

GdL Regole Tecniche OPI

Modifiche agli standard OPI *Schede tecniche Sessione 5*

Versione Se5.3 del 21/12/2020

Aggiornata in base agli esiti degli incontri del 8/6/2020, 28/7/2020, 24/9/2020,
26/10/20 e delle proposte di modifica discusse il 15/12/2020

Riepilogo Schede

Lotto 5

Avvio in collaudo: 1/6/2020

Avvio in esercizio: 5/10/2020

Scheda
SCHEDA 23 - Gestione delle note di credito su PCC
SCHEDA 24 - Integrazione del Giornale di Cassa con nuove informazioni
SCHEDA 25 - Controlli di merito sul Giornale di Cassa
SCHEDA 26 - Gestione OPI con più beneficiari
SCHEDA 27 - Univocità OPI all'interno del flusso
SCHEDA 28 - Obbligatorietà della struttura SOSPESO DA REGOLARIZZARE
SCHEDA 29 - Unificazione della Data di riferimento del Giornale di Cassa
SCHEDA 30 - Obbligatorietà della data di scadenza della fattura all'interno del flusso OPI
SCHEDA 31 - Regularizzazione degli F24-EP
SCHEDA 32 - Adeguamenti degli schemi XSD alle prescrizioni già presenti nelle RT OPI
SCHEDA 34 - Gestione OPI con più beneficiari (correzione refuso SCHEDA 26)

Lotto 6

Avvio in collaudo: 1/5/2021

Avvio in esercizio: 1/7/2021

Scheda
SCHEDA 33 - Controllo sul formato del Codice CIG
SCHEDA 35 - Mandati che collegano reversali (tipo pagamento "ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE")
SCHEDA 36 - Soppressione "tipi" di pagamento
SCHEDA 37 - Data di effettuazione del pagamento
SCHEDA 39 - Regularizzazione dei sospesi in uscita
SCHEDA 40 - Ritenute per accrediti alla Tesoreria Provinciale dello Stato (Tabella A e B)

Proposte rinviate

Scheda
SCHEDA 38 - Gestione OPI con più beneficiari - Introduzione "parola chiave"

Premessa

Il presente documento contiene le implementazioni proposte e concordate nella quinta sessione del Gruppo di Lavoro "Regole Tecniche OPI" iniziata a giugno 2020 e che riguardano le modifiche previste con il LOTTO 6, che diventerà operativo nella seconda metà del 2021.

Nel presente documento sono indicate anche le schede relative a quanto a suo tempo pianificato per il LOTTO 5, in particolare ci si riferisce alla SCHEDA 26 in quanto nel corso della presente sessione sono state approvate alcune precisazioni riportate nella SCHEDA 34 approvata nel corso dell'incontro del 24 settembre 2020 e del 15/12/2020.

Per quanto riguarda le schede a suo tempo approvate dal GdL e non presenti nel documento, si rimanda all'apposita sezione [Standard OPI e Gruppo di lavoro](#) presente sul sito AGID.

SCHEMA 33 – Controllo sul formato del Codice CIG

REQUISITO

E' emersa l'esigenza di introdurre alcuni controlli sul codice CIG al fine di migliorare la qualità della rilevazione SIOPE. in modo da verificarne la sua effettiva esistenza presso le Banche Dati che gestiscono tale codice.

Attualmente lo standard OPI prevede che il tag opzionale <codice_cig_siope> (id dato 5.10.13.5.2) abbia una lunghezza di 10 caratteri, contenga solo numeri o lettere dell'alfabeto latino e venga valorizzato in presenza di Fatture ovvero di documenti digitali di natura Commerciale.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno **01/05/2021**
Esercizio **01/07/2021**

SOLUZIONE APPROVATA dal GdL

Il controllo che verrà implementato prevede la verifica dei possibili tre formati del codice CIG: il CIG, lo Smart CIG ed il nuovo formato unico che sostituisce i due precedenti. In caso di formato non corretto del CIG, l'OPI verrà scartato dalla piattaforma SIOPE+.

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

4.6.1 Dati per la rilevazione dei debiti commerciali

[... omissis ...]

Nel caso in cui l'elemento <tipo_debito_siope_c> assuma il valore "COMMERCIALE" (debito di natura "commerciale"), allora è necessario valorizzare anche le informazioni inerenti il codice dell'appalto (<codice_cig_siope>, vedi § 4.6.1.1).

In mancanza di tale codice, si deve valorizzare il dato <motivo_esclusione_cig_siope>, che contiene il motivo per il quale il codice appalto non può essere fornito (i due dati sono mutuamente esclusivi).

[... omissis ...]

4.6.1.1. Codice Identificativo di Gara

Il codice identificativo di gara o CIG è un codice utilizzato per identificare un contratto pubblico stipulato in seguito ad una gara d'appalto o affidato con una delle altre modalità consentite dal Codice dei contratti pubblici.

