolato e il contribuente ne ha usufruito con pagamento in acconto
---	---

## 1.12.2 Segnalazioni

In fase di quietanzamento on-line di cartelle che contengono tributi assoggettati a pagamento agevolato viene data all'operatore la seguente segnalazione non bloccante "ATTENZIONE : CARTELLA IN CONDONO ART. 13 - INVIO PER CONTINUARE".

La segnalazione viene proposta nelle seguenti transazioni:

RSPO – RISCOSSIONE SPORTELLO RIFORMA  
 RMAN – RISCOSSIONE MANUALE RIFORMA  
 RSPE – RISCOSSIONE SPESE ESECUTIVE  
 RRAV – RISCOSSIONE RAV BANCA  
 RCCP – RISCOSSIONE RAV POSTA  
 RREC – RISCOSSIONE CON SELEZIONE ACCESSORI

### 1.12.2.1 Blocchi

Le cartelle che contengono tributi assoggettati a definizione agevolata possono essere escluse:

- in fase di estrazione dei solleciti di pagamento per il soggetto (il sollecito viene prodotto se richiesto specificamente sulla cartella),
- in fase di estrazione degli avvisi di intimazione per il soggetto (l'avviso viene prodotto se richiesto specificamente sulla cartella),
- in fase di estrazione dei debiti da includere in fascicoli procedurali aperti automaticamente (es. predisposizione del preavviso di iscrizione di fermo amministrativo).

L'esclusione viene attivata in base alla valorizzazione della relativa scheda parametro:

- Predisposizione solleciti di pagamento (jcl EIEJ07R / EIEJ08R / EIEJ26R)

*programma EIPBJH*

TRATTA\_CART\_CONDONO

Permette di evitare la produzione dei solleciti per le cartelle pagate in condono ex artt. 12 / 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 non vengono trattate;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 non vengono trattate.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Predisposizione avvisi di intimazione (jcl EIEJ10R / EIEJ11R / EIEJ14R / EIEJ21R / EIEC15R)

*programma EIPBII*

TRATTA\_CART\_CONDONO

Permette di evitare la produzione degli avvisi per le cartelle pagate in condono ex artt. 12 / 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 non vengono trattate;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 non vengono trattate.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Apertura automatica del fascicolo da EMOR (jcl EIEJ36R)

*programma EIPBJAL*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

*programma EIPBJAH*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Creazione file per stampa estratto del fascicolo (jcl EIEJ19R / jcl EIEBJF6)

*programma EIPBJF0*  
CARTELLA\_IN\_CONDONO

Consente di escludere le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse.

- Inserimento debito nei fascicoli con atto di attivazione o di mancata mancata attivazione della procedura esecutiva (jcl EIEJ01G)

*programma EIPBJAP*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

## FERMO AMMINISTRATIVO

- Preavviso di iscrizione del fermo amministrativo (jcl EIJJSCR)

*programma EIPBJSC*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Richiesta di iscrizione del fermo amministrativo (jcl EIJSRR/EIJSNR)

*programma EIPBJS*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Richiesta di iscrizione del fermo amministrativo (jcl EIJSRR/EIJSNR)

*programma EIPBJS*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

## VISURE IMMOBILIARI TRAMITE PROVIDER KASTOFFICE

- Predisposizione flusso delle richieste di visura immobiliare da trasmettere al Provider (jcl EIJBIIQ)

*programma EIPBIIQ*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Rilevazione debito fascicolo aggiornato per iscrizione ipotecaria (jcl EIEJFIR)

*programma EIPBJF0*

CARTELLA\_IN\_CONDONO

Consente di escludere le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse.

- Registrazione dell'atto di richiesta iscrizione ipotecaria, stampa estratti di ruolo, file per stampa comunicazione al contribuente (jcl EIJBJS)

*programma EIPBJF0*

CARTELLA\_IN\_CONDONO

Consente di escludere le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse;

SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse.

*programma EIPBJIS*

CONDONO-DEB-DEF

Consente di escludere le cartelle definite in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

S (default) – le cartelle definite in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse;

N – le cartelle vengono considerate indipendentemente dalla definizione in pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

CONDONO-DEB-ACCONTAT

Consente di escludere le cartelle accontate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

S (default) – le cartelle accontate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse;

N – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento in acconto condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.



## VISURE IMMOBILIARI TRAMITE PROVIDER RIBES

- Predisposizione flusso delle richieste di visura immobiliare da trasmettere al Provider (jcl EIJBIA / EIJBIB)

*programma EIPBJA*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

## VISURE IMMOBILIARI TRAMITE PROVIDER SISTEMIA

- Predisposizione flusso delle richieste di visura immobiliare da trasmettere al Provider (jcl EIJBID / EIJBIE)

*programma EIPBJJ*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

## ATTIVAZIONE PROCEDURA ESECUTIVA PRESSO TERZI

- Attivazione procedura presso terzi per RAPPORTI ECONOMICI da visto A.T. (jcl EIEJT0R)

*programma EIPBJTH*  
ELAB\_CARTELLE\_COND

Consente di escludere dal calcolo del debito del contribuente le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009.

Può assumere i valori:

NO (default) – le cartelle pagate in condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito del contribuente;  
SI – le cartelle vengono considerate indipendentemente dal pagamento condono artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009;

13 – le cartelle assoggettate o pagate condono art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono escluse dal calcolo del debito.

**NOTA: le cartelle definite ai sensi degli artt. 12 e 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009 vengono trattate solo se esiste residuo debito di imposta.**

- Attivazione procedura presso terzi su PAGAMENTI PUBBLICA AMMINISTRAZIONE a visto A.T. (jcl EIEJ97R / EIEJ99R)

*programma EIPBJ97 / EIPBJ99*

Una volta effettuata l'estrazione dei carichi assoggettabili a pagamento agevolato ed acquisito a sistema il flusso 'Cartelle a Avvisi', le comunicazioni di pagamento agevolato sono interrogabili con la transazione INCA.

## Mappa di selezione

[illegible]

....  
**CDS – comunicazione di pagamento agevolato sanzioni CdS**  
**2009**

18

Provenienza	<p>Indica il tipo di provenienza del documento.</p> <p>Obbligatorio se valorizzato il campo Numero, deve assumere i seguenti valori:</p> <p>.....</p> <p><b>A – comunicazione di pagamento agevolato art. 13 / CdS</b></p>
Numero	<p>Numero identificativo del documento.</p> <p>Obbligatorio se non valorizzati il Codice Fiscale o gli estremi della Delega.</p> <p>Assume formati diversi in base alla provenienza:</p> <p>....</p> <p><b>Provenienza = A</b></p> <p><b>Formato = concessione + anno emissione + numero</b></p>
S	<p>Campo di selezione.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>S – permette di accedere alle informazioni relative al carico selezionato:</p> <p>per CAR, AVB, AVP, CIR, CON, DEL, ENP si accede alla mappa INTERROGAZIONE CARTELLA – DETTAGLIO</p> <p>...</p> <p><b>Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (CON/AGE/CDS) è attiva solo la funzionalità di selezione (S)</b></p>
Identificativo	<p>Identificativo del documento.</p> <p>Assume formati diversi a seconda del Tipo documento:</p> <p><b>Formato 1 (AVB, AVP, CAR, CIR, CON, AGE, CDS)</b></p> <p><b>Provenienza + Concessione + Anno + Numero + Progressivo Coobbligazione</b></p>
Carico	<p>Importo del carico totale (solo imposta) dei tributi contenuti nel documento.</p> <p><b>Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) il carico è dato dal residuo debito (carico – riscosso – sgravi) dei tributi inclusi nella comunicazione.</b></p>
Residuo	<p>Importo del residuo totale (solo imposta) dei tributi contenuti nel documento al netto di riscossioni, sospensioni, sgravi, provvedimenti di annullamento.</p> <p><b>Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) il residuo è dato dall'importo agevolato dei tributi inclusi nella comunicazione al netto dell'eventuale pagamento in acconto.</b></p>
Tip	<p>Tipologia del carico.</p> <p>Assume i valori:</p> <p>...</p> <p><b>CDS – comunicazione di pagamento agevolato sanzioni CdS 2009</b></p>

**Mappa dettaglio della cartella**

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
INCA _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE CARTELLA - DETTAGLIO	*	Pag/Vers:::
Concessione :::	Codice Fiscale :::		Data nascita/cost. :::/::/:::		
(DESCRIZIONE)::: Numero : :::/::: M : Somme a disp. ::					
Estremi Delega :	Conc. :::	Nr. :::	del :::/::/:::		
(1° RIGA DINAMICA):::					
Diritti di notifica :::,::					
Carico : Totale :::,::					
Residuo : Totale :::,::					
Procedure :::					
Condono art.12 :::					
Provvedimenti : ::: ::: ::: ::: ::: ::: Inesigibilità ::: ::: :::					
Notifica :::/::/::: ::: Esito ::: Con.Delegata :::					
(2° RIGA DINAMICA):::					
Data ultimo pagamento :::/::/::: :::					
Selezioni: Partite _ Tributi _ Pagamenti _ Somme a disposizione _					
Notifica/Scadenze _ Coobbligati _ Quadri _ Altri doc. _					
Intimazioni _ FUNZIONE _____					
::: ::: Segnalazione messaggistica::: _____					

*1° riga dinamica***Per le COMUNICAZIONI DI CONDONO/PAGAMENTO AGEVOLATO**

Def. Agevolata :::,:: se il pagamento avviene entro il :::/::/:::

(DESCRIZIONE)

Descrizione della tipologia del documento.

Assume i valori:

...

**DEF. AGEV. CDS**

(RIGA DINAMICA)

Assume valorizzazioni diverse in base alla tipologia del documento.

...

**COMUNICAZIONI DI CONDONO/PAGAMENTO AGEVOLATO****Importo della definizione agevolata calcolato al momento dell'estrazione****Data entro la quale deve essere effettuato il versamento per l'adesione al condono/pagamento agevolato**

Carico:

Totale

Importo del carico totale dei tributi compresi nel documento.

**Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) il carico totale è dato dal residuo debito (carico – riscosso – sgravi) dei tributi inclusi nella comunicazione.**

Scaduto

Importo del carico scaduto alla data dei tributi compresi nel documento.

**Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) corrisponde al carico totale.**

Residuo:

[illegible]

21

Qd.	Numero progressivo del quadro. ...
	<b>Per comunicazioni di condono/pagamento agevolato è presente un solo quadro con progressivo 000.</b>
Carico	Importo di carico dei tributi contenuti nella partita. <b>Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) il carico è dato dal residuo debito (carico – riscosso – sgravi) dei tributi della partita inclusi nella comunicazione.</b>
Residuo	Importo residuo (al netto di pagamenti, scarichi, sgravi e sospensioni) dei tributi contenuti nella partita. <b>Per le comunicazioni di condono /pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE/CDS) il residuo è dato dall'importo agevolato dei tributi della partita inclusi nella comunicazione al netto degli eventuali pagamenti.</b>









### 1.15.2 Interrogazione capitoli di versamento (ELCA)

Il versamento delle somme incassate a titolo di pagamento agevolato sarà visualizzabile, eventualmente suddiviso per capo, capitolo, articolo e per tipo importo, con la transazione ELCA separatamente dal versamento delle somme incassate ad altro titolo, valorizzando con 'P' il campo PROVENIENZA.

#### Mapa di accesso

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
ELCA _	Sistema:	*	DETTAGLIO CAPITOLI	*	PAG ____	DI ____
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Concessione ____	Tipo Data _	:::: :	Da ____.	____.	A ____.	____.
Ente ____ _	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	Tipo (O/I) _	
Provenienza _	Progressivo Versamento _		(VERS):::::	Il ____.	____.	

Provenienza Consente di estrarre i dati in funzione della provenienza dell'incasso. Può assumere i valori:

...

**'P' – vengono estratti gli incassi/versamenti relativi ai pagamenti agevolati (art. 13 L. 289/02 o sanzioni CdS 2009).**

### 1.15.3 Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi (jcl EIEL02G)

Giornalmente l'elaborazione EIEL02G provvede ad individuare le operazioni registrate che hanno modificato il debito a titolo di imposta e/o di spese per procedure esecutive per i tributi oggetto pagamento agevolato.

Le operazioni che vengono rilevate sono:

- pagamenti su comunicazioni di pagamento agevolato,
- pagamenti di spese per procedure esecutive su cartelle che contengono tributi assoggettati a pagamento agevolato.

NOTA: il pagamento a titolo di imposta di cartella post riforma con tributi assoggettati a condono non viene rilevato in quanto l'aggiornamento del debito residuo del tributo è contestuale all'emarginazione del pagamento.

L'individuazione delle operazioni da rilevare avviene prendendo in considerazione lo scarico del log prodotto dal post TP (jcl EIEL00G).

L'elaborazione EIEL02G deve essere pertanto schedulata giornalmente dopo l'esecuzione del post TP.

### 1.15.4 Pagamenti emarginati su comunicazioni di pagamento agevolato

Per tutti i tributi interessati da pagamento agevolato viene effettuato l'aggiornamento dell'indicatore di assoggettamento a pagamento condono sul tributo di cartella origine (EITCATR\_SART12) e sulla cartella origine (EITCARR\_SART13).

Come conseguenza dell'aggiornamento:

- ai fini della riscossione il residuo debito del tributo sarà considerato nullo,
- ai fini delle procedure esecutive e degli eventuali documenti ad esse correlate (es., avvisi di intimazione,...) il residuo debito del tributo sarà considerato nullo.

Tali regole valgono anche nel caso in cui il contribuente abbia effettuato il pagamento in acconto.

Per quanto concerne il pagamento delle spese per procedure esecutive si provvede alla riduzione del residuo debito sulle spese del fascicolo procedurale (registrazione come importo abbuonato).

### **1.15.5 Pagamenti per spese di procedure esecutive su cartelle con tributi assoggettati a pagamento agevolato**

L'importo pagato per spese di procedure esecutive viene registrato sulle spese per procedure esecutive della comunicazione di pagamento agevolato come importo abbuonato.

L'aggiornamento consente, in sede di riscossione della comunicazione di pagamento agevolato, di ottenere l'importo effettivamente dovuto a titolo di spese per procedure esecutive.

## **1.16 Chiusura della definizione agevolata**

Una volta che sia decorso il termine per il pagamento agevolato l'AdR deve:

- riprendere l'attività di riscossione sulle posizioni non pagate,
- rendicontare all'ente la situazione di tutte le posizioni incluse nelle comunicazioni di pagamento agevolato (precedentemente comunicate all'ente con il flusso CONE).

### **1.16.1 Ripresa della riscossione sulle posizioni non pagate: revoca della sospensione**

Per tutte le partite estratte ai fini della definizione agevolata delle sanzioni amministrative CdS è stato acquisito un provvedimento di sospensione che ha inibito la riscossione e l'attivazione delle procedure esecutive.

Per riprendere l'attività di riscossione e di riattivare le procedure esecutive e cautelari sulle partite per le quali il contribuente non ha effettuato il pagamento agevolato è disponibile una fase che provvede ad analizzare le comunicazioni di condono CdS emesse a fronte della delibera indicata dall'Utente individuando quelle non interessate da pagamenti o interessate da pagamenti parziali.

Per le partite incluse nelle comunicazioni estratte viene predisposto il flusso 'Provvedimenti' contenente i provvedimenti di revoca delle sospensioni originariamente acquisite.

### **1.16.2 Produzione flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)'**

L'AdR effettua la rendicontazione delle posizioni incluse nelle comunicazioni di pagamento agevolato mediante l'invio all'ente del flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)'.

Il flusso contiene tutte le partite originariamente incluse nel flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' e per ciascun tributo evidenzia:

- l'importo da pagare per la definizione in condono,
- l'importo pagato in definizione agevolata,
- la data di pagamento,
- il tipo di definizione,
- il residuo del tributo che l'ente deve scaricare,
- gli estremi del provvedimento di rateazione attiva che l'ente deve revocare prima di procedere al scarico.

In fase di estrazione delle posizioni condonabili, le partite (= verbali) per le quali l'importo pagato risultava già sufficiente a saldare la sanzione edittale sono state considerate non riscuotibili (fattispecie 2/D – Sanzione edittale saldata) e, quindi, incluse nel flusso 'Partite DA DISCARICARE (DISC)', di conseguenza anche in fase di rendicontazione si verifica se la sanzione edittale è stata saldata.

In base a tale verifica si determina il tipo di definizione con il quale viene rendicontata la partita.

