

ALLEGATO A

Specifiche tecniche e relative modalità di attuazione per le trasmissioni telematiche all'Amministrazione finanziaria in materia di regime fiscale degli interessi, premi ed altri frutti delle obbligazioni e titoli similari, pubblici e privati.

L'Allegato A al presente provvedimento comprende anche il sub-allegato 1 e il sub-allegato 2.

1. FILE MODELLI

La banca di secondo livello predispone i dati relativi al modello di autocertificazione in un archivio che viene inviato all'Anagrafe Tributaria con modalità di "file transfer", come descritto nel sub-allegato 2.

L'archivio "modelli" può essere trasmesso con le modalità suddette nei periodi previsti dal decreto 4 dicembre 1996 n. 632

L'archivio sequenziale contiene 7 tipi records, tutti di lunghezza 280 bytes.

- tipo record 0:

record di testa dell'archivio, contenente i dati che identificano univocamente il file inviato;

- tipo record 1:

record contenente i dati di riferimento dell'investitore;

- tipo record 2:

record contenente i dati anagrafici dell'investitore;

- tipo record 3:

record contenente i dati anagrafici del rappresentante legale o volontario;

- tipo record 4:

record contenente i dati della banca di primo livello;

- tipo record 9:

record di coda dell'archivio, contenente il totale dei records di tipo 1 inviati;

Tipo record 0 (record testa)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello (*)	AN	11
3	Progressivo file (**)	N	7
4	Etichetta file	AN	6
5	Data produzione	N	8
6	Filler	AN	247

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	0	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Etichetta del file	MODFIN	SI
5	Data di produzione del file	AAAAMMGG	SI

(*) Il codice SWIFT deve avere gli ultimi tre caratteri (branch-code) impostati al valore "XXX" nel caso non esista il branch-code;

(**) Il progressivo del file nell'anno solare e' formato per i primi quattro byte dall'anno solare di riferimento, mentre per gli ultimi tre byte da un numero che inizia da 001 per il primo file inviato nell'anno sia esso file modelli o file contabile e cresce progressivamente di una unita' per ogni ulteriore invio effettuato dalla banca, sia esso file modelli o file contabile.

Tipo record 1 (record investitore di riferimento)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello (*)	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo modello	N	5
5	Tipologia modello	AN	1
6	Banca 1 livello di riferimento (**)	AN	11
7	Cod. investitore di riferimento	AN	24
8	Cod. nazione di riferimento	AN	2
9	Data cessazione investitore	N	8
10	Denominazione o nome e cognome dell' investitore	AN	70
11	Gestore	AN	70
12	Filler	AN	70

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	1	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Progressivo modello nel file	a partire da 1 strettamente crescente	SI
5	Tipologia del modello	N = Nuovo A = Aggiorn., C = Cessazione	SI
6	Codice internazionale banca 1 livello di riferimento	Codice SWIFT	SI per tipologia modello = A,C
7	Codice identificativo investitore di riferimento		SI se previsto o presente SI per tipolog. modello = A, C Se non previsto indicare tutti '1'
8	Codice nazione di residenza investitore di riferimento	Codice ISO	SI per tipologia modello = A,C
9	Data dalla quale l'investitore perde il diritto alla non applicazione dell'imposta	AAAAMMGG	SI per tipologia modello =

	sostitutiva	C
10	Nominativo dell'investitore	SI
11	Nominativo del gestore	SI per invest. istituzionali privi di sogg. tributaria
12	blank	SI

(*) La banca di secondo livello puo' essere anche banca di primo livello;

(**) Il codice swift deve avere gli ultimi tre caratteri (branch - code) impostati al valore "XXX" nel caso non esista il branch-code;

Avvertenze:

Quando i dati relativi ad un investitore vengono trasmessi per la prima volta (tipologia modello = N) i seguenti dati:

- banca 1 livello di riferimento
- codice investitore di riferimento
- codice nazione di riferimento

non vanno impostati. Successivamente, per ogni variazione dei dati del modello di autocertificazione oppure in caso di cessazione essi vanno impostati al valore assunto dall'ultima trasmissione.

Quando i dati riguardano la cessazione di un investitore (tipologia modello = C) occorre inviare solo il tipo record 1.

Il modello di autocertificazione, trasmesso telematicamente, ha validità fino a revoca.

Tipo record 2 (record anagrafico investitore)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo modello	N	5
5	Natura giuridica	N	1
6	Cognome e nome o denominazione	AN	70
7	Filler	AN	1
8	Data di nascita	N	8
9	Citta' di nascita	AN	30
10	Stato di nascita	AN	25
11	Codice identificativo	AN	24
12	Autorita' rilasciante	N	1
13	Indirizzo completo	AN	60
14	Citta' di residenza	AN	30
15	Stato di residenza	AN	2
16	Filler	AN	4

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	2	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Progressivo modello nel file	uguale a quello del record 1	SI
5	Codice natura giuridica dell'investitore	1 = persona fisica, 2 = societa' di capitali, 3 = societa' di	SI

		persone, 4 = altri soggetti	
6	Nominativo dell'investitore		SI
7	Filler	blank	SI
8	Data di nascita dell'investitore	AAAAMMGG	SI se natura giuridica = 1
9	Città di nascita dell'investitore		SI se natura giuridica = 1
10	Stato di nascita dell'investitore		SI se natura giuridica = 1
11	Codice identificativo dell'investitore		SI se presente o previsto Se non previsto indicare tutti '1'
12	Autorita' rilasciante il codice identificativo dell'investitore	1,2,3,4 o blank	SI
13	Indirizzo completo dell'investitore		SI
14	Città di residenza dell'investitore		SI
15	Codice ISO stato di residenza dell'investitore		SI
16		blank	SI

