

RECORD DI TESTA										
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione			
	da	a								
TIPO RECORD										
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "0"	Dato obbligatorio			
DATI IDENTIFICATIVI DELLA FORNITURA										
2	2	6	5	Codice identificativo della fornitura	AN	Vale sempre "ARU00"	Dato obbligatorio			
TIPO INVIO E TIPO COMUNICAZIONE										
3	7	7	1	Tipologia di invio	NU	Assume i seguenti valori	Dato obbligatorio.			
						1 = Ordinario				
						2 = Straordinario				
4				Tipologia Comunicazione	AN	Assume i seguenti valori	Da utilizzare impostando: - <u>Tipologia invio Ordinario</u> , quando anno e mese di riferimento sono riferiti al mese precedente a quello di invio; - <u>Tipologia di invio Straordinario</u> , per invii tardivi. E' necessario impostare comunque anno e mese di riferimento			
						1 = Nuovi rapporti				
						2 = Aggiornamento o sostituzione rapporti				Da utilizzare solo impostando Tipologia invio Straordinario
						3 = Saldi annuali				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Ordinario</u> ; l'anno di riferimento è riferito all'anno previsto dalle scadenze indicate nel provvedimento dell'Agenzia delle Entrate
						4 = Cancellazione				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Straordinario</u>
						5 = Chiusura rapporti				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Ordinario</u> quando anno e mese di riferimento sono riferiti al mese precedente a quello di invio;
						6 = Reimpianto				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Straordinario</u>
						7 = Cambio Identificativo Rapporto				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Straordinario</u>
						8 = Presa in carico di rapporti				Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Straordinario</u>
9 = Annullamento file	Da utilizzare solo impostando <u>Tipologia invio Annullamento</u>									
PERIODO DI RIFERIMENTO DEI DATI										
5	9	12	4	Anno di riferimento	NU	Anno di riferimento della comunicazione Nuovi rapporti o saldi annuali o Chiusura	Da impostare obbligatoriamente per tipo comunicazione "Nuovi rapporti" o "Saldi annuali" o "Chiusura". Negli altri casi valorizzare con 0000			
6	13	14	2	Mese di riferimento	NU	Mese di riferimento della comunicazione Nuovi rapporti o Chiusura	Da impostare obbligatoriamente per tipo comunicazione "Nuovi rapporti" o "Chiusura". Negli altri casi valorizzare con 00			
PROTOCOLLO DA ANNULLARE										
7	15	38	24	Protocollo telematico da annullare	NU	Protocollo telematico attribuito al file in fase di acquisizione e desumibile dalla ricevuta telematica	Da valorizzare obbligatoriamente ed esclusivamente in caso di Annullamento			
CODICE FISCALE DEL SOGGETTO OBBLIGATO										
8	39	54	16	Codice Fiscale	CF	Se numerico, deve essere allineato a sinistra	Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. Non è ammessa l'indicazione della Partita IVA. La non registrazione comporta lo scarto della comunicazione in fase di accettazione. Il codice fiscale dell'inviante deve essere quello del proprietario dei rapporti contenuti nella comunicazione o eventualmente dell'operatore incorporante. In questo secondo caso dovrà essere impostato anche il campo "codice fiscale della società incorporata".			

DATI IDENTIFICATIVI DEL SOGGETTO OBBLIGATO (da impostare solo nel caso di persona fisica)						
9	55	80	26	Cognome	AN	
10	81	105	25	Nome	AN	
11	106	106	1	Sesso	AN	Valori ammessi:
						M = Maschio
						F = Femmina
12	107	114	8	Data di nascita	DT	Da indicare nel formato "GGMMAAAA"
13	115	154	40	Comune o Stato estero di nascita	AN	
14	155	156	2	Provincia di nascita	PR	In caso di Stato estero, indicare "EE"
DATI IDENTIFICATIVI DEL SOGGETTO OBBLIGATO (da impostare solo nel caso di persona non fisica)						
15	157	226	70	Denominazione	AN	
16	227	266	40	Comune della Sede legale	AN	
17	267	268	2	Provincia della Sede legale	PR	
SOCIETA' INCORPORATA						
18	269	284	16	Codice Fiscale della società incorporata	AN	Se numerico, deve essere allineato a sinistra
CESSAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA SENZA CONFLUENZA						
19	285	285	1	Flag invio conseguente a cessazione di attività finanziaria senza confluenza	NU	Valori ammessi:
						0 = Valore di default
						1 = Invio di comunicazione saldi annuali nell'anno in corso, per cessazione attività finanziaria senza confluenza
20	286	397	112	Filler	AN	Da impostare a spazi
CARATTERI DI CONTROLLO						
21	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"
22	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato					

Questi dati sono obbligatori nel caso in cui il soggetto obbligato sia una persona fisica. Tali campi non devono essere valorizzati nel caso in cui il soggetto obbligato sia una persona non fisica.

