



CRAB2013

Compilazione risposte alle richieste di indagini finanziarie

Revisioni

DATA	VERSIONE	AUTORE	DESCRIZIONE
19/03/2014	03.00.00	MBB	Prima stesura

Sommario

Revisioni	2
Sommario	3
1 Descrizione dell'esigenza	4
2 Gestione richieste fiscali: schema del flusso dati	5
3 Descrizione sintetica delle funzionalità.....	6
3.1 CARATTERISTICHE PRINCIPALI DEL FORMATO DESCRITTO	6
3.2 SCHEMA DELL'INTERFACCIA	7
3.3 COMPOSIZIONE DELLA RISPOSTA.....	8
3.4 TABELLE ALLEGATE AL PROVVEDIMENTO	8

1 Descrizione dell'esigenza

Il Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate emanato il 22 dicembre 2005 (e successive integrazioni) contiene le norme tecniche per lo scambio telematico delle richieste e delle risposte tra gli organi preposti al controllo e gli operatori finanziari.

Elementi costitutivi di questo scambio di richieste e risposte sono:

- Il canale di trasmissione e ricezione, identificato nella Posta Elettronica Certificata
- La modalità di autenticazione dei messaggi, identificata nella firma digitale a valore legale
- Il formato dei documenti di richiesta e risposta, definito come formato XML con uno specifico schema descrittivo (.XSD)

La gestione di una casella di Posta Elettronica Certificata (PEC) per l'utente finale non differisce sensibilmente dalla gestione di una normale casella di Posta Elettronica, se non nel fatto che ad ogni messaggio inviato/ricevuto sono associati messaggi di servizio relativi sia alla conferma del gestore circa l'avvenuta presa in carico del messaggio, sia alla ricevuta di ritorno da parte del gestore del destinatario, che conferma l'avvenuta consegna, assegnandogli data certa ed equiparando questi messaggi a vere e proprie Raccomandate con Avviso di Ricevimento.

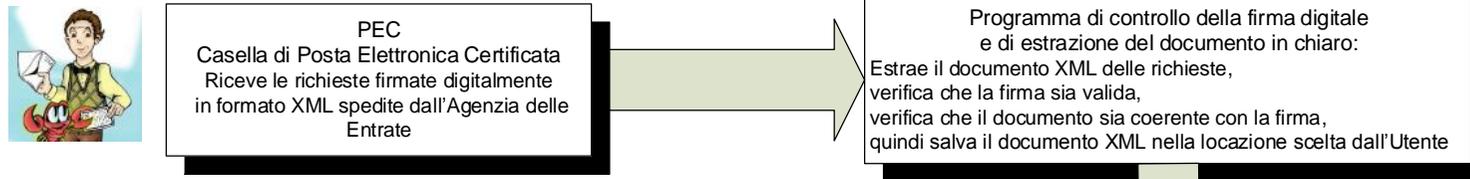
Per quanto riguarda la firma digitale, i pacchetti forniti con le smart card dai fornitori più noti includono il software per leggere e verificare documenti firmati digitalmente e per trasformare un qualsiasi documento nel suo equivalente, firmato digitalmente.

Supponiamo che la frequenza delle richieste sia relativamente bassa, e non sia pertanto necessario un completo sistema di gestione, memorizzazione e calendarizzazione delle richieste e delle risposte. Un'azienda che riceve una richiesta in PEC da parte di un ufficio periferico dell'Agenzia delle Entrate o da un nucleo della Guardia di Finanza non ha bisogno di strumenti particolari per ricevere il documento di richiesta ed estrarne il contenuto XML, e, SAPENDO COMPORRE CORRETTAMENTE IL DOCUMENTO XML DI RISPOSTA, non avrebbe bisogno di strumenti particolari per firmare digitalmente ed inviare via PEC questo documento di risposta.

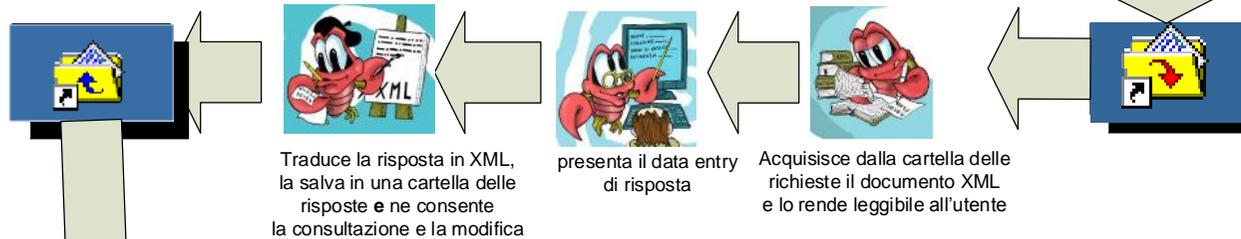
L'applicazione proposta in queste pagine e chiamata CRAB2013 (Composizione Richieste Accertamenti Bancari) si occupa precisamente di aiutare l'utente che deve rispondere a comporre la richiesta e la relativa risposta nel formato XML prescritto dal citato Provvedimento e considera già presenti nell'azienda dell'operatore finanziario sia la casella di PEC, sia il software software per leggere e verificare documenti firmati digitalmente e per trasformare un qualsiasi documento nel suo equivalente, firmato digitalmente. Lo schema presentato nella pagina seguente rappresenta il flusso dei dati in relazione ai tre momenti costitutivi dello scambio di richieste e risposte tra Agenzia delle Entrate e operatore finanziario