Il dato deve avere una lunghezza di 10 caratteri, può contenere solo numeri o lettere dell'alfabeto latino e deve rispettare uno dei i seguenti formati:

- **CIG:** 7 caratteri numerici seguiti da 3 caratteri numerici e/o alfabetici maiuscoli (valori da A ad F);

- **Smart CIG:** 1 carattere alfabetico maiuscolo (valori da V a Z) seguito da 9 caratteri numerici e/o alfabetici maiuscoli (valori da A ad F);
- **CIG Unico:** 1 carattere alfabetico maiuscolo (valori da A a U) seguito da 9 caratteri numerici e/o alfabetici maiuscoli (valori da A ad F).

Oltre ai controlli formali previsti per l'elemento **<codice_cig_siope>** (id Dato 5.10.13.5.2) la piattaforma SIOPE+ eseguirà anche un controllo di esistenza del codice presso le banche dati degli Enti preposti alla gestione dei CIG (cfr § 6.1 del documento "Regole tecniche per il colloquio telematico di Amministrazioni pubbliche e Tesorieri con SIOPE+" emesso da Banca d'Italia).

Ripetibilità dei dati per la rilevazione dei debiti commerciali

Si fa inoltre presente che, in casi particolari, ad una data fattura (struttura **<fattura_siope>**) possono essere associati più codici CIG diversi tra loro: ciò si ottiene replicando le informazioni associate al nodo *choice* relativo ai debiti commerciali (vedi Figura 11 a pagina 45).

In questo caso, il valore del tag **<tipo_debito_siope>** deve essere omogeneo all'interno dell'OPI.

[... omissis ...]

Modifiche da apportare allo Schema XSD

(file OPI_FLUSSO_ORDINATIVI_V_1_5_1.XSD).

```
<xs:simpleType name="stTipoCodiceCIG">  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:length value="10"/>  
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]{10}"/>  
<xs:pattern value="[0-9]{7}[0-9A-F]{3}"/>  
<xs:pattern value="[V-Z]{1}[0-9A-F]{9}"/>  
<xs:pattern value="[A-U]{1}[0-9A-F]{9}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>
```

SCHEDA 34 - Gestione OPI con più beneficiari (correzione refuso SCHEDA 26)

REQUISITO

Con l'approvazione della scheda 26, il GdL ha definito le modalità di gestione degli OPI aventi più di un beneficiario: in particolare sono state specificate le modalità relative al pagamento degli stipendi al personale dell'ente che, in via provvisoria e facoltativa, utilizzano un mandato mono beneficiario collegato ad un documento esterno che contiene l'elenco dei singoli percipienti.

Sulla base della segnalazione di alcune software house è stata rilevata un'incongruenza relativa alla compilazione degli specifici mandati, in particolare circa la presenza del dato **<code>** (id 5.10.20.4.1).

La valorizzazione di tale informazione presuppone, infatti, la creazione della struttura dati **<sepa_credit_transfer>** (id 5.10.20) che contiene al suo interno il dato **<iban>** (id 5.10.20.1) per il quale non è individuabile alcun valore.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno	01/06/2020
Esercizio	05/10/2020

SOLUZIONE APPROVATA dal GdL

Si propone di modificare tutti i riferimenti al dato **<code>** all'interno del paragrafo 4.12 delle Linee guida OPI, precisando che tale informazione è necessaria solo nel caso di pagamento tramite SCT (mandato singolo) e che sarà cura della BT compilare tale informazione nella predisposizione del SEPA Credit Transfer da inviare al circuito interbancario (mandato cumulativo).

Poiché si tratta di precisazioni che non impattano in alcun modo sull'operatività attuale si propone di mantenere invariata la data di avvio in esercizio.

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

4.12.1 Mandato per ogni singolo beneficiario

Il mandato a favore del singolo dipendente, che rappresenta la modalità standard per il pagamento degli stipendi, conterrà:

- 1 l'informazione **<tipo_pagamento>** (id 5.10.3) relativa alla modalità scelta dal beneficiario: potrà avere uno dei seguenti valori: "SEPA CREDIT TRANSFER", "ASSEGNO CIRCOLARE", "ASSEGNO BANCARIO O POSTALE" o "CASSA";
- 2 la valorizzazione della data di esecuzione del pagamento (rif. regole tecniche 5.10.7) o in alternativa la data di scadenza (rif. regole tecniche 5.10.8), (vedi § 4.9);
- 3 i tag XML **<importo_mandato>** e **<importo_beneficiario>** (id 5.4 e 5.10.2) che coincidono e sono valorizzati con l'importo "lordo" da pagare, comprensivo delle ritenute;

- 4 l'informazione che trattasi di stipendi (dato **<code>**, id 5.10.20.4.1) valorizzato con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni) **solo nel caso di mandato con <tipo_pagamento> = "SEPA CREDIT TRANSFER"**;
- 5 la struttura **<ritenute>** (id 5.10.24) che contiene il dettaglio delle reversali associate (vedi § 3.8).

Insieme al mandato è necessario predisporre le reversali associate relative alla quota delle ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.) indicate nell'omonima struttura **<ritenute>** del mandato (vedi precedente punto 4). Si precisa che la struttura **<ritenute>** e i relativi ordinativi d'incasso (reversali associate) non devono essere prodotti qualora gli ordinativi di pagamento, singoli o cumulativi, siano disposti direttamente al netto degli emolumenti (ad esempio, per gli enti in contabilità economica): di conseguenza, per gli enti che dispongono i pagamenti degli emolumenti al netto, gli esempi descritti nel presente paragrafo vanno interpretati alla luce di queste considerazioni.

