

ALLEGATO

Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da “Piattaforma cessione crediti”. Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO DEI CREDITI DA PIATTAFORMA CESSIONE CREDITI

1. AVVERTENZE GENERALI

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi alle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti", da trasmettere all'Agenzia delle entrate in via telematica, sono contenuti nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

Prima di procedere alla trasmissione del file contenente le richieste di accettazione/rifiuto dei crediti, il soggetto che effettua la trasmissione telematica è tenuto a utilizzare il software distribuito dall'Agenzia delle entrate che provvede a sottoporre i dati delle Comunicazioni al controllo di correttezza formale e a generare il file controllato da inviare telematicamente all'Agenzia delle entrate (file con estensione .dcm).

Le modalità per la trasmissione dei dati in via telematica sono stabilite con il decreto del 31 luglio 1998 (pubblicato nella G.U. del 12 agosto 1998, n. 187) e successive modificazioni.

2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

2.1 Generalità

Ciascuna fornitura dei dati in via telematica si compone di una sequenza di record aventi la lunghezza fissa di 1.900 caratteri. Ciascun record presente nella fornitura è contraddistinto da uno specifico "tipo-record" che ne individua il contenuto e che determina l'ordinamento all'interno della fornitura stessa.

I record previsti per la fornitura in via telematica della Comunicazione sono:

- record di tipo "A": è il record di testa della fornitura e contiene i dati identificativi della fornitura e il codice fiscale del soggetto responsabile dell'invio telematico (*fornitore*);
- record di tipo "B": è il record che contiene i dati comuni del soggetto cessionario dei crediti nella "Piattaforma cessione crediti";
- record di tipo "C": è il record che contiene i dati relativi alle richieste di accettazione o rifiuto delle cessioni di credito;
- record di tipo "Z": è il record di coda della fornitura e contiene alcuni dati riepilogativi della fornitura stessa.

2.2 La sequenza dei record

La sequenza dei record all'interno della fornitura deve rispettare le seguenti regole:

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

- presenza di un solo record di tipo "A", posizionato come primo record della fornitura;
- E' prevista la presenza, nell'ordine, di un unico record di tipo "B" e di tanti record di tipo "C" quanti sono necessari a contenere tutti i dati delle cessioni da accettare o rifiutare presenti nella comunicazione; i record di tipo "C" devono essere ordinati per 'Progressivo modulo';
- presenza di un solo record di tipo "Z", posizionato come ultimo record della fornitura.

2.3 La struttura dei record

I record di tipo "A", "B", "C" e "Z" contengono unicamente campi posizionali, ovvero campi la cui posizione all'interno del record è fissa. La posizione, la lunghezza ed il formato di tali campi sono esposti in dettaglio nelle specifiche di seguito riportate.

In coda ai record di ciascun tipo sono riportati 3 caratteri di controllo, così come descritto in dettaglio nelle specifiche che seguono.

Si precisa che, qualora la tabella che costituisce la seconda parte del record di tipo "C" non fosse sufficiente ad accogliere tutti i dati delle richieste da comunicare, sarà necessario predisporre ulteriori record di tipo "C".

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

2.4 La struttura dei dati

2.4.1 Campi posizionali

I campi posizionali possono assumere struttura numerica o alfanumerica e per ciascuno di essi è indicato rispettivamente, nelle specifiche che seguono, il simbolo NU o AN.

Nel caso di campi destinati a contenere alcuni dati particolari (ad esempio date, codici fiscali, ecc.), nella colonna "Formato" è indicato il particolare formato da utilizzare.

L'allineamento e la formattazione dei campi posizionali sono descritti nella tabella che segue.

