

S E T

Sistema Esazione Tributi

**Pagamento agevolato dei carichi
iscritti a ruolo da enti territoriali**

RIEPILOGO INFORMAZIONI

TITOLO	Pagamento agevolato dei carichi iscritti a ruolo da enti territoriali
VERSIONE DEL	23.07.2010
DATA DI CREAZIONE	01/09/2003
APPROVATO DA	
FIRMA RESPONSABILE	

INDICE

1	INTRODUZIONE.....	1
1.1	Modalità di definizione.....	1
1.1.1	Modalità di definizione del carico iscritto a ruolo.....	1
1.1.2	Rateazione del pagamento agevolato.....	1
1.1.3	Individuazione e calcolo degli accessori.....	1
1.1.4	Remunerazione del concessionario.....	2
1.2	Individuazione dei carichi iscritti a ruolo assoggettabili a pagamento agevolato.....	2
1.2.1	Predisposizione dei file.....	2
1.2.1.1	Tributi ante riforma completamente liquidati.....	2
1.2.1.2	Tributi ante riforma non liquidati.....	3
1.2.1.3	Partite post riforma.....	3
1.2.1.4	File guida codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato.....	3
1.2.2	Esclusione dei tributi.....	4
1.2.3	Calcolo del debito agevolato.....	5
1.2.4	Calcolo dell'importo anticipato (tributi ante riforma con obbligo).....	6
1.2.5	Calcolo degli accessori.....	6
1.2.6	Particolarità del condono Camere di Commercio.....	7
1.2.6.1	Individuazione dei carichi assoggettabili.....	7
1.2.6.2	Calcolo del debito agevolato.....	8
1.2.6.3	Calcolo degli interessi di mora.....	9
1.3	Gestione della definizione agevolata.....	9
1.3.1	Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore (jcl EIEX3SR/EIEX3RR).....	9
1.3.2	Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore e sospensione dei tributi (jcl EIEX3VR/EIEX3TR).....	10
1.3.3	Estrazione dei carichi assoggettati a pagamento agevolato.....	11
1.3.3.1	Estrazione dei carichi ante riforma e confezionamento flusso 'Ruoli Vistati' (jcl EIEX3AR).....	11
1.3.3.2	Estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR).....	12
1.3.3.3	Estrazione dei carichi Camera di Commercio (jcl EIEX3UR).....	13
1.3.4	Confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX3DR).....	13
1.3.5	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX3FR).....	15
1.3.5.1	Scelta dell'indirizzo dell'intestatario da utilizzare per la spedizione della comunicazione di condono.....	15
1.3.5.2	Individuazione del curatore fallimentare o del tutore.....	16

1.3.5.3	Tracciato record per stampa comunicazione al contribuente	17
1.3.6	Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3ER)	29
1.3.7	Aggiornamento cartelle origine (jcl EIEX3HR)	30
1.3.7.1	Evidenze	30
1.3.7.1.1	Interrogazione cartelle ante riforma (ICAR)	30
1.3.7.1.2	Interrogazione cartelle post riforma (INCA)	31
1.3.7.1.3	Situazione debitoria del contribuente (IDEB)	32
1.3.7.1.4	Gestione fascicoli procedurali (CFAS, CCFB, IFAS)	33
1.3.7.2	Segnalazioni	33
1.3.7.3	Blocchi	33
1.3.8	Interrogazione delle comunicazioni di pagamento agevolato	34
1.3.8.1	Transazione INCA – INTERROGAZIONE CARICHI ISCRITTI A RUOLO	34
1.3.8.2	Transazioni IPAR/IPA1/IPA2 – INTERROGAZIONE PARTITE DI RUOLO	41
1.3.8.3	Transazioni IRTE/IRT1 – INTERROGAZIONE RUOLI	45
1.3.9	Riscossione	47
1.3.10	Versamento agli enti beneficiari	47
1.3.10.1	Interrogazione e conferma del versamento (ELIV)	48
1.3.10.2	Interrogazione capitoli di versamento (ELCA)	51
1.3.11	Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi	52
1.3.11.1	Pagamenti emarginati su comunicazioni di pagamento agevolato	53
1.3.11.2	Pagamenti emarginati su cartelle ante riforma	53
1.3.11.3	Pagamenti per spese di procedure esecutive su cartelle con tributi assoggettati a pagamento agevolato	53
1.3.12	Revoca dei provvedimenti di sospensione acquisiti sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3XR)	53
1.4	Chiusura della definizione agevolata	54
1.4.1	Estrazione dei carichi assoggettati alla definizione agevolata	54
1.4.1.1	Situazione debitoria dei tributi assoggettati alla definizione agevolata	54
1.4.1.2	Spese esecutive associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata	57
1.4.1.3	Compensi maturati a seguito dei pagamenti agevolati	58
1.4.2	Prospetti di rendicontazione	60
1.4.2.1	Rendicontazione dei carichi	60
1.4.2.2	Rendicontazione delle spese	61
1.4.2.3	Rendicontazione dei compensi	61
1.4.3	Emarginazione dei pagamenti agevolati sulla cartella origine	61

1.4.4	Ripristino della riscuotibilità sulle cartelle origine.....	62
2	FUNZIONI.....	63
2.1	Tabelle	63
2.1.1	Tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’	63
2.1.1.1	Transazione GCDE – Gestione Delibere per Pagamenti Agevolati.....	63
2.1.1.2	Transazione ICDE – Interrogazione Delibere per Pagamenti Agevolati.....	68
2.2	Transazioni.....	71
2.2.1	Transazione PAGE – INCASSO PAGAMENTO AGEVOLATO.....	71
2.2.2	Stampa dell’atto di definizione.....	81
2.3	Elaborazioni batch	84
2.3.1	Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall’ente creditore (jcl EIEX3SR/EIEX3RR).....	84
2.3.2	Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall’ente creditore e sospensione dei tributi (jcl EIEX3VR/EIEX3TR).....	85
2.3.3	Estrazione dei carichi ante riforma e confezionamento flusso ‘Ruoli Vistati’ (jcl EIEX3AR).....	87
2.3.4	Estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR)	88
2.3.5	Estrazione dei carichi Camere di Commercio (jcl EIEX3UR)	89
2.3.6	Confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX3DR)	91
2.3.7	Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX3FR).....	92
2.3.8	Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3ER).....	94
2.3.9	Cancellazione delle comunicazioni di pagamento agevolato da file guida (jcl EIEX3KR)	95
2.3.10	Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi (jcl EIEX02G)	96
2.3.11	Revoca dei provvedimenti di sospensione acquisiti sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3XR)	97
2.3.12	Estrazione dei carichi assoggettati alla definizione agevolata (jcl EIEXN0R).....	99
2.3.13	Rendicontazione dei carichi (jcl EIEXN3R)	101
2.3.14	Rendicontazione delle spese (jcl EIEXN4R).....	102
2.3.15	Rendicontazione dei compensi (jcl EIEXN5R)	103
2.3.16	Emarginazione dei pagamenti agevolati sulla cartella origine (jcl EIEXN1R) ..	104
2.3.17	Ripristino della riscuotibilità sulle cartelle origine (jcl EIEXN2R).....	105
2.4	Tabulati	106
2.4.1	Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall’ente creditore (jcl EIEX3SR)	107
2.4.2	Rendicontazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN3R)	108

2.4.3	Rendicontazione delle spese associate ai carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN4R).....	110
2.4.4	Rendicontazione dei compensi maturati per i tributi pagati in definizione agevolata (jcl EIEXN5R).....	112
2.4.5	Emarginazione pagamenti agevolati sulle cartelle origine (jcl EIEXN1R)	113
3	ALLEGATI	114
3.1	Censimento delle transazioni	114
3.2	Aspetti contabili	115
3.2.1	Emarginazione del pagamento.....	115
3.2.1.1	Riscossione on-line.....	117
3.2.1.2	Riscossione RAV banca (emarginazione batch).....	117
3.2.1.3	Riscossione RAV banca (emarginazione on line - RRAV).....	117
3.2.1.4	Riscossione RAV posta (emarginazione batch)	117
3.2.1.5	Riscossione RAV posta (emarginazione on line - RCCP).....	118
3.2.2	Annullo del pagamento	118
3.2.3	Conferma del versamento	118
3.2.4	Annullo della conferma del versamento	120
3.2.5	Creazione somme a disposizione	120
3.2.6	Rimborso somma a disposizione	120
3.2.7	Annullamento rimborso somma a disposizione	121
4	REVISIONI	122

1 INTRODUZIONE

L'articolo 13 della Legge 289/2002 (finanziaria 2003) consente agli enti territoriali (regioni, comuni, province) di stabilire, con riferimento ai tributi propri e con le forme previste dalla legislazione vigente per l'adozione dei propri atti destinati a disciplinare i tributi stessi, la riduzione dell'ammontare delle imposte e tasse loro dovute, nonché l'esclusione o la riduzione dei relativi interessi e sanzioni, per le ipotesi in cui, entro un termine appositamente fissato da ciascun ente, non inferiore a sessanta giorni dalla data di pubblicazione dell'atto, i contribuenti adempiano ad obblighi tributari precedentemente in tutto o in parte non adempiuti.

La procedura consente all'Utente di proporre all'ente un supporto funzionale ed operativo per la gestione del pagamento agevolato dei carichi iscritti a ruolo secondo le modalità deliberate dall'ente.

1.1 Modalità di definizione

Le modalità di definizione possono essere variabili per quanto concerne:

- le modalità di definizione agevolata del carico iscritto a ruolo
- la rateazione del pagamento agevolato
- l'individuazione ed il calcolo degli accessori di morosità da addebitare al contribuente o all'ente impositore
- la remunerazione del concessionario per gli incassi agevolati registrati

Le modalità di definizione relative a ciascun ente impositore dovranno essere registrate nella tabella 'Delibere per pagamenti Agevolati (GCDE)'.

1.1.1 Modalità di definizione del carico iscritto a ruolo

E' possibile individuare due modalità di pagamento agevolato:

- il contribuente assolve al debito pagando una percentuale del debito residuo totale di ciascuno dei tributi individuati (la percentuale dovrà essere uguale per tutti i tributi trattati),
- il contribuente assolve al debito saldando il debito residuo del tributo principale con abbuono del debito sui tributi collegati (sanzioni ed interessi).

1.1.2 Rateazione del pagamento agevolato

Il pagamento può essere dilazionato in quattro rate le cui scadenze e il cui ammontare in percentuale dovranno essere indicate dall'Utente.

La percentuale di ripartizione del debito sulle quattro rate sarà applicata sia per l'imposta sia per gli accessori.

Sarà possibile definire se in assenza di pagamento della prima rata il contribuente decada o meno dalla possibilità di effettuare il pagamento agevolato.

1.1.3 Individuazione e calcolo degli accessori

E' previsto il calcolo dei seguenti accessori:

- interessi di mora su tributi con obbligo (carichi ante riforma)
- interessi di mora su tributi senza obbligo
- compenso 3,65 di riscossione coattiva (carichi ante riforma)

- diritti di notifica
- spese per procedure esecutive

Per ciascuna categoria di accessori sarà possibile definire:

- il soggetto (contribuente, ente, concessionario) a cui deve essere addebitata
- la percentuale da addebitare a ciascun soggetto (è prevista la gestione su due soggetti diversi, ad esempio 80% contribuente 20% ente)

1.1.4 Remunerazione del concessionario

La remunerazione per l'incasso dovrà essere fissata in percentuale sull'importo riscosso per ciascun tributo con possibilità di definire un minimo ed un massimo.

1.2 Individuazione dei carichi iscritti a ruolo assoggettabili a pagamento agevolato

Per l'individuazione dei carichi iscritti a ruolo da un ente impositore assoggettabili a pagamento agevolato è necessario che l'Utente provveda alla creazione dei seguenti file:

- tributi ante riforma completamente liquidati (solo se il pagamento agevolato è previsto anche per i tributi liquidati)
- tributi ante riforma non liquidati che hanno debito residuo
- partite post riforma iscritte a ruolo dall'ente che ha deliberato il pagamento agevolato
- file guida per individuare i codici tributo oggetto di definizione agevolata e la modalità di definizione da applicare

1.2.1 Predisposizione dei file

1.2.1.1 Tributi ante riforma completamente liquidati

Se la definizione agevolata riguarda i tributi che sono stati oggetto di liquidazione è necessario predisporre un file (lunghezza 1085) ottenuto tramite UNLOAD delle tabelle ERTCAD4 e ERTCARC in join con le seguenti condizioni

```
SELECT
  FROM ERTCARC
      , ERTCAD4
WHERE ERTCARC_KEYRAD      = ERTCAD4_KEYRAD
  AND ERTCARC_KEY          = ERTCAD4_KEYDI1
  AND ERTCARC_EMMRES       = 0
  AND ERTCAD4_EMDRLIQ <> 0
  AND SUBSTR(ERTCAD4_ZCAD401, 19, 1) IN ('0', ' ')
ORDER
  BY ERTCAD4_KEYRAD
      , ERTCAD4_KEYDI1
      , ERTCARC_KEY
```

1.2.1.2 Tributi ante riforma non liquidati

Per i tributi che non sono oggetto di liquidazione e che hanno debito residuo è necessario predisporre un file (lunghezza 893) ottenuto tramite UNLOAD della tabella ERTCARC con le seguenti condizioni

```
SELECT
  FROM ERTCARC
  WHERE ERTCARC_EMMRES > 0
  ORDER
    BY ERTCARC_KEYRAD
    , ERTCARC_KEY
```

1.2.1.3 Partite post riforma

Per le partite iscritte a ruolo dall'ente che ha deliberato il pagamento agevolato è necessario predisporre un file (lunghezza 282) ottenuto tramite UNLOAD della tabella EITRUPR + DCONRUO e DVISRUO della tabella EITRUOR

```
SELECT A. ,B.DCONRUO,B.DVISRUO
  FROM EITRUPR A
    , EITRUOR B
  WHERE A.CENTIMP = CCCCC
    AND (B.DCONRUO < SSAAMMGG
      OR B.DVISRUO < SSAAMMGG)
    AND B.STIPISC NOT IN ('E' , 'C' , 'A')
    AND B.STERNOT <> '5'
    AND A.CCOS      = B.CCOS
    AND A.CCOC      = B.CCOC
    AND A.CENTIMP    = B.CENTIMP
    AND A.DANNO      = B.DANNO
    AND A.NRUO       = B.NRUO
  ORDER
    BY A.CCOS
    , A.CCOC
    , A.CENTIMP
    , A.DANNO
    , A.NRUO
```

dove

CENTIMP è codice dell'ente che ha deliberato il pagamento agevolato

DCONRUO è la massima data di consegna dei ruoli al concessionario da trattare (la condizione è significativa solo se l'estrazione viene effettuata in funzione della data di consegna del ruolo anziché in funzione della data di esecutorietà)

DVISRUO è la massima data di esecutorietà dei ruoli da trattare (la condizione è significativa solo se l'estrazione viene effettuata in funzione della data di esecutorietà del ruolo anziché in funzione della data di consegna)

1.2.1.4 File guida codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Nel file guida l'Utente dovrà indicare:

- i tributi che devono essere considerati ai fini della definizione agevolata
- la modalità di definizione (pagamento di una percentuale del debito residuo o abbuono del debito residuo in caso di pagamento del tributo principale)

Deve essere predisposto un file guida per ogni ente/delibera inserito nella tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’.

Il file guida (lunghezza 030) per l’individuazione dei carichi assoggettabili a definizione agevolata prevede due tipologie di record:

- tipo record 1 – TESTATA
Contiene gli estremi identificativi che consentono l’aggancio con la tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’
- tipo record 2 – TRIBUTO
Contiene i tributi assoggettabili a definizione agevolata con indicazione della modalità di adesione.

Il file guida deve contenere un solo record di tipo 1 ed almeno un record di tipo 2.

Tipo Record 1

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
TIPO RECORD	001	001	001	N	Tipo record. Valore fisso 1
CONCESSIONE	003	002	004	N	Codice concessione Obbligatorio
ENTE	005	005	009	N	Codice ente impositore (codifica post riforma) Obbligatorio
ID. DELIBERA	007	010	016	N	Identificativo delibera. Obbligatorio

Tipo Record 2

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
TIPO RECORD	001	001	001	N	Tipo record. Valore fisso 2
CODICE PROVINCIA	003	002	004	N	Codice della provincia di iscrizione a ruolo. Obbligatorio. Deve corrispondere al codice della provincia della concessione.
CODICE COMUNE	003	005	007	N	Codice del comune di iscrizione a ruolo. Obbligatorio. Può assumere il valore 999 per consentire l’estrazione del tributo indipendentemente dal comune di iscrizione a ruolo.
CODICE TRIBUTO	004	008	011	AN	Codice tributo assoggettabile a condono. Obbligatorio.
INDICATORE CALCOLO	001	012	012	AN	Definisce la modalità di calcolo del debito. Obbligatorio, può assumere i valori: P – calcolo del debito in percentuale A – abbuono del debito

1.2.2 Esclusione dei tributi

Sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella ‘Delibere per Pagamenti Agevolati’ vengono esclusi dall’elaborazione:

- i codici tributo non presenti nel file guida (tipo record 2 campo CODICE TRIBUTO);

- i tributi iscritti a ruolo (solo ante riforma) in comuni diversi da quelli indicati nel file guida per il tributo (tipo record 2 campo CODICE COMUNE);
- i tributi iscritti a ruolo (solo ante riforma) da un ente che in tabella 85 ha il campo NUOVO CODICE ENTE diverso da quello indicato nel file guida (ENTE). La verifica viene effettuata solo se previsto in tabella 'Delibere per pagamenti agevolati' (Verifica Ente = S);
- i tributi (solo post riforma) non iscritti a ruolo dall'ente indicato nel file guida (tipo record 1 campo ENTE);
- i tributi con importo residuo inferiore a quello indicato in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Imp. Minino);
- i tributi con anno di riferimento non incluso nel range indicato in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Anno Rif. Tributo Da/A);
- i tributi (solo ante riforma) in domanda di rimborso se prevista l'esclusione in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (D.R. = N);
- i tributi oggetto di sospensione attiva se prevista l'esclusione in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Sosp. = N);
- i tributi oggetto di rateazione attiva se prevista l'esclusione in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (M.R. = N);
- i tributi (solo ante riforma) inclusi in cartelle con anno e mese emissione non inclusi nel range previsto in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Periodo di Estrazione Da/A);
- i tributi (solo ante riforma) inclusi in cartelle appartenenti ad uno dei gruppi indicati a scheda parametro (GRUPPO_SCARTO_n);
- i tributi (solo post riforma) inclusi in ruoli con data consegna non inclusa nel range previsto in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Periodo di Estrazione Da/A e Tipo Data = C);
- i tributi (solo post riforma) inclusi in ruoli con data esecutorietà non inclusa nel range previsto in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Periodo di Estrazione Da/A e Tipo Data = E);

In ogni caso vengono esclusi dall'estrazione:

- i tributi ante riforma di cartelle delega passiva (gruppo cartella 07) e in cartelle ex art. 17 (gruppo cartella 17)
- i tributi post riforma non cartellati

1.2.3 Calcolo del debito agevolato

Una volta individuati i tributi da trattare viene calcolato il debito agevolato di imposta.

Se nel file guida per il tributo è prevista l'applicazione della percentuale (INDICATORE CALCOLO = P) il debito agevolato viene determinato applicando al debito residuo del tributo (importo carico – importo sgravato/discaricato – importo riscosso) la percentuale indicata in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Agevolazione)

Se nel file guida per il tributo è previsto l'abbuono (INDICATORE CALCOLO = A) il debito agevolato viene impostato a zero.

Per i tributi ante riforma appartenenti a gruppi con obbligo viene anche determinato l'importo del debito residuo che risulta essere già stato anticipato in modo che all'atto dell'incasso per questi tributi non venga predisposto il riversamento all'ente.

1.2.4 Calcolo dell'importo anticipato (tributi ante riforma con obbligo)

In fase di estrazione dei tributi ante riforma vengono individuati i tributi per i quali il concessionario ha effettuato l'anticipazione (ruoli con obbligo) al fine di calcolare gli importi incassati a titolo di pagamento agevolato che non dovranno essere versati all'ente.

La valutazione viene effettuata in base al gruppo di cartella in cui è incluso il tributo ed alla scadenza delle rate del tributo.

Vengono analizzati esclusivamente i tributi inclusi in cartelle di gruppo con obbligo (tabella 45 – INDIC. OBBLIGO = '0') che non siano stati liquidati:

- tutte le rate con scadenza antecedente al 10.09.1998 si considerano completamente anticipate,
- le rate con scadenza 10.09.1998 e 10.11.1998 sono considerate completamente anticipate se il tributo prevede il versamento in 6/10 e 4/10,
- le rate con scadenza 10.09.1998 e 10.11.1998 sono considerate anticipate al 60% se il tributo prevede il versamento in 3/10, 3/10 e 4/10.

Per ciascun tributo trattato si considera quale importo da non versare in caso di riscossione, in quanto già anticipato, la sommatoria dell'importo residuo delle rate trattate.

1.2.5 Calcolo degli accessori

E' previsto il calcolo dei seguenti accessori:

- interessi di mora su tributi con obbligo (carichi ante riforma)
- interessi di mora su tributi senza obbligo
- compenso 3,65 di riscossione coattiva (carichi ante riforma)
- diritti di notifica
- spese per procedure esecutive

Il calcolo viene effettuato solo se per l'accessorio è richiesto il trattamento in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (Tratta = S).

Tutti gli accessori calcolati sono trattati alla stregua di 'spese per procedure esecutive' (identificati da un 'codice spesa' diversificato) e una volta calcolati sono imputati sui singoli tributi assoggettati.

Il 'codice spesa' con cui vengono registrati gli accessori:

- per le spese esecutive ambiente ESATTO è ricavato dalla tabella 53 (CODICE SPESA S.E.T.)
- per le spese esecutive ambiente S.E.T. è il codice spesa effettivo (tabella Codici Spesa – GCSP)
- per gli interessi di mora, i diritti di notifica, il compenso coattivo è il codice spesa indicato in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' per ciascun accessorio (Spesa).

Nota: tutti i 'codici spesa' utilizzati dovranno essere censiti nella tabella Codici Spesa – GCSP con indicazione del codice importo da utilizzare per la contabilizzazione e del codice importo da utilizzare per l'abbuono.

Ricordiamo che per la contabilizzazione sono a disposizione degli Utenti i codici importo della serie 90nnn.

Il calcolo degli interessi di mora viene effettuato alla data di elaborazione sull'importo residuo di ciascun tributo trattato (in fase di riscossione non sarà effettuato il ricalcolo alla data di pagamento).

Gli interessi di mora relativi a tributi con obbligo solo parzialmente anticipati saranno considerati come gli interessi di mora dei tributi senza obbligo e, quindi, riversati, se riscossi, all'ente.

Il compenso di riscossione coattiva (3,65%) viene calcolato per il tributo (solo ante riforma) trattato con le stesse regole previste in fase di riscossione.

Per il calcolo delle spese di procedure esecutive vengono applicate le regole già previste per il condono ex art. 12.

Le spese per procedure esecutive ESATTO (notifica avviso di mora, verbale di pignoramento, diritti vari) imputati genericamente sulla cartella ante riforma saranno considerati totalmente e ripartiti proporzionalmente (rapporto tra importo residuo del tributo rispetto all'importo residuo di tutti i tributi trattati della cartella) sui tributi assoggettati inclusi nella cartella stessa.

Per le spese per procedure esecutive SET (procedura 'Contenzioso') sarà effettuata la ripartizione proporzionale (rapporto tra importo residuo del tributo al momento della registrazione dell'atto e importo complessivo dell'atto) sui singoli tributi assoggettati (la gestione è analoga a quella prevista per il condono ex art. 12).

Una volta effettuato il calcolo dell'accessorio, l'importo calcolato sarà ripartito in base a quanto previsto in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati', individuando:

- il soggetto (S - contribuente, E - ente, C - concessionario) a cui deve essere addebitato
- l'importo da addebitare al soggetto (ottenuto applicando all'importo calcolato la percentuale prevista in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati').

