



***CONTROLLI DA EFFETTUARE SUL FLUSSO
CONTENENTE I DATI RELATIVI
AI RIMBORSI IN CONTO FISCALE***

- RELEASE R08 -

INDICE

| | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| PREMESSA | 4 |
| CONTROLLI DI SEQUENZA | 5 |
| CONTROLLI DI ORDINAMENTO | 7 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD DI TESTA R00 | 8 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAA | 9 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAG | 10 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAE | 11 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAF | 12 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAP | 13 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAV | 14 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA0 | 15 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA1 | 16 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA2 | 18 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA3 | 21 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RG0 | 23 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RE0 | 25 |

| | |
|----------------------------------------------|-----------|
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RF0 | 31 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RP0 | 33 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RV0 | 36 |
| CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD DI CODA | 37 |
| CODIFICA DELLE SEGNALAZIONI DI ERRORE | 38 |

PREMESSA

Su tale documento sono riportati i controlli previsti per la trasmissione telematica dei rimborsi in conto fiscale effettuata da ciascun ambito provinciale dell'Agenzia delle entrate riscossione.

Con la terminologia identificativo istanza verrà indicato l'insieme dei campi codice ambito (3 posizione), data presentazione (4 posizione), protocollo (5 posizione).

CONTROLLI DI SEQUENZA

- I tipi record ammessi sono R00, RAA, RAG, RAE, RAF, RAP, RAV, RA0, RA1, RA2, RA3, RG0, RE0, RF0, RP0, RV0, R99.
- Il primo record della trasmissione deve essere un tipo record R00;
- Un tipo record R00 deve essere seguito da un tipo record RAA o RAG o RAE o RAF o RAP o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0;
- Un tipo record RAA deve essere seguito da un tipo record RAA o RAG o RAE o RAF o RAP o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RAG deve essere seguito da un tipo record RAG o RAE o RAF o RAP o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RAE deve essere seguito da un tipo record RAE o RAF o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RAF deve essere seguito da un tipo record RAF o RAP o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RAP deve essere seguito da un tipo record RAP o RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RAV deve essere seguito da un tipo record RAV o RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RA0 deve essere seguito (in base al tipo modello indicato) da un tipo record RA1 o RA2 o RA3 che abbiano lo stesso identificativo istanza;
- Un tipo record RA1 deve essere seguito:
 - da un tipo record RA1 se ha lo stesso identificativo istanza con capitolo di imposta e tipologia di imposta diversi e crescente;
 - da un tipo record RG0 che ha lo stesso identificativo istanza se sul record RA0 precedente il capo "presenza garanzie" (posizione 18) è impostato a '1';
 - da un tipo record RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RA2 deve essere seguito:
 - da un tipo record RG0 che ha lo stesso identificativo istanza se sul record RA0 precedente il capo "presenza garanzie" (posizione 18) è impostato a '1';
 - da un tipo record RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
- Un tipo record RA3 deve essere seguito:

-
- da un tipo record RG0 che ha lo stesso identificativo istanza se sul record RA0 precedente il capo “presenza garanzie” (posizione 18) è impostato a ‘1’;
 - da un tipo record RA0 o RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
 - Un tipo record RG0 deve essere seguito da un tipo record:
 - RA0 (solo se sul tipo record RA0 precedente il campo presenza garanzie è impostato a 1);
 - RG0 o RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
 - Un tipo record RE0 deve essere seguito da un tipo record RE0 o RF0 o RP0 o RV0 o R99;
 - Un tipo record RF0 deve essere seguito da un tipo record RF0 o RP0 o RV0 o R99;
 - Un tipo record RP0 deve essere seguito da un tipo record RP0 o RV0 o R99;
 - Un tipo record RV0 deve essere seguito da un tipo record RV0 o R99;
 - Il tipo record R99 deve essere l’ultimo della trasmissione.

La segnalazione di tipo record non ammesso è individuata dal codice **- 505 -**

La segnalazione di sequenza record non rispettata è individuata dal codice **- 508 -**

Tali segnalazioni sono riportate sul campo tipo record.

CONTROLLI DI ORDINAMENTO

- Il codice ambito deve assumere lo stesso valore del record di testa.

La segnalazione è individuata dal codice **- 502 -**

riportata sul campo codice ambito;

- L'identificativo istanza deve essere in ordine non decrescente nell'ambito della stessa tipologia di record.

La segnalazione è individuata dal codice **- 013 -**

riportata sul campo codice ambito;

- Il progressivo record deve assumere valore 1 sul primo record successivo al record R00 e deve incrementarsi di un'unità per ciascun record successivo;

La segnalazione è individuata dal codice **- 013 -**

riportata sul campo progressivo record;

Il verificarsi di un errore su uno dei controlli di sequenza o di ordinamento indicati genera il rifiuto dell'intero flusso.

La presenza di un errore che genera il rifiuto dell'intero flusso non consente di proseguire nel controllo dei record presenti nel flusso, in questo caso quindi il file degli esiti conterrà la segnalazione dell'errore bloccante preceduta dalle segnalazioni individuate fino al momento del blocco.

