

## **ALLEGATO C**

**Specifiche tecniche per la trasmissione  
telematica Scelte otto per mille**

# **CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI RELATIVI ALLE SCELTE PER LA DESTINAZIONE DELL'OTTO PER MILLE DELL'IRPEF DA TRASMETTERE ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA**

## **1. AVVERTENZE GENERALI**

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi alle scelte per la destinazione dell'otto per mille dell'IRPEF da trasmettere all'Amministrazione finanziaria sono contenuti nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

## **2. CONTENUTO DELLA FORNITURA**

### **2.1 Generalità**

Ciascuna fornitura dei dati in via telematica si compone di una sequenza di record aventi la lunghezza fissa di 1.900 caratteri.

Ciascun record presente nella fornitura è contraddistinto da uno specifico "tipo-record" che ne individua il contenuto e che determina l'ordinamento dei record all'interno della fornitura stessa.

I record previsti per la fornitura dei dati delle scelte sono:

- record di tipo "A": è il record di testa della fornitura e contiene i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell'invio telematico (fornitore);
- record di tipo "B": è il record contenente i dati delle scelte;
- record di tipo "Z": è il record di coda della fornitura e contiene alcuni dati riepilogativi della fornitura.

### **3.2 La sequenza dei record**

La sequenza dei record all'interno della fornitura deve rispettare le seguenti regole:

- presenza di un solo record di tipo "A", posizionato come primo record della fornitura;
- uno o più record di dettaglio di tipo "B" contenenti i dati delle scelte per la destinazione dell'otto per mille dell'Irpef ;
- presenza di un solo record di tipo "Z", posizionato come ultimo record della fornitura.

### **3.3 La struttura dei record**

I record di tipo “A”, “B” e “Z” contengono unicamente campi posizionali, ovvero campi la cui posizione all’interno del record è fissa. La posizione, la lunghezza ed il formato di tali campi sono esposti in dettaglio nelle specifiche di seguito riportate.

In coda ai record di ciascun tipo sono riportati 3 caratteri di controllo, così come descritto in dettaglio nelle specifiche che seguono.

### 3.4 La struttura dei dati

#### Campi posizionali

I campi posizionali, vale a dire i campi dei record di tipo “A”, “B”, “Z”, possono assumere struttura numerica o alfanumerica e per ciascuno di essi è indicato, nelle specifiche che seguono, il simbolo NU o AN rispettivamente. Nel caso di campi destinati a contenere alcuni dati particolari (ad esempio date, percentuali, ecc.), nella colonna “Valori ammessi” è indicato il particolare formato da utilizzare.

L’allineamento dei dati è a destra per i campi a struttura numerica (con riempimento a zeri dei caratteri non significativi) ed a sinistra per quelli a struttura alfanumerica (con riempimento a spazi dei caratteri non significativi).

I campi posizionali devono essere inizializzati con impostazione di zeri se a struttura numerica e di spazi se a struttura alfanumerica.

### 3.5 Il trattamento del Numero di Protocollo

Si ricorda che non è più prevista per i soggetti diversi da Banche convenzionate e Poste Italiane S.p.A. l’indicazione del numero di protocollo da apporre sulla dichiarazione da inviare.

Il campo “Numero di Protocollo”, contenuto nel record di tipo “B” è quindi destinato a contenere il numero di protocollo che soltanto le Banche convenzionate e le Poste Italiane S.p.A. appongono sulla ricevuta di presentazione della certificazione del modello CUD delle schede per i contribuenti esonerati dalla presentazione della dichiarazione ovvero sul frontespizio utilizzato dai sostituti d’imposta per consegnare le buste contenenti le scelte dell’otto per mille dei contribuenti ai quali hanno fornito assistenza fiscale.

Il campo ha una lunghezza di 25 caratteri, ma le modalità di riempimento variano in relazione al soggetto che effettua l’invio telematico. In particolare, il campo “Numero di protocollo” presenta, in ordine, la seguente struttura:

- per le Banche:
  - 5 caratteri contenenti il Codice ABI;
  - 5 caratteri contenenti il codice di avviamento bancario CAB;
  - 3 caratteri contenenti l’identificativo del tipo di scelta (SCE o SCS);
  - 8 caratteri contenenti la data di consegna della scelta nel formato GGMMAAAA;
  - 4 caratteri contenenti un numero progressivo univoco per CAB e data di consegna.

