

ALLEGATO B

**Specifiche tecniche per la trasmissione
dei modelli 730-4/2004 e 730-4/2004 integrativo**

SPECIFICHE TECNICHE PER LA TRASMISSIONE DELLE COMUNICAZIONI RELATIVE AL RISULTATO CONTABILE CHE I CENTRI DI ASSISTENZA FISCALE DEVONO INVIARE AI SOSTITUTI D'IMPOSTA (MODELLO 730-4 E 730-4 INTEGRATIVO)

1. AVVERTENZE GENERALI

I CAF dipendenti sono tenuti ad inviare all'INPS e all'INPDAP la comunicazione con l'esito contabile delle dichiarazioni predisposte relativamente ai contribuenti pensionati, ai fini del conguaglio, a credito o a debito, da effettuare in sede di ritenuta d'acconto.

Le modalità per la comunicazione di tali dati sono due:

- invio su supporto magnetico;
- trasmissione in via telematica.

I CAF dipendenti possono inoltre utilizzare le modalità di comunicazione sopra descritte, anche con gli enti pubblici eroganti pensioni e con tutti gli altri datori di lavoro o enti pensionistici privati se tali modalità sono concordate con gli stessi.

2. CARATTERISTICHE DELLA FORNITURA DEI DATI SU SUPPORTO MAGNETICO

I tipi di supporto utilizzabili sono i nastri magnetici a cartuccia e a bobina ed i dischetti magnetici.

Ciascuna fornitura su supporto magnetico può essere costituita da più volumi; in tal caso tutti i volumi della fornitura devono essere dello stesso tipo.

2.1 Nastri magnetici a cartuccia

I nastri magnetici devono rispondere alle seguenti caratteristiche tecniche:

1. dimensioni e tipologia tali da essere elaborati mediante unità tipo IBM 3480;
2. numero di tracce = 18;
3. numero di caratteri per pollice = 37.871;
4. tipo di codifica = EBCDIC oppure ASCII con bit di parità;
5. senza IDRC (la registrazione non deve prevedere la compattazione hardware).

I nastri magnetici a cartuccia devono essere di tipo "NO LABEL". La lunghezza di ciascun record logico è di 470 caratteri; la lunghezza del record fisico è di 32.640 caratteri, per cui il fattore di bloccaggio è di 69 record logici.

2.2 Dischetti magnetici

I dischetti magnetici devono rispondere alle seguenti caratteristiche tecniche:

1. tipologia: dischetti da 3.5 pollici doppia faccia, alta densità con 512 bytes per settore, con 18 settori per traccia, 80 tracce per faccia e 1,4 MB di capacità in formato MS/ DOS;
2. organizzazione sequenziale;
3. tipo di codifica di registrazione ASCII standard;
4. gli ultimi due caratteri di ciascun record devono essere riservati ai caratteri ASCII "CR" e "LF" (valori esadecimali "0D" e "0A");
5. lunghezza fissa del record 470 caratteri (comprensivi dei due caratteri suddetti).

Il nome da assegnare a ciascun file del dischetto è: **ASS73004** e deve essere l'unico file contenuto nel dischetto.

2.3 Nastri magnetici a bobina

I nastri magnetici devono rispondere alle seguenti caratteristiche tecniche:

1. dimensioni e tipologia tali da essere elaborati mediante unità tipo IBM 3420;
2. numero di tracce = 9;
3. numero di caratteri per pollice = 1.600 oppure 6.250;
4. tipo di codifica = EBCDIC oppure ASCII con bit di parità.

I nastri magnetici a bobina devono essere di tipo "NO LABEL" . La lunghezza di ciascun record logico è di 470 caratteri; la lunghezza del record fisico è di 32.640 caratteri, per cui il fattore di bloccaggio è di 69 record logici.

2.4 Caratteristiche esterne dei supporti magnetici

Ciascuna fornitura può essere costituita da più volumi; su ciascun volume deve essere apposta, a cura del soggetto che predispose il supporto, una etichetta esterna contenente le seguenti informazioni:

- numero identificativo e denominazione del C.A.F.;
- domicilio fiscale del C.A.F. (via, numero civico, comune e provincia);
- oggetto: comunicazione del risultato contabile Mod. 730 2004/2003;
- tipo di codifica (EBCDIC o ASCII), da indicare solo per i nastri magnetici;
- densità di registrazione (1.600 o 6.250), da indicare solo per i nastri magnetici a bobina;
- sistema operativo (versione e release) utilizzato per produrre i file (MVS, MS/DOS, VMS, UNIX, ecc.);
- hardware utilizzato per produrre il supporto (casa costruttrice e modello);
- numero progressivo di volume;
- numero complessivo dei volumi;
- eventuale identificativo assegnato dal C.A.F. al supporto;
- data di produzione del supporto.

I supporti magnetici devono essere opportunamente confezionati al fine di evitare il loro deterioramento nella fase di trasporto.

A tal riguardo, particolare attenzione è da porre relativamente all'imballaggio dei dischetti magnetici.

La confezione deve presentare all'esterno una etichetta contenente il mittente e l'oggetto sopra descritti.

