

CIRCOLARE INFORMATIVA 51/16

Milano, 24 ottobre 2016

OGGETTO: Agenzia delle Entrate - Verifica una tantum dell'esistenza dei codici fiscali e della corrispondenza con i dati anagrafici

Si trasmette, per opportuna informativa agli Associati, la comunicazione pervenuta via pec dall'Agenzia delle Entrate avente ad oggetto la verifica una tantum dell'esistenza dei codici fiscali e della corrispondenza con i dati anagrafici per le società di gestione del risparmio e gli altri operatori finanziari.

Il servizio di "Verifica dell'esistenza del codice fiscale e della corrispondenza con i dati anagrafici, nonché di acquisizione delle corrette informazioni ove mancanti" è reso **disponibile una tantum**, per le società di gestione del risparmio e gli altri operatori finanziari, **nel periodo dal 2 novembre 2016 al 16 dicembre 2016**.

Cordiali saluti

Il Segretario Generale
Prof. Alessandro Carretta

DISTRIBUZIONE			
ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI		ASSOCIATI SOSTENITORI	
AOSTA FACTOR	Marziano BOSIO	ARCARES	Simona DI VARA
BANCA CARIGE	Massimiliano PERONA	FS2A	Francesco SACCHI
BANCA FARMAFACTORING	Massimiliano BELINGHERI	GIOVANARDI E ASSOCIATI STUDIO LEG.	Segreteria Generale
BANCA IFIS	Alberto STACCIONE	L.E.G.A.M. Studio Legale internazionale	Fabio D'ANIELLO
BANCA SISTEMA	Marco POMPEO	SCIUME' & ASSOCIATI	Paolo SCUME'
BANCO di DESIO e della BRIANZA	Giuseppe CASTIGLIA	SEFIN	Claudia NEGRI
BARCLAYS BANK	Alessandro RICCO	STUDIO LEG. AVV. FRANCO PILATO	Paolo VERRECCHIA
BCC FACTORING	DIREZIONE GENERALE	STUDIO LEG. FUMAGALLI, GRANDO e ASS.	Francesco LOI
BETA STEPSTONE	Fausto GALMARINI	STUDIO LEG. LUPI E ASSOCIATI	Massimo LUPI
BURGO FACTOR	Ugo BERTINI		
CLARIS FACTOR	Paolo Massimo MURARI		
CREDEMFACOR	Luciano BRAGLIA		
CREDIT AGRICOLE EUROFACTOR	DIREZIONE GENERALE		
CREDITECH	Enrico BUZZONI		
EMIL-RO FACTOR	Paolo LICCIARDELLO		
ENEL.FACTOR	Stefano SPINELLI		
EXPRIVIA Digital Financial Solution	Gianluigi RIVA		
FACTORCOOP	Franco TAPPARO		
FACTORIT	Antonio DE MARTINI		
FERCREDIT	Giacomo PORRECA		
FIDIS	Andrea FAINA		
GE CAPITAL FINANCE	Renaud Bertrand SIMONS		
GE CAPITAL FUNDING SERVICES	Emiliano VERNIERO		
GENERALFINANCE	Massimo GIANOLLI		
IBM ITALIA SERVIZI FINANZIARI	Bruno PASERO		
IFITALIA	Roberto PONDRELLI		
MEDIOCREDITO ITALIANO	Teresio TESTA		
MPS Leasing & Factoring	Lodovico MAZZOLIN		
SACE FCT	DIREZIONE GENERALE		
SERFACTORING	Sergio MEREGHETTI		
SG FACTORING	Carlo MESCIERI		
UBI FACTOR	Marco CASTELLI		
UNICREDIT FACTORING	Renato MARTINI		

Ad Assogestioni
Assocambi – Associazione Cambiavalute
Assoholding
Afin – Associazione Finanziarie Italiane
AIFI
AIPI
Assifact
Assilea
AssoOro
Assoc. Naz. Tutela il Comparto Oro
Assoconfidi
Assofiduciaria
Assosim
Federcasse
Federorafi
Unionfin

e, p.c. Direzione Centrale Amministrazione,
Pianificazione e Controllo
Ufficio Servizi in convenzione ad enti

Ufficio servizi Telematici

Allegato n. 3

Oggetto: Richiesta di verifica una tantum dell'esistenza dei codici fiscali e della corrispondenza con i dati anagrafici ai sensi dell'art. 38, comma 6 del D.L. 31 maggio 2010, n. 78

Con la nota prot. n. 80/16 del 9 febbraio scorso, codesta associazione del risparmio gestito, ai sensi dell'art. 38, comma 6, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 30 luglio 2010, n.

122, ha fatto richiesta di avvalersi della possibilità di verificare, mediante i dati disponibili in Anagrafe Tributaria, le informazioni contenute nei propri archivi con lo scopo di:

- verificare l'esistenza dei codici fiscali contenuti negli archivi stessi;
- controllare la corrispondenza tra i codici fiscali ed i dati anagrafici ad essi correlati;
- procedere all'acquisizione delle corrette informazioni ove mancanti.

Tanto premesso, si fa presente che l'Agenzia delle entrate, considerate anche le disposizioni contenute nell'art. 11, comma 2, del D.L. n. 201 del 2011 (convertito, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 22 dicembre 2011, n. 214), secondo cui le società di gestione del risparmio e gli altri operatori finanziari sono *“obbligati a comunicare periodicamente all'anagrafe tributaria le movimentazioni che hanno interessato i rapporti di cui all'articolo 7, sesto comma, del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 605, ed ogni informazione relativa ai predetti rapporti necessaria ai fini dei controlli fiscali, nonché l'importo delle operazioni finanziarie indicate nella predetta disposizione”*, sta pianificando le attività necessarie ad assicurare il riscontro in oggetto. In considerazione dell'utilità del servizio di verifica *in tantum* dell'esistenza dei codici fiscali e della corrispondenza con i dati anagrafici questo ufficio propone di renderlo disponibile per Assogestioni, che ne ha fatto esplicita richiesta, e per le altre Associazioni in indirizzo.