- per le Poste Italiane S.p.A.:
  - 5 caratteri contenenti il numero identificativo dell'agenzia postale;
  - 5 caratteri contenenti un numero progressivo univoco per agenzia postale;
  - 8 caratteri contenenti la data di consegna della dichiarazione nel formato GGMMAAAA.
  - 7 caratteri impostati a spazi.

### 3.6 Regole generali

**I codici fiscali presenti nel file contenente le scelte dell'otto per mille devono essere formalmente corretti.**

Il campo di segnalazione dell'anomalia nella destinazione dell'otto per mille dell'Irpef assume i seguenti valori:

- 0 nessuna anomalia
- 1 presenza di più firme
- 2 unica firma su più caselle
- 3 segno non riconducibile a firma
- 4 scheda mancante
- 5 scheda non firmata

Il valore 4 deve essere impostato se, nella busta consegnata, non risulta presente il modello predisposto per effettuare le scelte.

Se sono presenti i dati anagrafici del dichiarante sulla scheda dell'otto per mille dell'Irpef ed è stata espressa la scelta nelle caselle relative al Coniuge dichiarante, vanno acquisiti solo i dati del dichiarante impostando a "5" il campo relativo alle anomalie riscontrate.

Se sono presenti i dati anagrafici del dichiarante sulla scheda dell'otto per mille dell'Irpef e la scelta viene effettuata sia nei riquadri del Dichiarante che del Coniuge dichiarante (ovvero per il Coniuge dichiarante le firme risultano cancellate o le caselle sono state barrate), vanno acquisiti solo i dati del dichiarante e la scelta effettuata dal dichiarante, impostando a "0" il flag anomalia.

Se sono presenti i dati anagrafici del dichiarante sulla scheda dell'otto per mille dell'Irpef, è stata espressa la scelta in uno dei riquadri ed in un altro si rileva un qualsiasi segno, vanno acquisiti i dati del dichiarante impostando a "3" il campo relativo alle anomalie riscontrate.

I dati anagrafici devono essere riportati così come indicati dal contribuente.

Si precisa che la non rispondenza dei dati alle specifiche tecniche qui riportate determina **lo scarto della scelta da inviare**.

### 3.7 Avvertenze particolari per Banche convenzionate e Poste Italiane S.p.A.

I dati anagrafici del dichiarante o del coniuge dovranno essere acquisiti solo nel caso in cui il codice fiscale sia errato (controllo con esito negativo della struttura e del carattere di controllo).

Per le sole Banche convenzionate si richiede di riportare, nell'apposito campo del record "B", l'indicazione obbligatoria del **"CAB del pacco cartaceo"**.

Nel caso in cui le Banche convenzionate ricevano delle schede oltre i termini previsti devono protocollarle e consegnarle alle Poste Italiane che curano l'invio. Da parte loro le Poste Italiane S.p.A. devono assegnare a queste dichiarazioni il loro protocollo e riportare quello della Banca nello spazio previsto nella sezione riservata a Banche convenzionate e Poste.

Anche quest'anno sono stati predisposti alcuni flag per la gestione delle anomalie che si possono presentare e che **determinino lo scarto della dichiarazione** da inviare.

Queste anomalie vengono eliminate impostando il flag relativo e adottando il comportamento descritto di seguito:

- **Formato errato**

Nel caso in cui il contribuente abbia commesso errori formali tali da rendere impossibile l'acquisizione del dato, occorre impostare ad 1 il flag **"Formato errato"** e non riportare il relativo campo.

Tale situazione ricorre quando ciò che il contribuente ha indicato non rispetta quanto previsto nelle specifiche tecniche nella colonna "formato" ovvero il controllo previsto nella colonna "valori ammessi"; ad esempio, quando sono stati indicati valori alfanumerici in campi destinati ad accogliere solamente numeri, oppure una data formalmente errata ovvero un valore non ammesso in un campo che prevede un range di valori.

- **Protocollo con identificativo del modello errato.**

Nel caso in cui l'identificativo del modello presente nel protocollo della dichiarazione sia diverso da "SCS" o "SCE", affinché la dichiarazione possa essere trasmessa, senza essere riprotocollata (situazione comunque preferibile), è necessario impostare ad 1 il flag **"Protocollo con identificativo del modello errato"**.