[... omissis ...]

4.12.2 Mandato cumulativo con elenco allegato

[... omissis ...]

4.12.2.1 Predisposizione degli invii

Ogni invio relativo alla lavorazione degli stipendi è composto dal flusso OPI (mandati e reversali) al quale è associato, attraverso il tag **<referimento_documento_esterno>** del mandato (id 5.10.25.2), i riferimenti dell'elenco allegato esterno, dei numeri delle reversali relative alle ritenute e il loro importo, e l'elenco allegato esterno che deve contenere almeno le seguenti informazioni:

- le anagrafiche dei singoli beneficiari,
- l'importo netto dei singoli pagamenti,
- il tipo di pagamento scelto dal singolo beneficiario, es IBAN (in caso di bonifico).

Per la predisposizione degli ordinativi è possibile utilizzare una delle modalità di seguito indicate:

La modalità numero 1 prevede la predisposizione di:

- a) uno o più ordini di pagamento con tag **<tipo pagamento>** "DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO", con un unico beneficiario [il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** (id 5.10.16.2) di norma è indicato con "DIVERSI" o "STIPENDI DEL MESE DI mmmm"], nel quale:

gli elementi <importo_mandato> e <importo_beneficiario> (id 5.4 e 5.10.2) sono uguali e la sommatoria degli ordinativi di pagamento corrisponde al totale degli importi dell'elenco allegato;

~~**2. è presente l'informazione che trattasi di stipendi (dato <code>, id 5.10.20.4.1) valorizzate con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni);**~~

- b) uno o più ordini di pagamento con tag **<tipo pagamento>** "COMPENSAZIONE" avente un unico beneficiario (il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** è di norma indicato con "DIVERSI PER RITENUTE" o "STIPENDI DEL MESE DI mmmm RITENUTE"), nel quale:

1. gli elementi **<importo_mandato>** e **<importo_beneficiario>** coincidono e la somma di tali ordinativi di pagamento corrisponde al totale delle ritenute;

2. la struttura **<ritenute>** (id 5.10.24) contiene il dettaglio delle reversali associate (vedi § 3.8);

- c) una o più reversali associate relative alla quota delle varie ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.) indicate nell'omonima struttura <ritenute> del mandato di cui al punto 2.

La modalità numero 2 prevede la predisposizione di:

- a) uno o più ordini di pagamento con due beneficiari:
1. uno avente il tag <tipo pagamento> "DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO", il cui dato <anagrafica_beneficiario> è di norma indicato con "DIVERSI" o "STIPENDI DEL MESE DI mmmm", in cui sono indicati:
 - [a] l'importo netto che è pari a quello dei pagamenti disposti nell'elenco allegato e ~~contiene l'informazione che trattasi di stipendi (dato <code>, id 5.10.20.4.1) valorizzato con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni),~~
 - [b] il tag XML <riferimento_documento_esterno> è valorizzato con il riferimento dell'elenco/fluxo che contiene i singoli beneficiari,
 - [c] l'importo netto dei pagamenti,
 - [d] l'importo delle ritenute,
 - [e] i numeri degli OPI di incasso relativi alle ritenute (reversali associate);
 2. l'altro beneficiario avente il tag <tipo pagamento> "COMPENSAZIONE", il cui elemento <anagrafica_beneficiario> è di norma indicato con "DIVERSI PER RITENUTE" o "STIPENDI DEL MESE DI mmmm RITENUTE" e il cui importo netto è pari al totale delle ritenute;
- b) una o più reversali a "COMPENSAZIONE", ciascuna per la quota riferita alle varie ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.).

La sommatoria dei beneficiari riferiti al tipo pagamento "DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO" corrisponde al totale del relativo elenco/fluxo, distinto per tipologia di pagamento, mentre la sommatoria dei beneficiari riferiti al tipo pagamento "COMPENSAZIONE" corrisponde al totale delle ritenute.

La modalità numero 3 prevede la predisposizione di:

- a) uno o più ordini di pagamento con tag <tipo pagamento> "DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO", con un unico beneficiario [il cui dato <anagrafica_beneficiario> (id 5.10.16.2) di norma è indicato con "DIVERSI" o "STIPENDI DEL MESE DI mmmm"], nel quale:
1. gli elementi <importo_mandato> e <importo_beneficiario> (id 5.4 e 5.10.2) sono uguali e la sommatoria degli ordinativi di pagamento corrisponde al lordo dei pagamenti;
 - ~~2. è presente l'informazione che trattasi di stipendi (dato <code>, id 5.10.20.4.1) valorizzato con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni);~~
 2. il tag <riferimento_documento_esterno> riporta il riferimento dell'elenco/fluxo che contiene i singoli beneficiari, l'importo netto dei pagamenti, l'importo delle ritenute e i numeri degli OPI di incasso relativi alle ritenute;
- b) una o più reversali relative alla quota delle ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.).