Pertanto, il servizio sarà reso disponibile *in tantum*, nel periodo compreso dal 2 novembre 2016 al 16 dicembre 2016, fatta eccezione per i soggetti che hanno già fruito in precedenza del medesimo servizio.

La documentazione necessaria alla richiesta del servizio in oggetto è disponibile sul sito internet dell'Agenzia delle entrate nell'area riservata agli utenti SID - Sistema di Interscambio flussi Dati. In ogni caso, ad ogni buon fine, si allegano alla presente nota:

- le informazioni tecniche di maggior rilievo (allegato n. 1);
- documento che descrive le specifiche del tracciato (allegato n. 2);
- documento che descrive le specifiche per il controllo e la fruizione del servizio sul canale SID (allegato n. 3).

Firmato digitalmente

IL CAPO SETTORE

Claudio Fabrizi

**Verifica una tantum dell'esistenza dei codici fiscali
e della corrispondenza con i dati anagrafici
per le società di gestione del risparmio e gli altri operatori finanziari**

Servizi Anagrafici MASSIVI – INTERROGAZIONE – Servizio SM 1.02

Il servizio di *“Verifica dell'esistenza del codice fiscale e della corrispondenza con i dati anagrafici, nonché di acquisizione delle corrette informazioni ove mancanti”*, denominato **Servizio SM 1.02 - Servizi Anagrafici MASSIVI – INTERROGAZIONE** è reso disponibile *una tantum*, per le società di gestione del risparmio e gli altri operatori finanziari, nel periodo:

- dal **2 novembre 2016 al 16 dicembre 2016**;

Il servizio sarà erogato mediante il canale SID, con le modalità **PEC** (posta elettronica certificata) e **FTP** (VPN). Pertanto, le associazioni interessate alla verifica una tantum dovranno accreditarsi al canale SID.

L'utilizzo del canale PEC permette l'interrogazione anagrafica di massimo 100.000 soggetti per ogni richiesta inviata. **L'utilizzo del canale PEC è fortemente consigliato**, se non nel caso di decine di milioni di soggetti da sottoporre ad interrogazione anagrafica.

Le informazioni relative al **Servizio SM 1.02 - Servizi Anagrafici MASSIVI – INTERROGAZIONE** sono contenute nei documenti:

- ***“Servizi Anagrafici MASSIVI – INTERROGAZIONE – Specifiche Tecniche Servizio SM1.02”***, documento che descrive le specifiche del tracciato (allegato n. 2);
- ***“Servizi Anagrafici MASSIVI – INTERROGAZIONE – Procedura di controllo e lettura della prima ricevuta del servizio SM 1.02”***, documento che descrive le specifiche per il controllo e la fruizione del servizio sul canale SID (allegato n. 3);

I documenti sono anche disponibili, previa autenticazione, nelle aree dei servizi telematici **ENTRATEL** e **FISCOOnline** alla voce: **Servizi [ENTRATEL|FISCOOnline] > Software > Software SID**

Per ulteriori approfondimenti è possibile consultare la **‘NOTA SULLA SPERIMENTAZIONE DEL SERVIZIO SM1.02’**, che contiene le linee guida per l'utilizzo del servizio, anche questa reperibile nella suddetta area.

Al fine di controllare i file predisposti per la trasmissione, l'Agenzia fornisce il software di controllo: applicazione **“SID – Gestione flussi SM1.02”**.

Il numero di codici fiscali verificabili è correlato al numero di soggetti presenti nei rapporti già inviati all'Agenzia nelle precedenti comunicazioni dei saldi.

"SERVIZI ANAGRAFICI MASSIVI - INTERROGAZIONE"

**SPECIFICHE TECNICHE
SERVIZIO SM1.02**

Indice

1.	Generalità del servizio	3
1.1.	Descrizione del servizio	3
1.2.	Sintesi delle informazioni richieste e restituite dal servizio SM1.02:	3
2.	Descrizione dei file scambiati	4
2.1.	Descrizione del tracciato di input:	4
2.2.	Criteri di compilazione del tracciato di input.....	4
2.3.	Descrizione del tracciato di output.....	5
2.4.	Gestione degli errori	6
3.	ALLEGATI.....	7
3.1.	Istruzioni e note	7
3.2.	Tracciato record input	10
3.3.	Tracciato record output	16
3.4.	Codici di ritorno	24

1. Generalità del servizio

Il servizio consente di interrogare tramite codice fiscale o dati anagrafici (eventualmente parziali) i soggetti censiti in Anagrafe Tributaria. Lo scambio dei file contenenti gli elenchi di soggetti di interesse è trasmesso via SID.

1.1. Descrizione del servizio

Il servizio, verificata la rispondenza del file alle specifiche di tracciato, effettua la ricerca dei soggetti nell'Archivio Anagrafico e restituisce un esito in corrispondenza di ciascun soggetto: in caso di riscontro positivo restituisce le informazioni descritte nel prospetto che segue; in caso di riscontro negativo restituisce un codice di errore.

1.2. Sintesi delle informazioni richieste e restituite dal servizio SM1.02:

Servizio	Dati input (indicati dall'Ente)	Dati di output
SM1.02	Persona Fisica: codice fiscale oppure dati anagrafici completi oppure dati anagrafici parziali (vedi criteri di compilazione) in alternativa a comune e provincia di nascita è possibile indicare il codice catastale del comune di nascita Persona diversa da P.F.: codice fiscale oppure denominazione + (facoltativo) domicilio fiscale (comune e provincia o codice catastale)	Persona Fisica: Codice fiscale (ultimo attribuito); Dati anagrafici: Cognome, Nome, Sesso, Data di Nascita, Comune e Provincia di Nascita; Persona diversa da P.F.: Codice fiscale; Denominazione; Natura Giuridica.

