

ALLEGATO A

Allegato tecnico sul “formato dei flussi”

Le note particolari per le istituzioni scolastiche sono esposte in grassetto corsivo evidenziato.

1 Estremi del flusso

Nel flusso devono essere presenti i dati necessari per l'identificazione univoca del flusso, del soggetto mittente e dell'esercizio contabile di riferimento.

Le colonne genere e o/f hanno i seguenti significati:

colonna genere

- **s** : struttura che può contenere altre strutture o dati
- **an** : dato alfanumerico
- **n** : dato numerico

colonna o/f

- **o** : dato sempre obbligatorio
- **f** : dato facoltativo (gli elementi facoltativi potrebbero essere obbligatori in base alla natura dell'ente ovvero alle specifiche esigenze e caratteristiche dell'operazione).
- **f/o** : dato facoltativo per gli enti non soggetti al regime di tesoreria unica o gestiti con un servizio di cassa* (es. enti minori) **è** obbligatorio per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica.

* servizio di cassa identifica gli enti dove il tesoriere non ha l'obbligo della gestione del bilancio e dei relativi rendiconti previsti.

dato	genere	o/f	contenuto
flusso_ordinativi	s	o	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati del flusso.
codice_ABI_BT	n	o	Codice ABI della banca destinataria del flusso trasmesso.
identificativo_flusso	an	o	Codice alfanumerico attribuito univocamente al flusso inviato da parte della PA. <i>Nel caso del MIUR il codice è così formato: [Anno in formato YYYY] [Mese in formato MM] [Progressivo distinta mensile 5 cifre] [Tipo Distinta: T/A/S (Titoli/Annullamenti/Storni)]</i>
data_ora_creazione_flusso	an	f	Indica la data e l'ora di creazione del flusso nel formato “ YYYY-MM-DDThh:mm:ssTZD ” (es. 1997-07-07T19:20:30+01:00) secondo il formalismo ISO 8601.
codice_ente	an	o	Può contenere il codice ISTAT relativo ad un ente, il codice R.G.S., il codice fiscale o la partita IVA, il codice SIA, ecc. <i>Nel caso del MIUR contiene il codice meccanografico delle istituzioni scolastiche</i>
descrizione_ente	an	o	Contiene la denominazione della PA.
codice_ente_BT	an	o	Codice univoco interno, attribuito dalla BT, per mezzo del quale la PA è riconosciuta dalla banca medesima.
riferimento_ente	an	f	Eventuale codice concordato tra PA e BT per particolari esigenze. <i>(Non utilizzato per il MIUR)</i>
esercizio	n	o	Indica l'anno d'esercizio finanziario o contabile, nel formato “ YYYY (>2009 e <2099).

2 Reversale

dato	genere	o/f	Contenuto
reversale	s	f	Aggregazione di dati che contiene i dati di una singola reversale. In presenza di più reversali la struttura può essere ripetuta più volte.
tipo_operazione	an	o	Può assumere i seguenti valori:

dato	genere	o/f	Contenuto
			<ul style="list-style-type: none"> • “INSERIMENTO” • “VARIAZIONE” • “ANNULLO” • “SOSTITUZIONE”. <i>(Non utilizzato per il MIUR)</i>
numero_reversale	n	o	Indica il numero della reversale a cui fanno riferimento i dati che seguono.
data_reversale	an	o	Indica la data di emissione della reversale da parte della PA, nel formato “YYYY-MM-DD” (es. 1997-07-07) secondo il formalismo 8601.
importo_reversale	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo della reversale in oggetto. Non può assumere valore negativo.
conto_evidenza	an	f	Conto evidenza concordato tra la PA e la BT. <i>(Nel caso del MIUR può essere compilato qualora la scuola ravvisi la necessità di gestire un conto aggiuntivo specifico per un fine definito dalla scuola stessa nell’eventualità siano necessari due distinti sottoconti per una gestione separata per tipologie di operazione)</i>
bilancio	s	f/o	Rappresenta un’aggregazione di dati opzionali, che può essere ripetuta più volte. È costituita dai seguenti elementi: ⁽²⁾ . <i>(Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)</i>
codifica_bilancio	an	o	Identifica il codice bilancio. Obbligatorio se è prevista la gestione del bilancio. Per gli enti che hanno adottato i bilanci armonizzati ARCONET l’informazione è unica e non multipla e deve essere valorizzata con Titolo (1 carattere numerico) e Tipologia (4 caratteri numerici), vedasi LINEE GUIDA - GESTIONE ARCONET.
descrizione_codifica	an	f	Descrizione del codice di bilancio in esame.
gestione	an	o	Può assumere i valori RESIDUO o COMPETENZA
anno_residuo	n	f	Indica l’anno residuo, nel formato “YYYY”.
numero_articolo	n	f	Indica il numero dell’articolo.
voce_economica	n	f	Indica la voce economica.
importo_bilancio	n	f	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo relativo a codice bilancio e articolo, precedentemente indicati. Nel caso di gestione con multicapitolo la somma degli importi di tutti i capitoli indicati deve essere uguale all’importo della reversale. Non può assumere valore negativo.
informazioni_versante	s	o	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati di un singolo versante, in presenza di più versanti la struttura può essere ripetuta più volte. I dati contenuti nella struttura sono dettagliati nella sezione “2.1 Informazioni versante”.
dati_a_disposizione_ente_reversale	s	f	Struttura finalizzata ad accogliere informazioni utilizzate ad uso esclusivo dalla PA per rendere completo il documento informatico. Contiene strutture e informazioni definite internamente da ciascuna PA, i dati contenuti in questa struttura vengono ignorati dalla BT. <i>(È obbligatorio per il MIUR vedi sezione 2.2)</i>

² L’elemento “bilancio”, definito facoltativo, è da intendersi obbligatorio per gli enti per i quali ne è prevista la gestione da parte della BT. Se attivato, gli elementi “codifica_bilancio” e “gestione” divengono obbligatori.