Sigla formato	Descrizione	Formattazione	Esempio di allineamento
AN	Campo alfanumerico	Spazio	'STRINGA '
CF	Codice fiscale (16 caratteri) Codice fiscale numerico (11 caratteri)	Spazio	'RSSGNN60R30H501U ' '02876990587 '
CN	Codice fiscale numerico (11 caratteri)	Zero	'02876990587 '
DT	Data (formato GGMMAAAA)	Zero	'05051998 '
DA	Data (formato AAAA)	Zero	'2020 '
NU	Campo numerico positivo	Zero	'001234 ' '123456 '
CB	Casella barrata Se la casella è barrata vale 1 altrimenti è zero	Zero	'1 '

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

2.5 Regole generali

Tutti i caratteri alfabetici devono essere impostati in maiuscolo.

Tutti gli importi devono essere riportati in centesimi di euro.

2.5.1 Codice fiscale del fornitore

Il codice fiscale del fornitore (campo 5 del record A) deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione determina lo scarto dell'intero file in fase di accoglienza.

2.5.2 Controlli relativi alle Comunicazioni

2.5.2.1 Codici fiscali e controlli anagrafici

Tutti i codici fiscali presenti nella Comunicazione devono essere formalmente corretti e registrati in Anagrafe tributaria. La non registrazione determina lo scarto della Comunicazione in fase di accoglienza.

Nel caso di omocodia del codice fiscale di persona fisica risolta dall'Agenzia delle entrate con l'attribuzione di un nuovo codice fiscale, l'indicazione nella Comunicazione del precedente codice fiscale (omocodice) determina lo scarto della Comunicazione in fase di accoglienza.

2.5.3 Sostituzione di una Comunicazione precedentemente inviata

Non è possibile sostituire una Comunicazione precedentemente inviata. Per sostituire un file ancora non elaborato di accettazioni e rifiuti di crediti, occorre annullare il file ed inviare una nuova fornitura.

2.5.4 Annullamento della Comunicazione

È possibile annullare integralmente una Comunicazione precedentemente inviata mediante l'invio di una Comunicazione di Annullamento. In tale Comunicazione dovranno risultare compilati i campi 14, 15 e 16 del record B, nei quali andranno riportati gli estremi del protocollo telematico della comunicazione che si intende annullare e non dovranno essere compilati record di tipo C. L'indicazione di un numero di protocollo inesistente o attribuito ad una precedente comunicazione annullata o non attribuito ad una precedente comunicazione validamente accolta relativa allo stesso soggetto del precedente invio determina lo scarto della Comunicazione di annullamento in fase di accoglienza.

L'annullamento di una comunicazione può essere richiesto entro il giorno successivo al giorno di invio della comunicazione da annullare. Le richieste di annullamento pervenute successivamente a tale data saranno scartate in fase di accoglienza.

Di seguito si riporta la descrizione dei campi relativi ai record "A", "B", "C" e "Z".

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

RECORD DI TIPO "A"					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare ad 'A'
2	Filler	2	14	AN	
3	Codice fornitura	16	5	AN	Impostare a "CEK00"
4	Tipo fornitore	21	2	NU	Assume i valori: 01 - Soggetto cessionario
5	Codice fiscale del fornitore	23	16	AN	Impostare sempre. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. Il codice fiscale del fornitore deve essere uguale al codice fiscale del soggetto cessionario (campo 2 del record B).
Spazio non utilizzato					
6	Filler	39	491	AN	
Spazio a disposizione dell'utente					
7	Campo utente	530	100	AN	
Spazio non disponibile					
8	Filler	630	1068	AN	
9	Spazio riservato al Servizio Telematico	1698	200	AN	
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
10	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore "A"
11	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