2. Descrizione dei file scambiati

Lo scambio di informazioni fra l'Ente richiedente e l'Anagrafe Tributaria avviene attraverso lo scambio di file di testo, strutturati secondo le specifiche di tracciato descritte negli allegati.

Il servizio prevede l'elaborazione di un file predisposto dall'Ente contenente un elenco di soggetti di interesse, compilato secondo il tracciato di input descritto nell'allegato 3.1 e restituisce l'esito dell'elaborazione su un file strutturato secondo il tracciato di output descritto nell'allegato 3.2.

Il tracciato di input ha lunghezza di 300 byte, il tracciato di output ha una lunghezza di 450 byte.

2.1. Descrizione del tracciato di input:

Il tracciato di input si compone di 4 tipi record:

- record di testa: è identificato dal tipo record "0" e contiene le informazioni relative all'ente richiedente, registrato al SID e intestatario del certificato di cifra/firma
- record di dettaglio per l'interrogazione dei soggetti "persona fisica": è identificato dal tipo record "1" e contiene le informazioni necessarie all'individuazione del soggetto in Anagrafe Tributaria; le informazioni devono essere indicate secondo i criteri di compilazione descritti nel successivo paragrafo
- record di dettaglio per l'interrogazione del soggetto "persona non fisica": è identificato dal tipo record "2" e contiene le informazioni necessarie all'individuazione del soggetto in Anagrafe Tributaria; le informazioni devono essere indicate secondo i criteri di compilazione descritti di seguito
- record di coda: è identificato dal tipo record "9" e contiene le stesse informazioni indicate nel record di testa e alcuni contatori delle occorrenze trasmesse nella fornitura.

2.2. Criteri di compilazione del tracciato di input

I campi del tracciato devono essere compilati secondo il formato indicato nel campo "tipo di dato" e formattati secondo quanto descritto nelle "note e istruzioni".

Altre indicazioni sulle modalità di compilazione sono indicate nel campo "note" del tracciato record in corrispondenza dei singoli campi.

Si riassumono di seguito le indicazioni principali:

1. Nel campo codice fiscale non deve essere indicata la partita IVA del soggetto: il servizio ricerca i soggetti persona fisica o persona non fisica tramite il codice fiscale o i dati anagrafici.
2. Il campo "codice fiscale" è sempre in alternativa ai dati anagrafici, pertanto se viene compilato il campo codice fiscale non devono essere contemporaneamente impostati i campi
 - Cognome, nome, sesso, data di nascita, comune e provincia di nascita (o codice catastale) nel tipo record "1"
 - Denominazione, domicilio fiscale (codice catastale del comune di domicilio fiscale o comune e provincia del domicilio fiscale) nel tipo record "2".
3. Il campo "codice catastale", laddove indicato, è in alternativa al dato del comune e provincia di nascita (nel tipo record 1) o al dato del comune e provincia di domicilio fiscale (nel tipo record 2).
4. Nel caso di ricerca del soggetto persona fisica per dati anagrafici parziali, sono ammesse solo le combinazioni seguenti:
 - Se vengono compilati il campo Nome e il campo Cognome, gli ulteriori dati anagrafici (sesso, data di nascita, comune e provincia di nascita o codice catastale) sono facoltativi
 - In assenza del campo Nome devono obbligatoriamente essere indicati tutti gli ulteriori dati anagrafici (Cognome, data di nascita, sesso, comune e provincia di nascita).

2.3. Descrizione del tracciato di output

Il tracciato di output si compone degli stessi tipi record del tracciato di input e, in corrispondenza di ogni occorrenza di dettaglio compilata nel tracciato di input, restituisce l'esito dell'elaborazione costituito o da informazioni estratte dall'Archivio Anagrafico, o da un codice di errore.

- record di testa: è identificato dal tipo record "0" e contiene le informazioni relative all'ente richiedente.
- record di dettaglio relativo ai soggetti "persona fisica": è identificato dal tipo record "1"; contiene tutte le informazioni fornite in input dall'Ente e le informazioni individuate per il soggetto in Anagrafe Tributaria oppure un codice di errore. Le informazioni restituite sono quelle più aggiornate registrate nell'Archivio Anagrafico. Qualora con le informazioni trasmesse dall'Ente non fosse individuato nessun soggetto o qualora le informazioni inserite non fossero corrette, viene restituito un solo codice di errore, da decodificare secondo quanto riportato nell'allegato 3.3.

- record di dettaglio per l'interrogazione del soggetto "persona non fisica": è identificato dal tipo record "2" contiene tutte le informazioni fornite in input dall'ente e le informazioni individuate per il soggetto in Anagrafe Tributaria oppure un codice di errore. Le informazioni restituite sono quelle più aggiornate registrate nell'Archivio Anagrafico. Qualora con le informazioni trasmesse dall'Ente non fosse individuato nessun soggetto o qualora le informazioni inserite non fossero corrette, viene restituito un solo codice di errore, da decodificare secondo quanto riportato nell'allegato 3.3.
- record di coda: è identificato dal tipo record "9" e contiene le medesime informazioni indicate nel record di testa e alcuni contatori riferiti ai record trasmessi suddivisi per tipi record e ai record elaborati suddivisi in base all'esito dei riscontri in Archivio Anagrafico.

2.4. Gestione degli errori

Il servizio restituisce un codice di errore nel caso in cui il dato fornito dall'Ente presenti degli errori non intercettati in fase di controllo formale, oppure quando il riscontro del soggetto nell'Archivio Anagrafico abbia dato un esito negativo.