2.1 Informazioni Versante

dato	genere	o/f	Contenuto
informazioni_versante	s	o	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati di un singolo versante, in presenza di più versanti la struttura può essere ripetuta più volte. <i>(Nel caso del MIUR la struttura NON può essere ripetuta)</i>
progressivo_versante	n	o	Indica il numero progressivo del versante all'interno dello stesso ordinativo. <i>(Nel caso del MIUR assume sempre il valore "1")</i>
importo_versante	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto "."), indicante l'importo relativo al versante in oggetto. Non può assumere valore negativo.
tipo_riscossione	an	o	Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> • "CASSA" • "ACCREDITO BANCA D'ITALIA" <i>(Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica)</i> • "REGOLARIZZAZIONE" • "REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO BANCA D'ITALIA"⁽³⁾ <i>(Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica)</i> • "PRELIEVO DA CC POSTALE" • "COMPENSAZIONE" <i>(da utilizzare per le reversali che compensano mandati di pari importo o per le reversali relative a ritenute, Non utilizzato per il MIUR)</i>
numero_ccp	n	f	Indica il numero di conto corrente postale da utilizzare con il tipo_riscossione "PRELIEVO DA CC POSTALE".
tipo_entrata	an	f/o	Può assumere i valori FRUTTIFERO o INFRUTTIFERO . ⁽⁴⁾ <i>(Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica)</i>
destinazione	an	f/o	Può assumere i valori LIBERA o VINCOLATA ⁽⁵⁾ . <i>(Obbligatorio per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica o alla gestione delle somme vincolate da parte del tesoriere secondo la normativa vigente tempo per tempo, ad esempio gli enti soggetti all'art. 180 comma 3 lettera d del TUEL).</i>
classificazione	s	f/o	L'indicazione congiunta del "codice CGE"- Unità Elementare Statistica/UES - va ripetuta tante volte fino al raggiungimento dell'importo totale per versante. ⁽⁶⁾ <i>(Utilizzato solo per gli enti soggetti al sistema SIOPE)</i>
codice_cge	n	o	Codice associato ad ogni ordinativo di incasso facente riferimento al 3° livello del Piano Unico dei Conti in uso nel Sistema di Contabilità Economica Analitica delle Amministrazioni Pubbliche. ⁽⁷⁾

³ Indica operazioni di regolarizzazione di pagamenti precedentemente effettuati dalla Tesoreria Statale.

⁴ Pur trattandosi di un campo facoltativo, tale proprietà viene meno nel momento in cui l'ente è soggetto a tesoreria unica.

⁵ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i versanti della reversale.

⁶ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i versanti della reversale.

⁷ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i versanti della reversale.

dato	genere	o/f	Contenuto
importo	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo associato al codice CGE. Non può assumere valore negativo. ⁽⁸⁾ .
bilancio	s	f/o	Rappresenta un’aggregazione di dati opzionali, che può essere ripetuta più volte. È costituita dagli elementi già descritti nella sezione “reversale”. ⁽⁹⁾⁽¹⁰⁾ <i>(Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)</i>
bollo	s	o	Aggregazione “ bollo ” costituita dai seguenti elementi:
assoggettamento_bollo	an	o	Può assumere i valori <ul style="list-style-type: none"> • “ESENTE BOLLO” • “ASSOGGETTATO BOLLO A CARICO ENTE” • “ASSOGGETTATO BOLLO A CARICO VERSANTE”.
causale_esenzione_bollo	an	f	Motivazione dell’esenzione dall’imposta di bollo (informazione obbligatoria nel caso di “ ESENTE BOLLO ”), per la definizione delle causali si fa riferimento alla normativa vigente. <i>Nel caso del MIUR le causali sono in alternativa tra le seguenti:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Finanziamenti dallo Stato,</i> • <i>Finanziamenti dalla Regione,</i> • <i>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</i>
versante	s	o	Aggregazione “ versante ” costituita dai seguenti elementi:
anagrafica_versante	an	o	Indica il nominativo o la ragione sociale del versante.
indirizzo_versante	an	f	Indica l’indirizzo del versante.
cap_versante	an	f	Indica il CAP del versante (sedici caratteri).
localita_versante	an	f	Indica la località del versante. Impostare il comune di residenza.
provincia_versante	an	f	Indica la provincia del versante.
stato_versante	an	f	Indica lo Stato del versante. Da valorizzare con il codice paese da 2 caratteri (IT, ecc.) come indicato nelle specifiche SEPA.
partita_iva_versante	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri contenente la partita IVA del versante.
codice_fiscale_versante	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri contenente il codice fiscale del versante.
causale	an	o	Rappresenta la descrizione estesa della causale dell’incasso.

⁸ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i versanti della reversale.

⁹ L’aggregazione “*bilancio*” risulta essere utilizzata in alternativa all’omonima struttura descritta nella sezione “*reversale*”, nel caso in cui sia stata concordata con l’ente la valorizzazione a livello di versante .

¹⁰ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i versanti della reversale.

dato	genere	o/f	Contenuto
sospeso	s	f	La struttura "sospeso" è ripetibile più volte, indicante la presenza di provvisori/sospesi, diventa obbligatoria con i tipi riscossione "REGOLARIZZAZIONE...". Costituita dai seguenti elementi:
numero_provvisorio	n	o	Indica il numero del provvisorio sospeso, oggetto di regolarizzazione (informazione univoca a livello di versante, per lo stesso versante il numero di ciascun provvisorio può essere indicato una sola volta).
importo_provvisorio	n	o	Indica l'importo da regolarizzare (totale o parziale) del provvisorio sospeso, precedentemente indicato. Non può assumere valore negativo.
mandato_associato	s	f	Raggruppamento di informazioni composto da:
numero_mandato	n	o	Eventuale numero del mandato al quale è associato il versante.
progressivo_beneficiario	n	o	Riferimento all'eventuale beneficiario all'interno del mandato precedentemente identificato, al quale è associato il versante.
informazioni_aggiuntive	s	f	Raggruppamento di informazioni, facoltative, composto da:
lingua	an	f	Indica la lingua utilizzata per la stampa delle ricevute per le province che adottano il bilinguismo (ad esempio ITALIANO, TEDESCO).
riferimento_documento_esterno	an	f	Contiene il riferimento ad un documento esterno cartaceo o informatico o un testo con informazioni per il tesoriere.
sostituzione_reversale	s	f	Raggruppamento di informazioni utilizzato per la sostituzione di un documento, struttura da valorizzare in abbinamento con il tipo_operazione "SOSTITUZIONE". È ammessa una sola occorrenza per ciascun versante. (Non utilizzato per il MIUR)
numero_reversale_da_sostituire	n	o	Numero della reversale da sostituire
progressivo_versante_da_sostituire	n	o	Numero del versante da sostituire
esercizio_reversale_da_sostituire	n	o	Esercizio di riferimento del documento sostituito, deve essere omogeneo con l'esercizio del flusso.
dati_a_disposizione_ente_versante	s	f	Struttura finalizzata ad accogliere informazioni utilizzate ad uso esclusivo dalla PA per rendere completo il documento informatico. Contiene strutture e informazioni definite internamente da ciascuna PA, i dati contenuti in questa struttura vengono ignorati dalla BT. (Non utilizzato per il MIUR, è utilizzato per gli enti che adottano le codifiche di bilancio ARCONET vedasi sezione 2.3)