Questi dati sono obbligatori nel caso in cui il soggetto obbligato sia una persona non fisica. Tali campi non devono essere valorizzati nel caso in cui il soggetto obbligato sia una persona fisica.

Campo obbligatorio per comunicazione di tipo 8 "Presenza in carico di rapporti". Può essere valorizzato per tipo comunicazione 7 "Cambio Identificativo Rapporto", se i rapporti di cui si vuole cambiare identificativo sono stati inviati da società incorporata o per tipo comunicazione 9 "Annullamento" se si vuole annullare un file inviato da società incorporata. Non deve essere valorizzato per tutti gli altri tipi di comunicazione.

Può valere 1 esclusivamente per comunicazioni di tipologia "Saldi annuali", nel caso di invio della comunicazione in corso d'anno, a causa di cessazione dell'attività finanziaria, senza confluenza.

Dato obbligatorio

RECORD "RAPPORTO" IDENTIFICAZIONE DEL RAPPORTO FINANZIARIO E DATI CONTABILI							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione
	da	a					
IDENTIFICATIVO RECORD							
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "1"	Dato obbligatorio
RAPPORTO FINANZIARIO							
2	2	51	50	Codice univoco di identificazione del rapporto finanziario	AN	Identifica univocamente il rapporto finanziario. Non subisce mai variazioni.	Dato obbligatorio. La stringa deve essere al massimo di 50 caratteri, allineata a sinistra, deve iniziare con un carattere alfabetico o un numero, può essere composta esclusivamente da caratteri alfabetici maiuscoli, numeri e il carattere "_" (underscore). Gli eventuali spazi sono accettati esclusivamente a destra della stringa.
3	52	53	2	Tipo rapporto	NU	Dato obbligatorio	Vedi Tabella codici rapporto
4	54	77	24	Descrizione del rapporto	AN	Specifica la tipologia di rapporto finanziario	Dato obbligatorio in caso di Tipo rapporto = 99 (altro rapporto). Negli altri casi inizializzare a space
5	78	85	8	Data inizio rapporto	DT		Dato obbligatorio
6	86	93	8	Data fine rapporto	DT		Dato obbligatorio per tipo comunicazione = 5. Quando non presente, valorizzarla con 01010001
7	94	98	5	CAB	AN		Campo obbligatorio in presenza di particolari oggetti finanziari, come specificato in tabella codici rapporto
8	99	111	13	Identificativo esito	AN	Codice dell'esito ricevuto	Può contenere solo caratteri alfabetici maiuscoli e numeri. Se impostato, Tipologia invio deve essere impostata col valore 2 e Tipologia comunicazione col valore 1 , 2 , 4
9	112	397	286	Filler	AN	Da impostare a spazi	
CARATTERI DI CONTROLLO							
10	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
11	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato						