Esempi della prima casistica di errori si riferiscono a casi in cui la compilazione del tracciato di input non rispetta le regole descritte: ad esempio la contemporanea indicazione del codice fiscale e dei dati anagrafici per uno stesso soggetto può generare un errore di tipo formale. Spesso questo tipo di errore può essere superato apportando le opportune correzioni al tracciato.

Nel caso in cui, invece, il formalismo di compilazione sia stato rispettato, ma non venga individuato univocamente nell'Archivio Anagrafico un soggetto registrato con le informazioni indicate nel tracciato di input, si genera un errore del secondo tipo. Spesso questa casistica è causata dalla indicazione di informazioni che non sono sufficienti alla individuazione certa del soggetto.

3. ALLEGATI

3.1. Istruzioni e note

ISTRUZIONI E NOTE	
<p>Il file contiene le informazioni relative ai soggetti da sottoporre al riscontro in Anagrafe Tributaria.</p> <p>Il file è costituito da una serie di record, il cui contenuto viene di seguito dettagliato.</p> <p>I campi non valorizzati devono essere formattati secondo le indicazioni seguenti.</p> <p>La colonna Tipo di Dato descrive sinteticamente il formato del campo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - AN alfanumerico, allineamento a sinistra e formattazione spazi. - NU numerico allineamento a destra e formattazione zeri. - PC campo percentuale nel formato III,DD - dove III sta per numeri Interi e DD per numeri Decimali - (ad esempio 79,43 - 100,00). - DT campo data nel formato GGMMAAAA e formattazione zeri. - CF il campo contiene il codice fiscale di persona fisica (alfanumerico di 16 caratteri). - CN il campo contiene codice fiscale numerico per persona non fisica (numerico di 11). <p>Le colonne "Formato e Valori" e "Note" dettagliano alcune regole per la compilazione dello specifico campo (valori che può assumere, vincoli ed altre regole specifiche).</p> <p>Il file deve essere compilato con caratteri maiuscoli; sono ammesse tutte le lettere dell'alfabeto inglese e le cifre da 0 a 9.</p> <p>E' ammesso l'utilizzo di caratteri apice (" ` ") e trattino/meno (" - ") e sul solo campo codice servizio è ammesso il carattere punto (" . ").</p> <p>Sul solo campo denominazione il set di caratteri ammessi è il seguente:</p> <p>Spazio ! " # \$ % & ' () * + , - . / 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9 : ; < = > ? @ A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V W X Y Z [\]</p>	

In tutti i casi in cui può essere indicato il dato del codice catastale in alternativa al dato Comune-Provincia, la contemporanea indicazione delle informazioni codice catastale e comune-provincia viene considerato motivo di scarto del record.

Record di testa (tipo record 0)					
Il record di testa, record di tipo 0, è lungo 300 byte; identifica il soggetto mittente (codice fiscale, denominazione), il codice del servizio convenzionato con l'Agenzia delle Entrate a cui si riferisce la fornitura.					
Record di dettaglio (tipo record 1 o 2)					
Il record di dettaglio di tipo 1, di lunghezza 300 byte, contiene le informazioni relative ai dati di Persona Fisica. Il record di dettaglio di tipo 2, di lunghezza 300 byte, contiene le informazioni relative ai dati di soggetti diversi da Persona Fisica.					
Record di coda (tipo record 9)					
Il record di coda, record di tipo 9, è lungo 300 byte e contiene le stesse informazioni riportate nel record di testa e alcuni contatori delle informazioni trasmesse.					

3.2. Tracciato record input

TRACCIATO RECORD DI TESTA							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "0"	Dato obbligatorio
CODICE FISCALE DELL'ENTE							
2	2	17	16	Codice Fiscale	CF	Codice fiscale. Se numerico allineare a sinistra	Dato obbligatorio
DATI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE							
3	18	77	60	Denominazione	AN	Denominazione dell'Ente	
4	78	91	14	Data predisposizione file	AN	Data nel formato AAAAMMGGHHMMSS	Da impostare a carico dell'utente
5	92	229	138	Filler	AN	Spazio	
CODICE DEL SERVIZIO							
6	230	239	10	Codice del servizio	AN		Dato obbligatorio, vale SM1.02
CARATTERI DI CONTROLLO							
7	240	299	60	Filler	AN	Spazio	
8	300	300	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
9	301	302	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	Dato obbligatorio

TRACCIATO RECORD PER INTERROGAZIONE - Persone fisiche -							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "1"	Dato obbligatorio
CAMPO RISERVATO ALL'ENTE							
2	2	16	15	Identificativo per l'Ente	AN	Da compilare a cura dell'Ente	
CODICE FISCALE DEL SOGGETTO DA INTERROGARE							
3	17	32	16	Codice Fiscale	CF	Se numerico allineare a sinistra.	Il campo Codice Fiscale deve essere indicato in alternativa ai dati anagrafici
DATI ANAGRAFICI							
4	33	72	40	Cognome	AN		I dati anagrafici possono essere indicati anche parzialmente, con le seguenti combinazioni: Nome e Cognome obbligatori e altri dati facoltativi; in assenza del Nome: Cognome, data di nascita, sesso, comune e provincia di nascita obbligatori
5	73	112	40	Nome	AN		
6	113	113	1	Sesso	AN	Valori ammessi:	
						M = Maschio	
						F = Femmina	
						Spazio = Sconosciuto	
7	114	121	8	Data di nascita	DT	Da indicare nel formato "GGMMAAAA"	

Dati forniti dall'Ente

8	122	125	4	Codice catastale comune di nascita	AN	In alternativa al Comune/Provincia	Il campo codice catastale deve essere compilato in alternativa ai campi Comune e Provincia. In caso di contemporanea indicazione il record non sarà elaborato.	
9	126	170	45	Comune o Stato estero di nascita	AN			
10	171	172	2	Provincia di nascita	AN	In caso di Stato estero, indicare "EE"		
CARATTERI DI CONTROLLO								
11	173	299	127	Filler	AN	Da impostare a spazi		
12	300	300	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio	
13	301	302	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	Dato obbligatorio	