2.2 Dati a disposizione ente reversale – informazioni specifiche per gli usi interni esclusivi delle istituzioni scolastiche, valorizzate solo dal MIUR –

dato	genere	o/f	Contenuto
<i>aggregato</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica il codice dell'aggregato di entrata della reversale. (>0 e < 100)</i>
<i>descrizione_aggregato</i>	<i>an</i>	<i>o</i>	<i>Descrizione del codice dell'aggregato di entrata della reversale.</i>
<i>voce</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica il codice della voce nell'ambito dell'aggregato di entrata della reversale (>0 e < 100).</i>
<i>descrizione_voce</i>	<i>an</i>	<i>o</i>	<i>Descrizione del codice della voce di entrata nell'ambito dell'aggregato di entrata della reversale.</i>
<i>sottovoce</i>	<i>n</i>	<i>f</i>	<i>Indica il codice della sottovoce nell'ambito dell'aggregato di entrata della reversale (>0 e < 100).</i>
<i>descrizione_sottovoce</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Descrizione del codice della sottovoce di entrata nell'ambito della voce di entrata della reversale.</i>
<i>anno_provenienza</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica l'anno di provenienza, nel formato "YYYY".</i>
<i>numero_accertamento</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica il numero dell'accertamento al quale è collegata la reversale (6 cifre).</i>

2.3 Dati a disposizione ente versante – informazioni specifiche per gli usi interni esclusivi all'ente, valorizzate dagli enti **che** adottano le codifiche ARCONET –

dato	genere	o/f	Contenuto
<i>altri_codici_identificativi</i>	<i>s</i>	<i>f</i>	<i>Struttura finalizzata ad accogliere le nuove codifiche previste dalla normativa ARCONET, per gli usi interni esclusivi dell'ente.</i>
<i>codice_economico</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice economico attribuito alle articolazioni del piano dei conti integrato (minimo al IV* livello, ai fini della gestione gli Enti fanno riferimento anche al V*).</i>
<i>importo_codice_economico</i>	<i>n</i>	<i>f</i>	<i>Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto".), indicante l'importo associato al codice economico. Non può assumere importo negativo.</i>
<i>codice_ue</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice identificativo delle transazioni dell'Unione Europea che è costituito da: '1' per le entrate derivanti da trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche, destinate al finanziamento dei progetti comunitari; '2' per le altre entrate.</i>
<i>codice_entrata</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice identificativo entrata "RICORRENTE" / "NON RICORRENTE".</i>

3 Mandato

dato	genere	o/f	Contenuto
mandato	s	f	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati di un singolo mandato. In presenza di più mandati la struttura può essere ripetuta più volte.
tipo_operazione	an	o	Può assumere i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> • “INSERIMENTO” • “VARIAZIONE” • “ANNULLO” • “SOSTITUZIONE” <i>(Non utilizzato per il MIUR)</i>
numero_mandato	n	o	Indica il numero del mandato a cui fanno riferimento tutti i dati che seguono.
data_mandato	an	o	Indica la data di emissione del mandato da parte della PA, nel formato “YYYY-MM-DD” (es. 1997-07-07) secondo il formalismo ISO 8601.
importo_mandato	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo del mandato in oggetto. Non può assumere valore negativo.
conto_evidenza	an	f	Conto evidenza concordato tra la PA e la BT. <i>(Nel caso del MIUR può essere compilato qualora la scuola ravvisi la necessità di gestire un conto aggiuntivo specifico per un fine definito dalla scuola stessa nell’eventualità siano necessari due distinti sottoconti per una gestione separata per tipologie di operazione)</i>
estremi_provvedimento_autorizzativo	an	f	Indica la tipologia e gli eventuali estremi del provvedimento di autorizzazione della spesa.
responsabile_provvedimento	an	f	Identifica il responsabile del provvedimento.
ufficio_responsabile	an	f	Eventuale indicazione dell’ufficio emittente.
bilancio	s	f/o	Rappresenta un’aggregazione di dati opzionali, che può essere ripetuta più volte. È costituita dai seguenti elementi: ⁽¹¹⁾ <i>(Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)</i>
codifica_bilancio	an	o	Identifica il codice bilancio. Campo obbligatorio se è prevista la gestione del bilancio. Per gli enti che hanno adottato i bilanci armonizzati ARCONET l’informazione è unica e non multipla e deve essere valorizzata con Missione (2 caratteri numerici), Programma (2 caratteri numerici) e Titolo (1 carattere numerico), vedasi LINEE GUIDA - GESTIONE ARCONET.
descrizione_codifica	an	f	Descrizione del codice di bilancio in esame.
gestione	an	o	Può assumere i valori RESIDUO o COMPETENZA .

¹¹ L’elemento “bilancio”, definito facoltativo, è da intendersi obbligatorio per gli enti per i quali ne è prevista la gestione da parte della BT. Se attivato, gli elementi “codifica_bilancio” e “gestione” divengono obbligatori.

dato	genere	o/f	Contenuto
anno_residuo	n	f	Indica l'anno residuo, nel formato "YYYY".
numero_articolo	n	f	Indica il numero dell'articolo.
voce_economica	n	f	Indica la voce economica.
importo_bilancio	n	f	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto "."), indicante l'importo relativo a codice bilancio e articolo, precedentemente indicati. Nel caso di gestione con multicapitolo la somma degli importi di tutti i capitoli indicati deve essere uguale all'importo del mandato. Non può assumere valore negativo.
funzionario_delegato	s	f/o	Aggregazione opzionale "funzionario_delegato". <i>(Utilizzato solo per gli enti che gestiscono il funzionario delegato, Regioni, ecc.)</i>
codice_funzionario_delegato	an	o	Indica il codice fiscale o altro codice concordato tra PA e BT del funzionario delegato.
importo_funzionario_delegato	n	o	Importo attribuito al funzionario delegato. Non può assumere valore negativo.
tipologia_pagamento_funzionari o_delegato	an	o	Tipologia del pagamento funzionario delegato
numero_pagamento_funzionario _delegato	an	o	Numero del pagamento attribuito al funzionario delegato
informazioni_beneficiario	s	o	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati di un singolo beneficiario, in presenza di più beneficiari la struttura può essere ripetuta più volte. I dati contenuti nella struttura sono dettagliati nella sezione "3.1 Informazioni beneficiario".
dati_a_disposizione_ente_mandato	s	f	Struttura finalizzata ad accogliere informazioni utilizzate ad uso esclusivo dalla PA per rendere completo il documento informatico. Contiene strutture e informazioni definite internamente da ciascuna PA, i dati contenuti in questa struttura vengono ignorati dalla BT. <i>(È obbligatorio per il MIUR vedi sezione 3.2)</i>