Tipo record 3 (record anagrafico rappresentante legale o volontario)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo modello	N	5
5	Cognome e nome, denominazione	AN	60
6	Filler	AN	1
7	Data di nascita	N	8
8	Città di nascita	AN	30
9	Stato di nascita	AN	25
10	Codice identificativo	AN	24
11	Autorita' rilasciante	N	1
12	Indirizzo completo	AN	60
13	Città di residenza	AN	30
14	Stato di residenza	AN	2
15	Data dichiarazione	N	8
16	Filler	AN	7

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	3	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Progressivo modello nel file	uguale a quello del record 1	SI

5	Nominativo del rappresentante		SI (*)
6	Filler	blank	SI
7	Data di nascita del rappresentante	AAAAMMGG	SI (*)
8	Citta' di nascita del rappresentante		SI (*)
9	Stato di nascita del rappresentante		SI (*)
10	Codice identificativo del rappresentante		SI (*) se presente o previsto Se non previsto indicare tutti '1'
11	Autorita' rilasciante il codice identificativo del rappresentante	1,2,3,4 o blank	SI (*)
12	Indirizzo completo del rappresentante		SI (*)
13	Citta' di residenza del rappresentante		SI (*)
14	Codice ISO stato di residenza del rappresentante		SI (*)
15	Data dichiarazione investitore o rappresentante	AAAAMMGG	SI
16		blank	SI

(*) se in presenza di rappresentante legale o volontario
 Tipo record 4 (record banca 1 livello)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo modello	N	5
5	Banca 1 livello	AN	11
6	Indirizzo	AN	60
7	Citta'	AN	30
8	Stato	AN	2
9	Filler	AN	60
10	Data vidimazione	N	8
11	Filler	AN	85

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	4	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Progressivo modello nel file	uguale a quello del record 1	SI
5	Codice internazionale banca 1 livello	Codice SWIFT	SI
6	Indirizzo banca 1 livello		SI
7	Citta' banca 1 livello		SI
8	Codice ISO stato banca 1 livello		SI
9		blank	SI
10	Data di vidimazione	AAAAMMGG	SI

11 banca 1 livello blank SI

Tipo record 9 (record coda)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Totale records 1	N	5
5	Filler	AN	256

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI	OBBL.
1	Identificativo tipo record	9	SI
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT	SI
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN	SI
4	Totale records di tipo 1 nel file	> 0	SI
5		blank	SI

Tutti i campi di formato alfanumerico devono essere impostati con caratteri maiuscoli e inizializzati a space.

Tutti i campi numerici devono essere inizializzati a zero.

2. FILE ESITO MODELLI

Il file esito viene prodotto per ogni file modelli ricevuto e viene trasmesso con modalita' file-transfer su richiesta della banca di 2 livello.

L'anagrafe tributaria elabora i file modelli pervenuti e predispone un file relativo all'esito della elaborazione, con l'indicazione delle eventuali irregolarita' riscontrate.

Tale file e' a disposizione dal giorno successivo alla ricezione del corrispondente invio e per un periodo di 30 giorni.

Il file sequenziale contiene 3 tipi records, tutti di lunghezza 100 bytes:

- tipo record 0:

record di testa del file, contenente i dati che identificano univocamente il file inviato;

- tipo record 1:

uno per ogni irregolarita' riscontrata nel file modelli;

- tipo record 9

record di coda del file, contenente il totale dei records di tipo 1 inviati.

Per un qualsiasi errore sul record di tipo 0 viene scartato l'intero file.

Per un qualsiasi errore sulla sequenza dei records o sulla sequenza dei progressivi interni viene scartato l'intero file e il file esito modelli conterra' un solo record di tipo 1 con codice errore pari a 8000.

Per un qualsiasi errore sui record da 1 a 4 viene scartato l'intero modello corrispondente.

Per un qualsiasi errore sul record di tipo 9 viene inviata solo una segnalazione.

Tipo record 0 (record testa)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1

2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file (*)	AN	7
4	Etichetta file	N	6
5	Data produzione	N	8
6	Filler	AN	67

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	0
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Etichetta del file	MODFIN
5	Data di produzione del file	AAAAMMGG
6		blank

(*) Il progressivo del file esito corrisponde al progressivo del file modelli inviato.

Tipo record 1 (record irregolarita')

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo record 1	N	5
5	Banca 1 livello	AN	11
6	Codice identificativo	AN	24
7	Stato di residenza	AN	2
8	Tipologia modello	A	1
9	Codice errore	AN	4
10	Filler	AN	34

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	1
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT AAAANNN
3	Progressivo file nell'anno solare	
4	Progressivo record 1 nel file	Codice SWIFT
5	Codice internazionale della banca 1 livello	
6	Codice identificativo dell'investitore	
7	Codice internazionale della nazione di residenza dell'investitore	
8	Tipologia del modello trasmesso	1
9	Codice dell'errore	(*)
10		blank

(*) vedi sub-allegato 1

Tipo record 9 (record coda)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Totale records 1	N	5
5	Filler	AN	76

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	9
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Progressivo records di tipo 1 nel file	>=0
5		blank

Nel caso in cui il file non contenga alcun record di tipo 1, l'esito dell'elaborazione si intende regolare.

3. FILE CONTABILE

La banca di secondo livello predispone i dati contabili in un archivio che viene inviato all'Anagrafe Tributaria con modalita' di "file transfer", come descritto nel sub- allegato 2.