La rendicontazione, oltre alla produzione del flusso, determina

- l'aggiornamento di tutte le comunicazioni di pagamento agevolato in modo da evitarne la riestrazione e bloccare l'emarginazione di ulteriori pagamenti;
- l'aggiornamento sulle cartelle origine dell'indicatore di assoggettamento al condono CDS (= mancata adesione) per i tributi che non sono stati interessati da alcun pagamento agevolato.

Il flusso REND può essere utilizzato dall'AdR per dar conto all'ente dello stato di avanzamento della definizione agevolata e, quindi, è prevista la possibilità di effettuare una rendicontazione 'periodica' che non effettua alcun aggiornamento né delle comunicazioni di condono né delle cartelle origine.

La fase di rendicontazione consente anche di monitorare i provvedimenti di sospensione che risultano ancora attivi sulle posizioni oggetto di rendicontazione.

Tutte le sospensioni attive sono listate sul record 'PAGAMENTO AGEVOLATO CDS - SOSPENSIONI ATTIVE' con evidenza della comunicazione di pagamento agevolato, della cartella origine, del residuo, del tipo di definizione e degli estremi del provvedimento di sospensione.

### **Verifica sanzione edittale saldata**

In fase di rendicontazione vengono considerati tutti i pagamenti (normali e agevolati) verificando se risultano sufficienti a coprire la sanzione edittale che è pari al 50% dell'importo iscritto a ruolo (al netto di eventuali sgravi) del tributo principale della partita.

### **Tipo di definizione**

In base alla verifica sul saldo della sanzione edittale si presentano le seguenti situazioni che determinano il tipo di definizione con cui viene rendicontata la partita:

- la sanzione edittale è saldata e almeno un tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'SAL');
- la sanzione edittale non è saldata e almeno un tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'ACC');
- la sanzione edittale è saldata e nessun tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'DIS');
- la sanzione edittale non è saldata e nessun tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'NOP').

### **Data e importo del pagamento agevolato**

Nel flusso REND viene indicata la data in cui è avvenuto l'ultimo pagamento agevolato effettuato dal contribuente e l'importo complessivamente pagato.

L'Utente ha la possibilità di produrre il flusso REND con il dettaglio (data/importo) di tutti i pagamenti agevolati effettuati per il tributo: in questo caso il record tributo sarà ripetuto tante volte quanti sono i pagamenti agevolati effettuati riportando su ciascun record la data di pagamento e l'importo pagato, mentre tutti gli altri dati saranno uguali.

## 2 FUNZIONI

### 2.1 Tabelle

#### 2.1.1 Tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’

Nella tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati (GCDE)’ vengono registrate le variabili fissate dall’ente creditore per l’esecuzione del pagamento agevolato ai sensi dell’art. 13 L. 289/2002 (condono enti territoriali).

La tabella viene utilizzata anche per la definizione agevolata delle sanzioni amministrative al Codice della Strada limitatamente alla definizione delle seguenti variabili:

- la richiesta della predisposizione dei RAV per l’esecuzione del pagamento (Stampa RAV);
- la data di scadenza della/e rate (max sei) in cui può avvenire il pagamento agevolato e la percentuale del debito da attribuire a ciascuna rata (Rata1 %, Rata2 %, Rata3 %, Rata4 %, Rata5%, Rata6%).  
Per ciascuna rata è poi possibile definire se il mancato pagamento determini la perdita al diritto di usufruire dell’agevolazione (Dec);
- il numero di giorni a partire dall’ultima rata per effettuare la rendicontazione all’ente creditore (GG Rendic.);
- la percentuale di remunerazione del concessionario per ciascun tributo incassato (Aggio di Riscossione);
- l’individuazione degli accessori da trattare con indicazione del soggetto a cui l’accessorio deve essere addebitato ed in quale percentuale.

**NOTA BENE:** le specifiche delle funzioni di gestione della tabella ‘Delibere per pagamenti Agevolati’ (transazioni GCDE/ICDE) sono limitate alla valorizzazione necessaria per la gestione della definizione agevolata delle sanzioni amministrative CdS.

##### 2.1.1.1 Transazione GCDE – Gestione Delibere per Pagamenti Agevolati

###### Obiettivo

La transazione GCDE - Gestione Delibere per Pagamenti Agevolati consente di:

- registrare le modalità di definizione agevolata per un ente creditore
- modificare le modalità di definizione agevolata registrate per un ente creditore
- annullare le modalità di definizione agevolata registrate per un ente creditore

**Mappa**

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto	* GG/MM/AA HH:MM:SS
GCDE _ Sistema: *	GESTIONE TABELLA DELIBERE	* PAG ____ DI ____
Operazione (INS/VAR/ANN) ____	Concessione ____ Ente ____	Delibera ____
Descrizione _____		
Periodo Estrazione da __/__/__ a __/__/__ Tipo data _ ::::::::::::::		
Agevolazione __, __ Anno Rif. Tributo Da ____ A ____ Imp. Minimo __. __, __		
D.R. _ Sosp. _ M.R. _ Verifica Ente _ Stampa RAV _ ::::::::::::::		
Rata1 __/__/__ % __, __ Dec _ Rata2 __/__/__ % __, __ Dec _		
Rata3 __/__/__ % __, __ Dec _ Rata4 __/__/__ % __, __ Dec _		
Rata5 __/__/__ % __, __ Dec _ Rata6 __/__/__ % __, __ Dec _ GG Rendic ____		
----- Aggio di Riscossione -----		
Percentuale __, __ Minimo __. __. __. __, __ Massimo __. __. __. __, __		
----- Accessori -----		
Tratta Soggetto1 Soggetto2 Spesa		
Spese - - - - -		
Dir. Notifica - - - - -		
Mora C/O - - - - -		
Mora S/O - - - - -		
3,65 - - - - -		
I :::::::::: :::::::::: :::::::::: :::::::::: A :::::::::: :::::::::: :::::::::: ::::::::::		
:::: :::: Segnalazione messaggistica :::::::::: :::::::::: :::::::::: ::::::::::		

**Riepilogo dei campi**

Campo	Descrizione
Operazione (INS/VAR/ANN)	Identifica il tipo di operazione da effettuare. Obbligatorio, può assumere i valori: INS – inserimento VAR – variazione ANN – annullamento
Concessione	Codice della concessione che ha in carico i ruoli per cui vale la definizione agevolata. Deve corrispondere ad una concessione in gestione.
Ente	Codice e descrizione dell'ente creditore che ha deliberato la definizione agevolata dei carichi iscritti a ruolo. Obbligatorio, deve essere censito nella tabella 'Enti' (GENT).
Delibera	Valorizzare con 782009
Descrizione	Descrizione della delibera. Obbligatorio.
Parametri	
Periodo Estrazione	
Da	Valorizzare con 01.01.2000
A	Valorizzare con 31.12.2004
Tipo Data	Non gestito.
% Agevolazione	Valorizzare con 100,00
Anno Rif. Tributo	
Da	Non gestito.

Campo	Descrizione
A	Non gestito.
Imp. Minimo	Non gestito.
D.R.	Non gestito.
Sosp.	Non gestito.
M.R.	Non gestito.
Verifica Ente	Non gestito.
Stampa RAV	Permette di predisporre i moduli RAV da allegare alla comunicazione da inviare al contribuente. Può assumere i valori: ‘ ‘ – non vengono predisposti i moduli RAV ‘1’ – viene predisposto il modulo RAV per il pagamento della prima o unica rata ‘2’ – vengono predisposti i RAV per il pagamento di ciascuna rata prevista ‘3’ – vengono predisposti i RAV per l’importo totale e per la sola prima rata (solo in presenza di più rate) ‘4’ – vengono predisposti i RAV per l’importo totale e per il pagamento di ciascuna rata prevista
Rata1	Data di scadenza della prima/unica rata per effettuare il pagamento agevolato. Obbligatorio.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla prima scadenza Obbligatorio. Se non è prevista la seconda rata la percentuale deve essere pari al 100,00%
Dec.	Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della prima rata. Obbligatorio, può assumere i valori: ‘N’ – se il contribuente non paga la prima rata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la scadenza della seconda rata (se presente) o entro la data di rendicontazione ‘S’ – se il contribuente non paga la prima rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato
Rata2	Data di scadenza della seconda rata per effettuare il pagamento agevolato.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla seconda scadenza Obbligatorio se indicata la scadenza della seconda rata La percentuale attribuita sommata a quella della prima rata deve dare come risultato 100,00% se non presente una terza rata.
Dec.	Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della seconda rata. Obbligatorio, può assumere i valori: ‘N’ – se il contribuente non paga la seconda rata entro la data fissata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione ‘S’ – se il contribuente non paga la seconda rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato

Campo	Descrizione
Rata3	Data di scadenza della terza rata per effettuare il pagamento agevolato.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla terza scadenza. Obbligatorio se indicata la scadenza della terza rata La percentuale attribuita sommata a quella della prima e seconda rata deve dare come risultato 100,00% se non presente una quarta rata
Dec	Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della terza rata. Obbligatorio, può assumere i valori: 'N' – se il contribuente non paga la terza rata entro la data fissata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione. 'S' – se il contribuente non paga la terza rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato.
Rata4	Data di scadenza della quarta rata per effettuare il pagamento agevolato.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla quarta scadenza Obbligatorio se indicata la scadenza della quarta rata La percentuale attribuita sommata a quella della prima, seconda e terza rata deve dare come risultato 100,00%.
Dec	Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della quarta rata. Obbligatorio, può assumere i valori: 'N' – se il contribuente non paga la quarta rata entro la data fissata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione 'S' – se il contribuente non paga la quarta rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato.
Rata5	Data di scadenza della quinta rata per effettuare il pagamento agevolato.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla quinta scadenza Obbligatorio se indicata la scadenza della quinta rata La percentuale attribuita sommata a quella della prima, seconda, terza e quarta rata deve dare come risultato 100,00%.
Dec	Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della quinta rata. Obbligatorio, può assumere i valori: 'N' – se il contribuente non paga la quinta rata entro la data fissata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione 'S' – se il contribuente non paga la quinta rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato.
Rata6	Data di scadenza della quarta rata per effettuare il pagamento agevolato.
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla sesta scadenza Obbligatorio se indicata la scadenza della sesta rata La percentuale attribuita sommata a quella della prima, seconda, terza, quarta e quinta rata deve dare come risultato 100,00%.



Campo	Descrizione
Dec	<p>Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della sesta.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>‘N’ – se il contribuente non paga la sesta rata entro la data fissata non decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione</p> <p>‘S’ – se il contribuente non paga la sesta rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato.</p>
GG Rendicont.	<p>Numero di giorni dopo la scadenza dell’ultima rata fissati per effettuare la rendicontazione dei pagamenti agevolati all’ente creditore.</p> <p>Dopo tale scadenza non sarà possibile acquisire ulteriori pagamenti.</p>
Aggio di Riscossione	
Percentuale	<p>Percentuale da applicare all’importo riscosso sul singolo tributo a titolo di aggio.</p> <p>Obbligatorio.</p>
Min	<p>Importo minimo dell’aggio di riscossione.</p> <p>Se non valorizzato assume il valore ‘0’.</p>
Max	<p>Importo massimo dell’aggio di riscossione.</p> <p>Se non valorizzato assume il valore 999.999.999.999.999,99.</p>
Accessori	<p>Sono previste 5 tipologie di accessori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• spese per procedure esecutive</li> <li>• diritti di notifica</li> <li>• interessi di mora con obbligo</li> <li>• interessi di mora senza obbligo</li> <li>• aggio coattivo (3,65%)</li> </ul> <p>Per ciascuna tipologia di accessorio è possibile definire:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• se deve essere calcolato</li> <li>• i soggetti a cui deve essere addebitato e in che percentuale</li> </ul> <p>Se l’accessorio viene imputato al contribuente l’importo da pagare viene proposto all’atto del quietanzamento.</p>
Tratta	<p>Indicatore di calcolo dell’accessorio.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>Deve essere valorizzato con ‘S’ per le voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• spese per procedure esecutive</li> <li>• diritti di notifica</li> </ul> <p>Deve essere valorizzato con ‘N’ per le voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• interessi di mora con obbligo</li> <li>• interessi di mora senza obbligo</li> <li>• aggio coattivo (3,65%)</li> </ul>
Soggetto1	<p>Tipo di soggetto e percentuale dell’accessorio da addebitare al soggetto.</p> <p>Deve essere valorizzato con ‘S – contribuente’ per le voci:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• spese per procedure esecutive</li> <li>• diritti di notifica</li> </ul> <p>indicando la percentuale 100,00.</p>
Soggetto2	Non gestito.
Cod.Spesa	Codice spesa con cui viene registrato l’accessorio.

Campo

Descrizione

Per la voce diritti di notifica è necessario indicare uno specifico codice spesa che dovrà essere censito nella tabella Codici Spesa (GCSP).

### 2.1.1.2 Transazione ICDE – Interrogazione Delibere per Pagamenti Agevolati

La transazione consente interrogare gli elementi presenti nella tabella ‘Delibere pagamenti Agevolati’.

## Mappa - lista

35

## Riepilogo campi

### Campo

Concessione

### Descrizione

Codice della concessione.

Obbligatorio.

Se non valorizzato assume il codice concessione di default dell'operatore.

Permette di ottenere la lista delle delibere inserite per la concessione indicata.

Ente

Codice e descrizione dell'ente creditore che ha emesso la delibera.

Permette di ottenere la lista delle delibere registrate per l'ente indicato.

Se valorizzato deve essere censito nella tabella 'Enti' (GENT).

Obbligatorio se valorizzato il campo Delibera.

Delibera

Identificativo della delibera.

Permette di accedere alla mappa di dettaglio della delibera selezionata.

S

Campo di selezione.

Se valorizzato ('S') permette di accedere alla mappa di dettaglio.

Ente

Codice e descrizione dell'ente creditore che ha emesso la delibera.

Delibera

Identificativo della delibera.

Descrizione

Descrizione della delibera

**Mappa - dettaglio**

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
ICDE _   Sistema: *          GESTIONE TABELLA DELIBERE      * PAG ____ DI   ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Concessione ::: Ente :::: :::::::::::::::::::::::::::::::::: Delibera :::::
Descrizione ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::

Periodo Estrazione da ::/::/:::: a ::/::/:::: Tipo data : ::::::::::::::
Agevolazione ::::,:: Anno Rif.Tributo Da :::: A :::: Imp. Minimo ::::::::::,::
D.R. : Sosp. : M.R. : Verifica Ente : Stampa RAV : ::::::::::::::::::::::
Rata1 ::/::/:::: % ::::,:: Dec : Rata2 ::/::/:::: % ::::,:: Dec :
Rata3 ::/::/:::: % ::::,:: Dec : Rata4 ::/::/:::: % ::::,:: Dec :
Rata5 ::/::/:::: % ::::,:: Dec : Rata6 ::/::/:::: % ::::,:: Dec : GG Rendic :::
----- Aggio di Riscossione -----
Percentuale ::::,:::: Minimo ::::::::::::::,:: Massimo ::::::::::::::,::
----- Accessori -----
          Tratta Soggetto1 Soggetto2 Spesa
Spese          :   : ::::,:: : ::::,:: :
Dir.Notifica   :   : ::::,:: : ::::,:: :
Mora C/O       :   : ::::,:: : ::::,:: :
Mora S/O       :   : ::::,:: : ::::,:: :
3,65           :   : ::::,:: : ::::,:: :