La somma algebrica degli OPI emessi [punto a) – punto b)] corrisponde al totale degli importi dell'elenco allegato.

SCHEDA 35 - Mandati che collegano reversali (tipo pagamento "ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE")

REQUISITO

Nel paragrafo 4.10 delle Linee Guida OPI sono indicate le modalità di pagamento per le quali è prevista la possibilità di associare ai mandati le reversali relative a ritenute, ma tra queste modalità di pagamento non figura quella che prevede l'accredito sul conto corrente postale.

Nel corso dell'utilizzo pratico delle regole OPI si è riscontrato che gli Enti pubblici, con riferimento ad esempio al pagamento di utenze, devono avvalersi dell'istituto dello *Split Payment*: ciò comporta l'impiego delle ritenute associate, anche nel caso in cui il pagamento avvenga per mezzo del versamento sul conto corrente postale tramite bollettino (vedi paragrafo 4.2.1).

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno **01/05/2021**
Esercizio **01/07/2021**

SOLUZIONE APPROVATA dal GdL

Il GdL ritiene pertanto opportuno inserire nel paragrafo 4.10 delle Linee Guida OPI anche la modalità di pagamento tramite "ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE".

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

4.10 Mandati che collegano reversali

Nel paragrafo 3.8 è stato indicato come associare i mandati alle reversali per gestire i documenti con ritenute: in questo caso il collegamento del mandato alle relative reversali va indicato sul mandato stesso nella parte relativa al beneficiario, utilizzando la struttura <ritenute>.

All'interno di questa struttura, che può essere ripetuta sino a 30 volte, devono essere indicati l'importo (tag XML <importo_ritenute>), il numero (tag XML <numero_reversale>) e il versante (tag XML <progressivo_versante>) della reversale associata.

Le modalità di pagamento utilizzabili, da indicare nel tag XML <tipo_pagamento> sono:

1. "ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE" (Vedi § 4.2.1),
2. "ASSEGNO BANCARIO E POSTALE" (vedi § 4.2.5),
3. "ASSEGNO CIRCOLARE" (vedi § 4.2.6),
4. "CASSA" (vedi § 4.2.9),
5. "COMPENSAZIONE" (vedi § 4.2.10),
6. "DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO" (vedi § 4.2.11),
7. "SEPA CREDIT TRANSFER" (vedi § 4.2.16).

[... omissis ...]

SCHEMA 36 - Soppressione "tipi " di pagamento

REQUISITO

Dall'analisi delle operazioni effettuate tramite il sistema SIOPE+ si è constatato che alcune tipologie di pagamento non sono, nella pratica, più utilizzate e sono quindi cadute in disuso: ci si riferisce in particolare ai tipi di pagamento "VAGLIA POSTALE" e "VAGLIA DEL TESORO".

Si prospetta quindi una razionalizzazione dei tipi pagamento sulla base dell'effettivo utilizzo delle operazioni eseguite.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno **01/05/2021**
Esercizio **01/07/2021**

SOLUZIONE APPROVATA al GdL

1. eliminazione dei tipi pagamento: vaglia postale e vaglia tesoro dalle Linee guida e dalle Regole Tecniche OPI

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

[... omissis ...]

~~4.2.18 VAGLIA POSTALE O VAGLIA DEL TESORO~~

~~Questa tipologia di pagamento è solo indicativa.~~

[... omissis ...]

Modifiche da apportare alle Regole Tecniche OPI (documento "Regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il Sistema SIOPE+", v 1.5.1a, aprile 2020):

Nel tracciato del mandato rimuovere i valori "VAGLIA POSTALE" e "VAGLIA TESORO" tra quelli che può assumere il dato <tipo_pagamento> (id 5.10.3) .

Modifica della Tabella 11 - Struttura "Informazioni beneficiario"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
5.10 (LG)	informazioni_beneficiario	s	1..n	Dati struttura che può essere ripetuta più volte.
	[... omissis ...]			
5.10.3 (LG)	tipo_pagamento	an	1..1	Può assumere i seguenti valori: "ACCREDITO CONTO"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
				<p>CORRENTE POSTALE”</p> <p>“ADDEBITO PREAUTORIZZATO”</p> <p>“ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”</p> <p>“ASSEGNO CIRCOLARE”</p> <p>“AVVISO PAGOPA”</p> <p>“BONIFICO ESTERO EURO”</p> <p>“CASSA”</p> <p>“COMPENSAZIONE”</p> <p>“DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”</p> <p>“REGOLARIZZAZIONE”</p> <p>“SEPA CREDIT TRANSFER”</p> <p>“SOSTITUZIONE”:</p> <p>“VAGLIA-POSTALE”</p> <p>“VAGLIA-TESORO”</p> <p>Il valore “SOSTITUZIONE” deve essere utilizzato <u>esclusivamente</u> per i mandati relativi a operazioni di “SOSTITUZIONE”.</p> <p>I valori “ASSEGNO BANCARIO E POSTALE”, “VAGLIA-POSTALE”, “VAGLIA-TESORO”, “SOSTITUZIONE” e “COMPENSAZIONE” <i>non sono utilizzati dalle istituzioni scolastiche</i>.</p> <p>I seguenti valori di tipo_pagamento possono essere utilizzati <u>solo dagli gli enti soggetti al regime di Tesoreria Unica</u>:</p> <p>“ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A”</p> <p>“ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER</p>

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
				TAB B" "F24EP" "REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A" "REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B"
	[... omissis ...]			