3.1 Informazioni Beneficiario

dato	genere	o/f	Contenuto
informazioni_beneficiario	s	o	Aggregazione di dati che contiene tutti i dati di un singolo beneficiario, in presenza di più beneficiari la struttura può essere ripetuta più volte. <i>(Nel caso del MIUR la struttura NON può essere ripetuta)</i>
progressivo_beneficiario	n	o	Indica il numero progressivo del beneficiario all'interno dello stesso ordinativo. <i>(Nel caso del MIUR assume sempre il valore "1")</i>
importo_beneficiario	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto "."), indicante l'importo relativo al beneficiario in oggetto. Non può assumere valore negativo.
tipo_pagamento	an	o	Può assumere i seguenti valori:

dato	genere	o/f	Contenuto
			<ul style="list-style-type: none"> • “CASSA” • “BONIFICO BANCARIO E POSTALE” • “SEPA CREDIT TRANSFER” (da utilizzare per le disposizioni di bonifico in euro destinate ai paesi dall’area SEPA - Single Euro Payments Area, valorizzare la struttura <sepa_credit_transfer>) • “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE” (Non utilizzato per il MIUR) • “ASSEGNO CIRCOLARE” • “ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE” (per i bollettini postali) • “ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A” (Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica) • “ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B” (Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica) • “F24EP”⁽¹²⁾ (Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica) • “VAGLIA POSTALE “ (Non utilizzato per il MIUR) • “VAGLIA TESORO” (Non utilizzato per il MIUR) • “REGOLARIZZAZIONE” (per la domiciliazione) • “REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A” (Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica) • “REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B” (Utilizzato solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica) • “ADDEBITO PREAUTORIZZATO” • “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO” (F24, RAV, MAV pagamenti diversi da bollettini, ecc.) • “COMPENSAZIONE” (da utilizzare per mandati a compensazione di reversali, valorizzare la struttura <ritenute> per indicare il riferimento alle reversali. Non utilizzato per il MIUR) • “BONIFICO ESTERO EURO” (da utilizzare per le disposizioni di bonifico estero in euro destinate ai paesi fuori dall’area SEPA - Single Euro Payments Area, valorizzare l’informazione <riferimento_documento_esterno> con i dati necessari per l’esecuzione della disposizione)
impignorabili	an	f	Può assumere il solo valore SI. Indica pagamenti riferibili a somme non passibili di pignoramento. (Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)
frazionabile	an	f	Può assumere il solo valore NO. Si riferisce a pagamenti non frazionabili, in vigenza di esercizio provvisorio. (Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)
gestione_provvisoria	an	f	Può assumere il solo valore SI in caso di mancata approvazione del bilancio di previsione entro il termine di legge. (Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)
data_esecuzione_pagamento	an	f	Indica la data di esecuzione del pagamento; deve essere una data futura, nel formato “YYYY-MM-DD” (es. 1997-07-07) secondo il formalismo ISO 8601.

¹² Regolamento fondi presso tesoreria provinciale dello Stato.

dato	genere	o/f	Contenuto
			Contiene la data nella quale l'ente chiede che venga effettuato il pagamento indipendentemente dalla data di invio alla banca.
data_scadenza_pagamento	an	f	È la data di disponibilità dei fondi sul conto corrente di destinazione, nel formato "YYYY-MM-DD" (es. 1997-07-07) secondo il formalismo ISO 8601. ⁽¹³⁾ (Non utilizzato per il MIUR)
destinazione	an	f/o	Può assumere i valori LIBERA o VINCOLATA ⁽¹⁴⁾ . (Obbligatorio per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica o alla gestione delle somme vincolate da parte del tesoriere secondo la normativa vigente tempo per tempo, ad esempio gli enti soggetti all'art. 185 comma 2 lettera i del TUEL).
numero_conto_banca_italia_ente_ricevente	n	f/o	Indica il numero di conto o contabilità speciale dell'ente beneficiario in Banca d'Italia, nel caso di operazioni di girofondi Banca d'Italia, l'informazione seguente "tipo_contabilità_ente_ricevente" indica la natura del conto Banca d'Italia di destinazione ⁽¹⁵⁾ (Utilizzato e obbligatorio solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica per le operazioni di girofondi.)
tipo_contabilita_ente_ricevente	an	f/o	Può assumere i valori FRUTTIFERA o INFRUTTIFERA e indica la natura del conto Banca d'Italia di destinazione per le operazioni di girofondi per tabella A ⁽¹⁶⁾ . (Utilizzato e obbligatorio solo per gli enti soggetti al regime di tesoreria unica per le operazioni di girofondi.)
tipo_postalizzazione	an	f	A fronte di un tipo pagamento "ASSEGNO BANCARIO E POSTALE" o "ASSEGNO CIRCOLARE" può assumere i seguenti valori (Non utilizzato per il MIUR) : <ul style="list-style-type: none"> • "COME DA CONVENZIONE" ⁽¹⁷⁾ (*) • "POSTA PRIORITARIA" (*) • "RACCOMANDATA" (*) • "RACCOMANDATA A.R." (*) • "ASSICURATA" (*) • "CONSEGNA ALL'ENTE" (**) <p>(*) I dati dell'indirizzo sono obbligatori. (**) I dati dell'indirizzo sono facoltativi in base agli accordi tra Ente e BT.</p>
classificazione	s	f/o	l'indicazione congiunta del "codice CGU", "codice CUP", "codice CPV", "importo" - Unità Elementare Statistica/UES - va ripetuta tante volte fino al

¹³ I due campi "data esecuzione pagamento" e "data scadenza pagamento" sono alternativi. La PA avvalora il campo "data esecuzione pagamento" se intende ordinare perentoriamente la data nella quale deve essere estinto il mandato nella consapevolezza dei tempi necessari al perfezionamento del pagamento nei confronti del creditore. La PA avvalora il campo "data scadenza pagamento" nel caso in cui intenda indicare la data nella quale deve essere ragionevolmente assicurata la disponibilità al beneficiario, affidando alla valutazione della BT la scelta della data di addebitamento alla PA.

¹⁴ Nel caso di gestione del bilancio a livello di documento, il valore attribuito deve essere omogeneo su tutti i beneficiari del mandato.

¹⁵ **Pur trattandosi di un campo facoltativo, tale proprietà viene meno** La valorizzazione è obbligatoria nel momento in cui l'ente è soggetto al regime di tesoreria unica, ma solo per le tipologie di pagamento girofondi (ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A / B e F24EP).

¹⁶ **Pur trattandosi di un campo facoltativo, tale proprietà viene meno** La valorizzazione è obbligatoria nel momento in cui l'ente è soggetto a tesoreria unica per le tipologie di pagamento in cui è richiesta la valorizzazione (ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A / B e F24EP).

