

**CIRCOLARE INFORMATIVA 18/13**

Milano, 28 maggio 2013

**OGGETTO: Anagrafe Tributaria – Comunicazione integrativa annuale**

Con riferimento al Provvedimento dell'Agenzia delle Entrate del 25 marzo 2013, precedentemente inviato con ns. Circolare Informativa n. 11/13 del 26 marzo 2013, avente ad oggetto la Comunicazione integrativa annuale per l'Anagrafe Tributaria, si trasmette una nuova comunicazione dell'Agenzia riguardante i termini e le modalità di restituzione delle cd. terne relative ai rapporti attivi nell'anno 2011.

Cordiali saluti

Il Segretario Generale  
Prof. Alessandro Carretta

<b>DISTRIBUZIONE</b>			
<b>ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI</b>		<b>ASSOCIATI SOSTENITORI</b>	
<b>AOSTA FACTOR</b>	Marziano BOSIO	<b>ARCARES</b>	Simona DI VARA
<b>BANCA CARIGE</b>	Anna LANFRANCO	<b>FS2A</b>	Francesco SACCHI
<b>BANCA IFIS</b>	Alberto STACCIONE	<b>SCIUME' &amp; ASSOCIATI</b>	Marco CUPIDO
<b>BANCO di DESIO e della BRIANZA</b>	Direzione Generale	<b>SEFIN</b>	Claudia NEGRI
<b>BARCLAYS BANK</b>	Francesco MAZZITELLI	<b>STUDIO LEG. F. D'ANIELLO &amp; ASSOCIATI</b>	Lina LONGOBARDI
<b>BCC FACTORING</b>	Oliviero SABATO	<b>STUDIO LEG. AVV. FRANCO PILATO</b>	Paolo VERRECCHIA
<b>BETA SKYE</b>	Direzione Generale	<b>STUDIO LEG. GIOVANARDI FATTORI</b>	Segreteria Generale
<b>BURGO FACTOR</b>	Ugo BERTINI	<b>STUDIO LEG. LUPI E ASSOCIATI</b>	Massimo LUPI
<b>CENTRO FACTORING</b>	Servizio Affari generali	<b>STUDIO LEGALE POLLINA</b>	Pippo POLLINA
<b>CLARIS FACTOR</b>	Antonio BIANCHIN		
<b>COOPERFACTOR</b>	Amos VEZZANI		
<b>CREDEMFACTOR</b>	Direzione Generale		
<b>CREDIT AGRICOLE COMM. FINANCE</b>	Ivan TOMASSI		
<b>EMIL-RO FACTOR</b>	Paolo LICCIARDELLO		
<b>ENEL.FACTOR</b>	Direzione Generale		
<b>FACTORCOOP</b>	Direzione Generale		
<b>FACTORIT</b>	Direzione Generale		
<b>FARMAFACTORING</b>	Direzione Generale		
<b>FERCREDIT</b>	Giuliana PETROZZI		
<b>FIDIS</b>	Luigi MATTA		
<b>GE CAPITAL FINANCE</b>	Direzione Generale		
<b>GE CAPITAL FUNDING SERVICES</b>	Giuseppe FARAGO' Luca PIGHI		
<b>GENERALFINANCE</b>	Direzione Generale		
<b>IBM ITALIA SERV. FINANZ.</b>	Bruno PASERO		
<b>IFITALIA</b>	Direzione Generale		
<b>INVITALIA</b>	Direzione Generale		
<b>MEDIOFACTORING</b>	Sandra MALANCA		
<b>MPS Leasing &amp; Factoring</b>	Direzione Generale		
<b>SACE FCT</b>	Franco PAGLIARDI		
<b>SERFACTORING</b>	Direzione Generale		
<b>SG FACTORING</b>	Carlo MESCIERI		
<b>SIS.PA.</b>	Gianluigi RIVA		
<b>UBI FACTOR</b>	Attilio SERIOLI		
<b>UNICREDIT FACTORING</b>	Renato MARTINI		

**Via e-mail**

ABI

AFIN

AIBE

AIFI

AIIP

ANIA

ASSIFACT

ASSILEA

ASSOFIDUCIARIA

ASSOFIN

ASSOGESTIONI

ASSOHOLDING

ASSOSIM

FEDERASCOMFIDI

FEDERCASSE

FEDERCONFIDI

POSTE ITALIANE SPA

***OGGETTO: Provvedimento del 25 marzo 2013 - Comunicazione integrativa annuale  
all'Archivio dei rapporti finanziari - Restituzione delle terne relative ai  
rapporti attivi nell'anno 2011***