RECORD "ANAGRAFICA"
IDENTIFICAZIONE DEL RAPPORTO FINANZIARIO E DATI CONTABILI

Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione
	da	a					
IDENTIFICATIVO RECORD							
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "2"	Dato obbligatorio
IDENTIFICATIVO ANAGRAFICA							
2	2	51	50	Codice univoco di identificazione del rapporto finanziario	AN	Identifica univocamente il rapporto finanziario. Non subisce mai variazioni.	Dato obbligatorio. La stringa deve essere al massimo di 50 caratteri, allineata a sinistra, composta esclusivamente da caratteri alfabetici maiuscoli e numeri, Gli eventuali spazi sono accettati esclusivamente a destra della stringa.
3	52	60	9	Progressivo anagrafica	NU	Progressivo dell'anagrafica all'interno del rapporto, a cura dell'inviante, in ordine crescente	Dato obbligatorio
PERIODO DI PARTECIPAZIONE DEL SOGGETTO AL RAPPORTO							
4	61	68	8	Data inizio partecipazione del soggetto al rapporto	DT	Data inizio partecipazione del soggetto al rapporto Nel caso di operazioni extra-conto compilare unicamente il presente campo	Dato obbligatorio. Da indicare nel formato "GGMMAAAA";
5	69	76	8	Data fine partecipazione del soggetto al rapporto	DT		Da indicare nel formato "GGMMAAAA" quando presente; negli altri casi impostare a 01010001
CODICE FISCALE E CODICE RUOLO							
6	77	77	1	Flag Assenza Codice fiscale	NU	Valori ammessi: 0 = codice fiscale presente 1 = codice fiscale assente	
7	78	93	16	Codice fiscale	AN	Se numerico va allineato a sinistra. Non è ammessa l'indicazione della Partita IVA	Da impostare obbligatoriamente se "Flag Assenza codice fiscale" = 0. Da impostare a spazi se "Flag Assenza codice fiscale" = 1
8	94	94	1	Codice ruolo	NU	Indica la tipologia di collegamento del soggetto al rapporto finanziario	Valori ammessi: vedi Tabella codici ruolo
DATI IDENTIFICATIVI (Persona Fisica)							
9	95	120	26	Cognome	AN		Questi dati (tranne la provincia di nascita) sono obbligatori nel caso in cui il soggetto sia una persona fisica. Tali campi <u>non devono</u> essere valorizzati nel caso in cui il soggetto obbligato sia una persona non fisica.
10	121	145	25	Nome	AN		
11	146	146	1	Sesso	AN	Valori ammessi: M = Maschio F = Femmina	
12	147	154	8	Data di nascita	DT	Da indicare nel formato "GGMMAAAA"	
13	155	194	40	Comune di nascita	AN		
14	195	196	2	Provincia di nascita	AN	In caso di Stato estero, indicare "EE"	
15	197	256	60	Denominazione	AN		
DATI IDENTIFICATIVI (Persona non Fisica)							
15	197	256	60	Denominazione	AN		Questi dati (tranne la provincia della Sede Legale) sono obbligatori nel caso in cui il soggetto sia una persona non fisica. Tali campi <u>non devono</u> essere valorizzati nel caso in cui il soggetto sia una persona fisica.
16	257	296	40	Comune della Sede legale	AN		
17	297	298	2	Provincia della Sede legale	AN		
18	299	397	99	Filler	AN	Da impostare a spazi	
CARATTERI DI CONTROLLO							
19	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
20	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato						

RECORD "SALDI E MOVIMENTI" IDENTIFICAZIONE DEL RAPPORTO FINANZIARIO E DATI CONTABILI							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione
	da	a					
IDENTIFICATIVO RECORD							
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "3"	Dato obbligatorio
RAPPORTO							
2	2	51	50	Codice univoco di identificazione del rapporto finanziario	AN	Identifica univocamente il rapporto finanziario. Non subisce mai variazioni.	Dato obbligatorio. La stringa deve essere al massimo di 50 caratteri, allineata a sinistra, deve iniziare con un carattere alfabetico o un numero, può essere composta esclusivamente da caratteri alfabetici maiuscoli, numeri e il carattere "_" (underscore). Gli eventuali spazi sono accettati esclusivamente a destra della stringa.
3	52	53	2	Tipo rapporto	NU	Dato obbligatorio	Vedi Tabella codici rapporto
SALDI E MOVIMENTI							
4	54	57	4	Anno di riferimento	NU	Anno a cui sono riferiti i saldi e i movimenti	Dato obbligatorio
5	58	74	17	Importo 1	NU	Importo espresso in valuta	Parte intera. Può assumere anche valori negativi
6	75	75	1	Flag superamento soglia Importo 1	NU	Valori ammessi:	
						0 = Importo 1 minore o uguale a 1000000	
						1 = Importo 1 maggiore di 1000000	
7	76	92	17	Importo 2	NU	Importo espresso in valuta	Parte intera. Può assumere anche valori negativi
8	93	93	1	Flag superamento soglia Importo 2	NU	Valori ammessi:	
						0 = Importo 2 minore o uguale a 1000000	
						1 = Importo 2 maggiore di 1000000	
9	94	110	17	Importo 3	NU	Importo espresso in valuta	Parte intera. Può assumere valori maggiori o uguali a zero.
10	111	111	1	Flag superamento soglia Importo 3	NU	Valori ammessi:	
						0 = Importo 3 minore o uguale a 1000000	
						1 = Importo 3 maggiore di 1000000	
11	112	128	17	Importo 4	NU	Importo espresso in valuta	Parte intera. Può assumere valori maggiori o uguali a zero.
12	129	129	1	Flag superamento soglia Importo 4	NU	Valori ammessi:	
						0 = Importo 4 minore o uguale a 1000000	
						1 = Importo 4 maggiore di 1000000	
13	130	146	17	Altre informazioni	NU		Può assumere valori maggiori o uguali a zero.
14	147	147	1	Flag superamento soglia Altre Informazioni	NU	Valori ammessi:	
						0 = Altre informazioni minore o uguale a 1000000	
						1 = Altre Informazioni maggiore di 1000000	
15	148	164	17	Giacenza media	NU		Può assumere valori maggiori o uguali a zero. Deve essere impostato a 0 per tipi rapporti diversi da 01 = conti correnti, 03 = conti deposito e risparmio libero/vincolato, 09 = conto terzi individuale/globale. Deve essere impostato a 0 per anni precedenti al 2014.
16	165	165	1	Flag superamento soglia Giacenza media	NU	Valori ammessi:	
						0 = Giacenza media minore o uguale a 1000000	
						1 = Giacenza media maggiore di 1000000	
17	166	168	3	Valuta	AN	Codifica	Dato obbligatorio ad esclusione del tipo rapporto 12. Da impostare con i valori nella codifica UIC
18	169	397	229	Filler	AN	Da impostare a spazi	
CARATTERI DI CONTROLLO							
19	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
20	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato						