Di seguito viene descritto il contenuto informativo dei record inseriti nella fornitura dei dati in via telematica.

**RECORD DI TIPO "A" :**

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		CONTROLLI BLOCCANTI/ VALORI AMMESSI
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare ad 'A'
2	Filler	2	14	AN	
3	Codice fornitura	16	5	AN	Impostare a 'SCE02' se i dati provengono dal CUD. Impostare a 'SCS02' se i dati provengono dal modello 730-1 o dalle schede dell'UNICO 2002.
4	Tipo fornitore	21	2	NU	Assume i valori: 03 - C.A.F. dipendenti e pensionati 05 - C.A.F. imprese 07 - Ente Poste 08 - Banche Convenzionate 10 - Altri intermediari di cui all'art.3. comma 3 lett a), b), c) ed e) del DPR 322/98 Società degli Ordini di cui all' art. 3 Decr. Dir. 18/2/99 Soggetto che trasmette le dichiarazioni per le quali l'impegno a trasmettere è stato assunto da un professionista deceduto
5	Codice fiscale del fornitore	23	16	AN	Impostare sempre
<b>Dati riservati al fornitore persona fisica</b>					
6	Cognome del fornitore	39	24	AN	
7	Nome del fornitore	63	20	AN	
8	Sesso del fornitore	83	1	AN	Vale 'M' o 'F'
9	Data di nascita del fornitore	84	8	NU	formato GGMMAAAA
10	Comune di nascita del fornitore	92	40	AN	
11	Provincia di nascita del fornitore	132	2	AN	
12	Comune residenza del fornitore	134	40	AN	
13	Provincia di residenza del fornitore	174	2	AN	
14	Indirizzo di residenza del fornitore	176	35	AN	
15	CAP della residenza del fornitore	211	5	NU	
<b>Dati riservati al fornitore persona non fisica</b>					
16	Denominazione del fornitore	216	60	AN	
17	Comune della sede legale del fornitore	276	40	AN	
18	Provincia sede legale del fornitore	316	2	AN	
19	Indirizzo della sede legale del fornitore	318	35	AN	
20	CAP della sede legale del fornitore	353	5	NU	
21	Comune di domicilio fiscale del fornitore	358	40	AN	
22	Provincia domicilio fiscale del fornitore	398	2	AN	
23	Indirizzo domicilio fiscale del fornitore	400	35	AN	
24	CAP domicilio fiscale del fornitore	435	5	NU	
<b>I seguenti campi devono essere impostati se la fornitura viene effettuata da un ufficio periferico del C.A.F.</b>					
25	Comune domicilio fiscale dell'ufficio periferico CAF	440	40	AN	

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		CONTROLLI BLOCCANTI/ VALORI AMMESSI
			Lunghezza	Formato	
26	Provincia domicilio fiscale dell'ufficio periferico CAF	480	2	AN	
27	Indirizzo domicilio fiscale dell'ufficio periferico CAF	482	35	AN	
28	CAP domicilio fiscale dell'ufficio periferico CAF	517	5	NU	
<b>Dichiarazione su più invii</b>					
29	Progressivo dell'invio telematico	522	4	NU	
30	Numero totale degli invii telematici	526	4	NU	
<b>Spazio a disposizione dell'utente</b>					
31	Campo utente	530	100	AN	
<b>Spazio non disponibile</b>					
32	Filler	630	1068	AN	
33	Spazio riservato al Servizio Telematico	1698	200	AN	
<b>Ultimi tre caratteri di controllo del record</b>					
34	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore "A"
35	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