2 Gestione richieste fiscali: schema del flusso dati

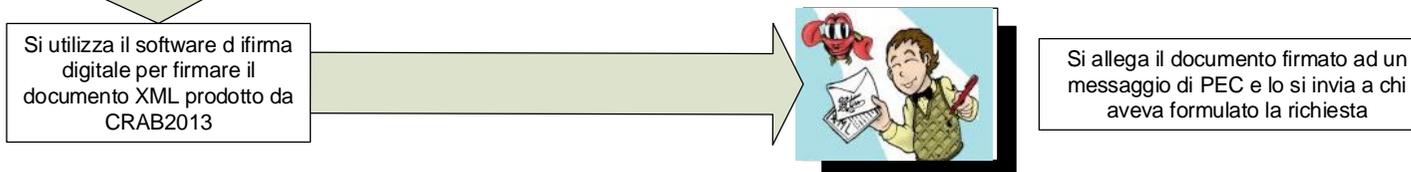
Requisiti e attività preliminari



Attività svolte da CRAB2013



Attività di completamento



3 Descrizione sintetica delle funzionalità

3.1 Caratteristiche principali del formato descritto

Il documento di richiesta e il documento di risposta sono un unico documento che arriva completo nella parte RICHIESTA e vuoto nella parte RISPOSTA

The image shows a screenshot of a software interface with two main sections: 'Richiesta' and 'Risposta'.

Richiesta

Tipo soggetto: PF, persona fisica

Codice Fiscale: [] Partita IVA: []

Nome: BIANCA Cognome: CAPRETTI

Denominazione: []

Data di nascita: 03/02/1880 Stato di nascita: ITA, ITALIA

Comune di nascita: BAGOLINO

Residenza Anagrafica

Via: VIA GARIBALDI 4 CAP: 25345

Comune: BAGOLINO

Risposta

Tipo di rapporto: []

Divisa: 242.EUR,EURO UNIONE ECONOMICA MONETARIA

CAB sportello: [] Numero di rapporto: []

Data di accensione: 27/03/2006 Data di variazione: 27/03/2006

Data di estinzione: 27/03/2006

Descrizione di variazione del rapporto: []