L'archivio dati contabili puo' essere trasmesso con le modalita' suddette nei periodi previsti dal decreto 4 dicembre 1996, n. 632.

L'archivio sequenziale contiene 4 tipi records, tutti di lunghezza 160 bytes.

- tipo record 0:

record di testa dell'archivio, contenente i dati che identificano univocamente il file inviato;

- tipo record 1:

record contenente i dati identificativi dell'investitore e quelli del titolo posseduto;

- tipo record 2:

record contenente i dati delle operazioni effettuate dall'investitore per il titolo di cui al tipo record 1;

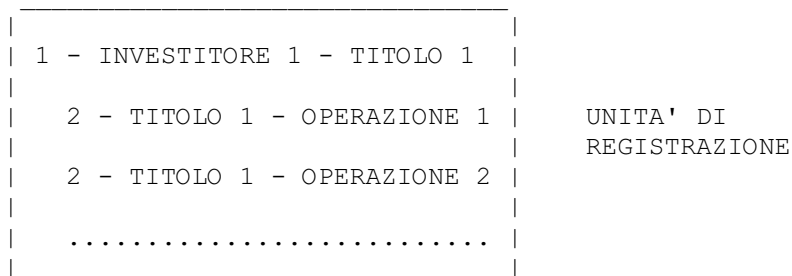
- tipo record 9:

record di coda dell'archivio, contenente il totale dei records di tipo 1 e di tipo 2 inviati;

Per unita' di registrazione (U.R.) si intende l'insieme costituito da un record di tipo 1 con gli eventuali successivi records di tipo 2.

Nella figura e' riportata la sequenza logica dei records:

0 - IDENTIFICAZIONE INVIO



1 - INVESTITORE 1 - TITOLO 2

2 - TITOLO 2 - OPERAZIONE 1

.....

1 - INVESTITORE 2- TITOLO 1

2 - TITOLO 1 - OPERAZIONE 1

.....

1 - INVESTITORE N - TITOLO M

2 - TITOLO M - OPERAZIONE 1

.....

9 - TOTALE RECORDS TIPO 1 E TIPO 2

Tipo record 0 (record testa)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello (*)	AN	11
3	Progressivo file (**)	N	7
4	Etichetta file	AN	6
5	Data produzione	N	8
6	Tipo file (***)	AN	1
7	Filler	AN	126

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	0
2	Codice internazionale della banca di 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Identificativo del file	CONFIN
5	Data di produzione del file	AAAAMMGG
6	Tipo di trasmissione	O=ordinario S=straordinario F=fuori termine
7		blank

(*) Il codice swift deve avere gli ultimi tre caratteri (branch-code) impostati al valore "XXX" nel caso non esista il branch-code;

(**) Il progressivo del file nell'anno solare e' formato per i primi quattro byte dall'anno solare di riferimento, mentre per gli ultimi tre byte da un numero che inizia da 001 per il primo file inviato nell'anno sia esso file modelli o file contabile e cresce progressivamente di una unita' per ogni ulteriore invio effettuato dalla banca sia esso file modelli o file contabile.

(***) File ordinario: per trasmissioni effettuate ai sensi dell'art. 7, commi 3 e 6, del decreto 4 dicembre 1996, n. 632.

File straordinario: per trasmissioni effettuate ai sensi dell'art. 7, comma 5, del decreto 4 dicembre 1996, n. 632.

File fuori termine: per trasmissioni effettuate ai sensi dell'art. 8, comma 3, del decreto legislativo 1 aprile 1996, n. 239.

Tipo record 1 (record investitore - titolo)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello (**)	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo record 1	N	5
5	Banca 1 livello (**)	AN	11
6	Codice investitore (***)	AN	24
7	Codice nazione	AN	2
8	Codice titolo	AN	12
9	Tipo titolo	N	2
10	Progressivo file precedente (****)	N	7
11	Nominativo investitore	AN	70
12	Filler	AN	8

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	1
2	Codice internazionale della banca di	Codice SWIFT

	2 livello (*)	
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Progressivo record 1 nel file	a partire da 1 strettamente crescente
5	Codice internazionale della banca 1 di livello (*)	Codice SWIFT
6	Codice identificativo dell'investitore	
7	Codice internazionale della nazione di residenza dell'investitore	Codice ISO
8	Codice ISIN del titolo attribuito dall'Ufficio Italiano Cambi	Codice ISIN
9	Specie del titolo	1=BTP, 2=BTE, 3=CTE, 4=CCTTV, 5=CTO, 6=CTS, 7=CCT, 8=BOT, 9=CTZ, 10=BOC, 11=OBBLIGAZIONI, 12=ALTRO
10	Progressivo file dell'invio precedente di cui effettuare l'aggiornamento o la cancellazione dell'U.R.	0000000 per inserimento AAAANNN per aggiornamento o cancellazione
11	Denominazione o nome e cognome	
12		blank

(*)La banca di secondo livello puo' essere anche banca di primo livello;

(**)il codice swift deve avere gli ultimi tre caratteri (branch - code) impostati al valore "XXX" nel caso non esista il branch-code

(***) Il codice investitore deve essere quello del beneficiario indicato nella sez. I del modello di autocertificazione.

Nel caso di investitori residenti in Italia, con titoli detenuti all'estero, il codice investitore deve essere il codice fiscale italiano.