1.2.6 Particolarità del condono Camere di Commercio

L'art. 5-quater del D.L. 282/02 ha definito l'applicabilità dell'art. 13 L. 289/02 alle Camere di Commercio per quanto riguarda il diritto annuale ex art. 18 L. 580/93.

Con decreto del Ministero delle Attività Produttive del 9 maggio 2003 (G.U. n. 151 del 02.07.2003) sono stati stabiliti i criteri di definizione agevolata relativi al citato diritto annuale.

In base a quanto deliberato da ciascuna camera di commercio la definizione agevolata può essere applicata per i periodi di imposta 1997-2000 e/o 2001-2002 con o senza aggravio di sanzioni.

Per gli anni 1997-2000 è prevista una riduzione del 60% dell'importo dovuto, mentre per il periodo 2001-2002 la riduzione è pari al 30% del diritto dovuto.

In entrambi i casi per ciascuna unità locale avente sede nella circoscrizione di competenza della camera di commercio è dovuto, in misura fissa, un importo di 10 €.

Nel caso sia stata deliberata la definizione agevolata con aggravio di sanzioni, l'ammontare della sanzione è pari al 10% del diritto annuale ridotto, per ciascun anno di ritardato pagamento.

Il pagamento avviene in unica rata con scadenza 30.11.2003.

Rimangono a carico del contribuente il rimborso delle spese per procedure esecutive svolte dal concessionario e gli interessi di mora dovuti commisurati, però, all'importo del diritto annuale ridotto per effetto della definizione agevolata.

1.2.6.1 Individuazione dei carichi assoggettabili

Le modalità di definizione fissate dalla Camera di Commercio devono essere inserite nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati'.

La percentuale di agevolazione (campo Agevolazione) prevista nella tabella non è significativa in quanto gestita direttamente a programma in base all'anno di riferimento del tributo (40% per il periodo 1997-200 e 70% per il periodo 2001-2002).

Il file guida dei tributi assoggettabili deve contenere i tributi 0961 (diritto annuale) e 0962 (sanzione). Per il tributo 0961 deve essere prevista l'indicazione della calcolo del debito agevolato con applicazione della percentuale di agevolazione (INDICATORE CALCOLO = P), mentre per il tributo 0962 l'indicatore del calcolo del debito agevolato deve essere valorizzato in funzione delle modalità di pagamento deliberato con (INDICATORE CALCOLO = P) o senza (INDICATORE CALCOLO = A) aggravio di sanzioni.

Rimangono valide le regole di esclusione dei tributi fissate, con un'ulteriore particolarità: il tributo 0962 viene estratto solo in presenza del relativo tributo 0961.

1.2.6.2 Calcolo del debito agevolato

Considerata la particolarità del calcolo del debito agevolato prevista per la Camera di Commercio si è reso indispensabile individuare i criteri per:

- differenziare il diritto annuale relativo all'unità principale da quello relativo alle unità locali
- accorpare i tributi sanzioni (tributo 0962) al corrispondente tributo principale (0961).

Per entrambe le esigenze di cui sopra è stato utilizzato quale mezzo di accorpamento e di diversificazione l'identificativo di registrazione del soggetto presso la Camera di Commercio, dato fornito dall'ente impositore in sede di formazione del ruolo. Tale identificativo ha il formato:

NUMERO REA
PROGRESSIVO UNITA'

Il PROGRESSIVO UNITA' = 0000 identifica l'unità principale, mentre il PROGRESSIVO UNITA' > 0000 identifica le unità locali.

L'informazione è presente sia per i ruoli ante riforma (ERSCARC-AMMIMPON) sia per i ruoli post riforma (EISRUPR-XPRERUO da posizione 13).

I tributi 0961 e 0962 estratti per i ruoli ante riforma e per i ruoli post riforma vengono accorpati a parità di codice fiscale, anno di riferimento, numero rea, progressivo unità e viene, quindi, effettuato il calcolo del debito agevolato:

- per il tributo 0961 applicando la percentuale di agevolazione in base all'anno di riferimento se trattasi di unità principale (PROGRESSIVO UNITA' = 0000) o l'importo fisso se trattasi di unità locale (PROGRESSIVO UNITA' > 0000),
- per il tributo 0962, se richiesto (INDICATORE CALCOLO = P), applicando il 10% all'importo agevolato calcolato per il tributo 0961 moltiplicato per il numero di anni che intercorrono tra l'anno di riferimento e l'anno di estrazione.

In fase di determinazione del debito vengono applicate le seguenti regole:

- se non esiste il codice tributo 0961 gli eventuali tributi 0962 estratti non vengono portati in definizione agevolata;
- se ci sono più tributi 0961 il calcolo del debito per il/i tributo/i 0962 viene effettuato considerando l'importo agevolato complessivo dei tributi 0961 trattati;
- se ci sono più tributi 0962 vengono portati tutti in condono ripartendo l'ammontare calcolato a titolo di sanzione (10% all'importo agevolato calcolato per il tributo 0961 moltiplicato per il numero di anni che intercorrono tra l'anno di riferimento e l'anno di estrazione) in base al carico residuo.

In ogni caso il debito agevolato calcolato non può mai eccedere il residuo debito effettivo del tributo.

1.2.6.3 Calcolo degli interessi di mora

Se nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' è richiesto il calcolo degli interessi di mora, questo viene effettuato sull'importo agevolato anziché sul carico residuo.

Il calcolo degli interessi di mora può essere effettuato ad una data diversa da quella di elaborazione mediante la valorizzazione della scheda parametro DATA_CALCOLO_MORA.

1.3 Gestione della definizione agevolata

Per ciascun ente che abbia deliberato il pagamento agevolato dei carichi iscritti a ruolo, una volta registrate le modalità di definizione nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' e predisposto il file guida per l'individuazione dei carichi iscritti a ruolo assoggettabili a definizione agevolata, la procedura offre le seguenti funzionalità:

- rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore;
- estrazione dei carichi iscritti a ruolo dall'ente con determinazione degli importi da addebitare al contribuente e/o all'ente;
- acquisizione in ambiente SET dei carichi estratti secondo modalità analoghe a quelle adottate per il condono ex art. 12 L. 289/02;
- predisposizione di spool per la stampa delle 'comunicazioni di pagamento agevolato' da inviare ai contribuenti con moduli RAV per il pagamento presso istituti di credito ed uffici postali;
- funzionalità di incasso on-line e di acquisizione dei pagamenti RAV;
- riversamento all'ente delle somme incassate a titolo di imposta (se non già effettuata l'anticipazione) e a titolo di interessi di mora se di competenza dell'ente (tributi senza obbligo);
- aggiornamento dei tributi iscritti a ruolo per i quali sia avvenuto il pagamento agevolato con conseguente 'sospensione' della posizione debitoria in attesa del discarico;
- rendicontazione all'ente creditore dei pagamenti agevolati effettuata con il flusso 'Stato della Riscossione' secondo le regole fissate per la rendicontazione dei pagamenti ex art. 12 L.289/02;
- rilevazione, rendicontazione e gestione degli eventuali accessori da addebitare all'ente creditore per le quote oggetto di pagamento agevolato;
- predisposizione dei supporti cartacei per l'ottenimento del discarico da parte dell'ente creditore per gli importi iscritti a ruolo e non più dovuti a seguito del pagamento agevolato;
- predisposizione dei flussi telematici contenenti i provvedimenti di discarico autorizzati dall'ente creditore per gli importi iscritti a ruolo non più dovuti a seguito del pagamento agevolato;
- acquisizione dei provvedimenti di discarico degli importi iscritti a ruolo non più dovuti a seguito del pagamento agevolato che pervengano secondo le modalità previste per il condono ex art. 12 L. 289/02 (flussi telematici).

1.3.1 Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore (jcl EIEX3SR/EIEX3RR)

L'elaborazione EIEX3SR (EIEX3RR per i carichi iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio) consentono di simulare l'estrazione dei carichi assoggettabili a condono secondo le regole modalità fissate dall'ente impositore e registrate nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' predisponendo un elaborato che riepiloga:

per ciascun codice tributo

- il debito di imposta complessivo ed il numero di tributi estratti
- il debito di accessori (suddiviso in mora s/o, mora c/o, spese per procedure esecutive, compenso di riscossione coattiva, diritti di notifica).
NOTA BENE: l'importo degli accessori esposto è l'importo posto a carico del contribuente;
- il debito di imposta già anticipato (è un di cui del debito complessivo)
- il debito di imposta interessato da sospensione (è un di cui del debito complessivo)
- il debito di imposta interessato da rateazione (è un di cui del debito complessivo)
- il debito di imposta già liquidato (è un di cui del debito complessivo)

per ruolo

- la sommatoria delle voci previste per il tributo
- il numero complessivo dei contribuenti trattati e l'importo del debito complessivo suddivisi poi tra:
 - contribuenti falliti
 - contribuenti deceduti
 - contribuenti con carichi interessati da provvedimenti di sospensione
 - contribuenti con carichi interessati da provvedimenti di rateazione
 - contribuenti con carichi già liquidati

per concessione

- la sommatoria delle voci previste per il ruolo
- il numero effettivo (raggruppamento per codice fiscale) delle comunicazioni di pagamento agevolato da produrre

Prima di eseguire l'elaborazione l'Utente deve aver inserito le modalità di definizione fissate dall'ente nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato' (GCDE).

1.3.2 Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore e sospensione dei tributi (jcl EIEX3VR/EIEX3TR)

Funzionalità a richiesta

L'elaborazione EIEX3VR (EIEX3TR per i carichi iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio) consente di ottenere, contestualmente, alla simulazione dell'estrazione dei carichi assoggettabili a pagamento agevolato secondo le regole modalità fissate dall'ente impositore e registrate nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati', i flussi per il caricamento di provvedimenti di sospensione dei tributi individuati.

Per effettuare il caricamento dei provvedimenti di sospensione predisposti sarà necessario:

- per i carichi ante riforma elaborare il file prodotto con la fase EREDT60, che provvederà al caricamento dei provvedimenti in archivio;
- per i carichi post riforma elaborare il file prodotto con la fase EIED05R per il confezionamento del flusso 'Provvedimenti' standard. Il flusso 'Provvedimenti' confezionato dovrà essere poi sottoposto alle normali fasi elaborative (protocollazione – jcl EIED00R – controllo – jcl EIED01R – e caricamento – jcl EIED02R).

Oltre alla produzione dei file per il caricamento dei provvedimenti di sospensione l'elaborazione produce gli stessi prospetti previsti dall'elaborazione standard.

1.3.3 Estrazione dei carichi assoggettati a pagamento agevolato

L'estrazione dei carichi assoggettati a pagamento agevolato avviene separatamente per i ruoli ante riforma e per i ruoli post riforma:

- l'elaborazione EIEX3AR effettua l'estrazione dei carichi ante riforma
- l'elaborazione EIEX3BR effettua l'estrazione dei carichi post riforma
- l'elaborazione EIEX3UR effettua l'estrazione dei carichi ante e post riforma iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio

1.3.3.1 Estrazione dei carichi ante riforma e confezionamento flusso 'Ruoli Vistati' (jcl EIEX3AR)

L'elaborazione EIEX3AR provvede ad effettuare l'estrazione dei carichi ante riforma assoggettabili a pagamento agevolato sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (vedi paragrafo 'Esclusione dei tributi').

Per ciascun tributo estratto viene calcolato:

- il debito agevolato,
- l'importo degli accessori con individuazione del soggetto a cui ciascun accessorio deve essere imputato.

Una volta individuati i carichi assoggettabili a pagamento agevolato, viene confezionato un flusso 'Ruoli Vistati' secondo le caratteristiche previste per i ruoli post riforma.

Nel confezionamento del flusso 'Ruoli Vistati' vengono applicate le seguenti regole:

inizio unità logica (record R3A)

- l'identificativo dell'unità logica assume il formato 'RVA + codice ente creditore + codice concessione + anno di elaborazione + progressivo'
- la data di consegna ruolo assume per default il valore 03.01.2003

ruolo (record R5A)

- l'anno del ruolo corrisponde all'anno di emissione della cartella in cui è incluso il tributo,
- il numero del ruolo è progressivo univoco per concessione/ente impositore (non è possibile mantenere il numero di ruolo originario in quanto la numerazione non è univoca per ente impositore),
- per l'identificazione dell'ente che ha emesso il ruolo viene utilizzata la nuova codifica,
- il tipo iscrizione assume il valore 'A – PAGAMENTO AGEVOLATO',
- il tipo ruolo assume il valore '8 – ORDINARIO SCARTI' (per evitare controlli su validazione codici fiscali).

partita (record R7A)

- i tributi trattati inclusi in ciascuna cartella appartenenti allo stesso ruolo vengono assegnati a partite diverse in base all'anno di riferimento dell'imposta,
- l'identificativo della partita è dato da:

TIPO MODELLO

RAR (il tipo modello deve essere censito in tabella Tipi Modello – GTTM)

IDENTIFICATIVO PRENOTAZIONE RUOLO

concessione (3)

numero emissione (1)

numero cartella ministeriale (8) o, in assenza, numero di cartella

IDENTIFICATIVO ATTO

tipo documento = A

codice provincia (3)

codice comune (3)
anno emissione (4)
mese emissione (2)
gruppo (2)
numero cartella (7)
filler (2)
numero ruolo origine (6)
identificativo delibera (7)

- l'anagrafica del soggetto viene ricavata dall'Anagrafe Generale,
- è presente il solo indirizzo ente che corrisponde all'indirizzo del concessionario (tipo indirizzo = 000).

tributo (record R7E)

- il carico del tributo è pari all'ammontare del residuo debito (senza tener conto degli importi liquidati),
- il carico originariamente iscritto a ruolo è riportato nel carico origine,
- il tributo è in rata unica indipendentemente dall'originaria rateazione e dalla rateazione del pagamento agevolato

beneficiari di tributo (record R7E/R7F)

- per l'identificazione dell'ente beneficiario viene utilizzata la nuova codifica,
- per ciascun tributo estratto viene mantenuta l'imputazione all'originario capitolo di bilancio (tenendo conto della eventuale presenza di sottotributi). In assenza del capitolo di imputazione se l'ente beneficiario è l'Erario (00050) viene assunto per default il capitolo 1400,
- il capo di imputazione viene determinato mediante l'accesso alla tabella 84.

frontespizi di ruolo (record R5B)

- si ottengono come sommatoria dei beneficiari di tributo.

Per il flusso creato vengono prodotti i seguenti tabulati:

- elenco dei ruoli interessati da pagamento agevolato ordinati per ente creditore
- totalizzazione per ente beneficiario dei tributi assoggettabili a pagamento agevolato

Il flusso 'Ruoli Vistati' confezionato dalla fase di estrazione dei tributi ante riforma assoggettabili a condono (OFIOUT del programma EIPBX3E) deve essere sottoposto alle consuete fasi di elaborazione:

- protocollazione (jcl EIEO00R)
- controllo (jcl EIEO01R)
- caricamento (jcl EIEO02R)

E' palese che per tale flusso non dovrà essere prodotto il flusso 'Presa in carico'.

I ruoli estratti dall'ambiente ESATTO, in quanto assoggettabili a pagamento agevolato, vengono acquisiti in ambiente SET e saranno interrogabili con le transazioni già disponibili (es. IRTE, IFRO, IPAR....).

1.3.3.2 Estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR)

L'elaborazione EIEX3BR provvede ad effettuare l'estrazione dei carichi post riforma assoggettabili a pagamento agevolato sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' (vedi paragrafo 'Esclusione dei tributi').

Per ciascun tributo estratto viene calcolato:

- il debito agevolato,
- l'importo degli accessori con individuazione del soggetto a cui ciascun accessorio deve essere imputato.

1.3.3.3 Estrazione dei carichi Camera di Commercio (jcl EIEX3UR)

Considerate le particolari modalità di calcolo del debito agevolato previsto per i carichi iscritti a ruolo dalle camere di commercio, l'elaborazione EIEX3UR effettua l'estrazione dei carichi iscritti a ruolo dalle camere di commercio sia per i ruoli ante riforma sia per i ruoli post riforma, provvedendo a:

- calcolare il debito agevolato per ciascuno dei tributi estratti
- calcolare gli accessori con individuazione del soggetto a cui ciascun accessorio deve essere imputato.

Per i ruoli ante riforma viene, inoltre, confezionato il flusso 'Ruoli Vistati' (OFILOUT del programma EIPBX3E) che deve essere sottoposto alle consuete fasi di elaborazione:

- protocollazione (jcl EIEO00R)
- controllo (jcl EIEO01R)
- caricamento (jcl EIEO02R)

1.3.4 Confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX3DR)

L'elaborazione EIEX3DR provvede al confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' contenente le comunicazioni di pagamento agevolato create in base ai tributi estratti nelle fasi precedenti.

I tributi iscritti a ruolo per uno stesso soggetto (codice fiscale) vengono raggruppati nella stessa 'comunicazione di pagamento agevolato'.

L'identificativo del flusso 'Cartelle' prodotto avrà il formato 'AVVCONAG + codice concessione + anno creazione + progressivo'.

A ciascuna 'comunicazione di pagamento agevolato' sarà attribuito un identificativo, analogo all'identificativo delle cartelle post riforma, avente il formato 'codice concessione + 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 due rate è possibile predisporre i RAV:

- per la sola prima rata (Stampa RAV = 1)
- per la prima, seconda, terza e quarta rata (Stampa RAV = 2)
- per la prima rata e totale (Stampa RAV = 3)
- per la prima, seconda, terza e quarta rata e 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' confezionato (OFILOUT del programma EIPBX3I) deve 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'.

In fase di creazione del flusso 'Cartelle e Avvisi' ciascuna 'comunicazione di pagamento agevolato' prodotta viene associata ad un macrogruppo, gruppo, sottogruppo di stampa in base alle caratteristiche del soggetto e dei tributi contenuti nella singola 'comunicazione'.

I macrogruppi, gruppi, sottogruppi di stampa sono gli stessi utilizzati per l'estrazione dei carichi assoggettabili a condono art. 12:

macro gruppo	descrizione	comunicazioni
1	SOLO TRIBUTI FUORI PERIODO	non esiste
2	TRIBUTI NEL PERIODO	tutte le comunicazioni prodotte sono incluse nel macrogruppo

All'interno del macrogruppo le comunicazioni sono poi suddivise nei seguenti gruppi di stampa:

gruppo	descrizione	comunicazioni
1	DECEDUTI	intestate a soggetti che risultano deceduti
2	FALLITI	intestate a soggetti sottoposti a procedure concorsuali
3	SENZA TRIBUTI ERARIO	in cui non è presente neppure un tributo emesso dall'ente 00001
4	TRIBUTI ERARIO	in cui è presente almeno un tributo emesso dall'ente 00001

All'interno di ciascun gruppo le comunicazioni sono suddivise nei seguenti sottogruppi di stampa:

sotto gruppo	descrizione	comunicazioni
A	DI IMPORTO MINIMO	che prevedono un importo di definizione totale (imposta + spese) inferiore al limite fissato a scheda parametro
B	SPESE SUPERIORI RESIDUO	che prevedono un importo da pagare a titolo di spese per procedure esecutive superiore al residuo debito di imposta dei tributi inclusi
C	SPESE SUPERIORI 50% RESIDUO	che prevedono un importo da pagare a titolo di spese per procedure esecutive superiore al 50% del residuo debito di imposta dei tributi inclusi
D	SPESE SUPERIORI 25% RESIDUO	che prevedono un importo da pagare a titolo di spese per procedure esecutive superiore all'importo di definizione dell'imposta (25% del residuo debito)
E	CODICI FISCALI FITTIZI/ERRATI	intestate a soggetti con codice fiscale fittizio o formalmente errato
F	NON RESIDENTI	intestate a soggetti che risultano residenti all'estero
G	IN DELEGA	intestate a soggetti residenti in comuni fuori concessione
H	TUTTO IN DOMANDA DI RIMBORSO LIQUIDATA	che includono esclusivamente tributi liquidati
I	TUTTO IN DOMANDA DI RIMBORSO	che includono esclusivamente tributi in domanda di rimborso di cui alcuni non liquidati
L	PRESENZA DOMANDA DI RIMBORSO	che includono anche tributi in domanda di rimborso
M	PRESENZA SOSPENSIONI	che includono anche tributi oggetto di sospensioni
N	ALTRO	che non hanno nessuna delle caratteristiche dei precedenti sottogruppi

All'interno di ciascun sottogruppo le comunicazioni sono suddivise per scaglione di importo in base al residuo debito (solo imposta) complessivo dei tributi inclusi nella comunicazione.

Gli scaglioni di importo devono essere fissati dall'Utente mediante l'inserimento nella tabella 48 dell'elemento con CODICE = 88.

1.3.5 Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX3FR)

L'elaborazione EIEX3FR consente di produrre lo spool di stampa per le 'comunicazioni di pagamento agevolato' appartenenti ai macrogruppi, gruppi, sottogruppi, scaglioni presenti nel file 'filtro per stampa' predisposto dall'Utente.

Il file 'filtro per stampa' che consente di filtrare le comunicazioni ai fini della produzione della stampa ha il seguente tracciato (lunghezza 080):

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
MACROGRUPPO	001	001	001	AN	Obbligatorio. Può assumere i valori: 1 – SOLO TRIBUTI FUORI PERIODO 2 – TRIBUTI NEL PERIODO
GRUPPO	001	002	002	AN	Obbligatorio. Può assumere i valori: 1 - DECEDUTI 2 - FALLITI 3 - SENZA TRIBUTI ERARIO 4 - CON TRIBUTI ERARIO
SOTTOGRUPPO	001	003	003	AN	Obbligatorio. Può assumere i valori: 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 H - TUTTO IN DOMANDA DI RIMBORSO LIQUIDATA I - TUTTO DOMANDA DI RIMBORSO L - PRESENZA DOMANDA DI RIMBORSO M - PRESENZA SOSPENSIONI N – ALTRO
SCAGLIONE	001	004	004	AN	Obbligatorio. Può assumere i valori: 1 – 1^ SCAGLIONE 2 – 2^ SCAGLIONE 3 – 3^ SCAGLIONE 4 – 4^ SCAGLIONE 5 – 5^ SCAGLIONE 6 – 6^ SCAGLIONE
FILLER	076	005	080		

Saranno inserite nello spool di stampa solo ed esclusivamente le 'comunicazioni di pagamento agevolato' presenti nel flusso 'Cartelle e Avvisi' che, secondo le regole previste, corrispondono ad uno degli elementi presenti nel file.

1.3.5.1 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 'Concono 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').

1.3.5.2 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 concono 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 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.

1.3.5.3 Tracciato record per stampa comunicazione al contribuente

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)
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)

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
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:

CONCESSIONARIO	3 byte
CONCESSIONE	3 byte
CODICE CAP	5 byte E' il codice di avviamento postale del recapito
PROGRESSIVO CAP	3 byte E' il progressivo del codice di avviamento postale del recapito
CODICE BELFIORE	4 byte E' il codice Belfiore del recapito
CODICE MACRO GRUPPO STAMPA	1 byte 1 – SOLO TRIBUTI FUORI PERIODO 2 – TRIBUTI NEL PERIODO
CODICE GRUPPO STAMPA	1 byte 1 - DECEDUTI 2 - FALLITI 3 - SENZA TRIBUTI ERARIO 4 - CON TRIBUTI ERARIO
CODICE SUB GRUPPO STAMPA	1 byte 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 H - TUTTO IN DOMANDA DI RIMBORSO LIQUIDATA I - TUTTO DOMANDA DI RIMBORSO L - PRESENZA DOMANDA DI RIMBORSO M - PRESENZA SOSPENSIONI N – ALTRO
CODICE SCAGLIONE	1 byte 1 – 1^ SCAGLIONE 2 – 2^ SCAGLIONE 3 – 3^ SCAGLIONE 4 – 4^ SCAGLIONE 5 – 5^ SCAGLIONE 6 – 6^ SCAGLIONE
FILLER	2 byte
TIPO DOCUMENTO	1 byte A – comunicazione di pagamento agevolato
NUMERO COMUNICAZIONE	17 byte Identificativo della comunicazione
PROGRESSIVO COMUNICAZIONE	3 byte Valore fisso '000'
PROGRESSIVO RECORD	5 byte Numero progressivo del record all'interno della comunicazione. Assume il valore 00001 sul record U00/00 e si incrementa per ogni record della comunicazione (la numerazione non è strettamente progressiva).

