

**OGGETTO: Convenzione CDP - AssifacT "Plafond Factoring" - Modello di Rendicontazione**

Con riferimento alla Convenzione in oggetto (cfr. CIRCOLARE INFORMATIVA 46/25), si trasmette agli Associati il modello di rendicontazione del nuovo impiego nell'ambito del Plafond Factoring.

Il presente documento, riservato agli Associati e non divulgabile all'esterno, è pubblicato nell'Area "Le Circolari" dell'Area Riservata del sito associativo: <https://areariservata.assifacT.it>.

Cordiali saluti

Il Segretario Generale
Alessandro Carretta

DISTRIBUZIONE:

| ASSOCIATI ORDINARI E CORRISPONDENTI | | | |
|---------------------------------------|--|---|--------------------------------------|
| AOSTA FACTOR | Alessandro BERTOLDO | EXPRIVIA | Dario GRECO |
| BANCA CF+ | DIREZIONE GENERALE Michele RONCHI | FACTORCOOP | Franco TAPPARO |
| BANCA DEL FUCINO | DIREZIONE GENERALE Stefano CUPPERI | FACTORIT | Fabio BOLLINI |
| BANCA IFIS | Andrea BERNA Alberto STACCIONE | FERCREDIT | Stefano PIERINI |
| BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA | Carmelo GIAN SIRACUSA | FIDIS | Andrea FAINA |
| BANCA PROGETTO | DIREZIONE GENERALE | GENERALFINANCE | Massimo GIANOLLI |
| BANCA SISTEMA | Andrea TRUPIA | IFITALIA | Chiara BRACCI |
| BANCA VALSABBINA | DIREZIONE GENERALE Antonio ARMILLOTTA | ILLIMITY BANK | Franco MARCARINI |
| BANCO DI DESIO E DELLA BRIANZA | Davide TOGNETTI | INTESA SANPAOLO | Anna CARBONELLI |
| BARCLAYS BANK IRELAND | Alessandro RICCO | ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO E CULTURALE | DIREZIONE GENERALE |
| BCC FACTORING | Paolo IACHETTINI | MBFACTA | Enrico BUZZONI |
| BFF BANK | Massimiliano BELINGHERI | MCC FACTOR | DIREZIONE GENERALE Alberto ROMANI |
| BPER FACTOR | Matteo BIGARELLI Vittorio GIUSTINIANI | SACE FCT | Valerio PERINELLI |
| BURGO FACTOR | Luca BERTINI | SG FACTORING | Sylvain LOISEAU |
| CLESSIDRA FACTORING | Gabriele PICCINI Keoma GARBILLO | UNICREDIT FACTORING | Daniela FERRARI |
| CREDEMFACTOR | Moris FRANZONI | | |
| CREDIT AGRICOLE FACTORING | Ivan TOMASSI | | |
| ASSOCIATI SOSTENITORI | | | |
| BENEFIND | Alessandro CICCHI | LEXANT SOCIETA' BENEFIT TRA AVVOCATI | Andrea ARNALDI |
| CODIX | Laurent TABOUELLE | QUALCO | Marco COZZI |
| FINWAVE | Willy BURKHARDT | SEFIN | Claudia NEGRI |
| FS2A | Francesco SACCHI | STUDIO LEGALE FUMAGALLI, GRANDO e ASSOCIATI | Francesco LOI |
| GIOVANARDI STUDIO LEGALE | Cecilia LAMPERTICO | STUDIO LEGALE RAIA & PARTNERS | Domenico RAIA |
| LA SCALA SOCIETA' TRA AVVOCATI | Luciana CIPOLLA | | |
| LEGALI RIUNITI LEX AVVOCATI ASSOCIATI | Gianluca LEOTTA | | |
| LENDSCAPE | Kevin DAY | | |

Convenzione CDP-Assifact
9 giugno 2025

Plafond Factoring

Modello di Rendicontazione
e
Protocollo di trasmissione
telematica dei flussi informativi

Introduzione

Cassa depositi e prestiti S.p.A. (“CDP”) e l’Associazione Italiana per il Factoring (“Assifact”) hanno definito, d’intesa, un apposito “Modello di Rendicontazione” necessario all’invio e all’acquisizione per via telematica dei flussi di rendicontazione previsti dalla Convenzione siglata da CDP e Assifact il 9 giugno 2025 (la “Convenzione CDP – Assifact”), coerente con le specificità del Plafond Factoring.

Ai sensi della Convenzione CDP-Assifact e del Contratto di Finanziamento, i flussi di rendicontazione hanno periodicità trimestrale e vengono inoltrati a CDP entro 30 (trenta) giorni di calendario da ciascuna Data di Rendicontazione (31 marzo, 30 giugno, 30 settembre e 31 dicembre di ciascun anno), a partire dalla Data di Rendicontazione del 31 dicembre 2025.