(****) E' possibile effettuare tre tipi di operazioni su una U.R.:

1) Se il progressivo file precedente sul record di tipo 1 e' impostato a 0000000, i dati dell'U.R. verranno inseriti nella base informativa come nuovi dati;

2) Se il progressivo file precedente sul record di tipo 1 e' impostato e non vi sono records di tipo 2 successivi, verra' effettuata la cancellazione dalla base informativa dell'U.R., precedentemente acquisita, trasmessa con il progressivo indicato;

3) Se il progressivo file precedente sul record di tipo 1 e' impostato e vi sono records di tipo 2 successivi, verra' effettuata la cancellazione dalla base informativa dell'U.R. gia' acquisita trasmessa con il progressivo indicato e verra' inserita la nuova U.R.

Tipo record 2 (record operazioni)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Tipo record	N	1	Identificativo tipo record	2
2	Banca 2o livello	AN	11	Codice internazionale della banca di 2o livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file	N	7	Progressivo file nell'anno	AAAANNN
4	Progressivo record 1	N	5	Progressivo record 1	uguale a quello del

5	Progressivo record 2	N	5	Progressivo record 2 nell'ambito del progressivo record 1	record 1 a partire da 1 strettamente crescente
6	Tipo operazione	AN	1	Tipo dell'operazione effettuata	A=Acquisto V=Vendita C=Incasso interessi a scadenza cedola T=Incasso scarto a scadenza titolo
7	Data operazione	N	8	Data dell'operazione	AAAAMMGG
8	Valuta	N	8	Data di decorrenza interessi	AAAAMMGG
9	Valore nominale (*)	N	10	Valore nominale dell'operazione	9(13)v9(5) COMP-3
10	Interesse (*)	N	10	Interesse maturato	9(13)v9(5) COMP-3
11	Scarto (*)	N	10	Scarto maturato (Valore assoluto)	9(13)v9(5) COMP-3
12	Divisa	AN	3	Divisa dell'operazione	Codice ISO (**)
13	Filler	AN	81		blank

Per l'ultima cedola di un titolo occorre inviare un record con tipo operazione = C per il provento sugli interessi ed eventualmente un record con tipo operazione = T per il provento sullo scarto.

I proventi da considerare, per qualsiasi tipo di operazione, sono solo quelli relativi al trattamento dell'investitore da lordista.

(*) Le informazioni relative agli importi (campi 9, 10, 11), devono essere espresse nella stessa divisa di emissione. Per i titoli emessi o ridenominati in euro, ovvero per i titoli in lire, e' facolta' della banca di secondo livello, durante il periodo transitorio (cioe' limitatamente alle operazioni con data valuta compresa tra l'1-1-1999 e il 31-12-2001), indicare le informazioni di cui trattasi a scelta tra lire e euro.

(**) Il codice ISO della divisa (es. ITL per lire o EUR per euro) deve essere obbligatoriamente indicato per tutte le operazioni contabili con data valuta (campo 8) successiva al 31 dicembre 1998. Tipo record 9 (record coda)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Totale records 1	N	5
5	Totale records 2	N	5
6	Filler	AN	131

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	9
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Totale records di tipo 1	> 0

5 Totale records di tipo 2 > 0
 6 blank

Tutti i campi di formato alfanumerico devono essere impostati con caratteri maiuscoli e inizializzati a space.

Tutti i campi numerici devono essere inizializzati a zero.

4. FILE ESITO CONTABILE

L'anagrafe elabora i file contabili pervenuti e predispone un file relativo all'esito della elaborazione, con l'indicazione delle eventuali irregolarita' riscontrate.

Il file esito viene prodotto per ogni file contabile ricevuto e viene trasmesso con modalita' file-transfer su richiesta della banca di secondo livello.

Tale file e' a disposizione dal giorno successivo alla ricezione del corrispondente invio ed e' disponibile per un periodo di 30 giorni.

Il file sequenziale contiene 3 tipi records, tutti di lunghezza 100 bytes:

- tipo record 0:

record di testa del file, contenente i dati che identificano univocamente il file inviato;

- tipo record 1:

uno per ogni irregolarita' riscontrata nel file contabile;

- tipo record 9:

record di coda del file, contenente il totale dei records di tipo 1 inviati.

Per un qualsiasi errore sul record di tipo 0 viene scartato l'intero file.

Per un qualsiasi errore sulla sequenza dei records o sulla sequenza dei progressivi interni viene scartato l'intero file e il file esito contabile conterra' un solo record di tipo 1 con codice errore pari a 8000.

Per un qualsiasi errore sui record di tipo 1 e 2 viene scartata l'intera unita' di registrazione corrispondente.

Per un qualsiasi errore sul record di tipo 9 viene inviata solo una segnalazione di errore.

Tipo record 0 (record testa)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file (*)	N	7
4	Etichetta file	AN	6
5	Data produzione	N	8
6	Filler	AN	67

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	2
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Etichetta del file	CONFIN
5	Data di produzione del file	AAAAMMGG
6		blank

(*) Il progressivo del file esito corrisponde al progressivo del file contabile.