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'.
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'.
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.

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 U20/00 - 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 00
STIPDOC	001	099	099	AN	Indicatore tipo cartella origine A – Documento ante riforma R – Documento riforma
XKEYCAR	025	100	124	AN	Identificativo cartella origine in cui è incluso il tributo: Per tipo documento A: Provincia Comune (6) Anno emissione (4) Mese emissione (2) Gruppo cartella (2) Numero cartella (7) Per tipo documento R : 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
XTRILNG	075	211	285	AN	Descrizione del tributo in lingua
ICAR	017	286	302	N	Importo iscritto a ruolo del tributo (espresso in centesimi di euro)
IRES	017	303	319	N	Importo residuo del tributo (espresso in centesimi di euro)
IMOR	017	320	336	N	Interessi di mora dovuti per il tributo (espresso in centesimi di euro)
I365	017	337	353	N	Compenso coattivo (solo per ante riforma) dovuto il tributo (espresso in centesimi di euro)
ISPE	017	354	370	N	Importo spese per procedure esecutive imputabili al tributo (espresso in centesimi di euro)
IDEB	017	371	387	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso coattivo, spese) per il tributo (espresso in centesimi di euro)
IDEFAGE	017	388	404	N	Importo dovuto a titolo di imposta per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
IMORAGE	017	405	421	N	Importo dovuto a titolo di interessi di mora per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
I365AGE	017	422	438	N	Importo dovuto a titolo di compenso coattivo per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
ISPEAGE	017	439	455	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
ITOTAGE	017	456	472	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso coattivo, spese) per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
FILLER	088	473	560	AN	

Tipo Record U20/10 - CARTELLA

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

Contiene le totalizzazioni per ogni cartella origine i cui tributi siano contenuti 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 A – Documento ante riforma R – Documento riforma
XKEYCAR	025	100	124	AN	Identificativo cartella origine Per tipo documento A: Provincia Comune (6) Anno emissione (4) Mese emissione (2) Gruppo cartella (2) Numero cartella (7) Per tipo documento R : 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 Valore fisso zero
ICAR	017	149	165	N	Carico iscritto a ruolo dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IRES	017	166	182	N	Residuo dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IMOR	017	183	199	N	Interessi di mora dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
I365	017	200	216	N	Compenso coattivo (solo per ante riforma) dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
ISPE	017	217	233	N	Spese per procedure esecutive imputabili ai tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IDEB	017	234	250	N	Debito (imposta, compenso coattivo mora, spese) dei tributi della cartella inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
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 (espresso in centesimi di euro)
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 (espresso in centesimi di euro)
I365AGE	017	285	301	N	Importo dovuto a titolo di compenso coattivo per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
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 (espresso in centesimi di euro)
ITOTAGE	017	319	335	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso coattivo, spese) per i tributi della cartella inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
FILLER	225	336	560	AN	

Tipo Record U30/00 (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 più rate, sarà previsto un secondo record U30/00 (U15/00) dove saranno valorizzati obbligatoriamente, 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 U30/00 (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 U30 (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 (espresso in centesimi di euro)
IRES	017	116	132	N	Residuo dei tributi inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IMOR	017	133	149	N	Interessi di mora dei tributi inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
I365	017	150	166	N	Compenso coattivo dei tributi ante riforma inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
ISPE	017	167	183	N	Spese per procedure esecutive imputabili ai tributi inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IDEB	017	184	200	N	Debito (imposta, mora, compenso coattivo, spese) dei tributi inclusi nella comunicazione (espresso in centesimi di euro)
IDEFAGE	017	201	217	N	Importo dovuto a titolo di imposta per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
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 (espresso in centesimi di euro)
I365AGE	017	235	251	N	Importo dovuto a titolo di compenso coattivo per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
ISPEAGE	017	252	268	N	Importo dovuto a titolo di spese per procedure esecutive per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
ITOTAGE	017	269	285	N	Importo complessivamente dovuto (imposta, mora, compenso coattivo, spese) per i tributi inclusi nella comunicazione per l'adesione alla definizione agevolata (espresso in centesimi di euro)
NCCPRAV	012	286	297	N	Numero del c/c di accredito del RAV (da tabella Concessioni – GCOC)

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
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)
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). Nota: sul secondo record tipo U30/00 (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'). Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è il numero identificativo del RAV per il pagamento della terza rata.
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. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è l'importo del RAV per il pagamento della terza rata.
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. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è BAR-CODE RAV per il pagamento della terza rata.
DSCA002	008	482	489	N	Data di scadenza della prima rata (terza nel caso di un secondo record U30/00 (U15/00)) prevista nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato'. Vale zero se NRAV002 non è valorizzato. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è la data di scadenza della terza rata.

Nome campo	Lgh.	Da	A	Tipo	Descrizione del campo
NRAV003	018	490	507	N	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). Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è il numero identificativo del RAV per il pagamento della quarta rata.
IRAV003	020	508	527	AN	Importo del RAV per il pagamento della seconda rata (formato editato 17 interi, 2 decimali) Valorizzato solo se NRAV003 diverso da zero. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è l'importo del RAV per il pagamento della quarta rata.
NBAR003	020	528	547	AN	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. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è BAR-CODE RAV per il pagamento della quarta rata.
DSCA003	008	548	555	N	Data di scadenza della seconda rata prevista nella tabella 'Delibere per Pagamento Agevolato'. Vale zero se NRAV003 non è valorizzato. Nota: sul secondo record tipo U30/00 (U15/00) è la data di scadenza della quarta rata.
FILLER	005	556	560	AN	

1.3.6 Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3ER)

Gli accessori calcolati in fase di estrazione dei carichi assoggettati a pagamento agevolato vengono 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 ambiente ESATTO è ricavato dalla tabella 53 (CODICE SPESA S.E.T.)
- per le spese esecutive ambiente S.E.T. è il codice spesa effettivo (tabella Codici Spesa – GCSP)
- per gli interessi di mora, i diritti di notifica, il compenso coattivo è il codice spesa indicato in tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' per ciascun accessorio (Spesa).

L'elaborazione EIEX3ER provvede ad effettuare:

- l'associazione tra le spese calcolate e la 'comunicazione di pagamento agevolato' creata in fase di confezionamento del flusso 'Cartelle' (jcl EIEX3DR),

- l'acquisizione nell'archivio Fascicolo Spese (EITFDSR) delle spese collegate a ciascuna 'comunicazione di pagamento agevolato'.

1.3.7 Aggiornamento cartelle origine (jcl EIEX3HR)

I tributi assoggettati a condono 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,...).

L'elaborazione EIEX3HR prende in input il flusso 'Cartelle' prodotto e per ciascun tributo trattato provvede ad effettuare i seguenti aggiornamenti:

- sulla cartella (ERTCARR/EITCARR) viene valorizzato con '1 – CARTELLA CON TRIBUTI IN PAGAMENTO AGEVOLATO' l'indicatore di assoggettamento a condono art. 13
- sul tributo di cartella (ERTCARC/EITCATR) viene valorizzato con '6 – TRIBUTO IN PAGAMENTO AGEVOLATO' l'indicatore di assoggettamento a condono art. 13.

1.3.7.1 Evidenze

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

A questo fine sono stati introdotti nuovi campi di evidenza a livello di cartella e di tributo di cartella dei carichi assoggettati a condono.

1.3.7.1.1 Interrogazione cartelle ante riforma (ICAR)

selezione 01 – CARTELLE CONTRIBUENTE

campo	descrizione
13	Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato. Può assumere i valori: 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 pagamento in acconto) S – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente non ne ha usufruito

selezione 02 – DATI CARTELLA

campo	Descrizione
13	Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato. Può assumere i valori: 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 pagamento in acconto)
 S – la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato e il contribuente non ne ha usufruito

selezione 04 – ELENCO TRIBUTI DI CARTELLA

campo	descrizione
13	Indica se il tributo è assoggettato a pagamento agevolato. Può assumere i valori: 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

1.3.7.1.2 Interrogazione cartelle post riforma (INCA)

Lista cartelle

campo	descrizione
A	Segnala se la cartella include tributi assoggettati a pagamento agevolato art. 13. 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

Nella ‘Lista Cartelle’ l’indicatore viene valorizzato anche per le cartelle ante riforma.

Dettaglio della cartella

campo	descrizione
Condono art.13	Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02. 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 art. 13.

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

C

descrizione

Segnala se il tributo è assoggettato a pagamento agevolato art. 12.

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

1.3.7.1.3 Situazione debitoria del contribuente (IDEB)

Lista cartelle

campo

A

descrizione

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

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

1.3.7.1.4 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	descrizione
A	Indica se la cartella contiene tributi assoggettati a pagamento agevolato ex art. 13 L. 289/02. 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

1.3.7.2 Segnalazioni

In fase di quietanzamento on-line di cartelle (sia ante riforma sia post riforma) 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:

RISP (BISP) – RISCOSSIONE SPORTELLO ANTE RIFORMA
RIMA (BIMA) – RISCOSSIONE MANUALE ANTE RIFORMA
RSPO – RISCOSSIONE SPORTELLO RIFORMA
RMAN – RISCOSSIONE MANUALE RIFORMA
RSPE – RISCOSSIONE SPESE ESECUTIVE
RRAV – RISCOSSIONE RAV BANCA
RCCP – RISCOSSIONE RAV POSTA

1.3.7.3 Blocchi

Alcune funzionalità sono inibite nel caso interessino cartelle che contengono tributi assoggettati a condono. In particolare è stato inibito:

- il quietanzamento batch,
- l'acquisizione sia on-line sia batch di sgravi per indebito (solo cartelle ante riforma),
- lo storno di pagamenti fuori giornata (solo cartelle ante riforma)

Le cartelle che contengono tributi assoggettati a condono non vengono considerate:

- 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).

Una volta effettuata l'estrazione dei carichi assoggettabili a pagamento agevolato ed acquisiti a sistema il flusso 'Ruoli Vistati' e il flusso 'Cartelle a Avvisi', le comunicazioni di pagamento agevolato sono interrogabili con consuete transazioni di interrogazione delle partite/cartelle post riforma.

Le comunicazioni di pagamento agevolato possono essere interrogate con la transazione INCA.

Di seguito sono riportate alcune maschere della transazione con indicazione dei campi significativi per le comunicazioni di pagamento agevolato.

[illegible]

Tipo	Permette di limitare la ricerca in base alla tipologia di documento. Valorizzabile solo per l'accesso con Codice Fiscale, può assumere i valori:
------	---

• • • •

Cartella: Estremi identificativi della cartella

Provenienza	Indica il tipo di provenienza del documento. Obbligatorio se valorizzato il campo Numero, deve assumere i seguenti valori:
-------------	---

• • • • •

Numero	Numero identificativo del documento. Obbligatorio se non valorizzati il Codice Fiscale o gli estremi della Delega.
--------	---

	Assume formati diversi in base alla provenienza: Provenienza = A Formato = concessione + anno emissione + numero
S	Campo di selezione. Può assumere i valori: S – permette di accedere alle informazioni relative al carico selezionato: per CAR, AVB, AVP, CIR, CON, DEL, ENP si accede alla mappa INTERROGAZIONE CARTELLA – DETTAGLIO ... Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (CON/AGE) è attiva solo la funzionalità di selezione (S)
Identificativo	Identificativo del documento. Assume formati diversi a seconda del Tipo documento: Formato 1 (AVB, AVP, CAR, CIR, CON, AGE) Provenienza + Concessione + Anno + Numero + Progressivo Coobbligazione
Carico	Importo del carico totale (solo imposta) dei tributi contenuti nel documento. Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE) il carico è dato dal residuo debito (carico – riscosso – sgravi) dei tributi inclusi nella comunicazione.
Residuo	Importo del residuo totale (solo imposta) dei tributi contenuti nel documento al netto di riscossioni, sospensioni, sgravi, provvedimenti di annullamento. Per le comunicazioni di condono/pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE) il residuo è dato dall'importo agevolato (25% del residuo debito) dei tributi inclusi nella comunicazione al netto dell'eventuale pagamento in acconto.
Tip	Tipologia del carico. Assume i valori: ... AGE – comunicazione di pagamento agevolato art. 13

Lista dei Quadri

37

Lista delle partite

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
INCA _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE CARTELLA - PARTITE	*	Pag/Vers:::
::::	:	:	:	:	:
Concessione :::	Codice Fiscale	:	:	Data nascita/cost.	::/::/:::
:	:	:	:	:	:
(DESCRIZIONE):	Numero	:	:	M :	Somme a disp. ::
S Qd.	Ente-----	Identif.Partita	-----	Carico	-----Residuo P CA
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
_ :::	:	:	:	:	:
				Totale in EUR	::: :::
::::	::::	Segnalazione	messaggistica:	::::	_____

Qd.

Numero progressivo del quadro.

...

Per comunicazioni di condono/pagamento agevolato è presente un solo quadro con progressivo 000.

Carico

Importo di carico dei tributi contenuti nella partita.

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

Residuo

Importo residuo (al netto di pagamenti, discarichi, sgravi e sospensioni) dei tributi contenuti nella partita.

Per le comunicazioni di condono /pagamento agevolato (Tipo = CON/AGE) il residuo è dato dall'importo agevolato dei tributi della partita inclusi nella comunicazione al netto degli eventuali pagamenti.

1.3.8.2 Transazioni IPAR/IPA1/IPA2 – INTERROGAZIONE PARTITE DI RUOLO

Di seguito alcune particolarità relative ai carichi ante riforma assoggettati a pagamento agevolato

Mapa di dettaglio – prima pagina

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
IPA1 _   Sistema: *      INTERROGAZIONE PARTITE DETTAGLIO      * Pag/Vers::::::::::
:::: :      :::: :      :::: :      :::: :      :::: :      :::: :      :::: :      :::: :      :::: :
Concessione ::: Cod.Fiscale :::::::::::::::::::: Partita: :::: :::::::::::::::::::: M :
::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
(DESCRIZIONE)::::: Numero : ::::::::::::::::::::/::: Quadro :::

Trib _ Ruolo _ Indirizzi _ Coobbl. _ Pagamenti _ Provvedimenti _ C.I. _ Info _

Coobbl. :::::::::::::::::::::::::::::::::: P.IVA :::::::::: Agg.Anagr ::: Archiviato :
Ente      :::: :      :::: :      ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
Ruolo :::: :::::      Anno Rif. :::: Ruolo effettivo per AVP ::: :::: :::::
Identificativo ::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::
:::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: art.32-bis : Flag rateizzabile :
Ufficio ::::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::::: Rep. ::

-----Carico -----Interessi ----Aggio Di Risc. -----Residuo
::::::::::::::::::,:: ::::::::::::::::::::,:: ::::::::::::::::::::,:: ::::::::::::::::::::,::

Disc.Ante : Sospensione : Preavv.Sgravio : M.R.          : Inesigibili :
Sgravio   : Rev.Sospens. : Revoca Pr.Sgr. : Revoca M.R. : Diniego      :
                                                Discaric      :

Stato Partita ::::::::::::::::::::::::::::::::::::
:::: :::::Segnalazione messaggistica:::::::::: :::::::::::::::::::::::::::::::::::: _

```

Ruolo

Anno e numero del ruolo.

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) il numero di ruolo è fittizio.

Il numero ruolo effettivo è indicato all'interno dell'identificativo partita.

Identificativo

Identificativo della partita assegnato dall'ente creditore.

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) l'identificativo assume il seguente formato:

TIPO MODELLO

RAR (il tipo modello deve essere censito in tabella Tipi Modello – GTTM)

IDENTIFICATIVO PRENOTAZIONE RUOLO

concessione (3)

numero emissione (1)

numero cartella ministeriale (8)

IDENTIFICATIVO ATTO

tipo documento = A

codice provincia (3)

codice comune (3)

anno emissione (4)

mese emissione (2)

gruppo (2)

numero cartella (7)

filler (2)**numero ruolo origine (6)****numero delibera (6) – solo per art. 13**

Carico

Importo di carico della partita.

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è dato dalla sommatoria dall'importo residuo dei tributi della partita calcolato al momento dell'estrazione dei tributi dall'ambiente ESATTO.

Residuo

Importo residuo impagato della partita.

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è dato dalla sommatoria dall'importo agevolato (calcolato in base alla percentuale di agevolazione) dei tributi della partita al netto di eventuali pagamenti in acconto.

Sgravio

Viene esposto il valore "X" se almeno uno dei tributi della partita è soggetto a sgravio.

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) evidenzia la presenza di pagamenti fuori condono registrati successivamente all'estrazione dei tributi dall'ambiente ESATTO.

Mapa di dettaglio – seconda pagina

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
IPAl _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE PARTITE DETTAGLIO	*	Pag/Vers:::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Concessione :::	Cod.Fiscale	:::::	Partita:	:::: :	M :
:::::					
(DESCRIZIONE)::::: Numero : :::::/:::: Quadro :::					
Tipo Iscr. :	:::::				
Notif.Atto :::/::/::::	Data Insinuazione :::/::/::::	Stato Soggetto	:::::		
Ditta Individuale	:::::				
P.IVA	:::::				
:::::	N. :::::	/	:::::	Km	:::::,:::
:::::	CAP	:::::	/	Pr	::: Codice
:::::	:::::				
Legata a	::::: Codice Fiscale				
	:::::				
	:::::				
I	:::::	:::::	:/::/::::	::	A
:::::	:::::	Segnalazione messaggistica:	:::::	:::::	_

Tipo Iscr.

Codice e decodifica della tipologia d'iscrizione.
Assume i valori:

...

A – RUOLO CONDONO ART.13**C – RUOLO CONDONO ART.12**

Mappa di dettaglio del tributo – prima pagina

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto	* GG/MM/AA HH:MM:SS
IPA2 _ Sistema: *	INTERROGAZIONE TRIBUTI	* Pag/Vers::::::::::
:::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: : :::: :		
Concessione ::: Cod.Fiscale ::::::::::::::	Partita: ::::	:::: M :
::::::::::		
(DESCRIZIONE)::::: Numero : ::::::::::::::/:::	Prc. :::	Quadro :::
Origine ::: Documento ::::::::::::::	Convenzione ::::::	::/::/:::
Tri :::: Anno :::: Prg :::	Nr.Rate :::	Cadenza :::::::::::::: :
::::::::::		
::::::::::		
Tipo Imposta :::	Bollo ::	IVA :: Coobblig. Parziale ::
Tipo Tributo :	Beneficiari ::::::::::	
Tipo/Periodo Vers. ::::::::::::::		::::
Carico ::::::::::::::,::	Imposta ::::::::::::::,::	Arrot. ::::,::
Sanz.Ridotta ::::::::::::::,::	Carico Origine ::::::::::::::,::	
Riscosso ::::::::::::::,::	di cui Post Scad. ::::::::::::::,::	
Discaricato ::::::::::::::,::	Compensato ::::::::::::::,::	
Sgravato ::::::::::::::,::	Rimborsato ::::::::::::::,::	
Residuo ::::::::::::::,::	di cui Scaduto ::::::::::::::,::	
I :::::::::: ::/::/::: :: :: :: A :::::::::: ::/::/::: :: :: ::		
:::: ::::Segnalazione messaggistica::::::::::		_____

Nr.Rate	Numero rate del tributo. Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è sempre uguale a 1.
Cadenza	Trascodifica del codice della cadenza delle rate del tributo e indicatore di costanza delle rate. ... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è sempre MENSILE C(ostante)
Carico	... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è il residuo del tributo calcolato all'atto dell'estrazione dall'ambiente ESATTO.
Imposta	... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è il residuo del tributo calcolato all'atto dell'estrazione dall'ambiente ESATTO.
Sanz.Ridotta	... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è l'importo della definizione agevolata calcolato in base alla percentuale di agevolazione prevista.
Carico origine	... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è il carico originariamente iscritto a ruolo.
Riscosso	... Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è l'importo pagato a seguito di adesione al condono.
di cui Post Scadenza	...

Per i ruoli ante riforma (condono art. 13 L.289/02) è l'importo pagato a seguito di adesione al condono da non versare all'ente in quanto anticipato.

Sgravato

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è l'importo riscosso fuori condono successivamente all'estrazione dall'ambiente ESATTO.

Residuo

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) è l'importo ancora da pagare per l'adesione al pagamento agevolato.

di cui Scaduto

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 o 13 L.289/02) coincide con l'importo Residuo.

Mappa di dettaglio del tributo – seconda pagina

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
IPA2 _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE TRIBUTI	*	Pag/Vers:::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Concessione :::	Cod.Fiscale	:::::	Partita:	:::: :	:::: :
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
(DESCRIZIONE):	Numero :	:::::	/:::	Prc. :::	Quadro :::
Sospeso	:::::	:::::			
Rateizzato	:::::	:::::	Interessi M.R.	:::: :	:::: :
Riscosso: Capitale	:::::	:::::	Interessi	:::::	:::::
Nr. rate origine	:::	Cadenza	:::::		
Inesigibile	:::::	:::::	di cui Discar.	:::::	:::::
			di cui Diniego	:::::	:::::
-----	Aggio	-----	Aggio Incassato	-----	Aggio Contrib.
Tariffato	:::::	Base	:::::	Incassato	:::::
Da Antic.	:::::	Coattiv	:::::	Abbuonato	:::::
		Vetusta	:::::	Da Recup.	:::::
--	Sp. tabellari	--	Spese pie' di lista	--	Mora/Spese INPS -
Incassato	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
Abbuonato	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
Da Recup.	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
Limite Spese INPS	:::	%	:::::	Regime Sanzionatorio	:
:::: :	Segnalazione	messaggistica:	:::::	:::::	----

Aggio Incassato

Base

Aggio maturato sulle somme pagate dal contribuente entro la scadenza.

Per i ruoli ante riforma (condono art. 12 L.289/02) è il compenso maturato a seguito di pagamento agevolato.

Per i ruoli ante riforma (condono art. 13 L.289/02) è il compenso maturato a seguito di pagamento agevolato al netto della quota imputabile alla parte anticipata.

Coattiv

Aggio maturato sulle somme pagate dal contribuente dopo la scadenza.

Per i ruoli ante riforma (condono art. 13 L.289/02) è la quota di compenso maturato a seguito di pagamento agevolato imputabile

alla parte anticipata.

1.3.8.3 Transazioni IRTE/IRT1 – INTERROGAZIONE RUOLI

Di seguito alcune particolarità per i ruoli ante riforma assoggettati a pagamento agevolato.

Mappa di selezione

Term:::: Oper:::: *	Descrizione Istituto		* GG/MM/AA HH:MM:SS	
IRTE _ Sistema: *	INTERROGAZIONE RUOLI TELEMATICI		* Pag/Vers:::::::::	
:::: : :::: : :::: :	:::: : :::: :	:::: : :::: :	:::: : :::: :	:::: : :::: :
Concessione ____	Consegna Ruoli Da ____	____ A ____	Tipo Ente ____	
Ente ____ _ ____	Anno/Nr.Ruolo ____	____	Storico (S/N) _	
::				
Partite Sospese _	Da Cartellare _	Termine Notifica _	Magg.Aggiro _	
S Ente-----	--- Ruolo --	Consegna N.Part. -----	Carico M P C N MA A	
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
_ :::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
:::: :::::	Segnalazione messaggistica: :::::		::	

Consegna Ruoli

Permette di estrarre i ruoli in base alla data di consegna.

...

Per tutti i ruoli ante riforma (condono artt. 12 e 13 L. 289/02) la data di consegna è impostata a 03.01.2003.

Carico

Importo complessivo del ruolo.

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 e 13 L. 289/02) è il residuo dei tributi del ruolo inclusi in condono calcolato al momento dell'estrazione dall'ambiente ESATTO.

N

Indica il termine di notifica previsto per le partite comprese nel ruolo.

...

Per i ruoli ante riforma (condono artt. 12 e 13 L. 289/02) viene esposto il valore 'B'

Mappa dettaglio del ruolo – seconda pagina

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA HH:MM:SS
IRT1 _	Sistema:	*	INTERROGAZIONE RUOLI TELEMATICI	*	Pag/Vers:::
:	:	:	:	:	:
Concessione	:	Ente	:	Ruolo	Mon. :
:	:	:	:	:	:
:	:	:	:	:	:
Notifica	:	:	:	:	:
Stato	:	:	:	:	:
Specie	:	:	Tipo Iscrizione	:	:
Versamento	:	:	% Inps	:	:
(RIGA DINAMICA):::					
:::					
Visto	Invio	Consegna	Ricezione	Flusso	----- Timbro
:	:	:	:	:	:
Frontespizi	:	Beneficiari	:	Dati Cartelle	:
Anagrafiche	:	Coobbligati	:	Legami Notifica	:
Tributi	:	:	:	:	:
di cui :: con rate incostanti					
I	:	:	:	A	:
:	:	:	:	:	:
:::Segnalazione messaggistica:::					

(RIGA DINAMICA) assume valorizzazioni diverse in base al tipo di ruolo:

.....

ruolo ante riforma (condono artt. 12 e 13 L. 289/02)

Comunicazioni di condono :::	Importo Agevolato :::
------------------------------	-----------------------

Notifica

Termine di notifica previsto per le partite contenute nel ruolo.

Assume i valori:

....

**4 – COMUNICAZIONE CONDONO o AGEVOLAZIONE
ENTI TERRITORIALI se ruoli ante riforma (condono
artt. 12 e 13 L. 289/02)**

Specie

Tipologia del ruolo.

...

**I ruoli ante riforma (condono) hanno il valore fisso 8 –
ORDINARIO SCARTI**

Tipo Iscrizione

Tipo di iscrizione.

Assume i seguenti valori:

...

**A – RUOLO CONDONO ART. 13
C – RUOLO CONDONO ART. 12**

(RIGA DINAMICA)

Comunicazioni di condono

**Quantità di comunicazioni di condono/pagamento agevolato
create.**

Importo Agevolato

**Importo complessivo riscuotibile in condono/pagamento
agevolato.**

1.3.9 Riscossione

Per effettuare il pagamento il debitore può:

- utilizzare, presso gli istituti di credito o gli uffici postali, il bollettino RAV allegato alla comunicazione di condono inviata dal concessionario,
- utilizzare, presso gli uffici postali, il pagamento utilizzando un bollettino bianco (mod. F35),
- presentarsi direttamente allo sportello del concessionario.

Sono previste pertanto esclusivamente due modalità di acquisizione dei pagamenti agevolati:

- l'acquisizione mediante elaborazione del flusso RAV proveniente dall'istituto di credito o dall'ente poste,
- l'acquisizione del pagamento effettuato allo sportello o presso gli uffici postali con mod. F35 mediante l'utilizzo della transazione PAGE – PAGAMENTO AGEVOLATO.

Nel caso di registrazione on-line il pagamento potrà essere emarginato:

- a saldo dell'intera comunicazione di pagamento agevolato
- a saldo della rata dell'intera comunicazione di pagamento agevolato
- a saldo della singola cartella inclusa nella comunicazione di pagamento agevolato
- a saldo della rata della cartella inclusa nella comunicazione di pagamento agevolato
- a saldo del tributo
- a saldo della rata del tributo
- in acconto sul singolo tributo

Nel caso di pagamento della rata sia l'ammontare del debito di imposta sia l'ammontare del debito per accessori sarà calcolato in base alla percentuale di ripartizione prevista nella tabella 'Delibere Pagamenti Agevolati'.

In caso di pagamento in acconto sul singolo tributo sarà richiesto all'operatore di indicare se il pagamento effettuato deve considerarsi come definizione totale o come effettivo acconto.

In sede di incasso allo sportello l'operatore avrà la possibilità di ridurre l'importo degli accessori proposti in pagamento.

Se nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' è prevista la decadenza dalla facoltà di adesione dopo la scadenza della rata, non sarà possibile effettuare i pagamenti dopo le scadenze previste.

Nel caso di pagamento a mezzo RAV il pagamento verrà imputato:

- a saldo della rata della comunicazione di pagamento agevolato o
- a saldo della comunicazione di pagamento agevolato

in base al bollettino RAV utilizzato dal contribuente

Il debito agevolato per ciascun tributo viene ricalcolato al momento dell'emarginazione del pagamento tenendo conto delle eventuali riduzioni (riscossioni su cartella origine, sgravi per indebiti, ...) rispetto al debito calcolato al momento dell'estrazione delle comunicazioni di pagamento agevolato.

Unica eccezione per la definizione agevolata del diritto annuale delle camere di commercio: per tali tributi, infatti, non è possibile effettuare il ricalcolo.

1.3.10 Versamento agli enti beneficiari

La predisposizione del versamento delle somme incassate a titolo di pagamento agevolato viene effettuata, come di consueto, contestualmente all'emarginazione del pagamento, secondo le consuete modalità previste dall'ente beneficiario (periodicità del versamento – decennale o giornaliera – e trattenimento del compenso o meno all'atto del versamento).

Qualora l'incasso interessi un tributo ante riforma originariamente anticipato, l'importo riscosso non viene versato e il compenso maturato a fronte della riscossione non viene trattenuto all'atto del versamento.

Nel caso venga incassati interessi di mora senza obbligo questi vanno ad incrementare il versamento da effettuare all'ente beneficiario.

1.3.10.1 Interrogazione e conferma del versamento (ELIV)

Il versamento delle somme incassate a titolo di pagamento agevolato sarà visualizzabile con la transazione ELIV separatamente dal versamento delle somme incassate ad altro titolo, valorizzando con 'P' il campo PROVENIENZA.

Mappa di accesso

Term:::	Oper:::	*	Descrizione Istituto	*	GG/MM/AA	HH:MM:SS
ELIV _	Sistema:	*	ELENCO INCASSI/VERSAMENTI	*	PAG ____	DI ::::
:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :	:::: :
Conc ____	Tipo _	::::	Da ____.	A ____.	Ente ____	TV O/I _
Provenienza _	Prg. vers. :	Ins Log _	Tip.Ela. _	Da Versare 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).

La conferma del versamento delle somme incassate a titolo di pagamento agevolato dovrà essere effettuata separatamente dalla conferma del versamento delle somme incassate a titolo diverso.

Mappa di dettaglio

