

**CERTIFICAZIONE DEI SISTEMI PER L'EMISSIONE DEI TITOLI DI ACCESSO
PREVISTI DAL DECRETO LEGISLATIVO N° 60 DEL 26/2/1999**

Gli Enti certificatori, di cui al punto 6.e del Provvedimento 22/10/2002 dovranno fornire idonea relazione in cui si attesti la conformità dei sistemi in oggetto alle prescrizioni tecnico-funzionali previste dal Decreto Ministeriale del 13/7/2000 e dai Provvedimenti 23/7/2001 e 22/10/2002.

Dalla documentazione fornita si dovranno evincere le caratteristiche di conformità dei sistemi relativamente a:

1. affidabilità della piattaforma hw, componenti centrali e periferiche, ivi comprese le modalità atte a garantire la continuità di esercizio;
2. adeguatezza dell'architettura hw e sw a garantire la necessaria sicurezza logico-fisica del sistema in termini di accesso, attivazione delle procedure, modifica e/o alterazione del sw di sistema e applicativo, protezione e modifica dei dati;
3. idoneità del sw applicativo alla realizzazione delle funzionalità fiscali previste dalle norme, con particolare riferimento agli elementi riportati in allegato.

La relazione dovrà altresì evidenziare la metodologia e le modalità con le quali sono state effettuate le verifiche di cui ai precedenti punti.

Al fine di permettere l'accertamento delle caratteristiche e delle funzionalità di cui ai precedenti punti, le ditte fornitrici di sistemi per l'emissione di titoli di accesso dovranno fornire agli enti certificatori tutta la documentazione da questi giudicata necessaria ivi compreso il codice sorgente, fatto salvo il diritto di riservatezza.

VERIFICA DEI SISTEMI DI EMISSIONE TITOLI

I. PREMESSA

La funzione fondamentale della certificazione del sw applicativo riguarda la verifica del software fiscale e la sua capacità di interagire correttamente con l'hardware e la carta di attivazione, pertanto si ritiene che la certificazione debba essere orientata in modo principale, ancorché non esclusivo:

1. Al controllo che nel software non siano celate istruzioni che, a comando o in modo casuale, determinino il mancato intervento della carta di attivazione nel rilascio del titolo e/o la mancata registrazione della transazione nel log, o anche la sola possibilità di agire sullo stesso operandovi altre registrazioni o, peggio ancora, modifiche o cancellazioni.
2. Alla garanzia che non siano presenti funzioni software attraverso le quali sia possibile alterare i dati relativi ai titoli di accesso emessi prima della loro registrazione nel log delle transazioni.
3. Alla verifica che il sistema a fronte di un titolo di accesso emesso permette **una ed una sola volta** la stampa del titolo stesso.

II. FUNZIONALITA' DEL SISTEMA

1. Verifica che, al momento della prima utilizzazione di una carta di attivazione, il sistema provvede a:
 - memorizzare i dati identificativi (titolare, codice sistema, codice carta);
 - eseguire il check della firma;
 - visualizzare i contatori presenti a bordo della carta.
2. Verifica, a fronte di una carta aggiuntiva, della identità del sistema e conseguente memorizzazione dei dati.
3. Controllo che, all'accensione del sistema, ovvero a fronte della rimozione di una carta, venga richiesto il PIN di attivazione.
4. Verifica che il sistema non è in grado di funzionare senza carta di attivazione (registrazione eventi e organizzatori, emissione titoli, registrazione log, produzione riepiloghi....).
5. Verifica che siano presenti le adeguate funzioni per la salvaguardia dei dati (ridondanza archivi, tipo di memorie utilizzate, modalità di back-up e restore....), nonché siano indicate le modalità da seguire da parte del titolare per la corretta gestione dell'integrità delle informazioni.