[... omissis ...]

Nel tracciato del Giornale di Cassa rimuovere i valori "VAGLIA POSTALE" e "VAGLIA TESORO" tra quelli che può assumere il dato <tipo_ esecuzione > (id 36.3.14).

Modifica della Tabella 1 - Tracciato del "Giornale di Cassa"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
	flusso_giornale_di_cassa @Id	s		Aggregazione di dati che contiene tutti i dati del flusso.
1	signature	s	1..1	Struttura contenente la firma XADES Enveloped del Giornale di Cassa. Vedi paragrafo 12.4.
	[... omissis ...]			
36.3.14	tipo_esecuzione	an	1..1	Può assumere i seguenti valori: "ACCREDITO BANCA D'ITALIA" "ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE" "ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A" "ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B" "ADDEBITO PREAUTORIZZATO" "ASSEGNO BANCARIO E POSTALE"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
				<p>“ASSEGNO CIRCOLARE”</p> <p>“AVVISO PAGOPA”</p> <p>“BONIFICO ESTERO EURO”</p> <p>“CASSA”</p> <p>“COMPENSAZIONE”</p> <p>“DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”</p> <p>“F24EP”</p> <p>“PRELIEVO DA CC POSTALE”</p> <p>“REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO BANCA D’ITALIA”</p> <p>“REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A”</p> <p>“REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B”</p> <p>“REGOLARIZZAZIONE”</p> <p>“SEPA CREDIT TRANSFER”</p> <p>“SOSTITUZIONE”</p> <p>“VAGLIA POSTALE”</p> <p>“VAGLIA TESORO”</p> <p>Il valore “COMPENSAZIONE” <i>non si applica alle istituzioni scolastiche.</i></p>
	[... omissis ...]			

[... omissis ...]

2. eliminazione dei tipi pagamento: vaglia postale e vaglia tesoro dagli schemi XSD

Modifiche da apportare allo Schema XSD del Mandato

(file OPI_FLUSSO_ORDINATIVI_V_1_5_1.XSD).

[... omissis ...]

```
<xs:element name="tipo_pagamento">
```

```
<xs:annotation>
```

```
<xs:documentation>Può assumere i valori:
```

ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE

ADDEBITO PREAUTORIZZATO

ASSEGNO BANCARIO E POSTALE

ASSEGNO CIRCOLARE
 AVVISO PAGOPA
 BONIFICO ESTERO EURO
 CASSA
 COMPENSAZIONE DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO
 REGOLARIZZAZIONE: da utilizzare per la domiciliazione
 SEPA CREDIT TRANSFER
 SOSTITUZIONE: da utilizzare esclusivamente per i mandati relativi a operazioni di SOSTITUZIONE

~~VAGLIA POSTALE~~

~~VAGLIA TESORO~~

I valori ASSEGNO BANCARIO E POSTALE, ~~VAGLIA POSTALE~~, ~~VAGLIA TESORO~~, SOSTITUZIONE e COMPENSAZIONE non sono utilizzati dalle istituzioni scolastiche.

ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A - possono essere utilizzati solo dagli gli enti soggetti al regime di Tesoreria Unica

ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B - possono essere utilizzati solo dagli gli enti soggetti al regime di Tesoreria Unica

REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A

REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="CASSA"/>

<xs:enumeration value="ASSEGNO BANCARIO E POSTALE"/>

<xs:enumeration value="SEPA CREDIT TRANSFER"/>

<xs:enumeration value="ASSEGNO CIRCOLARE"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B"/>

<xs:enumeration value="F24EP"/>

~~<xs:enumeration value="VAGLIA POSTALE"/>~~

~~<xs:enumeration value="VAGLIA TESORO"/>~~

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B"/>

<xs:enumeration value="ADDEBITO PREAUTORIZZATO"/>

<xs:enumeration value="DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO"/>

<xs:enumeration value="COMPENSAZIONE"/>

<xs:enumeration value="BONIFICO ESTERO EURO"/>

<xs:enumeration value="SOSTITUZIONE"/>

<xs:enumeration value="AVVISO PAGOPA"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

[... omissis ...]

Modifiche da apportare allo Schema XSD del Giornale di Cassa

(file OPI_GIORNALE_DI_CASSA_V_1_5_1_1.XSD).

[... omissis ...]