```

Term:::: Oper:::: *          Descrizione Istituto          * GG/MM/AA HH:MM:SS
ELIV _   Sistema: *          ELENCO INCASSI/VERSAMENTI      * PAG ____ DI  ::::
:::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
Conc ::: Tipo :   :::: Da :::: :   :::: :   A :::: :   Ente :::: :   TV O/I :
Provenienza :   Prg. vers. : Ins Log : Tip.Ela. : Da Versare Il  :::: :
Moneta ::: Riscosso :::: :   :::: :   Aggio      :::: :   :::: :
          Iva      :::: :   :::: :   Da Versare :::: :   :::: :

TV -----Riscosso -----Aggio -----Iva -----Da Versare V
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
- :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
: :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :   :::: :
:::: :::: Segnalazione messaggistica:::: :::: :   :::: :   _

```

Riscosso

Importo complessivamente riscosso a titolo di imposta e di interessi di mora/somme aggiuntive INPS.

Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è comprensivo anche delle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non devono essere versate.

Aggio

Importo complessivo dell'aggio a carico degli enti beneficiari maturato a favore del concessionario a fronte degli incassi effettuati. E' determinato sottraendo all'importo complessivo dell'aggio maturato la quota a carico del contribuente per pagamenti tardivi.

Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è comprensivo anche del compenso sulle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non viene trattenuto dal versamento.

Iva

Importo dell'IVA di rivalsa da trattenere all'atto del versamento all'ente.

Il calcolo prende quale base imponibile l'importo dell'aggio a carico dell'ente o dell'intero aggio a seconda della valorizzazione del campo EIWPERS_DATA465.

Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) dalla base imponibile viene decurtato il compenso relativo alle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo).

Da versare

Importo complessivo ancora da versare.

Vengono considerati da versare esclusivamente gli importi per i quali non sia stato confermato il versamento.

Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) non tiene conto delle quote da non versare in quanto già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) e del relativo compenso.

Nelle righe sottostanti è riportato (su due righe) il dettaglio del versamento per ente beneficiario.

<i>CAMPO DI SELEZIONE</i>	<p>Permette di accedere al dettaglio per capo, capitolo, articolo del versamento.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>C - viene richiamata la transazione ELCA.</p>
<i>PRIMA RIGA</i>	Codice e descrizione dell'ufficio beneficiario del versamento (codice ente, tipo ufficio, codice ufficio).
<i>SECONDA RIGA</i>	
TV	<p>Tipo del versamento.</p> <p>Assume i valori:</p> <p>blank - versamento ordinario</p> <p>I - versamento integrativo.</p>
Riscosso	<p>Importo riscosso a titolo di imposta e di interessi di mora/somme aggiuntive INPS di competenza dell'ente beneficiario.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è comprensivo anche delle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non devono essere versate, mentre non comprende gli eventuali interessi di mora incassati riferiti ai tributi con obbligo.</p>
Aggio	<p>Importo dell'aggio a carico dell'ente beneficiario maturato a favore del concessionario.</p> <p>E' determinato sottraendo all'importo complessivo dell'aggio maturato la quota a carico del contribuente per pagamenti tardivi.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è comprensivo anche del compenso sulle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non viene trattenuto dal versamento.</p>
Iva	<p>Importo dell'IVA di rivalsa da trattenere all'atto del versamento all'ente.</p> <p>Il calcolo prende quale base imponibile l'importo dell'aggio a carico dell'ente o dell'intero aggio a seconda della valorizzazione del campo EIWPERS_DATA465.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) dalla base imponibile viene decurtato il compenso relativo alle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo).</p>
Da versare	<p>Importo da versare all'ente beneficiario.</p> <p>E' determinato in funzione della modalità di trattenimento dell'aggio prevista per l'ente.</p> <p>Se l'ente prevede il trattenimento dell'aggio all'atto del versamento l'importo è calcolato sottraendo all'importo riscosso l'aggio maturato e l'eventuale IVA di rivalsa.</p> <p>Se l'ente prevede il riconoscimento dell'aggio a seguito di istanza l'importo corrisponde all'importo riscosso.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02), indipendentemente dalle modalità di trattenimento dell'aggio, non si tiene conto delle quote da non versare in quanto già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) e del relativo compenso.</p>
V	Indica l'avvenuta conferma del versamento (valorizzato con '*').

E' determinato sottraendo all'importo complessivo dell'aggio maturato la quota a carico del contribuente per pagamenti tardivi.

Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è al netto del compenso sulle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non viene trattenuto dal versamento.

Nelle righe sottostanti è riportato il dettaglio del versamento per capo, capitolo, articolo, competenza/residuo, tipo importo.

T	<p>Tipo importo incassato. Può assumere i valori:</p> <p>...</p> <p>A – imposta condono art. 13 L. 289/02 N – interessi di mora art. 13 L. 289/02 (vengono considerati esclusivamente gli interessi di mora relativi a tributi senza obbligo)</p>
Riscosso	<p>Importo riscosso.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è al netto delle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non devono essere versate.</p>
Aggio	<p>Importo dell'aggio a carico dell'ente beneficiario maturato a favore del concessionario.</p> <p>E' determinato sottraendo all'importo complessivo dell'aggio maturato la quota a carico del contribuente per pagamenti tardivi.</p> <p>Nel caso di pagamenti agevolati (art. 13 L.289/02) l'importo è al netto del compenso sulle quote già anticipate (ruoli ante riforma con obbligo) che non viene trattenuto dal versamento.</p>

1.3.11 Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi

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 (anche a seguito di compensazione per sgravio) su cartelle ante riforma che contengono tributi assoggettati a 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.

1.3.11.1 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/ERTCARC_SART12) e sulla cartella origine (EITCARR/ERTCARR_SART13).

Come conseguenza dell'aggiornamento:

- ai fini della riscossione per le cartelle ante riforma sarà inibito il pagamento sui tributi che risultano pagati in condono, mentre per le cartelle post riforma il residuo debito del tributo sarà considerato nullo,
- ai fini delle procedure esecutive e degli eventuali documenti ad esse correlate (es. avvisi di mora, 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 sugli informativi di cartella (cartelle ante riforma) o sulle spese del fascicolo procedurale (registrazione come importo abbuonato).

1.3.11.2 Pagamenti emarginati su cartelle ante riforma

Per tutti i tributi pagati (anche a seguito di compensazione da sgravio) viene aggiornato il debito residuo esistente sulla comunicazione di pagamento agevolato.

L'importo del pagamento viene registrato sul tributo di ruolo (EITRUTR) come sgravio.

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 dal contribuente per la definizione agevolata, calcolato sul residuo debito aggiornato.

1.3.11.3 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.

1.3.12 Revoca dei provvedimenti di sospensione acquisiti sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3XR)

Funzionalità a richiesta

Gli Utenti che hanno attivato la funzionalità di acquisizione di provvedimenti di sospensione sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3VR/EIEX3TR) possono, utilizzando l'elaborazione EIEX3XR, provvedere alla revoca massiva dei provvedimenti di sospensione acquisiti a fronte della delibera di pagamento agevolata emanata dall'ente creditore.

L'elaborazione produce i file contenenti i provvedimenti di revoca delle sospensioni originariamente acquisite.

Per effettuare il caricamento dei provvedimenti di revoca sospensione predisposti sarà necessario:

- per i carichi ante riforma elaborare il file prodotto con la fase EREDT60, che provvederà al caricamento dei provvedimenti in archivio;
- per i carichi post riforma elaborare il file prodotto con fase EIED05R per il confezionamento del flusso 'Provvedimenti' standard. Il flusso 'Provvedimenti' confezionato dovrà essere poi sottoposto alle normali fasi elaborative (protocollazione – jcl EIED00R – controllo – jcl EIED01R – e caricamento – jcl EIED02R).

1.4 Chiusura della definizione agevolata

Una volta scaduti i termini per il pagamento agevolato deliberato dall'ente creditore è necessario individuare le posizioni sulle quali siano intervenuti pagamenti al fine di ottenere da parte dell'ente l'autorizzazione al discarico delle quote non più riscuotibili e, contestualmente, di riprendere l'attività di riscossione per le posizioni per le quali i contribuenti non abbiano usufruito del pagamento agevolato o abbiano effettuato pagamenti non sufficienti a considerare definito il debito.

Considerata la possibilità di addebitare in tutto o in parte gli oneri accessori all'ente creditore o al concessionario, la fase di chiusura della definizione agevolata prevede la rilevazione degli accessori non più riscuotibili dal contribuente che abbia aderito al pagamento agevolato.

1.4.1 Estrazione dei carichi assoggettati alla definizione agevolata

L'elaborazione EIEXN0R prende in considerazione le comunicazioni di pagamento agevolato associate alla delibera scaduta (indicata a scheda parametro dall'Utente) e produce tre file che verranno utilizzati nelle fasi successive di chiusura della definizione agevolata:

- il file contenente la situazione debitoria dei tributi assoggettati alla definizione agevolata
- il file contenente le spese esecutive associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata
- il file dei compensi maturati a seguito del pagamento agevolato effettuato dal contribuente.

Tutte le informazioni estratte sono rendicontate su 3 tabulati separati:

- rendicontazione dei carichi
- rendicontazione delle spese
- rendicontazione dei compensi

e incluse in separati files (formato testo) utilizzabili per eventuali elaborazioni manuali (strumenti di office automation).

Contestualmente all'estrazione le comunicazioni di pagamento agevolato trattate vengono bloccate per evitare successivi aggiornamenti.

1.4.1.1 Situazione debitoria dei tributi assoggettati alla definizione agevolata

Per ciascun tributo incluso nella comunicazione di pagamento agevolato vengono determinate le seguenti informazioni:

codice fiscale e denominazione del contribuente
identificativo della comunicazione di pagamento agevolato inviata al contribuente
identificativo della cartella origine (identificativo cartella + progressivo tributo)

identificativo del ruolo origine (anno/numero)
 codice tributo
 anno di riferimento del tributo
 importo assoggettato a definizione agevolata
 importo da pagare per aderire alla definizione agevolata
 importo pagato in agevolazione
 importo residuo del tributo al netto del pagamento agevolato
 importo da scaricare
 importo interessi di mora incassati in pagamento agevolato
 indicatore della situazione del pagamento condono
 indicatore del canale di pagamento
 importo altri accessori incassati in pagamento agevolato

L'IMPORTO ASSOGGETTATO A PAGAMENTO AGEVOLATO viene determinato ricalcolando il debito effettivo del tributo prima del pagamento agevolato (carico – sgravato – riscosso non in agevolazione).

L'IMPORTO DA PAGARE PER ADERIRE AL PAGAMENTO AGEVOLATO viene calcolato applicando la percentuale di agevolazione prevista in tabella Delibere all'importo di cui sopra.

Fanno eccezione i tributi 0961 e 0962 (Camere di Commercio) per i quali, considerata la complessa modalità di calcolo, l'importo da pagare in condono non viene ricalcolato, ma viene mantenuto l'importo di definizione agevolata determinato all'atto dell'estrazione.

L'IMPORTO RESIDUO DEL TRIBUTO viene calcolato sottraendo dall'importo assoggettato a pagamento agevolato l'importo riscosso in pagamento agevolato.

Qualora il residuo debito sia negativo e si tratti di un tributo ante riforma significa che al contribuente deve essere restituito l'importo pagato in eccedenza e che deve, quindi, essere creata una somma a disposizione di nuova tipologia.

L'IMPORTO DA DISCARICARE viene calcolato per i soli tributi che siano stati oggetto di pagamento agevolato e corrisponde all'importo residuo del tributo.

Se la scheda parametro VERIFICA_ECCEDENZA = S all'importo residuo del tributo viene sommato l'eventuale importo pagato in condono che eccede l'importo da pagare per la definizione. In questo modo all'atto dell'acquisizione del discarico per l'importo pagato in eccedenza verrà automaticamente creato un importo da rimborsare al contribuente che abbia versato in condono più del dovuto.

L'IMPORTO DELL'ECCEDENZA DA CREARE viene determinato solo per i tributi ante riforma come differenza tra l'importo pagato in condono e l'importo assoggettato a pagamento agevolato.

L'INDICATORE DELLA SITUAZIONE DEL PAGAMENTO in condono individua le seguenti situazioni:

- il tributo non è stato oggetto di pagamento agevolato (indicatore = '0 – NON RISCOSSO')
- il tributo è stato oggetto di pagamento agevolato per un importo pari all'importo calcolato come importo da pagare per l'adesione (indicatore = '1 – SALDO')
- il tributo è stato oggetto di pagamento agevolato per un importo inferiore all'importo calcolato come importo da pagare per l'adesione (indicatore = '2 – ACCONTO')
- il tributo (solo ante riforma) è stato oggetto di pagamento agevolato per un importo superiore al residuo debito del tributo (indicatore = '3 – ECCEDENZA DA CREARE')
- il tributo è stato oggetto di pagamento agevolato per un importo superiore all'importo calcolato come importo da pagare per l'adesione ma inferiore o uguale al residuo debito del tributo (indicatore = '4 – ECCEDENZA DA DISCARICO').

L'INDICATORE DEL CANALE DI PAGAMENTO viene determinato considerando il primo pagamento valido effettuato sulla comunicazione di pagamento agevolato che include il tributo e assume le seguenti valorizzazioni:

sportello (indicatore = 'S')
 RAV (indicatore = 'R')
 conto corrente postale (indicatore = 'C')
 WEB (indicatore = 'W')

Un particolare trattamento è previsto per i tributi per i quali sia stato previsto l'abbuono nel caso di adesione al pagamento agevolato per i tributi collegati (EISCATR-IDEFAGE = 0):

- se il tributo è stato interessato da pagamento (solo spese) la valorizzazione dell'indicatore dello stato di pagamento in condono è quella registrata (EISCATR-SRISA12) all'atto del pagamento;
- se il tributo non è stato interessato da pagamenti la valorizzazione dell'indicatore dello stato di pagamento in condono viene determinata in base all'indicatore dello stato di pagamento del corrispondente tributo da pagare per l'adesione alla definizione anticipata:
 - il tributo per cui è previsto l'abbuono si considera accontato se nella stessa comunicazione esiste per lo stesso anno di imposta almeno un tributo accontato (indicatore = '2 – ACCONTO')
 - il tributo per cui è previsto l'abbuono si considera saldato se nella stessa comunicazione esiste per lo stesso anno di imposta almeno un tributo saldato (indicatore = '1 – SALDO')
 - il tributo per cui è previsto l'abbuono si considera non pagato se nella stessa comunicazione non esiste per lo stesso anno di imposta nessun tributo pagato (indicatore = '0 – NON PAGATO')

Per ciascun tributo trattato viene scritto in output un record su tracciato EISXN0S (lung. 300):

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
CONCESSIONARIO	003	001	003	N	Codice concessionario. Valore fisso 001.
CONCESSIONE	003	004	006	N	Codice concessione.
ENTE	005	007	011	N	Codice ente impositore
DELIBERA	007	012	018	N	Identificativo delibera
CODICE FISCALE	016	019	034	AN	Codice fiscale contribuente
DENOMINAZIONE	060	035	094	AN	Denominazione contribuente
COMUNICAZIONE	017	095	111	N	Identificativo comunicazione
PRG. TRIBUTO	003	112	114	N	Progressivo tributo all'interno della comunicazione
TIPO CARTELLA	001	115	115	AN	Tipologia cartella. Può assumere i valori: A – ante riforma R – post riforma
CARTELLA	021	116	136	N	Identificativo cartella origine.
PRG. TRIBUTO	003	137	139	N	Progressivo tributo all'interno della cartella origine.
ANNO RUOLO	004	140	143	N	Anno ruolo
NUMERO RUOLO	006	144	149	N	Numero ruolo
DATA CONSEGNA	008	150	157	N	Data consegna del ruolo (formato SSAAMMGG)
DATA VISTO	008	158	167	N	Data esecutorietà ruolo (formato SSAAMMGG)
TRIBUTO	004	166	169	AN	Codice tributo
ANNO IMPOSTA	004	170	173	N	Anno imposta
INDICATORE SALDO	001	174	174	AN	Indicatore saldo/acconto Può assumere i valori: '0' – non pagato '1' – saldo '2' – acconto '3' – eccedenza da creare '4' – eccedenza da discarico
MODALITA' PAGAMENTO	001	175	175	AN	Indicatore modalità di pagamento. Può assumere i valori: ' ' – non pagato 'S' – sportello 'R' – RAV

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
					'C' – c/c postale 'W' – WEB
IMPORTO RESIDUO IN CONDONO	015	176	190	N	Importo residuo portato in condono (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO DA PAGARE IN CONDONO	015	191	205	N	Importo da pagare per l'adesione (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO PAGATO IN CONDONO	015	206	221	N	Importo pagato in condono (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO RESIDUO	015	221	235	N	Importo residuo effettivo (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO DA DISCARICARE	015	236	250	N	Importo per il quale l'ente deve emettere il discarico per la chiusura contabile della posizione del contribuente (espresso in centesimi di euro) E' valorizzato solo per i tributi oggetto di pagamento agevolato.
IMPORTO ECCEDENZA	015	251	265	N	Importo per cui deve essere creata la somma a disposizione (espresso in centesimi di euro). E' valorizzato solo per i tributi ante riforma nel caso il cui l'importo pagato in condono ecceda il debito residuo portato in condono.
INTERESSI MORA	015	266	280	N	Importo pagato in condono a titolo di interessi di mora (espresso in centesimi di euro)
ONERI ACCESSORI	015	281	295	N	Importo pagato in condono a titolo altri di oneri accessori (espresso in centesimi di euro)
filler	005	296	300	-	

1.4.1.2 Spese esecutive associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata

Per ciascun tributo incluso nella comunicazione di pagamento agevolato vengono estratte le spese associate determinando le seguenti informazioni:

codice fiscale e denominazione del contribuente
 identificativo della comunicazione di pagamento agevolato inviata al contribuente
 identificativo della cartella origine (identificativo cartella + progressivo tributo)
 identificativo del ruolo origine (anno/numero)
 codice tributo
 anno di riferimento del tributo
 indicatore della situazione del pagamento condono del tributo
 codice e descrizione della spesa
 soggetto a cui la spesa è addebitabile (S – SOGGETTO, C – CONCESSIONE, E – ENTE)
 indicatore di spesa associata a tributo con o senza obbligo
 importo della spesa originario
 importo della spesa diminuito a seguito di eventi che hanno interessato la cartella origine
 importo della spesa riscosso in pagamento agevolato
 importo della spesa residuo

L'IMPORTO DELLA SPESA ORIGINARIO è l'importo calcolato all'atto della creazione della comunicazione di pagamento agevolato.

L'IMPORTO DELLA SPESA DIMINUITO è l'importo che è stato detratto dalla spesa originaria a seguito di eventi che hanno interessato la cartella origine.

L'IMPORTO DELLA SPESA RESIDUO è l'importo calcolato sottraendo all'importo della spesa originaria l'importo incassato in pagamento agevolato e l'eventuale importo di diminuzione.

La valorizzazione dell'INDICATORE DELLO STATO DI PAGAMENTO in condono è la stessa del tributo associato.

Per ciascuna spesa trattata viene scritto in output un record su tracciato EISXN1S (lung. 300):

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
CONCESSIONARIO	003	001	003	N	Codice concessionario. Valore fisso 001.
CONCESSIONE	003	004	006	N	Codice concessione.
ENTE	005	007	011	N	Codice ente impositore
DELIBERA	007	012	018	N	Identificativo delibera
CODICE FISCALE	016	019	034	AN	Codice fiscale contribuente
DENOMINAZIONE	060	035	094	AN	Denominazione contribuente
COMUNICAZIONE	017	095	111	N	Identificativo comunicazione
PRG. TRIBUTO	003	112	114	N	Progressivo tributo all'interno della comunicazione
TIPO CARTELLA	001	115	115	AN	Tipologia cartella. Può assumere i valori: A – ante riforma R – post riforma
CARTELLA	021	116	136	N	Identificativo cartella origine.
PRG. TRIBUTO	003	137	139	N	Progressivo tributo all'interno della cartella origine.
ANNO RUOLO	004	140	143	N	Anno ruolo
NUMERO RUOLO	006	144	149	N	Numero ruolo
DATA CONSEGNA	008	150	157	N	Data consegna del ruolo (formato SSAAMMGG)
DATA VISTO	008	158	167	N	Data esecutorietà ruolo (formato SSAAMMGG)
TRIBUTO	004	166	169	AN	Codice tributo
ANNO IMPOSTA	004	170	173	N	Anno imposta
INDICATORE SALDO	001	174	174	AN	Indicatore saldo/acconto per il tributo Può assumere i valori: '0' – non pagato '1' – saldo '2' – acconto '3' – eccedenza da creare '4' – eccedenza da scaricare
SOGGETTO	001	175	175	AN	Soggetto a cui è stata addebitata la spesa. Può assumere i valori: S – contribuente C – concessionario E – ente
INDICATORE OBBLIGO	001	176	176	AN	Indicatore di tributo con obbligo. Può assumere i valori: C – con obbligo S – senza obbligo
CODICE SPESA	003	177	179	N	Codice che identifica la spesa
IMPORTO ORIGINE	015	180	194	N	Importo origine (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO PAGATO	015	195	209	N	Importo pagato (espresso in centesimi di euro)
CONDONO					
IMPORTO DIMINUZIONE	015	210	224	N	Importo in diminuzione dovuto a eventi che hanno interessato la cartella origine (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO RESIDUO	015	225	239	N	Importo residuo al netto delle diminuzioni e dei pagamenti (espresso in centesimi di euro)
filler	061	240	300	-	

1.4.1.3 Compensi maturati a seguito dei pagamenti agevolati

Per ciascun tributo incluso nella comunicazione di pagamento agevolato che sia stato oggetto di pagamento vengono estratti i compensi maturati determinando le seguenti informazioni:

codice fiscale e denominazione del contribuente
 identificativo della comunicazione di pagamento agevolato inviata al contribuente
 identificativo della cartella origine (identificativo cartella + progressivo tributo)
 identificativo del ruolo origine (anno/numero)
 codice tributo

anno di riferimento del tributo
 indicatore della situazione del pagamento condono del tributo
 importo pagato in agevolazione
 importo pagato in agevolazione non versato (quota anticipata per tributi con obbligo)
 aggio di riscossione maturato
 aggio di riscossione non trattenuto (relativo alla quota anticipata per tributi con obbligo)