In presenza di un errore che non consente di identificare la trasmissione (come nel caso di identificativo file non impostato, assenza del record di coda) il flusso sarà completamente rifiutato; verrà predisposto un file degli esiti che avrà i dati identificativi del flusso mancanti non impostati ma avrà impostato l'identificativo del file esito, la data di creazione del file esito ed il tipo esito assumerà il valore 3. Sarà cura del mittente del flusso errato contattare l'Ente destinatario per avere eventuali altre informazioni nell'eventualità che non riesca ad individuare la trasmissione.

In presenza di un errore che non genera lo scarto dell'intero flusso e segnalato sui record RA0 o RA1 o RA2 o RA3 o RG0, verranno rifiutati tutti i record con lo stesso **identificativo istanza**, anche se corretti, impostando il codice di errore **- 520 -** sul tipo record.

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD DI TESTA R00

La presenza di errori sul record di testa genera il **rifiuto dell'intera trasmissione**

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>tipo record</i>: vedi controlli pag. 2 | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>codice ambito</i>: deve essere un codice ambito valido | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>identificativo del file</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ univoco per concessione, per anno di creazione del file e crescente ⇒ se univoco deve essere nel formato previsto; | - 501 - - 027 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>data creazione file</i>: <ul style="list-style-type: none"> ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data in cui il file viene elaborato; | - 045 - - 024 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>release</i>: impostato 'R08' | - 055 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAA

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo – tipo richiesta)</i> : ⇒ deve corrispondere ad un'istanza inviata precedentemente dall'ambito con flusso identificativo codice sigla RRC, e non annullata ⇒ deve corrispondere ad un'istanza inviata precedentemente dall'ambito con flusso identificativo codice sigla RRC, per la quale i relativi record RP0 non sono stati lavorati dell'ufficio Struttura di gestione | - 504 – - 503 - |
| <i>Identificativo file di trasmissione</i> : ⇒ deve corrispondere all'identificativo del file nel quale è stato inviato il record RA0 dell'istanza di cui si chiede l'annullamento | - 506 - |
| <i>Causa</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAG

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo Garanzia (codice ambito – data presentazione – protocollo – tipo richiesta – codice fiscale – data presentazione garanzia - tipo garanzia – importo in titoli di stato – codice divisa - importo garanzia – data decorrenza – data emissione - numero polizza)</i> : ⇒ deve corrispondere ad una garanzia inviata precedentemente e non annullata | - 504 - |
| <i>Identificativo file di trasmissione</i> : ⇒ deve corrispondere all'identificativo del file nel quale è stato inviato il record RG0 di garanzia di cui si chiede l'annullamento | - 506 - |
| <i>Causa</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAE

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| <p>• <i>Identificativo Evento (codice ambito – data presentazione – protocollo – tipo richiesta – capitolo di imposta – tipo imposta - codice divisa - evento – data evento – importo parte imposta – importo parte interessi – data pagamento – beneficiario – IBAN – IBAN estero – interessi erogati ambito)</i> :</p> <p>⇒ deve corrispondere ad un evento inviato precedentemente e non annullato</p> <p>⇒ deve essere diverso da evento ‘AU’</p> <p>⇒ deve essere ammissibile la cancellazione richiesta ovvero per gli eventi da cancellare tipo:</p> <p>‘NE’ - l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento marcato come non erogabile</p> <p>‘PG’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento attivo sull’istanza</p> <p>‘SU’ - l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento marcato come sospeso da ufficio</p> <p>‘SR’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento attivo sull’istanza</p> <p>‘PI’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento pignorato sull’istanza</p> <p>‘PR’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento attivo sull’istanza</p> <p>‘BS’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento bloccato sull’istanza</p> <p>‘SS’- l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento attivo sull’istanza</p> <p>‘ER’ - l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento erogato sull’istanza e andato a buon fine</p> <p>‘MA’ - l’importo (sia nella parte imposta che nella parte interessi) deve essere non maggiore dell’importo al momento erogato sull’istanza e non andato a buon fine</p> | <p>- 504 -</p> <p>- 055 -</p> <p>- 503 -</p> |
| <p><i>Identificativo file di trasmissione:</i></p> <p>⇒ deve corrispondere all’identificativo del file nel quale è stato inviato il record RE0 di cui si chiede l’annullamento</p> | - 506 - |
| <p><i>Causa :</i></p> <p>⇒ deve assumere uno dei valori previsti;</p> <p>⇒ valore diverso da ‘2’ per tipo evento diverso da ‘ER’</p> | <p>- 055 -</p> <p>- 096 -</p> |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAF

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo cessione di credito (codice ambito – data presentazione – protocollo – tipo richiesta – capitolo di imposta – tipo imposta - codice fiscale – data comunicazione cessione – codice divisa - importo ceduto)</i> : ⇒ deve corrispondere ad un’informativa di cessione di credito inviata precedentemente e non annullata | - 504 - |
| <i>Identificativo file di trasmissione</i> : ⇒ deve corrispondere all’identificativo del file nel quale è stato inviato il record RF0 di cessione di credito di cui si chiede l’annullamento | - 506 - |
| <i>Causa</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAP

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo ordine di pagamento (codice ambito – data presentazione – protocollo – tipo richiesta – codice fiscale – partita IVA – Ufficio – Anno disposizione – progressivo disposizione – data stampa elenco - capitolo di imposta – periodo di imposta - tipo imposta –data predisposizione – codice divisa - tipo beneficiario rimborso - codice fiscale beneficiario rimborso – contribuente ammesso all'erogazione prioritaria - coordinate IBAN – importo parte imposta – importo parte interessi - tipo pagamento - interessi calcolati dall'ambito - data inizio calcolo interessi - data fine calcolo interessi - flag presenza intervalli temporali di sospensione senza calcolo degli interessi)</i> : ⇒ deve corrispondere ad un'informativa di ordine di pagamento inviata precedentemente e non annullata; ⇒ deve corrispondere ad un'informativa di ordine di pagamento inviata precedentemente, non inserita in ordinativo da parte dell'ufficio Struttura di Gestione | - 504 - - 506 - |
| <i>Identificativo file di trasmissione</i> : ⇒ deve corrispondere all'identificativo del file nel quale è stato inviato il record RP0 di ordine di pagamento di cui si chiede l'annullamento | - 506 - |
| <i>Causa</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RAV

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo versamento (codice ambito – esercizio finanziario – data versamento – codice versante – codice tesoreria – data quietanza – numero quietanza – codice divisa – importo)</i> : ⇒ deve corrispondere ad un versamento inviato precedentemente e non annullato | - 504 - |
| <i>Identificativo file di trasmissione</i> : ⇒ deve corrispondere all'identificativo del file nel quale è stato inviato il record RV0 del versamento di cui si chiede l'annullamento | - 506 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| <i>Data presentazione</i> : ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; | - 045 - - 502 - |
| <i>Protocollo</i> : ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve essere univoco nell'ambito dell'anno di presentazione; | -024- - 501 - |
| <i>Tipo richiesta</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055- |
| • <i>Codice fiscale</i> : ⇒ deve essere presente nella B.I. dei movimenti anagrafici in conto fiscale, B.I. alimentata con i dati trasmessi da anagrafe tributaria; | - 096 - |
| • <i>Partita IVA</i> : ⇒ deve corrispondere alla partita IVA del codice fiscale corrispondente a quella indicata sul modello; | - 096 - |
| • <i>Secondo codice fiscale</i> : ⇒ campo non controllato per tipo richiesta 'P' ⇒ deve essere formalmente corretto per tipo richiesta 'G' o 'V' | - 096 - |
| • <i>Altri dati relativi al rappresentante</i> : ⇒ Campi non controllati | |
| • <i>Firma</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Presenza garanzie</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Altri dati relativi al dichiarante</i> : ⇒ Campi non controllati | |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA1

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| • <i>Tipo record:</i> vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record:</i> vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito:</i> uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo):</i> vedi controlli pag. 2, 3 | |
| <i>Tipo richiesta :</i> ⇒ deve assumere il valore ‘G’; | - 055- |
| • <i>Capitolo di imposta:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Codice divisa:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Importo richiesto parte imposta:</i> ⇒ Deve essere numerico; ⇒ Per le istanze presentate a partire dal 2015 deve essere maggiore di zero; | - 096 - - 503 - |
| • <i>Importo richiesto parte interessi:</i> ⇒ Deve essere numerico; ⇒ Per le istanze presentate a partire dal 2015, capitolo uguale a 1203 deve essere impostato a zero; ⇒ Per le istanze presentate a partire dal 2015, capitolo diverso da 1203 deve essere maggiore di zero solo se “Importo richiesto parte imposta “ risulta essere maggiore di zero; | - 096 - - 503 - - 503 - |
| • <i>Importo richiesto totale:</i> ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve coincidere con la somma dell’importo richiesto parte imposta e importo richiesto parte interessi; | - 096 - - 503 - |
| • <i>Richiesta rimborso in Euro:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Ufficio:</i> ⇒ deve essere un codice ufficio presente nella tabella relativa ai tipi uffici ‘K’ centri di servizio, ‘I’ imposte dirette, ‘V’ IVA, ‘U’ uffici unici. | - 504 - |
| • <i>Tipo modello:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; ⇒ deve valere ‘740’ o ‘750’ o ‘760’ o ‘UNI’ per capitolo diverso da 1203; deve valere ‘IVA’ o ‘UNI’ per capitolo uguale a ‘1203’; | - 055 - - 024 - |
| • <i>Periodo di imposta:</i> ⇒ Se capitolo 1203 e importo richiesto diverso da zero Anno compreso tra 1993 e precedente all’anno di presentazione dell’istanza; ⇒ Se capitolo 1203 e importo richiesto uguale a zero | - 096 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>Anno non superiore all'anno di presentazione dell'istanza; ⇒ Se capitolo 1023 e 1025 Anno compreso tra 1993 e precedente all'anno di presentazione dell'istanza; ⇒ Se capitolo 1024 Anno compreso tra 1993 e l'anno di presentazione dell'istanza</p> | |
| <p>• <i>Data presentazione dichiarazione:</i> ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG;</p> | - 045 - |
| <p>• <i>Data approvazione :</i> ⇒ Se diversa da zero nel formato AAAAMMGG ;</p> | - 045 -- |
| <p>• <i>Termine di approvazione :</i> ⇒ Se diversa da zero nel formato AAAAMMGG;</p> | - 045 - |
| <p>• <i>Tipologia di imposta;</i> ⇒ deve valere 'IVA' per capitolo uguale a 1203; deve valere 'IRPEF' per capitolo uguale a 1023 deve valere 'ILOR' per capitolo uguale a 1025 deve valere 'IRPEG' o 'IRES' per capitolo uguale a 1024</p> | - 024 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA2