Nel seguito del documento, le banche (“Banche”) e gli intermediari finanziari iscritti all’Albo Unico di cui all’art. 106 del Testo Unico Bancario (“Società di Factoring”) che hanno sottoscritto un Contratto di Finanziamento ai sensi della suddetta Convenzione, verranno indicati come il Contraente il Finanziamento.

Ove non diversamente specificato, i termini con iniziale maiuscola utilizzati nel presente documento hanno il medesimo significato ad essi attribuito nella Convenzione CDP-Assifact.

1. Il Modello di Rendicontazione

Il flusso informativo contiene, oltre alle informazioni anagrafiche del Contraente il Finanziamento, anche le informazioni relative ai singoli rapporti dei Finanziamenti Factoring effettuati con provvista CDP, secondo le descrizioni, i formati e le regole di valorizzazione riportate nella tabella di cui al paragrafo 2.

Le codifiche ammesse per la valorizzazione sono esclusivamente quelle indicate negli Allegati al presente documento, i cui contenuti potranno in futuro essere aggiornati in funzione delle eventuali modifiche che le Autorità Statistiche e di Vigilanza dovessero stabilire.

La mancata o errata valorizzazione dei campi renderà non acquisibili i flussi di rendicontazione.

Al riguardo, CDP si riserva di fornire ai Contraenti il Finanziamento un apposito “diagnostico”, che potrà essere utilizzato per testare la validità formale e la consistenza dei flussi, prima dell’inoltro ufficiale.

2. Descrizioni dati, formati, regole di valorizzazione e riferimenti

| DESCRIZIONE DATO | FORMATO | REGOLE DI VALORIZZAZIONE ^(Nota 5) | RIFERIMENTI |
|--|--|--|---|
| Data di Rendicontazione | Tipo: Data Lunghezza: 10 Formato: GG.MM.AAAA | Da valorizzare con le Date di Rendicontazione: 31.03.AAAA, 30.06.AAAA, 30.09.AAAA ovvero 31.12.AAAA | |
| Codice Fiscale del Contraente il Finanziamento | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 11 | Codice fiscale del Contraente il Finanziamento, con allineamento a destra e con eventuali zeri di riempimento a sinistra, valorizzando tutti i caratteri. | |
| Codice Contraente il Finanziamento | Tipo: Numerico Lunghezza: 5 | Codice meccanografico attribuito da Banca d'Italia al Contraente il Finanziamento con CDP. I codici devono essere valorizzati con allineamento a destra e con eventuali zeri di riempimento a sinistra, valorizzando tutti i caratteri. Per i Contraenti il Finanziamento sprovvisti di Codice meccanografico, il campo deve essere valorizzato a 00000. | |
| Codice Capogruppo del Contraente il Finanziamento | Tipo: Numerico Lunghezza: 5 | Da valorizzare con il codice meccanografico attribuito da Banca d'Italia alla capogruppo del Contraente il Finanziamento. Da valorizzare solo se il Contraente il Finanziamento appartiene a un Gruppo Bancario. | |
| Tipologia impresa finanziata | Tipo: Numerico Lunghezza: 1 | Da valorizzare, con riferimento all'impresa finanziata, con uno dei seguenti codici: 1 = PMI 2 = Mid-Cap | |
| Codice Fiscale impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 16 | Codice Fiscale dell'impresa finanziata, con allineamento a destra e con eventuali zeri di riempimento a sinistra, valorizzando tutti i caratteri. | |
| Denominazione impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 160 | Denominazione o Ragione Sociale dell'impresa finanziata. | |
| Cognome | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 35 | Valorizzare solo nel caso di Ditta Individuale, con il Cognome del titolare dell'impresa finanziata. | |
| Nome | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 35 | Valorizzare solo nel caso di Ditta Individuale, con il Nome del titolare dell'impresa finanziata. | |
| Sede Legale/Operativa dell'impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 160 | Da valorizzare con l'indirizzo della Sede Legale dell'impresa finanziata. Ove la Sede Legale non fosse stabilita in Italia, da valorizzare con l'indirizzo della sede operativa in Italia. | |
| CAP della Sede Legale/Operativa dell'impresa finanziata | Tipo: Numerico Lunghezza: 5 | Da valorizzare con il Codice di Avviamento Postale della Sede Legale dell'impresa finanziata. Ove la Sede Legale non fosse stabilita in Italia, da valorizzare con il CAP della sede operativa in Italia. | |
| Provincia della Sede Legale/Operativa dell'impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 5 | Utilizzare le codifiche di cui all'ALLEGATO n. 2. | Circolare di cui alla Nota 1). Cfr. codice campo "00181". |
| Indirizzo di posta elettronica dell'impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 100 | Ove presente nei sistemi del Contraenti il Finanziamento: indirizzo di Posta Elettronica Certificata ovvero indirizzo di posta elettronica non certificata dell'impresa finanziata. | |
| Sottogruppo di attività economica dell'impresa finanziata SAE - (Livello "Sottogruppo") | Tipo: Numerico Lunghezza: 3 | Utilizzare le codifiche di cui all'ALLEGATO n. 1. | Circolare di cui alla Nota 2). |
| ATECO dell'impresa ("Sotto Categorie") | Tipo: Numerico Lunghezza: 6 | Utilizzare le codifiche della classificazione delle attività economiche – ATECO 2025. | Classificazione delle attività economiche ATECO 2025 pubblicata dall'ISTAT. La classificazione prevede sei livelli: "Divisioni" (2 cifre), "Gruppi" (1 cifra), "Classi" (1 cifra), "Categorie" (1 cifra) e "Sotto Categorie" (1 cifra). |