 importo compenso tariffato già trattenuto (a seguito del mancato versamento quota anticipata per tributi con obbligo)
 importo compenso da recuperare (relativo alla quota anticipata per tributi con obbligo)

Un particolare trattamento viene riservato ai tributi ante riforma con obbligo.

In fase di estrazione dei carichi assoggettabili a definizione agevolata per tali tributi è stata individuato l'importo già anticipato dal concessionario.

In fase di riscossione in pagamento agevolato l'importo riscosso per tali tributi non è stato riversato all'ente impositore e di conseguenza l'aggio di riscossione maturato non è stato trattenuto e deve, pertanto, essere richiesto all'ente al momento della chiusura della definizione agevolata.

Per determinare la quota di aggio da richiedere all'ente è necessario tener conto del compenso tariffato del ruolo originario (il concessionario ha infatti effettuato l'anticipazione al netto del compenso tariffato).

Si determina pertanto il compenso tariffato imputabile alla quota anticipata determinata in fase di estrazione:

$$(A) = \text{QUOTA ANTICIPATA DA ESTRAZIONE} * \frac{\text{COMPENSO TARIFFATO DI RUOLO}}{\text{CARICO A RUOLO}}$$

Si calcola la quota effettivamente anticipata dal concessionario sottraendo alla quota anticipata determinata in fase di estrazione il compenso tariffato ad essa imputabile:

$$(B) = \text{QUOTA ANTICIPATA DA ESTRAZIONE} - (A)$$

La differenza tra l'importo riscosso e non versato e la quota effettivamente anticipata rappresenta il COMPENSO TARIFFATO GIÀ TRATTENUTO a seguito del mancato versamento:

$$(C) = \text{IMPORTO PAGATO IN CONDONO NON VERSATO} - (B)$$

L'IMPORTO DEL COMPENSO DA RECUPERARE è calcolata come differenza tra l'aggio maturato e non trattenuto e compenso tariffato trattenuto a seguito del mancato versamento dell'imposta incassata.

Per ciascun tributo interessato da pagamento viene scritto in output un record su tracciato EISXN2S (lung. 300):

campo	lung.	da	a	tipo	contenuto
CONCESSIONARIO	003	001	003	N	Codice concessionario. Valore fisso 001.
CONCESSIONE	003	004	006	N	Codice concessione.
ENTE	005	007	011	N	Codice ente impositore
DELIBERA	007	012	018	N	Identificativo delibera
CODICE FISCALE	016	019	034	AN	Codice fiscale contribuente
DENOMINAZIONE	060	035	094	AN	Denominazione contribuente
COMUNICAZIONE	017	095	111	N	Identificativo comunicazione
PRG. TRIBUTO	003	112	114	N	Progressivo tributo all'interno della comunicazione
TIPO CARTELLA	001	115	115	AN	Tipologia cartella. Può assumere i valori: A – ante riforma R – post riforma
CARTELLA	021	116	136	N	Identificativo cartella origine.
PRG. TRIBUTO	003	137	139	N	Progressivo tributo all'interno della cartella origine.
ANNO RUOLO	004	140	143	N	Anno ruolo

campo	lunghezza	da	a	tipo	contenuto
NUMERO RUOLO	006	144	149	N	Numero ruolo
DATA CONSEGNA	008	150	157	N	Data consegna del ruolo (formato SSAAMMGG)
DATA VISTO	008	158	167	N	Data esecutorietà ruolo (formato SSAAMMGG)
TRIBUTO	004	166	169	AN	Codice tributo
ANNO IMPOSTA	004	170	173	N	Anno imposta
INDICATORE SALDO	001	174	174	AN	Indicatore saldo/acconto per il tributo Può assumere i valori: '0' – non pagato '1' – saldo '2' – acconto '3' – eccedenza da creare '4' – eccedenza da scarico
IMPORTO PAGATO IN CONDONO	015	175	189	N	Importo pagato in condono a titolo di imposta (espresso in centesimi di euro)
IMPORTO PAGATO IN CONDONO NON VERSATO	015	190	204	N	Importo pagato in condono a titolo di imposta non versato (espresso in centesimi di euro). E' significativo per i tributi ante riforma con obbligo.
IMPORTO AGGIO	015	205	219	N	Importo aggio di riscossione maturato a seguito del pagamento in condono (espresso in centesimi di euro).
IMPORTO AGGIO NON TRATTENUTO	015	220	234	N	Importo aggio di riscossione non trattenuto (espresso in centesimi di euro). E' significativo per i tributi ante riforma con obbligo.
IMPORTO COMPENSO TARIFFATO	015	235	249	N	Importo compenso tariffato trattenuto a seguito del mancato versamento dell'imposta (espresso in centesimi di euro). E' significativo per i tributi ante riforma con obbligo.
IMPORTO DA RECUPERARE	015	250	264	N	Importo dell'aggio da recuperare dall'ente (espresso in centesimi di euro). E' significativo per i tributi ante riforma con obbligo.
filler	036	265	300	-	

1.4.2 Prospetti di rendicontazione

Una volta effettuata l'estrazione è possibile ottenere i prospetti di rendicontazione relativi alle tre tipologie di informazioni estratte:

- rendicontazione dei carichi (jcl EIEXN3R)
- rendicontazione delle spese (jcl EIEXN4R)
- rendicontazione dei compensi (jcl EIEXN5R)

1.4.2.1 Rendicontazione dei carichi

L'elaborazione EIEXN3R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione dei tributi assoggettati alla definizione agevolata.

In particolare, è possibile estrarre (scheda parametro TIPO_RENDICONTAZIONE):

- tutti i tributi assoggettati alla definizione agevolata (ottenendo lo stesso prospetto della fase di estrazione)
- i soli tributi saldati in definizione agevolata
- i soli tributi accontati in definizione agevolata
- tutti i tributi pagati (saldata e accontati) in definizione agevolata
- i soli tributi non pagati

Tutti i tributi elaborati vengono scritti in output sullo stesso tracciato di input (EISXN0S).

Contestualmente alla rendicontazione è possibile ottenere i file per l'acquisizione dei scarichi sulle cartelle origine (scheda parametro CREA_FILE_DISCARICO):

- per i soli tributi saldati in definizione agevolata,
- per tutti i tributi pagati (saldata e accontati) in definizione agevolata

I file dei scarichi prodotti dovranno essere trattati con:

- l'elaborazione EIED04R per i tributi post riforma al fine di confezionare il flusso 'Provvedimenti'
- l'elaborazione EREDSS0 per il caricamento degli elenchi di sgravio da elaborare secondo le usuali modalità.

NOTA BENE: **l'acquisizione dei discarichi ante riforma dovrà avvenire solo dopo la registrazione dei pagamenti in definizione agevolata sui tributi origine (jcl EIEXN1R)**

1.4.2.2 Rendicontazione delle spese

L'elaborazione EIEXN4R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione delle spese associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata.

In particolare, è possibile estrarre (scheda parametro TIPO_RENDICONTAZIONE):

- le spese relative a tutti i tributi assoggettati alla definizione agevolata (ottenendo lo stesso prospetto della fase di estrazione)
- le spese relative ai soli tributi saldati in definizione agevolata
- le spese relative ai soli tributi accontati in definizione agevolata
- le spese relative a tutti i tributi pagati (salati e accontati) in definizione agevolata
- le spese relative a soli tributi non pagati

Vengono prodotti prospetti separati in base al soggetto a cui sono state addebitate le spese (contribuente, ente, concessionario).

Tutte le spese elaborate vengono scritte in output sullo stesso tracciato di input (EISXN1S) creando 3 file separati in base al soggetto a cui sono state addebitate.

1.4.2.3 Rendicontazione dei compensi

L'elaborazione EIEXN5R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione dei compensi maturati per i tributi pagati in definizione agevolata.

In particolare, è possibile estrarre (scheda parametro DA_RECUPERARE):

- tutti i compensi maturati
- i soli compensi da recuperare dall'ente in quanto non trattenuti in fase di versamento (tributi ante riforma con obbligo).

Tutti i tributi elaborati vengono scritti in output sullo stesso tracciato di input (EISXN3S).

1.4.3 Emarginazione dei pagamenti agevolati sulla cartella origine

L'elaborazione EIEXN1R consente di registrare sulle cartelle ante riforma il pagamento avvenuto in definizione agevolata determinando l'aggiornamento del residuo del tributo.

Vengono elaborati i tributi ante riforma estratti nella fase di chiusura della delibera scaduta per i quali sia avvenuto il pagamento agevolato in acconto o a saldo.

Gli importi pagati in agevolazione vengono registrati come compensazioni (tipo pagamento 16) in acconto specifico (causale incasso = 04) sul tributo e comportano i seguenti aggiornamenti:

- l'importo pagato in agevolazione viene imputato sulle rate con residuo del tributo generando l'inserimento di una quietanza di acconto specifico per ogni rata di tributo che risulta pagata in

agevolazione: la quietanza inserita è riconoscibile per TIPO PAGAMENTO = 16 e OPERATORE = 'EIPBXN6',

- l'ammontare pagato in agevolazione riduce, di conseguenza, l'importo residuo del tributo e l'importo residuo delle singole rate,
- vengono ridotti per l'importo pagato in agevolazione gli informativi di delega attiva, di denuncia di morosità e domanda di rimborso,
- viene ridotto l'importo residuo della cartella.

Nel caso il tributo oggetto del pagamento agevolato sia in domanda di rimborso liquidata, la registrazione dell'importo pagato in agevolazione non determina la predisposizione del riversamento all'ente.

L'importo incassato in agevolazione è stato, infatti, già riversato all'ente creditore.

La registrazione dell'importo pagato in agevolazione non genera rilevazioni contabili.

Contestualmente all'emarginazione del pagamento viene rilevata l'eventuale eccedenza pagata in agevolazione che non trova capienza nel residuo del tributo (la situazione si può essere verificata qualora la riduzione del debito sulla cartella origine sia intervenuta successivamente alla registrazione del pagamento agevolato) provvedendo alla creazione di una somma a disposizione (tipo somma 7 – ECCEDENZA ART. 13) che potrà essere rimborsata al contribuente.

La somma a disposizione creata è associata alla comunicazione di pagamento agevolato.

Le somme a disposizione di tipo '7 – ECCEDENZA ART. 13' saranno visualizzabili con la transazione 'INCA – INTERROGAZIONE CARICHI' e rimborsabili mediante la transazione 'RISD – RIMBORSO SOMME A DISPOSIZIONE' (operatore abilitato al modulo di sicurezza RISDCA13).

A differenza delle normali eccedenze di pagamento non saranno visualizzati gli estremi identificativi (data e numero quietanza) del pagamento che ha generato l'eccedenza, ma solo l'identificativo della comunicazione di pagamento agevolato interessata dal pagamento.

1.4.4 Ripristino della riscuotibilità sulle cartelle origine

L'elaborazione EIEXN2R consente di ripristinare la riscuotibilità della cartella origine aggiornando l'indicatore di assoggettamento a definizione agevolata.

E' possibile ripristinare la riscuotibilità (scheda parametro ACCONTO):

- dei soli tributi impagati
- sia dei tributi impagati sia dei tributi accontati

NOTA BENE: il ripristino della riscuotibilità per i tributi accontati dovrà avvenire solo dopo la registrazione dei pagamenti in definizione agevolata sui tributi origine (jcl EIEXN1R)

Per il tributo trattato viene ripristinata la riscuotibilità valorizzando a '5' (= decadenza dal beneficio dell'agevolazione) l'indicatore di assoggettamento a condono.

L'indicatore di assoggettamento a condono della cartella viene aggiornato con '5' (= decadenza dal beneficio dell'agevolazione) solo se per tutti i tributi assoggettati alla definizione agevolata è stata ripristinata la riscuotibilità.

Le cartelle i cui tributi sono stati oggetto di aggiornamento vengono segnalate nel CADERR del programma EIPBXN5:

06 - RIPRISTINO SU CARTELLA A.R. ____ ____ ____ ____ ____
07 - RIPRISTINO SU CARTELLA P.R. ____ ____ ____ ____ ____

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 le variabili fissate dall’ente creditore per l’esecuzione del pagamento agevolato.

In particolare:

- il periodo in cui è avvenuta l’iscrizione a ruolo dei carichi iscritti a ruolo (Periodo di Estrazione Da/A).
Per i carichi ante riforma vengono considerati l’anno ed il mese di emissione della cartella, mentre per i carichi post riforma viene considerata la data di consegna del ruolo al concessionario (Tipo Data = C) o di esecutorietà del ruolo (Tipo Data = E);
- la percentuale del debito residuo dei tributi assoggettabili che deve essere pagata dal contribuente per aderire alla definizione (% Agevolazione);
- il periodo di imposta del tributo assoggettabile (Anno Rif. Tributo Da/A);
- l’importo al di sotto del quale il tributo non viene incluso tra i carichi assoggettabili (Imp. Minimo);
- l’indicazione se i tributi in domanda di rimborso (D.R.), oggetto di sospensione (Sosp.) e/o di rateazione debbano essere estratti ai fini del pagamento agevolato;
- l’indicazione, valida per i soli carichi ante riforma, di verifica dell’ente impositore (Verifica Ente).
Per i ruoli ante riforma il tributo viene estratto se iscritto a ruolo nel comune indicato nel file guida indipendentemente dall’ente creditore che risulta aver effettuato l’iscrizione a ruolo. Se l’Utente richiede la verifica dell’ente creditore per effettuare l’estrazione del tributo è, invece, necessario che l’ente creditore (Verifica Ente = S) corrisponda all’ente creditore della delibera (la trascodifica avviene mediante il codice ente nuovo indicato in tabella 85);
- la richiesta della predisposizione dei RAV per l’esecuzione del pagamento (Stampa RAV)
- la data di scadenza della/e rate (max quattro) in cui può avvenire il pagamento agevolato e la percentuale del debito da attribuire a ciascuna rata (Rata1 %, Rata2 %, Rata3 %, Rata4 %).
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.

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

Campo	Descrizione
	<p>emissione maggiore o uguale al mese/anno indicato,</p> <ul style="list-style-type: none"> • appartengono a ruoli post riforma consegnati al concessionario (Tipo Data = C) in data maggiore o uguale a quella indicata, • appartengono a ruoli post riforma resi esecutivi (Tipo Data = E) in data maggiore o uguale a quella indicata.
A	<p>Identifica il periodo di fine estrazione (formato GG.MM.SSAA). Obbligatorio.</p> <p>Vengono considerati i tributi iscritti a ruolo che:</p> <ul style="list-style-type: none"> • appartengono a cartelle ante riforma che hanno anno e mese emissione minore o uguale al mese/anno indicato, • appartengono a ruoli post riforma consegnati al concessionario (Tipo Data = C) in data minore o uguale a quella indicata, • appartengono a ruoli post riforma resi esecutivi (Tipo Data = E) in data minore o uguale a quella indicata.
Tipo Data	<p>Indicatore del tipo di data da utilizzare per l'estrazione dei ruoli post riforma.</p> <p>Può assumere i valori: C (default) – CONSEGNA E – ESECUTORIETA'</p>
% Agevolazione	<p>Percentuale del debito residuo dei tributi estratti che il contribuente deve pagare per aderire alla definizione agevolata.</p> <p>Obbligatorio.</p>
Anno Rif. Tributo	<p>Vengono considerati i tributi che hanno anno di riferimento incluso nel periodo indicato.</p>
Da	<p>Vengono considerati i tributi che hanno anno di riferimento maggiore o uguale all'anno (formato SSAA) indicato.</p> <p>Può assumere il valore '0000'.</p>
A	<p>Vengono considerati i tributi che hanno anno di riferimento minore o uguale all'anno (formato SSAA) indicato.</p> <p>Se non valorizzato assume per default il valore '9999'.</p>
Imp. Minimo	<p>Vengono considerati i tributi che hanno importo residuo maggiore a quello indicato.</p>
D.R.	<p>Indicatore di trattamento dei tributi inclusi in domanda di rimborso.</p> <p>Può assumere i valori: 'N' (default) – i tributi in domanda di rimborso non vengono estratti 'S' – i tributi in domanda di rimborso vengono estratti</p>
Sosp.	<p>Indicatore di trattamento dei tributi interessati da un provvedimento di sospensione attivo.</p> <p>Può assumere i valori: 'N' (default) – i tributi con sospensione attiva non vengono estratti 'S' – i tributi con sospensione attiva vengono estratti</p>
M.R.	<p>Indicatore di trattamento dei tributi interessati da un provvedimento di rateazione attivo.</p> <p>Può assumere i valori: 'N' (default) – i tributi con rateazione attiva non vengono estratti 'S' – i tributi con rateazione attiva vengono estratti</p>
Verifica Ente	<p>Indicatore di verifica dell'ente impositore sui ruoli ante riforma.</p> <p>Può assumere i valori:</p>

Campo	Descrizione
	<p>‘N’ (default) – i tributi ante riforma vengono estratti in base al codice provincia/comune di iscrizione a ruolo (vedi file guida)</p> <p>‘S’ – i tributi ante riforma vengono estratti se il codice dell’ente impositore corrisponde (associazione su tabella 85) all’ente che ha emesso la delibera.</p>
Stampa RAV	<p>Permette di predisporre i moduli RAV da allegare alla comunicazione da inviare al contribuente.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>‘ ‘ – non vengono predisposti i moduli RAV</p> <p>‘1’ – viene predisposto il modulo RAV per il pagamento della prima o unica rata</p> <p>‘2’ – vengono predisposti i RAV per il pagamento di ciascuna rata prevista</p> <p>‘3’ – vengono predisposti i RAV per l’importo totale e per la sola prima rata (solo in presenza di più rate)</p> <p>‘4’ – vengono predisposti i RAV per l’importo totale e per il pagamento di ciascuna rata prevista</p>
Rata1	<p>Data di scadenza della prima/unica rata per effettuare il pagamento agevolato.</p> <p>Obbligatorio.</p>
%	<p>Percentuale del debito agevolato da pagare alla prima scadenza</p> <p>Obbligatorio.</p> <p>Se non è prevista la seconda rata la percentuale deve essere pari al 100,00%</p>
Dec.	<p>Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della prima rata.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>‘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</p> <p>‘S’ – se il contribuente non paga la prima rata entro la data di scadenza decade dal beneficio del pagamento agevolato</p>
Rata2	<p>Data di scadenza della seconda rata per effettuare il pagamento agevolato.</p>
%	<p>Percentuale del debito agevolato da pagare alla seconda scadenza</p> <p>Obbligatorio se prevista una seconda rata.</p> <p>La percentuale attribuita sommata a quella della prima rata deve dare come risultato 100,00% se non presente una terza rata.</p>
Dec.	<p>Indicatore di decadenza dal beneficio della definizione agevolata in caso di mancato pagamento della seconda rata.</p> <p>Obbligatorio, può assumere i valori:</p> <p>‘N’ – se il contribuente non paga la seconda rata entro la data fissata decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione</p> <p>‘S’ – se il contribuente non paga la seconda rata decade entro la data di scadenza dal beneficio del pagamento agevolato</p>
Rata3	<p>Data di scadenza della terza rata per effettuare il pagamento agevolato.</p>

Campo	Descrizione
%	Percentuale del debito agevolato da pagare alla terza scadenza. Obbligatorio se previste rate precedenti. La percentuale attribuita sommata a quella della prima 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 decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione 'S' – se il contribuente non paga la terza rata decade entro la data di scadenza 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 previste rate precedenti. 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 decade dal beneficio del pagamento agevolato potendo effettuare il saldo entro la data di rendicontazione 'S' – se il contribuente non paga la quarta rata decade entro la data di scadenza dal beneficio del pagamento agevolato.
GG Rendicont.	Numero di giorni dopo la scadenza dell'ultima rata fissati per effettuare la rendicontazione dei pagamenti agevolati all'ente creditore. Dopo tale scadenza non sarà possibile acquisire ulteriori pagamenti.
Aggio di Riscossione	
Percentuale	Percentuale da applicare all'importo riscosso sul singolo tributo a titolo di aggio. Obbligatorio.
Min	Importo minimo dell'aggio di riscossione. Se non valorizzato assume il valore '0'.
Max	Importo massimo dell'aggio di riscossione. Se non valorizzato assume il valore 999.999.999.999,99.
Accessori	Sono previste 5 tipologie di accessori: <ul style="list-style-type: none"> • spese per procedure esecutive • diritti di notifica • interessi di mora con obbligo • interessi di mora senza obbligo • aggio coattivo (3,65%) Per ciascuna tipologia di accessorio è possibile definire: <ul style="list-style-type: none"> • se deve essere calcolato • i soggetti a cui deve essere addebitato e in che percentuale Se l'accessorio viene imputato al contribuente l'importo da pagare

Campo	Descrizione
	viene proposto all'atto del quietanzamento.
Tratta	Indicatore di calcolo dell'accessorio. Obbligatorio, può assumere i valori: 'N' – l'accessorio non viene calcolato e non viene, quindi, esposto nella comunicazione al contribuente 'S' (default) – l'accessorio viene calcolato
Soggetto1	Tipo di soggetto e percentuale dell'accessorio da addebitare al soggetto. Obbligatorio se il campo Tratta è valorizzato con 'S'. Il Tipo Soggetto a cui addebitare l'accessorio può assumere i valori: S – contribuente E – ente C – concessione L'accessorio calcolato viene addebitato al soggetto per la percentuale indicata.
Soggetto2	Tipo di soggetto e percentuale dell'accessorio da addebitare al soggetto. Obbligatorio se la percentuale di addebito del primo soggetto è inferiore a 100,00% e il campo Tratta è valorizzato con 'S'. Il Tipo Soggetto a cui addebitare l'accessorio può assumere i valori: S – contribuente E – ente C – concessione L'accessorio calcolato viene addebitato al soggetto per la percentuale indicata.
Cod.Spesa	Codice spesa con cui viene registrato l'accessorio. Deve essere censito nella tabella Codici Spesa (GCSP). Per le spese di procedura esecutiva vengono utilizzati per la registrazione i codici spesa già definiti (tabella 53 per i codici diritto ante riforma e tabella 'Codici Spesa' – GCSP – per le spese di fascicoli procedurali).

2.1.1.2 Transazione ICDE – Interrogazione Delibere per Pagamenti Agevolati

Obiettivo

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

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 : 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,
- la riscossione in acconto del singolo tributo.

All'atto della conferma del pagamento è possibile ottenere, oltre alla stampa della normale quietanza, la stampa on-line dell'atto di definizione per i tributi pagati.

La transazione consente, inoltre, di effettuare la stampa on-line:

- dell'atto di definizione totale dove l'importo di definizione è calcolato al netto degli eventuali pagamenti a titolo di agevolazione già effettuati,
- dell'atto di definizione dei soli tributi pagati con indicazione dell'ammontare complessivamente pagato dal contribuente a titolo di agevolazione.

NOTA BENE: per attivare le funzionalità di stampa dell'atto di definizione è necessario censire il modello di stampa DICART13 (transazione GMDL) associato alla routine EIRTMR9.

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 accredito _/_/_		Importo _ _ . _ _ . _ _ . _ _			
Quietaza 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 della concessione e numero identificativo della comunicazione di pagamento agevolato.

Data Pervenuto

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

Data Accredito

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

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).


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

S	Comunicazione	--	STA	Delibera	----	NR	-----Da Pagare	CI
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
_	:::::::::::::::	:	:	:	:	:	:::::::::::::::,:	__
:	:	:	:	:	:	:	:	:

```
:::: ::::Segnalazione messaggistica:::::::::: ::::::::::::::::::::::::::::
```

Riepilogo campi

Campo	Descrizione
S	<p>Campo di selezione.</p> <p>E' possibile selezionare una ed una sola comunicazione.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>C – si richiede l'accesso alla lista delle cartelle origine incluse nella comunicazione</p> <p>P – si richiede la stampa dell'atto di definizione originario (Stampa Atto Definizione = S) o dei soli tributi pagati (Stampa Atto Definizione = P).</p> <p>NOTA : la selezione P è ammessa solo se il campo Stampa Atto Definizione è diverso da 'N'.</p>
Comunicazione	Identificativo della comunicazione di pagamento agevolato
STA	<p>Stato della comunicazione.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>Stato della comunicazione di condono.</p> <p>'blank' – nessun pagamento</p> <p>SAL – la comunicazione è stata saldata</p> <p>PAR – la comunicazione è stata parzialmente pagata</p> <p>SCA – la data di pagamento è successiva all'ultima/unica rata prevista.</p>
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	<p>Causale di incasso.</p> <p>Può essere selezionata una sola comunicazione.</p> <p>La causale di incasso deve essere censita nella tabella Causali Incasso (GCAU).</p> <p>E' possibile utilizzare le causali di incasso con comportamento:</p> <p>01 – saldo cartella</p> <p>02 – saldo rata (solo se previsto il pagamento rateizzato e non sono intervenuti precedenti pagamenti agevolati)</p> <p>03 – saldo tributo</p> <p>04 – acconto tributo</p> <p>Nel caso di utilizzo di causali di incasso saldo o acconto tributo si accede alla mappa dei tributi.</p>

[illegible]

Campo	Descrizione
Cartella	Tipo (A – ante riforma, R – post riforma) e identificativo della cartella in cui sono stati originariamente inclusi i tributi soggetti a definizione agevolata.
P	Indica se il tributo è stato oggetto di pagamento a titolo di definizione agevolata Assume i valori: ‘ – tributo non pagato A – tributo accontato R – tributo per cui è stata pagata la sola prima rata T – tributo pagato totalmente S – tributo con abbuono (debito agevolato a zero)
Imp.Def.Agev.	Ammontare del debito di imposta da pagare per aderire alla definizione agevolata del tributo.
Spese	Ammontare del debito di spese esecutive da pagare per aderire alla definizione agevolata del tributo.

Campo	Descrizione
R	<p>Permette di selezionare il tributo e l'importo da pagare.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>T – saldo del tributo</p> <p>R – prima rata del tributo</p> <p>A – acconto</p> <p>La selezione R è ammessa solo se il tributo non è stato oggetto di precedenti pagamenti agevolati.</p> <p>Le selezioni non devono essere necessariamente omogenee.</p>
Imp. a Debito	<p>Deve essere valorizzato solo se il tributo è selezionato con A.</p> <p>L'importo indicato si riferisce all'importo di imposta che si intende pagare e deve, quindi, se valorizzato, deve essere inferiore all'importo del campo Imp.Def.Agev.</p> <p>Le spese del tributo selezionato vengono sempre proposte in pagamento.</p>
D	<p>Indica se il pagamento in acconto del tributo deve considerarsi a saldo ai fini della definizione agevolata o in acconto.</p> <p>Obbligatorio, se il campo R è valorizzato con 'A'.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>S – il tributo viene considerato completamente definito anche se l'importo pagato risulta inferiore a quanto calcolato automaticamente,</p> <p>N – il tributo viene considerato accontato per cui sarà nuovamente proposto al pagamento per il saldo.</p>

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

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			
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::	:::::
Totale da Pagare		in EUR	:::::	:::::	:::::	:::::
Tipo valore _	:::::	Stampa Atto	Definizione _			
::::	::::	Segnalazione	messaggistica:	:::::	:::::	----

Riepilogo campi

Campo

Importo Debito

IMPOSTA

Descrizione

Importo complessivo da pagare a titolo di imposta.

L'importo esposto è ottenuto come sommatoria dell'imposta pagata per tutti i tributi selezionati calcolata in base al tipo di pagamento prescelto.

saldo

per ciascun tributo selezionato viene calcolato il debito agevolato applicando la percentuale di agevolazione all'importo residuo (carico – sgravi – riscosso non agevolato) al netto di eventuali precedenti pagamenti agevolati

saldo rata

per ciascun tributo selezionato la percentuale prevista per la rata viene applicata al debito agevolato calcolato applicando all'importo residuo (carico – sgravi – riscosso non agevolato) la percentuale di agevolazione

Per i tributi accontati viene proposto l'importo indicato dall'operatore.

Campo	Descrizione
SPESE PROC.ESECUTIVE	<p>Importo complessivo da pagare a titolo di spese per procedure esecutive.</p> <p>L'importo esposto è ottenuto come sommatoria dell'importo delle spese dovute per i tributi selezionati calcolato in base al tipo di pagamento prescelto:</p> <p><u>saldo</u></p> <p>per ciascun tributo selezionato viene considerato l'importo delle spese complessivamente imputate sul tributo al netto di eventuali pagamenti precedenti</p> <p><u>saldo rata</u></p> <p>per ciascun tributo selezionato la percentuale prevista per la rata viene applicata all'importo delle spese complessivamente imputate sul tributo</p> <p>Per i tributi accontati viene proposto l'intero ammontare delle spese imputate sul tributo al netto di eventuali pagamenti precedenti.</p>
S	Permette, se valorizzato (S), di accedere alla mappa del dettaglio per cartella origine/codice spesa delle spese esecutive dovute.
Totale da Pagare in EUR	Importo complessivo da pagare.
Tipo valore	<p>Indicatore del tipo di valore con il quale è avvenuto il pagamento.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>C (default) – contanti</p> <p>A – assegno.</p>
Stampa Atto Definizione	<p>Permette di stampare, alla conferma dell'operazione, l'atto di definizione per i tributi pagati.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>N (default se operatore non è abilitato al modulo di sicurezza PAGESA) – non stampa l'atto di definizione e viene prodotta la normale quietanza di pagamento.</p> <p>S (default se operatore è abilitato al modulo di sicurezza PAGESA) – stampa l'atto di definizione e viene prodotta la normale quietanza di pagamento.</p>

Valorizzando il campo S dalla mappa di Totalizzazione/Conferma si accede alla mappa di dettaglio delle spese per procedure esecutive.

Le spese vengono elencate per ciascuna cartella originaria interessata da pagamento.

Dettaglio Spese

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	:
Cartella :	:::::	Da Pagare :	:::::	:::::	:::::	::
Spesa	-----	T ---	Residuo Totale	-----	Pagato	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
:::	:::::	:	:::::	:::::	____.____.____.____/____	
Totale Cartella:			:::::	:::::	:::::	::
Operatore	:::::	Password	:::::			
::::	::::	Segnalazione messaggistica:	:::::	:::::	:::::	_

Riepilogo campi

Campo

Cartella

Descrizione

Tipo (A – ante riforma, R – post riforma) e identificativo della cartella in cui sono stati originariamente inclusi i tributi soggetti a condono.

Da pagare

Importo delle spese esecutive da pagare per la cartella origine ottenuto come sommatoria delle spese dovute per i tributi oggetto di pagamento.

Spesa

Codice e descrizione spesa esecutiva.

Residuo Totale

Importo complessivamente dovuto per il codice spesa con riferimento a tutti i tributi inclusi in condono ed appartenenti alla cartella origine.

Pagato

Importo che si paga per il codice spesa.
Viene prevalORIZZATO sventagliando l'importo delle spese dei tributi selezionati originariamente inclusi nella cartella a capienza sui singoli codici spesa.
L'operatore può imputare il pagamento a codici spesa diversi da quelli proposti in pagamento e, se abilitato (modulo di sicurezza PAGESPE), può ridurre l'importo che il contribuente paga a titolo di spesa.

Campo	Descrizione
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).

2.2.2 Stampa dell'atto di definizione

Obiettivo

La transazione PAGE consente di produrre la stampa on-line:

- dell'atto di definizione totale in cui vengono elencati tutti i tributi assoggettati a condono con indicazione dell'importo che il contribuente deve pagare per l'adesione (al netto di eventuali pagamenti in agevolazione già effettuati),
- dell'atto di definizione relativo al pagamento emarginato (contestuale alla stampa della quietanza),
- dell'atto di definizione di tutti i tributi per i quali il contribuente ha effettuato il pagamento.

facsimile atto di definizione totale

DICHIARAZIONE DI ADESIONE ALLA DEFINIZIONE DEI CARICHI DI RUOLO PREGRESSI
(Articolo 13 della Legge 27 Dicembre 2002, n. 289)

Spettabile : ANCONA TRIBUTI SPA

Il sottoscritto BAR RISTORANTE PIZZERIA PONTE ROVERE DI C.F.: 02388390367

con sede legale in VIA PROVINCIALE N. 15

41039 SAN POSSIDONIO (MO)

dichiara di volersi avvalere dei benefici di cui all'articolo 13 della legge
27 dicembre 2002 n. 289, in relazione ai seguenti addebiti:

Cartella : 00320010000460065/000

Prg	Trib.	Anno	Importo Carico	Importo Resid.	Imp. Agevolato
-----	-------	------	----------------	----------------	----------------

001	0434	2000	37,01	37,01	29,61
-----	------	------	-------	-------	-------

002	0434	2000	337,76	337,76	270,21
-----	------	------	--------	--------	--------

Spese proced. esecut. e Mora			130,53	130,53	
------------------------------	--	--	--------	--------	--

Totale debito			505,30		
---------------	--	--	--------	--	--

Totale agevolazione				430,35	
---------------------	--	--	--	--------	--

TOTALE DEFINIZIONE ART.13				430,35	
---------------------------	--	--	--	--------	--

Data : 02.10.2003

Firma: _____

NOTA: gli importi indicati nella colonna IMP.AGEVOLATO si intendono al netto di eventuali
pagamenti agevolati già effettuati.

facsimile atto di definizione contestuale al pagamento

DICHIARAZIONE DI ADESIONE ALLA DEFINIZIONE DEI CARICHI DI RUOLO PREGRESSI
(Articolo 13 della Legge 27 Dicembre 2002, n. 289)

Spettabile : ANCONA TRIBUTI SPA

Il sottoscritto BAR RISTORANTE PIZZERIA PONTE ROVERE DI C.F.: 02388390367

con sede legale in VIA PROVINCIALE N. 15

41039 SAN POSSIDONIO (MO)

dichiara di volersi avvalere dei benefici di cui all'articolo 13 della legge
27 dicembre 2002 n. 289, in relazione ai seguenti addebiti:

Cartella : 00320010000460065/000

Prg Trib.	Anno	Importo Carico	Importo Resid.	Imp. Agevolato	IMPORTO PAGATO	
001	0434	2000	37,01	37,01	29,61	11,84 R
002	0434	2000	337,76	337,76	270,41	108,08 R
Spese proced. esecut. e Mora			130,53	130,53	52,21	
Totale debito			505,30			
Totale agevolazione				430,35	172,13	
TOTALE DEFINIZIONE ART.13				430,35	172,13	

A questo fine ha effettuato in data 02.10.2003 il pagamento della somma di
euro 172,13 vale a dire dell'intero importo o del 040% (per i tributi
evidenziati con "R") dell'importo dovuto ai sensi del citato articolo 13 della
legge n. 289 del 2002.

Data : 02.10.2003

Firma: _____

facsimile atto di definizione tributi pagati

DICHIARAZIONE DI ADESIONE ALLA DEFINIZIONE DEI CARICHI DI RUOLO PREGRESSI
(Articolo 13 della Legge 27 Dicembre 2002, n. 289)

Spettabile : ANCONA TRIBUTI SPA

Il sottoscritto BAR RISTORANTE PIZZERIA PONTE ROVERE DI C.F.: 02388390367

con sede legale in VIA PROVINCIALE N. 15

41039 SAN POSSIDONIO (MO)

dichiara di volersi avvalere dei benefici di cui all'articolo 13 della legge 27 dicembre 2002 n. 289, in relazione ai seguenti addebiti:

Cartella : 00320010000460065/000

Prg Trib.	Anno	Importo Carico	Importo Resid.	Imp. Agevolato	IMPORTO PAGATO
001	0434	2000	37,01	37,01	29,61
					11,84 R
002	0434	2000	337,76	337,76	270,21
					108,08 R
Spese proced. esecut. e Mora			130,53	130,53	52,21
Totale debito			505,30		
Totale agevolazione				430,35	172,13
TOTALE DEFINIZIONE ART.13				430,35	172,13

A questo fine ha effettuato in data 02.10.2003 il pagamento della somma di euro 430,35 vale a dire dell'intero importo o del 040% (per i tributi evidenziati con "R") dell'importo dovuto ai sensi del citato articolo 13 della legge n. 289 del 2002.

Data : 02.10.2003

Firma: _____

2.3 Elaborazioni batch**2.3.1 Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore (jcl EIEEX3SR/EIEEX3RR)****Obiettivo**

L'elaborazione EIEEX3SR (EIEEX3RR per i carichi iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio) permette di produrre un prospetto riepilogativo delle somme iscritte a ruolo da un ente impositore per le quali sia stata definita la possibilità di definizione agevolata.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia censito nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' le modalità di definizione deliberate dall'ente impositore
- abbia predisposto il file guida contenente i codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ottenuti dallo scarico delle tabelle DB2 (vedi paragrafo 'Predisposizione dei file') contenenti:
 - i tributi ante riforma completamente liquidati
 - i tributi ante riforma non liquidati
 - le partite post riforma
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato'

In particolare:

- il file 'tributi ante riforma completamente liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX30 (IFILINP – nome dataset X30INP – lunghezza 1085).
Qualora i tributi liquidati non fossero oggetto di pagamento agevolato il file deve essere vuoto (DUMMY).
- il file 'tributi ante riforma non liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX3R (IFILINP1 – nome dataset ERSCARC – lunghezza 893)
- il file 'partite post riforma' viene utilizzato dal programma EIPBX3N (IFILINP – nome dataset X3NINP – lunghezza 282)
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato' viene utilizzato dal sort precedente allo step EIPBX3A (IFILINP – nome dataset INPGUID – lunghezza 030)

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3SRP (EIEX3RRP) che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3A

GRUPPO_SCARTO_n

Gruppo di cartella ante riforma da escludere dall'estrazione.
Facoltativo.
Sono presenti 10 ricorrenze.

2.3.2 Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore e sospensione dei tributi (jcl EIEX3VR/EIEX3TR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3VR (EIEX3TR per i carichi iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio) ottenere, contestualmente, alla simulazione dell'estrazione dei carichi assoggettabili a pagamento agevolato secondo le regole modalità fissate dall'ente impositore e registrate nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati', i flussi per il caricamento di provvedimenti di sospensione dei tributi individuati.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia censito nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' le modalità di definizione deliberate dall'ente impositore
- abbia predisposto il file guida contenente i codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ottenuti dallo scarico delle tabelle DB2 (vedi paragrafo 'Predisposizione dei file') contenenti:
 - i tributi ante riforma completamente liquidati
 - i tributi ante riforma non liquidati
 - le partite post riforma
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato'

In particolare:

- il file 'tributi ante riforma completamente liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX30 (IFILINP – nome dataset X30INP – lunghezza 1085).
Qualora i tributi liquidati non fossero oggetto di pagamento agevolato il file deve essere vuoto (DUMMY).
- il file 'tributi ante riforma non liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX3R (IFILINP1 – nome dataset ERSCARC – lunghezza 893)
- il file 'partite post riforma' viene utilizzato dal programma EIPBX3N (IFILINP – nome dataset X3NINP – lunghezza 282)
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato' viene utilizzato dal sort precedente allo step EIPBX3A (IFILINP – nome dataset INPGUID – lunghezza 030)

L'elaborazione produce in output i file da utilizzare per il caricamento dei provvedimenti di sospensione:

- per i carichi ante riforma il file prodotto (OFILOUT del programma EIPBX3V – nome dataset X3VOU1 – lunghezza 193) dovrà poi essere elaborato con la fase EREDT60, che provvederà al caricamento dei provvedimenti in archivio;
- per i carichi post riforma il file prodotto (OFILOUT del programma EIPBX3Z – nome dataset X3ZFDOS – lunghezza 256) dovrà poi essere elaborato con la fase EIED05R per l'ottenimento del flusso 'Provvedimenti' standard.
Il flusso 'Provvedimenti' confezionato dovrà essere a sua volta sottoposto alle normali fasi elaborative (protocollazione – jcl EIED00R – controllo – jcl EIED01R – e caricamento – jcl EIED02R).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3SRP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3A
GRUPPO_SCARTO_n

Gruppo di cartella ante riforma da escludere dall'estrazione.
Facoltativo.
Sono presenti 10 ricorrenze.

programma EIPBX3V
TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero provvedimento ante riforma).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

SOSPENSIONI/REVOCHE

Indicatore del tipo provvedimento da predisporre.
Valorizzare con S - SOSPENSIONE

programma EIPBX3Z

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero provvedimento post riforma).

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

2.3.3 Estrazione dei carichi ante riforma e confezionamento flusso 'Ruoli Vistati' (jel EIEX3AR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3AR provvede ad effettuare l'estrazione dei carichi ante riforma assoggettabili a pagamento agevolato sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati'

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia censito nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' le modalità di definizione deliberate dall'ente impositore
- abbia predisposto il file guida contenente i codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ottenuti dallo scarico delle tabelle DB2 (vedi paragrafo 'Predisposizione dei file') contenenti:
 - i tributi ante riforma completamente liquidati
 - i tributi ante riforma non liquidati
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato'

In particolare:

- il file 'tributi ante riforma completamente liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX30 (IFILINP – nome dataset X30INP – lunghezza 1085).
Qualora i tributi liquidati non fossero oggetto di pagamento agevolato il file deve essere vuoto (DUMMY).
- il file 'tributi ante riforma non liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX3R (IFILINP1 – nome dataset ERSCARC – lunghezza 893)
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato' viene utilizzato dal sort precedente allo step EIPBX3A (IFILINP – nome dataset INPGUID – lunghezza 030)

L'elaborazione produce in output i seguenti file da utilizzare nelle fasi successive:

- il file 'accessori calcolati' (OFILOU2 del programma EIPBX3B – nome dataset X3BS13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX3ER;
- il flusso 'Ruoli Vistati' (OFILOUT del programma EIPBX3E – nome dataset X3ERVAS – lunghezza 750) da sottoporre alle consuete fasi di elaborazione;

- il file 'tributi di cartella' (OFILOU1 del programma EIPBX3E – nome dataset X3EC13S – lunghezza 530) da utilizzare nella fase EIEX3DR.

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3ARP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3A

GRUPPO_SCARTO_n

Gruppo di cartella ante riforma da escludere dall'estrazione.
Facoltativo.
Sono presenti 10 ricorrenze.

programma EIPBX3C

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero ruolo).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

programma EIPBX3E

CONCESSIONE_CAPOFILA

E' il codice concessione da riportare sui record 00C e 99C del flusso 'Ruoli Vistati'.
Obbligatorio.

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero per identificativo file).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

programma EIPBX3C

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (numerazione dei ruoli).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

2.3.4 Estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3BR provvede ad effettuare l'estrazione dei carichi post riforma assoggettabili a pagamento agevolato sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati'.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia censito nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' le modalità di definizione deliberate dall'ente impositore
- abbia predisposto il file guida contenente i codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ottenuti dallo scarico delle tabelle DB2 (vedi paragrafo 'Predisposizione dei file') contenenti:
 - le partite post riforma
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato'

In particolare:

- il file 'partite post riforma' viene utilizzato dal programma EIPBX3N (IFILINP – nome dataset X3NINP – lunghezza 282)
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato' viene utilizzato dal sort precedente allo step EIPBX3N (IFILINP – nome dataset INPGUID – lunghezza 030)

L'elaborazione produce in output i seguenti file da utilizzare nelle fasi successive:

- il file 'tributi di cartella' (OFILOUT del programma EIPBX3O – nome dataset X3OC13S – lunghezza 530) da utilizzare nella fase EIEX3DR;
- il file 'accessori calcolati' (OFILOU1 del programma EIPBX3O – nome dataset X3OS13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX3ER.

2.3.5 Estrazione dei carichi Camere di Commercio (jcl EIEX3UR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3UR provvede ad effettuare l'estrazione dei carichi ante e post riforma iscritti a ruolo dalle Camere di Commercio sulla base delle informazioni incluse nel file guida e delle indicazioni presenti nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati'.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia censito nella tabella 'Delibere per Pagamenti Agevolati' le modalità di definizione deliberate dall'ente impositore
- abbia predisposto il file guida contenente i codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ottenuti dallo scarico delle tabelle DB2 (vedi paragrafo 'Predisposizione dei file') contenenti:
 - i tributi ante riforma completamente liquidati
 - i tributi ante riforma non liquidati
 - le partite post riforma
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato'

In particolare:

- il file 'tributi ante riforma completamente liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX3O (IFILINP – nome dataset X30INP – lunghezza 1085).
Qualora i tributi liquidati non fossero oggetto di pagamento agevolato il file deve essere vuoto (DUMMY).

- il file 'tributi ante riforma non liquidati' viene utilizzato dal programma EIPBX3R (IFILINP1 – nome dataset ERSCARC – lunghezza 893)
- il file 'partite post riforma' viene utilizzato dal programma EIPBX3N (IFILINP – nome dataset X3NINP – lunghezza 282)
- il file guida 'codici tributo assoggettabili a pagamento agevolato' viene utilizzato dal sort precedente allo step EIPBX3A (IFILINP – nome dataset INPGUID – lunghezza 030)

L'elaborazione produce in output i seguenti file da utilizzare nelle fasi successive:

- il file 'accessori calcolati' (OFILOU2 del programma EIPBX3B – nome dataset X3BS13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX3ER;
- il flusso 'Ruoli Vistati' (OFILOUT del programma EIPBX3E – nome dataset X3ERVAS – lunghezza 750) da sottomettere alle consuete fasi di elaborazione;
- il file 'tributi di cartella' (OFILOU1 del programma EIPBX3E – nome dataset X3EC13S – lunghezza 530) da utilizzare nella fase EIEX3DR;
- il file 'tributi di cartella' (OFILOUT del programma EIPBX3O – nome dataset X3OC13S – lunghezza 530) da utilizzare nella fase EIEX3DR;
- il file 'accessori calcolati' (OFILOU1 del programma EIPBX3O – nome dataset X3OS13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX3ER.

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3URP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3A

GRUPPO_SCARTO_n

Gruppo di cartella ante riforma da escludere dall'estrazione.
Facoltativo.
Sono presenti 10 ricorrenze.

programma EIPBX3K

DATA_CALCOLO_MORA

Consente di effettuare il calcolo degli interessi di mora alla data indicata (formato GGMMSSAA).
Se non valorizzato assume per default la data di elaborazione.

programma EIPBX3C

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero ruolo).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

programma EIPBX3E

CONCESSIONE_CAPOFILA

E' il codice concessione da riportare sui record 00C e 99C del flusso 'Ruoli Vistati'.
Obbligatorio.

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero per identificativo file).
Obbligatorio, può assumere i valori:
P – elaborazione di prova
D – elaborazione definitiva

programma EIPBX3C

TIPO_ELABORAZIONE	Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (numerazione dei ruoli). Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
-------------------	---

2.3.6 Confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (jcl EIEX3DR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3DR provvede al confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ contenente le comunicazioni di pagamento agevolato create in base ai tributi estratti nelle fasi precedenti.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia eseguito l'elaborazione di estrazione dei carichi ante riforma (jcl EIEX3AR) in via definitiva
- abbia eseguito l'elaborazione di estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR) in via definitiva
- per le Camere di Commercio abbia eseguito l'elaborazione di estrazione dei carichi ante e post riforma (jcl EIEX3UR) in via definitiva.

Nota: ai fini del confezionamento del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ non è necessario che il flusso ‘Ruoli Vistati’ sia già stato caricato (jcl EIEO02R).

Una volta effettuata la creazione del flusso ‘Cartelle e Avvisi’ prima di procedere all'elaborazione dello stesso con le consuete procedure è necessario aver terminato l'acquisizione del flusso ‘Ruoli Vistati’.

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- i file ‘tributi di cartella’ prodotto in fase di estrazione dei carichi ante riforma (jcl EIEX3AR / jcl EIEX3UR – OFILOU1 del programma EIPBX3E – nome dataset X3EC13S – lunghezza 530)
- i file ‘tributi di cartella’ prodotto in fase di estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR / jcl EIEX3UR – OFILOUT del programma EIPBX3O – nome dataset X3OC13S – lunghezza 530)

In particolare, i due file devono essere messi in input concatenati al sort precedente al programma EIPBX3H.

L'elaborazione produce in output i seguenti file da utilizzare nelle fasi successive:

- il flusso ‘Cartelle e Avvisi’ (OFILOUT del programma EIPBX3I – nome dataset X3ICRT – lunghezza 450) da sottomettere alle consuete fasi di elaborazione;
- il file ‘identificativi comunicazione di pagamento agevolato’ (OFILOU1 del programma EIPBX3I – nome dataset X3IG13S – lunghezza 080) da utilizzare nella fase EIEX3ER.

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3DRP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3H
IMPORTO_MINIMO

Permette di includere nel sottogruppo A – DI IMPORTO MINIMO le comunicazioni per le quali l'importo complessivamente da pagare

per l'adesione al pagamento agevolato risulti inferiore all'importo indicato.

programma EIPBX3I

CONCESSIONE_CAPOFILA

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

Obbligatorio deve corrispondere ad una concessione 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.

2.3.7 Creazione spool di stampa delle comunicazioni di pagamento agevolato (jcl EIEX3FR)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3FR consente di produrre lo spool di stampa per le 'comunicazioni di pagamento agevolato' appartenenti ai macrogruppi, gruppi, sottogruppi, scaglioni presenti nel file guida predisposto dall'Utente.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia eseguito l'elaborazione di confezionamento flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX3DR) in via definitiva,
- abbia effettuato il caricamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEC02R).

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input:

- il flusso 'Cartelle a Avvisi' prodotto (jcl EIEX3DR – OFIOUT programma EIPBX3I – nome dataset X3ICRT – lunghezza 450);
- il file 'filtro per stampa' predisposto dall'Utente.

In particolare:

- il flusso 'Cartelle e Avvisi' deve essere dato in input al programma EIPBX3L (IFILINP – nome dataset X3ICRT – lunghezza 450);
- il file 'filtro per stampa' deve essere dato in input al programma EIPBX3L (IFILIN1 – nome dataset X3LFLAG – lunghezza 080).

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 di condono 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 di condono 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 finchè l'OFILOUA non risulta vuoto.

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

Scheda parametro

programma EIPBX3L

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 + concessione + progressivo) sulla comunicazione. Può assumere i valori: NO (default) – nello spool di stampa non vengono riportati i codici fiscali fittizi (il campo C. 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.
TOTALI_IN_TESTATA	Permette di avere il record TOTALI E RAV della comunicazione prima dei record TRIBUTI e CARTELLE Può assumere i valori: NO (default) – nello spool di stampa il record TOTALI E RAV è l'ultimo record della comunicazione di condono SI – nello spool di stampa il record TOTALI E RAV viene inserito prima dei record TRIBUTI e CARTELLE.

programma EIPBXQ

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.

2.3.8 Acquisizione degli accessori collegati ai tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3ER)

Obiettivo

L'elaborazione EIEX3ER consente di inserire gli accessori, calcolati in fase di estrazione, collegandoli a ciascuna 'comunicazione di pagamento agevolato' prodotta.

Il caricamento degli accessori può avvenire, in base alla valorizzazione della scheda parametro (TIPO_ELABORAZIONE), con aggiornamento diretto dell'archivio spese o da sequenziale.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente:

- abbia eseguito l'elaborazione di confezionamento flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX3DR) 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' prodotto in fase di estrazione dei carichi ante riforma (jcl EIEX3AR – OFILOU2 del programma EIPBX3B – nome dataset X3BS13S – lunghezza 080),
- il file 'accessori calcolati' prodotto in fase di estrazione dei carichi post riforma (jcl EIEX3BR – OFILOU1 del programma EIPBX3O – nome dataset X3OS13S – lunghezza 080),
- il file 'identificativi comunicazioni pagamento agevolato' prodotto in fase di confezionamento del flusso 'Cartelle e Avvisi' (jcl EIEX3DR – OFILOU1 del programma EIPBX3I – nome dataset X3IG13S – lunghezza 080)

In particolare:

- il file 'identificativi comunicazioni pagamento agevolato' deve essere dato in input al primo sort;
- i files 'accessori calcolati' sia per l'ante che per il post riforma devono essere dati in input concatenati al secondo sort.

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/REPRO in accodamento sull'archivio EITFDSR/EIDFDSR.

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3ERP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3P

TIPO_ELABORAZIONE

Permette di 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/REPRO dell’archivio.

2.3.9 Cancellazione delle comunicazioni di pagamento agevolato da file guida (jcl EIEX3KR)

Obiettivo

E’ stata prevista la possibilità di procedere alla cancellazione della comunicazione di pagamento agevolato per un soggetto al fine di poter rieseguire per tale soggetto tutte le fasi di determinazione dei carichi assoggettabili a condono fino al confezionamento di una nuova comunicazione.

Condizioni preliminari

Nessuna

Flusso Operativo

L’elaborazione EIEX3KR prevede in input (IFILINP del programma EIPBXY) il file guida contenente i codici fiscali per i quali effettuare la cancellazione delle comunicazioni di condono (LL. 080):

Campo	lung.	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.

E’ possibile limitare la ricerca alle sole comunicazioni di condono acquisite a sistema (fase EIEC02R) in una specifica data (scheda parametro DATA_INSERTIMENTO).

Per ciascuna comunicazione trattata viene verificato che non siano presenti riscossioni.

In presenza di riscossioni la comunicazione di condono 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 condono cancellata.

- esclusivamente per i carichi ante riforma inclusi nella comunicazione di condono cancellata, la cancellazione fisica di:

Ruolo Partita (EITRUPR)
Ruolo Tributi (EITRUTR)
Ruolo Tributi Beneficiario (EITRUBR)

con contestuale ‘flaggatura’ dei Frontespizi Ruolo (EITRUFR) interessati dalla cancellazione dei beneficiari di tributo.

Scheda Parametro

La scheda parametro EIEX3KRP 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_INSERTIMENTO

Se valorizzata consente la cancellazione delle sole comunicazioni di condono 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 Aggiornamenti a seguito di incassi e sgravi (jcl EIEL02G)

Obiettivo

L’elaborazione EIEL02G provvede giornalmente 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 al fine di aggiornare il debito delle cartelle origine a seguito di pagamento agevolato e/o di ridurre il debito agevolato a seguito sulla cartella origine.

Le operazioni che vengono rilevate sono:

- pagamenti su comunicazioni di pagamento agevolato,
- pagamenti (anche a seguito di compensazione per sgravio) su cartelle ante riforma che contengono tributi assoggettati a condono,
- pagamenti di spese per procedure esecutive su cartelle che contengono tributi assoggettati a condono.

Condizioni Preliminari

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.

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input lo scarico del log prodotto dal post TP (jcl EIEL00G – OFIOUT del programma EIPBL0 – nome dataset BL0LOGS – lunghezza 1010).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEL02GP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXS

CODICE_CONCESSIONE	<p>Permette di elaborare i pagamenti registrati per la concessione indicata.</p> <p>Se valorizzato con 999 (default) permette la rilevazione dei pagamenti per tutte le concessioni in gestione.</p>
PAGAMENTI_ANTE_RIFORMA	<p>Permette di escludere i pagamenti che interessano cartelle ante riforma.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>S (default) – vengono trattati i pagamenti che interessano cartelle ante riforma</p> <p>N – non vengono trattati i pagamenti che interessano cartelle ante riforma</p>
PAGAMENTI_POST_RIFORMA	<p>Permette di escludere i pagamenti che interessano cartelle post riforma.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>S (default) – vengono trattati i pagamenti che interessano cartelle post riforma</p> <p>N – non vengono trattati i pagamenti che interessano cartelle post riforma</p>

2.3.11 Revoca dei provvedimenti di sospensione acquisiti sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3XR)

Funzionalità a richiesta

Obiettivo

I provvedimenti di sospensione acquisiti sui tributi assoggettati a pagamento agevolato (jcl EIEX3VR/EIEX3TR) possono essere revocati massivamente utilizzando l'elaborazione EIEX3XR.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che l'Utente abbia acquisito i provvedimenti di sospensione.

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input lo scarico sequenziale della tabella EITCATR condizionato come segue:

```
SELECT *
FROM <owner>.EITCATR
WHERE CCOC = <codice concessione > AND
      SIDEDOC = 'A' AND
      CENTIMP = <codice ente> AND
      CCODCNV = <identificativo convenzione>
```

ORDER BY CCOS, CCOC, SIDEDOC, NCAR, NPRGCOO

L'elaborazione produce in output i file da utilizzare per il caricamento dei provvedimenti di revoca della sospensione:

- per i carichi ante riforma il file prodotto (OFILOUT del programma EIPBX3V – nome dataset X3VOU1 – lunghezza 193) dovrà poi essere elaborato con la fase EREDT60, che provvederà al caricamento dei provvedimenti in archivio;
- per i carichi post riforma il file prodotto (OFILOUT del programma EIPBX3Z – nome dataset X3ZFDOS – lunghezza 256) dovrà poi essere elaborato con la fase EIED05R per l'ottenimento del flusso 'Provvedimenti' standard.
Il flusso 'Provvedimenti' confezionato dovrà essere a sua volta sottoposto alle normali fasi elaborative (protocollazione – jcl EIED00R – controllo – jcl EIED01R – e caricamento – jcl EIED02R).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEX3XRP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBX3X

CONCESSIONE

Codice della concessione da elaborare.
Obbligatorio.

ENTE

Codice dell'ente credito che ha deliberato il pagamento agevolato.
Obbligatorio.

DELIBERA

Numero identificativo della delibera
Obbligatorio.

programma EIPBX3V

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero provvedimento ante riforma).

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

SOSPENSIONI/REVOCHE

Indicatore del tipo provvedimento da predisporre.
Valorizzare con R – REVOCA SOSPENSIONE

programma EIPBX3Z

TIPO_ELABORAZIONE

Consente di eseguire un'elaborazione di prova senza aggiornamento della tabella Numeri (assunzione numero provvedimento post riforma).

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

2.3.12 Estrazione dei carichi assoggettati alla definizione agevolata (jcl EIEXN0R)

Obiettivo

L'elaborazione EIEXN0R prende in considerazione le comunicazioni di pagamento agevolato associate alla delibera scaduta e produce tre file che verranno utilizzati nelle fasi successive di chiusura della definizione agevolata:

- il file contenente la situazione debitoria dei tributi assoggettati alla definizione agevolata
- il file contenente le spese esecutive associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata
- il file dei compensi maturati a seguito del pagamento agevolato effettuato dal contribuente.

Tutte le informazioni estratte sono rendicontate su 3 tabulati separati:

- rendicontazione dei carichi
- rendicontazione delle spese
- rendicontazione dei compensi

e incluse in separati files (formato testo) utilizzabili per eventuali elaborazioni manuali (strumenti di office automation).

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che la delibera selezionata sia scaduta.

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input lo scarico sequenziale della tabella EITCATR condizionato come segue:

```
SELECT *
FROM   <owner>.EITCATR
WHERE  CCOS      = 1
      AND SIDEDOC = 'A'
```

L'elaborazione produce in output i file da utilizzare per le fasi successive di chiusura della delibera:

- situazione debitoria dei tributi (OFILOUT del programma EIPBXN0 – nome dataset XN0XN0S – lunghezza 300),
- spese associate ai tributi estratti (OFILOU1 del programma EIPBXN0 – nome dataset XN0XN1S – lunghezza 300),
- compensi maturati per i tributi pagati estratti (OFILOU2 del programma EIPBXN0 – nome dataset XN0XN2S – lunghezza 300).

Tutte le informazioni estratte sono rendicontate su 3 tabulati separati:

- rendicontazione dei carichi
- rendicontazione delle spese
- rendicontazione dei compensi

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN0RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN0

CONCESSIONE

Codice della concessione da elaborare.

Obbligatorio.

ENTE

Codice dell'ente creditore che ha emesso la delibera di pagamento agevolato da chiudere.

Obbligatorio.

DELIBERA

Identificativo della delibera di pagamento da chiudere.

Obbligatorio.

VERIFICA_ECCEDENZA

Pee i tributi definiti consente di incrementare l'importo da scaricare dell'importo pagato in condono in eccedenza rispetto all'importo dovuto.

Obbligatorio, può assumere i valori:

NO – l'importo del discarico è pari all'importo residuo del tributo

SI – l'importo del discarico è maggiorato dell'importo pagato che eccede l'importo dovuto per la definizione agevolata

RIFACIMENTO

Permette di effettuare nuovamente l'estrazione dei dati per una delibera già chiusa in precedenza.

Può assumere i valori:

NO (default)

SI

TIPO_ELABORAZIONE

Permette di effettuare una elaborazione di prova senza produrre l'aggiornamento delle comunicazioni di pagamento agevolato.

Può assumere i valori:

P (default) – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

programma EIPBXN1

TIPO_RENDICONTAZIONE

Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione dei carichi in base allo stato di definizione del tributo.

Può assumere i valori:

T (default) – tutti i tributi

P – solo i tributi pagati

S – solo i tributi saldati

A – solo i tributi accontati

N – solo i tributi non pagati

CREA_FILE_DISCARICO

Permette di creare i file per l'acquisizione dei discarichi.

Può assumere i valori:

N (default) – non crea i file per i discarichi

S – crea i discarichi per i soli tributi saldati

T – crea i discarichi anche per i tributi accontati (solo se TIPO_RENDICONTAZIONE = T/P/A)

programma EIPBXN2

TIPO_RENDICONTAZIONE

Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione delle spese in base allo stato di definizione del tributo a cui sono associate.

Può assumere i valori:

T (default) – tutte le spese

P – solo spese di tributi pagati

S – solo spese di tributi saldati

A – solo spese di tributi accontati

N – solo spese di tributi non pagati

programma EIPBXN3
DA_RECUPERARE

Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione dei compensi maturati non trattenuti.
Può assumere i valori:
NO (default) – vengono rendicontati tutti i compensi
SI – vengono rendicontati solo i compensi non trattenuti

2.3.13 Rendicontazione dei carichi (jcl EIEXN3R)

Obiettivo

L'elaborazione EIEXN3R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione dei tributi assoggettati alla definizione agevolata.

Contestualmente alla rendicontazione è possibile ottenere i file per l'acquisizione dei discarichi sulle cartelle origine.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che sia stata eseguita la fase di estrazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN0R).

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input il file della situazione debitoria dei tributi prodotto dalla fase di estrazione (INPUT al SORT01 – nome dataset – nome dataset XN0XN0S – lunghezza 300).

L'elaborazione produce il tabulato di rendicontazione dei carichi assoggettati a pagamento agevolato.

Tutti i tributi inclusi nel prospetto di rendicontazione vengono scritti nel file di output dell'elaborazione (OFILOUT del programma EIPBXN1 – nome dataset XN1XN0S – lunghezza 300 – tracciato EISXN0S).

Se richiesto l'elaborazione produce:

- il file dei discarichi dei tributi post riforma (OFILOU1 del programma EIPBXN1 – nome dataset XN1FDSS – lunghezza 250 – tracciato EISFDSS),
- il file dei discarichi dei tributi ante riforma (OFILOU2 del programma EIPBXN1 – nome dataset XN1SGRB – lunghezza 180 – tracciato ERWSGRB).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN3RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN1

TIPO_RENDICONTAZIONE	<p>Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione dei carichi in base allo stato di definizione del tributo.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>T (default) – tutti i tributi</p> <p>P – solo i tributi pagati</p> <p>S – solo i tributi saldati</p> <p>A – solo i tributi accontati</p> <p>N – solo i tributi non pagati</p>
CREA_FILE_DISCARICO	<p>Permette di creare i file per l’acquisizione dei discarichi.</p> <p>Può assumere i valori:</p> <p>N (default) – non crea i file per i discarichi</p> <p>S – crea i discarichi per i soli tributi saldati</p> <p>T – crea i discarichi anche per i tributi accontati (solo se TIPO_RENDICONTAZIONE = T/P/A)</p>

2.3.14 Rendicontazione delle spese (jcl EIEXN4R)

Obiettivo

L’elaborazione EIEXN4R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione delle spese associate ai tributi assoggettati alla definizione agevolata.

Condizioni Preliminari

L’elaborazione presuppone che sia stata eseguita la fase di estrazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN0R).

Flusso Operativo

L’elaborazione prevede in input il file delle spese associate ai tributi assoggettati a definizione agevolata prodotto dalla fase di estrazione (INPUT al SORT01 – nome dataset – nome dataset XN0XN1S – lunghezza 300).

L’elaborazione produce il tabulato di rendicontazione delle spese associate ai carichi assoggettati a pagamento agevolato.

Vengono prodotti prospetti separati in base al soggetto a cui sono state addebitate le spese (contribuente, ente, concessionario).

Tutte le spese rendicontate vengono scritte in output sullo stesso tracciato di input (EISXN1S) creando 3 file separati in base al soggetto a cui sono state addebitate.

Tutte le spese incluse nel prospetto di rendicontazione vengono scritte nei file di output dell’elaborazione:

- spese a carico contribuente (OFILOUT del programma EIPBXN2 – nome dataset XN2XN1SS – lunghezza 300 – tracciato EISXN1S),
- spese a carico ente (OFILOU1 del programma EIPBXN2 – nome dataset XN2XN1SE – lunghezza 300 – tracciato EISXN1S),
- spese a carico concessionario (OFILOU2 del programma EIPBXN2 – nome dataset XN2XN1SC – lunghezza 300 – tracciato EISXN1S).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN4RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN2

TIPO_RENDICONTAZIONE

Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione delle spese in base allo stato di definizione del tributo a cui sono associate.

Può assumere i valori:

T (default) – tutte le spese

P – solo spese di tributi pagati

S – solo spese di tributi saldati

A – solo spese di tributi accontati

N – solo spese di tributi non pagati

2.3.15 Rendicontazione dei compensi (jcl EIEXN5R)

Obiettivo

L'elaborazione EIEXN5R consente di ottenere il prospetto di rendicontazione dei compensi maturati per i tributi pagati in definizione agevolata.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che sia stata eseguita la fase di estrazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN0R).

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input il file dei maturati per tributi pagati in definizione agevolata prodotto dalla fase di estrazione (INPUT al SORT01 – nome dataset – nome dataset XN0XN2S – lunghezza 300).

L'elaborazione produce il tabulato di rendicontazione dei compensi maturati per i tributi pagati in definizione agevolata.

Tutte i compensi rendicontati vengono scritti nel file di output dell'elaborazione (OFILOUT del programma EIPBXN3 – nome dataset XN3XN2S – lunghezza 300 – tracciato EISXN2S).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN5RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN3

DA_RECUPERARE

Permette di ottenere il tabulato di rendicontazione dei soli compensi maturati e non trattenuti (tributi ante riforma con obbligo).

Può assumere i valori:

NO (default) – vengono rendicontati tutti i compensi

SI – vengono rendicontati solo i compensi non trattenuti

2.3.16 Emarginazione dei pagamenti agevolati sulla cartella origine (jcl EIEXN1R)

Obiettivo

L'elaborazione EIEXN1R consente di registrare sulle cartelle ante riforma il pagamento avvenuto in definizione agevolata determinando l'aggiornamento del residuo del tributo.

Contestualmente viene rilevata l'eventuale eccedenza pagata in agevolazione che non trova capienza nel residuo del tributo provvedendo alla creazione di una somma a disposizione (tipo somma 7 – ECCEDENZA ART. 13) che potrà essere rimborsata al contribuente (transazione RISD).

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che sia stata eseguita in via definitiva la fase di estrazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN0R).

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input il file della situazione debitoria dei tributi assoggettati alla definizione agevolata prodotto dalla fase di estrazione (INPUT al SORT01 – nome dataset – nome dataset XN0XN0S – lunghezza 300).

Gli importi pagati in agevolazione vengono registrati come compensazioni (tipo pagamento 16) in acconto specifico (causale incasso = 04).

L'elaborazione produce:

- l'elenco dei tributi aggiornati dal pagamento in agevolazione
- l'elenco delle somme a disposizione create.

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN1RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN6

TIPO_ELABORAZIONE	Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi. Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
-------------------	---

programma EIPBXN4

TIPO_ELABORAZIONE	Permette di effettuare una elaborazione di prova senza aggiornamento degli archivi. Obbligatorio, può assumere i valori: P – elaborazione di prova D – elaborazione definitiva
-------------------	---

2.3.17 Ripristino della riscuotibilità sulle cartelle origine (jcl EIEXN2R)

Obiettivo

L'elaborazione EIEXN2R consente di ripristinare la riscuotibilità della cartella origine aggiornando l'indicatore di assoggettamento a definizione agevolata sul tributo e sulla cartella.

Condizioni Preliminari

L'elaborazione presuppone che sia stata eseguita la fase di estrazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN0R) e che sia stata eseguita la fase di emarginazione dei pagamenti agevolati sulla cartella origine (jcl EIEXN1R).

Flusso Operativo

L'elaborazione prevede in input il file della situazione debitoria dei tributi assoggettati a definizione agevolata prodotto dalla fase di estrazione (INPUT al SORT01 – nome dataset – nome dataset XN0XN0S – lunghezza 300).

Scheda parametro

L'elaborazione prevede la scheda parametro EIEXN2RP che contiene i seguenti campi variabili:

programma EIPBXN5

ACCONTO

Permette di ripristinare la riscuotibilità anche per i tributi accontati in pagamento agevolato.

Può assumere i valori:

NO (default) – viene ripristinata la riscuotibilità dei soli tributi impagati

SI – viene ripristinata la riscuotibilità sia anche dei tributi accontati

TIPO_ELABORAZIONE

Permette di effettuare una elaborazione di prova inserire le somme a disposizione.

Obbligatorio, può assumere i valori:

P – elaborazione di prova

D – elaborazione definitiva

2.4 Tabulati

JCL	Programma	prg.	Titolo	formato	cols
EIEX3SR	EIPBX3S	001	STATISTICA SU CARICHI ISCRITTI A RUOLO CONDONO EX ART.13	tabulato	132
EIEXN0R	EIPBXN1	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - FRONTESPIZIO	tabulato	205
		002	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO	tabulato	205
		003	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO - RIEPILOGO RUOLI	tabulato	205
	EIPBXN2	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONTRIBUENTE	tabulato	132
		002	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI ENTE	tabulato	132
		003	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONCESSIONARIO	tabulato	132
	EIPBXN3	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - AGGI DI RISCOSSIONE	tabulato	205
EIEXN3R	EIPBXN1	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - FRONTESPIZIO	tabulato	205
		002	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO	tabulato	205
		003	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO - RIEPILOGO RUOLI	tabulato	205
EIEXN4R	EIPBXN2	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONTRIBUENTE	tabulato	132
		002	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI ENTE	tabulato	132
		003	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONCESSIONARIO	tabulato	132
EIEXN5R	EIPBXN3	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - AGGI DI RISCOSSIONE	tabulato	205
EIEXN1R	EIPBXN6	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - AGGIORNAMENTO RESIDUI CARTELLE ANTE RIFORMA	tabulato	132
	EIPBXN4	001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - SOMME A DISPOSIZIONE	tabulato	132

2.4.1 Rilevazione sintetica della situazione debitoria dei carichi iscritti a ruolo dall'ente creditore (jcl EIEX3SR)

 EIEX3SR 001 NOSTEP CAD SOCIETA DI INFORMATICA 00001 00000 18:22 14/08/2003
 EIPBX3S 001 STATISTICA SU CARICHI ISCRITTI A RUOLO CONDONO EX ART.13 000000000000000001 PAG. 00018

CONCESSIONE 003 ANCONA ENTE 6286 COMUNE DI ROMA
 UFFICIO A 1 UFFICIO TRIBUTI RUOLO 2002 0005289 TRIBUTO 0434 SMALTIMENTO RIFIUTI E TRIBUTO PROV.LE

TRIBUTI	135	505.969,20
MORA C/O		0,00
MORA S/O		47.155,50
SPESE		9.576,90
COMPENSO		23.525,10
DIRITTI DI NOTIFICA		0,00
ANTICIPATO		0,00
DI CUI SOSPESI		0,00
DI CUI M.R.		0,00
DI CUI LIQUIDATI		0,00

TOTALE UFFICIO A 1 UFFICIO TRIBUTI RUOLO 2002 0005289

TRIBUTI	135	505.969,20	CONTRIBUENTI INTERESSATI	505.969,20
MORA C/O		0,00	DI CUI FALLITI	505.969,20
MORA S/O		47.155,50	DI CUI DECEDUTI	0,00
SPESE		9.576,90	DI CUI CON TRIBUTI SOSPESI	0,00
COMPENSO		23.525,10	DI CUI CON TRIBUTI IN M.R.	0,00
DIRITTI DI NOTIFICA		0,00	DI CUI CON TRIBUTI LIQUIDATI	0,00
ANTICIPATO		0,00		
DI CUI SOSPESI		0,00		
DI CUI M.R.		0,00		
DI CUI LIQUIDATI		0,00		

2.4.2 Rendicontazione dei carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN3R)