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| • <i>Tipo record:</i> vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record:</i> vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito:</i> uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo):</i> vedi controlli pag. 2, 3 | |
| <i>Tipo richiesta :</i> ⇒ deve assumere il valore 'V'; | - 055 - |
| • <i>Capitolo di imposta:</i> ⇒ deve assumere il valore '1203'; | - 055 - |
| • <i>Codice divisa:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; ⇒ <i>deve assumere il valore 'EUR' a partire dal periodo di imposta 2002</i> | - 055 - - 096 - |
| • <i>Importo rimborso :</i> ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve finire: ▪ con due zeri codice divisa 'EUR' | - 096 - - 024 - |
| • <i>Importo richiesto a rimborso:</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' ⇒ deve essere non superiore <i>dell'importo rimborso</i> | - 096 - - 024 - - 503 - |
| • <i>Richiesta rimborso in Euro:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Ufficio:</i> ⇒ deve essere un codice ufficio presente nella tabella relativa ai tipi uffici 'V' IVA, 'U' uffici unici. | - 504 - |
| • <i>Tipo modello:</i> ⇒ deve assumere il valore 'IVA'; | - 055 - |
| • <i>Periodo di imposta:</i> ⇒ Anno compreso tra 1993 e 2009 | - 096 - |
| • <i>Totale crediti:</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | - 096 - - 024 - |
| • <i>Totale debiti:</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | - 096 - - 024 - |
| • <i>Credito di imposta:</i> | |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se uguale a zero deve essere compilato almeno un campo del rigo VR8 (“Eccedenze di credito non trasferibili al gruppo IVA”); ⇒ se impostato deve terminare con due zeri. | <p>- 096 -</p> <p>- 503 -</p> <p>- 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Cessazione attività :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Aliquota media :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Operazioni non imponibili :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Acquisti ed impostazioni beni e servizi :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Operazioni non soggette ad imposta :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Condizioni previste dall'art.17 :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Esportazioni ed altre operazioni non imponibili :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Eccedenza detraibile primo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri se codice divisa ‘EUR’ | <p>- 096 -</p> <p>- 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Eccedenza detraibile secondo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri se codice divisa ‘EUR’ | <p>- 096 -</p> <p>- 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipologia di imposta;</i> ⇒ deve valere ‘IVA’ | - 024 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Attestazioni:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice attività:</i> ⇒ campo non controllato | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborsi</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Eccedenza di credito non trasferibile all'iva di gruppo primo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri | <p>- 096 -</p> <p>- 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Eccedenza di credito non trasferibile all'iva di gruppo secondo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: | <p>- 096 -</p> <p>- 024 -</p> |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| ▪ con due zeri | |
| • <i>Eccedenza di credito non trasferibile all'iva di gruppo terzo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: ▪ con due zeri | - 096 - - 024 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RA3

