

Circolare ABI - Serie Tecnica n. 3 - 17 febbraio 2016

INIZIATIVE PER LO SVILUPPO DI SERVIZI TELEMATICI DESTINATI ALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Revisione e normalizzazione del protocollo sulle regole tecniche e sullo standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa

Premessa

Continua l'attenzione al tema centrale dell'informatizzazione delle tecniche di gestione adottate dalla Pubblica Amministrazione e in questo ambito di quelle che hanno un impatto diretto sulle banche per lo svolgimento dei servizi di tesoreria e di cassa.

In particolare la materia dell'Ordinativo Informativo Locale (OIL) è stata più volte approfondita con lo scopo di rendere sempre più razionali – e al passo con l'evoluzione normativa - il tracciato e le regole tecniche che lo accompagnano. Le attività di monitoraggio dell'OIL, ai fini del suo costante adeguamento, sono sempre state condotte d'intesa e in sinergia con la preposta Agenzia per la digitalizzazione del Paese (ora Agenzia per l'Italia Digitale – AgID).

Di seguito un riepilogo delle circolari che hanno riportato gli esiti delle modifiche via via intervenute negli ultimi anni:

- Circolare Abi *Serie Tecnica* n. 35 del 7 agosto 2008, contenente le modifiche al tracciato originario, introdotte al fine dei necessari adeguamenti agli standard SEPA;
- Circolare Abi *Serie Tecnica* n. 30 del 5 Agosto 2011, con la quale si è provveduto a fornire un aggiornamento in merito alle modifiche del tracciato in attuazione del D.lgs. n. 11/2010 attuativo della Direttiva sui Servizi di Pagamento (*Payment Services Directive – PSD*); nella stessa occasione sono stati introdotti elementi che hanno consentito di estendere l'OIL alle istituzioni scolastiche e di definire, ai fini di un uso generalizzato presso tutti gli enti gestiti informaticamente, il tracciato relativo al Giornale di cassa strutturato;
- Circolare Abi *Serie Tecnica* n. 36 del 30 dicembre 2013, nell'ambito della quale, grazie anche all'esperienza maturata in occasione del primo utilizzo dell'OIL da parte di un significativo numero di istituzioni scolastiche, sono stati definiti ulteriori interventi sui tracciati e sulle specifiche tecniche, pervenendo ad un maggior grado di standardizzazione delle procedure adottate nei confronti delle diverse categorie di enti anche nelle ipotesi di avvicendamento delle banche svolgenti servizi di tesoreria e di cassa. In questa occasione si è espressa con evidenza la necessità di adottare questo nuovo standard del tracciato OIL quale unico utilizzabile a livello nazionale, senza possibilità di introdurre personalizzazioni suscettibili di vanificare gli obiettivi connessi alla sua generale e uniforme adozione. In questa occasione, oltre al tracciato OIL e a quello del Giornale di cassa, si è provveduto opportunamente ad introdurre un nuovo allegato contenente le *Linee Guida Ordinativo informativo*, importante ausilio per la corretta ed uniforme compilazione dei campi previsti nei tracciati. L'obiettivo è stato quello di fornire istruzioni di dettaglio sulla compilazione dei tracciati dotando tutti gli operatori di una guida pratica, evitando l'insorgere di dubbi procedurali e pervenendo ad un effettivo contesto di uniformità.

Aggiornamento del Protocollo OIL e tempi di adeguamento

Nel corso del 2015, stante la natura dinamica delle regole OIL, si è avvertita l'esigenza di un nuovo confronto interbancario per un loro costante monitoraggio e eventuale aggiornamento ed è stata avviata un'attività finalizzata ad apportare nuovi miglioramenti ai tracciati nonché all'importante documento costituito dalle Linee Guida.

Oltre all'introduzione degli aggiornamenti tecnici - taluni di un certo rilievo sostanziale altri meramente finalizzati a migliorare e rendere più esaustiva la parte inerente le descrizioni dei campi - con il nuovo intervento si è inteso sottolineare ancora una volta la **necessità di pervenire ad un concreta e generalizzata adozione da parte di tutti i soggetti interessati di un unico tracciato** scevro da personalizzazioni, particolarismi e profilazioni dello stesso da parte degli utilizzatori.

Anche al fine di realizzare questo obiettivo di uniformità da tempo posto, AgID ha ritenuto di dover definire un termine di adeguamento da parte di tutti gli operatori interessati - enti e banche tesoriere/cassiere. La proposta è stata condivisa ritenendo di poter fissare un termine congruo nel prossimo **30 settembre 2016**, data entro la quale è fatto obbligo di attuare una operatività allineata a quanto fissato dai nuovi tracciati e dalle nuove Linee Guida.