***Allegato uno***

Al fine di agevolare l'adempimento previsto per il prossimo 31 ottobre, rispetto al quale gli operatori finanziari sono chiamati a comunicare le informazioni di cui al provvedimento in oggetto relative all'anno 2011, si comunica che è intenzione dello Scrivente Ufficio inviare le cd. terne e gli altri elementi presenti nel tracciato record,

ad esclusione del codice fiscale e dei dati anagrafici dei soggetti titolari o delegati del rapporto, a tutti gli operatori obbligati alla comunicazione.

Con l'occasione si rammenta che per "terna" si intende la chiave univoca assegnata dall'operatore in sede di invio ordinario (apertura del rapporto) e meglio definita al paragrafo 3.1 delle specifiche tecniche per la trasmissione contenute nell'Allegato 2 parte A al Provvedimento del 25 marzo 2013.

Si fa presente che la restituzione delle terne sarà effettuata nei confronti degli operatori finanziari che, al momento dell'invio, risulteranno abilitati ai servizi telematici dell'Agenzia (Entratel o Fisconline). In particolare agli utenti abilitati al servizio Entratel che hanno registrato più sedi telematiche saranno resi disponibili i file contenenti le informazioni all'utenza relativa alla sede principale (000).

A tal fine si invitano le Associazioni in indirizzo a comunicare tale circostanza ai propri associati vale a dire che il possesso dell'autenticazione ad Entratel o Fisconline costituisce *condicio sine qua non* alla restituzione delle terne, tenendo conto che, preliminarmente all'accreditamento al nuovo Sistema di interscambio dei dati (S.I.D.), sarà comunque necessario possedere dette credenziali stante il divieto di intermediazione posto dal Garante per la protezione dei dati personali nei provvedimenti del 17 aprile 2012, 15 novembre 2012 e 31 gennaio 2013.

La restituzione avverrà mediante il servizio telematico dell'Agenzia delle Entrate e i file saranno resi disponibili nell'area autenticata del sito web alla sezione "Comunicazioni".

Con riguardo alla restituzione delle cd. "terne" si specifica che:

- In allegato alla presente viene reso disponibile il tracciato con il quale saranno trasmesse le terne, distinte tramite un flag tra le posizioni inviate con codice fiscale e quelle senza codice fiscale;
- Saranno restituite le terne dei rapporti che risultano attivi nell'anno 2011 sulla base delle risultanze di quanto comunicato mensilmente dagli operatori fino alla data del 31 marzo 2013;

- Le terne di rapporti che risultino attivi nel 2011 per effetto di comunicazioni o di reimpianti effettuati successivamente al 31 marzo 2013 non saranno restituite;
- La trasmissione avverrà, per i soggetti abilitati ai servizi telematici secondo quanto precisato sopra, entro la metà del mese di giugno 2013;
- In caso di fusioni, incorporazioni, operazioni societarie che abbiano comportato una confluenza di un operatore in un altro, le terne del soggetto confluito saranno inviate all'operatore di confluenza. Al riguardo si invitano gli operatori finanziari a segnalare all'Ufficio Basi dati all'indirizzo e-mail [dc.acc.ubd@agenziaentrate.it](mailto:dc.acc.ubd@agenziaentrate.it) eventuali situazioni che appaiano incongruenti in modo da intervenire senza ritardo allo loro sistemazione.
- La trasmissione delle terne ha la finalità di consentire a ciascun operatore di effettuare tempestivamente le correzioni tramite le comunicazioni mensili e di non dover gestire successivamente gli esiti relativi alla comunicazione integrativa annuale. Pertanto, le eventuali comunicazioni rettificative o integrative dovranno essere effettuate tempestivamente e comunque non oltre il 30 settembre 2013. Qualora l'operatore finanziario opti per un reimpianto totale dei dati, tutte le attività connesse dovranno essere completate e i relativi dati andranno trasmessi al più tardi entro il mese di agosto 2013. Comunicazioni successive a dette date non saranno tenute in considerazione nella segnalazione annuale integrativa e, pertanto, daranno luogo ad esiti.

Si invita a dare massima diffusione della presente agli operatori associati.

IL CAPO UFFICIO  
Vincenzo Errico\*

*\*Firma autografa sostituita da indicazione a stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2, d.Lgs. n. 39 del 1993*