<xs:element name="tipo_esecuzione">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Può assumere i valori:

CASSA

ACCREDITO BANCA D'ITALIA

REGOLARIZZAZIONE

REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO BANCA D'ITALIA

PRELIEVO DA CC POSTALE

SEPA CREDIT TRANSFER

ASSEGNO BANCARIO E POSTALE

ASSEGNO CIRCOLARE

ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE

ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A

ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B

F24EP

~~VAGLIA POSTALE~~

~~VAGLIA TESORO~~

REGOLARIZZAZIONE

REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A

REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B

ADDEBITO PREAUTORIZZATO DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO

COMPENSAZIONE

BONIFICO ESTERO EURO

AVVISO PAGOPA

SOSTITUZIONE</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="CASSA"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO BANCA D'ITALIA"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO BANCA D'ITALIA"/>

<xs:enumeration value="PRELIEVO DA CC POSTALE"/>

<xs:enumeration value="ASSEGNO BANCARIO E POSTALE"/>

<xs:enumeration value="SEPA CREDIT TRANSFER"/>

<xs:enumeration value="ASSEGNO CIRCOLARE"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO CONTO CORRENTE POSTALE"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A"/>

<xs:enumeration value="ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B"/>

<xs:enumeration value="F24EP"/>

~~<xs:enumeration value="VAGLIA POSTALE"/>~~

~~<xs:enumeration value="VAGLIA TESORO"/>~~

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A"/>

<xs:enumeration value="REGOLARIZZAZIONE ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B"/>

<xs:enumeration value="ADDEBITO PREAUTORIZZATO"/>

<xs:enumeration value="DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO"/>

<xs:enumeration value="COMPENSAZIONE"/>

<xs:enumeration value="BONIFICO ESTERO EURO"/>

<xs:enumeration value="AVVISO PAGOPA"/>

<xs:enumeration value="SOSTITUZIONE"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

[... omissis ...]

SCHEMA 37 - Data di effettuazione del pagamento

REQUISITO

Come noto, le vigenti disposizioni comunitarie prevedono tempi certi per l'esecuzione delle disposizioni di accredito, pertanto la Banca Tesoriera deve garantire il rispetto di tali tempistiche con particolare riferimento alle disposizioni di bonifico unico europeo (c.d. SCT, acronimo di SEPA CREDIT TRANSFER). Per dare indicazioni alla BT su quando effettuare il pagamento l'ente può utilizzare due date, tra loro alternative.

Recentemente è stato fatto osservare che l'attuale testo delle Linee guida lascia dei dubbi interpretativi rispetto alle definizioni presenti nelle Regole Tecniche OPI ed è stato altresì evidenziato che gli attuali schemi XSD non recepiscono l'indicazione di presenza "alternativa" di tali date indicata dalle Regole Tecniche OPI.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno	01/05/2021
Esercizio	01/07/2021

SOLUZIONE APPROVATA al GdL

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

[... omissis ...]

4.9 Data di effettuazione del pagamento

L'ente può dare disposizioni circa la data di effettuazione del pagamento compilando uno dei due campi <data_esecuzione_pagamento> oppure <data_scadenza_pagamento>, che sono tra loro alternativi.

L'ente 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.

L'ente avvalora il campo <data_scadenza_pagamento> nel caso in cui intenda indicare la data di ~~disponibilità dei fondi sul conto corrente di destinazione nella quale deve essere ragionevolmente assicurata la disponibilità al beneficiario, affidando alla valutazione della BT la scelta della data di addebitamento all'ente stesso.~~

Qualora nessuno dei due campi sia valorizzato il mandato sarà effettuato dalla BT entro la giornata lavorativa successiva.

[... omissis ...]

SCHEDA 38 - Gestione OPI con più beneficiari - Introduzione "parola chiave"

REQUISITO

Con riferimento all'omonima SCHEDA 26, poi rettificata con la successiva SCHEDA 34, il GdL ha dato indicazioni circa le modalità di gestione degli ordinativi con documenti esterni utilizzati per il pagamento degli stipendi.

In attesa che venga universalmente adottata la soluzione prevista dal § 4.12.1 delle Linee guida OPI (Mandato per singolo beneficiario), è stato fatto presente che l'attuazione di quanto previsto dal § 4.12.2 (Mandato cumulativo con elenco allegato) presenta una serie di criticità che non consentono di attivare automatismi di riconduzione del mandato agli ordinativi emessi per la lavorazione degli stipendi.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO: Rinviata in attesa di approfondimenti

Test Esterno **da definire**
Esercizio **da definire**

SOLUZIONE PROPOSTA al GdL

Al fine di rendere meno complessa ed onerosa la gestione degli ordinativi con documenti esterni utilizzati per il pagamento degli stipendi si propone di introdurre una parola chiave all'interno del TAG <referimento_documento_esterno> che preceda il riferimento esterno stesso, consentendo alla BT di attivare automatismi per la lavorazione degli stipendi.

La modifica è legata alla scheda 34 ed è stata integrata nel testo della citata scheda 34 in colore rosso ed evidenziato in **celestino chiaro**.

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

[... omissis ...]

4.12.2 Mandato cumulativo con elenco allegato

[... omissis ...]

4.12.2.1 Predisposizione degli invii

Ogni invio relativo alla lavorazione degli stipendi è composto dal flusso OPI (mandati e reversali) al quale è associato, attraverso il tag <referimento_documento_esterno> del mandato (id 5.10.25.2), i riferimenti dell'elenco allegato esterno, dei numeri delle reversali relative alle ritenute e il loro importo, e l'elenco allegato esterno che deve contenere almeno le seguenti informazioni:

- le anagrafiche dei singoli beneficiari,
- l'importo netto dei singoli pagamenti,
- il tipo di pagamento scelto dal singolo beneficiario, es IBAN (in caso di bonifico).