| | | | |
|--|---|---|---|
| Numero dipendenti dell'impresa finanziata | Tipo: Numerico Lunghezza: 7 | Valorizzare indicando il numero di dipendenti diretti (al momento della concessione del Finanziamento Factoring all'impresa) dell'impresa finanziata, con allineamento a destra e con eventuali zeri di riempimento a sinistra, valorizzando tutti i caratteri. (Campo facoltativo) | |
| Status creditizio dell'impresa finanziata | Tipo: Numerico Lunghezza: 1 | Da valorizzare, con riferimento all'impresa finanziata, con uno dei seguenti codici: 1 = <i>performing</i> 2 = <i>non performin</i> | |
| Forma tecnica del Finanziamento Factoring | Tipo: Numerico Lunghezza: 1 | Da valorizzare, con riferimento alla forma tecnica del Finanziamento Factoring concesso all'impresa finanziata, con uno dei seguenti codici: 1= <i>factoring pro- soluto</i> 2= <i>factoring pro solvendo</i> | |
| Codice anagrafico aziendale del rapporto di Finanziamento Factoring | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 15 | Codice aziendale, ossia codice con il quale il rapporto di Finanziamento Factoring è conosciuto nei sistemi del Contraente il Finanziamento. Il codice anagrafico deve essere univoco e non può essere indicato nelle rendicontazioni successive. | Numero del conto (o del rapporto). Nota 4). |
| Data di stipula del Finanziamento Factoring | Tipo: Data Lunghezza: 10 Formato: GG.MM.AAAA | Data di stipula del Finanziamento Factoring (data in cui il relativo contratto si è giuridicamente perfezionato, a prescindere dal fatto che vi sia stata l'erogazione del credito o che questa sia stata parziale). La data di stipula non può essere posteriore alla data di erogazione. | Circolare di cui alla Nota 3). |
| Data di erogazione del Finanziamento Factoring | Tipo: Data Lunghezza: 10 Formato: GG.MM.AAAA | Data di erogazione del Finanziamento Factoring. | Circolare di cui alla Nota 3). |
| Data di scadenza del Finanziamento Factoring | Tipo: Data Lunghezza: 10 Formato: GG.MM.AAAA | Data ultima scadenza del Finanziamento Factoring. | |
| Importo nominale stipulato Finanziamento Factoring | Tipo: Numerico Lunghezza: 15 Formato: 13 interi, 2 decimali | Importo nominale in euro stipulato del Finanziamento Factoring. | |
| Importo nominale erogato Finanziamento Factoring | Tipo: Numerico Lunghezza: 15 Formato: 13 interi, 2 decimali | Importo nominale in euro erogato a valere sul Finanziamento Factoring. | |
| Denominazione debitore dell'impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 160 | Denominazione o Ragione Sociale del debitore dell'impresa finanziata ovvero, solo nel caso in cui il debitore dell'impresa finanziata sia una Ditta Individuale, Nome e Cognome del titolare della Ditta Individuale (Campo obbligatorio per Finanziamenti Factoring <i>pro soluto</i> e facoltativo per Finanziamenti Factoring <i>pro solvendo</i>) | |
| Ateco del debitore dell'impresa finanziata ("Sotto Categorie") | Tipo: Numerico Lunghezza: 6 | Utilizzare le codifiche della classificazione delle attività economiche - ATECO 2025. (Campo obbligatorio per Finanziamenti Factoring <i>pro soluto</i> e facoltativo per Finanziamenti Factoring <i>pro solvendo</i>) | Classificazione delle attività economiche ATECO 2025 pubblicata dall'ISTAT. La classificazione prevede sei livelli: "Divisioni" (2 cifre), "Gruppi" (1 cifra), "Classi" (1 cifra), "Categorie" (1 cifra) e "Sotto Categorie" (1 cifra). |
| Sede Legale/Operativa del debitore dell'impresa finanziata | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 160 | Da valorizzare con l'indirizzo della Sede Legale del debitore dell'impresa finanziata. Ove la Sede Legale non fosse stabilita in Italia, da valorizzare con l'indirizzo della sede operativa in Italia. (Campo obbligatorio per Finanziamenti Factoring <i>pro soluto</i> e facoltativo per Finanziamenti Factoring <i>pro solvendo</i>) | |
| CAP della Sede Legale/Operativa del debitore dell'impresa finanziata | Tipo: Numerico Lunghezza: 5 | Da valorizzare con il Codice di Avviamento Postale della Sede Legale del debitore dell'impresa finanziata. Ove la Sede Legale non fosse stabilita in Italia, da valorizzare con il CAP della sede operativa in Italia. (Campo obbligatorio per Finanziamenti Factoring <i>pro soluto</i> e facoltativo per Finanziamenti Factoring <i>pro solvendo</i>) | |