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| • <i>Tipo record:</i> vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record:</i> vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito:</i> uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo):</i> vedi controlli pag. 2, 3 | |
| <i>Tipo richiesta :</i> ⇒ deve assumere il valore 'P'; | - 055 - |
| • <i>Capitolo di imposta:</i> ⇒ deve assumere il valore '1203'; | - 055 - |
| • <i>Codice divisa:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; ⇒ <i>deve assumere il valore 'EUR' a partire dal periodo di imposta 2002</i> | - 055 - - 096 - |
| • <i>Importo rimborso :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | - 096 - - 024 - |
| • <i>Importo richiesto a rimborso:</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' ⇒ deve essere non superiore <i>dell'importo rimborso</i> | - 096 - - 024 - - 503 - |
| • <i>Richiesta rimborso in Euro:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Ufficio:</i> ⇒ deve essere un codice ufficio presente nella tabella relativa ai tipi uffici 'V' IVA, 'U' uffici unici. | - 504 - |
| • <i>Tipo modello:</i> ⇒ deve assumere il valore 'IVA'; | - 055 - |
| • <i>Periodo di imposta:</i> ⇒ Anno compreso tra 1993 e 2009 | - 096 - |
| • <i>Numero soggetti:</i> ⇒ deve essere numerico; | - 096 - |
| • <i>Imposto da riportare in detrazione :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | - 096 - - 024 - |
| • <i>Eccedenza detraibile primo anno :</i> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: | - 096 - - 024 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Eccedenza detraibile secondo anno :</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | <p>- 096 - - 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Imposto ceduto :</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere numerico; ⇒ se maggiore di zero deve finire: <ul style="list-style-type: none"> ▪ con due zeri se codice divisa 'EUR' | <p>- 096 - - 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipologia di imposta:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve valere 'IVA' | <p>- 024 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice fiscale consolidante</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ Se impostato deve essere formalmente corretto | <p>- 096 -</p> |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RG0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record:</i> vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record:</i> vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito:</i> uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo) :</i> ⇒ se sul record 'RA0' risulta impostato il flag presenza di garanzie vedi controlli pag. 2, 3; ⇒ altrimenti deve corrispondere ad un'istanza inviata precedentemente | - 504 - |
| • <i>Tipo richiesta:</i> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza; | - 504 - |
| • <i>Codice fiscale</i> ⇒ deve essere impostato; ⇒ deve essere formalmente corretto per tipo garanzia diverso da '5'; | - 096 - - 045 - |
| • <i>Denominazione :</i> ⇒ deve essere diverso da spazio e da zero; | - 039 - |
| • <i>Data presentazione:</i> ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; | - 045 - - 502 - |
| • <i>Tipo garanzia:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; ⇒ non deve essere già stata trasmessa (la garanzia sarà considerata duplicata a parità di data presentazione – tipo garanzia - codice fiscale - codice ABI – importo in titoli di stato – importo fideiussione) | - 055 - - 501 - |
| • <i>Codice ABI:</i> ⇒ deve essere impostato a zero per tipo garanzia uguale a '1', '4', e '5' | - 096 - |
| • <i>Importo in titoli di stato :</i> ⇒ diverso da zero per tipo garanzia uguale a '1' e '3' ; | - 096 - |
| • <i>Codice divisa garanzia :</i> ⇒ impostato a spazio per tipo garanzia uguale ad '1'; ⇒ deve assumere uno dei valori previsti per tipo garanzia diverso da '1'; | - 096 - - 055 - |
| • <i>Importo garanzia :</i> ⇒ diverso da zero per tipo garanzia diverso da '1'; | - 096 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Data di decorrenza:</i><ul style="list-style-type: none">⇒ nel formato AAAAMMGG se presente;⇒ deve essere maggior o uguale della data di presentazione della relativa richiesta; | <p>- 045 - - 502 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Data emissione:</i><ul style="list-style-type: none">⇒ nel formato AAAAMMGG;⇒ non superiore alla data di presentazione | <p>- 045 - - 502 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Numero polizza :</i><ul style="list-style-type: none">⇒ deve essere diverso da spazio e da zero; | <p>- 039 -</p> |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RE0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo)</i> : ⇒ vedi controlli pag. 3; ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ ▪ deve essere presente tra le istanze trasmesse; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ ▪ <i>data di attribuzione protocollo</i> da parte dell’ambito deve essere diverso da zero e nel formato AAAAMMGG ▪ <i>protocollo</i> : ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve essere univoco nell’ambito dell’anno di presentazione / attribuzione protocollo ⇒ deve coincidere con il protocollo indicato sulla stessa disposizione su altri eventi | - 504 - - 045 - - 096 - - 024 - - 504 - |
| • <i>Ufficio</i> : ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ ▪ deve essere lo stesso codice della relativa istanza; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ ▪ deve essere il codice dell’ufficio che ha disposto il rimborso | - 504 - |
| • <i>Estremi disposizioni (ambito - Anno disposizione – progressivo disposizione – data stampa elenco - Ufficio)</i> : ⇒ deve corrispondere ad una disposizione esistente per l’ufficio indicato se tipo richiesta uguale ‘D’; | - 504 - |
| • <i>Capitolo di imposta</i> : ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice divisa:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Evento:</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; ⇒ se tipo richiesta 'D' non può assumere valori 'RC' o 'SU' o 'SR' o 'ST'; se tipo richiesta diverso da 'D' non può assumere il valore 'AU'; se tipo richiesta 'V' e 'P' e periodo di imposta maggiore di 2009 non può assumere il valore 'RC'; non può assumere valor 'RC' sulle pratiche per le quali sono stati trasmessi eventi 'ER' o record 'RP0' ; non può assumere valore 'AU' sulle pratiche per le quali sono stati trasmessi eventi 'ER' o record 'RP0' ; ⇒ non deve essere già stato trasmesso (l'evento sarà considerato già trasmesso a parità di data evento – importo parte imposta – importo parte interessi) ⇒ se tipo richiesta 'D' evento non ammesso se e' stato comunicato precedentemente l'evento 'AU';se tipo richiesta diverso da 'D' evento non ammesso se e' stato comunicato precedentemente l'evento 'RC'; ⇒ non può assumere valori 'SS', 'BS', 'PI', 'ER' se anno della data evento maggiore del 2017;. | - 055 - - 024 - - 501 - - 096 - - 503 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data evento:</i> ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; | - 045 - - 502 - |