Tipo record 1 (record irregolarita')

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Progressivo record 1	N	5
5	Progressivo record 2	N	5
6	Banca 1 livello	AN	11
7	Codice investitore	AN	24
8	Codice nazione	AN	2
9	Codice titolo	N	12
10	Tipo titolo	AN	2
11	Codice errore		4
12	Filler	AN	16

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	1
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Progressivo record 1 nel file	
5	Progressivo record 2 nel file	
6	Codice internazionale banca 1 livello	Codice SWIFT
7	Codice identificativo dell'investitore	
8	Codice internazionale della nazione di residenza dell'investitore	Codice ISO
9	Codice del titolo	Codice ISIN
10	Specie del titolo	1=BPT, 2=BTE, 3=CTE, 4=CCTTV, 5=CTO, 6=CTS, 7=CCT, 8=BOT, 9=CTZ, 10=BOC, 11=OBBLIGAZIONI 12=ALTRO
11	Codice dell'errore	(*)
12		blank

(*): vedi sub-allegato 1
Tipo record 9 (record coda)

N.	NOME	FORMATO	LUNGHEZZA
1	Tipo record	N	1
2	Banca 2 livello	AN	11
3	Progressivo file	N	7
4	Totale records 1	N	5
5	Filler	AN	76

N.	DESCRIZIONE	VALORI AMMESSI
1	Identificativo tipo record	9
2	Codice internazionale banca 2 livello	Codice SWIFT
3	Progressivo file nell'anno solare	AAAANNN
4	Totale records di tipo 1	>0
5		blank

Nel caso in cui il file non contenga alcun record di tipo 1, l'esito dell'elaborazione si intende regolare.

Sub-allegato 1

TABELLA DEI CODICI DI ERRORE DEL SISTEMA
INFORMATIVO DELL'ANAGRAFE TRIBUTARIA

La codifica dell'errore e' del tipo XYZZ dove

X = tipo record

YY = progressivo campo all'interno del record

Z = progressivo errore sul campo

FILE MODELLI

Codice	Errori rilevabili sui campi del record 0
0021	Codice banca 2 livello non impostato o errato
0031	Progressivo file non impostato o errato
0032	Progressivo file non successivo all'ultimo inviato
0041	Etichetta file non impostata o errata
0051	Data di produzione del file non impostata o errata
Codice	Errori rilevabili sui campi del record 1
1001	Investitore non presente negli archivi (per tipologia modello = A,C)
1002	Investitore gia' presente negli archivi (per tipologia modello = N)
1003	Investitore gia' cessato (per tipologia modello = C)
1021	Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo 0
1031	Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0
1051	Tipologia modello non impostata o errata
1061	Codice banca 1 livello di riferimento non impostato o errato
1062	Codice banca 1 livello di riferimento erroneamente impostato
1071	Codice investitore di riferimento non impostato, se previsto
1072	Codice investitore di riferimento erroneamente impostato
1081	Codice nazione di riferimento non impostato
1082	Codice nazione di riferimento erroneamente impostato
1083	Nazione priva di convenzione
1091	Data di cessazione non impostata per tipologia modello = C
1092	Data di cessazione erroneamente impostata
1093	Data di cessazione errata
1101	Nominativo investitore non impostato
Codice	Errori rilevabili sui campi del record 2
2021	Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo 0
2031	Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0
2051	Codice natura giuridica non impostato o errato per modello di autocertificazione
2061	Nominativo investitore non impostato
2081	Data di nascita errata
2082	Data di nascita non impostata per natura giuridica = 1
2091	Citta' di nascita non impostata per natura giuridica = 1
2101	Stato di nascita non impostato per natura giuridica = 1
2111	Codice identificativo errato o non impostato se previsto
2121	Autorita' rilasciante errata
2122	Autorita' rilasciante non impostata
2131	Indirizzo completo non impostato
2141	Citta' di residenza non impostata
2151	Stato di residenza non impostato o errato
Codice	Errori rilevabili sui campi del record 3
3021	Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo 0
3031	Progressivo file diverso da quello del record