Nota 1: Circolare Banca d'Italia n. 154 del 22 novembre 1991, emessa dal Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche (SRES), "Segnalazioni di vigilanza delle istituzioni creditizie e finanziarie. Schemi di rilevazione e istruzioni per l'inoltro dei flussi informativi".

Nota 2: Circolare Banca d'Italia n. 140 dell'11 febbraio 1991, emessa dal Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche (SRES), "Istruzioni relative alla classificazione della clientela".

Nota 3: Circolare Banca d'Italia n. 248 del 26 giugno 2002, emessa dal Servizio Rilevazioni ed Elaborazioni Statistiche (SRES), "Istruzioni per la compilazione delle segnalazioni statistiche relative ai tassi di interesse attivi e passivi".

Nota 4: in caso di un Finanziamento Factoring concesso alla medesima impresa finanziata a fronte della cessione, da parte di quest'ultima, di un portafoglio di crediti, indicare tutti i debitori ceduti compilando una riga per ciascuno di essi e riportando tutte le volte i dettagli del medesimo finanziamento concesso all'impresa finanziata.

Nota 5: i campi non compilabili nel tracciato, sono valorizzati come segue:

Dati di tipo Numerico: 0 (zero)

Dati di tipo Alfanumerico: “ ” (spaces)

3. Modalità di comunicazione dei flussi di rendicontazione

Il Contraente il Finanziamento trasmetterà i flussi di rendicontazione a CDP mediante l'invio di file sequenziali. CDP fornirà, sempre tramite file sequenziali, l'esito della ricezione ed elaborazione degli stessi.

I flussi di rendicontazione ai sensi della Convenzione CDP-Assifact dovranno essere sottoscritti con apposizione di firma digitale da uno dei soggetti muniti dei necessari poteri di rappresentanza del relativo Contraente il Finanziamento. Sul flusso potranno essere apposte al massimo due firme. Nel caso CDP verifichi la mancanza o la non validità della firma digitale, renderà non acquisibili i flussi di rendicontazione.

Si precisa che:

- 1) CDP accetterà firme digitali che risultino conformi alla normativa di riferimento tempo per tempo vigente;
- 2) la marcatura temporale dei flussi trasmessi dai Contraenti il Finanziamento sarà apposta da CDP.

Il mezzo trasmissivo utilizzato sarà Internet.

Tutti gli oneri necessari ad implementare l'infrastruttura tecnica ed organizzativa, per connettersi come Client ai servizi erogati dai Server CDP, saranno a carico del Contraente il Finanziamento.

4. Esiti

Per ogni flusso di rendicontazione verrà prodotto un file di esito riportante un codice di ritorno, la tipologia della segnalazione e una descrizione della stessa.

I file contenenti degli errori verranno scartati nella loro totalità, non essendo previsti caricamenti parziali. Di seguito il tracciato fisico:

| DESCRIZIONE DATO | FORMATO | REGOLE DI VALORIZZAZIONE |
|-------------------------|--------------------------------------|--|
| Codice di ritorno | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 5 | Valori possibili: 0 = File caricato con successo 4 = File caricato con warning 8 = File scartato |
| Tipologia dell'errore | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 255 | In caso di warning/errore contiene la tipologia dell'eccezione. Esempio: Flusso duplicato per il periodo, Campo invalido, Errore anagrafico, ecc. |
| Descrizione dell'errore | Tipo: Alfanumerico Lunghezza: 255 | In caso di warning/errore contiene una breve descrizione dell'eccezione. Esempio: Data invalida, Cod. Fiscale non presente nell'anagrafica, ecc. |

5. Specifiche tecniche

Descrizione sommaria

Il mezzo trasmissivo utilizzato sarà Internet. Per ragioni di sicurezza la connessione tra il Contraente il Finanziamento e CDP avverrà attraverso un canale SFTP. Tale controllo garantisce la sicurezza e l'integrità del dato trasmesso.