| Campo Tracciato | Codice errore |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Importo parte imposta:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se tipo evento 'RC'</i> deve essere maggiore di zero se importo parte interessi non impostato; ⇒ <i>Se tipo evento 'AU'</i> deve coincidere con l'importo disposto e annullato dall'ufficio; ⇒ <i>Se tipo evento 'RC'</i> deve coincidere con l'importo richiesto a rimborso (parte imposta se tipo richiesta 'G') direttamente all'ambito; ⇒ <i>Se tipo evento 'SU'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato - importo sospeso da ufficio - importo pignorato - importo bloccato); ⇒ <i>Se tipo evento 'SR'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta sospeso alla data; ⇒ <i>Se tipo evento 'NE'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato - importo sospeso da ufficio - importo pignorato - importo bloccato); ⇒ <i>Se tipo evento 'PG'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta non erogabile per mancanza di documentazione e/o garanzia alla data; ⇒ <i>Se tipo evento 'ER'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato - importo sospeso da ufficio - importo pignorato - importo bloccato); ⇒ <i>Se tipo evento 'PI'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato - importo sospeso da ufficio - importo pignorato - importo bloccato) ⇒ <i>Se tipo evento 'PR'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta pignorato alla data; ⇒ <i>Se tipo evento 'BS'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato - importo sospeso da ufficio - importo pignorato - importo bloccato) ⇒ <i>Se tipo evento 'SS'</i> deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta bloccato alla data; | <p style="text-align: center;">- 096 -</p> <p style="text-align: center;">- 503 -</p> |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>⇒ <i>Se tipo evento 'MA' deve coincidere con l'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') erogato nella data indicata precedentemente;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'ST' deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') erogato precedentemente;</i></p> | |
| <p>• <i>Importo parte interessi:</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo richiesta 'V' o 'P' deve essere impostato a zero;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo richiesta uguale a 'G'</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>Se tipo evento 'RC' deve coincidere con l'importo interessi richiesto a rimborso direttamente all'ambito;</i> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'SU' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato - importo interessi sospeso da ufficio - importo interessi pignorato - importo interessi bloccato);</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'SR' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta sospeso alla data;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'NE' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato - importo interessi sospeso da ufficio - importo interessi pignorato - importo interessi bloccato);</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'PG' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta non erogabile per mancanza di garanzia alla data;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'ER' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato - importo interessi sospeso da ufficio - importo interessi pignorato - importo interessi bloccato);</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'PI' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato - importo interessi sospeso da ufficio - importo interessi pignorato - importo interessi bloccato);</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'PR' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta pignorato alla data;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'BS' deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato - importo interessi sospeso da ufficio - importo interessi pignorato - importo interessi bloccato);</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'SS' deve essere non maggiore dell'importo interessi risulta bloccato alla data;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo evento 'MA' deve coincidere con dell'importo interessi erogato nella data indicata precedentemente;</i></p> <p>⇒ <i>Se tipo richiesta uguale a 'D':</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>Se tipo evento 'AU' deve coincidere con dell'importo interessi annullato da ufficio.</i> | <p style="text-align: center;">- 096-</p> <p style="text-align: center;">- 503 -</p> |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Beneficiario rimborso :</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se tipo evento uguale a 'ER'</i> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Deve assumere valore 0, 1, 2; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice IBAN conto nazionale :</i> <i>controllo attivato solo per tipo evento 'ER' - 'MA'</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ Se impostato deve assumere nei primi due byte il valore 'IT' e deve essere impostato in tutti i 27 caratteri ; | - 039 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data del pagamento con mancato accredito:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se evento diverso da 'MA' e 'PI'</i> deve essere impostato a zero; ⇒ <i>Se evento uguale a 'MA'</i> deve coincidere con un data evento precedentemente comunicata per tipo evento 'ER'; | - 096 - - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Importo spese di lite:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se evento diverso da 'PR'</i> deve essere impostato a zero; ⇒ <i>Se evento uguale a 'PR'</i> deve essere numerico e non superiore della somma importo parte imposta e somma importo parte interessi; | - 096 - - 503 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice fiscale beneficiario rimborso :</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ campo non controllato per tipo evento diverso da 'ER' ⇒ deve essere formalmente corretto per flag 'beneficiario rimborso' diverso da zero | - 096 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipologia di imposta :</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza di rimborso ⇒ vale 'IVA' per le disposizioni da ufficio; | - 504 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice IBAN conto estero :</i> <i>controllo attivato solo per tipo evento 'ER' - 'MA'</i> ⇒ se Codice IBAN nazionale impostato deve valere spazio ; ⇒ se Codice IBAN nazionale non impostato essere diverso da zero e da spazio; | - 039 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Interessi erogati dall'agente</i> ⇒ deve essere numerico e se <i>evento diverso 'ER' deve essere</i> impostato a zero; ⇒ <i>se tipo evento = 'ER' non deve superare l'importo parte imposta + l'importo parte interessi</i> | - 096 - -504- |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data decorrenza interessi:</i> ⇒ <i>Se evento diverso da 'ER' deve essere</i> impostato a zero; ⇒ <i>Se diverso da zero, deve assumere il formato AAAAMMGG;</i> ⇒ <i>Deve essere diversa da zero se "Interessi erogati dall'agente" diverso da zero;</i> | - 096 - - 045 - -504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Flag presenza intervalli temporali di sospensione</i> ⇒ deve essere impostato a spazio o ad '1'; ⇒ deve assumere il valore spazio se "Interessi erogati dall'agente" impostati a zero | - 039 - -504 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RF0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo)</i> : ⇒ vedi controlli pag. 3; ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ ▪ deve essere presente tra le istanze trasmesse; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ ▪ <i>data di attribuzione protocollo</i> da parte dell’ambito deve essere diverso da zero e nel formato AAAAMMGG ▪ <i>protocollo</i> : ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve essere univoco nell’ambito dell’anno di presentazione / attribuzione protocollo ⇒ deve coincidere con il protocollo indicato sulla stessa disposizione su altri eventi o su altre comunicazioni di cessioni di credito | - 504 - - 045 - - 096 - - 024 - - 504 - |
| • <i>Ufficio</i> : ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ ▪ deve essere lo stesso codice della relativa istanza; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ ▪ deve essere il codice dell’ufficio che ha disposto il rimborso | - 504 - |
| • <i>Estremi disposizioni (ambito – Anno disposizione – progressivo disposizione – data stampa elenco - Ufficio)</i> : ⇒ deve corrispondere ad una disposizione esistente per l’ufficio indicato se tipo richiesta uguale ‘D’; | - 504 - |
| • <i>Capitolo di imposta</i> : ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |
| • <i>Codice fiscale</i> ⇒ deve essere impostato; ⇒ deve essere formalmente corretto; | - 096 - - 045 - |
| • <i>Data comunicazione</i> : ⇒ diverso da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; | - 045 - - 502 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Codice divisa :</i> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Importo ceduto;</i> ⇒ Deve essere numerico e maggiore di zero; ⇒ non deve essere superiore della somma di imposta e interessi erogabili al netto di eventuali importi di cui precedentemente si è comunicato la cessione | - 055 – - 503 - |
| <ul style="list-style-type: none">• <i>Tipologia di imposta :</i> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RP0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipo record:</i> vedi controlli pag. 2 inoltre ⇒ non deve essere uguale ad altro RP0 attivo trasmesso in precedenza (il record sarà considerato uguale a parità di identificativo istanza – estremi disposizione- codice fiscale – partita iva – capitolo – periodo - tipo imposta- data predisposizione ordinativo – tipo imposta- tipo beneficiario - codice fiscale beneficiario – tipo pagamento – IBAN – importo parte imposta – importo parte interessi) | - 501 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Progressivo record:</i> vedi controlli pag. 3 | |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice ambito:</i> uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Identificativo istanza (codice ambito – data presentazione – protocollo) :</i> ⇒ vedi controlli pag. 3; ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve essere presente tra le istanze trasmesse non revocate; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>data di attribuzione protocollo</i> da parte dell’ambito deve essere diverso da zero e nel formato AAAAMMGG ▪ <i>protocollo:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere maggiore di zero; ⇒ deve essere univoco nell’ambito dell’anno di presentazione / attribuzione protocollo; ⇒ deve coincidere con il protocollo indicato sulla stessa disposizione su altri eventi | - 504 - - 045 - - 096 - - 024 - - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice fiscale:</i> <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve coincidere con il codice fiscale indicato nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Partita IVA</i> <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve coincidere con la partita IVA indicata nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Ufficio :</i> ⇒ se tipo richiesta diverso da ‘D’ <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve essere lo stesso codice della relativa istanza; ⇒ se tipo richiesta uguale a ‘D’ <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve essere il codice dell’ufficio che ha disposto il rimborso | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Estremi disposizioni (Ambito - Anno disposizione – progressivo disposizione – data stampa elenco - Ufficio):</i> ⇒ deve corrispondere ad una disposizione esistente per l’ufficio indicato se tipo richiesta uguale ‘D’ e trasmessa telematicamente all’ambito; | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Capitolo di imposta :</i> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Periodo di imposta :</i> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipo imposta:</i> ⇒ deve assumere il valore presente nella relativa istanza ⇒ deve assumere in valor 'IVA' se disposizione | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data predisposizione ordine di pagamento</i> ⇒ Deve assumere il formato AAAAMMGG ⇒ Deve essere non superiore alla data di creazione del file impostata sul record di testa; ⇒ Deve essere non inferiore della data presunta erogazione dell'istanza, e <ul style="list-style-type: none"> ▪ se "Tipo pagamento" diverso da 'R' o 'P' deve essere superiore al 1 gennaio 2018; ▪ se "Tipo pagamento" uguale 'R' o 'P' deve essere superiore al 1 gennaio 2017 ⇒ Per "Tipo pagamento" 'R' o 'P' deve coincidere o con la "Data predisposizione ordine di pagamento" del primo RP0 (per anno superiore al 2018) trasmesso , o con la "Data evento" precedentemente comunicata con il record RE0, evento 'ER' se si tratta di mancato accredito su somme erogate direttamente dall'ambito | - 045 - - 502 - - 503 - - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice divisa:</i> ⇒ deve assumere valore EUR; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipo Beneficiario rimborso :</i> ⇒ <i>Se tipo evento uguale a 'ER'</i> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Deve assumere valore 0, 1 , 2 , 3 , .4 ; | - 055 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice fiscale Beneficiario rimborso:</i> ⇒ deve essere un codice fiscale esistente ,impostato con lo stesso valore del campo "Codice fiscale" per 'tipo beneficiario rimborso impostato a zero | - 096 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Contribuente ammesso all'erogazione prioritaria</i> ⇒ deve coincidere con il valore indicato nella relativa istanza o disposizione; | - 504 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Codice IBAN:</i> ⇒ Il paese de appartenere al circuito SEPA (primi due caratteri il codice); ⇒ Deve essere formalmente corretto, e se codice Italiano codice ABI diverso da 1000 | - 504 - - 096 - |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Importo parte imposta:</i> ⇒ Deve essere numerico; ⇒ Deve essere non maggiore dell'importo (parte imposta se tipo richiesta 'G') che risulta attivo alla data (ovvero importo erogabile comunicato da Anagrafe tributaria - importo non erogabile - importo erogato – importo sospeso da ufficio – importo con ordine di pagamento); | -096- - 503 - |