RECORD "CAMBIO IDENTIFICATIVO"							
Progressivo	Posizione		Lunghezza	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione
	da	a					
IDENTIFICATIVO RECORD							
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "4"	Dato obbligatorio
RAPPORTO FINANZIARIO							
2	2	51	50	Codice univoco di identificazione del rapporto finanziario da sostituire	AN	Vecchio codice	Dato obbligatorio. La stringa deve essere al massimo di 50 caratteri, allineata a sinistra, deve iniziare con un carattere alfabetico o un numero, può essere composta esclusivamente da caratteri alfabetici maiuscoli, numeri e il carattere "_" (underscore). Gli eventuali spazi sono accettati esclusivamente a destra della stringa.
3	52	101	50	Nuovo Codice univoco di identificazione del rapporto finanziario	AN	Nuovo codice	Dato obbligatorio. La stringa deve essere al massimo di 50 caratteri, allineata a sinistra, deve iniziare con un carattere alfabetico o un numero, può essere composta esclusivamente da caratteri alfabetici maiuscoli, numeri e il carattere "_" (underscore). Gli eventuali spazi sono accettati esclusivamente a destra della stringa.
4	102	114	13	Identificativo esito	AN	Codice dell'esito ricevuto	
5	115	397	283	Filler	AN	Da impostare a spazi	
CARATTERI DI CONTROLLO							
6	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
7	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato						

RECORD DI CODA							
Progressivo	Posizione		Lunghez- za	Descrizione campo	Tipo di dato	Note	Istruzioni per la compilazione
	da	a					
IDENTIFICATIVO RECORD							
1	1	1	1	Tipo Record	AN	Vale sempre "9"	Dato obbligatorio
CONTATORI							
2	2	10	9	Numero record di tipo 1 contenuti nel file	NU		
3	11	19	9	Numero record di tipo 2 contenuti nel file	NU		
4	20	28	9	Numero record di tipo 3 contenuti nel file	NU		
5	29	37	9	Numero record di tipo 4 contenuti nel file	NU		
6	38	397	360	Filler	AN	Da impostare a spazi	
CARATTERI DI CONTROLLO							
7	398	398	1	Carattere di controllo	AN	Vale sempre "A"	Dato obbligatorio
8	Caratteri di fine riga come descritto nell'allegato						

NOTE

Fare riferimento al documento "Modalità di compilazione del Tracciato Unico per la trasmissione delle Comunicazioni all'Archivio dei Rapporti Finanziari"

COMUNICAZIONE NUOVI RAPPORTI

La tipologia di comunicazione NUOVI RAPPORTI prevede file composti da :

- 1 record di testa
- n gruppi di record ognuno composto da
 - 1 record di tipo "RAPPORTO"
 - almeno un record di tipo "ANAGRAFICA" avente lo stesso Codice identificativo rapporto.
 - se trattasi di invio straordinario in quanto tardivo, eventuali m record di saldi con medesimo identificativo rapporto (uno per ogni annualità di saldi già scaduta, secondo quanto definito nel Provvedimento)
- 1 record di coda

AGGIORNAMENTO O SOSTITUZIONE RAPPORTI

La tipologia di comunicazione "AGGIORNAMENTO O SOSTITUZIONE RAPPORTI" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n gruppi di record ognuno composto da:
 - 1 record di tipo RAPPORTO
 - almeno un record di tipo ANAGRAFICA (uno per ogni soggetto che ha partecipato al rapporto)
 - da 0 a n record di tipo SALDI (uno per ogni annualità di saldi già scaduta, secondo quanto definito nel Provvedimento)
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE SALDI