TRACCIATO RECORD PER INTERROGAZIONE - Persone non fisiche -							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "2"	Dato obbligatorio
CAMPO RISERVATO ALL'ENTE							
2	2	16	15	Identificativo per l'Ente	AN	Da compilare a cura dell'Ente	
CODICE FISCALE DEL SOGGETTO DA INTERROGARE							
3	17	27	11	Codice Fiscale	CN		Il campo Codice Fiscale deve essere indicato in alternativa ai dati anagrafici (denominazione e domicilio fiscale); non si accettano Partite IVA
DATI ANAGRAFICI DEL SOGGETTO DA INTERROGARE							
4	28	177	150	Denominazione	AN		
DOMICILIO FISCALE							
5	178	181	4	Codice catastale comune del domicilio fiscale	AN	In alternativa al Comune/Provincia	Il campo codice catastale deve essere compilato in alternativa ai campi Comune e Provincia. In caso di contemporanea indicazione il record non sarà elaborato.
6	182	226	45	Comune o Stato estero del domicilio fiscale	AN		
7	227	228	2	Provincia del domicilio fiscale	AN		

Dati forniti dall'Ente

CARATTERI DI CONTROLLO							
8	229	299	71	Filler	AN	Da impostare a spazi	
9	300	300	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio.
10	301	302	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	Dato obbligatorio.

TRACCIATO RECORD DI CODA							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "9"	Dato obbligatorio
CODICE FISCALE DELL'ENTE							
2	2	17	16	Codice Fiscale	CF	Codice fiscale. Se numerico allineare a sinistra	Dato obbligatorio
DATI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE							
3	18	77	60	Denominazione	AN	Denominazione dell'Ente	
4	78	229	152	Filler	AN	Spazio	
CODICE DEL SERVIZIO							
5	230	239	10	Codice del servizio	AN		Vale SM1.02
DATI STATISTICI							
6	240	245	6	Numero di record trasmessi	NU	Numero di record trasmessi (comprensivi di testa e coda)	
7	246	251	6	Numero di record di tipo 1	NU		
8	252	257	6	Numero di record di tipo 2	NU		
CARATTERI DI CONTROLLO							
9	258	299	42	Filler	AN	Spazio a disposizione	
10	300	300	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
11	301	302	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	Dato obbligatorio

3.3. Tracciato record output

TRACCIATO RECORD DI TESTA SERVIZIO SM1.02							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "0"	
CODICE FISCALE DELL'ENTE							
2	2	17	16	Codice Fiscale	CF	Codice fiscale. Se numerico allineare a sinistra	
DATI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE							
3	18	77	60	Denominazione	AN	Denominazione dell'ENTE mittente	
4	78	229	152	Filler	AN	Spazio	
CODICE DEL SERVIZIO							
5	230	239	10	Codice del servizio	AN		Vale SM1.02
CARATTERI DI CONTROLLO							
6	240	449	210	Filler	AN	Spazio a disposizione	
7	450	450	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	
8	451	452	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

TRACCIATO RECORD RISPOSTA SERVIZIO SM1.02 - Persone fisiche -							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "1"	
CAMPO RISERVATO ALL'ENTE INDICATO NELLA RICHIESTA							
2	2	16	15	Identificativo per l'Ente	AN	Da compilare a cura dell'Ente	
CODICE FISCALE INDICATO NELLA RICHIESTA							
3	17	32	16	Codice Fiscale	CF	Se numerico allineare a sinistra.	
DATI ANAGRAFICI INDICATI NELLA RICHIESTA							
4	33	72	40	Cognome	AN		
5	73	112	40	Nome	AN		
6	113	113	1	Sesso	AN	Valori ammessi:	
						M = Maschio	
						F = Femmina	
7	114	121	8	Data di nascita	DT	Da indicare nel formato "GGMMAAAA"	

Dati forniti dall'Ente

8	122	125	4	Codice catastale comune di nascita	AN	In alternativa al Comune/Provincia		
9	126	170	45	Comune o Stato estero di nascita	AN			
10	171	172	2	Provincia di nascita	PR	In caso di Stato estero, indicare "EE"		
11	173	228	56	Filler	AN			
CODICI DI RITORNO								
11	229	238	10	Codice di ritorno	AN	La codifica dei codici di ritorno è allegata alla specifica	Il codice di ritorno segnala situazioni riscontrate in fase di interrogazione	
DATI RISCONTRATI IN ANAGRAFE TRIBUTARIA								
CODICE FISCALE								Anagrafica del soggetto
12	239	254	16	Codice Fiscale presente in Anagrafe Tributaria	CF		Si riferisce all'ultimo codice fiscale registrato per il soggetto interrogato	
DATI ANAGRAFICI								
13	255	294	40	Cognome	AN			

14	295	334	40	Nome	AN		
15	335	335	1	Sesso	AN	Valori ammessi:	
						M = Maschio	
						F = Femmina	
						Spazio = Sconosciuto	
16	336	343	8	Data di nascita	DT	Nel formato "GGMMAAAA"	
17	344	388	45	Comune o Stato estero di nascita	AN		
18	389	390	2	Provincia di nascita	PR	In caso di Stato estero, è indicato "EE"	
CARATTERI DI CONTROLLO							
19	391	449	59	Filler	AN	Impostato a spazi	
20	450	450	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	
21	451	452	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