I :::::::::: :::::::::: :::::::::: :::::::::: A :::::::::: :::::::::: :::::::::: ::::::::::
:::: ::::Segnalazione messaggistica:::::::::: :::::::::::::::::::::::::::::: _

```

Per la descrizione dei campi si rimanda alla transazione di gestione GCDE.

**2.2 Transazioni****2.2.1 Transazione PAGE – INCASSO PAGAMENTO AGEVOLATO****Obiettivo**

La transazione PAGE – PAGAMENTO AGEVOLATO permette:

- l'estrazione delle comunicazioni di pagamento agevolato prodotte per un soggetto (accesso per codice fiscale o per denominazione del soggetto intestatario della comunicazione);
- la selezione della singola comunicazione di pagamento agevolato indicandone l'identificativo,
- la visualizzazione della lista delle cartelle origine incluse nella comunicazione,
- la visualizzazione della lista dei tributi assoggettati a pagamento agevolato ed inclusi nella comunicazione,
- la riscossione a saldo dell'intera comunicazione, a saldo della singola cartella, a saldo del singolo tributo,
- se previsto il pagamento rateizzato, la riscossione a saldo della rata della comunicazione, a saldo della rata della singola cartella, a saldo della rata del singolo tributo.

All'atto della conferma del pagamento viene effettuata la stampa della quietanza.

**Mappa di accesso**

Term: : : :	Oper: : : :	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
PAGE _	Sistema: *		INCASSO PAGAMENTI AGEVOLATI	*	PAG _ _ _	DI : : : :
: : : :	: : : :	: : : :	: : : :	: : : :	: : : :	: : : :
C.Fiscale _ _ _						
Comunicazione _ _ _ _ _						
Data Pervenuto _/_/_	Data accreditato _/_/_		Importo _ _ . _ _ . _ _ . _ _			
Quietanza Nr. _ _ _ _ _	del _/_/_		Tipo incasso _		Stampa Atto Definizione _	

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

C.Fiscale

Codice concessione, codice fiscale e denominazione del soggetto. Il codice concessione viene valorizzato con il codice della concessione di appartenenza dell'operatore (tabella GOP2). La valorizzazione del codice fiscale o della denominazione è obbligatoria nel caso in cui non venga indicato il numero Comunicazione, altrimenti tali dati vengono esposti automaticamente. E' possibile attivare la ricerca sia con il codice fiscale (almeno 6 caratteri) sia con la denominazione (ricerca per parola completa) utilizzando il tasto funzionale PF11.

N/C il

Data di nascita o costituzione del soggetto.

A

Luogo di nascita o costituzione del soggetto.

Comunicazione

Codice dell'ambito e numero identificativo della comunicazione di pagamento agevolato.

Data Pervenuto

Data di pervenimento del documento attestante il pagamento. E' obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC).

Data Accredito

Data in cui il pagamento è stato accreditato. E' obbligatorio se il tipo di incasso ha raggruppamento B – banca o C – posta (tabella Tipi Incasso – GTIC)

Importo

Importo complessivamente pagato dal contribuente. Se Tipo Incasso = 02 non è digitabile. Se valorizzato la procedura controlla che l'importo non sia inferiore all'importo calcolato in base alla selezione di pagamento effettuata. Qualora l'importo indicato sia superiore all'importo da pagare calcolato la differenza viene imputata in eccedenza.

Quietanza

Numero

Numero del documento attestante il pagamento del contribuente. E' obbligatorio se il campo 'Numero Documento', in tabella Tipologie Incasso (GTIC), assume il valore 'S'. Se, invece, assume il valore 'N' (default) viene attribuito automaticamente alla conferma (numero univoco a livello di anno/operatore).

## Lista comunicazioni

39

**Riepilogo campi**

<b>Campo</b>	<b>Descrizione</b>
S	Campo di selezione. E' possibile selezionare una ed una sola comunicazione. Può assumere i valori: C – si richiede l'accesso alla lista delle cartelle origine incluse nella comunicazione
Comunicazione STA	Identificativo della comunicazione di pagamento agevolato Stato della comunicazione. Può assumere i valori: Stato della comunicazione di condono. 'blank' – nessun pagamento SAL – la comunicazione è stata saldata PAR – la comunicazione è stata parzialmente pagata SCA – la data di pagamento è successiva all'ultima/unica rata prevista.
Delibera	Codice ente e identificativo della delibera in base alla quale è stata creata la comunicazione.
NR	Numero di rate previste per il pagamento.
Da Pagare	Importo da pagare per l'adesione alla definizione agevolata (comprensivo di imposta e accessori).
CI	Causale di incasso. Può essere selezionata una sola comunicazione. La causale di incasso deve essere censita nella tabella Causali Incasso (GCAU). E' possibile utilizzare le causali di incasso con comportamento: 01 – saldo cartella 02 – saldo rata (solo se previsto il pagamento rateizzato) 03 – saldo tributo Nel caso di utilizzo di causali di incasso saldo tributo si accede alla mappa dei tributi.
RATA	Progressivo della rata da pagare. Obbligatorio se indicata una causale di incasso con comportamento '02 – saldo rata' e la delibera prevede più di 2 rate.







Una volta effettuata la selezione degli importi da pagare si accede alla mappa di totalizzazione e conferma.

```
Term:::: Oper:::: *      Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
PAGE _   Sistema: *      INCASSO PAGAMENTI AGEVOLATI    * PAG ____ DI  ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
C.Fiscale  :: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
                                     ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
Comunicazione :::::::::::::::::::::: STA :: Delibera :::::::::: N.Rate ::
Data Pervenuto ::/::/:::: Data accredito ::/::/:::: Importo _____.____.____.____/_
Quietaza Nr.  :::::: del ::/::/:::: Tipo incasso :: Stampa Atto Definizione  :
```

Importo-----	S	-----Importo Debito
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
:::::	::::::::::::::: :	:::::::::::::::,::
		<hr/>
Totale da Pagare	in EUR	:::::::::::::::,::

```
Tipo valore _ ::::::::::::::: Stampa Atto Definizione _
:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::
```

Campo	Descrizione
Importo Debito	
IMPOSTA	<p>Importo complessivo da pagare a titolo di imposta.</p> <p>L'importo esposto è ottenuto come sommatoria dell'imposta pagata per tutti i tributi selezionati calcolata in base al tipo di pagamento prescelto (saldo o saldo rata)</p> <p>Nel caso di 'saldo rata' all'importo agevolato dei tributi selezionati si applica la percentuale presta per la rata in tabella 'Delibere Pagamento agevolato'.</p>

<b>Campo</b>	<b>Descrizione</b>
SPESE	Importo complessivo da pagare a titolo di spese per procedure esecutive/diritti di notifica. L'importo esposto è ottenuto come sommatoria dell'importo delle spese dovute per i tributi selezionati calcolato in base al tipo di pagamento prescelto (saldo o saldo rata) Nel caso di 'saldo rata' all'importo delle spese dovute per i tributi selezionati si applica la percentuale presta per la rata in tabella 'Delibere Pagamento agevolato'.
S	Permette, se valorizzato (S), di accedere alla mappa del dettaglio per cartella origine/codice spesa delle spese esecutive dovute.
AGGIO CONTRIBUENTE	Importo complessivo da pagare a titolo di aggio contribuente. L'importo esposto è ottenuto come sommatoria dell'importo dell'aggio contribuente dovuto per i tributi selezionati.
Totale da Pagare in EUR	Importo complessivo da pagare.
Tipo valore	Indicatore del tipo di valore con il quale è avvenuto il pagamento. Può assumere i valori: C (default) – contanti A – assegno.
Stampa Atto Definizione	Non gestito.



<b>Campo</b>	<b>Descrizione</b>
Operatore	Codice dell'operatore abilitato alla funzione di riduzione dell'importo delle spese. Obbligatorio se l'operatore che utilizza la transazione non è abilitato alla riduzione delle spese pagate (modulo di sicurezza PAGESPE).
Password	Password dell'operatore abilitato alla funzione di riduzione dell'importo delle spese. Obbligatorio se l'operatore che utilizza la transazione non è abilitato alla riduzione dell'importo delle spese (modulo di sicurezza PAGESPE).

## 2.3 Elaborazioni batch

### 2.3.1 Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEX40R)

#### Obiettivo

L'elaborazione EIEX40R provvede ad individuare le partite relative alle sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro la data prestabilita suddividendole in fattispecie al fine di identificare le partite 'condonabili'.

#### Condizioni Preliminari

Nessuna.

#### Flusso Operativo

L'elaborazione EIEX40R elabora i ruoli emessi da uno specifico ente (scheda parametro ENTE) per sanzioni amministrative CdS lavorando il file guida ottenuto dallo scarico della tabella Ruoli Frontespizi (EITRUFR) così condizionato:

```
SELECT CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUO
FROM <owner>.EITRUFR
WHERE CCOS=1
-- AND CCOC=<codice ambito>
AND CENTIMP=<codice ente>
AND CTRI IN ('1L42', '1L43',
             '5242', '5243', '5354',
             '5060', '5061', '5156', etc... ..)
GROUP BY CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUO
ORDER BY CCOC, CENTIMP, DANNO, NRUO
```

L'elaborazione prende, inoltre, in input:

- il file degli atti interruttivi (IFILIN1 programma EIPBX40 – dataset BX40IN1 – lunghezza 080);
- il flusso 'Posizioni DA FORZARE (FORZ)' (IFILIN2 programma EIPBX40 – dataset BX40IN2 – lunghezza 350) fornito dall'ente creditore e contenente le partite da includere in definizione agevolata anche se relative a verbali che hanno data successiva al 31.12.2004.

Per ciascun ruolo vengono trattate le singole partite escludendo:

- le partite senza residuo,
- le partite per le quali non sia stata emessa cartella,
- le partite che non si riferiscono a sanzioni amministrative CDS (verifica per i tributi 5430, 5431, 5432, 5060, 5061 delle informazioni presenti nell'identificativo partita),
- le partite che non contengono almeno un tributo SANZIONE (tributi 5242, 5060, 1L42, 1L43, 5012, 5006, 5303, 5430),
- le partite relative a verbali elevati in data successiva a quella indicata dall'Utente (scheda parametro DATA-LIMITE-COND). La data del verbale viene estrapolata dall'identificativo partita (posizione 62-69).

Per ciascuna partita elaborata viene calcolato:

- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo SANZIONE (tributi 5242, 5060, 1L42, 1L43, 5012, 5006, 5303, 5430);
- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo MAGGIORAZIONE (tributi 5243, 5061, 5013, 5007, 5304, 5431);
- l'importo di carico e residuo iscritto a ruolo per il tributo RECUPERO SPESE (tributi 5354, 5355, 5364, 5432, 5020, 1I27, 5156).

L'elaborazione produce un report (CADERR) con le totalizzazioni per ambito/fattispecie esponendo:

- il codice dell'ambito
- la descrizione della fattispecie (\*)
- la quantità di partite (NR)
- l'importo di carico (CAR) e il residuo (RES) suddiviso tra imposta (IMP), maggiorazione (MAG) e recupero spese (SPE).

**(\*) descrizione fattispecie**

1	A	FINANZIARIA 2008 NOTIFICATE
1	B	FINANZIARIA 2008 NON NOTIFICAT
1	C	CONDONO ART. 13 L. 289/2002
2	A	TRIBUTI 1L42 - 1L43
2	B	DECEDUTI POST VERBALE
2	C	DECEDUTI ANTE VERBALE
2	D	SANZIONE SALDATA
3	A	PRESCRITTE NOTIF. ENTRO
3	B	PRESCRITTE NOTIF. ENTRO RAC
3	C	PRESCRITTE NOTIF. OLTRE
3	D	PRESCRITTE NON NOTIFICATE
4		MANCATO RINNOVO NOTIFICA
5	A	NOTIFICATE
5	B	NON NOTIFICATE

Ciascuna partita trattata viene associata ad una delle fattispecie previste (vedi paragrafo 'Raggruppamento carichi iscritti a ruolo per fattispecie') e scritta su un file di output (OFIOUT programma EIPBX40 – dataset BX40OUT – lunghezza 250).

L'Utente definisce (scheda parametro CONDONA-??) quali fattispecie, tra quelle previste, devono essere considerate 'condonabili': la partita che rientra in una fattispecie definita dall'Utente 'condonabile' non viene rilevata, ma viene sottoposta ad ulteriori verifiche ricadendo, quindi, in un'altra fattispecie.

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX40RP che contiene i seguenti campi variabili:

AMBITO	<p>Codice dell'ambito da elaborare.</p> <p>Se valorizzato con '999' (default) vengono elaborati tutti gli ambiti in gestione.</p>
DATA-LIMITE-COND	<p>Vengono considerate esclusivamente le partite con data verbale non superiore alla data indicata (formato GGMMSSAA).</p> <p>Se non valorizzata assume per default 31122004.</p>
DATA-RIFERIMENTO	<p>E' la data alla quale viene effettuata la verifica di prescrizione (5 anni) dalla:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• data del verbale per le partite non notificate,</li> <li>• data di ultima notifica o di notifica/emissione dell'atto interruttivo per le partite notificate.</li> </ul> <p>Se non valorizzata (formato GGMMSSAA) assume per default la data di elaborazione.</p>
MINIMO-RES-IMPOSTA	<p>Permette di associare al tipo '2/D – SANZIONE SALDATA' le partite che hanno residuo del tributo principale inferiore al minimo fissato o per le quali le riscossioni (a titolo di imposta ed eventuali interessi di rateazione) siano inferiori alla sanzione edittale di un importo inferiore al limite fissato.</p> <p>Se non valorizzato assume per default il valore '0,01' (max 99999,99).</p>
ENTE	<p>Vengono elaborate esclusivamente le partite di ruoli emessi dall'ente indicato.</p> <p>Obbligatorio.</p>
CONDONA-1A	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 1/A – FINANZIARIA 2008 NOTIFICATE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'condonabile'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'condonabile' e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-1B	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 1/B – FINANZIARIA 2008 NON NOTIFICATE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'condonabile'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'condonabile' e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-1C	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 1/C – CONDONO ART. 13</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'condonabile'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'condonabile' e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-2B	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 2/B – DECEDUTI POST VERBALE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'condonabile'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'condonabile' e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>



CONDONA-2C	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 2/C – DECEDUTI ANTE VERBALE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-3A	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 3/A – PRESCRITTE NOTIFICA ENTRO</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-3B	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 3/B – PRESCRITTE NOTIFICA ENTRO RAC</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-3C	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 3/C – PRESCRITTE NOTIFICA OLTRE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e, quindi, sottoposta ad ulteriori verifiche</p>
CONDONA-3D	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 3/D – PRESCRITTE NON NOTIFICATE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e associata alla fattispecie 5/B</p>
CONDONA-4	<p>Permette di non scartare dalla definizione agevolata le partite associate alla fattispecie 4 – MANCATO RINNOVO NOTIFICA</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata ‘condonabile’</p> <p>SI – la partita viene considerata ‘condonabile’ e associata alla fattispecie 5/A</p>
COND-SU-RESIDUO	<p>Permette di scegliere la modalità di calcolo dell’importo condonabile.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● NO (default) – si applica il metodo 1- calcolo standard</li> <li>● SI – si applica il metodo 2- calcolo su residuo come da MAA2015122</li> </ul>

### 2.3.2 Sospensione della riscossione (jcl EIEX41R)

#### Obiettivo

L’elaborazione EIEX41R predispone il flusso ‘Provvedimenti’ contenete i provvedimenti di sospensione per tutte le partite estratte nella fase di rilevazione (jcl EIEX40R).

## Condizioni Preliminari

Deve essere stata eseguita la fase di rilevazione EIEX40R.

## Flusso Operativo

L'elaborazione EIEX41R prende in input il file prodotto dalla fase di rilevazione (jcl EIEX40R – OFIOUT programma EIPBX40 – dataset BX40OUT – lunghezza 250) e predispone il flusso 'Provvedimenti' (OFIOUT programma EIPBDL – dataset BDLOUT – lunghezza 810) che dovrà essere elaborato con le consuete fasi di controllo e acquisizione (jcl EIED00R, EIED01R, EIED02R).

Se si elabora il flusso prodotto dalla fase di rilevazione in più tranches, per le esecuzioni successive alla prima è necessario fissare il numero di partenza da attribuire ai provvedimenti creati.

A tale proposito è possibile:

- indicare (scheda parametro NUM-PROVV-DA) l'ultimo numero utilizzato per l'ambito nell'elaborazione immediatamente precedente (ricavabile nel CADERR dell'elaborazione: '04 – ULTIMO NUMERO PER <ambito> : <ultimo numero>');
- non valorizzare la scheda parametro in modo che l'applicativo ricavi l'ultimo numero utilizzato verificando i provvedimenti già registrati nel S.I.

## Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX41RP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX41*

AMBITO

Codice dell'ambito per cui effettuare l'elaborazione.

Se valorizzato con '999' (default) permette l'elaborazione per tutti gli ambiti in gestione.

**NOTA BENE: non è ammesso il valore '999' nel caso sia valorizzato il parametro NUM-PROVV-DA.**

NUM-PROVV-DA

Permette di iniziare la numerazione dei provvedimenti a partire dal numero successivo a quello indicato.

Se valorizzato (può essere zero) non può essere minore di 8000000000 (max 8999999999).

DATA-PROVV

Data di emissione e decorrenza dei provvedimenti di sospensione creati (formato GMMSSAA).

Obbligatorio, deve essere maggiore al 01.07.2009.

*programma EIPBDL*

CONCESSIONE-CAPOFILA

Codice della concessione capofila.

E' la concessione riportata sui record 00C e 99C.

Obbligatorio.

## 2.3.3 Produzione flussi 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' / 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' (jcl EIEX42R)

### Obiettivo

L'elaborazione EIEX42R consente di predisporre i flussi:

- ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ ,
- ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’

da trasmettere all’ente creditore.

### Condizioni Preliminari

Deve essere stata eseguita la fase di rilevazione EIEX40R.

### Flusso Operativo

L’elaborazione prende in input:

- il file prodotto dalla fase di rilevazione (jcl EIEX40R – OFIOUT programma EIPBX40 – dataset BX40OUT – lunghezza 250);
- il flusso ‘Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)’ fornito dall’ente creditore e contenente le partite che non devono essere incluse nella definizione agevolata (dataset BX42CANC – lunghezza 350)

e predispone i flussi:

- ‘Posizione DA DISCARICARE (DISC)’ (OFIOUT programma EIPBX42 – dataset BX42DISC – lunghezza 350) se la partita è associata alle fattispecie 2/A, 2/D (sanzione edittale saldata) e alle altre fattispecie definite dall’Utente (scheda parametro DISCARICA-?? = ‘SI’);
- ‘Posizione DA CONDONARE (COND)’ (OFIOUT programma EIPBX42 – dataset BX42COND – lunghezza 350) se la partita è associata alle fattispecie ‘5/A – Notificate’.

Se per una partita condonabile l’importo da pagare a titolo di sanzione è inferiore al limite fissato dall’Utente (scheda parametro IMPORTO-MINIMO) la partita viene inclusa nel flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’.

Nel flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ possono essere incluse anche le partite associate alla fattispecie ‘5/B – Non notificate’ (scheda parametro NON-NOTIFICATE = SI).

### Scheda parametro

L’elaborazione prevede la scheda parametro EIEX42RP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX42*

AMBITO	Codice dell’ambito per cui effettuare l’elaborazione. Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.
ENTE	Codice dell’ente destinatario. Obbligatorio.
FLUSSO-DISC	Permette la produzione del flusso ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’. Può assumere i valori: SI (default) – il flusso ‘DISC’ viene prodotto NO – il flusso ‘DISC’ non viene prodotto
FLUSSO-COND	Permette la produzione del flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’. Può assumere i valori: SI (default) – il flusso ‘COND’ viene prodotto NO – il flusso ‘COND’ non viene prodotto

IMPORTO-MINIMO	<p>Se l'importo agevolato calcolato per il tributo SANZIONE è inferiore al limite indicato la partita anche se condonabile viene inclusa nel flusso 'DISC'.</p> <p>Se non valorizzato (max 999,99) assume per default il valore 0,01.</p>
NON-NOTIFICATE	<p>Permette di includere nel flusso 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' le partite non ancora notificate (fattispecie 5/B).</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – nel flusso 'COND' sono incluse solo le partite notificate (fattispecie 5/A)</p> <p>SI – nel flusso 'COND' sono incluse le partite notificate (fattispecie 5/A) e non notificate (fattispecie 5/B).</p>
DISCARICA-1A	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 1/A – FINANZIARIA 2008 NOTIFICATE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-1B	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 1/B – FINANZIARIA 2008 NON NOTIFICATE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-1C	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 1/C – CONDONO ART. 13</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-2B	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 2/B – DECEDUTI POST VERBALE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI (default) – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-2C	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 2/C – DECEDUTI ANTE VERBALE</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI (default) – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-3A	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 3/A – PRESCRITTE NOTIFICA ENTRO</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – la partita non viene considerata 'da scaricare'</p> <p>SI – la partita viene considerata 'da scaricare'</p>
DISCARICA-3B	<p>Permette di includere nel file 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' le partite associate alla fattispecie 3/B – PRESCRITTE NOTIFICA ENTRO RAC</p> <p>Può assumere i valori:</p>

	NO (default) – la partita non viene considerata ‘da scaricare’ SI – la partita viene considerata ‘da scaricare’
DISCARICA-3C	Permette di includere nel file ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ le partite associate alla fattispecie 3/C – PRESCRITTE NOTIFICA OLTRE Può assumere i valori: NO (default) – la partita non viene considerata ‘da scaricare’ SI – la partita viene considerata ‘da scaricare’
DISCARICA-3D	Permette di includere nel file ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ le partite associate alla fattispecie 3/D – PRESCRITTE NON NOTIFICATE Può assumere i valori: NO (default) – la partita non viene considerata ‘da scaricare’ SI – la partita viene considerata ‘da scaricare’
DISCARICA-4	Permette di includere nel file ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ le partite associate alla fattispecie 4 – MANCATO RINNOVO NOTIFICA Può assumere i valori: NO (default) – la partita non viene considerata ‘da scaricare’ SI – la partita viene considerata ‘da scaricare’
DISCARICA-5B	Permette di includere nel file ‘Posizioni DA DISCARICARE (DISC)’ le partite associate alla fattispecie 5/B – NON NOTIFICATE Può assumere i valori: NO (default) – la partita non viene considerata ‘da scaricare’ SI – la partita viene considerata ‘da scaricare’
	<b>NOTA: il valore ‘SI’ è ammesso solo se parametro NON-NOTIFICATE = ‘NO’</b>
COND-SU-RESIDUO	Permette di scegliere la modalità di calcolo dell’importo condonabile. Può assumere i valori: <ul style="list-style-type: none"> <li>● NO (default) – si applica il metodo 1- calcolo standard</li> <li>● SI – si applica il metodo 2- calcolo su residuo come da MAA2015122</li> </ul>

### 2.3.4 Produzione file guida per creazione flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX43R)

#### Obiettivo

L’elaborazione EIEX43R consente di accorpare per contribuente le partite condonabili incluse nel flusso ‘Posizioni DA CONDONARE (COND)’ per verificare:

- l’ammontare dell’importo complessivamente da pagare a titolo di sanzione,
- la presenza di partite condonabili non ancora notificate

al fine di predisporre:

- il flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' se l'ammontare complessivo da pagare a titolo di sanzione è inferiore a quello stabilito dall'ente per la spedizione della comunicazione di pagamento agevolato (scheda parametro IMPORTO-MINIMO).  
Il flusso prodotto con le 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' può contenere anche i tributi della fattispecie 5/B, a prescindere dall'importo minimo specificato dall'utente, se il parametro CONDONA-5B è valorizzato con 'NO' (scarto partite non notificate);
- il flusso 'Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)' contenente tutte le partite condonabili (fattispecie 5/A e 5/B) di un contribuente che abbia almeno una partita condonabile non notificata (fattispecie 5/B) (solo se scheda parametro ESCLUDI-NON-NOTIF = 'SI');
- il file guida per la creazione del flusso 'Cartelle e Avvisi';
- il file guida per la creazione del flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)'.

### Condizioni Preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIEX42R.

### Flusso Operativo

L'elaborazione prende in input il flusso 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' (jcl EIEX42R – OFILOU1 programma EIPBX42 – dataset BX42COND – lunghezza 350) e predispone:

- il flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' (OFILOU1 programma EIPBX43 – dataset BX43DISC – lunghezza 350);
- il flusso 'Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)' (OFILOUT programma EIPBX43 – dataset BX43FORZ – lunghezza 350);
- il file guida per la creazione del flusso 'Cartelle e Avvisi' (OFILOUT programma EIPBX30 – dataset X4OC13S – lunghezza 530);
- il file guida per la creazione del flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (OFILOU2 programma EIPBX43 – dataset BX43CONE – lunghezza 350);
- il file 'accessori calcolati' (OFILOU1 del programma EIPBX30 – dataset X4OS13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX45R.

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX43RP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX43*

AMBITO	Codice dell'ambito per cui effettuare l'elaborazione. Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.
ENTE	Codice dell'ente creditore. Obbligatorio.
DELIBERA	Numero della delibera registrata in tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato' (GCDE)
ESCLUDI-NO-NOTIF	Permette di creare il flusso 'Partite DA RIPROPORRE (FORB)' contenente tutte le partite condonabili (fattispecie 5/A e 5/B) di un contribuente che abbia almeno una partita condonabile non notificata (fattispecie 5/B). Obbligatorio, può assumere i valori: SI – il flusso FORB viene creato NO – il flusso FORB non viene creato
IMPORTO-MINIMO	Se per il contribuente l'importo complessivo da pagare a titolo di sanzione è inferiore al limite indicato tutte le partite intestate al contribuente sono incluse nel flusso 'DISC'.

CONDONA-5B

Se non valorizzato (max 999,99) assume per default il valore 0,01.

Permette di includere nella comunicazione di definizione agevolata (file guida per 'Cartelle e Avvisi' e file guida per flusso CONE) le partite associate alla fattispecie 5/B – NON NOTIFICATE

Può assumere i valori:

NO (default) – la partita viene scartata

SI – la partita viene inserita nella comunicazione

**NOTA: il valore 'SI' è ammesso solo se parametro ESCLUDI-NO-NOTIF = 'NO'**

### 2.3.5 Produzione flusso 'Cartelle e Avvisi' e flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (jcl EIEX44R)

#### Obiettivo

L'elaborazione EIEX44R provvede al confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' contenente le comunicazioni di pagamento agevolato e del flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' da trasmettere all'ente creditore.

#### Condizioni Preliminari

Deve essere stata eseguita la fase EIEX43R.

#### Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input il file guida prodotto nella fase precedente (jcl EIEX43R – OFILOUT del programma EIPBX3O – dataset X4OC13S – lunghezza 530) e produce in output i seguenti file:

- il flusso 'Cartelle e Avvisi' (OFILOUT del programma EIPBX3I – nome dataset X4ICRT – lunghezza 450) da sottomettere alle consuete fasi di elaborazione (jcl EIEC00R / jcl EIEC01R / jcl EIEC02R);
- il file 'identificativi comunicazione di pagamento agevolato' (OFILOU1 del programma EIPBX3I – nome dataset X4IG13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX45R;
- il flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (dataset BX44CONE – lunghezza 350).

#### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX44RP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX3H*

IMPORTO\_MINIMO

Valorizzare a zero.

*programma EIPBX3I*

CONCESSIONE\_CAPOFILA

Codice dell'ambito capofila da riportare sui record 00C e 99C del flusso 'Cartelle e Avvisi'.

Obbligatorio deve corrispondere ad un ambito in gestione.

TIPO\_ELABORAZIONE

Permette l'esecuzione di una elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (numerazione comunicazioni di pagamento agevolato e identificativo flusso).

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

**COD-PROVENIENZA**

Codice provenienza che identifica nella tabella 'Range Numeri per Moduli di Pagamento (GRNG) il range di numeri RAV da utilizzare.

### **2.3.6 Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX46R)**

#### **Obiettivo**

L'elaborazione EIEX46R consente di produrre lo spool di stampa per le 'comunicazioni di pagamento agevolato'.

#### **Condizioni Preliminari**

L'elaborazione presuppone che l'Utente abbia eseguito l'elaborazione di confezionamento flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX44R) in via definitiva.

#### **Flusso Operativo**

L'elaborazione prevede in input il flusso 'Cartelle a Avvisi' prodotto (jcl EIEX44R – OFILOUT programma EIPBX3I – dataset X4ICRT – lunghezza 450).

NOTA: il file X4LFLAG deve essere catalogato vuoto.

L'elaborazione produce in output i file contenenti lo spool per la stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato.

In particolare, ad ogni esecuzione del programma EIPBXQ vengono prodotti 12 file di output:

- OFILOUT - è lo spool di stampa delle comunicazioni non postalizzabili in quanto prive di CAP (è significativo solo nella prima esecuzione del programma e solo se la scheda parametro FILE\_CAP\_AZERO non è valorizzata a NO),
- da OFILOU0 a OFILOU9 – sono gli spool di stampa che contengono le comunicazioni da stampare,
- OFILOUA – è il file che contiene tutte le comunicazioni non inserite negli spool precedenti in quanto eccedenti il numero di comunicazioni o di record previsti a scheda parametro.

Nota: lo step EIPBXQ dovrà essere rieseguito più volte finché l'OFILOUA non risulti vuoto.

A ogni esecuzione il file di input del programma sarà l'OFILOUA dell'esecuzione precedente.

#### **Scheda parametro**

*programma EIPBX4L*

**DATA\_CALCOLO\_DEBITO**

Data da esporre sulla comunicazione come data alla quale è stato calcolato il debito del contribuente.

Se non valorizzata assume la data di creazione del flusso 'Cartelle e Avvisi'.

**CODICE\_FISCALE**

Permette di evitare di riportare il codice fiscale fittizio (CNC + ambito + progressivo) sulla comunicazione.

Può assumere i valori:

NO (default) – nello spool di stampa non vengono riportati i codici fiscali fittizi (il campo CFIS di tutti i tipi record sarà a blank se il soggetto intestatario ha codice fiscale fittizio)



	SI – nello spool di stampa viene riportato sempre il codice fiscale dell'intestatario anche se fittizio.
CONCESSIONE_1	Codice della concessione. Facoltativo.
FAX_CONCESSIONE_1	Numero del fax della concessione da esporre nella comunicazione. Facoltativo.
STANDARD-EQS	Permette di produrre il flusso secondo lo standard EQS (*). Può assumere i valori: SI (default) – il flusso viene prodotto secondo lo standard EQS NO – il flusso viene prodotto secondo lo standard CAD
<i>programma EIPBXQ</i> FILE-CAP-AZERO	Permette di produrre uno spool di stampa (OFILOUT) per le comunicazioni non postalizzabili (CAP = 00000). Può assumere i valori: SI (default) – viene creato uno spool di stampa di tutte le comunicazioni con CAP = 00000 (OFILOUT) NO – le comunicazioni con CAP = 00000 non vengono incluse in uno specifico spool di stampa.
QUANTITA_RECORD	Permette di produrre spool di stampa che contengono al massimo il numero di record indicato (10 caratteri numerici). Viene mantenuta l'integrità dell'ultima comunicazione trattata. Obbligatorio se non valorizzato il campo NUMERO_DOCUMENTI.
NUMERO_DOCUMENTI	Permette di produrre spool di stampa che contengono al massimo il numero di comunicazioni indicato (10 caratteri numerici). Obbligatorio se non valorizzato il campo QUANTITA_RECORD.

### 2.3.7 Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX45R)

#### Obiettivo

L'elaborazione EIEX45R consente di inserire gli accessori, calcolati in fase di estrazione, collegandoli a ciascuna 'comunicazione di pagamento agevolato' prodotta.

Il caricamento degli accessori può avvenire con aggiornamento diretto dell'archivio 'Spese Esecutive' (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE=A) o da sequenziale (scheda parametro TIPO\_ELABORAZIONE=S).

#### Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia eseguito l'elaborazione di confezionamento flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX44R) in via definitiva,
- abbia effettuato il caricamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEC02R).

#### Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- il file ‘accessori calcolati’ (jcl EIEX43R – OFILOU1 del programma EIPBX3O – dataset X4OS13S – lunghezza 080),
- il file ‘identificativi comunicazioni pagamento agevolato’ prodotto in fase di confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX44R – OFILOU1 del programma EIPBX3I – dataset X4IG13S – lunghezza 080).

Se è stato previsto l’aggiornamento dell’archivio spese da sequenziale, l’elaborazione produce in output (OFILOUT del programma EIPBX3P – nome dataset EISFDSR – lunghezza 180) il file per effettuare la LOAD in accodamento sull’archivio EITFDSR.

### **Scheda parametro**

L’elaborazione prevede la scheda parametro EIEX45RP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX3P*

TIPO\_ELABORAZIONE

Permette si effettuare l’aggiornamento dell’archivio spese da sequenziale.

Obbligatorio, può assumere i valori:

A – aggiornamento diretto dell’archivio

S – viene prodotto il file sequenziale da utilizzare per la LOAD dell’archivio.

## **2.3.8 Aggiornamento cartelle/tributi assoggettati a condono (jcl EIEX47R)**

### **Obiettivo**

L’elaborazione EIEX47R provvede ad aggiornare i tributi assoggettati a definizione agevolata e le cartelle che li includono affinché siano riconoscibili e siano, quindi, attivabili segnalazioni ed eventuali blocchi della normale operatività (riscossione, attivazione procedure esecutive,...).

### **Condizioni Preliminari**

L’elaborazione presuppone che l’Utente:

- abbia eseguito l’elaborazione di confezionamento flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX44R) in via definitiva,
- abbia effettuato il caricamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEC02R).

### **Flusso Operativo**

L’elaborazione EIEX47R prende in input il flusso ‘Cartelle e Avvisi’ prodotto e per ciascun tributo provvede ad effettuare i seguenti aggiornamenti:

- sulla cartella (EITCARR) viene valorizzato con ‘6 – CARTELLA CON TRIBUTI IN PAGAMENTO AGEVOLATO’ l’indicatore di assoggettamento a condono art. 13;
- sul tributo di cartella (EITCATR) viene valorizzato con ‘6 – TRIBUTO IN PAGAMENTO AGEVOLATO’ l’indicatore di assoggettamento a condono art. 13.

### **Scheda parametro**

La scheda parametro EIEX47RP contiene i seguenti campi variabili

*programma EIPBX3J*

TIPO_AGGIORNAMENTO	<p>Permette di aggiornare l'indicatore di assoggettamento a condono su cartelle e tributi di cartella.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>A – aggiorna l'indicatore di assoggettamento a condono per tutte le cartelle origine e i tributi trattati</p> <p>R – ripristina l'indicatore di assoggettamento a condono per tutte le cartelle origine e i tributi trattati.</p>
TIPO_ELABORAZIONE	<p>Permette di effettuare un'elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>P – elaborazione di prova</p> <p>D – elaborazione definitiva</p>

### 2.3.9 Cancellazione delle comunicazioni di pagamento agevolato da file guida (jcl EIEX48R)

#### Obiettivo

L'elaborazione EIEX48R consente di cancellare la comunicazione di pagamento agevolato prodotta per i soggetti (codice fiscale) inclusi in un file guida.

#### Condizioni preliminari

Nessuna

#### Flusso Operativo

L'elaborazione EIEX48R prevede in input (IFILINP del SORT01 – dataset X3YINP – lungh. 080) programma EIPBX3Y) il file guida contenente i codici fiscali per i quali effettuare la cancellazione delle comunicazioni di condono (LL. 080):

Campo	lungh.	da	a	tipo	Descrizione
CONCESSIONARIO	3	1	3	N	Valore fisso '001'
CONCESSIONE	3	4	6	N	Codice della concessione
CODICE FISCALE	16	7	22	AN	Codice fiscale del soggetto per il quale effettuare la cancellazione.
filler	58	23	80	-	

Nel caso di cancellazione massiva delle comunicazioni di pagamento agevolato associate ad una specifica delibera è possibile ottenere il file guida mediante lo scarico della tabella 'Cartelle' (EITCARR) opportunamente condizionato:

```

SELECT SUBSTR(CHAR(A.CCOS), 2, 3) CONCAT
       SUBSTR(CHAR(A.CCOC), 2, 3) CONCAT
       A.CFIS
FROM <owner>.EITCARR A
WHERE A.CCOS      = 1
      AND A.CCOC   = <codice ambito>
      AND A.SIDEDOC = 'A'
      AND EXISTS (SELECT * FROM <owner>.EITCATR B
                  WHERE A.CCOS=B.CCOS
                        AND A.CCOC=B.CCOC
                        AND A.SIDEDOC=B.SIDEDOC
                        AND A.NCAR=B.NCAR
                        AND A.NPRGCOO=B.NPRGCOO

```

AND B.CENTIMP=<codice ente delibera>  
AND B.CCODCNV=<numero delibera>

E' possibile limitare la cancellazione alle sole comunicazioni acquisite a sistema (fase EIEC02R) in una specifica data (scheda parametro DATA\_INSERIMENTO).

Per ciascuna comunicazione trattata viene verificato che non siano presenti riscossioni.  
In presenza di riscossioni la comunicazione viene segnalata (CADERR) e non viene eliminata.

Per ciascuna comunicazione da cancellare vengono eseguite le seguenti operazioni:

- la cancellazione fisica di:

Cartella (EITCARR)  
Cartella Quadro (EITCAQR)  
Cartella Ordinamento (EITCAOR)  
Cartella Tributi (EITCATR)  
Moduli RAV (EITPRMR)  
Spese Esecutive (EITFDSR)

- l'aggiornamento dell'indicatore di assoggettamento a condono su:

Cartelle (EITCARR – ERTCARR)  
Cartelle Tributi (EITCATR – ERTCARC)

delle cartelle originarie incluse nella comunicazione di pagamento agevolato cancellata.

### Scheda Parametro

La scheda parametro EIEX48RP contiene i seguenti campi variabili

*programma EIPBX3Y*

TIPO\_ELABORAZIONE

Permette di effettuare un'elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi.

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

DATA\_INSERIMENTO

Se valorizzata consente la cancellazione delle sole comunicazioni acquisite a sistema (job EIEC02R) nella data indicata (formato GGMMSSAA).

Se non valorizzata vengono cancellate tutte le comunicazioni di pagamento agevolato intestate al codice fiscale presente nel file guida.

### 2.3.10 Revoca della sospensione (jcl EIEX4AR)

#### Obiettivo

L'elaborazione EIEX4AR predispone il flusso 'Provvedimenti' contenente i provvedimenti di revoca della sospensione per le partite, incluse in una comunicazione di condono, che non sono state interessate da pagamenti.

#### Condizioni Preliminari

Nessuna.

#### Flusso Operativo

La fase EIEX4AR provvede a:

- ricercare le comunicazioni di condono CdS emesse per uno specifico comune le quali non siano state interessate da pagamenti.  
Vengono reperite le comunicazioni CdS emesse dell'ente creditore che ha deliberato la definizione agevolata dei carichi iscritti a ruolo (scheda parametro ENTE + DELIBERA).  
E' opzionale (scheda parametro SOLO-SALDATI) lo scarto delle comunicazioni totalmente pagate o parzialmente;  
L'analisi del pagamento viene effettuata per tutti i tributi della partita che sono in condono:
  - se tutti sono SALDATI, la partita viene scartata
  - se almeno uno risulta pagato e il parametro SOLO-SALDATI = NO, la partita viene scartata.
- individuare, per ciascuna partita inclusa nella comunicazione di condono, il relativo provvedimento di sospensione da condono CdS, il cui identificativo è così formato:  
AAAA + Y + 00000 + 8 + NNNNNNNNNN (AAAA + Y + 8 + NNNNNNNNNNNNNNNN per gli ambiti migrati SEDA);
- predisporre, per ciascun provvedimento di sospensione da condono CdS attivo, il flusso 'Provvedimenti' contenente il relativo provvedimento di revoca, per il quale:
  - la data di emissione provvedimento coincide con la data di scadenza dell'ultima rata della delibera
  - l'identificativo è formato da  
AAAA + W + 00000 + 8 + NNNNNNNNNN (AAAA + W + 8 + NNNNNNNNNNNNNNNN per gli ambiti migrati SEDA);
  - la data di decorrenza della revoca è uguale alla data di emissione del provvedimento
  - l'indicatore di calcolo degli interessi di mora è valorizzato in modo da considerare il periodo di vigenza della sospensione valido al fine del calcolo degli accessori.

Il flusso 'Provvedimenti' così creato dovrà essere elaborato con le consuete fasi di controllo e acquisizione (jcl EIED00R, EIED01R, EIED02R).

#### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX4ARP che contiene i seguenti campi variabili:

*programma EIPBX4A*

AMBITO

Codice dell'ambito per cui effettuare l'elaborazione.

Obbligatorio, deve corrispondere ad un ambito in gestione.

ENTE

Codice dell'ente creditore che ha deliberato la definizione agevolata dei carichi iscritti a ruolo.

Obbligatorio.

DELIBERA

Numero della delibera in base alla quale è stata creata la

comunicazione CdS.  
Obbligatorio. Deve esistere in tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato' (GCDE).

SOLO-SALDATI

Permette di escludere le comunicazioni CdS per le quali esiste un residuo da pagare.  
Obbligatorio, può assumere i valori:  
SI – vengono scartate solo le comunicazioni CdS saldate  
NO – viene scartata la comunicazione se almeno uno dei tributi interessati è pagato.

*programma EIPBDL*  
CONCESSIONE\_CAPOFILA

Codice dell'ambito capofila.  
E' il codice ambito riportato sui record 00C e 99C.  
Obbligatorio.

### **2.3.11 Produzione flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)' (jcl EIEX4RR)**

#### **Obiettivo**

L'elaborazione EIEX4RR consente di produrre il flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)' con il quale l'AdR rendiconta all'ente creditore lo stato (= tipo definizione) di tutte le partite che sono state incluse nelle comunicazioni di pagamento agevolato.

L'elaborazione produce, inoltre, il report dei provvedimenti di sospensioni attivi che interessano le posizioni oggetto di rendicontazione.

#### **Condizioni Preliminari**

Nessuna.

#### **Flusso Operativo**

L'elaborazione EIEX4RR analizza le comunicazioni di pagamento agevolato emesse a fronte di una specifica delibera (scheda parametro ENTE / DELIBERA).

Per ciascuna partita inclusa nella comunicazione di pagamento agevolato estratta si considerano tutti i pagamenti (normali e agevolati) verificando se risultano sufficienti a coprire la sanzione edittale che è pari al 50% dell'importo iscritto a ruolo (al netto di eventuali sgravi) del tributo principale della partita.

La sanzione edittale si considera, comunque, saldata se la differenza tra sanzione edittale e importo complessivamente pagato è inferiore al limite fissato dall'Utente (scheda parametro IMPORTO-MINIMO).

In base alla verifica sul saldo della sanzione edittale si presentano le seguenti situazioni che determinano il tipo di definizione con cui viene rendicontata la partita:

- la sanzione edittale è saldata e almeno un tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'SAL');
- la sanzione edittale non è saldata e almeno un tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'ACC');
- la sanzione edittale è saldata e nessun tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'DIS');

- la sanzione edittale non è saldata e nessun tributo è interessato da pagamento agevolato (TIPO DEFINIZIONE = 'NOP').

Se la rendicontazione è 'definitiva' (scheda parametro TIPO-ELABORAZIONE = 'D'):

- tutte le comunicazioni di pagamento agevolato estratte vengono aggiornate in modo da bloccare l'emarginazione di ulteriori pagamenti ed evitare la riestrazione del flusso 'REND' salvo diversa indicazione dell'Utente (scheda parametro RIFACIMENTO = 'SI');
- sulle cartelle origine viene aggiornato dell'indicatore di assoggettamento al condono CDS (= mancata adesione) per i tributi che non sono stati interessati da alcun pagamento agevolato.

La rendicontazione 'definitiva' è possibile solo se eseguita in data successiva alla scadenza dell'ultima rata indicata in tabella 'Delibere Pagamenti Agevolati'.

Nel caso sia richiesta l'estrazione del flusso 'REND' per tutti gli ambiti in gestione (scheda parametro AMBITO = 999) viene prodotto un flusso fisico per ogni ambito trattato (OFILOU\* programma EIPBX4R – dataset RENDA\*S – lunghezza 350).

### Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX4RRP che contiene i seguenti campi variabili:

AMBITO	Codice dell'ambito per cui effettuare l'elaborazione. Se valorizzato con '999' (default) vengono elaborati tutti gli ambiti in gestione.
ENTE	Codice dell'ente creditore che ha deliberato la definizione agevolata dei carichi iscritti a ruolo. Obbligatorio.
DELIBERA	Numero della delibera in base alla quale è stata creata la comunicazione CdS. Obbligatorio. Deve esistere in tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato' (GCDE).
IMPORTO-MINIMO	Permette di considerare saldata la sanzione edittale se la differenza tra sanzione edittale e importo complessivamente pagato è minore dell'importo indicato (max 999,99). Se non valorizzato assume per default il valore 0,01.
DETTAGLIO-PAGAM	Permette di inserire nel flusso REND un record di dettaglio (tipo record = 001) per ogni pagamento agevolato effettuato sul tributo. Può assumere i valori: NO (default) – viene inserito un solo record 001 per ciascun tributo in cui si riporta l'importo complessivamente pagato in agevolazione e la data dell'ultimo pagamento effettuato SI – viene inserito un record 001 per ciascun pagamento agevolato effettuato per il tributo riportando l'importo pagato e la data di pagamento
TIPO-ELABORAZIONE	Permette di effettuare una rendicontazione 'periodica' senza aggiornamento delle comunicazioni di pagamento agevolato e delle cartelle origine ed una rilevazione dei provvedimenti di sospensione attivi senza produzione del flusso di rendicontazione. Obbligatorio, può assumere i valori 'P' – rendicontazione periodica 'D' – rendicontazione definitiva

	‘S’ – solo rilevazione sospensioni attive
RIFACIMENTO	<p>Permette di rieseguire la rendicontazione per una delibera che sia già stata rendicontata in modo definitivo.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>NO (default) – non vengono trattate le comunicazioni che risultano già rendicontate</p> <p>SI – vengono trattate le comunicazioni anche se già rendicontate</p>
COND-SU-RESIDUO	<p>Permette di scegliere la modalità di calcolo dell’importo condonabile.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>● NO (default) – si applica il metodo 1- calcolo standard</li><li>● SI – si applica il metodo 2- calcolo su residuo come da MAA2015122</li></ul>



## 2.4 Tabulati

### 2.4.1 Elenco

JCL	Programma	prg.	Titolo	formato	cols
EIEX40R	EIPBX40			CADERR	
EIEX4RR	EIPBX4R		PAGAMENTO AGEVOLATO CDS - SOSPENSIONI ATTIVE	CADERR	132

### 2.4.2 Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEX40R)

-----					
EIEX40R	NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNO	00001	14:19:36	22/09/2009
EIPBX40	001	TABULATO ERRORI	00000001	PAG.	00001
-----					
Errore	Descrizione			Numero	
-----					
_ 12	AMBITO 003	TIPO 2/D SANZIONE SALDATA	NR 0000000008		1
_ 13	CAR IMP	1121,11 MAG 868,99 SPE	43,98		2
_ 13	RES IMP	595,58 MAG 456,51 SPE	28,52		3
_ 12	AMBITO 003	TIPO 3/B PRESCRITTE NOTIF. ENTRO RAC	NR 0000000001		4
_ 13	CAR IMP	37,56 MAG 15,00 SPE	7,54		5
_ 13	RES IMP	37,56 MAG 15,00 SPE	7,54		6
_ 12	AMBITO 003	TIPO 3/C PRESCRITTE NOTIF. OLTRE	NR 0000000005		7
_ 13	CAR IMP	587,39 MAG 223,41 SPE	22,55		8
_ 13	RES IMP	587,39 MAG 223,41 SPE	22,55		9
_ 12	AMBITO 003	TIPO 3/D PRESCRITTE NON NOTIFICATE	NR 0000000033		10
_ 13	CAR IMP	3495,25 MAG 904,61 SPE	143,81		11
_ 13	RES IMP	3495,25 MAG 904,61 SPE	143,81		12
_ 12	AMBITO 003	TIPO 4/ MANCATO RINNOVO NOTIFICA	NR 0000000003		13
_ 13	CAR IMP	468,82 MAG 37,56 SPE	8,03		14
_ 13	RES IMP	468,82 MAG 37,56 SPE	8,03		15
_ 12	AMBITO 003	TIPO 5/A NOTIFICATE	NR 0000000002		16
_ 13	CAR IMP	762,28 MAG 489,19 SPE	28,05		17
_ 13	RES IMP	717,56 MAG 489,19 SPE	28,05		18

### 2.4.3 Produzione flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)' (jcl EIEX4RR)

```
-----  
EIEX4RR  001 NOSTEP                                CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 15:30 31/01/2011  
EIPBX4R  001                                PAGAMENTO AGEVOLATO CDS - SOSPENSIONI ATTIVE          0000000000000000001 PAG. 00001  
-----  
AMBITO: 003 ANCONA                                DELIBERA: ENTE 04141 DELIBERA 782009  
  
CODICE FISCALE-- COMUNICAZIONE AGE CARTELLA----- DEF -----RESIDUO PROVVEDIMENTO-----  
PSSMTT77A31L781M 00320100000648377 00320060016513950 NOP          86,05 26.01.2010 2010Y000008000030105  
MLALSU67E70L219U 00320100000648377 00320060028006730 NOP          241,38 26.01.2010 2010Y000008000031757  
  