La tipologia di comunicazione "SALDI" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n record di tipo SALDI
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE CANCELLAZIONE

La tipologia di comunicazione "CANCELLAZIONE" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n record di tipo RAPPORTO
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE CHIUSURE RAPPORTI

La tipologia di comunicazione "CHIUSURA" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n record di tipo RAPPORTO
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE REIMPIANTI

La tipologia di comunicazione "REIMPIANTI" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n gruppi di record ognuno composto da:
 - 1 record di tipo RAPPORTO
 - almeno un record di tipo ANAGRAFICA (uno per ogni soggetto che ha partecipato al rapporto)
 - da 0 a n record di tipo SALDI (uno per ogni annualità di saldi già scaduta, secondo quanto definito nel Provvedimento)
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE CAMBIO IDENTIFICATIVO RAPPORTO

La tipologia di comunicazione "CAMBIO IDENTIFICATIVO RAPPORTO" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- n record di tipo CAMBIO IDENTIFICATIVO
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE PRESA IN CARICO

La tipologia di comunicazione "PRESA IN CARICO" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- 1 record di coda

COMUNICAZIONE ANNULLAMENTO

La tipologia di comunicazione "ANNULLAMENTO" prevede file composti da:

- 1 record di testa
- 1 record di coda

CODICI RUOLO	
Codice	Descrizione
0	Titolare e contitolare
4	Titolare ditta individuale
5	Delegato
6	Delegato di sportello - delegato occasionale
7	Titolare effettivo
8	Garantito

9	Conto terzi individuale/globale	SI	Saldo Contabile alla data di fine anno precedente (*)	Saldo Contabile alla data di fine anno (**)	Importo totale degli accreditati effettuati nell'anno	Importo totale degli addebiti effettuati nell'anno	Vale zero	Giacenza media	Spazi
10	Dopo incasso	SI	Saldo Contabile alla data di fine anno precedente (*)	Saldo Contabile alla data di fine anno (**)	Importo totale degli incassi effettuati nell'anno	Vale zero	Vale zero	Vale zero	Spazi
11	Cessione indisponibile	NO							
12	Cassette di sicurezza	SI	Vale zero	Vale zero	Vale zero	Vale zero	Numero totale degli accessi effettuati nell'anno	Vale zero	X
13	Depositi chiusi	NO							X
14	Contratti derivati	SI	Vale zero	Vale zero	Importo totale nozionale dei contratti accessi nell'anno	Importo totale nozionale dei contratti chiusi nell'anno.	Numero totale dei contratti stipulati	Vale zero	Spazi
15	Carte di credito/debito	SI	Utilizzo del plafond di spesa a fine anno precedente (*)	Utilizzo del plafond di spesa a fine anno (**)	Per le carte prepagate Ricaricabili, l'importo totale delle ricariche effettuate nell'anno. Per le prepagate non ricaricabili l'importo totale del valore delle carte acquistate nell'anno	importo totale degli acquisti effettuati nell'anno.	Vale zero	Vale zero	Spazi
16	Garanzie	NO							Spazi
17	Crediti	NO							Spazi
18	Finanziamenti	NO							Spazi
19	Fondi pensione	NO							Spazi
20	Patto compensativo	NO							Spazi
21	Finanziamento in pool	NO							Spazi
22	Partecipazione	NO							Spazi
23	Prodotti finanziari emessi da imprese di assicurazione	SI	Vale zero	Vale zero	Importo totale degli incrementi della polizza effettuati nell'anno	Importo totale dei riscatti della polizza effettuati nell'anno	Vale zero	Vale zero	Spazi

24	Acquisto e vendita di oro e metalli preziosi	SI	Vale zero	Vale zero	Importo totale del valore degli acquisti effettuati nell'anno.	Importo totale del valore delle vendite effettuate nell'anno.	Numero totale delle operazioni effettuate	Vale zero	Spazi
98	Operazione Extra-conto	SI	Vale zero	Vale zero	Ammontare delle operazioni nell'anno	Vale zero	Numero delle operazioni effettuate	Vale zero	Spazi
99	Altri rapporti	NO							Spazi

(*) o alla data di apertura del rapporto finanziario se intervenuta nel corso dell'anno di riferimento

(**) o alla data di chiusura del rapporto finanziario se intervenuta nel corso dell'anno di riferimento