**RECORD DI TIPO "B": DATI ANAGRAFICI DEL DICHIARANTE E DEL CONIUGE**

CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		VALORI AMMESSI
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare a 'B'.
2	Codice fiscale del dichiarante	2	16	AN	
3	Filler	18	8	NU	
4	Filler	26	3	AN	
5	Numero di protocollo	29	25	AN	Per la codifica del campo vedere il paragrafo 3.5.
6	Spazio a disposizione dell'utente	54	20	NU	
7	Identificativo del produttore del software (codice fiscale)	74	16	AN	
8	Filler	90	1	NU	
<b>Dati anagrafici del dichiarante</b>					
9	Cognome	91	24	AN	
10	Nome	115	20	AN	
11	Sesso del dichiarante	135	1	AN	M' o 'F'
12	Data di nascita del dichiarante	136	8	NU	
13	Comune o stato estero di nascita del dichiarante	144	40	AN	
14	Sigla della provincia di nascita del dichiarante	184	2	AN	
<b>Dati scelta otto per mille</b>					
15	Stato	186	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
16	Chiesa Cattolica	187	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
17	Unione Chiese Cristiane Avventiste 7° giorno	188	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
18	Assemblee di Dio in Italia	189	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
19	Chiesa Evangelica Valdese	190	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
20	Chiesa Evangelica Luterana in Italia	191	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
21	Unione Comunità Ebraiche Italiane	192	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
22	Anomalia	193	1	NU	Assume i seguenti valori: 0 (nessuna anomalia), (presenza di più firme), 2 (unica firma su più caselle), 3 (segno non riconducibile a firma), 4 (scheda mancante), 5 (scheda non firmata).
<b>Dati anagrafici del coniuge dichiarante</b>					
23	Codice fiscale del coniuge dichiarante	194	16	AN	
24	Cognome	210	24	AN	
25	Nome	234	20	AN	
26	Sesso del coniuge dichiarante	254	1	AN	M' o 'F'
27	Data di nascita del coniuge dichiarante	255	8	NU	
28	Comune o stato estero di nascita del coniuge dichiarante	263	40	AN	
29	Sigla della provincia di nascita del coniuge dichiarante	303	2	AN	
<b>Dati scelta otto per mille del coniuge</b>					
30	Stato	305	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
31	Chiesa Cattolica	306	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
32	Unione Chiese Cristiane Avventiste 7° giorno	307	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente



CAMPO	DESCRIZIONE	POSIZIONE	CONFIGURAZIONE		VALORI AMMESSI
			Lunghezza	Formato	
33	Assemblee di Dio in Italia	308	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
34	Chiesa Evangelica Valdese	309	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
35	Chiesa Evangelica Luterana in Italia	310	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
36	Unione Comunità Ebraiche Italiane	311	1	NU	0 firma assente; 1 firma presente
37	Anomalia	312	1	NU	Assume i seguenti valori: 0 (nessuna anomalia), (presenza di più firme), 2 (unica firma su più caselle), 3 (segno non riconducibile a firma), 4 (scheda mancante), 5 (scheda non firmata). 1
38	Filler	313	1506	AN	
<b>Spazio riservato alle Poste</b>					
39	Protocollo delle Banche per le dichiarazioni accolte fuori dai termini inviate alle Poste per l'invio telematico	1819	25	AN	
<b>Spazio riservato al Servizio Telematico</b>					
40	Spazio riservato al servizio telematico	1844	20	AN	
<b>Spazio riservato alle Banche e alle Poste</b>					
41	Numero progressivo del pacco	1864	7	NU	
42	Numero sequenza della dichiarazione all'interno del pacco	1871	3	NU	
43	CAB del pacco cartaceo	1874	5	NU	
44	Codice del Centro Operativo	1879	1	AN	
45	Formato errato	1880	1	NU	Vale 0 oppure 1
46	Filler	1881	1	AN	
47	Filler	1882	1	AN	
48	Protocollo con identificativo del modello errato	1883	1	NU	Vale 0 oppure 1
49	Filler	1884	14	AN	
<b>Ultimi tre caratteri di controllo del record</b>					
50	Filler	1898	1	AN	Vale sempre "A"
51	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' e 'LF').

<b>RECORD DI TIPO "Z" :</b>					
<b>CAMPO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>POSIZIONE</b>	<b>CONFIGURAZIONE</b>		<b>CONTROLLI BLOCCANTI</b>
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare al valore 'Z'
2	Filler	2	14	AN	
3	Numero record di tipo 'B'	16	9	NU	
<b>Spazio non utilizzato</b>					
4	Filler	25	1873	AN	Impostare a spazi
<b>Ultimi tre caratteri di controllo del record</b>					
5	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore 'A'
6	Filler	1899	2	AN	Impostare ai valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')