III. FUNZIONALITA' RELATIVE AI TITOLI DI ACCESSO

1. Verifica della corretta operatività delle funzioni per:
 - a. gestione eventi
 - b. gestione locali
 - c. gestione organizzatori
 - d. gestione tabelle (rif. punti c. d. e. ed f. allegato A provvedimento del 23/7/2001)
 - e. gestione tabella prezzi (se prevista)
2. A fronte di più eventi, più organizzatori e manifestazioni (anche a cavallo della mezzanotte), per ogni emissione dei titoli di accesso (biglietti, abbonamenti a turno fisso, abbonamenti a turno libero, biglietti abbonamento) verifica di:
 - a. corretta emissione di titoli in relazione alle informazioni che preventivamente sono state registrate nel sistema (locale, organizzatore, evento, ecc.)
 - b. corretta registrazione delle transazioni nella Banca Dati
 - c. corretta registrazione nelle memorie temporanee (con verifica sotto stress)
 - d. corretta determinazione del sigillo fiscale
 - e. corretto incremento dei contatori a bordo della carta di attivazione
 - f. unicità della stampa di un titolo di accesso (verifica sotto stress e inibizione della funzione di ristampa o di stampa multipla)
 - g. completezza dei dati presenti in stampa (sul titolo stampato devono essere riportati tutti i dati previsti all'art. 3 del Decreto Ministeriale del 13/7/2000)
 - h. corretta registrazione nel log delle transazioni
3. Verifica della corretta operatività della funzione di annullamento dei titoli (controlli analoghi a quelli elencati al punto A.2).

IV. FUNZIONALITA' LOG DELLE TRANSAZIONI E RIEPILOGHI

1. Verifica della corretta registrazione della transazione e della apposizione della firma digitale (rif. allegato A del Provvedimento 23/7/2001 e punto 1.1 dell'allegato A del Provvedimento 22/10/2002).
2. Verifica della corretta produzione dei riepiloghi giornalieri e mensili, con controllo in particolare di:
 - a. tracciato (sia "FLAT" che "XML")
 - b. firma
 - c. registrazione su log
 - d. crittografia
 - e. trasmissione
 - f. corretta sequenza dei record presenti nei messaggi

3. Verifica della corretta produzione dei riepiloghi mensili contenenti i record 8 e 9 relativi agli altri proventi (se la funzione è dichiarata prevista nel sistema) - rif. punto 1.1.7. Provvedimento 23/7/2001.

V. FUNZIONI DI SERVIZIO

1. Il sistema deve permettere (rif. Punto 15 Provvedimento 23/7/2001) l'immediata consultazione, a video e/o su carta, dei dati, aggiornati al momento del controllo, relativi ai:

- a. titoli di accesso;
- b. riepiloghi giornalieri e mensili.

Per ciascun titolo di accesso la consultazione deve permettere di accedere ai dati relativi al titolo stesso, sulla base del suo identificativo, consistente nel numero della carta di attivazione e nel numero progressivo o nel sigillo fiscale.

Per ciascuna giornata di emissione la consultazione deve permettere la verifica dei dati relativi ai titoli di accesso emessi o annullati.

Per ciascun evento la consultazione deve permettere la verifica dei dati relativi ai titoli di accesso emessi o annullati per singola giornata di emissione, per ordine di posto e per tipologia di titolo.

2. Verifica che la funzione cancellazione permetta di cancellare le informazioni relative ai singoli titoli solo dopo 60 giorni dalla data di svolgimento dell'evento.
3. Verifica che la funzione cancellazione permetta di cancellare i riepiloghi giornalieri e mensili solo dopo due anni a decorrere dalla data di loro trasmissione.
4. Verifica che il sistema permetta la produzione tramite stampanti A3 o A4 (vedi facsimile allegato C Provvedimento 23/7/2001) delle informazioni relative a:
 - a. riepiloghi giornalieri (record 1, 2 e 3)
 - b. riepiloghi mensili (record 1, 4, 6, 7, 8 e 9)
5. Verifica della corretta operatività della funzione per l'acquisizione dei dati relativi ai riepiloghi previsti ai record 8 e 9 (se prevista).

VI. FUNZIONALITA' PER SISTEMI CON CONTROLLO ACCESSI

Nel caso in cui il sistema preveda anche una sezione relativa al controllo accessi di tipo automatizzato, verifica di:

1. Esistenza di una "white-list" relativa ai titoli emessi "abilitati".
2. Corretta registrazione in tempo reale nella "white-list" di ogni accesso effettuato.
3. Conseguente inibizione dell'utilizzo ripetuto dello stesso titolo di accesso.