RECORD DI TIPO "B"					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Vale "B"
2	Codice fiscale del soggetto cessionario	2	16	CF	Dato obbligatorio
3	Progressivo modulo	18	8	NU	Vale sempre 1
4	Filler	26	1	AN	
5	Filler	27	27	AN	
6	Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della comunicazione	54	20	AN	
7	Filler	74	16	AN	
8	Tipo soggetto	90	1	NU	Dato obbligatorio. Assume il valore 1=cessionario
9	Filler	91	16	AN	
10	Filler	107	2	AN	
11	Filler	109	16	AN	
12	Filler	125	8	AN	
13	Filler	133	1	AN	
ANNULLAMENTO DELLA COMUNICAZIONE					
14	Protocollo telematico di trasmissione della comunicazione da annullare - Identificativo	134	17	NU	Il dato deve essere conforme alle indicazioni previste al paragrafo "Regole generali" delle presenti specifiche tecniche. Il mancato rispetto di tali indicazioni determina lo scarto dell'istanza in fase di accettazione.
15	Protocollo telematico di trasmissione della comunicazione da annullare - Progressivo	151	6	NU	Il dato deve essere conforme alle indicazioni previste al paragrafo "Regole generali" delle presenti specifiche tecniche. Il mancato rispetto di tali indicazioni determina lo scarto dell'istanza in fase di accettazione.
16	Flag annullamento	157	1	CB	Può essere presente solo se presenti i campi 14 e 15
17	Filler	158	1740	AN	
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
18	Filler	1898	1	AN	Vale sempre "A"
19	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

RECORD DI TIPO "C"					
CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1 a carattere 89)					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Vale "C"
2	Codice fiscale del cessionario	2	16	AN	Impostare sempre Deve essere riportato il codice fiscale indicato nel campo 2 del record B
3	Progressivo modulo	18	8	NU	Impostare ad 1 per il primo record di tipo C, incrementando tale valore di una unità per ogni ulteriore record di tipo C (il valore massimo che può assumere è 2.500)
4	Spazio a disposizione dell'utente	26	3	AN	
5	Filler	29	25	AN	
6	Spazio utente	54	20	AN	
7	Filler	74	16	AN	
8	N° cessioni all'interno del record	90	3	NU	Impostare al numero di elementi della struttura dati, da un minimo di 1 ad un massimo di 20.
Struttura di dati contenente l'accettazione o il rifiuto della singola cessione (si ripete 20 volte per 90 bytes)					
9	Progressivo cessione all'interno del progressivo modulo	93 + (progressivo cessione - 1)*90	3	NU	Progressivo crescente che parte da 1 ed è strettamente crescente all'interno del progressivo modulo (può assumere un valore da 1 a 20)

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

10	Identificativo univoco	96 + (progressivo cessione - 1)*90	26	AN	Timestamp univoco che identifica la proposta di cessione, che deve essere in attesa di accettazione
11	Flag accettazione/rifiuto	122 + (progressivo cessione - 1)*90	1	AN	Vale 'A' per accettato, 'R' per rifiutato
12	Codice fiscale del cedente	123 + (progressivo cessione - 1)*90	16	AN	Dato obbligatorio
13	Tributo del credito oggetto di cessione	139 + (progressivo cessione - 1)*90	4	AN	Dato obbligatorio
14	Anno di riferimento del tributo	143 + (progressivo cessione - 1)*90	4	NU	Dato obbligatorio
15	Importo della cessione	147 + (progressivo cessione - 1)*90	15	NU	Dato obbligatorio
16	Flag prima cessione	162 + (progressivo cessione - 1)*90	1	AN	Vale '1' per prima cessione, '0' per cessioni successive
17	Filler	163 + (progressivo cessione - 1)*90	20	AN	
Spazio non disponibile					
18	Filler	1893	5	AN	
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
18	Filler	1898	1	AN	Vale sempre "A"
19	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

RECORD DI TIPO "Z"					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti / valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare a 'Z'.
2	Filler	2	14	AN	
3	Numero record di tipo 'B'	16	6	NU	valorizzato al numero dei record B presenti nella fornitura; vale sempre 1
4	Numero record di tipo 'C'	22	6	NU	valorizzato al numero dei record C presenti nella fornitura
5	Numero movimenti di cessione	28	6	NU	valorizzato al numero dei movimenti di cessione presenti nella fornitura
Spazio non utilizzato					
6	Filler	34	1864	AN	Impostare a spazi
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
7	Filler	1898	1	AN	Vale sempre "A"
8	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' e 'LF').