* * * F I N E   T A B U L A T O * * *   IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEX4RR  STEP=NOSTEP  PGM=EIPBX4R  TAB=001 VER=001
```

### 3 ALLEGATI

#### 3.1 Censimento delle transazioni

Funzione	Programma	Transazione	Moduli di sicurezza	Moduli di stampa
GCDE	EIPTXJ	EIXJ		
ICDE	EIPTXK	EIXK		
PAGE	EIPTR9	EIR9	PAGERISC PAGESPE	QUIERSPO

#### 3.2 Aspetti contabili

Prevedono la registrazione contabile i seguenti eventi:

- emarginazione del pagamento
- annullo del pagamento
- conferma del versamento
- annullo della conferma del versamento

Per consentire la corretta contabilizzazione è necessario:

- inserire i nuovi elementi nella tabella Funzioni Contabili (GFCO)
- predisporre le relative Matrici Contabili (GSCR)

##### 3.2.1 Emarginazione del pagamento

###### Codici Importo

510	IMPOSTA NETTA: importo riscosso a titolo d'imposta al netto dell'aggio maturato <i>I codici importo relativi ai diritti tabellari e alle spese a piè di lista indicati sono i codici standard previsti dalla procedura. Dovranno essere riportati tutti i codici contabili associati dall'Utente ai codici spese presenti nella tabella 'Codici Spesa' (GCSP)</i>
601 ÷ 628	DIRITTI TABELLARI E SPESE A PIE' DI LISTA: importo riscosso a titolo di diritti tabellari e spese a piè di lista per procedura esecutiva.
525	AGGIO BASE: importo dell'aggio non soggetto ad IVA
593	AGGIO BASE SOGGETTO IVA: importo dell'aggio soggetto ad IVA
527	ECCEDENZA DI PAGAMENTO: importo pagato dal contribuente che eccede il debito da pagare.
508	AGGIO A CARICO CONTRIBUENTE: importo dell'aggio a carico contribuente non soggetto IVA incassato.
524	AGGIO A CARICO CONTRIBUENTE SOGGETTO IVA: importo dell'aggio a carico contribuente soggetto IVA incassato.

##### 3.2.1.1 Riscossione on-line

###### Tabella "Funzioni Contabili" (GFCO)

Codice Funzione	PAGE
Codice Profilo	PAGE

###### Tabella "Scritture Contabili" (GSCR)

Funzione contabile	PAGE
--------------------	------

Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	(una matrice per ogni tipo incasso gestito)
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.1.2 Riscossione RAV banca (emarginazione batch)

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	PRAV
Codice Profilo	PRAV

**Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)**

Funzione contabile	PRAV
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	B
Causale operativa	8
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.1.3 Riscossione RAV banca (emarginazione on line - RRAV)

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	PRAV
Codice Profilo	PRAV

**Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)**

Funzione contabile	PRAV
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	8
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.1.4 Riscossione RAV posta (emarginazione batch)

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	PRAP
Codice Profilo	PRAP

**Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)**

Funzione contabile	PRAP
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	B
Causale operativa	8
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.1.5 Riscossione RAV posta (emarginazione on line - RCCP)

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	PRAP
Codice Profilo	PRAP

**Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)**

Funzione contabile	PRAP
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	8
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.2 Annullo del pagamento

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	SQUI
Codice Profilo	PAGE

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	SQUI
Codice Profilo	PRAV

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	SQUI
Codice Profilo	PRAP

**NOTA BENE:** non è necessario definire alcuna scrittura contabile in quanto viene automaticamente effettuata la scrittura prevista per la funzione PAGE/PRAV/PRAP con le sezioni invertite.

### 3.2.3 Conferma del versamento

**Codici importo**

- 532 IMPORTO VERSAMENTO NETTO CON BONIFICO BANCARIO: importo versamento al netto effettuato con accredito su c/c bancario.
- 533 IMPORTO IVA SU AGGIO VERSAMENTO NETTO CON BONIFICO BANCARIO: importo IVA di rivalsa su aggio versamento con accredito su c/c bancario.
- 534 IMPORTO VERSAMENTO NETTO IN C/C POSTALE: importo versamento al netto effettuato con accredito su c/c postale.
- 535 IMPORTO IVA SU AGGIO VERSAMENTO NETTO IN C/C POSTALE: importo IVA di rivalsa su aggio versamento con accredito in c/c postale.
- 536 IMPORTO VERSAMENTO NETTO TESORERIA CONT. SPECIALE: importo versamento al netto da effettuare in contabilità speciale.
- 537 IMPORTO IVA SU AGGIO VERSAMENTO NETTO TESORERIA CONT. SPECIALE: importo IVA di rivalsa su aggio versamento in contabilità speciale.
- 538 IMPORTO VERSAMENTO NETTO IN TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO: importo versamento al netto da effettuare alla tesoreria provinciale dello Stato.
- 539 IMPORTO IVA SU AGGIO VERSAMENTO NETTO IN TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO: importo IVA di rivalsa su aggio versamento in tesoreria provinciale dello Stato.
- 540 IMPORTO VERSAMENTO NETTO ENTI SENZA MODALITA' VERSAMENTO: importo versamento al netto da effettuare ad enti senza modalità di versamento.
- 541 IMPORTO IVA SU AGGIO VERSAMENTO NETTO ENTI SENZA MODALITA' VERSAMENTO: importo IVA di rivalsa su aggio versamento da effettuare a enti senza modalità versamento.

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	ELIV
Codice Profilo	ELIP

**Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)**

Funzione contabile	ELIP
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

### 3.2.4 Annullo della conferma del versamento

**Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)**

Codice Funzione	ELIS
Codice Profilo	ELIP

**NOTA BENE:** non è necessario definire alcuna scrittura contabile in quanto viene automaticamente effettuata la scrittura prevista per la funzione ELIP con le sezioni invertite.

## 3.3 Tracciati record

### 3.3.1 Flusso ‘Posizioni DA FORZARE (FORZ)’

Il flusso ‘Posizioni DA FORZARE (FORZ)’:

- viene trasmesso dall’ente creditore all’AdR,
- contiene le partite di ruolo da includere in definizione agevolata anche se relative a verbali che hanno data successiva al 31.12.2004,
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

#### Record di testa

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito destinatario
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 an) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = FORZ ENTE = codice ente mittente AMBITO = codice ambito destinatario DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

**Record dettaglio**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
filler	136	154	289	-	-	
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive

**Record di coda**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

**3.3.2 Flusso 'Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)'**

Il flusso 'Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)':

- viene trasmesso dall'ente creditore all'AdR,
- contiene le partite di ruolo da escludere dalla definizione agevolata per le quali l'ente non può procedere al discarico,
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

**Record di testa**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito destinatario
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 an) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
						dove: TIPO = CANC ENTE = codice ente mittente AMBITO = codice ambito destinatario DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

**Record dettaglio**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
filler	136	154	289	-	-	
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive

**Record di coda**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

**3.3.3 Flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)'**

Il flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)':

- viene trasmesso dall'AdR all'ente creditore,
- contiene le partite di ruolo non condonabili a causa di situazioni non imputabili all'AdR che devono, quindi, essere oggetto di provvedimenti di discarico,
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

**Record di testa**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
-------	------	----	---	------	-----	-------------



Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito mittente
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 n) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = DISC ENTE = codice ente destinatario AMBITO = codice ambito mittente DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

### Record dettaglio

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
Prog. Tributo	003	154	156	N	O	Progressivo del tributo all'interno della partita
Codice tributo	004	157	160	AN	O	Codice tributo
Importo carico	009	161	169	N	O	Importo carico iscritto a ruolo
Importo sgravio	009	170	178	N	F	Importo già sgravato/dis caricato
Importo pagato ante condono	009	179	187	N	F	Importo pagato ante condono
Importo agevolato	009	188	196	N	F	Valore fisso zero
Importo pagato in condono	009	197	205	N	F	Valore fisso zero
Importo residuo	009	206	214	N	F	Importo residuo
Data pagamento	008	215	222	N	F	Valore fisso zero
Data versamento	008	223	230	N	F	Valore fisso zero
PROVVEDIMENTO M.R.					F	<i>I dati vengono forniti per consentire il discarico degli interessi di rateazione propedeutico alla revoca della rateazione e sono valorizzati solo per i tributi oggetto di rateazione attiva</i>
Codice tributo interessi M.R.	004	231	234	AN		Codice tributo interessi
Importo carico interessi M.R.	009	235	243	N		Importo carico tributo interessi M.R.
Importo pagato interessi M.R.	009	244	252	N		Importo pagato interessi M.R.
Importo residuo interessi M.R.	009	253	261	N		Importo residuo da scaricare interessi M.R.
Data provvedimento M.R.	008	262	269	N		Data del provvedimento di rateazione
Id. provvedimento M.R.	020	270	289	AN		Identificativo del provvedimento di rateazione
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive
Fattispecie	002	290	291	AN		
Anno interno partita	004	292	295	N		
Numero interno partita	015	296	310	N		
Progressivo tributo	003	311	313	N		
Provenienza	001	314	314	AN		
filler	036	315	350	-		

**Record di coda**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

**3.3.4 Flusso 'Posizioni DA CONDONARE (COND)'**

Il flusso 'Posizioni DA CONDONARE (COND)':

- viene trasmesso dall'AdR all'ente creditore,
- contiene le partite di ruolo condonabili,
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

**Record di testa**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito mittente
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 an) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = COND ENTE = codice ente destinatario AMBITO = codice ambito mittente DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

**Record dettaglio**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
						tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
Prog. Tributo	003	154	156	N	O	Progressivo del tributo all'interno della partita
Codice tributo	004	157	160	AN	O	Codice tributo
Importo carico	009	161	169	N	O	Importo carico iscritto a ruolo
Importo sgravio	009	170	178	N	F	Importo già sgravato/discardato
Importo pagato ante condono	009	179	187	N	F	Importo pagato ante condono
Importo agevolato	009	188	196	N	F	Importo da pagare a titolo di imposta per la definizione agevolata. Per tributo SANZIONE è pari al 50% dell'importo iscritto a ruolo al netto di eventuali pagamenti di imposta/interessi di rateazione effettuati sui tributi della stessa partita. Per tributo RECUPERO SPESE è pari al residuo del tributo. A zero in tutti gli altri casi.
Importo pagato in condono	009	197	205	N	F	Valore fisso zero
Importo residuo	009	206	214	N	F	Importo residuo
Data pagamento	008	215	222	N	F	Valore fisso zero
Data versamento	008	223	230	N	F	Valore fisso zero
PROVVEDIMENTO M.R.					F	<i>I dati vengono forniti per consentire il discarico degli interessi di rateazione propedeutico alla revoca della rateazione e sono valorizzati solo per i tributi oggetto di rateazione attiva</i>
Codice tributo interessi M.R.	004	231	234	AN		Codice tributo interessi
Importo carico interessi M.R.	009	235	243	N		Importo carico tributo interessi M.R.
Importo pagato interessi M.R.	009	244	252	N		Importo pagato interessi M.R.
Importo residuo interessi M.R.	009	253	261	N		Importo residuo da scaricare interessi M.R.
Data provvedimento M.R.	008	262	269	N		Data del provvedimento di rateazione
Id. provvedimento M.R.	020	270	289	AN		Identificativo del provvedimento di rateazione
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive
Fattispecie	002	290	291	AN		
Anno interno partita	004	292	295	N		
Numero interno partita	015	296	310	N		
Progressivo tributo	003	311	313	N		
Provenienza	001	314	314	AN		
filler	036	315	350	-		

### Record di coda

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

### 3.3.5 Flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE DI CONDONO (CONE)'

Il flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)':

- viene trasmesso dall'AdR all'ente creditore,
- contiene le partite di ruolo incluse nelle comunicazioni di condono prodotte,
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

#### Record di testa

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito mittente
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 n) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = CONE ENTE = codice ente destinatario AMBITO = codice ambito mittente DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

#### Record dettaglio

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 n) codice ufficio (6 n) anno (4 n) codice partita (85 n)
Prog. Tributo	003	154	156	N	O	Progressivo del tributo all'interno della partita
Codice tributo	004	157	160	AN	O	Codice tributo
Importo carico	009	161	169	N	O	Importo carico iscritto a ruolo
Importo sgravio	009	170	178	N	F	Importo già sgravato/discaricato
Importo pagato ante condono	009	179	187	N	F	Importo pagato ante condono
Importo agevolato	009	188	196	N	F	Importo da pagare a titolo di imposta per la definizione agevolata. Per tributo SANZIONE è pari al 50% dell'importo iscritto a ruolo al netto di eventuali pagamenti di imposta/interessi di rateazione effettuati sui tributi della stessa partita. Per tributo RECUPERO SPESE è pari al residuo del tributo. A zero in tutti gli altri casi.

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Importo pagato in condono	009	197	205	N	F	Valore fisso zero
Importo residuo	009	206	214	N	F	Importo residuo
Data pagamento	008	215	222	N	F	Valore fisso zero
Data versamento	008	223	230	N	F	Valore fisso zero
PROVVEDIMENTO M.R.					F	<i>I dati vengono forniti per consentire il discarico degli interessi di rateazione propedeutico alla revoca della rateazione e sono valorizzati solo per i tributi oggetto di rateazione attiva</i>
Codice tributo interessi M.R.	004	231	234	AN		Codice tributo interessi
Importo carico interessi M.R.	009	235	243	N		Importo carico tributo interessi M.R.
Importo pagato interessi M.R.	009	244	252	N		Importo pagato interessi M.R.
Importo residuo interessi M.R.	009	253	261	N		Importo residuo da scaricare interessi M.R.
Data provvedimento M.R.	008	262	269	N		Data del provvedimento di rateazione
Id. provvedimento M.R.	020	270	289	AN		Identificativo del provvedimento di rateazione
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive
Fattispecie	002	290	291	AN		
Anno interno partita	004	292	295	N		
Numero interno partita	015	296	310	N		
Progressivo tributo	003	311	313	N		
Provenienza	001	314	314	AN		
Numero comunicazione	017	315	331	N		
filler	019	332	350	-		

### Record di coda

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

### 3.3.6 Flusso 'Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)'

Il flusso 'Posizioni DA RIPROPORRE (FORB)':

- viene creato in fase di confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi',
- contiene le partite di ruolo condonabili (fattispecie 5/A e 5/B) dei soggetti che hanno almeno una partita condonabile non notificata (fattispecie 5/A),
- è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

### Record di testa

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito mittente
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 n) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = FORB ENTE = codice ente destinatario AMBITO = codice ambito mittente DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
filler	324	027	350	-		

**Record dettaglio**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	F	Numero cartella
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
Prog. Tributo	003	154	156	N	O	Progressivo del tributo all'interno della partita
Codice tributo	004	157	160	AN	O	Codice tributo
Importo carico	009	161	169	N	O	Importo carico iscritto a ruolo
Importo sgravio	009	170	178	N	F	Importo già sgravato/discaricato
Importo pagato ante condono	009	179	187	N	F	Importo pagato ante condono
Importo agevolato	009	188	196	N	F	Valore fisso zero
Importo pagato in condono	009	197	205	N	F	Valore fisso zero
Importo residuo	009	206	214	N	F	Importo residuo
Data pagamento	008	215	222	N	F	Valore fisso zero
Data versamento	008	223	230	N	F	Valore fisso zero
PROVVEDIMENTO M.R.					F	<i>I dati vengono forniti per consentire il discarico degli interessi di rateazione propedeutico alla revoca della rateazione e sono valorizzati solo per i tributi oggetto di rateazione attiva</i>
Codice tributo interessi M.R.	004	231	234	AN		Codice tributo interessi
Importo carico interessi M.R.	009	235	243	N		Importo carico tributo interessi M.R.
Importo pagato interessi M.R.	009	244	252	N		Importo pagato interessi M.R.
Importo residuo interessi M.R.	009	253	261	N		Importo residuo da scaricare interessi M.R.
Data provvedimento M.R.	008	262	269	N		Data del provvedimento di rateazione
Id. provvedimento M.R.	020	270	289	AN		Identificativo del provvedimento di rateazione
Area a disposizione	061	290	350	AN	F	Contiene eventuali informazioni aggiuntive
<i>Fattispecie</i>	002	290	291	AN		
<i>Anno interno partita</i>	004	292	295	N		
<i>Numero interno partita</i>	015	296	310	N		
<i>Progressivo tributo</i>	003	311	313	N		
<i>Provenienza</i>	001	314	314	AN		
filler	036	315	350	-		

**Record di coda**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

**3.3.7 Flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)'**

Il flusso fisico è composto dai seguenti tipi record:

tipo record
000 – Record Testa
001 – Record Dettaglio
999 – Record coda

**Record di testa**

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 000
Ambito	003	004	006	N	O	input AMBITO
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Ha la seguente struttura: TIPO (4 n) ENTE (5 n) AMBITO (3 n) DATA (8 n)  dove: TIPO = REND ENTE = codice ente destinatario AMBITO = codice ambito mittente DATA = data di creazione del file (SSAAMMGG)
Tipo rendicontazione	001	027	027	AN	O	Tipo rendicontazione Può assumere i valori. P – rendicontazione periodica D – rendicontazione definitiva
filler	323	028	350	-		

**Record tributo**

Di norma è presente un record per ogni tributo della partita rendicontata.

Nel caso siano stati effettuati più pagamenti agevolati ci possono essere due differenti modalità di rendicontazione in base alla valorizzazione del parametro DETTAGLIO-PAGAM:

- un unico record 001 per tributo in cui sono riportati la data dell'ultimo pagamento effettuato e l'importo complessivamente pagato (scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM = NO);

- un record 001 per ogni pagamento agevolato effettuato sul tributo in cui sono riportati la data e l'importo del pagamento (scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM = SI) mentre tutti gli altri dati sono uguali;

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 001
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito
Codice fiscale	016	007	022	AN	O	Codice fiscale
Id. cartella	020	023	042	N	O	Numero cartella origine
Ente	005	043	047	AN	O	Ente creditore
Ruolo	010	048	057	N	O	Anno e numero ruolo Anno e numero ruolo anno (4 n) numero (6 n)
Partita	096	058	153	AN	O	Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
Prog. Tributo	003	154	156	N	O	Progressivo del tributo all'interno della partita
Codice tributo	004	157	160	AN	O	Codice tributo
Importo carico	009	161	169	N	O	Importo carico iscritto a ruolo
Importo sgravio	009	170	178	N	F	Importo già sgravato/discaricato
Importo pagato ante condono	009	179	187	N	F	Importo pagato ante condono
Importo agevolato	009	188	196	N	F	Importo da pagare per definizione agevolata.
Importo pagato in condono	009	197	205	N	F	Importo pagato in definizione agevolata Può corrispondere: <ul style="list-style-type: none"> <li>• all'importo complessivamente pagato in agevolazione (se scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM=NO);</li> <li>• all'importo del singolo pagamento agevolato effettuato (</li> <li>• se scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM=SI)</li> </ul>
Importo residuo	009	206	214	N	F	Importo residuo
Data pagamento	008	215	222	N	F	Data di pagamento in definizione agevolata Può corrispondere: <ul style="list-style-type: none"> <li>• alla data dell'ultimo pagamento agevolato effettuato (se scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM=NO);</li> <li>• alla data effettiva del singolo pagamento agevolato effettuato (se scheda parametro DETTAGLIO-PAGAM=SI)</li> </ul>
Data versamento	008	223	230	N	F	Non valorizzato
<i>PROVVEDIMENTO M.R.</i>					<i>F</i>	<i>I dati vengono forniti per consentire il discarico degli interessi di rateazione propedeutico alla revoca della rateazione</i>
Codice tributo interessi M.R.	004	231	234	AN		Codice tributo interessi
Importo carico interessi M.R.	009	235	243	N		Importo carico tributo interessi M.R.
Importo pagato interessi M.R.	009	244	252	N		Importo pagato interessi M.R.
Importo residuo interessi M.R.	009	253	261	N		Importo residuo da scaricare interessi M.R.
Data provvedimento M.R.	008	262	269	N		Data del provvedimento di rateazione
Id. provvedimento M.R.	020	270	289	AN		Identificativo del provvedimento di rateazione
<i>Area a disposizione</i>	<i>061</i>	<i>290</i>	<i>350</i>	<i>AN</i>	<i>F</i>	<i>Contiene eventuali informazioni aggiuntive</i>
Tipo definizione	003	290	292	AN		Identifica il tipo di pagamento agevolato. Assume i valori: SAL – se la sanzione edittale risulta saldata a seguito di pagamento agevolato ACC – se la sanzione edittale non risulta saldata nonostante la presenza di pagamento agevolato



Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
						DIS – se la sanzione edittale risulta saldata a seguito di pagamento normale NOP – se la sanzione edittale non risulta saldata e non ci sono pagamenti agevolati
filler	058	293	350	-		

### Record di coda

Campo	Lun.	da	a	Tipo	O/F	Descrizione
Tipo record	003	001	003	N	O	Valore fisso = 999
Ambito	003	004	006	N	O	Codice ambito Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Identificativo flusso	020	007	026	AN	O	Codice che identifica il tipo di informazioni contenute nel flusso. Deve corrispondere allo stesso campo del record '000'
Quantità record	015	027	041		O	Numero di record contenuti nel flusso compresi i record di testa e coda
filler	309	042	350	-		

### 3.3.8 Flusso per stampa tipografica comunicazione

Ciascuna comunicazione è composta dai seguenti tipi record:

tipo record	contenuto	note
U00/00	DATI ISTITUTO / ADR / SPORTELLI / COMUNICAZIONE	
U10/00	DATI ANAGRAFICI PER RECAPITO COMUNICAZIONE	Contiene i dati anagrafici e l'indirizzo del soggetto a cui è indirizzata la comunicazione: <ul style="list-style-type: none"> <li>• curatore fallimentare se il contribuente è soggetto a procedura concorsuale;</li> <li>• tutore se il contribuente è soggetto a tutela;</li> <li>• contribuente in tutti gli altri casi</li> </ul>
U10/10	DATI ANAGRAFICI INTESTATARIO COMUNICAZIONE	E' presente solo se il contribuente è soggetto a procedura concorsuale o tutela e contiene i dati anagrafici del contribuente.
U10/20	DATI ANAGRAFICI INTESTATARIO ZONATI	Contiene i dati anagrafici del contribuente zonati (permette di creare un archivio indicizzato per numero comunicazione / denominazione del contribuente)
U15/00	TOTALI COMUNICAZIONE E RAV	Totali della comunicazione e modelli RAV
U20/00	RECORD CARTELLA	Contiene i dati della cartella inclusa nella comunicazione
U20/10	RECORD PARTITA	Contiene i dati della partita inclusa nella comunicazione
U20/20	RECORD TRIBUTO	Contiene i dati dei tributi inclusi nella comunicazione

Il flusso ha la seguente struttura:

```

U00/00      TESTATA comunicazione 1
U10/00      DESTINATARIO comunicazione 1
  (U10/10    INTESTATARIO comunicazione 1) → può non esserci
U10/20      INTESTATARIO ZONATO comunicazione 1
U15/00      TOTALI E RAV comunicazione 1
  U20/00     CARTELLA 1 comunicazione 1
    U20/10    PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 1
      U20/20    TRIBUTO 1 PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 1
      U20/20    TRIBUTO 2 PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 1
    U20/10    PARTITA 2 CARTELLA 1 comunicazione 1
      U20/20    TRIBUTO 1 PARTITA 2 CARTELLA 1 comunicazione 1
      U20/20    TRIBUTO 2 PARTITA 2 CARTELLA 1 comunicazione 1
      U20/20    TRIBUTO 3 PARTITA 2 CARTELLA 1 comunicazione 1

```

```

... ..
U20/00 CARTELLA N comunicazione 1
  U20/10 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 1
    U20/20 TRIBUTO 1 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 1
    U20/20 TRIBUTO 2 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 1
    U20/20 TRIBUTO 3 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 1
... ..
U00/00 TESTATA comunicazione 2
  U10/00 DESTINATARIO comunicazione 2
  (U10/10 INTESTATARIO comunicazione 2) → può non esserci
  U10/20 INTESTATARIO ZONATO comunicazione 2
  U15/00 TOTALI E RAV comunicazione 2
  U20/00 CARTELLA 3 comunicazione 2
    U20/10 PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 2
      U20/20 TRIBUTO 1 PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 2
      U20/20 TRIBUTO 2 PARTITA 1 CARTELLA 1 comunicazione 2
... ..
  U20/00 CARTELLA N comunicazione 2
    U20/10 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 2
      U20/20 TRIBUTO 1 PARTITA 1 CARTELLA N comunicazione 2
... ..

```

Salvo diversa indicazione:

- i campi data assumono il formato SSAAMMGG
- i campi importo sono espressi in centesimi di euro

### Tipo Record U00/00 DATI ANAGRAFICI CONCESSIONARIO / CONCESSIONE – SPORTELLO – DATI COMUNICAZIONE

Viene predisposto un record per ciascuna comunicazione.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario Valore fisso 001
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U00
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 00
NBARCOM	024	099	122	N	Bar-code da stampare sul frontespizio della Comunicazione; è impostato con: 1 By – Valore fisso "6" (Comunicazione pagamento agevolato) 3 By – Codice Concessione 17 By – Numero Comunicazione 3 By – Num. Prg. Comunicazione
XCOS	045	123	167	AN	Denominazione concessionario (da tabella Concessioni – GCOC)
XAMB	030	168	197	AN	Descrizione della concessione (da tabella Concessioni – GCOC)
XINDCOC	040	198	237	AN	Indirizzo della concessione (da tabella Concessioni – GCOC)
CCAPCOC	005	238	242	AN	CAP comune sede della concessione (da tabella Concessioni – GCOC)
XCOMCOC	040	243	282	AN	Descrizione comune di sede della concessione (da tabella Concessioni – GCOC)
XTELCOC	015	283	297	AN	Numero di telefono della concessione (da tabella Concessioni – GCOC)

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
XFAXCOC	015	298	312	AN	Numero di fax della concessione (da scheda parametro NUMERO_FAX)
XORAAPE	030	313	342	AN	Orario di apertura dello sportello della concessione associato al comune di indirizzo del debitore. Il campo contiene la seguente stringa 'APERTURA DALLE OO,MM ALLE OO,MM' (orario di apertura NORMALE MATTINA da tabella Dipendenze Accessori – GDI2)
XSPO	030	343	372	AN	Descrizione dello sportello della concessione associato al comune di indirizzo del debitore (da tabella Dipendenze – GDIP)
XINDSPO	040	373	412	AN	Indirizzo dello sportello della concessione associato al comune di indirizzo del debitore (da tabella Dipendenze – GDIP)
CCAPSPO	005	413	417	AN	CAP dello sportello della concessione associato al comune di indirizzo del debitore (da tabella Dipendenze – GDIP)
XTELSPO	015	418	432	AN	Numero telefono dello sportello della concessione associato al comune di indirizzo del debitore (da tabella Dipendenze Accessori – GDI2)
DCALDEB	008	433	440	N	Data alla quale è stato calcolato il debito (da scheda parametro DATA_CALCULO_DEBITO)
FILLER	120	441	560	AN	

(\*) Nota 1) La composizione della stringa di 50 bytes per l'ordinamento è la seguente:

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CONCESSIONARIO	003	044	046	N	Codice istituto.
CONCESSIONE	003	047	049	N	Codice ambito
CODICE CAP	005	050	054	N	Codice di avviamento postale di spedizione
PROGRESSIVO CAP	003	055	057	N	Progressivo del codice di avviamento postale di spedizione
CODICE BELFIORE	004	058	061	AN	Codice Belfiore del recapito
CODICE MACRO GRUPPO STAMPA	001	062	062	AN	1 – SOLO TRIBUTI FUORI PERIODO 2 – TRIBUTI NEL PERIODO
CODICE GRUPPO STAMPA	001	063	063	AN	1 – DECEDUTI 2 – FALLITI 3 – SENZA TRIBUTI ERARIO 4 – CON TRIBUTI ERARIO
CODICE SUB GRUPPO STAMPA	001	064	064	AN	A – DI IMPORTO MINIMO B – SPESE > RESIDUO DEBITO C – SPESE > 50% RESIDUO DEBITO D – SPESE > 25 % RESIDUO DEBITO E – CODICI FISCALI FITTIZZI/ERRATI F – NON RESIDENTI G – IN DELEGA N – ALTRO
CODICE SCAGLIONE	001	065	065	AN	1 – 1^ SCAGLIONE 2 – 2^ SCAGLIONE 3 – 3^ SCAGLIONE 4 – 4^ SCAGLIONE 5 – 5^ SCAGLIONE 6 – 6^ SCAGLIONE
FILLER	002	066	067	-	
TIPO DOCUMENTO	001	068	068	AN	A – comunicazione di pagamento agevolato
NUMERO COMUNICAZIONE	017	069	065	N	Identificativo della comunicazione
PROGRESSIVO COMUNICAZIONE	008	086	093	N	Progressivo record all'interno della comunicazione.

**Tipo Record U10/00 - DATI ANAGRAFICI DEL CONTRIBUENTE/RECAPITO**

Viene predisposto un record per comunicazione.

Contiene i dati relativi all'intestatario della comunicazione o, se l'intestatario è fallito, i dati del curatore fallimentare; in questo secondo caso (soggetto fallito/tutelato) è valorizzato il campo XDESLEG (il campo CFISLEG potrebbe non essere valorizzato).

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U10
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 00
XINT	083	099	181	AN	Denominazione del soggetto a cui recapitare la comunicazione (intestatario o curatore fallimentare o tutore). Se si tratta di persona fisica viene anteposta la dicitura 'Sig.' o 'Sig.ra' (solo se parametro STANDARD-EQS= 'NO').
XIND	080	182	261	AN	Indirizzo esteso di recapito comprensivo di Descrizione Indirizzo Numero Civico Sub-Civico Chilometro Scala – Interno
XLOC	021	262	282	AN	Descrizione della località di recapito
CCAP	005	283	287	N	CAP di recapito
XCOM	030	288	317	AN	Descrizione del comune di recapito
XSIG	002	318	319	AN	Sigla provincia di recapito
XCOMNAS	040	320	359	AN	Comune di nascita dell'intestatario Se è valorizzato il campo XDESLEG, vale spazio
DNAS	008	360	367	N	Data di nascita dell'intestatario Se è valorizzato il campo XDESLEG, vale zero
SPER	001	368	368	AN	Indicatore tipo persona del soggetto a cui recapitare la comunicazione. Può assumere i valori: F – persona fisica G – persona giuridica Se è valorizzato il campo P vale spazio
CFISLEG	016	369	384	AN	Codice fiscale del curatore fallimentare/tutore. Può non essere valorizzato (assenza del legame in Anagrafe Generale).
XDESLEG	040	385	444	AN	Descrizione del legame. E' sempre valorizzato se è presente il record U10/10. E' a space se non è presente il record U10/10.
FILLER	116	445	560	AN	

### **Tipo Record U10/10 - DATI ANAGRAFICI DEL CONTRIBUENTE INTESTATARIO IN PRESENZA DI LEGAMI ATTIVI**

Viene predisposto un record per ogni comunicazione solo se il campo XDESLEG del record O10/00 è valorizzato.

Contiene i dati relativi all' intestatario della comunicazione nel caso siano presenti legami anagrafici (curatore fallimentare/tutore).

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U10
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 10
XINT	083	099	181	AN	Denominazione intestatario. Se si tratta di persona fisica viene anteposta la dicitura 'Sig.' o 'Sig.ra' (solo se parametro STANDARD-EQS= ' NO').
XIND	080	182	261	AN	Indirizzo esteso dell'intestatario comprensivo di Descrizione Indirizzo Numero Civico Sub-Civico Chilometro Scala – Interno
XLOC	021	262	282	AN	Descrizione della località di residenza dell'intestatario
CCAP	005	283	287	N	CAP di residenza dell'intestatario
XCOM	030	288	317	AN	Descrizione del comune di residenza dell'intestatario
XSIG	002	318	319	AN	Sigla provincia di residenza dell'intestatario
XCOMNAS	040	320	359	AN	Comune di nascita dell'intestatario
DNAS	008	360	367	N	Data di nascita dell'intestatario
SPER	001	368	368	AN	Indicatore tipo persona per il soggetto intestatario della comunicazione. Può assumere i valori: F – persona fisica G – persona giuridica
FILLER	192	369	560	AN	

**Tipo Record U10/20 – DENOMINAZIONE ZONATA DEL CONTRIBUENTE INTESTATARIO**

Viene predisposto un record per ogni comunicazione se il parametro STANDARD-EQS= 'NO'.  
 Contiene la denominazione zonata dell'intestatario della comunicazione.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U10
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 20
XINT	120	099	218	AN	Denominazione intestatario. Se si tratta di persona fisica è sottodefinito in: COGNOME (60 byte da 099 a 158) NOME (60 byte da 159 a 218)
SPER	001	219	219	AN	Indicatore tipo persona per il soggetto intestatario della comunicazione. Può assumere i valori: F – persona fisica G – persona giuridica
FILLER	341	220	560	AN	

**Tipo Record U15/00 - TOTALI COMUNICAZIONE**

Viene predisposto almeno un record per ogni comunicazione.

Contiene i totali della comunicazione e i dati per la stampa dei bollettini dei RAV delle prime 2 rate (nel record è previsto anche il RAV per il pagamento in unica soluzione del totale).

In caso di pagamento in 3/4 rate sarà previsto un secondo record U15/00 dove saranno valorizzati, oltre i campi chiave (da colonna 1 a colonna 98) i campi relativi ai RAV della 3 e 4 rata (campi da colonna 424 a colonna 555).

Gli altri campi, se valorizzati dovranno essere uguali a quelli impostati sul primo record U15/00.

In caso di pagamento in 5/6 rate sarà previsto un terzo record U15/00 dove saranno valorizzati, oltre i campi chiave (da colonna 1 a colonna 98) i campi relativi ai RAV della 5 e 6 rata (campi da colonna 424 a colonna 555).

Gli altri campi, se valorizzati dovranno essere uguali a quelli impostati sul primo record U15/00.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U15
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 00
ICAR	017	099	115	N	Carico iscritto a ruolo dei tributi inclusi nella comunicazione
IRES	017	116	132	N	Residuo dei tributi inclusi nella comunicazione
IMOR	017	133	149	N	Interessi di mora dei tributi inclusi nella comunicazione
IAGC	017	150	166	N	Compenso a carico contribuente dei tributi ante riforma inclusi nella comunicazione
ISPE	017	167	183	N	Spese per procedure esecutive e diritti di notifica imputabili ai tributi inclusi nella comunicazione
IDEB	017	184	200	N	Debito (imposta, mora, aggio, spese) dei tributi inclusi nella comunicazione
IDEFAGE	017	201	217	N	Importo dovuto a titolo di imposta per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
IMORAGE	017	218	234	N	Importo dovuto a titolo di interessi di mora per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
IAGCAGE	017	235	251	N	Importo dovuto a titolo di aggio contribuente per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
ISPEAGE	017	252	268	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive e diritti di notifica per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
ITOTAGE	017	269	285	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, aggio, spese) per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
NCCPRAV	012	286	297	N	Numero del c/c di accredito del RAV (da tabella Concessioni – GCOC)
XINTRA1	030	298	327	AN	Descrizione della prima riga della intestazione del conto corrente postale da riportare in stampa sui bollettini RAV (da tabella 34)
XINTRA2	030	328	357	AN	Descrizione della seconda riga della intestazione del conto corrente postale da riportare in stampa sui bollettini RAV (da tabella 34)



Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
NRAV001	018	358	375	N	Numero identificativo del RAV per il pagamento totale. E' valorizzato solo se previsto il pagamento in più rate e se richiesta la stampa del RAV totale nella tabella 'Delibere per pagamento agevolato' (Stampa RAV = 3 o 4). <b>Nota:</b> sul secondo e terzo record tipo U15/00 non è valorizzato.
IRAV001	020	376	395	AN	Importo del RAV per il pagamento totale (formato editato 17 interi, 2 decimali) Vale zero se NRAV001 non è valorizzato.
NBAR001	020	396	415	AN	BAR-CODE RAV per il pagamento totale E' così costituito: Codice Concessione (3 byte) Num. RAV (17 byte). Vale space se NRAV001 non è valorizzato.
DSCA001	008	416	423	N	Data di scadenza della prima rata prevista nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato'. Vale zero se NRAV001 non è valorizzato.
NRAV002	018	424	441	N	Numero identificativo del RAV relativo alla prima o unica rata di pagamento. E' valorizzato se richiesta la stampa del RAV nella tabella 'Delibere per pagamento agevolato' (Stampa RAV diverso da '0'). <b>Nota:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>sul secondo record tipo U15/00 è il numero identificativo del RAV per il pagamento della terza rata;</li> <li>sul terzo record tipo U15/00 è il numero identificativo del RAV per il pagamento della quinta rata.</li> </ul>
IRAV002	020	442	461	AN	Importo del RAV per il pagamento della prima o unica rata. (formato editato 17 interi, 2 decimali) Valorizzato solo se NRAV002 diverso da zero. <b>Nota:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>sul secondo record tipo U15/00 è l'importo del RAV per il pagamento della terza rata;</li> <li>sul terzo record tipo U15/00 è l'importo del RAV per il pagamento della quinta rata.</li> </ul>