¹⁷ Se il TAG **tipo_postalizzazione** non è presente sarà applicato quanto previsto dal contratto / dalla convenzione di tesoreria.

dato	genere	o/f	Contenuto
			raggiungimento dell'importo totale del beneficiario. <i>(Utilizzato solo per gli enti soggetti al sistema SIOPE)</i>
codice_cgu	n	o	Codice associato ad ogni ordinativo di pagamento facente riferimento al 3° livello del Piano Unico dei Conti in uso nel Sistema di Contabilità Economica Analitica delle Amministrazioni Pubbliche.
codice_cup	an	f	Codice Unico Progetto.
codice_cpv	n	f	Identifica il <i>Common Procurement Vocabulary</i> .
importo	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l'importo associato all'Unità Elementare Statistica. Non può assumere valore negativo.
bilancio	s	f/o	Rappresenta un'aggregazione di dati opzionali, che può essere ripetuta più volte. È costituita dagli elementi già descritti nella sezione “mandato” ⁽¹⁸⁾ . <i>(Non utilizzato per il MIUR e per gli enti con servizio di CASSA)</i>
bollo	s	o	Aggregazione “ bollo ” costituita dai seguenti elementi:
assoggettamento_bollo	an	o	Può assumere i valori <ul style="list-style-type: none"> • “ESENTE BOLLO” • “ASSOGGETTATO BOLLO A CARICO ENTE” • “ASSOGGETTATO BOLLO A CARICO BENEFICIARIO”
causale_esenzione_bollo	an	f	Motivazione dell'esenzione dall'imposta di bollo (informazione obbligatoria nel caso di “ESENTE BOLLO”), per la definizione delle causali si fa riferimento alla normativa vigente.
spese	s	f	Aggregazione “ spese ” costituita dai seguenti elementi: ⁽¹⁹⁾
soggetto_destinatario_delle_spese	an	o	Può assumere i valori “A CARICO ENTE”, “A CARICO BENEFICIARIO” o “ESENTE”.
natura_pagamento	an	f	Descrizione Motivazione dell'esenzione delle spese, è obbligatoria nel caso in cui il valore del TAG “soggetto_destinatario_delle_spese” è “ESENTE” e non sia stata valorizzata l'informazione “causale_esenzione_spese”. Questa informazione è concordata tra la PA e la BT. ⁽²⁰⁾
causale_esenzione_spese	an	f	Motivazione Descrizione dell'esenzione delle spese, è obbligatoria nel caso in cui il valore del TAG “soggetto_destinatario_delle_spese” è “ESENTE” e non sia stata valorizzata l'informazione “natura_pagamento”. ⁽²⁰⁾

¹⁸ L'aggregazione “bilancio” viene utilizzata in alternativa all'omonima struttura descritta nella sezione “mandato”, nel caso in cui sia stata concordata con l'ente la valorizzazione a livello di beneficiario.

¹⁹ Se la struttura non viene indicata vengono applicate le spese previste nel contratto / convenzione di tesoreria.

²⁰ Nel caso in cui il TAG **soggetto_destinatario_delle_spese** assume il valore ESENTE è obbligatorio valorizzare almeno uno dei TAG **natura_pagamento** o **causale_esenzione_spese**. E' ammessa la valorizzazione di entrambi i TAG.

dato	genere	o/f	Contenuto
beneficiario	s	o	Aggregazione “ beneficiario ” costituita dai seguenti elementi: (qualora il beneficiario del pagamento non coincida con il creditore effettivo quest’ultimo va riportato nell’omonima struttura “ creditore_effettivo ”) ⁽²¹⁾
anagrafica_beneficiario	an	o	Indica il nominativo o la ragione sociale del beneficiario.
indirizzo_beneficiario	an	f	Indica l’indirizzo del beneficiario. L’informazione diventa obbligatoria nel caso dei tipi pagamento “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”, “ASSEGNO CIRCOLARE” e tipo postalizzazione dove prevista la spedizione.
cap_beneficiario	an	f	Indica il CAP del beneficiario, (sedici caratteri). L’informazione diventa obbligatoria nel caso dei tipi pagamento “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”, “ASSEGNO CIRCOLARE” e tipo postalizzazione dove prevista la spedizione.
localita_beneficiario	an	f	Indica la località del beneficiario. L’informazione diventa obbligatoria nel caso dei tipi pagamento “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”, “ASSEGNO CIRCOLARE” e tipo postalizzazione dove prevista la spedizione (valorizzare con il comune di residenza).
provincia_beneficiario	an	f	Indica la provincia del beneficiario. L’informazione diventa obbligatoria nel caso dei tipi pagamento “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”, “ASSEGNO CIRCOLARE” e tipo postalizzazione dove prevista la spedizione.
stato_beneficiario	an	f	Indica lo Stato del beneficiario. L’informazione diventa obbligatoria nel caso dei tipi pagamento “SEPA CREDIT TRANSFER”. Da valorizzare con il codice paese da 2 caratteri (IT, ecc.) come indicato dalle specifiche SEPA.
partita_iva_beneficiario	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri, contenente la partita IVA del beneficiario.
codice_fiscale_beneficiario	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri, contenente il codice fiscale del beneficiario.
delegato	s	f	Aggregazione “ delegato ” costituita dai seguenti elementi: ⁽²²⁾
anagrafica_delegato	an	o	Indica il nominativo del delegato.
indirizzo_delegato	an	f	Indica l’indirizzo del delegato.
cap_delegato	an	f	Indica il CAP del delegato (sedici caratteri).
localita_delegato	an	f	Indica la località del delegato.
provincia_delegato	an	f	Indica la provincia del delegato.

²¹ Esempio: intestatario del conto corrente di accredito (beneficiario) non coincidente con l’intestatario della fattura (creditore effettivo)

²² L’utilizzo dell’informazione afferente al “delegato” può essere oggetto di specifico accordo tra PA e BT. Detta informazione, solo per i pagamenti per cassa, in abbinamento all’informazione sul “beneficiario”, può consentire la gestione dei diversi istituti relativi alla delega e alla tutela . Può essere ripetuta più volte.