3. CARATTERISTICHE DELLA FORNITURA DEI DATI IN VIA TELEMATICA

Le modalità per la trasmissione dei dati in via telematica sono analoghe a quelle previste per l'invio delle dichiarazioni all'Agenzia delle Entrate.

4. CONTENUTO DELLA FORNITURA

Ogni fornitura si compone dei seguenti record lunghi 470 caratteri:

- un record di testa (record "0");
- più record di tipo "1" relativi ai contribuenti cui il C.A.F. ha prestato assistenza;
- un record di coda (record "9").

Qualora la fornitura sia costituita da più supporti magnetici (nastri o dischetti), su ciascuno di essi deve essere presente un solo file contenente un record di testa ed un record di coda.

Per quanto riguarda il contenuto dei campi, si fa riferimento alle specifiche di tracciato, con le seguenti precisazioni:

- il tipo di campo può essere:
 - alfanumerico (AN)
 - numerico (NU)i dati alfanumerici vanno allineati a sinistra con riempimento a spazi dei caratteri non significativi
i dati numerici vanno allineati a destra, riempiendo di zeri le cifre non significative;
- Tutti gli importi presenti nel Mod.730-4/2004, devono essere esposti in unità di euro con arrotondamento dei centesimi all'unità più prossima (ad es. 55,50 diventa 56; 65,62 diventa 66; 65,49 diventa 65).
- la rappresentazione dei campi "DATA" dovrà essere nel formato GGMMAAAA;
- il codice fiscale di una persona fisica è alfanumerico di 16 caratteri; in caso di codice fiscale provvisorio o di persona non fisica il dato va allineato a sinistra con riempimento di spazi negli ultimi cinque caratteri;
- in caso di dati mancanti impostare a zero i campi numerici, a spazio i campi alfabetici ed alfanumerici.

Di seguito viene descritto il contenuto informativo dei record inseriti nella fornitura dei dati da inviare.

RECORD DI TESTA IDENTIFICATIVO DEL C.A.F. CHE HA PRESTATO ASSISTENZA E DEL SOSTITUTO CUI VIENE INVIATA LA COMUNICAZIONE (TIPO RECORD "0")

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		
			Lunghezza	Formato	Note
1	Tipo record	1	1	AN	Vale sempre "0".
2	Numero totale volumi inviati	2	3	NU	
3	Progressivo del volume inviato	5	3	NU	
4	Data di emissione	8	8	NU	Data in cui è stato prodotto il file da inviare
5	Codice identificativo della fornitura	16	5	AN	Vale '7304O' se si tratta di fornitura di 730-4 ordinari, Vale '7304I' se si tratta di fornitura di 730-4 integrativi
6	Casella mod. 730 rettificativo	21	1	NU	Vale 0 oppure 1 se si tratta di 730-4 rettificativo
Dati identificativi del C.A.F.					
7	Codice fiscale del C.A.F.	22	11	NU	
8	Denominazione del C.A.F.	33	60	AN	
9	Numero di iscrizione all'Albo	93	5	NU	
10	Comune di domicilio fiscale del C.A.F.	98	21	AN	
11	Sigla della provincia del domicilio fiscale del C.A.F.	119	2	A	
12	CAP del domicilio fiscale del C.A.F.	121	5	NU	
13	Indirizzo: via e numero civico del domicilio fiscale del C.A.F.	126	35	AN	
14	Telefono del domicilio fiscale del C.A.F.	161	12	AN	
15	FAX del domicilio fiscale del C.A.F.	173	12	AN	
Dati dell'ufficio periferico del C.A.F.					
16	Comune di domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	185	21	AN	
17	Sigla della provincia del domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	206	2	A	
18	CAP del domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	208	5	NU	
19	Indirizzo: via e numero civico del domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	213	35	AN	

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		
			Lunghezza	Formato	Note
20	Telefono del domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	248	12	AN	
21	FAX del domicilio fiscale dell'ufficio periferico del C.A.F.	260	12	AN	
Dati del sostituto					
22	Codice fiscale del sostituto	272	16	AN	Se persona non fisica o codice fiscale provvisorio numerico di 11 caratteri il dato deve essere allineato a sinistra e devono essere impostati a spazio gli ultimi 5 caratteri.
23	Cognome	288	24	AN	Da impostare se si tratta di Sostituto persona fisica
24	Nome	312	20	AN	Da impostare se si tratta di Sostituto persona fisica
25	Denominazione	332	60	AN	Da impostare se si tratta di Sostituto persona non fisica
26	Comune di domicilio fiscale del sostituto	392	21	AN	
27	Sigla della provincia del domicilio fiscale del sostituto	413	2	A	
28	CAP del domicilio fiscale del sostituto	415	5	NU	
29	Indirizzo: via e numero civico del domicilio fiscale del sostituto	420	35	AN	
30	FAX del domicilio fiscale del sostituto	455	12	AN	
31	Filler	467	4	AN	

**RECORD CONTENENTE LE INFORMAZIONI RELATIVE AL SINGOLO
CONTRIBUENTE IN MERITO ALL'EVENTUALE CONGUAGLIO DA
OPERARE DA PARTE DEL SOSTITUTO (TIPO RECORD "1")**