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Importo parte interessi:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ Deve essere numerico e se <i>tipo richiesta 'V' o 'P'</i> deve essere impostato a zero; ⇒ <i>Se tipo richiesta uguale a 'G'</i> deve essere non maggiore dell'importo interessi che risulta attivo alla data (ovvero interessi erogabili comunicati da Anagrafe tributaria - importo interessi non erogabile - importo interessi erogato – importo interessi sospeso da ufficio - importo con ordine di pagamento); | <p>-096-</p> <p>- 503 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Tipo pagamento</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve assumere uno dei valori previsti. ⇒ deve esistere nel sistema una comunicazione di mancato accredito sull'istanza per la stesso importo parte imposta, interessi, interessi erogati dall'ambito , beneficiario del rimborso, data predisposizione o data pagamento per valori inferiori al 2018 | <p>-055-</p> <p>- 504 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Interessi erogati dall'ambito</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere numerico; ⇒ impostato a zero se il campo "<i>Data inizio calcolo interessi</i>" e il campo "<i>data fine calcolo interessi</i>" sono impostati a zero | <p>- 096 –</p> <p>-504-</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data inizio calcolo interessi:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se diverso da zero</i> deve assumere il formato AAAAMMGG; ⇒ Deve essere diversa da zero se "<i>Interessi erogati dall'agente</i>" diverso da zero; ⇒ Se diversa da zero e <ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>tipo richiesta 'V' o 'P'</i> deve essere superiore alla data presentazione + 60 gg ▪ <i>tipo richiesta 'D'</i> deve essere superiore alla data stampa elenco + 20 gg | <p>- 096 –</p> <p>- 045 –</p> <p>- 503 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Data fine calcolo interessi:</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ <i>Se diversa da zero</i> deve assumere il formato AAAAMMGG; ⇒ Deve essere non inferiore alla "<i>Data inizio calcolo interessi</i>" | <p>- 096 –</p> <p>- 506 -</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Flag presenza intervalli temporali di sospensione</i> <ul style="list-style-type: none"> ⇒ deve essere impostato a spazio o ad '1'; ⇒ deve essere impostato spazio se "<i>Interessi erogati dall'agente</i>" non impostati | <p>- 039 -</p> <p>-506 -</p> |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD RV0