In merito agli aggiornamenti apportati si fa presente che anche in questa occasione essi sono il frutto dei lavori condotti con gli altri operatori interessati e con l'AgID; quest'ultima, per una efficace informazione nei confronti di tutti gli operatori coinvolti procederà, come di consueto ed in contemporanea alla presente circolare, a divulgare con apposita comunicazione il nuovo tracciato OIL e la connessa documentazione.

La presente circolare ripropone in allegato i *tracciati dell'OIL* e il documento *Linee Guida* che sostituiscono integralmente quelli a suo tempo allegati alla circolare ABI n. 36/2013.

Revisione dei tracciati

Per quanto concerne il **tracciato dell'OIL** sono state apportate in sintesi le seguenti modifiche:

- sono stati aggiunti: a) un nuovo tipo pagamento: "BONIFICO ESTERO EURO"; b) un nuovo TAG *tipo_postalizzazione*;
- il TAG *stato_creditore_effettivo* è stato reso facoltativo sia sulle regole tecniche sia sullo schema XSD;
- per quanto concerne i TAG *cap_delegato*, *cap_beneficiario* e *cap_versante* è stata tolta, sullo schema XSD, la restrizione erroneamente posta e relativa ad un campo numerico della lunghezza di cinque caratteri.

In merito al tracciato del **Giornale di cassa** è stato analogamente aggiunto il nuovo tipo pagamento "BONIFICO ESTERO EURO" ed è stato reso facoltativo, sia sulle regole tecniche sia sullo schema XSD, il TAG *stato_creditore_effettivo*. Inoltre, nel file XSD, con riferimento al TAG *numero_documento*, si è permessa l'indicazione del valore 0 in conformità a quanto indicato chiaramente dalle regole tecniche. Infine, sono stati aggiunti i TAG *svincoli_conti_correnti*, *svincoli_conti_BI*, *totale_svincoli*, *totale_somme_bloccate_riservate*. Si ribadisce, come in passato, che al fine di assicurare la predetta auspicata esigenza di interoperabilità, la struttura dell'OIL predisposta dall'ente deve rispettare il formato XML dettato dagli schemi. A tal fine, sul sito di ABI e di AgID¹ sono disponibili, oltre alla documentazione in formato elettronico, anche gli schemi XSD, rivisitati in base all'ultimo intervento, da utilizzarsi per il diagnostico sia da parte delle banche sia degli enti. A questo proposito è anche utile ribadire che gli standard prevedono delle apposite sezioni denominate "dati a disposizione ente ..." utili per evidenziare al proprio interno eventuali informazioni proprietarie senza tuttavia alterare la struttura standard.

¹ Sul sito ABI, al seguente indirizzo:
<http://www.abi.it/Pagine/Mercati/Sistemipagamento/Services-per-la-Pubblica-amministrazione/Ordinativo-informatico-PA.aspx>;
sul sito AgID, al seguente indirizzo:
<http://www.agid.gov.it/agenda-digitale/pubblica-amministrazione/pagamenti-elettronici/ordinativo-informatico-locale>

Aggiornamento delle Linee Guida

La rivisitazione delle **Linee Guida** ha avuto lo scopo di chiarire al meglio ogni passaggio esplicativo, recependo in taluni punti utili indicazioni atte a dirimere dubbi sulla corrente applicazione di normative da tempo emanate il cui tenore letterale poteva risultare non conciliabile con l'evoluzione della disciplina sui servizi di tesoreria e con il processo di informatizzazione degli enti della pubblica amministrazione.

A questo proposito si evidenzia il punto 8 (*Mandati relativi a stipendi*) ove si fornisce una lettura in via interpretativa dell'art. 22 della legge n. 440/1987 alla luce della evoluzione normativa e tecnologica nel frattempo intervenuta e che rende oramai inconciliabile la previsione – basata su una operatività prettamente manuale e cartacea - di una attività del tesoriere volta ad estinguere i mandati relativi agli stipendi solo laddove in possesso dei mandati inerenti i relativi contributi.

Nella medesima direzione anche il punto 11 (*Destinazione, tipo entrata*) nell'ambito del quale si provvede ad adeguare le Linee Guida all'attuale Testo unico dell'ordinamento degli enti locali (TUEL – D.lgs. n. 267/2000) sul quale ha inciso la normativa inerente l'armonizzazione dei bilanci degli enti di cui al D.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

ALLEGATI disponibili sui siti ABI e AGID agli indirizzi riportati in nota 1

- *Aggiornamento del protocollo sulle regole tecniche e lo standard per l'emissione dei documenti informatici e giornale di cassa relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico*
- *Linee Guida Ordinativo Informatico*