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE			Note
			Lunghezza	Formato	Valori ammessi	
1	Tipo record	1	1	AN	Vale sempre "1".	
2	Codice fiscale del contribuente	2	16	AN		Dato obbligatorio. In caso di codice fiscale provvisorio numerico di 11 caratteri il dato deve essere allineato a sinistra e devono essere impostati a spazio gli ultimi 5 caratteri.
3	Cognome	18	24	AN		Dato obbligatorio.
4	Nome	42	20	AN		Dato obbligatorio.
Dati relativi al 730-4 ordinario (sezione da compilare nel caso di codice fornitura "73040")						
5	Importo IRPEF da trattenere - totale	62	9	NU		
6	Importo IRPEF da rimborsare - totale	71	9	NU		
7	Importo ADD. REG. all'IRPEF da trattenere (Dichiarante) - Codice regione	80	2	NU		
8	Importo ADD. REG. all'IRPEF da trattenere (Dichiarante) - Importo	82	9	NU		
9	Importo ADD. REG. all'IRPEF da trattenere (Coniuge) - Codice regione	91	2	NU		
10	Importo ADD. REG. all'IRPEF da trattenere (Coniuge) - Importo	93	9	NU		
11	Importo ADD. REG. all'IRPEF da trattenere - Importo totale	102	9	NU		
12	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Codice regione	111	2	NU		
13	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Importo	113	9	NU		
14	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Codice regione	122	2	NU		
15	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Importo	124	9	NU		
16	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare - Importo totale	133	9	NU		
17	Importo ADD. COM. all'IRPEF da trattenere (Dichiarante) - Codice catastale	142	4	AN		
18	Importo ADD. COM. all'IRPEF da trattenere (Dichiarante) - Importo	146	9	NU		
19	Importo ADD. COM. all'IRPEF da trattenere (Coniuge) - Codice catastale	155	4	AN		

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE			Note
			Lunghezza	Formato	Valori ammessi	
20	Importo ADD. COM. all'IRPEF da trattenere (Coniuge) - Importo	159	9	NU		
21	Importo ADD. COM. all'IRPEF da trattenere - Importo totale	168	9	NU		
22	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Codice catastale	177	4	AN		
23	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Importo	181	9	NU		
24	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Codice catastale	190	4	AN		
25	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Importo	194	9	NU		
26	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare - Importo totale	203	9	NU		
27	Prima rata acconto IRPEF 2004 - totale	212	9	NU		
28	Seconda o unica rata acconto IRPEF 2004 - totale	221	9	NU		
29	Acconto sulla tassazione separata - dichiarante	230	9	NU		
30	Acconto sulla tassazione separata - coniuge	239	9	NU		
31	Acconto sulla tassazione separata - totale	248	9	NU		
32	Numero di rate per trattenute di saldo e acconto	257	1	NU		
Dati relativi al 730-4 integrativo (sezione da compilare nel caso di codice fornitura "7304I")						
33	Importo IRPEF da rimborsare - totale	258	9	NU		
34	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Codice regione	267	2	NU		
35	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Importo	269	9	NU		
36	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Codice regione	278	2	NU		
37	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Importo	280	9	NU		
38	Importo ADD. REG. all'IRPEF da rimborsare - Importo totale	289	9	NU		
39	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Codice catastale	298	4	AN		
40	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Dichiarante) - Importo	302	9	NU		
41	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Codice catastale	311	4	AN		
42	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare (Coniuge) - Importo	315	9	NU		

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE			Note
			Lunghezza	Formato	Valori ammessi	
43	Importo ADD. COM. all'IRPEF da rimborsare - Importo totale	324	9	NU		
44	Rimborso dell'acconto sulla tassazione separata - dichiarante	333	9	NU		
45	Rimborso dell'acconto sulla tassazione separata - coniuge	342	9	NU		
46	Rimborso dell'acconto sulla tassazione separata - totale	351	9	NU		
47	Spazio a disposizione per dati INPS	360	4	NU		
48	Spazio a disposizione per dati INPS	364	1	AN		
49	Filler	365	106	AN		

**RECORD DI CODA CONTENENTE IL NUMERO TOTALE DEI RECORD PRESENTI
NEL FILE**

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		
			Lunghezza	Formato	Note
1	Tipo record	1	1	AN	Vale sempre "9".
2	Numero totale volumi inviati	2	3	NU	
3	Progressivo del volume inviato	5	3	NU	
4	Data di emissione	8	8	NU	Data in cui è stato prodotto il file da inviare
5	Numero complessivo di record di tipo "1" contenuti nel file	16	9	NU	
Dati relativi al 730-4 ordinario (sezione da compilare nel caso di codice fornitura "73040")					
6	Totale importi da trattenere	25	13	NU	
7	Totale importi da rimborsare	38	13	NU	
Dati relativi al 730-4 integrativo (sezione da compilare nel caso di codice fornitura "73041")					
8	Totale importi da rimborsare	51	13	NU	
9	Filler	64	407	AN	