Per la predisposizione degli ordinativi è possibile utilizzare una delle modalità di seguito indicate:

La modalità numero 1 prevede la predisposizione di:

- b) uno o più ordini di pagamento con tag **<tipo pagamento>** “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”, con un unico beneficiario [il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** (id 5.10.16.2) di norma è indicato con “DIVERSI” o “STIPENDI DEL MESE DI mmmm”], nel quale:
1. gli elementi **<importo_mandato>** e **<importo_beneficiario>** (id 5.4 e 5.10.2) sono uguali e la sommatoria degli ordinativi di pagamento corrisponde al totale degli importi dell'elenco allegato;
~~2. è presente l'informazione che trattasi di stipendi (dato **<code>**, id 5.10.20.4.1) valorizzate con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni);~~
 2. il tag XML **<riferimento_documento_esterno>** è valorizzato con il valore convenzionale **“/SALA/”** seguito da un identificativo dell'elenco/flusso che contiene i singoli beneficiari (vedi § 4.12.2.2);
- c) uno o più ordini di pagamento con tag **<tipo pagamento>** “COMPENSAZIONE” avente un unico beneficiario (il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** è di norma indicato con “DIVERSI PER RITENUTE” o “STIPENDI DEL MESE DI mmmm RITENUTE”), nel quale:
1. gli elementi **<importo_mandato>** e **<importo_beneficiario>** coincidono e la somma di tali ordinativi di pagamento corrisponde al totale delle ritenute;
 2. la struttura **<ritenute>** (id 5.10.24) contiene il dettaglio delle reversali associate (vedi § 3.8);
- d) una o più reversali associate relative alla quota delle varie ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.) indicate nell'omonima struttura **<ritenute>** del mandato di cui al punto 2.

La modalità numero 2 prevede la predisposizione di:

- c) uno o più ordini di pagamento con due beneficiari:
1. uno avente il tag **<tipo pagamento>** “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”, il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** è di norma indicato con “DIVERSI” o “STIPENDI DEL MESE DI mmmm”, in cui sono indicati:
 - [a] l'importo netto che è pari a quello dei pagamenti disposti nell'elenco allegato e ~~contiene l'informazione che trattasi di stipendi (dato **<code>**, id 5.10.20.4.1) valorizzate con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni),~~
 - [b] il tag XML **<riferimento_documento_esterno>** è valorizzato con il valore convenzionale **“/SALA/”** seguito da un identificativo dell'elenco/flusso che contiene i singoli beneficiari (vedi § 4.12.2.2),
 - [c] l'importo netto dei pagamenti,
 - [d] l'importo delle ritenute,
 - [e] i numeri degli OPI di incasso relativi alle ritenute (reversali associate);
 2. l'altro beneficiario avente il tag **<tipo pagamento>** “COMPENSAZIONE”, il cui elemento **<anagrafica_beneficiario>** è di norma indicato con “DIVERSI PER RITENUTE” o “STIPENDI DEL MESE DI mmmm RITENUTE” e il cui importo netto è pari al totale delle ritenute;
- d) una o più reversali a “COMPENSAZIONE”, ciascuna per la quota riferita alle varie ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.).

La sommatoria dei beneficiari riferiti al tipo pagamento “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO” corrispondono al totale del relativo elenco/flusso, distinto per tipologia di pagamento, mentre la sommatoria dei beneficiari riferiti al tipo pagamento “COMPENSAZIONE” corrisponde al totale delle ritenute.

La modalità numero 3 prevede la predisposizione di:

- b) uno o più ordini di pagamento con tag **<tipo pagamento>** “DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO”, con un unico beneficiario [il cui dato **<anagrafica_beneficiario>** (id 5.10.16.2) di norma è indicato con “DIVERSI” o “STIPENDI DEL MESE DI mmmm”], nel quale:
3. gli elementi **<importo_mandato>** e **<importo_beneficiario>** (id 5.4 e 5.10.2) sono uguali e la sommatoria degli ordinativi di pagamento corrisponde al lordo dei pagamenti;
 - ~~4. è presente l'informazione che trattasi di stipendi (dato **<code>**, id 5.10.20.4.1) valorizzate con "SALA" (oppure "PENS" nel caso di pensioni);~~
 2. il tag **<riferimento_documento_esterno>** riporta **il valore convenzionale “/SALA/” seguito da un identificativo dell'elenco/ flusso che contiene i singoli beneficiari (vedi § 4.12.2.2), l'importo netto dei pagamenti, l'importo delle ritenute e i numeri degli OPI di incasso relativi alle ritenute;**
- c) una o più reversali relative alla quota delle ritenute (fiscali, previdenziali, sindacali, ecc.).

La somma algebrica degli OPI emessi [punto a) – punto b)] corrisponde al totale degli importi dell'elenco allegato.