Infrastruttura tecnologica

Il Contraente il Finanziamento accederà ai sistemi di CDP mediante un qualunque client SFTP. Una volta stabilita la connessione, il Contraente il Finanziamento avrà visibilità delle proprie cartelle. Una, denominata IN, accoglierà i file che il Contraente il Finanziamento deve inviare a CDP. Nell'altra cartella, denominata OUT, CDP copierà i file contenenti gli esiti delle elaborazioni dei file ricevuti. Tali file di esito verranno copiati da CDP verosimilmente il giorno successivo a quello dell'invio da parte del Contraente il Finanziamento. Sarà cura del Contraente il Finanziamento l'eventuale analisi ed elaborazione dei file di esito messi a disposizione da CDP. Ciascun Contraente il Finanziamento avrà accesso esclusivo alla propria coppia di cartelle. CDP fornirà nel dettaglio le informazioni necessarie alla connessione (indirizzo IP del server, porte TCP, credenziali di accesso, ecc.).

Accesso alle infrastrutture di CDP

Il Contraente il Finanziamento comunicherà via e-mail, all'indirizzo pfactoring.ict@cdp.it, tutte le informazioni necessarie a permettere a CDP la configurazione delle proprie code univoche. I dati che il Contraente il Finanziamento dovrà comunicare sono:

1. Nome e Cognome del proprio referente tecnologico autorizzato a prendere visione e a utilizzare le credenziali di accesso;
2. Indirizzo email del referente tecnologico;
3. Numero di telefono fisso e/o mobile del referente tecnologico;
4. Nome esatto e Codice Fiscale del Contraente il Finanziamento.

Dopo la ricezione di questi dati, CDP verificherà la loro correttezza e provvederà a inviare tramite posta elettronica all'indirizzo email fornito le credenziali di accesso personalizzate del Contraente il Finanziamento e una breve guida alla configurazione della connessione.

Resta inteso che, qualora le informazioni di cui al presente paragrafo fossero già state comunicate a CDP con riferimento alle convenzioni che disciplinano gli altri plafond di liquidità di CDP a cui il Contraente il Finanziamento abbia aderito e non ritenga di aggiornarle/integrarle, tali informazioni si intenderanno valide,

previa semplice conferma al predetto indirizzo pfactoring.ict@cdp.it, con riferimento al Plafond Factoring, e non sarà dunque necessario alcun ulteriore adempimento informativo.

Standard di nomenclatura

Lo scambio di dati avverrà tramite file sequenziali; lo standard di nomenclatura riguarderà la Data di Rendicontazione. In particolare, il nome dei file di rendicontazione inviati dovrà essere composto dal codice fiscale del Contraente il Finanziamento, dal valore fisso PFACTORING e dalla Data di Rendicontazione, collegati da un underscore, mentre il nome dei file di esito sarà composto dal nome del file inviato con l'aggiunta della data di elaborazione e della dicitura "esito".

Di seguito un riepilogo.

| FILE | NOME |
|------------------|---|
| Dati consistenze | XXXXXXXXXXXX_PFACTORING_AAAAMMGG.txt Dove XXXXXXXXXXXX rappresenta il codice fiscale del Contraente il Finanziamento ed AAAAMMGG la Data di Rendicontazione |
| Esito | NomeFileInviato_AAAAMMGG_HH_MI_SS_ESITO Dove: NomeFileInviato rappresenta il nome del file di rendicontazione inviato secondo quanto stabilito nella riga precedente AAAAMMGG_HH_MI_SS rappresenta la Data di ricezione del file |

Nota: L'apposizione della firma digitale comporterà l'aggiunta dell'estensione p7m sul file sequenziale, modificandone il nome in XXXXXXXXXXXX_PFACTORING_AAAAMMGG.txt.p7m.

Contatti e riferimenti

Come anticipato, è necessario che il Contraente il Finanziamento fornisca (o confermi) i contatti di riferimento che verranno utilizzati per eventuali comunicazioni di servizio di natura tecnico-infrastrutturale. Per semplificare ed agevolare la comunicazione, i riferimenti di cui sopra dovrebbero coprire qualunque esigenza tecnica. Qualora ci fossero più interlocutori divisi per aree tecniche di competenza (Rete, Applicazione, ecc.), sarebbe opportuno che il Contraente il Finanziamento fornisca i riferimenti di un *front-end* unico.

Il riferimento unico di CDP per tutte le problematiche tecniche è il seguente:

E-mail: pfactoring.ict@cdp.it

L'indirizzo e-mail fornito dal Contraente il Finanziamento come riferimento tecnico, verrà inoltre utilizzato da CDP sia per comunicare i dati tecnici indispensabili ad instaurare il protocollo di comunicazione (vedi il paragrafo "Accesso alle infrastrutture di CDP") sia come canale alternativo, per comunicare gli esiti delle elaborazioni dei file di rendicontazione; esiti che comunque verranno messi a disposizione nelle code/cartelle di ricezione (una per ogni Contraente il Finanziamento).