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Progressivo record</i> : vedi controlli pag. 3 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa | - 502 - |
| • <i>Esercizio finanziario</i> : ⇒ Deve essere maggiore di 2000 e non superiore all'anno di creazione del file; | - 502 - |
| • <i>Data di versamento</i> : ⇒ diversa da zero e nel formato AAAAMMGG; ⇒ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; ⇒ l'anno di versamento deve essere non minore dell'esercizio finanziario; | - 045 - - 502 - - 096 - |
| • <i>Codice versante</i> : ⇒ diverso da spazio e da zero; | - 039 - |
| • <i>Codice Tesoreria</i> : ⇒ deve essere un codice tesoreria esistente; | - 504 - |
| • <i>Data della quietanza</i> : ⇒ Se diversa da zero: <ul style="list-style-type: none"> ▪ deve essere nel formato AAAAMMGG; ▪ deve essere non maggiore della data di creazione del file riportata sul record di testa; ▪ l'anno deve essere non minore dell'esercizio finanziario ; ▪ non deve essere già stata trasmessa (la data sarà considerata già trasmessa a parità di importo) | - 045 - - 502 - - 096 - 501 - |
| • <i>Numero della quietanza</i> : ⇒ Se data quietanza impostata deve essere diverso da zero; | - 024 - |
| • <i>Codice divisa</i> : ⇒ deve assumere uno dei valori previsti; | - 055 - |
| • <i>Importo</i> : ⇒ deve essere maggiore di zero; | - 096 - |
| A partire dall'esercizio 2018 le somme da riversare saranno le eventuali somme riaccreditate sul conto dell'ambito, a seguito di pagamenti effettuati in anni precedente al 2018 non andati a buon fine | |

CONTROLLI PREVISTI SUL RECORD DI CODA

La presenza di errori sul record di coda genera il rifiuto dell'intera trasmissione.

| <i>Campo Tracciato</i> | <i>Codice errore</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| • <i>Tipo record</i> : vedi controlli pag. 2 | |
| • <i>Codice ambito</i> : uguale al valore del record di testa. | - 502 - |
| • <i>Identificativo file</i> : uguale al valore del record di testa. | - 502 - |
| • <i>Data creazione file</i> : uguale al valore del record di testa. | - 502 - |
| • <i>Totale record RA0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RA0 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RA1</i> : deve assumere valore pari al numero di record RA1 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RA2</i> : deve assumere valore pari al numero di record RA2 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RA3</i> : deve assumere valore pari al numero di record RA3 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RG0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RG0 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RE0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RE0 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RV0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RV0 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RF0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RF0 presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAA</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAA presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAG</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAG presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAE</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAE presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAF</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAF presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAV</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAV presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RAP</i> : deve assumere valore pari al numero di record RAP presenti nella fornitura. | - 503 - |
| • <i>Totale record RP0</i> : deve assumere valore pari al numero di record RP0 presenti nella fornitura. | - 503 - |

CODIFICA DELLE SEGNALAZIONI DI ERRORE

- 013 : campo fuori sequenza
- 024 : errore logico
- 027 : errore formale struttura non prevista
- 039 : valore nullo
- 045 : data non corretta
- 055 : codifica errata
- 096 : non ammissibile
- 501 : univocità non rispettata
- 502 : discordanza con il valore presente sul record di inizio
- 503 : valore non congruente con il calcolo effettuato
- 504 : valore non presente nella tabella relativa
- 505 : tipo record non richiesto
- 506 : discordanza con valore presente sui record precedenti
- 508 : sequenza record non rispettata
- 520 : record appartenente ad un “identificativo istanza ” scartato