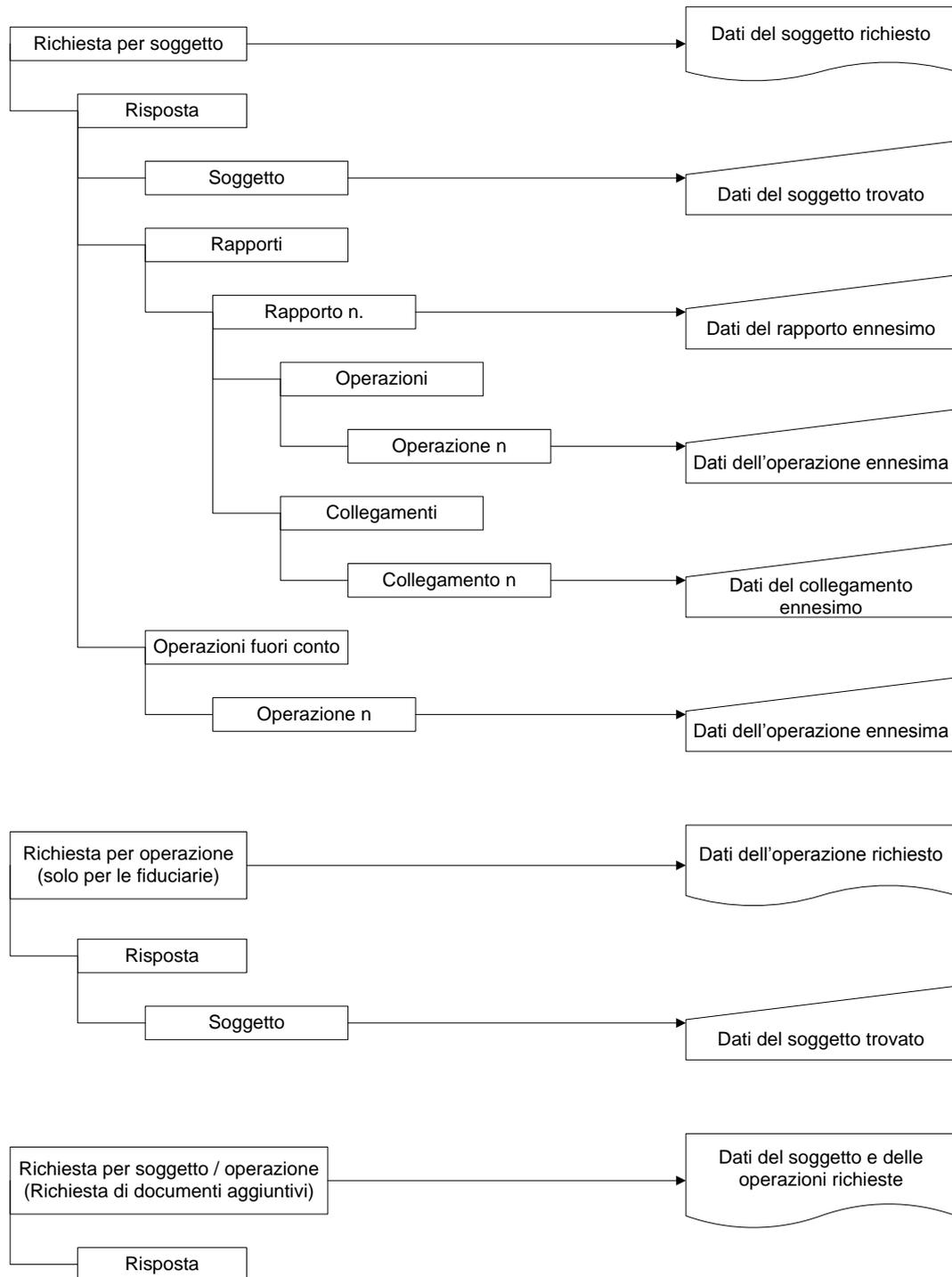
Saldo Iniziale

Divisa: 242.EUR,EURO UNIONE ECONOMICA MONETARIA

e quando viene inviato come risposta riporta per intero la sezione RICHIESTA, oltre logicamente a contenere le appropriate informazioni nella sezione RISPOSTA

3.2 Schema dell'interfaccia

Il documento completato assume l'aspetto di una struttura ad albero, il cui schema potrebbe essere riassunto così:



Ciascun pannello, fatto salvo quelli relativi a RICHIESTA PER SOGGETTO e RICHIESTA PER OPERAZIONE, corrisponde ad una pagina o videata di inserimento dati. L'operatore inserisce manualmente le informazioni raccolte dal proprio sistema informativo in corrispondenza dell'appropriato campo di immissione. Il numero di pannelli di data entry da riempire dipende logicamente da: 1) il tipo di soggetto e quindi dal numero di contratti che ha o aveva in corso nel periodo di indagine e dal numero di operazioni svolte per ciascun contratto sempre nel periodo di riferimento; 2) il numero di operazioni di cui si richiede il corrispondente soggetto

3.3 Composizione della risposta

Una volta terminata l'immissione dei dati, l'operatore richiede la formazione del documento di risposta e l'applicazione salva il documento nella locazione predefinita oppure l'operatore sceglie liberamente dove il documento deve essere salvato. Il programma esegue la compilazione nel formato XML previsto dal Provvedimento, e salva il documento di testo nella posizione richiesta, dopo aver applicato al testo il controllo di consistenza con lo schema di definizione (documento .xsd pubblicato sul sito dell'Agenzia delle Entrate).

Il passo successivo consiste nella apposizione della firma digitale, ottenendo un documento in un formato denominato PKCS#7, che viene normalmente salvato con l'estensione .p7m. Questo documento potrà poi essere allegato ad un messaggio di posta che, partendo dalla casella PEC dell'Azienda, sarà inviato sulla casella PEC dell'Agenzia delle Entrate.

3.4 Tabelle allegate

Il citato Provvedimento contiene tra l'altro una serie di tabelle che fissano i valori ammessi per:

- I tipi di operatore finanziario segnalante (banche, società di locazione finanziaria, ecc.)
- I tipi di rapporto (conti correnti, finanziamenti, ecc.)
- I tipi di collegamento (deleghe, ecc.)
- Le causali delle operazioni
- I codici divisa
- I codici degli stati esteri

Dove compaiono i campi associati a queste tabelle, il campo è presentato come lista a scorrimento sulla quale scegliere.

Tutte queste tabelle sono associate al programma e sono sostituibili in caso di manutenzione per variazione della normativa