CDP garantirà l'accesso alle funzionalità dei propri server dalle 8,00 alle 18,00, dal Lunedì al Venerdì, festivi esclusi. Eventuali revisioni accidentali o permanenti della suddetta finestra di erogazione verranno comunicati tramite e-mail al riferimento tecnico fornito dal Contraente il Finanziamento di cui al paragrafo "Contatti e riferimenti".

| LIVELLO | DESCRIZIONE SOTTOGRUPPO SAE | Codifica di utilizzo |
|---------|---|----------------------|
| SGR | TESORO DELLO STATO | 100 |
| SGR | CASSA DEPOSITI E PRESTITI | 101 |
| SGR | AMMINISTRAZIONE STATALE E ORGANI COSTITUZIONALI | 102 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI REGIONALI | 120 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI PROVINCIALI E CITTÀ METROPOLITANE | 121 |
| SGR | ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI ECONOMICI E DI REGOLAZIONE DELL'ATTIVITÀ ECONOMICA | 165 |
| SGR | ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI ASSISTENZIALI, RICREATIVI E CULTURALI | 166 |
| SGR | ENTI DI RICERCA | 167 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI COMUNALI E UNIONI DI COMUNI | 173 |
| SGR | ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI SANITARI | 174 |
| SGR | ALTRI ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI SANITARI | 175 |
| SGR | ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI ECONOMICI E DI REGOLAZIONE DELL'ATTIVITÀ ECONOMICA | 176 |
| SGR | ENTI PRODUTTORI DI SERVIZI ASSISTENZIALI, RICREATIVI E CULTURALI | 177 |
| SGR | ALTRI ENTI LOCALI | 178 |
| SGR | ENTI DI PREVIDENZA E ASSISTENZA SOCIALE | 191 |
| SGR | SISTEMA BANCARIO | 245 |
| SGR | FONDI COMUNI DI INVESTIMENTO MONETARIO | 247 |
| SGR | ISTITUTI DI MONETA ELETTRONICA | 248 |
| SGR | FONDAZIONI BANCARIE | 250 |
| SGR | HOLDING FINANZIARIE PUBBLICHE | 255 |
| SGR | HOLDING FINANZIARIE PRIVATE | 256 |
| SGR | MERCHANT BANKS | 257 |
| SGR | SOCIETÀ DI LEASING | 258 |
| SGR | SOCIETÀ DI FACTORING | 259 |
| SGR | SOCIETÀ DI CREDITO AL CONSUMO | 263 |
| SGR | SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE (SIM) | 264 |
| SGR | SOCIETÀ FIDUCIARIE DI GESTIONE | 265 |
| SGR | FONDI COMUNI DI INVESTIMENTO MOBILIARE E SOCIETÀ DI INVESTIMENTO A CAPITALE VARIABILE (SICAV) | 266 |
| SGR | ALTRI ORGANISMI DI INVESTIMENTO COLLETTIVO DEL RISPARMIO | 267 |
| SGR | ALTRE FINANZIARIE | 268 |
| SGR | SOCIETÀ DI GESTIONE DI FONDI | 270 |
| SGR | SOCIETÀ FIDUCIARIE DI AMMINISTRAZIONE | 273 |
| SGR | ENTI PREPOSTI AL FUNZIONAMENTO DEI MERCATI | 275 |
| SGR | AGENTI DI CAMBIO | 276 |
| SGR | ASSOCIAZIONI TRA IMPRESE FINANZIARIE E ASSICURATIVE | 278 |
| SGR | AUTORITÀ CENTRALI DI CONTROLLO | 279 |
| SGR | MEDIATORI, AGENTI E CONSULENTI DI ASSICURAZIONE | 280 |
| SGR | PROMOTORI FINANZIARI | 283 |
| SGR | ALTRI AUSILIARI FINANZIARI | 284 |
| SGR | IMPRESE DI ASSICURAZIONE | 294 |
| SGR | FONDI PENSIONE | 295 |
| SGR | ALTRI FONDI PREVIDENZIALI | 296 |
| SGR | BANCA D'ITALIA | 300 |
| SGR | UFFICIO ITALIANO DEI CAMBI | 301 |
| SGR | ASSOCIAZIONI BANCARIE | 329 |
| SGR | IMPRESE PRODUTTIVE | 430 |
| SGR | HOLDING PRIVATE | 431 |
| SGR | ASSOCIAZIONI FRA IMPRESE NON FINANZIARIE | 450 |
| SGR | AZIENDE MUNICIPALIZZATE, PROVINCIALIZZATE E REGIONALIZZATE | 470 |
| SGR | IMPRESE PARTECIPATE DALLO STATO | 471 |
| SGR | IMPRESE A PARTECIPAZIONE REGIONALE O LOCALE | 472 |
| SGR | ALTRE UNITÀ PUBBLICHE | 473 |
| SGR | HOLDING PUBBLICHE | 474 |
| SGR | UNITÀ O SOCIETÀ CON 20 O PIÙ ADDETTI | 480 |