di tipo 0

3051 Nominativo rappresentante non impostato per natura giuridica diversa da 1

3071 Data di nascita errata

3072 Data di nascita non impostata per natura giuridica diversa da 1

3081 Citta' di nascita non impostata per natura giuridica diversa da 1

3091 Stato di nascita non impostato per natura giuridica diversa da 1

3101 Codice identificativo non impostato, se previsto, per natura giuridica diversa da 1

3111 Autorita' rilasciante errata

3112 Autorita' rilasciante non impostata per natura giuridica diversa da 1

3121 Indirizzo completo non impostato per natura giuridica diversa da 1

3131 Citta' di residenza non impostata per natura giuridica diversa da 1

3141 Stato di residenza errato o non impostato per natura giuridica diversa da 1

3151 Data dichiarazione errata

3152 Data dichiarazione non impostata

Codice Errori rilevabili sui campi del record 4

4021 Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo

4031 Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0

4051 Codice banca 1 livello non impostato o errato

4061 Indirizzo banca 1 livello non impostato

4071 Citta' banca 1 livello non impostata

4081 Stato banca 1 livello errato o non impostato

4101 Data vidimazione banca 1 livello errata o non impostata

Codice Errori rilevabili sui campi del record 9

9021 Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo

9031 Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0

9041 Totale records 1 diverso dal numero di records 1 effettivi

Codice Errore generico

8000 Errore di sequenza records nel file o di sequenza dei progressivi interni

FILE CONTABILE

Codice Errori rilevabili sui campi del record 0

0021 Codice banca 2 livello non impostato o errato

0031 Progressivo file non impostato o errato

0032 Progressivo file non successivo all'ultimo inviato

0041 Etichetta file non impostata o errata

0051 Data di produzione del file non impostata o errata

0061 Tipo file non impostato o errato

0062 File straordinario fuori periodo

Codice Errori rilevabili sui campi del record 1

1001 Investitore non presente negli archivi

1002 Investitore cessato

1021 Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo 0

1031 Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0

1051 Codice banca 1 livello non impostato o errato

1061 Codice investitore non impostato, se previsto

1071 Codice nazione non impostato o errato

1081 Codice titolo non impostato o errato

1091 Tipo titolo non impostato o errato

1101 Progressivo precedente errato

1111 Nominativo investitore non impostato

Codice Errori rilevabili sui campi del record 2

2021 Codice banca 2 livello diverso da quello del record di tipo

2031 Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0

2061 Tipo operazione non impostato o errato
 2071 Data dell'operazione non impostata o errata
 2081 Valuta dell'operazione non impostata o errata
 2082 Dati dell'operazione pervenuti oltre i termini
 2091 Valore nominale non numerico
 2092 Valore nominale non positivo
 2101 Importo interesse non numerico
 2102 Importo interesse errato
 2111 Importo scarto non numerico
 2112 Importo scarto errato
 2121 Divisa dell'operazione non impostata o errata.
 Codice Errori rilevabili sui campi del record 9
 9021 Codice banca 2 livello diverso da quello del record
 di tipo 0
 9031 Progressivo file diverso da quello del record di tipo 0
 9041 Totale records 1 diverso dal numero di records 1 effettivi
 9051 Totale records 2 diverso dal numero di records 2 effettivi
 Codice Errore generico
 8000 Errore di sequenza records nel file o di sequenza dei
 progressivi interni

Sub-allegato 2

1. ARCHITETTURA DEL SISTEMA DI TRASFERIMENTO DATI

1.1 INTRODUZIONE

Lo scambio di dati tra Istituto bancario ed Anagrafe Tributaria (A.T.) relativo alle ritenute convenzionali sugli interessi dei titoli di Stato italiani (per brevità definito flusso titoli) prevede un invio di dati dalla banca verso A.T. ed una successiva ricezione di dati di risposta; l'attivazione delle operazioni di trasmissione dei dati verso A.T. e di ricezione delle risposte è a carico dell'Istituto bancario

1.2 FUNZIONI COLLEGATE CON IL TRASFERIMENTO DATI

Per garantire opportuni livelli di sicurezza e gestibilità alle trasmissioni dati tra Istituto bancario ed Anagrafe Tributaria sono state individuate una serie di funzioni collegate al trasferimento dei dati; tali funzioni sono:

- funzioni di congruenza, integrità, sicurezza e compressione dei dati;
- funzioni di controllo accessi, logging e protocollazione delle trasmissioni;
- funzioni accessorie di ausilio alle trasmissioni.

Le funzioni del primo gruppo, relative ai dati, garantiscono che i dati scambiati con A.T. abbiano le seguenti caratteristiche:

- garanzia di integrità consistente nella certezza che la copia remota del dato sia identica al dato trasferito; la funzione è realizzata associando ai normali controlli dello strumento trasmissivo, una serie di controlli utente realizzati tramite codici numerici CRC (Controllo di Ridondanza Ciclico) calcolati sui dati prima e dopo la trasmissione;

- garanzia di sicurezza del dato rispetto a illegittimi accessi in lettura durante il trasferimento; la funzione è realizzata tramite la crittografia del dato originario e la trasmissione di soli dati crittografati;

- compressione per ottimizzare il traffico di linea.

Le funzioni del secondo gruppo, relativo alla singola trasmissione, prevedono:

- controllo dell'identità dell'utente trasmittente per bloccare operazioni eseguite senza autorizzazione; tale controllo è effettuato a livello di collegamento fisico e di sessione di file transfer;

- logging dell'avvenuta trasmissione in entrambi i poli trasmissivi; il logging deve essere assicurato per tutti gli eventi e quindi anche per i tentativi di trasmissione non andati a buon fine;

- protocollazione della singola trasmissione per poter

identificare ogni singola operazione nelle successive attivita' elaborative

Le funzioni accessorie sono:

- funzioni di "pooling" degli archivi da trasmettere per garantire la possibilita' di predisporre gli archivi per nuove trasmissioni anche nel caso di interruzione del collegamento;
- funzioni di attivazione guidata delle richieste di trasmissione;
- funzioni accessorie di amministrazione del prodotto di trasmissione dati.

1.3 MODALITA' DI TRASFERIMENTO DATI

Lo scambio di dati viene realizzato in maniera diversificata in dipendenza della disponibilita' presso l'Istituto bancario della particolare piattaforma hardware/software, nell'ambito delle possibili alternative di seguito indicate:

1) utilizzo del prodotto programma IBM NetView/FTP

V.2 in ambiente MVS;

2) utilizzo di protocolli di trasferimento dati standard (FTP su TCP/IP).

Le funzionalita' descritte nel paragrafo 1.2 vengono realizzate tramite appositi moduli di interfaccia, realizzati a cura di Anagrafe Tributaria. Il modulo di interfaccia per il prodotto NetView/FTP V.2 consiste in una serie di exit routines che, operando in modo sincrono con la trasmissione, realizzano una sessione parallela di controllo per garantire tutte le funzioni collegate con il trasferimento dati individuate.

Il modulo di interfaccia per gli altri protocolli di file transfer opera in modo asincrono con la trasmissione e garantisce le funzioni di congruenza, integrita' e sicurezza dei dati nonche' la protocollazione della trasmissione, mentre le funzioni di logging della singola trasmissione ed eventuali funzioni accessorie saranno quelle dello specifico prodotto (FTP su TCP/IP) che implementa la trasmissione

2. TRASFERIMENTO MEDIANTE NETVIEW/FTP

I trasferimenti dati (invio da Istituto bancario ad A.T. e successiva ricezione delle risposte da parte dello stesso) realizzati con NetView/FTP hanno la caratteristica di svolgersi tramite una serie di exit routines, fornite da A.T., che operando in modo sincrono con la trasmissione ed agendo in cooperazione tra loro, realizzano una serie parallela di controllo per garantire l'attivazione di tutte le funzioni collegate con il trasferimento dati individuate:

- funzioni di congruenza, integrita', sicurezza e compressione dei dati;
- funzioni di controllo accessi, logging e protocollazione delle trasmissioni;
- funzioni accessorie di ausilio alle trasmissioni

2.1 TRASMISSIONE DA ISTITUTO BANCARIO AD ANAGRAFE TRIBUTARIA

La gestione del flusso trasmissivo si articola cronologicamente nell'esecuzione delle seguenti 7 fasi:

1) la routine di gestione inserimento richiesta, richiamata dalla procedura di predisposizione dei dati nel nodo trasmittente (Istituto bancario), consente di selezionare un archivio disponibile nel pool su cui scrivere i dati da trasferire e di inserire la relativa richiesta di trasmissione;

2) la Pre-transfer User-Exit, richiamata dal server nel nodo trasmittente (Istituto bancario) prima di eseguire il trasferimento dei dati, esegue le seguenti funzioni:

- calcolo del CRC (CRC1) sui dati originari, compressione, crittografia e calcolo del CRC (CRC2) sui dati "ombra" (crittografati e compressi);

- inserimento dei due CRC in coda all'archivio "ombra" compresso e nella parameter-list che e' utilizzata dalla sessione sincrona di

controllo;

- acquisizione del codice identificativo del richiedente e del progressivo trasmissione dal record di tipo 0 e suo inserimento nella parameter-list;

3) la Pre-transfer User-Exit, richiamata dal server nel nodo ricevente (A.T.) prima di eseguire il trasferimento dei dati, esegue le seguenti funzioni:

- autorizzazione alla trasmissione, mediante controllo del codice identificativo del richiedente nel data-base degli utenti abilitati;

- selezione del primo archivio disponibile nel pool di ricezione e suo inserimento nella parameter-list (la selezione punta a due files, uno per copia espansa ed uno per copia "ombra" compattata e crittografata);

- protocollazione della trasmissione e logging iniziale in A.T.;

4) esecuzione della trasmissione dell'archivio "ombra";

5) la Post-transfer User-exit, richiamata dal server nel nodo trasmittente (Istituto bancario), esegue le seguenti funzioni:

- logging con l'esito della trasmissione ed il relativo protocollo;

- prima segnalazione sul file di controllo del pool di trasmissione del corretto trasferimento dell'archivio;

6) la Post-transfer User-exit, richiamata dal server nel nodo ricevente (A.T.), esegue le seguenti funzioni:

- calcolo CRC (CRC2) dell'archivio "ombra" ricevuto, espansione, decrittografia e calcolo CRC (CRC1) dell'archivio in chiaro conforme all'originario;

- confronto dei CRC calcolati con i CRC della parameter-list;

- logging con l'esito della trasmissione ed aggiornamento del file di controllo del pool;

7) la Post-transfer User-exit, richiamata dal server nel nodo trasmittente (Istituto bancario), esegue le seguenti funzioni:

- logging della completa esecuzione della trasmissione;

- segnalazione finale sul file di controllo del pool di trasmissione del corretto trasferimento dell'archivio

2.2 GESTIONE DELLE RISPOSTE

In A.T. vengono predisposti per ogni singola banca:

- un archivio "esiti" contenente eventuali irregolarità riscontrate nei dati inviati nella singola trasmissione;

L'archivio esito avrà una denominazione che identifica univocamente l'Istituto bancario ed il tipo; in tale modo, anche in caso di prolungata mancanza di collegamento o di ripetuti errori nella ricezione, lo specifico archivio potrà essere richiesto dall'Istituto bancario anche in caso ne sia stato prodotto uno successivo.

La gestione della ricezione si articola cronologicamente nell'esecuzione delle seguenti fasi:

1) presso l'Istituto bancario richiedente viene inserita la richiesta di ricezione dello specifico archivio preparato in A.T.;

2) la Pre-transfer User-exit, richiamata dal server nel nodo trasmittente (A.T.) prima di eseguire il trasferimento dati, esegue

le seguenti funzioni:

- autorizzazione alla trasmissione, mediante controllo del codice identificativo del richiedente nel data-base degli utenti abilitati;

- determinazione del nome del file richiesto in base all'identificativo del richiedente ed al tipo di richiesta verifica che il file richiesto esiste e non sia vuoto;

- calcolo del CRC (CRC1) dei dati in chiaro, compressione, crittografia e calcolo del CRC (CRC2) dei dati "ombra" (crittografati e compressi);

- inserimento dei due CRC in coda all'archivio "ombra" compresso

e nella parameter-list;

3) la Pre-transfer User Exit, richiamata dal server nel nodo ricevente (Istituto bancario) prima di eseguire il trasferimento dati, non esegue alcuna funzione;

4) esecuzione della trasmissione dell'archivio "ornbra";

5) La Post-transfer User Exit, richiamata dal server nel nodo trasmittente (A.T.), esegue le seguenti funzioni:

- logging con l'esito della trasmissione;

6) la Post-transfer User Exit, richiamata dal server nel nodo ricevente (Istituto bancario), esegue le seguenti funzioni:

- calcolo CRC (CRC2) dell'archivio "ombra" ricevuto, espansione, decrittografia e calcolo CRC (CRC1) dell'archivio in chiaro conforme all'originario;

- confronto dei CRC calcolati con i CRC della parameter-list;

- logging finale con l'esito della trasmissione.

3. TRASFERIMENTO MEDIANTE ALTRI PRODOTTI

Per questi tipi di trasferimento dati le funzioni di logging ed eventuali funzioni accessorie di ausilio alla trasmissione sono quelle dello specifico prodotto che implementa la trasmissione con protocollo FTP su TCP/IP poiche' la sessione di controllo parallela al trasferimento dati non verra' effettuata in modo sincrono con il trasferimento stesso.