TRACCIATO RECORD RIPOSTA SERVIZIO SM1.02 - Persone non fisiche -							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "2"	
CAMPO INDICATO DALL'ENTE							
2	2	16	15	Identificativo per l'Ente	AN		
CODICE FISCALE INDICATO NELLA RICHIESTA							
3	17	27	11	Codice Fiscale	CN		
DATI ANAGRAFICI NELLA RICHIESTA							
4	28	177	150	Denominazione	AN		
DOMICILIO FISCALE							
5	178	181	4	Codice catastale comune del domicilio fiscale	AN		
6	182	226	45	Comune o Stato estero del domicilio fiscale	AN		
7	227	228	2	Provincia del domicilio fiscale	PR		

Dati forniti dall'Ente

CODICE DI RITORNO							
8	229	238	10	Codice di ritorno	AN	La codifica dei codici di ritorno è allegata alla specifica	Il codice di ritorno segnala situazioni riscontrate in fase di interrogazione
DATI RISCONTRATI IN ANAGRAFE TRIBUTARIA							
CODICE FISCALE							
9	239	249	11	Codice Fiscale presente in Anagrafe Tributaria	CN		Si riferisce all'ultimo codice fiscale registrato per il soggetto interrogato
DATI ANAGRAFICI							
10	250	399	150	Denominazione	AN		
11	400	401	2	Natura Giuridica	AN		
CARATTERI DI CONTROLLO							
12	402	449	48	Filler	AN	Da impostare a spazi	
13	450	450	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
14	451	452	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	Dato obbligatorio

TRACCIATO RECORD DI CODA SERVIZIO SM1.02							
Campo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Formato e valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo Record	NU	Vale sempre "9"	
CODICE FISCALE DELL'ENTE							
2	2	17	16	Codice Fiscale	CF	Codice fiscale. Se numerico allineare a sinistra	
DATI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE							
3	18	77	60	Denominazione	AN	Denominazione dell'Ente mittente	
4	78	229	152	Filler	AN	Spazio	
CODICE DEL SERVIZIO							
5	230	239	10	Codice del servizio	AN		Vale SM1.02
DATI STATISTICI							
6	240	245	6	Numero di record trasmessi	NU	Numero di record trasmessi (comprensivi di testa e coda)	
7	246	251	6	Numero di record di tipo 1 trasmessi	NU	Numero di record di tipo 1 trasmessi	
8	252	257	6	Numero di record di tipo 2 trasmessi	NU	Numero di record di tipo 2 trasmessi	
CONTATORI							
9	258	263	6	Numero di record di tipo 1 restituiti	NU	Numero di record di tipo 1 restituiti	

10	264	269	6	Numero di record di tipo 2 restituiti	NU	Numero di record di tipo 2 restituiti	
11	270	275	6	Numero di record non elaborati	NU	Record con segnalazione di errore	
CARATTERI DI CONTROLLO							
12	276	449	174	Filler	AN	Spazio a disposizione	
13	450	450	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	
14	451	452	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

3.4. Codici di ritorno

Codice Errore	Descrizione	riscontro	esito
0000	Operazione correttamente eseguita	operazione di interrogazione effettuata con successo	OK
0001	Codice fiscale restituito aggiornato	il codice fiscale indicato dall'Ente non risulta l'ultimo attribuito al soggetto; il servizio ritorna il codice fiscale aggiornato	OK
0002	Codice fiscale non validato	il codice fiscale indicato o ricostruito non trova riscontro nella banca dati anagrafica	KO
0003	Codice fiscale base di omocodice	le informazioni indicate hanno individuato più di un soggetto rispondente al codice fiscale indicato o ricostruito (caso di codice fiscale base di omocodia)	KO
0005	Su tipo Record 1: Codice fiscale di persona non fisica o partita iva	errore formale: nel campo codice fiscale del tipo record riservato alle persone fisiche è stato indicato un codice fiscale numerico corrispondente ad una partita IVA o ad un codici fiscali di persona non fisica	riciclo dopo correzione errore formale
0006	Codice fiscale non utilizzabile	Il codice fiscale indicato o ricostruito risulta dichiarato inutilizzabile nella banca dati anagrafica, anche se formalmente corretto	è un esito OK come riscontro del soggetto, ma il codice fiscale non è utilizzabile
0007	Individuati più soggetti con i dati anagrafici comunicati	le informazioni anagrafiche indicate hanno individuato più di un soggetto rispondente ai criteri di ricerca e non è possibile indentificare un unico soggetto	riciclo dopo integrazione delle informazioni in input
0008	Interrogazione soggetto con Partita IVA	Il valore indicato nel campo codice fiscale è una partita IVA	KO
0009	Codice fiscale formalmente errato	errore formale: nel campo codice fiscale è stato indicato un valore formalmente errato	riciclo dopo correzione errore formale

0021	Operazione non effettuabile	segnala problemi riscontrati nell'esecuzione della procedura	riciclo
0110	Dati insufficienti o errati per l'individuazione del soggetto	errore formale: le informazioni compilate nel tracciato sono insufficienti rispetto a quanto specificato nella documentazione o sono formalmente errate	riciclo dopo integrazione/correzione delle informazioni in input
0111 - 0112	Soggetto non presente in Archivio Anagrafico	nessun soggetto individuato sulla base delle informazioni indicate	KO
2002	Codice fiscale errato	errore formale: nel campo codice fiscale riporta un valore formalmente errato	riciclo dopo correzione errore formale
2010	Indicare i dati anagrafici o, in alternativa, il codice fiscale	errore formale: il tracciato non è stato compilato seguendo le specifiche	riciclo dopo correzione errore formale
2011	Data di nascita errata	errore formale: il campo data di nascita del tracciato non è stato compilato seguendo le specifiche	riciclo dopo correzione errore formale
4000	Errata indicazione del Tipo Record	errore formale: il campo tipo record del tracciato non riporta un valore congruente a quelli indicati nelle specifiche	riciclo dopo correzione errore formale
5100	Codice fiscale assente o dati anagrafici incompleti	errore formale: le informazioni codice fiscale o dati anagrafici non sono stati compilati nelle combinazioni descritte nelle specifiche	riciclo dopo correzione errore formale