dato	genere	o/f	Contenuto
stato_delegato	an	f	Indica lo Stato del delegato. Da valorizzare con il codice paese da 2 caratteri (IT, ecc.) come indicato dalle specifiche ISO 3166.
codice_fiscale_delegato	an	o	Campo alfanumerico di dimensione pari a trentacinque caratteri, indicante il codice fiscale del delegato.
creditore_effettivo	s	f	Aggregazione “creditore_effettivo” che indica il creditore originario beneficiario ultimo della disposizione di pagamento. <i>(Non utilizzato per il MIUR)</i>
anagrafica_creditore_effettivo	an	o	Indica il nominativo o la ragione sociale del creditore effettivo
indirizzo_creditore_effettivo	an	f	Indica l’indirizzo del creditore effettivo.
cap_creditore_effettivo	an	f	Indica il CAP del creditore effettivo (sedici caratteri).
localita_creditore_effettivo	an	f	Indica la località del creditore effettivo.
provincia_creditore_effettivo	an	f	Indica la provincia del creditore effettivo.
stato_creditore_effettivo	an	f	Indica lo stato del beneficiario creditore effettivo. Da valorizzare con il codice paese da 2 caratteri (IT, ecc.) come indicato nelle specifiche SEPA.
partita_iva_creditore_effettivo	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri, contenente la partita IVA del creditore effettivo.
codice_fiscale_creditore_effettivo	an	f	Campo alfanumerico di trentacinque caratteri, contenente il codice fiscale del creditore effettivo.
piazzatura	s	f	Aggregazione opzionale “piazzatura”, indicante le coordinate bancarie e gli estremi della banca o del conto corrente postale di accredito dell’importo ⁽²³⁾ . Composto da: (è l’IBAN del beneficiario nel caso di bonifico italiano)
abi_beneficiario	an	o	Codice ABI della banca domiciliataria del conto corrente del beneficiario.
cab_beneficiario	an	o	Codice CAB della banca domiciliataria del conto corrente del beneficiario.
numero_conto_corrente_beneficiario	an	o	Numero di conto corrente del beneficiario presso la banca precedentemente identificata o numero del conto postale.
caratteri_controllo	an	o	Caratteri di controllo previsti dallo standard IBAN.
codice_cin	an	o	Carattere alfanumerico calcolato con speciali algoritmi, previsti dallo standard BBAN.
codice_paese	an	o	Identifica univocamente il Paese, nell’ambito dell’area “euro”, in cui è situata la banca.
denominazione_banca_destinatario	an	f	Indica la denominazione della banca, dell’agenzia e l’indirizzo dell’agenzia stessa.

²³ La struttura “piazzatura” è obbligatoria se il TAG “tipo pagamento” è valorizzato con l’opzione “BONIFICO BANCARIO E POSTALE”. Nel caso in cui il “tipo pagamento” è valorizzato con “ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE” i TAG “abi_beneficiario”, “cab_beneficiario”, “caratteri controllo”, “codice cin” e “codice paese” diventano facoltativi e il numero di conto corrente postale può essere indicato nel TAG “numero conto corrente beneficiario”.

dato	genere	o/f	Contenuto
sepa_credit_transfer	s	f	Strumento di pagamento per l'esecuzione di bonifici in euro fra i clienti i cui conti sono situati all'interno della SEPA ⁽²⁴⁾ . È l'IBAN del beneficiario nel caso di bonifico in area SEPA.
iban	an	o	Identifica l'International Bank Account Number composto da una serie di numeri e lettere che identificano, in maniera standard, il paese in cui è tenuto il conto, la banca, lo sportello e il conto corrente di ciascun cliente. È previsto inoltre il codice controllo. Lunghezza massima 34 caratteri come da standard ISO.
bic	an	f	Bank Identifier Code. BIC valido deve essere registrato nell'ISO9362, formato da 8 o 11 caratteri continui. ⁽²⁵⁾
identificativo_end_to_end	an	f	Riferimento univoco assegnato all'ordine di pagamento che deve giungere inalterato fino al beneficiario (può anche essere valorizzato con la chiave esercizio, numero_mandato e progressivo_beneficiario)
identificativo_category_purpose	s	f	Rappresenta la struttura CategoryPurpose SEPA Credit Trasfer (Le informazioni "code" e "proprietary" sono alternative).
code	an	f	Può essere valorizzato con SALA o PENS che rappresentano rispettivamente accredito emolumenti o pensione (il valore indicato viene trasposto nel dataset SCT AT-45 <Payment Type Information><Category Purpose><Code> della disposizione SCT. Trattasi di informazione facoltativa di lunghezza massima 4 caratteri).
proprietary	an	f	Al momento per la PA non ci sono causali utilizzabili da inserire in questa informazione (il valore indicato viene trasposto nel dataset SCT AT-45 <Payment Type Information><Category Purpose><Proprietary> della disposizione SCT. Trattasi di informazione facoltativa di lunghezza massima 35 caratteri).
codice_versante	an	f	Da utilizzare con le tipologie di pagamento "BONIFICO BANCARIO E POSTALE" o "SEPA CREDIT TRANSFER" con coordinate IBAN individuate dalla Banca d'Italia. Indica la codifica del versante valorizzata dalla PA in ragione delle specifiche dettate dall'ente destinatario del bonifico. È il codice utilizzato dall'INPDAP per accoppiare il versamento alla dichiarazione mensile DMA che viene valorizzato dalla scuola in base all'oggetto del versamento ai sensi della circolare INPDAP n. 15 del 19/06/2007. Quindi la dizione corretta del campo sarebbe codice_versamento .
causale	an	o	Rappresenta la descrizione estesa della causale del pagamento. (Corrisponde nello standard SEPA Credit Transfer all'informazione "Remittance Information - Unstructured", in futuro è previsto l'inserimento anche delle informazioni di tipo "Structured")

²⁴ La struttura è obbligatoria se il TAG "Tipo pagamento" è valorizzato con l'opzione "SEPA CREDIT TRANSFER"

²⁵ Il campo è obbligatorio qualora il conto di accredito è extra Italia (San Marino incluso); in caso contrario è da considerarsi facoltativo.

dato	genere	o/f	Contenuto
sospeso	s	f	La struttura “sospeso” è ripetibile più volte, indicante la presenza di provvisori/sopresi, diventa obbligatoria con i tipi pagamento “REGOLARIZZAZIONE...”. Costituita dai seguenti elementi:
numero_provvisorio	n	o	Indica il numero del provvisorio oggetto di regolarizzazione (informazione univoca a livello di beneficiario, per lo stesso beneficiario il numero di ciascun provvisorio può essere indicato una sola volta).
importo_provvisorio	n	o	Indica l’importo da regolarizzare (totale o parziale) del provvisorio, precedentemente indicato. Non può assumere valore negativo.
ritenute	s	f	Aggregazione “ritenute” (importo da trattenere), la struttura può essere ripetuta più volte con dati omogenei. Costituita da:
importo_ritenute	n	o	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo relativo alle ritenute in oggetto. Non può assumere valore negativo.
numero_reversale	n	f	Eventuale numero della reversale associata alle ritenute.
progressivo_versante	n	f	Indica il numero progressivo del versante all’interno della reversale precedentemente richiamata.
informazioni_aggiuntive	s	f	Raggruppamento di informazioni facoltative, composto da:
lingua	an	f	Indica la lingua utilizzata per la stampa delle ricevute per le province che adottano il bilinguismo (ad esempio ITALIANO, TEDESCO).
riferimento_documento_esterno	an	f	È valorizzato obbligatoriamente nel caso in cui il TAG <tipo_pagamento> assume i seguenti valori: <ul style="list-style-type: none"> • “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”: Contiene il riferimento ad un documento esterno cartaceo o informatico. • “BONIFICO ESTERO EURO”: Contiene le informazioni, non strutturate, riferite alla disposizione di bonifico estero, solo in euro, destinato al di fuori della area SEPA - Single Euro Payments Area.
sostituzione_mandato	s	f	Raggruppamento di informazioni utilizzato per la sostituzione di un documento, struttura da valorizzare in abbinamento con il tipo_operazione “SOSTITUZIONE”. È ammessa una sola occorrenza per ciascun beneficiario. (Non utilizzato per il MIUR)
numero_mandato_da_sostituire	n	o	Numero del mandato da sostituire
progressivo_beneficiario_da_sostituire	n	o	Numero del beneficiario da sostituire