| SGR | UNITÀ O SOCIETÀ CON PIÙ DI 5 E MENO DI 20 ADDETTI | 481 |
| SGR | SOCIETÀ CON MENO DI 20 ADDETTI | 482 |
| SGR | UNITÀ O SOCIETÀ CON 20 O PIÙ ADDETTI | 490 |
| SGR | UNITÀ O SOCIETÀ CON PIÙ DI 5 E MENO DI 20 ADDETTI | 491 |
| SGR | SOCIETÀ CON MENO DI 20 ADDETTI | 492 |
| SGR | ISTITUZIONI ED ENTE ECCLESIASTICI E RELIGIOSI | 500 |
| SGR | ISTITUZIONI ED ENTI CON FINALITÀ DI ASSISTENZA, BENEFICENZA, ISTRUZIONE, CULTURALI, SINDACALI, POLITICHE, SPORTIVE, RICREATIVE E SIMILI | 501 |
| SGR | UNITÀ NON CLASSIFICABILI | 551 |
| SGR | UNITÀ NON CLASSIFICATE | 552 |
| SGR | FAMIGLIE CONSUMATRICI | 600 |
| SGR | ARTIGIANI | 614 |
| SGR | ALTRE FAMIGLIE PRODUTTRICI | 615 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI CENTRALI PAESI UE MEMBRI UM | 704 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI CENTRALI PAESI UE NON MEMBRI UM | 705 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI DI STATI FEDERATI PAESI UE MEMBRI UM | 706 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI DI STATI FEDERATI PAESI UE NON MEMBRI UM | 707 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI LOCALI DEI PAESI UE MEMBRI UM | 708 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI LOCALI DEI PAESI UE NON MEMBRI UM | 709 |
| SGR | ENTI DI ASSISTENZA E PREVIDENZA SOCIALE PAESI UE MEMBRI UM | 713 |
| SGR | ENTI DI ASSISTENZA E PREVIDENZA SOCIALE PAESI UE NON MEMBRI UM | 714 |
| SGR | AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E ENTI DI ASSISTENZA E PREVIDENZA DEI PAESI NON UE | 715 |
| SGR | AUTORITÀ BANCARIE CENTRALI PAESI UE MEMBRI UM | 724 |
| SGR | AUTORITÀ BANCARIE CENTRALI PAESI UE NON MEMBRI UM | 725 |
| SGR | AUTORITÀ BANCARIE CENTRALI DEI PAESI NON UE | 726 |
| SGR | SISTEMA BANCARIO DEI PAESI UE MEMBRI UM | 727 |
| SGR | SISTEMA BANCARIO DEI PAESI UE NON MEMBRI UM | 728 |
| SGR | SISTEMA BANCARIO DEI PAESI NON UE | 729 |
| SGR | ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE PAESI UE MEMBRI UM | 733 |
| SGR | ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE PAESI UE NON MEMBRI UM | 734 |
| SGR | ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE PAESI NON UE | 735 |
| SGR | ALTRI INTERMEDIARI FINANZIARI PAESI UE MEMBRI UM | 739 |
| SGR | ALTRI INTERMEDIARI FINANZIARI PAESI UE NON MEMBRI UM | 743 |
| SGR | IMPRESE ASSICURAZIONE E FONDI PENSIONE PAESI UE MEMBRI UM | 744 |
| SGR | IMPRESE ASSICURAZIONE E FONDI PENSIONE PAESI UE NON MEMBRI UM | 745 |
| SGR | AUSILIARI FINANZIARI PAESI UE MEMBRI UM | 746 |
| SGR | AUSILIARI FINANZIARI PAESI UE NON MEMBRI UM | 747 |
| SGR | ALTRE SOCIETÀ FINANZIARIE DI PAESI NON UE | 748 |
| SGR | SOCIETÀ NON FINANZIARIE PAESI UE MEMBRI UM | 757 |
| SGR | SOCIETÀ NON FINANZIARIE PAESI UE NON MEMBRI UM | 758 |
| SGR | SOCIETÀ NON FINANZIARIE PAESI NON UE | 759 |
| SGR | FAMIGLIE PRODUTTRICI PAESI UE MEMBRI UM | 768 |
| SGR | FAMIGLIE PRODUTTRICI PAESI UE NON MEMBRI UM | 769 |
| SGR | ISTITUZIONI DELL'UE | 770 |
| SGR | ALTRI ORGANISMI | 771 |
| SGR | FAMIGLIE PRODUTTRICI PAESI NON UE | 772 |
| SGR | FAMIGLIE CONSUMATRICI PAESI UE MEMBRI UM | 773 |
| SGR | FAMIGLIE CONSUMATRICI PAESI UE NON MEMBRI UM | 774 |
| SGR | FAMIGLIE CONSUMATRICI PAESI NON UE | 775 |
| SGR | ISTITUZIONI SENZA LUCRO AL SERVIZIO FAMIGLIE PAESI UE MEMBRI UM | 783 |
| SGR | ISTITUZIONI SENZA LUCRO AL SERVIZIO FAMIGLIE PAESI UE NON MEMBRI UM | 784 |
| SGR | ISTITUZIONI SENZA LUCRO AL SERVIZIO FAMIGLIE PAESI NON UE | 785 |
| SGR | BANCA CENTRALE EUROPEA | 791 |
| SGR | RAPPRESENTANZE ESTERE | 794 |