"SERVIZI ANAGRAFICI MASSIVI SUL SID"

**PROCEDURA DI CONTROLLO E LETTURA DELLA PRIMA RICEVUTA DEL
SERVIZIO SM1.02**

Indice

1.	Generalità	3
1.1.	Procedura di Controllo.....	3
1.2.	Ricezione del file di ricevuta	3
2.	Descrizione del file di diagnostico	4
2.1.	Caso di accettazione del file	4
2.2.	Caso di scarto totale del file	4
2.3.	Caso di segnalazione di difformità	4
3.	ALLEGATI	5
3.1.	Tracciato record del file degli esiti (diagnostici o ricevuta)	5
3.2.	Codici di errore.....	11

1. Generalità

I servizi resi disponibili attraverso l'infrastruttura SID hanno lo scopo di consentire a particolari utenti di poter effettuare, tramite elaborazioni di tipo "batch", sia la predisposizione di flussi di dati (di dimensioni particolarmente rilevanti ed aventi contenuti di carattere riservato) da scambiare con l'Agenzia delle Entrate, sia l'apertura dei file di ricevuta predisposti dall'Agenzia delle Entrate.

Alcuni servizi fruibili tramite SID sono accompagnati da uno specifico software di controllo, che facilita l'utente finale nella verifica della correttezza dei file predisposti per la trasmissione, prima del loro invio all'infrastruttura SID.

Le operazioni descritte in questa specifica tecnica si riferiscono ad operazioni eseguite sulla postazione di lavoro dell'utente, nell'ambito dell'applicazione SID-Gestione dei flussi.

1.1. Procedura di Controllo

Il servizio SM1.02 rende disponibile all'utente finale un software di controllo dei file predisposti. Tale software può essere eseguito prima dell'invio del file al SID. Il software di controllo effettua un esame formale del file di dati predisposto e crea un file di diagnostico (caratterizzato dall'estensione ".dgn") contenente l'esito dei controlli effettuati. Il file di diagnostico sarà reso disponibile nella cartella "esiti" dell'applicazione e avrà lo stesso nome del file predisposto con l'aggiunta dell'estensione ".dgn". Il file di diagnostico è un file strutturato secondo il tracciato record descritto nell'allegato 3.1 e in esso sono evidenziate eventuali difformità rispetto alle regole di compilazione del tracciato, descritte nella specifica tecnica del servizio SM1.02.

L'utente può provvedere alla correzione delle difformità e a sottoporre nuovamente il file alla procedura di controllo fino alla soluzione definitiva di tutte le anomalie segnalate.

1.2. Ricezione del file di ricevuta

A valle della trasmissione al SID del file predisposto e a seguito della sua ricezione sul sistema Anagrafe Tributaria, viene fornito all'utente un file di ricevuta, descritto dal medesimo tracciato record del file dei diagnostici (allegato 3.1), che segnala o l'accettazione del file per la successiva elaborazione, o lo scarto del file per errori riscontrati in fase di presa in carico.

2. Descrizione del file di diagnostico

Il file di diagnostico contiene l'esito delle verifiche formali sul file predisposto per il servizio SM1.02 e si può riferire o al risultato del controllo formale (identificato dal valore 1 nel campo "tipo documento") precedente alla trasmissione del file al SID o alla ricevuta (identificato dal valore 2 nel campo "tipo documento") prodotta a valle della ricezione del file sul sistema Anagrafe Tributaria.

Il tracciato che descrive il file dei diagnostici prevede tre tipi record (A-testa , B-dettaglio e Z-coda); in alcune situazioni descritte di seguito, il file dei diagnostici potrebbe contenere il solo tipo record A di testa.

Il tracciato di record ha lunghezza di 100 byte.

2.1. Caso di accettazione del file

Nel caso di assenza di difformità sul file sottoposto alla procedura di controllo e nel caso di esito positivo dei riscontri in ambiente Anagrafe Tributaria, il file di diagnostici si compone del solo tipo record A, che riporta il valore "000" in corrispondenza del campo "Codice errore di file".

2.2. Caso di scarto totale del file

Nella fase di controllo formale, se la difformità riscontrata si riferisca al mancato rispetto dei requisiti minimali richiesti dalle specifiche tecniche (ad esempio: file di lunghezza errata o file di dimensioni eccedenti il limite previsto, ecc.) il file di diagnostico segnala lo scarto totale del file. Analogamente nel caso di ricevuta, qualora siano stati riscontrati degli errori o delle violazioni che impediscono l'elaborazione del file per l'erogazione del servizio viene prodotta una ricevuta di scarto. In entrambi i casi, il file dei diagnostici si compone del solo tipo record A e il campo "Codice errore di file" riporta dei valori diversi da '000' e da '150'.

2.3. Caso di segnalazione di difformità

E' il caso in cui la procedura di controllo segnala difformità nella compilazione dei singoli campi del tracciato, senza comportare lo scarto dell'intero file. In questi casi, il file dei diagnostici si compone dei tre tipi record A, B, Z e nel tipo record B viene fornito il dettaglio sull'anomalia riscontrata (campo del tracciato oggetto dell'anomalia e tipologia di anomalia riscontrata).

Il tipo di anomalia riscontrata viene espressa attraverso codici di errore dettagliati nell'allegato 3.2.