dato	genere	o/f	Contenuto
esercizio_mandato_da_sostituire	n	o	Esercizio di riferimento del documento sostituito, deve essere omogeneo con l'esercizio del flusso.
dati_a_disposizione_ente_beneficiario	s	f	Struttura finalizzata ad accogliere informazioni utilizzate ad uso esclusivo dalla PA per rendere completo il documento informatico. Contiene strutture e informazioni definite internamente da ciascuna PA, i dati contenuti in questa struttura vengono ignorati dalla BT. <i>(Non utilizzato dal MIUR, è utilizzato per gli enti che adottano le codifiche di bilancio ARCONET vedasi sezione 3.3)</i>

3.2 Dati a disposizione ente mandato – informazioni specifiche per gli usi interni esclusivi delle istituzioni scolastiche, valorizzate solo dal MIUR –

dato	genere	o/f	Contenuto
<i>aggregato</i>	<i>a</i>	<i>o</i>	<i>Indica il codice dell'aggregato di spesa del mandato. Può assumere i valori da "A", a "Z".</i>
<i>descrizione_aggregato</i>	<i>an</i>	<i>o</i>	<i>Descrizione del codice dell'aggregato di spesa del mandato.</i>
<i>voce</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica il codice della voce nell'ambito dell'aggregato di spesa del mandato. (>0 e < 100).</i>
<i>descrizione_voce</i>	<i>an</i>	<i>o</i>	<i>Descrizione del codice della voce di spesa nell'ambito dell'aggregato di spesa del mandato.</i>
<i>anno_provenienza</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica l'anno di provenienza, nel formato "YYYY".</i>
<i>numero_impegno</i>	<i>n</i>	<i>o</i>	<i>Indica il numero dell'impegno al quale è collegato il mandato (6 cifre).</i>

3.3 Dati a disposizione ente beneficiario – informazioni specifiche per gli usi interni esclusivi all'ente, valorizzate dagli enti che adottano le codifiche ARCONET –

dato	genere	o/f	Contenuto
<i>altri_codici_identificativi</i>	<i>s</i>	<i>f</i>	<i>Struttura finalizzata ad accogliere le nuove codifiche previste dalla normativa ARCONET, per gli usi interni esclusivi dell'ente.</i>
<i>codice_missione</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Rappresenta la funzione principale e gli obiettivi strategici perseguiti dall'amministrazione.</i>
<i>codice_programma</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Rappresenta l'attività volta a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito della missione.</i>
<i>codice_economico</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice economico attribuito alle articolazioni del piano dei conti integrato (minimo al IV* livello, ai fini della gestione gli Enti fanno riferimento anche al V*).</i>
<i>importo_codice_economico</i>	<i>n</i>	<i>f</i>	<i>Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto".), indicante l'importo associato al codice economico. Non può assumere importo negativo.</i>
<i>codice_ue</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice identificativo delle transazioni dell'Unione Europea che è costituito da: '3' per le spese sostenute direttamente per la realizzazione dei progetti comunitari;</i>

dato	genere	o/f	Contenuto
			<i>'4' per le altre spese.</i>
<i>cofog</i>	<i>s</i>	<i>f</i>	<i>Struttura finalizzata ad accogliere le informazioni relative al codice identificativo COFOG.</i>
<i>codice_cofog</i>	<i>an</i>	<i>f</i>	<i>Codice identificativo della classificazione COFOG (Classification of the Functions of Government) al secondo livello. Trattasi della codifica europea delle spese che deve essere raccordata al programma.</i>
<i>importo_cofog</i>	<i>n</i>	<i>f</i>	<i>Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il unto’.”), indicante l’importo associato al codice COFOG. Non può assumere importo negativo.</i>

4 Struttura delle ricevute di servizio e dei messaggi di esito applicativo

4.1 Messaggio ricezione flusso

Dato	genere	o/f	Contenuto
codice_ABI_BT	n	o	Codice ABI della BT.
identificativo_flusso	an	o	Codice alfanumerico attribuito univocamente al flusso (degli ordinativi) inviato da parte della PA. Nel caso in cui nel flusso conferito dalla PA non sia valorizzata questa informazione o il flusso non è leggibile per reperire questa informazione, la BT valorizza l'informazione con un identificativo a sua scelta ad esempio il nome del file originario o altro identificativo che permetta identificare il flusso ricevuto.
identificativo_flusso_BT	an	f	Codice alfanumerico generato ed attribuito univocamente al flusso da parte della BT.
data_ora_creazione_flusso	an	o	Indica la data e l'ora di creazione del presente flusso “messaggio_ricezione_flusso” nel formato “YYYY-MM-DDThh:mm:ssTZD” (es. 1997-07-07T19:20:30+01:00) secondo il formalismo ISO 8601.
codice_ente_BT	an	f	Codice univoco interno, attribuito dalla BT, per mezzo del quale la PA è riconosciuta dalla banca medesima.

4.2 Messaggio rifiuto flusso

Dato	genere	o/f	Contenuto
codice_ABI_BT	n	o	Codice ABI della BT.
identificativo_flusso	an	o	Codice alfanumerico attribuito univocamente al flusso (degli ordinativi) inviato da parte della PA. Nel caso in cui nel flusso conferito dalla PA non sia valorizzata questa informazione o il flusso non è leggibile per reperire questa informazione, la BT valorizza l'informazione con un identificativo a sua scelta ad esempio il nome del file originario o altro identificativo che permetta identificare il flusso ricevuto.