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEL FLUSSO DI ESITO DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO DEI CREDITI DA "PIATTAFORMA CESSIONE CREDITI"

FLUSSO DI ESITO DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO RELATIVE ALLA PIATTAFORMA DI CESSIONE DEI CREDITI RECORD DI TESTA						
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori
	da	a				
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "0"
2	2	6	5	Codice Fornitura	AN	Vale sempre "CEZ00"
Protocollo						
3	7	23	17	Protocollo telematico	NU	Corrisponde al protocollo telematico della ricevuta cui l'allegato si riferisce
4	24	29	6	Progressivo telematico	NU	Corrisponde al progressivo telematico della ricevuta cui l'allegato si riferisce. Vale sempre 000001
5	30	1897	1868	Filler	AN	Da impostare a spazi
6	1898	1898	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"
7	1899	1900	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

FLUSSO DI ESITO DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO RELATIVE ALLA PIATTAFORMA DI CESSIONE DEI CREDITI RECORD DI DETTAGLIO						
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori
	da	a				
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "1"
TABELLA ESITI						
I campi da 2 a 7 identificano l'esito dei controlli sostanziali riscontrati in fase di elaborazione. Il blocco può essere ripetuto per 50 occorrenze (per un totale di 1.800 caratteri), uno per ogni record del tracciato di andata. Gli elementi della tabella non utilizzati saranno valorizzati con i rispettivi caratteri di formattazione zero o spazio.						
2	2	5	4	Progressivo modulo	NU	E' il progressivo modulo relativo al record di tipo C contenente il movimento di cessione. Può assumere un valore tra 1 e 2500
3	6	8	3	Progressivo cessione	NU	E' il progressivo cessione all'interno del record di tipo C contenente il movimento di cessione. Può assumere un valore tra 1 e 20
4	9	34	26	Identificativo univoco	AN	E' l'identificativo univoco della proposta di cessione riportato nel flusso massivo di andata
5	35	35	1	Esito dell'operazione di accettazione/rifiuto	NU	0=OK, 1=KO
6	36	36	1	Codice di errore	NU	Valorizzato solo se Campo 5 = 1
7	37	37	1	Filler	AN	Vale spazio
Caratteri di controllo						
8	1802	1897	96	Filler	AN	Da impostare a spazi
9	1898	1898	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"
10	1899	1900	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

FLUSSO DI ESITO DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO RELATIVE ALLA PIATTAFORMA DI CESSIONE DEI CREDITI RECORD DI CODA						
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori
	da	a				
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "9"
Protocollo						
2	2	18	17	Protocollo telematico	NU	Corrisponde al protocollo telematico della ricevuta cui l'allegato si riferisce
3	19	24	6	Progressivo telematico	NU	Corrisponde al progressivo telematico della ricevuta cui l'allegato si riferisce. Vale sempre 000001
4	25	30	6	N° di movimenti di cessione totali	NU	N° di movimenti riportati nel flusso trasmesso
5	31	36	6	N° di movimenti di cessione ok	NU	N° di movimenti riportati nel flusso trasmesso eseguiti
6	37	42	6	N° di movimenti di cessione ko	NU	N° di movimenti riportati nel flusso trasmesso non eseguiti per presenza di errore
7	43	1897	1855	Filler	AN	Da impostare a spazi
Caratteri di controllo						
8	1898	1898	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"
9	1899	1900	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")

Allegato - Specifiche tecniche per la predisposizione e trasmissione telematica delle richieste di accettazione/rifiuto dei crediti da "Piattaforma cessione crediti". Specifiche tecniche del flusso di esito delle richieste.

FLUSSO DI ESITO DELLE RICHIESTE DI ACCETTAZIONE/RIFIUTO RELATIVE ALLA PIATTAFORMA DI CESSIONE DEI CREDITI CODICI DI ERRORE	
Codice Errore	Descrizione
1	Proposta di cessione non presente negli archivi
2	Proposta di cessione esistente ma già lavorata
3	Proposta di cessione con dati non congruenti