```
-----
EIEXN3R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 19:51 04/03/2004
EIPBXN1  001                      DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - FRONTESPIZIO      0000000000000000001 PAG. 00001
-----
```

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO

DELIBERA 0000001

RUOLI EMESSI DAL 01.01.1990 AL 21.02.2003 ANNO DI IMPOSTA DA 1900 A 2003 % AGEVOLAZIONE 80,00%

SCADENZA PAGAMENTI 15.10.2003 - 31.12.2003

ONERI A CARICO CONTRIBUENTE:

SPESE	90,00%
DIR.NOTIFICA	100,00%
MORA CON OBBLIGO	90,00%
MORA SENZ'OBBLIGO	90,00%
3.65	100,00%

ONERI A CARICO ENTE :

SPESE	10,00%
MORA CON OBBLIGO	10,00%
MORA SENZ'OBBLIGO	10,00%

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN5R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN1 TAB=001 VER=001

EIEYN3R 002 NOSTEP

EIPBXN1 001

CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY

DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO

00001 00000 19:51 04/03/2004

0000000000000001 PAG. 00001

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO

DELIBERA 0000001

CONTRIBUENTE CVCN15M17I128B CAVICCHIOLI ANGIOLINO

COMUNICAZIONE 00320030000002726 MOD SPO

CARTELLA	-----	PRG	--	RUOLO	---	TRIB	ANNO	----	IN CONDONO	-----	DA PAGARE	-----	PAGATO	-----	INT. MORA	---	ALTRI ONERI	-----	RESIDUO	DA DISCARICARE
00320010000451876000		001		2000	/	003663	0434	2000	30,13		24,10		24,10		1,67		50,00		6,03	6,03

CONTRIBUENTE DLGFR72R17L949U DALGAL FEDERICO

COMUNICAZIONE 00320030000000201 MOD SPO

CARTELLA	-----	PRG	--	RUOLO	---	TRIB	ANNO	----	IN CONDONO	-----	DA PAGARE	-----	PAGATO	-----	INT. MORA	---	ALTRI ONERI	-----	RESIDUO	DA DISCARICARE
003010200202019900013		001		1999	/	003201	0440	1999	218,20		174,56		174,56		0,00		0,00		43,64	43,64
003010200202019900014		001		1999	/	002222	0440	1999	218,20		174,56		69,82		0,00		0,00		148,38	148,38
003010200304019900000		001		1999	/	000333	0440	1999	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

...

...

...

TOTALE

13.390,64

10.636,82

3.996,70

1.765,35

544,51

9.428,94

1.163,09

* * * F I N E T A B U L A T O * * *

IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEYN3R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN1 TAB=002 VER=001

EIEYN3R 003 NOSTEP				CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY										00001 00000 19:51 04/03/2004					
EIPBXN1 001				DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - RENDICONTAZIONE CARICO										0000000000000001 PAG. 00001					

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA																			
ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO																			
DELIBERA 0000001																			

RUOLO	-----	CONSEGNA	VISTO	-----	IN CONDONO	-----	DA PAGARE	-----	PAGATO	-----	INT. MORA	----	ALTRI ONERI	-----	RESIDUO	DA DISCARICARE			
1996 / 000001	31.01.2001	15.02.2001			48,20		38,56		0,00		0,00		0,00		48,20	0,00			
1997 / 000281	04.09.2001	15.04.2001			25,95		20,76		0,00		0,00		0,00		25,95	0,00			
1998 / 000003	02.10.2001	15.02.1998			6.589,63		5.271,70		3.412,47		1.755,84		490,89		3.177,16	853,12			
1998 / 000281	01.03.1998	15.04.1998			679,55		543,64		0,00		0,00		0,00		679,55	0,00			
1999 / 000001	20.11.2002	15.02.1999			25,00		20,00		60,00		0,00		0,00		0,00	5,00			
1999 / 000001	25.11.2002	15.09.1999			186,29		149,03		0,00		0,00		0,00		186,29	0,00			
1999 / 000001	01.01.2000	15.04.2000			115,50		92,40		0,00		0,00		0,00		115,50	0,00			
1999 / 000001	01.02.2001	15.02.2001			12,92		10,34		0,00		0,00		0,00		12,92	0,00			
1999 / 000005	11.08.2000	15.02.2000			51,65		0,00		0,00		0,00		0,00		51,65	0,00			
1999 / 000123	30.12.2000	15.02.2001			168,88		135,10		0,00		0,00		0,00		168,88	0,00			
1999 / 000281	20.01.2001	15.02.2001			26,95		0,00		0,00		2,51		1,81		26,95	26,95			
1999 / 000333	01.01.2003	15.04.2003			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00			
1999 / 001111	12.01.2001	15.01.2000			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00			
1999 / 002222	01.01.2002	15.02.2002			218,20		174,56		69,82		0,00		0,00		148,38	148,38			
1999 / 003201	01.01.2002	15.02.2002			218,20		174,56		174,56		0,00		0,00		43,64	43,64			
2000 / 003663	10.06.2000	30.05.2000			5.023,72		4.006,17		279,85		7,00		51,81		4.743,87	86,00			
TOTALE					13.390,64		10.636,82		3.996,70		1.765,35		544,51		9.428,94	1.163,09			

TOTALE COMUNICAZIONI				42	PAGAMENTI: SPO		5	CCP		0	RAV		1	WEB		1			
* * * F I N E T A B U L A T O * * *																			
IST=00001				DIP=00000				JOB=EIEYN3R				STEP=NOSTEP				PGM=EIPBXN1 TAB=003 VER=001			

2.4.3 Rendicontazione delle spese associate ai carichi assoggettati a definizione agevolata (jcl EIEXN4R)

```

-----
EIEXN4R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 19:51 04/03/2004
EIPBXN2  001                      DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONTRIBUENTE 000000000000000001 PAG. 00001
-----

```

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO

DELIBERA 0000001

CONTRIBUENTE 00103360426

CARTONIFICIO BIONDI SNC

COMUNICAZIONE 00320030000000302

CARTELLA	ONERE	C/O	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
003010200102019900002	023 RICH. CERT. IPOTECAR	S	4,51	4,32	0,19

CONTRIBUENTE 02388390367

BAR RISTORANTE PIZZERIA PONTE ROVERE DI BIANCHINI GIUSEPPE - COMUNICAZIONE 00320030000000807

CARTELLA	ONERE	C/O	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
00320010000460065000	016 ISCR.FERM.AMM.MOB.	S	18,07	0,00	18,07
00320010000460065000	023 RICH. CERT. IPOTECAR	S	18,76	0,00	18,76
00320010000460065000	030 SPESE SPEDIZIONE	S	59,47	0,00	59,47

```

-----
EIEXN4R  001 NOSTEP                      CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY          00001 00000 19:51 04/03/2004
EIPBXN2  001                      DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI CONTRIBUENTE 000000000000000001 PAG. 00003
-----

```

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO

DELIBERA 0000001

TOTALE C/O	ONERE	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
	005 IST.INSIN.PROC.CONC.	7,43	0,00	7,43
	022 ASS.FORZA PUBBLICA	179,55	0,00	179,55

TOTALE S/O	ONERE	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
	001 PIGN.MOBILIARE	478,01	291,27	186,74
	005 IST.INSIN.PROC.CONC.	89,97	58,24	31,73

.....

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN4R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN2 TAB=001 VER=001

EIEXN4R 002 NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 19:51 04/03/2004
EIPBXN2 001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI ENTE	00000000000000001 PAG. 00001

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA		
ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO DELIBERA 0000001		
CONTRIBUENTE 00103360426 CARTONIFICIO BIONDI SNC COMUNICAZIONE 00320030000000302		
CARTELLA -----	ONERE -----	C/O ----- IMPORTO
003010200102019900002	023 RICH. CERT. IPOTECAR	S 0,51
CONTRIBUENTE 02388390367 BAR RISTORANTE PIZZERIA PONTE ROVERE DI BIANCHINI GIUSEPPE - COMUNICAZIONE 00320030000000807		
CARTELLA -----	ONERE -----	C/O ----- IMPORTO
00320010000460065000	023 RICH. CERT. IPOTECAR	S 0,00
CONTRIBUENTE CVCN1N15M17I128B CAVICCHIOLI ANGIOLINO COMUNICAZIONE 00320030000002726		
CARTELLA -----	ONERE -----	C/O ----- IMPORTO
00320010000451876000	016 ISCR.FERM.AMM.MOB.	S 6,20
00320010000451876000	023 RICH. CERT. IPOTECAR	S 0,19

EIEXN4R 002 NOSTEP	CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY	00001 00000 19:51 04/03/2004
EIPBXN2 001	DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - ONERI ENTE	00000000000000001 PAG. 00002

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA		
ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO DELIBERA 0000001		
TOTALE C/O	ONERE -----	----- IMPORTO
	005 IST.INSIN.PROC.CONC.	0,83
	022 ASS.FORZA PUBBLICA	19,95
TOTALE S/O	ONERE -----	----- IMPORTO
	001 PIGN.MOBILIARE	52,38
	005 IST.INSIN.PROC.CONC.	10,01
.....		
* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN4R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN2 TAB=002 VER=001		

2.4.4 Rendicontazione dei compensi maturati per i tributi pagati in definizione agevolata (jcl EIEXN5R)

EIEXN5R 001 NOSTEP

EIPBXN3 001

CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY

DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - AGGI DI RISCOSSIONE

00001 00000 23:11 04/03/2004

000000000000000001 PAG. 00001

CODICE CONCESSIONE : 3 ANCONA

ENTE 04783 COMUNE DI SAN POSSIDONIO

DELIBERA 0000001

CONTRIBUENTE BLLLNZ64A15I128E BELLODI LORENZO

COMUNICAZIONE 00320030000001110

CARTELLA -----	PRG --	RUOLO ----	TRIB ANNO -----	PAGATO ----	DI CUI C/O -----	AGGIO ----	DI CUI C/O ----	TRATTENUTO	DA RECUPERARE
00320010000450058000	001	2000 /	003663 0434 1999	29,74	0,00	5,95	0,00	5,95	0,00
	002	2000 /	003663 0434 2000	47,10	0,00	9,42	0,00	9,42	0,00

CONTRIBUENTE BLLMRS35L45C951K BALLERINI MARISA

COMUNICAZIONE 00320030000001211

CARTELLA -----	PRG --	RUOLO ----	TRIB ANNO -----	PAGATO ----	DI CUI C/O -----	AGGIO ----	DI CUI C/O ----	TRATTENUTO	DA RECUPERARE
00320010000450159000	001	2000 /	003663 0434 2000	178,91	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00
...									
...									
TOTALE				3.996,70	3.412,47	80,19	20,00	60,19	20,00

* * * F I N E T A B U L A T O * * *

IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN5R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN3 TAB=001 VER=001

2.4.5 Emarginazione pagamenti agevolati sulle cartelle origine (jcl EIEXN1R)

 EIEXN1R 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 13:51 09/11/2004
 EIPBXN6 001 DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - AGGIORNAMENTO RESIDUI CARTELLE ANTE RIFORMA 000000000000000001 PAG. 00001

CONCESSIONE 003 ANCONA TIPO ELABORAZIONE : DEFINITIVA
 CODICE ENTE 04783
 CODICE DELIBERA 0000001

CODICE FISCALE--	CARTELLA ANTE RIFORMA----	PRG	TRIB	ANNO	-----CARICO	RES.ORIGINARIO	-PAGATO	ART.13	---QUIETANZATO	---RES.ATTUALE
STFMTT67L04H783H	003858 1998 02 02 8001039	001	0440	1998	4,13	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00
		002	0440	1998	35,12	0,00	5,12	5,12	0,00	0,00
		003	0440	1998	17,03	0,00	7,03	7,03	0,00	0,00
	003858 1999 09 08 9601136	001	0440	1998	25,82	12,91	2,91	2,91	10,00	10,00
		002	0440	1998	36,15	18,07	8,07	8,07	10,00	10,00
	003858 1999 04 01 9400165	001	0440	1998	26,34	26,34	16,34	16,34	100,00	100,00
		002	0440	1998	157,52	157,52	57,52	57,52	0,00	0,00
	003858 1998 04 02 8400057	001	0440	1998	4,13	4,13	8,00	4,13	0,00	0,00
		002	0440	1998	52,55	52,55	2,55	2,55	50,00	50,00
TOTALE CONCESSIONE 003 N.TRIB. 9					358,79	271,52	109,54	105,67	180,00	

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN1R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN6 TAB=001 VER=001

 EIEXN1R 001 NOSTEP CAD IT - INFORMATION TECHNOLOGY 00001 00000 13:51 09/11/2004
 EIPBXN4 001 DEFINIZIONE AGEVOLATA EX ART.13 - SOMME A DISPOSIZIONE 000000000000000001 PAG. 00001

CONCESSIONE 003 ANCONA TIPO ELABORAZIONE : DEFINITIVA

CODICE FISCALE-- INTERAZIONE ----- -NUMERO COMUNICAZIONE D.CONTAB. ----- IMPORTO
 STFMTT67L04H783H STEFANINI MATTIA 00320040000735582 000 09.11.2004 4,00

* * * F I N E T A B U L A T O * * * IST=00001 DIP=00000 JOB=EIEXN1R STEP=NOSTEP PGM=EIPBXN4 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 PAGESTA PAGESPE	DICART19 (routine EIRTMR9)
RCCP	EIPTR3	EIR3	PAGETARD	
RISD	EIPTR4	EIR4	RISDCOND RISDCA13	
RRAV	EIPTR3	EIR3	PAGETARD	

3.2 Aspetti contabili

Le registrazioni contabili avvengono:

- all'atto dell'emarginazione del pagamento
 - all'atto dell'eventuale annullo del pagamento
 - all'atto della conferma del versamento
 - all'atto dell'annullo della conferma del versamento
 - all'atto della creazione della somma a disposizione per il rimborso degli importi pagati in agevolazione che eccedono il residuo del tributo ante riforma
 - all'atto del rimborso della somma a disposizione per il rimborso degli importi pagati in agevolazione che eccedono il residuo del tributo ante riforma (transazione RISD – funzione 'rimborso')
 - all'atto dell'annullo del rimborso della somma a disposizione relativa degli importi pagati in agevolazione che eccedono il residuo del tributo ante riforma (transazione RISD – funzione 'ripristino rimborso')
- mediante l'inserimento di un log contabile (radice e dettaglio) particolari.

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

501	IMPOSTA: importo complessivamente riscosso a titolo d'imposta. La contabilizzazione avviene per l'intero importo quando l'ente beneficiario è erariale
510	IMPOSTA NETTA: importo riscosso a titolo d'imposta al netto dell'aggio maturato a favore del concessionario. La contabilizzazione avviene per l'importo incassato a titolo di imposta al netto dell'aggio maturato quando l'ente beneficiario non è erariale.
592	IMPOSTA DA NON VERSARE: importo riscosso a titolo di imposta da non versare all'ente in quanto già anticipato (ruoli con obbligo).
<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.
511	AGGIO BASE AVVISI BONARI: importo dell'aggio maturato a favore del concessionario qualora il pagamento avvenga su avviso bonario e l'ente beneficiario sia erariale.
525	AGGIO BASE AVVISI BONARI NON ERARIALE: importo dell'aggio non soggetto ad IVA maturato a favore del concessionario qualora il pagamento avvenga su avviso bonario e l'ente beneficiario non sia erariale.
593	AGGIO BASE AVVISI BONARI NON ERARIALE SOGGETTO IVA: importo dell'aggio soggetto ad IVA maturato a favore del concessionario qualora il pagamento avvenga su avviso bonario e l'ente beneficiario non sia erariale.
594	COMPENSO SU IMPOSTA ANTICIPATA: importo del compenso maturato a favore del concessionario a seguito dell'incasso dell'imposta da non versare all'ente beneficiario in quanto anticipata
595	COMPENSO SU IMPOSTA ANTICIPATA SOGGETTO AD IVA: importo del compenso soggetto ad IVA maturato a favore del concessionario a seguito dell'incasso dell'imposta da non versare all'ente beneficiario in quanto non anticipata

527	ECCEDENZA DI PAGAMENTO: importo pagato dal contribuente che eccede il debito da pagare.
599 (*)	AGGIO DI RISCOSSIONE: importo dell'aggio di riscossione maturato a favore del concessionario relativo ad ente beneficiario non erariale con versamento al lordo.
639 (*)	IMPOSTA ANTE RIFORMA S.O. : importo complessivamente riscosso a titolo d'imposta su tributi ante riforma senza obbligo
640 (*)	IMPOSTA POST RIFORMA : importo complessivamente riscosso a titolo d'imposta su tributi post riforma

(*) *NOTA:* Per i codici 599 – 639 - 640 il campo 'INDICATORE SOMMA' deve essere valorizzato con 'N'

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

- 530 IMPORTO VERSAMENTO LORDO: importo versamento effettuato ad un ente che prevede il versamento al lordo dell'aggio.
- 531 IMPORTO IVA VERSAMENTO LORDO: importo IVA di rivalsa su aggio versamento al lordo.
- 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.

3.2.5 Creazione somme a disposizione**Codici importo**

527 ECCEDENZA DI PAGAMENTO: importo pagato dal contribuente che eccede il debito da pagare.

Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)

Codice Funzione	EA13
Codice Profilo	EA13

Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)

Funzione contabile	EA13
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	B
Causale operativa	
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

3.2.6 Rimborso somma a disposizione**Codici importo**

527 ECCEDENZA DI PAGAMENTO: importo pagato dal contribuente che eccede il debito da pagare.

Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)

Codice Funzione	RISD
Codice Profilo	RA13

Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)

Funzione contabile	RA13
--------------------	------

Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	20
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

3.2.7 Annullamento rimborso somma a disposizione

Codici importo

527 ECCEDENZA DI PAGAMENTO: importo pagato dal contribuente che eccede il debito da pagare.

Tabella “Funzioni Contabili” (GFCO)

Codice Funzione	RISD
Codice Profilo	SR13

Tabella “Scritture Contabili” (GSCR)

Funzione contabile	SR13
Indicatore (TP/Batch/Cassa)	T
Causale operativa	20
Soggetto contabile	3
Indicatore obbligo	1

4 REVISIONI

Data	Rif	Tipo	Capitolo/Paragrafo
11.11.2004		INS	Emarginazione pagamenti agevolati su cartella origine (jcl EIEXN1R)
		INS	Creazione somme a disposizione (Capitolo ALLEGATI – ASPETTI CONTABILI)
		INS	Rimborso somme a disposizione (Capitolo ALLEGATI – ASPETTI CONTABILI)
		INS	Annullamento rimborso somme a disposizione (Capitolo ALLEGATI – ASPETTI CONTABILI)
10.05.2010		INS	Cancellazione delle comunicazioni di condono da file guida (jcl EIEX3KR)
23.06.2010		VAR	Transazioni GCDE – ICDE: gestite fino a 4 rate
21.07.2010		VAR	Flusso per stampa tipografica comunicazione: previsto secondo record U30/00 (U15/00) per RAV terza e quarta rata
23.07.2010		VAR	Produzione flusso 'Cartelle e Avvisi' e flusso 'Posizioni IN COMUNICAZIONE (CONE)' (jcl EIEX44R): Attivata gestione numeri RAV da tabella 'Range Numeri' (GRNG)