Dato	genere	o/f	Contenuto
identificativo_flusso_BT	an	f	Codice alfanumerico generato ed attribuito univocamente al flusso della BT.
data_ora_creazione_flusso	an	o	Indica la data e l'ora di creazione del presente flusso "messaggio_rifiuto_flusso" nel formato "YYYY-MM-DDThh:mm:ssTZD" (es. 1997-07-07T19:20:30+01:00) secondo il formalismo ISO 8601.
codice_ente_BT	an	f	Codice univoco interno, attribuito dalla BT, per mezzo del quale la PA è riconosciuta dalla banca medesima.
errore	s	o	Aggregazione "errore", ripetibile più volte, indicante la presenza di errori nel flusso presentato dalla PA, costituita da:
codice	n	f	Eventuale codice associato all'errore.
descrizione	an	o	Descrizione dell'errore, motivo del rifiuto del flusso.

4.3 Messaggio **esito applicativo**

dato	genere	o/f	Contenuto
codice_ABI_BT	n	o	Codice ABI della BT.
identificativo_flusso_BT	an	f	Codice alfanumerico generato ed attribuito univocamente al flusso della BT.
codice_ente	an	f	Può contenere il codice ISTAT relativo ad un ente, il codice R.G.S il codice fiscale o la partita IVA, il codice SIA, ecc. <i>Nel caso del MIUR contiene il codice meccanografico delle istituzioni scolastiche</i>
descrizione_ente	an	f	Campo alfanumerico contenente la denominazione della PA.
codice_ente_BT	n	o	Codice univoco attribuito dalla BT, per mezzo del quale la PA è riconosciuta dalla banca medesima.
esito_reversali	s	f	Aggregazione "esito_reversali", ripetibile più volte, costituita da:
identificativo_flusso	an	o	Codice alfanumerico attribuito univocamente al flusso (degli ordinativi) inviato da parte della PA.
esercizio	n	o	Indica l'anno d'esercizio finanziario o contabile, nel formato "YYYY".
numero_reversale	n	o	Indica il numero della reversale a cui fanno riferimento tutti i dati che seguono.
progressivo_versante	n	f	Indica l'eventuale numero progressivo del versante all'interno dello stesso ordinativo.
data_reversale	an	f	Indica la data di emissione della reversale da parte della PA, nel formato "YYYY-MM-DD" (es. 1997-07-07) secondo il formalismo ISO 8601.
importo	n	f	Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il separatore dei centesimi è il punto "."), indicante l'importo della reversale in oggetto. Non può assumere valore negativo.

dato	genere	o/f	Contenuto
esito_operazione	an	o	<p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ACQUISITO” • “NON ACQUISITO” • “VARIATO” • “NON VARIATO” • “ANNULLATO” • “NON ANNULLATO” • “SOSTITUITO” • “NON SOSTITUITO” • “RISCOSSO” • “STORNATO” • “REGOLARIZZATO” • “NON REGOLARIZZATO” • “NON ESEGUIBILE” <p>Per “STORNATO” si intende il ripristino da parte della BT dello stato del titolo che ritorna ad essere “ACQUISITO” per l’ente.</p> <p>Per “NON ESEGUIBILE” si intende l’impossibilità, da parte della BT, di perfezionare il pagamento o l’incasso del titolo, che resta nello stato “ACQUISITO”. Nella sezione lista errori è possibile inserire la motivazione.</p>
data_ora_esito_operazione	an	o	<p>Indica la data e l’ora esito dell’operazione di tesoreria nel formato “YYYY-MM-DDThh:mm:ssTZD” (es. 1997-07-07T19:20:30+01:00) secondo il formalismo ISO 8601, nel caso in cui il TAG esito sia valorizzato con “RISCOSSO”, “REGOLARIZZATO”, “STORNATO” l’ora può essere impostata a “00:00:00”.</p>
lista_errori	s	f	<p>Aggregazione “lista errori”, ripetibile più volte, presente in caso di riscontro di errori, costituita da:</p>
progressivo_versante	n	f	<p>Indica l’eventuale numero progressivo del versante all’interno dello stesso ordinativo.</p>
codice_errore	n	f	<p>Eventuale codice associato all’errore.</p>
descrizione	an	o	<p>Descrizione dell’errore, motivo della non esecuzione dell’operazione.</p>
elemento	an	f	<p>Nome dell’elemento che presenta l’errore.</p>
esito_mandati	s	f	<p>Aggregazione “esito_mandati”, ripetibile più volte, costituita da:</p>
identificativo_flusso	an	o	<p>Codice alfanumerico attribuito univocamente al flusso (degli ordinativi) inviato da parte della PA.</p>
esercizio	n	o	<p>Indica l’anno d’esercizio finanziario, nel formato “YYYY”.</p>
numero_mandato	n	o	<p>Indica il numero del mandato a cui fanno riferimento tutti i dati che lo seguono.</p>
progressivo_beneficiario	n	f	<p>Indica l’eventuale numero progressivo del beneficiario all’interno dello stesso ordinativo.</p>
data_mandato	an	f	<p>Indica la data di emissione del mandato da parte della PA, nel formato “YYYY-MM-DD” (es. 1997-07-07) secondo il formalismo ISO 8601.</p>
importo	n	f	<p>Campo numerico (due cifre per la parte decimale, il</p>

dato	genere	o/f	Contenuto
			separatore dei centesimi è il punto “.”), indicante l’importo del mandato in oggetto. Non può assumere valore negativo.
esito_operazione	an	o	<p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ACQUISITO” • “NON ACQUISITO” • “VARIATO” • “NON VARIATO” • “ANNULLATO” • “NON ANNULLATO” • “SOSTITUITO” • “NON SOSTITUITO” • “PAGATO” • “STORNATO” • “REGOLARIZZATO” • “NON REGOLARIZZATO” • “NON ESEGUIBILE” <p>Per “STORNATO” si intende il ripristino da parte della BT dello stato del titolo che ritorna ad essere “ACQUISITO” per l’ente. Per “NON ESEGUIBILE” si intende l’impossibilità, da parte della BT, di perfezionare il pagamento o l’incasso del titolo, che resta nello stato “ACQUISITO”. Nella sezione lista errori è possibile inserire la motivazione.</p>
data_ora_esito_operazione	an	o	Indica la data e l’ora esito dell’operazione di tesoreria nel formato “YYYY-MM-DDThh:mm:ssTZD” (es. 1997-07-07T19:20:30+01:00) secondo il formalismo ISO 8601, nel caso in cui il TAG esito sia valorizzato con “PAGATO”, “REGOLARIZZATO”, “STORNATO” l’ora può essere impostata a “00:00:00”.
lista_errori	s	f	Aggregazione “lista errori”, ripetibile più volte, presente in caso di riscontro di errori, costituita da:
progressivo_beneficiario	n	f	Indica l’eventuale numero progressivo del beneficiario all’interno dello stesso ordinativo.
codice_errore	n	f	Eventuale codice associato all’errore.
descrizione	an	o	Descrizione dell’errore, motivo della non esecuzione dell’operazione.
elemento	an	f	Nome dell’elemento che presenta l’errore.