Per garantire comunque le indispensabili funzioni di congruenza, integrita', sicurezza e compressione dei dati e' stato realizzato un modulo di interfaccia, a cura di Anagrafe Tributaria, che opera in modo asincrono con la trasmissione

Il modulo di interfaccia e' costituito da una procedura di Pre-transfer e da una procedura di Post-transfer

Il modulo di interfaccia e' realizzato in linguaggio C per sistemi DOS e UNIX ed in linguaggio Assembler per il sistema MVS; i meccanismi che assicurano i controlli di integrita', la crittografia e la compressione sono gli stessi usati nel caso di trasmissioni mediante NetView/FTP, cio' permette di reinserire in Anagrafe Tributaria gli archivi pervenuti con tale modalita' nel circuito gestionale previsto per gli archivi pervenuti via NetView/FTP.

I file transfer tra banca ed A.T. verranno effettuati sempre con dati crittografati e compressi

3.1 TRASMISSIONE DA ISTITUTO BANCARIO AD ANAGRAFE TRIBUTARIA

La gestione del flusso trasmissivo si articola cronologicamente nelle seguenti fasi:

1) esecuzione, presso l'Istituto bancario, della procedura di Pre-transfer che svolge le seguenti funzioni:

- segnalare le eventuali incongruenze nei dati da trasmettere;

- preparare, a partire dall'archivio in chiaro, la copia "ombra" (crittografata e compressa) dell'archivio originale nonche' il relativo file di controllo che contiene le informazioni necessarie per la ricostruzione e la validazione dell'archivio trasmesso;

2) trasmissione dell'archivio "ombra" e, in un momento differito, del relativo file di controllo con il prodotto che si intende utilizzare;

3) esecuzione, presso A.T., della procedura di Post-transfer che svolge le seguenti funzioni:

- ripristinare, a partire dall'archivio "ombra" e dal file di controllo, il contenuto in chiaro dell'archivio originale;

- creazione di un archivio di "report" della trasmissione (cfr. par. 2.2)

3.2 GESTIONE DEGLI ESITI

In A.T. vengono predisposti gli archivi "esiti" contenenti le informazioni indicate nel paragrafo 2.2.

Di tali archivi viene messo a disposizione dall'Istituto bancario la corrispondente copia "ombra" (crittografata e compressa) ed il relativo file di controllo.

La gestione della ricezione si articola cronologicamente nelle

seguenti fasi:

1) ricezione, attivata dall'Istituto bancario, della copia "ombra" dell'archivio che si intende ricevere e, in un momento differito, del relativo file di controllo;

2) esecuzione, presso l'Istituto bancario, della procedura di Post-transfer per la ricostruzione degli archivi ricevuti.

4. DESCRIZIONE DELLE FUNZIONI ACCESSORIE ALLE TRASMISSIONI EFFETTUATE MEDIANTE NETVIEW/FTP

4.1 GESTIONE POOL DI ARCHIVI

Per gestire trasmissioni multiple nel corso della stessa giornata o interruzioni prolungate dei collegamenti, il nodo trasmittente ed il nodo ricevente possono utilizzare, al posto degli archivi di produzione, un pool di archivi di transito destinati esclusivamente alla trasmissione dei dati.

Il particolare meccanismo che pilota l'utilizzo di tali archivi permette infatti di disporre sempre di un archivio destinato alla trasmissione o alla ricezione anche nei casi di anomalie nel flusso trasmissivo o nel corrispondente flusso elaborativo, senza correre rischi di "ricoprire" archivi da trasmettere o già trasmessi.

L'interfaccia tra le suddette fasi e' realizzata mediante files di controllo nel nodo trasmittente e nel nodo ricevente

4.2 GESTIONE AUTOMATIZZATA DEGLI ERRORI NON RECOVERABILI

Il prodotto programma IBM NetView/FTP e' dotato di un meccanismo di "Automatic transfer restart" che consente di recuperare automaticamente alcune situazioni di errore, mediante un riaccodamento delle richieste ed una loro successiva schedulazione.

Esistono tuttavia degli eventi per cui il prodotto non e' in grado di effettuare un restart automatico.

Per recuperare queste situazioni di errore e' stata predisposta una procedura batch da utilizzare periodicamente nel nodo che ha inserito la richiesta che, in base alle informazioni presenti sulla coda e sui file di controllo dei pool, inserisce nuovamente le richieste terminate in errore.

Tale procedura, realizzata da A.T., puo' essere, su richiesta, messa a disposizione dell'Istituto bancario

5. STRUMENTI DI CONTROLLO DELLE TRASMISSIONI EFFETTUATE MEDIANTE NETVIEW/FTP

Per effettuare il controllo sull'esito dello scambio dati con A.T., il singolo Istituto bancario ha a disposizione:

- l'interfaccia interattiva standard del prodotto NetView/FTP per l'inquiry delle richieste nella coda;

- un'interfaccia interattiva utente (opzionalmente fornita da A.T.) che consente di eseguire un inquiry della coda delle richieste secondo criteri selettivi (data, esito, ecc.);

- l'archivio di log dove vengono registrate le informazioni sulle singole trasmissioni;

- l'archivio degli errori dove vengono registrati gli eventuali errori.

6. ULTERIORI ISTRUZIONI

Per ulteriori istruzioni si applicano, in quanto compatibili, le disposizioni contenute nella circolare del Dipartimento delle Entrate n. 234/E del 7 agosto 1997.