NBAR002	020	462	481	AN	BAR-CODE RAV per il pagamento della prima o unica rata di pagamento. E' così costituito: Codice Concessione (3 byte) Num. RAV (17 byte). Valorizzato solo se NRAV002 diverso da zero. <b>Nota:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>sul secondo record tipo U15/00 è BAR-CODE RAV per il pagamento della terza rata;</li> <li>sul terzo record tipo U15/00 è BAR-CODE RAV per il pagamento della quinta rata.</li> </ul>
DSCA002	008	482	489	N	Data di scadenza della prima rata prevista nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato'. Vale zero se NRAV002 non è valorizzato. <b>Nota:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>sul secondo record tipo U15/00 è la data di scadenza della terza rata;</li> <li>sul terzo record tipo U15/00 è la data di scadenza della quinta rata.</li> </ul>

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
NRAV003	018	490	507	N	<p>Numero identificativo del RAV relativo alla seconda rata di pagamento. E' valorizzato solo se previsto il pagamento in almeno due rate e se richiesta la stampa del RAV per le rate successive alla prima nella tabella 'Delibere per pagamento agevolato' (Stampa RAV = 2 o 4).</p> <p><b>Nota:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• sul secondo record tipo U15/00 è il numero identificativo del RAV per il pagamento della quarta rata;</li> <li>• sul terzo record tipo U15/00 è il numero identificativo del RAV per il pagamento della sesta rata.</li> </ul>
IRAV003	020	508	527	AN	<p>Importo del RAV per il pagamento della seconda rata (formato editato 17 interi, 2 decimali) Valorizzato solo se NRAV003 diverso da zero.</p> <p><b>Nota:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• sul secondo record tipo U15/00 è l'importo del RAV per il pagamento della quarta rata;</li> <li>• sul terzo record tipo U15/00 è l'importo del RAV per il pagamento della sesta rata.</li> </ul>
NBAR003	020	528	547	AN	<p>BAR-CODE RAV per il pagamento della seconda rata di pagamento. E' così costituito: Codice Concessione (3 byte) Num. RAV (17 byte). Valorizzato solo se NRAV003 diverso da zero.</p> <p><b>Nota:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• sul secondo record tipo U15/00 è BAR-CODE RAV per il pagamento della quarta rata;</li> <li>• sul terzo record tipo U15/00 è BAR-CODE RAV per il pagamento della sesta rata.</li> </ul>
DSCA003	008	548	555	N	<p>Data di scadenza della seconda rata prevista nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato'. Vale zero se NRAV003 non è valorizzato.</p> <p><b>Nota:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• sul secondo record tipo U15/00 è la data di scadenza della quarta rata;</li> <li>• sul terzo record tipo U15/00 è la data di scadenza della sesta rata.</li> </ul>
FILLER	005	556	560	AN	

**Tipo Record U20/00 – CARTELLA**

Viene predisposto un record per ogni cartella origine inclusa nella comunicazione.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U20
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 00
STIPDOC	001	099	099	AN	Indicatore tipo cartella origine Valore fisso 'R'
XKEYCAR	025	100	124	AN	Identificativo cartella origine in cui è incluso il tributo: Codice Concessione (3) Numero cartella (17) Progressivo coobbligato (3)
CPROCUM	006	125	130	N	Codice provincia comune Valore fisso zero
CCON	008	131	138	N	Codice Contribuente Valore fisso zero
CCIN	002	139	140	N	CIN contribuente Valore fisso zero
DNOTCAR	008	141	148	N	Data notifica cartella
ICAR	017	149	165	N	Carico iscritto a ruolo dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione
IRES	017	166	182	N	Residuo dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione
IMOR	017	183	199	N	Interessi di mora dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione
IAGC	017	200	216	N	Compenso a carico contribuente dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione
ISPE	017	217	233	N	Spese per procedure esecutive imputabili ai tributi della cartella inclusi nella comunicazione
IDEB	017	234	250	N	Debito (imposta, compenso, mora, spese, diritti notifica) dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione
IDEFAGE	017	251	267	N	Importo dovuto a titolo di imposta per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
IMORAGE	017	268	284	N	Importo dovuto a titolo di interessi di mora per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
IAGCAGE	017	285	301	N	Importo dovuto a titolo di compenso a carico contribuente per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
ISPEAGE	017	302	318	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
ITOTAGE	017	319	335	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso, spese, diritti di notifica) per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata
IDIR	005	336	340	N	Diritti di notifica della cartella inclusa nella comunicazione
IDIRAGE	005	341	345	N	Diritti di notifica della cartella dovuti per l'adesione alla definizione agevolata
FILLER	215	346	560	AN	

**Tipo Record U20/10 – PARTITA / VERBALE**

Viene predisposto un record per ogni partita inclusa nella comunicazione.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U20
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 10
STIPDOC	001	099	099	AN	Indicatore tipo cartella origine Valore fisso 'R'
XKEYCAR	025	100	124	AN	Identificativo cartella origine in cui è incluso il tributo: Codice Concessione (3) Numero cartella (17) Progressivo coobbligato (3)
CENTIMP	005	125	129		Codice ente creditore
DANNO	004	130	133		Anno ruolo
NRUO	006	134	139		Numero ruolo
CCODPAR	096	140	235		Identificativo partita tipo ufficio (1 an) codice ufficio (6 an) anno (4 n) codice partita (85 an)
ICAR	017	236	252	N	Importo iscritto a ruolo dei tributi della partita inclusi nella comunicazione
IRES	017	253	269	N	Importo residuo dei tributi della partita inclusi nella comunicazione
IMOR	017	270	286	N	Interessi di mora dovuti per i tributi della partita inclusi nella comunicazione
IAGC	017	287	303	N	Compenso a carico contribuente dovuto per i tributi della partita inclusi nella comunicazione
ISPE	017	304	320	N	Importo spese per procedure esecutive imputabili ai tributi della partita inclusi nella comunicazione
IDEB	017	321	337	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso, spese, diritti di notifica) per i tributi della partita inclusi nella comunicazione
IDEFAGE	017	338	354	N	Importo dovuto a titolo di imposta per l'adesione alla definizione agevolata
IMORAGE	017	355	371	N	Importo dovuto a titolo di interessi di mora per l'adesione alla definizione agevolata
IAGCAGE	017	372	388	N	Importo dovuto a titolo di compenso coattivo per l'adesione alla definizione agevolata
ISPEAGE	017	389	405	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive per l'adesione alla definizione agevolata
ITOTAGE	017	406	422	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso, spese, diritti di notifica) per l'adesione alla definizione agevolata
IDIR	005	423	427	N	Diritti di notifica imputabili ai tributi della partita inclusi nella comunicazione
IDIRAGE	005	428	432	N	Diritti di notifica dovuti per l'adesione alla definizione agevolata

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
SFORZ	001	433	433	AN	Identifica una partita comunicata dall'ente nel flusso 'Posizioni DA FORZARE (FORZ)'. Valori ammessi: space – partita normale '1' – partita 'forzata'
FILLER	127	434	560	AN	

### Tipo Record U20/20 – TRIBUTI

Viene predisposto un record per ogni tributo incluso nella comunicazione.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
CCOS	003	001	003	N	Codice concessionario
CCOC	003	004	006	N	Codice concessione
CFIS	016	007	022	AN	Codice fiscale dell'intestatario
SIDEDOC	001	023	023	AN	Provenienza documento. Valore fisso 'A'
NCOM	017	024	040	N	Identificativo comunicazione
NCOMPRG	003	041	043	N	Progressivo comunicazione Valore fisso '000'
XAREORD	050	044	093	AN	Area di ordinamento Vedi nota (1)
CTIPREC	003	094	096	AN	Tipo record Valore fisso U20
CSUBTRK	002	097	098	AN	Sub tipo record Valore fisso 20
STIPDOC	001	099	099	AN	Indicatore tipo cartella origine Valore fisso 'R'
XKEYCAR	025	100	124	AN	Identificativo cartella origine in cui è incluso il tributo: Codice Concessione (3) Numero cartella (17) Progressivo coobbligato (3)
NPRGTRI	003	125	127	N	Progressivo articolo all'interno della cartella originaria
CTRI	004	128	131	AN	Codice Tributo
DANNIMP	004	132	135	N	Anno di riferimento del tributo
XDESTRI	075	136	210	AN	Descrizione del tributo da flusso 'Ruoli'
XTRILNG	075	211	285	AN	Descrizione del tributo in lingua
ICAR	017	286	302	N	Importo iscritto a ruolo del tributo
IRES	017	303	319	N	Importo residuo del tributo
IMOR	017	320	336	N	Interessi di mora dovuti per il tributo
IAGC	017	337	353	N	Compenso a carico contribuente dovuto per il tributo
ISPE	017	354	370	N	Importo spese per procedure esecutive imputabili al tributo
IDEB	017	371	387	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso coattivo, spese, diritti notifica) per il tributo
IDEFAGE	017	388	404	N	Importo dovuto a titolo di imposta per l'adesione alla definizione agevolata
IMORAGE	017	405	421	N	Importo dovuto a titolo di interessi di mora per l'adesione alla definizione agevolata
IAGCAGE	017	422	438	N	Importo dovuto a titolo di compenso per l'adesione alla definizione agevolata
ISPEAGE	017	439	455	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive per l'adesione alla definizione agevolata
ITOTAGE	017	456	472	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso, spese, diritti di notifica) per l'adesione alla definizione agevolata
IDIR	005	473	477	N	Diritti di notifica imputabili al tributo
IDIRAGE	005	478	482	N	Diritti di notifica dovuti per l'adesione alla definizione agevolata

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
SFORZ	001	483	483	AN	Identifica i tributi di una partita comunicata dall'ente nel flusso 'Posizioni DA FORZARE (FORZ)'. Valori ammessi: space – partita normale '1' – partita 'forzata'
FILLER	077	484	560	AN	



## 4 REVISIONI

Data	Rif	Tipo	Capitolo/Paragrafo
22.09.2009			Creazione documento
14.12.2009		INS	Produzione flussi 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' / 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' (jcl EIEEX42R)
		VAR	Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEEX40R): gestito flusso 'Posizioni DA FORZARE (FORZ)'
11.01.2009		VAR	Produzione flussi 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' / 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' (jcl EIEEX42R): aggiunta gestione flusso 'Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)'
		INS	Tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (GCDE/ICDE)
		INS	Produzione file guida per creazione flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEEX43R)
		INS	Produzione flusso 'Cartelle e Avvisi' e flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (jcl EIEEX44R)
		INS	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEEX46R)
		INS	Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEEX45R)
		INS	Aggiornamento cartella origine (jcl EIEEX47R)
		INS	Tracciato record flusso 'Posizioni DA ESCLUDERE (CANC)'
		INS	Tracciato record flusso 'Posizioni DA RIELABORARE (FORB)'
		INS	Tracciato record flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)'
		VAR	Tracciato record flusso stampa: tipo record U20/10 e U20/20 aggiunto campo SFORZ
18.01.2010		VAR	Paragrafo 'Aggiornamento cartelle origine' : Evidenze – Segnalazioni – Blocchi
		INS	Interrogazione com,unicazioni di pagamento agevolato (transazione INCA)
		INS	Riscossione: transazione PAGE
		INS	Versamento enti beneficiari (transazioni ELIV / ELCA)
29.03.2010		INS	Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi (jcl EIEL02G)
12.04.2010		INS	Nuova fattispecie 1/C – CONDONO ART. 13 L. 289/02
		VAR	Rilevazione sanzioni amministrative CdS con verbale elevato entro il 31.12.2004 (jcl EIEEX40R): Gestione parametrica delle fattispecie 'condonabili'
		VAR	Produzione flussi 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' / 'Posizioni DA CONDONARE (COND)' (jcl EIEEX42R): Gestione parametrica delle fattispecie 'da scaricare'
		VAR	Produzione file guida per creazione flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEEX43R): inclusione nella comunicazione di pagamento agevolato delle partite non notificate (5/B)
11.05.2010		INS	Cancellazione delle comunicazioni di pagamento agevolato da file guida (jcl EIEEX48R)
		VAR	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEEX46R): aggiunto parametro STANDARD-EQS
23.06.2010		VAR	Transazioni GCDE – ICDE: gestite fino a 4 rate
21.07.2010		VAR	Flusso per stampa tipografica comunicazione: previsto secondo record U15/00 per RAV terza e quarta rata
23.07.2010		VAR	Produzione flussi 'Cartelle e Avvisi' e flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (jcl EIEEX44R): Attivata gestione numeri RAV da tabella 'Range Numeri' (GRNG)
03.09.2010		INS	Revoca della sospensione (jcl EIEEX4AR)
08.10.2010		VAR	Gestione pagamenti in più di 2 rate (max 04)
01.02.2011		INS	Produzione flusso 'Rendicontazione posizioni CONDONATE (REND)' (jcl EIEEX4RR)
18.03.2011		VAR	Gestione pagamenti in più di 4rate (max 06)
27.06.2011		VAR	Aggiunto codice tributo 5156 – RECUPERO SPESE L. 689/81 AMMINISTRAZIONE COMUNALE
12.05.2015		VAR	Variata decrizione flusso 'Posizioni DA DISCARICARE (DISC)' (EIPBX43R)
15.05.2015	MAA2015122	-	Aggiunta nuova modalità di condono
03.10.2016	MEV2016434	LM	Integrata specifica sull'identificativo dei provvedimenti di sospensione/revoca sospensione per i provvedimenti migrati