3. ALLEGATI**3.1. Tracciato record del file degli esiti (diagnostici o ricevuta)**

Tracciato Diagnostici ed Esiti del file per la verifica anagrafica dei soggetti – tipo record A							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo record	AN	A	
TIPO DOCUMENTO							
2	2	2	1	Tipo documento	NU	1 = Risultato del controllo formale	
						2 = Ricevuta	

RISULTATO DELL'ELABORAZIONE DELLA COMUNICAZIONE INTEGRATIVA ANNUALE ALL'ARCHIVIO DEI RAPPORTI FINANZIARI							
3	3	3	1	Risultato dell'elaborazione dell'elenco dei soggetti da sottoporre a Verifica Anagrafica	NU	1 (Vedi Note)	Se il campo " Tipo documento " assume valore " 1 " e: - "Risultato dell'elaborazione"=" 1 ": indica l'assenza di errori formali nell'elenco di soggetti trasmesso; - "Risultato dell'elaborazione"=" 2 ": indica la presenza di errori formali nell'elenco di soggetti trasmesso;
						2 (Vedi Note)	Se il campo " Tipo documento " assume valore " 2 " e: - "Risultato dell'elaborazione"=" 1 ": indica che l'elenco dei soggetti trasmesso è corretto e verrà elaborato; - "Risultato dell'elaborazione"= 2 ": indica che l'elenco dei soggetti trasmesso è stato scartato.
CODICE DI ERRORE DI FILE							
4	4	6	3	Codice errore di file	NU	Per la decodifica del campo, vedi Tabella pubblicata sul sito internet dell'Agenzia delle Entrate	Vale " 000 " in assenza di errori di file. Se diverso da " 000 " sono presenti anomalie che non permettono l'elaborazione del file

PROTOCOLLO							
5	7	30	24	Protocollo assegnato al file trasmesso in fase di accettazione	NU	Protocollo telematico assegnato alla comunicazione	Se il campo " Tipo documento " = " 1 " il campo non è valorizzato
IDENTIFICATIVO DEL FILE ATTIBUITO DALL'UTENTE							
6	31	80	50	Identificativo attribuito dall'utente al file trasmesso	AN		
DATA DI PREDISPOSIZIONE DEL DOCUMENTO							
7	81	88	8	Data di predisposizione del documento	DT		
CARATTERI DI CONTROLLO							
8	89	97	9	Filler	AN	spazi	
9	98	98	1	Carattere di controllo	AN	A	
10	99	100	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

Tracciato Diagnostici ed Esiti del file per la verifica anagrafica dei soggetti – tipo record B							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo record	AN	B	
CODICE ERRORE RISCONTRATI NEL FILE TRASMESSO							
2	2	4	3	Codice errore rilevato sul file trasmesso	NU	Vedi Tabella pubblicata sul sito internet dell'Agenzia delle Entrate	
3	5	5	1	Tipo record della comunicazione sul quale è riscontrato l'errore	AN	0 = Errore riscontrato sul record "0" del file 1 = Errore riscontrato sul record "1" del file 2 = Errore riscontrato sul record "2" del file 9= Errore riscontrato sul record "9" del file	

4	6	14	9	Progressivo del record del file trasmesso nel quale è stato riscontrato l'errore	NU		Campo valorizzato esclusivamente in relazione agli errori riscontrati nelle informazioni contenute nei record di dettaglio "1" e "2" dei file contenuti gli elenchi di siggetti da sottoporre a verifica anagrafica
5	15	24	10	Filler	NU		
6	25	29	5	Filler	NU		
7	30	31	2	Codice campo del file trasmesso	AN		Codice del campo riportato sulle specifiche tecniche del servizio di verifica anagrafica
8	32	41	10	Filler	AN		
CARATTERI DI CONTROLLO							
9	42	97	56	Filler	AN	spazi	
10	98	98	1	Carattere di controllo	AN	A	
11	99	100	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

Tracciato Diagnostici ed Esiti del file per la verifica anagrafica dei soggetti – tipo record Z							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Valori	Note
	da	a					
1	1	1	1	Tipo record	AN	Z	
NUMERO RECORD B PRESENTI							
2	2	10	9	Numero di record B del presente file	NU		
CARATTERI DI CONTROLLO							
3	11	97	87	Filler	AN	spazi	
4	98	98	1	Carattere di controllo	AN	A	
5	99	100	2	Caratteri di fine riga	AN	Caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" "0A")	

3.2. Codici di errore

CODERR	DESCRIZIONE TIPOLOGIA ERRORE
100	File Input Vuoto
101	Lunghezza File Errata
102	Numero Record < 3
103	Numero Record trasmessi superiore al valore consentito (100.002)
104	Sequenza Record Errata
105	Caratteri non validi
106	Campo Formalmente Errato
107	Codice Servizio Errato
108	Carattere di Fine Record diverso da A
109	Assenza del Codice Fiscale e del Cognome
110	Presenza Di Codice Fiscale e del Cognome
111	Assenza Dati Anagrafici
112	Assenza Cognome
113	Presenza del Codice catastale, Comune e Provincia
114	Codice Fiscale Ente su record di coda diverso dal Codice Fiscale Ente del record di testa
115	Indicazione errata del numero Totale Record nel record di coda
116	Indicazione errata del numero Totale Record Tipo 1 nel record di coda
117	Indicazione errata del numero Totale Record Tipo 2 nel record di coda
118	Assenza Campo Obbligatorio

119	Codice Fiscale soggetto Delegato diverso dal Codice Fiscale Responsabile
120	Errori nelle informazioni registrate in fase di accoglienza del flusso
121	Autorizzazione Ente Scaduta
122	Ente non autorizzato al servizio
123	Tipologia Servizio indicata nel record di testa diversa dal servizio utilizzato
124	Servizio non censito
130	Flusso trasmesso oltre la data di disponibilità del servizio per l'Ente
131	Superata la soglia massima di codici fiscali verificabili con il servizio
150	Presenza di errori formali sui singoli campi (caso di presenza di record di tipo B)