4.12.2.2 Predisposizione del TAG **<riferimento_documento_esterno>**

Il tag XML **<riferimento_documento_esterno>** (id 5.10.25.2) è utilizzato per l'esecuzione di diversi tipi di pagamento (Bollettino Postale, Avviso pagoPA, Bonifico estero in Euro, ecc.), nella fattispecie del pagamento degli stipendi deve assumere il seguente formato:

/SALA/	è una "parola chiave" che permette di individuare la particolare lavorazione legata al pagamento degli stipendi
identificativo	rappresenta un identificativo univoco, composto da numeri e lettere dell'alfabeto latino, che consente di lavorare in modo automatico i flussi degli stipendi provenienti dall'ente; non deve contenere al suo interno caratteri speciali, soprattutto il carattere "/".
/	Barra di separazione che delimita l'ultimo carattere dell'identificativo
testo libero	Particolari indicazioni dell'ente per la BT; può anche rimanere vuoto

Esempi di tag XML **<riferimento_documento_esterno>**

/SALA/20201130STIPNOV/

/SALA/K2739XZ24/Stipendi di Novembre 2020

[... omissis ...]

SCHEMA 39 – Regolarizzazione dei sospesi in uscita

REQUISITO

Attualmente le Regole tecniche OPI prevedono la possibilità di inserire all'interno della struttura <informazioni_beneficiario> più di una occorrenza della struttura <sospeso> (massimo 1000).

Al fine di consentire una puntuale la regolarizzazione del sospeso da parte della piattaforma PCC è emersa l'esigenza di introdurre un controllo sul numero dei sospesi che possono essere presenti in un beneficiario all'interno di un mandato di pagamento.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno **01/05/2021**
Esercizio **01/07/2021**

SOLUZIONE PROPOSTA al GdL

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+ ", v 1.5.1a, aprile 2020)

[... omissis ...]

4.2.13 REGOLARIZZAZIONE

Questa tipologia di pagamento viene utilizzata solamente per i documenti a copertura di provvisori e/o sospesi di uscita.

[... omissis ...]

Inoltre, al fine del calcolo dei tempi di pagamento, **nel caso regolarizzazione del sospeso riguardi il pagamento di fatture, si raccomanda** è consentito inserire **nella struttura dei beneficiari del** mandato un solo sospeso di uscita, in modo da permettere al sistema PCC di associare al mandato la data effettiva in cui la banca ha provveduto a pagare il fornitore al posto della data del mandato di regolarizzazione.

SCHEMA 40 – Ritenute per accrediti alla Tesoreria Provinciale dello Stato (Tabella A e B)

REQUISITO

Secondo le attuali prescrizioni dello standard OPI, gli ordinativi a favore di una contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato non possono avere ritenute associate (struttura <ritenute>).

La struttura è ammessa solo nel caso in cui il valore delle ritenute compensa totalmente il mandato.

Tale restrizione, oltre a rappresentare una possibile complicazione nelle operazioni di compensazione tra debiti e crediti che devono essere fatti in sede di pagamento, rende particolarmente problematica la gestione dello *Split Payment* nei casi in cui pervengono fatture da enti in tesoreria unica.

CALENDARIZZAZIONE INTERVENTO

Test Esterno **01/05/2021**
Esercizio **01/07/2021**

SOLUZIONE PROPOSTA al GdL

Rimozione del vincolo previsto nelle Linee guida OPI ai paragrafi 4.2.2 e 4.2.3 che trattano degli accrediti in Tesoreria Provinciale dello Stato Tabella A e B.

Modifiche da apportare alle Linee Guida OPI (documento "Linee Guida per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema SIOPE+", v 1.5.1a, aprile 2020)

[... omissis ...]

4.2.2 ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB A

Tale tipologia è utilizzata per effettuare il girofondi in Banca d'Italia; in questo caso è necessario valorizzare i seguenti tag della struttura <informazioni_beneficiario>:

- <numero_conto_banca_italia_ente_ricevente> con il numero di contabilità speciale su cui accreditare la somma;
- <tipo_contabilita_ente_ricevente> con la natura del conto Banca d'Italia di destinazione per le operazioni di girofondi (vedi § 4.11.1).

A questa tipologia di pagamento è applicata l'esenzione del bollo.

~~Gli ordinativi a favore di una contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato non possono avere ritenute associate (struttura <ritenute>).~~

4.2.3 ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B

Questa tipologia di pagamento deve essere utilizzata per effettuare il girofondi in Banca d'Italia a favore di capitoli di bilancio dello stato o conti di tesoreria indicando l'IBAN fornito dalla RGS nel tag XML <iban> presente nella struttura <sepa_credit_transfer>.

Ricordiamo che per i girofondi di tabella B (TU-61B, TU-61C), la Ragioneria generale dello stato fornisce sempre l'IBAN e queste informazioni possono essere consultate sull'apposita pagina del sito della RGS: in questo modo la BT è in grado di estrapolare dall'IBAN i dati necessari a eseguire il girofondi:

- conto e sezione della contabilità speciale;
- sezione, capo, capitolo, articolo e competenza/residuo.

Per questa tipologia di pagamento è applicata l'esenzione del bollo.

~~Gli ordinativi a favore di una contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato non possono avere ritenute associate (struttura <ritenute>).~~

[... omissis ...]