| PROVINCIA | SIGLA | Codifica da utilizzare | PROVINCIA | SIGLA | Codifica da utilizzare |
|---------------|-------|------------------------|--------------------------------------|-------|------------------------|
| AGRIGENTO | AG | 00166 | NAPOLI | NA | 00034 |
| ALESSANDRIA | AL | 00104 | NOVARA | NO | 00101 |
| ANCONA | AN | 00026 | NUORO | NU | 00173 |
| AOSTA | AO | 00012 | ORISTANO | OR | 00174 |
| AREZZO | AR | 00141 | PADOVA | PD | 00121 |
| ASCOLI PICENO | AP | 00135 | PALERMO | PA | 00046 |
| ASTI | AT | 00103 | PARMA | PR | 00127 |
| AVELLINO | AV | 00151 | PAVIA | PV | 00113 |
| BARI | BA | 00040 | PERUGIA | PG | 00030 |
| BELLUNO | BL | 00119 | PESARO E URBINO | PU | 00133 |
| BENEVENTO | BN | 00150 | PESCARA | PE | 00154 |
| BERGAMO | BG | 00111 | PIACENZA | PC | 00126 |
| BIELLA | BI | 00223 | PISA | PI | 00140 |
| BOLOGNA | BO | 00024 | PISTOIA | PT | 00138 |
| BOLZANO | BZ | 00116 | PORDENONE | PN | 00125 |
| BRESCIA | BS | 00112 | POTENZA | PZ | 00042 |
| BRINDISI | BR | 00159 | PRATO | PO | 00215 |
| CAGLIARI | CA | 00048 | RAGUSA | RG | 00170 |
| CALTANISSETTA | CL | 00167 | RAVENNA | RA | 00131 |
| CAMPOBASSO | CB | 00038 | REGGIO DI CALABRIA | RC | 00163 |
| CASERTA | CE | 00149 | REGGIO NELL'EMILIA | RE | 00128 |
| CATANIA | CT | 00169 | RIETI | RI | 00146 |
| CATANZARO | CZ | 00044 | RIMINI | RN | 00242 |
| CHIETI | CH | 00155 | ROMA | RM | 00032 |
| COMO | CO | 00109 | ROVIGO | RO | 00122 |
| COSENZA | CS | 00162 | SALERNO | SA | 00152 |
| CREMONA | CR | 00114 | SASSARI | SS | 00172 |
| CROTONE | KR | 00222 | SAVONA | SV | 00106 |
| CUNEO | CN | 00102 | SIENA | SI | 00142 |
| ENNA | EN | 00168 | SIRACUSA | SR | 00171 |
| FERRARA | FE | 00130 | SONDRIO | SO | 00110 |
| FIRENZE | FI | 00028 | TARANTO | TA | 00158 |
| FOGGIA | FG | 00157 | TERAMO | TE | 00153 |
| FORLI | FC | 00132 | TERNI | TR | 00144 |
| FROSINONE | FR | 00148 | TORINO | TO | 00010 |
| GENOVA | GE | 00014 | TRAPANI | TP | 00164 |
| GORIZIA | GO | 00124 | TRENTO | TN | 00018 |
| GROSSETO | GR | 00143 | TREVISO | TV | 00120 |
| IMPERIA | IM | 00105 | TRIESTE | TS | 00022 |
| ISERNIA | IS | 00156 | UDINE | UD | 00123 |
| L'AQUILA | AQ | 00036 | VARESE | VA | 00108 |
| LA SPEZIA | SP | 00107 | VENEZIA | VE | 00020 |
| LATINA | LT | 00147 | VERBANO-CUSIO OSSOLA | VB | 00224 |
| LECCE | LE | 00160 | VERCELLI | VC | 00100 |
| LECCO | LC | 00229 | VERONA | VR | 00117 |
| LIVORNO | LI | 00139 | VIBO VALENTIA | VV | 00428 |
| LODI | LO | 00203 | VICENZA | VI | 00118 |
| LUCCA | LU | 00137 | VITERBO | VT | 00145 |
| MACERATA | MC | 00134 | OLBIA-TEMPIO | OT | 00177 |
| MANTOVA | MN | 00115 | OGLIASTRA | OG | 00176 |
| MASSA CARRARA | MS | 00136 | MEDIO CAMPIDANO (VILLACIDRO SANLURI) | VS | 00178 |
| MATERA | MT | 00161 | CARBONIA-IGLESIAS | CI | 00175 |
| MESSINA | ME | 00165 | BARLETTA-ANDRIA-TRANI | BT | 00206 |
| MILANO | MI | 00016 | MONZA-BRIANZA | MB | 00204 |
| MODENA | MO | 00129 | FERMO | FM | 00205 |

